

تدعو شركة الخطوط السعودية للتموين مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول)  
عن طريق وسائل التقنية الحديثة

بند	توضيح
مقدمة	يسر مجلس إدارة شركة الخطوط السعودية للتموين دعوة السادة المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول) والمقرر انعقاده عن طريق وسائل التقنية الحديثة بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة الثامنة ٢٠:٠٠ مساءً من يوم الأربعاء بتاريخ ١٠/١٠/١٤٤٣هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٥/١١ م ، وسيتضمن الاجتماع مناقشة جدول الأعمال التالي:
مدينة ومكان انعقاد الجمعية العامة	بمقر الشركة الرئيسي بمدينة جدة عن طريق وسائل التقنية الحديثة
رابط بمقر الاجتماع	<a href="http://www.tadawulaty.com.sa">www.tadawulaty.com.sa</a>
تاريخ انعقاد الجمعية العامة	١٠/١٠/١٤٤٣هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٥/١١ م
وقت انعقاد الجمعية العامة	20:00
حق الحضور	يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدین في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة حضور اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح.
النصاب اللازم لانعقاد الجمعية	يكون اجتماع الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال 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 إذا حضره مساهمون يمثلون ربع رأس المال على الأقل.
جدول أعمال الجمعية	<ol style="list-style-type: none"><li>١. التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.</li><li>٢. التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.</li><li>٣. التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.</li><li>٤. التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢٢ م وللربع الأول من عام ٢٠٢٣ م وتحديد أتعابه.</li><li>٥. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.</li><li>٦. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل ربع سنوي أو نصف سنوي عن العام المالي ٢٠٢٢ م.</li><li>٧. التصويت على صرف مبلغ (٣.٨٠٠.٠٠٠ ريال سعودي) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.</li></ol>

توضيح	بند
<p>٨. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جوناثان ستنت تورياني مصلحة مباشرة فيها بصفته نائب الرئيس التنفيذي وشريك في مجموعة نيوريسست القابضة ، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات إستشارية وإدارية للشركة ، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام ٢٠٢١م بـ(١٨٢,٥٠٤ ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).</p> <p>٩. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الكريم السلمي مصلحة غير مباشرة فيها بصفته شريك في شركة نيوريسست فرع المغرب ، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات إستشارية وإدارية للشركة ، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام ٢٠٢١م (١٨٢,٥٠٤ ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).</p> <p>١٠. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامي بن عبد المحسن الحكير مصلحة مباشرة فيها ، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العلاقات الإيجارية لمتاجر البيع بالتجزئة ، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام ٢٠٢١م (٥٦,٣٧٦ ريال) حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).</p> <p>١١. التصويت على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بأغراض الشركة (مرفق نص المادة قبل وبعد التعديل).</p> <p>١٢. التصويت على تعديل المادة الثالثة والعشرون من النظام الأساسي للشركة المتعلقة برئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر(مرفق نص المادة قبل وبعد التعديل).</p>	
	نموذج التوكيل
سيكون بإمكان المساهمين المسجلين في خدمات تداولاتي التصويت عن بعد على بنود الجمعية ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم السبت ١٤٤٣/١٠/٠٦هـ الموافق ٢٠٢١/٠٥/٠٧م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية العامة الغير عادية ، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولاتي متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي: <a href="http://www.tadawulaty.com.sa">www.tadawulaty.com.sa</a> .	التصويت الالكتروني
علماً بأن أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد الجمعية ، وأحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.	احقية تسجيل الحضور والتصويت
وفي حال وجود أي استفسار نأمل التواصل مع إدارة علاقات المساهمين على الرقم ٠١٢٢٣٣٩٤٠٠ تحويلة ٨١٨٥ أو عن طريق البريد الإلكتروني <a href="mailto:board.secretariat@Saudiacatering.com">board.secretariat@Saudiacatering.com</a>	طريقة التواصل
لا يوجد	معلومات اضافية



## تقرير لجنة المراجعة الخاص باجتماع الجمعية العامة غير العادية المقرر عقده بتاريخ ٢٠٢٢/٠٥/١١م

تتشكل لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين من مجلس الإدارة منهم عضو من خارج مجلس الإدارة مختص في الشؤون المالية والمحاسبية. ويرأس اللجنة عضو مجلس إدارة مستقل. وتشمل مهام ومسؤوليات هذه اللجنة في دراسة نظام الرقابة الداخلية والسياسات المحاسبية ومراجعة أداء مراجع الحسابات الخارجي والقوائم المالية والإشراف على إدارة المراجعة الداخلية والالتزام وتقنية المعلومات وتقديم التقارير، الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها مجلس الإدارة. وكذلك دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات التي وُضعت بشأنها.

كما تتضمن مسؤوليات اللجنة في رفع التوصيات اللازمة إلى مجلس الإدارة بتعيين مراجعي الحسابات الخارجيين وفصلهم وتحديد أعابهم والتأكد من استقلاليتهم ومتابعة أعمالهم ودراسة ومراجعة خطة المراجعة مع إدارة المراجعة الداخلية، دراسة ملاحظات مراجع الحسابات الخارجي على القوائم المالية للشركة ومتابعة ما تم بشأنها بخصوص عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها للمجلس. كما تقوم اللجنة بدراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها وتقويم فاعلية تقدير الشركة للمخاطر المهمة والخطوات التي اتخذتها إدارة الشركة للسيطرة على هذه المخاطر ومعالجتها.

خلال عام ٢٠٢١م لم ترفع لجنة المراجعة بالشركة أي توصيات بشأن وجود تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو أي توصيات رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أعابيه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي. بناءً على نظام الشركات وما تتطلبه من تشكيل لجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة للمساهمين. هذا وقد تم اعتماد تشكيل لجنة المراجعة خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقد بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١٩م.

### ٢- أعضاء لجنة المراجعة

حسن شكيب الجابري (رئيس اللجنة)

الوظائف الحالية

نائب رئيس مجلس الإدارة ورئيس اللجنة التنفيذية بشركة دار التمليك.

الوظائف السابقة

- الرئيس التنفيذي وعضو اللجنة التنفيذية لمجموعة سدكو القابضة.
- الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة للشركة السعودية للاقتصاد والتنمية للأوراق المالية (سدكو كابتال).
- رئيس إدارة الأعمال المصرفية للشركات في البنك الأهلي التجاري.
- نائب الرئيس التنفيذي لمجموعة دار المال الإسلامي والتي أنيب منها لإدارة ودمج عدد من البنوك
- مسؤول في البنك السعودي الأمريكي (سامبا المالية) والتي تقلد فيها عدة مناصب آخرها رئيس المنطقة الغربية للمجموعة المصرفية للشركات ومدبر أول لخدمات الائتمان
- عضو مجلس إدارة ورئيس الأعمال المصرفية الاستثمارية وعضو منتدب لشركة الأهلي المالية.



## المؤهلات العلمية

- بكالوريوس هندسة زارعيه من الجامعة الأمريكية في بيروت
- برنامج الإدارة التنفيذية من جامعة كولومبيا في الولايات المتحدة الأمريكية

## الخبرات المهنية

يتمتع الجابري بأكثر من ٣٧ عاماً من الخبرة في القطاع الاستثماري والمصرفي وإدارة الشركات، حيث عمل في أدوار إدارية منذ عام ١٩٨٤م وقد شغل منصب مدير مسؤول في البنك السعودي الأمريكي (سامبا المالية) والتي تقلد فيها خلال هذه الفترة عدة مناصب آخرها رئيس المنطقة الغربية للمجموعة المصرفية للشركات ومدير أول لخدمات الإئتمان، كما شغل منصب نائب الرئيس التنفيذي لمجموعة دار المال الإسلامي والتي أنيب منها لإدارة ودمج عدد من بنوكها، ومن ثم ترأس إدارة الأعمال المصرفية للشركات في البنك الأهلي التجاري بالإضافة إلى عضو مجلس الإدارة ورئيس الأعمال المصرفية الاستثمارية وعضو منتدب لشركة الأهلي المالية، كما يشارك الجابري في عضوية عدة مجالس إدارات شركات مختلفة من بينها دار التملك، وعضو مجلس إدارة في الشركة العربية لتجارة المواد البترولية (أسكو).

## رائد إبراهيم المدهيم (عضو اللجنة)

### الوظائف الحالية

- نائب رئيس مجلس الإدارة بشركة مصدر لمواد البناء بالملكة العربية السعودية
- رئيس مجلس الإدارة في الشركة المتحدة للصناعات التعدينية بالملكة العربية السعودية
- نائب رئيس مجلس الإدارة شركة إسمنت المنطقة الشمالية بالملكة العربية السعودية
- عضو مجلس الإدارة بشركة بوان بالملكة العربية السعودية
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت الشمالية بالأردن
- نائب رئيس مجلس الإدارة لشركة إسمنت البادية بسوريا
- نائب رئيس مجلس الإدارة بشركة اليمامة للصناعات الحديدية بالملكة العربية السعودية
- عضو مجلس إدارة بشركة مجموعة كابلات الرياض بالملكة العربية السعودية
- رئيس مجلس المديرين بشركة مطارات جدة

### الوظائف السابقة

- عضو مجلس الإدارة بشركة العربية للأنايب بالملكة العربية السعودية

## المؤهلات العلمية

- بكالوريوس الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود
- ماجستير الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود





## الخبرات المهنية

يحظى المديهم بخبرة واسعة في مجال الهندسة والإدارة لأكثر من ٣٠ عاماً في القطاعين العام والخاص. عمل المديهم في بداية حياته المهنية في أنشطة هندسية متنوعة في قطاعات الطاقة والمياه ثم انتقل إلى القطاع الخاص واكتسب خبرة واسعة في مواد البناء (التجارة والتصنيع) وفي مجالات الصلب والأسمنت والخشب والجبس والمسبوكات مسبقة الصنع والمحولات الكهربائية وقد شارك في العديد من المؤتمرات والدورات التدريبية والندوات والمنتديات الاقتصادية في مختلف مجالات الإدارة والتمويل والاستراتيجية والقيادة في داخل المملكة العربية السعودية وفي العديد من دول العالم.

محمد علي إخوان (عضو اللجنة)

## الوظائف الحالية

- عضو مجلس إدارة وعضو لجنة المراجعة بشركة البحر الأحمر العالمية

## الوظائف السابقة

- عضو لجنة المراجعة بشركة المراعي
- أستاذ معيد بجامعة الملك عبد العزيز بجدة
- استاذاً مساعداً ثم استاذاً مشاركاً بكلية الهندسة في جامعة الملك عبد العزيز، جدة (قسم الهندسة الصناعية)
- مدير عام لأنظمة التغليف بشركة صافولا
- مدير التطوير لزيوت الطعام بشركة صافولا
- المدير المالي لمجموعة صافولا
- رئيس قسم الاندماج والاستحواذ بشركة صافولا
- مستشار أول في مجالات الاستراتيجية والحوكمة بشركة صافولا
- مستشار أول لمعالي وزير العمل

## المؤهلات العلمية

- شهادة البكالوريوس في الهندسة العامة وهندسة النظم
- شهادة الماجستير في مجال بحوث العمليات
- شهادة الماجستير والدكتوراة في هندسة النظم الاقتصادية من جامعة ستانفورد، الولايات المتحدة الأمريكية.

## الخبرات المهنية

التحق د. إخوان بجامعة الملك عبد العزيز بجدة حيث عمل أستاذ معيد، انضم إخوان إلى هيئة التدريس بكلية الهندسة في جامعة الملك عبد العزيز بجدة (قسم الهندسة الصناعية) حيث عمل استاذاً مساعداً ثم استاذاً مشاركاً فيها حتى عام ١٩٩٧م. كما تقلد رئاسة قسم الهندسة الصناعية ما بين عامي ١٩٩٣م و١٩٩٥م، انضم إخوان إلى مجموعة صافولا في عام ١٩٩٥م حيث شغل عدة مناصب أبرزها مدير عام لأنظمة التغليف، ومدير التطوير لزيوت الطعام، والمدير المالي، ثم رئيس قسم الاندماج



والاستحواذ، حتى عام ٢٠٠٩م. ثم عمل مستشار أول للمجموعة في مجالات الاستراتيجية والحوكمة حتى عام ٢٠١٠م، كما شارك إخوان لجنة المراجعة بشركة المراعي. كما عمل منذ ٢٠١٠م وحتى عام ٢٠١٥م مستشار أول لمعالي وزير العمل.

### ٣- جدول اجتماعات لجنة المراجعة

إسم العضو	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (٦)					
		٢٠٢١/٠٢/١٤م	٢٠٢١/٠٣/١٤م	٢٠٢١/٠٥/٠٢م	٢٠٢١/٠٨/٠٨م	٢٠٢١/٠٩/٢٢م	٢٠٢١/١٠/١٣م الإجمالي
حسن الجابري رئيس اللجنة		✓	✓	✓	✓	✓	٦
رائد المديهم عضو		✓	✓	✓	✓	✓	٦
محمد إخوان عضو		✓	✓	✓	✓	✓	٦

❖ اجتماعات عقدت عن بعد عن طريق الاتصال المرئي وذلك ضمن دعم الجهود والاجراءات الوقائية والاحترازية المتخذة من قبل الجهات المختصة وذات العلاقة للتصدي ومنع انتشار فيروس كورونا (COVID-19).

### ٤- مكافآت أعضاء لجنة المراجعة (بالريال السعودي)

الاسم	التمويضات الثابتة	بدل حضور الاجتماع	الإجمالي
حسن الجابري	١٠٠,٠٠٠	٠٠,٠	١٠٠,٠٠٠
رائد المديهم	١٠٠,٠٠٠	٠٠,٠	١٠٠,٠٠٠
محمد إخوان	١٠٠,٠٠٠	٠٠,٠	١٠٠,٠٠٠
الإجمالي	٣٠٠,٠٠٠	٠٠,٠	٣٠٠,٠٠٠

### ٥- تقرير لجنة المراجعة للعام ٢٠٢١م

ترى لجنة المراجعة أن ما قامت به من أعمال خلال عام ٢٠٢١م يوفر تأكيداً لكفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بما يحقق قدرة النظام على حماية أصول الشركة وضمان كفاءة الإجراءات والعمليات المالية وغير المالية وبما يحقق أهدافها، وإلتزام الجهات الإدارية وموظفيها بالأنظمة واللوائح الصادرة عن الهيئات الحكومية المختلفة والجهات الرقابية ذات الصلة.



خلال عام ٢٠٢١م لم توص لجنة المراجعة بتعيين مراجع داخلي للشركة وذلك لوجود قسم المراجعة الداخلية، كما تؤكد اللجنة بعدم وجود أي توصيات بينها وبين قرارات المجلس تعارض أو رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي.

أ/ محمد حمزة الحربي

أمين اللجنة  
DocuSigned by:

التوقيع  
B1A70502671449

11/4/2022 | 2:58 PM ABST

م/ رائد إبراهيم المديهم  
رئيس اللجنة

التوقيع: .....  
١١/٣/٢٠٢٢م



## KPMG Professional Services

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

Headquarters in Riyadh

## كي بي إم جي للاستشارات المهنية

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

المركز الرئيسي في الرياض

# تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي شركة الخطوط السعودية للتمويل

## الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة الخطوط السعودية للتمويل ("الشركة") والشركة التابعة لها ("المجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، والقوائم الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخرى، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية الموحدة، المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية الموحدة المرفقة تُعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي الموحد 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 لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

## أمور المراجعة الرئيسية

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



## تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي شركة الخطوط السعودية للتموين (بتبع)

### إثبات الإيرادات

راجع الإيضاح رقم ٤ للسياسة المحاسبية والإيضاح رقم ٢٤ من القوائم المالية الموحدة.

#### أمر المراجعة الرئيسي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م سجلت المجموعة إجمالي إيرادات بلغ ١,٢١٣ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٩٢٧ مليون ريال سعودي).

ثمة ضغوطات مستمرة تمارس على المجموعة للوفاء بالتوقعات والأهداف، مما قد يؤدي إلى تحريف الإيرادات.

تمثل الإيرادات مؤشر أداء رئيسي للمجموعة وثمة خطر من المبالغة في تقديرها لزيادة الربحية، وبالتالي فإن الاعتراف بالإيرادات يعد أحد أمور المراجعة الرئيسية.

#### كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا

تضمنت إجراءات المراجعة ما يلي:

- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتعلقة بتحقيق الإيرادات الخاصة بالمجموعة من خلال الأخذ بالاعتبار متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥ "الإيرادات من العقود مع العملاء".
- تقييم التصميم والتنفيذ واختبار الفاعلية التشغيلية للضوابط الرقابية للمجموعة عند إثبات الإيرادات وفقا لسياسة المجموعة؛
- فحص معاملات المبيعات، على أساس العينة، والتي تمت على جانبي نهاية السنة لتقييم ما إذا كانت الإيرادات قد تم إثباتها في الفترة الصحيحة؛
- اختيار معاملات الإيرادات على أساس العينة والتحقق من المستندات الداعمة ذات الصلة، والتي تضمنت الاتفاقات الموقعة للتحقق من دقة وصحة إثبات الإيرادات.
- تقييم مدى كفاية الإفصاحات الخاصة بالقوائم المالية الموحدة.

### الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية

راجع الإيضاحين أرقام ٣ و ٤ للسياسات المحاسبية والإيضاح رقم ١٣ من القوائم المالية الموحدة.

#### أمر المراجعة الرئيسي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، بلغ إجمالي رصيد الذمم المدينة التجارية ٧٩١ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٨٨٩ مليون ريال سعودي).

تقوم المجموعة في تاريخ كل تقرير مالي بتقييم ما إذا كانت الموجودات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة قد انخفضت قيمتها الائتمانية، وبالتالي تقيس مخصصات انخفاض القيمة بناءً على نموذج الخسارة الائتمانية المتوقعة على النحو المتبع في المعيار الدولي للتقرير المالي ٩.

يتضمن نموذج الخسارة الائتمانية المتوقعة استخدام افتراضات مختلفة، تغطي كلا من عوامل الاقتصاد الكلي المستقبلية ودراسة الاتجاهات التاريخية.

لقد اعتبرنا هذا أمر مراجعة رئيسي بسبب الأحكام والتقدير المتعلقة بتطبيق نموذج الخسارة الائتمانية المتوقعة والتأثير على رصيد الذمم المدينة التجارية.

تضمنت إجراءات المراجعة ما يلي:

- مراجعة تقييم الإدارة للانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية ونموذج الخسائر الائتمانية المتوقعة وتقييم ملائمة الافتراضات المستخدمة.
- اختبار الافتراضات الهامة، بما في ذلك تلك المتعلقة بالاتجاهات التاريخية والأحداث الاقتصادية المستقبلية التي تم استخدامها لحساب احتمال التخلف عن السداد والخسارة المتوقعة عند التخلف واختبار الدقة الحسابية لنموذج الخسائر الائتمانية المتوقعة وملاءمة المخصص المسجل. بالإضافة إلى ذلك، قمنا بإشراك الإحصائي الداخلي لدينا لمراجعة مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة.
- تقييم مدى كفاية الإفصاحات المدرجة في القوائم المالية المرفقة.

## تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي شركة الخطوط السعودية للتموين (بتبع)

### الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

راجع الإيضاحين أرقام ٣ و ٤ للسياسات المحاسبية والإيضاحين أرقام ٦ و ٣٤ من القوائم المالية الموحدة.

#### كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا

#### أمر المراجعة الرئيسي

- وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٦، تقوم المجموعة في تاريخ كل تقرير مالي بمراجعة القيم الدفترية لموجوداتها غير المالية على مستوى وحدة توليد النقد لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على الانخفاض في القيمة. قامت المجموعة بتعيين خبير خارجي مستقل لإجراء تقييم الانخفاض في القيمة.
- بناءً على تقييم الانخفاض في القيمة الذي تم إجراؤه، تم إدراج خسارة انخفاض القيمة بمبلغ لا شيء خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٢٢,٩ مليون ريال سعودي).
- استند تقييم الانخفاض في القيمة إلى خطة أعمال التدفقات النقدية المخصومة لمدة خمس سنوات والتي اشتملت على العديد من الافتراضات والأحكام والتقديرية، وبالتالي فقد اعتبرنا ذلك أحد أمور المراجعة الرئيسية.
- تضمنت إجراءات المراجعة ما يلي:
  - حصلنا على فهم للإجراءات التي تقوم بها الإدارة فيما يتعلق بالانخفاض في قيمة الموجودات غير المالية وفقاً لمتطلبات معايير المحاسبة ذات الصلة.
  - الحصول على تقييم الانخفاض في القيمة الذي تم إعداده وتقييم مدى معقولية الافتراضات الرئيسية المستخدمة وخطط الإدارة المستقبلية؛
  - أشرك المتخصصين لدينا لمراجعة الافتراضات الرئيسية المستخدمة في حساب القيمة في الاستخدام بما في ذلك معدل الخصم المستخدم وتحليل الحساسية المنفذ على الافتراضات الرئيسية (معدلات الخصم والنمو النهائي).
  - مراجعة محضر اجتماعات مجلس الإدارة للتأكد من عدم اتخاذ قرارات لبيع أي ممتلكات والآلات ومعدات خلال السنة الحالية.
  - تقييم مدى كفاية الإفصاحات الخاصة بالقوائم المالية الموحدة.

#### معلومات أخرى

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 شركة الخطوط السعودية للتموين (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، سواءً بسبب غش أو خطأ.

وعند 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 سواءً 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، وتعد جوهرياً 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 الجوهري في القوائم المالية الموحدة، سواءً 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 تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد 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 شركة الخطوط السعودية للتموين (يتبع)

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة (يتبع)

• الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات للمنشآت أو الأنشطة التجارية في المجموعة لإبداء رأي حول القوائم المالية الموحدة. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف وأداء عملية المراجعة للمجموعة. ونظل الجهة الوحيدة المسئولة 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 لشركة الخطوط السعودية للتموين ("الشركة") والشركة التابعة لها ("المجموعة").

كما زدنا 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، وإجراءات الوقاية ذات العلاقة، 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.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية



ناصر أحمد الشطيبي  
رقم الترخيص ٤٥٤



جدة، في ٣٠ مارس ٢٠٢٢م  
الموافق ٢٧ شعبان ١٤٤٣هـ



## KPMG Professional Services

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

Headquarters in Riyadh

## كي بي إم جي للاستشارات المهنية

مركز زهران للأعمال  
شارع الأمير سلطان  
ص.ب. ٥٥٠٧٨  
جده ٢١٥٣٤  
المملكة العربية السعودية  
سجل تجاري رقم ٤٠٣٠٢٩٠٧٩٢  
المركز الرئيسي في الرياض

# تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة الخطوط السعودية للتموين عن إعلان رئيس مجلس الإدارة بشأن متطلبات المادة ٧١

## للسادة مساهمي شركة الخطوط السعودية للتموين

لقد تم تعييننا من قبل إدارة شركة الخطوط السعودية للتموين ("الشركة") للتقرير عن إعلان رئيس مجلس الإدارة الذي أعدته الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧ هـ - ٢٠١٥ م)، والتي تشمل المعاملات التي تم إجرائها / ستجريها الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م والتي يكون فيها لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة على النحو المفصل أدناه ("الموضوع") وذلك كما هو مبين في الملحق رقم ١، في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل، وأنه استناداً إلى عملنا المنجز والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت 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 رئيس مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧ هـ - ٢٠١٥ م) وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة شركة الخطوط السعودية للتموين ("الشركة"). ويتضمن المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها بشكل مباشر أو غير مباشر.

## الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة ٧١ من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧ هـ - ٢٠١٥ م).

## شركة الخطوط السعودية للتموين

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 (أي الملحق رقم (١)).

تشمل 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 وضمن التزام الشركة بنظام الشركات السعودي الصادرة من وزارة التجارة بتاريخ ٢٢ صفر ١٤٣٧ هـ (الموافق ٤ ديسمبر ٢٠١٥ م)؛ 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 وضمن التزام الشركة بالقوانين 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.

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 لمراقبة الجودة (١) وبناءً عليه يحافظ على نظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

ونحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بارتباط التأكيد الذي قمنا به، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد.

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 وعند 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 وتُعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناءً عليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو 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 للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج الموضوع محل التأكيد منها.

## الإجراءات المنفذة

الإجراءات التي نقوم بها هي كما يلي:

- الحصول على الإقرار 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 ٢٠٢١م؛
- مراجعة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى إخطارات مجلس الإدارة من قبل بعض أعضاء مجلس الإدارة بالتعارض الفعلي أو المحتمل للمصالح المباشرة أو غير المباشرة فيما يتعلق بالمعاملات و / أو العقود التي ينخرط فيها عضو مجلس الإدارة؛
- تم التحقق من أن محاضر اجتماعات مجلس الإدارة تفيد بأن المديرين المعنيين الذي أبلغ مجلس الإدارة بالتعارض الفعلي أو المحتمل للمصالح المباشرة أو غير المباشرة لم يصوتوا على القرار للتوصية بالمعاملات والعقود ذات الصلة؛
- تم الحصول على الموافقات المطلوبة، على أساس العينة، جنباً إلى جنب مع المستندات الداعمة فيما يتعلق بالمعاملات والعقود المدرجة في الإعلان؛ و
- تم التحقق من مبالغ المعاملات المدرجة في البيان، حيث توافق، عند الاقتضاء، في مقابل مبالغ المعاملات المفصح عنها في الإيضاح ٢٣ من القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

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

ونعتقد 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.

### التأكيد 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 لا نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض تحمل أي أعباء 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.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

  
ناصر أحمد الشطيبي  
رقم الترخيص ٤٥٤



جدة، في ١٤ أبريل ٢٠٢٢ م  
الموافق ١٢ رمضان ١٤٤٣ هـ





تبلغ رئيس مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة خلال عام ٢٠٢١م الموجه للجمعية العامة غير العادية في اجتماعها القادم الذي سيعقد بتاريخ ٢٠٢٢/٠٥/١١م

بالإشارة الى المادة (٧١) من نظام الشركات، نود تبليغكم عن الأعمال والعقود التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة لحساب الشركة خلال عام ٢٠٢٠م، والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها والتي سبق وأن أبلغوا مجلس الإدارة عنها، وذلك لغرض المصادقة عليها والترخيص لها من طرف الجمعية في اجتماعها القادم والمقرر عقده يوم الاربعاء ٢٠٢٢/٠٥/١١م، وتتمثل تلك التعاملات فيما يلي:

١. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جوناثان ستنت تورياني مصلحة مباشرة فيها بصفته نائب الرئيس التنفيذي وشريك في مجموعة نيوريسست القابضة، ونظراً لعضويته في مجلس مديري شركة التموين الإستراتيجي المحدودة، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات إستشارية وإدارية للشركة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام ٢٠٢١م ب(١٨٢,٥٠٤ ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية.

٢. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الكريم السلمي مصلحة غير مباشرة فيها بصفته شريك في شركة نيوريسست فرع المغرب، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات إستشارية وإدارية للشركة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام ٢٠٢١م (١٨٢,٥٠٤ ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية..

٣. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامي بن عبد المحسن الحكير مصلحة مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العلاقات الإيجارية لمتاجر البيع بالتجزئة وخدمات تموين وإعاشة حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام ٢٠٢١م (٥٦,٣٧٦ ريال) حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية.

ملخص التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال ٢٠٢١م:

اسم العضو/ كبار التنفيذيين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم	شروط العمل أو العقد	مدة العمل أو العقد	قيمة العمل أو العقد	طبيعة العمل أو العقد	
جوناثان ستنت تورياني بصفته عضو مجلس إدارة في الخطوط السعودية للتموين وشريك مؤسس والرئيس التنفيذي بالشراكة في مجموعة نيوريسست القابضة إس إل	لا توجد شروط تفضيلية عن السوق المحلي	وتبلغ مدة الإتفاقية ثلاث سنوات انتهت بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١م. وتم تجديدها لمدة ثلاث سنوات اخرى لتنتهي بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة	خدمات إستشارية وإدارية مع نيوريسست القابضة إس إل	١



٢	خدمات إستشارية وإدارية مع مجموعة نيورست القابضة إس إل	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة	وتبلغ مدة الإتفاقية ثلاث سنوات انتهت بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١ م. وتم تجديديها لمدة ثلاث سنوات اخرى لتنتهي بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.	لا توجد شروط تفضيلية عن السوق المحلي	عبد الكريم السلمي بصفته عضو مجلس إدارة وشريك بشركة نيورست فرع المغرب
٣	علاقات إيجارية لمتاجر البيع بالتجزئة ومواقعه أخرى مع مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير	قيمة تقديرية تمثل ١٠٪ من إيرادات المتاجر	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٤/٠٨/١٥ م وينتهي بتاريخ ٢٠٢١/٠٨/١٤ م	لا توجد شروط تفضيلية عن السوق المحلي	سامي الحكير عضو مجلس إدارة في الخطوط السعودية للتموين والعضو المنتدب في مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير

أ / محمد عبد العزيز السرحان

رئيس مجلس الإدارة

المادة ٤: أغراض الشركة قبل التعديل	المادة ٤: أغراض الشركة بعد التعديل
تكون أغراض الشركة ما يلي:-	تكون أغراض الشركة ما يلي:-
١. تقديم خدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية للقطاعين العام والخاص.	١. تقديم خدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية للقطاعين العام والخاص.
٢. تقديم خدمات المبيعات الجوية.	٢. تقديم خدمات المبيعات الجوية.
٣. إدارة وتشغيل الأسواق الحرة في مطارات المملكة العربية السعودية.	٣. إدارة وتشغيل الأسواق الحرة في مطارات المملكة العربية السعودية.
٤. إدارة وتشغيل المطاعم ومحلات المواد الغذائية في المطارات وخارجها.	٤. إدارة وتشغيل المطاعم ومحلات المواد الغذائية في المطارات وخارجها.
٥. تملك وإدارة وتشغيل المطاعم ومحلات المواد الغذائية في داخل المطارات وخارجها.	٥. تملك وإدارة وتشغيل المطاعم ومحلات المواد الغذائية في داخل المطارات وخارجها.
٦. تملك وإدارة وتشغيل المطاعم ومحلات المواد الغذائية في الشركات والبنوك والمستشفيات والمستشفيات والتعليمية وغيرها.	٦. تملك وإدارة وتشغيل المطاعم ومحلات المواد الغذائية في الشركات والبنوك والمستشفيات والمستشفيات والتعليمية وغيرها.
٧. تملك وإدارة وتشغيل المطاعم ومحلات المواد الغذائية في المناطق النائية.	٧. تملك وإدارة وتشغيل المطاعم ومحلات المواد الغذائية في المناطق النائية.
٨. تقديم خدمات النظافة.	٨. تقديم خدمات النظافة.
٩. إنشاء مصانع المواد الغذائية ومصانع مواد التغليف والحصول على التصاريح اللازمة.	٩. إنشاء مصانع المواد الغذائية ومصانع مواد التغليف والحصول على التصاريح اللازمة.
١٠. إقامة مستودعات التبريد.	١٠. إقامة مستودعات التبريد.
١١. إدارة وتأجير العقارات المملوكة أو المؤجرة (السكنية).	١١. إدارة وتأجير العقارات المملوكة أو المؤجرة (السكنية).
١٢. إدارة وتأجير العقارات المملوكة أو المؤجرة (غير السكنية).	١٢. إدارة وتأجير العقارات المملوكة أو المؤجرة (غير السكنية).
١٣. تملك وإدارة وتشغيل مفاصل مركزية لتنظيف الملابس والمفروشات.	١٣. تملك وإدارة وتشغيل مفاصل مركزية لتنظيف الملابس والمفروشات.
١٤. الإستيراد والتصدير.	١٤. الإستيراد والتصدير.
١٥. الإستيراد والتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في المواد والوجبات الغذائية والتموينية والحلوى والفطائر والسكريات والبسكويت والشوكولاتة والتمور والمشروبات الغازية والغازية والعصير والمياه المعدنية.	١٥. الإستيراد والتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في المواد والوجبات الغذائية والتموينية والحلوى والفطائر والسكريات والبسكويت والشوكولاتة والتمور والمشروبات الغازية والغازية والعصير والمياه المعدنية.
١٦. الإستيراد والتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في الملابس الجاهزة والأحذية والسجاد والفضيات والكريستال والعطور والساعات والتحف والهدايا وألعاب الأطفال والإكسسوارات والسجائر والتبغ والأجهزة الكهربائية.	١٦. الإستيراد والتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في الملابس الجاهزة والأحذية والسجاد والفضيات والكريستال والعطور والساعات والتحف والهدايا وألعاب الأطفال والإكسسوارات والسجائر والتبغ والأجهزة الكهربائية.
١٧. الإستيراد والتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في مواد التجميل والعناية بالبشرة.	١٧. الإستيراد والتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في مواد التجميل والعناية بالبشرة.

١٨. تجارة الجملة والتجزئة في كافة منتجات الشركة من الوجبات والمواد الغذائية ومواد التغليف.
١٩. إستيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في المعدات الخاصة بالمواد التموينية وماكينات تحضير القهوة والعصيرات ومعدات ومواد السلامة والوقاية الخاصة بالطائرات وتأجيرها للغير.
٢٠. إستيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في المعدات الخاصة بمزاولة نشاط الشركة مثل الرفاعات والشاحنات ومعدات وأجهزة الطبخ وتأجيرها للغير.
٢١. تصدير وتجارة الجملة والتجزئة في جميع منتجات الشركة من الوجبات المطبوخة والمجمدة داخل المملكة وخارجها.
٢٢. التدريب على فنون الطهي وتعليم أصول الضيافة والطبخ.
٢٣. بيع الذهب والمصوغات الذهبية.
٢٤. الخدمات الطبية.
٢٥. وكالات السفر والسياحة.
٢٦. نظافة الطائرات من الداخل والخارج.
٢٧. مقاولات عامة لإنشاء المباني وصيانة ونظافة المباني.
٢٨. تخدم وتأمين التغذية للمراكز الطبية.
٢٩. خدمات تشغيل المستودعات والأعمال اللوجيستية المتعلقة بها.
٣٠. تقديم الخدمات الاستشارية المتعلقة بأنشطة الشركة وغيرها.
٣١. تقديم الخدمات الأمنية لجميع مواقع الشركة التشغيلية، الإدارية والسكنية.
٣٢. تقديم الخدمات الأمنية للغير لجميع الأنشطة التشغيلية، الإدارية والسكنية داخل المملكة العربية السعودية.
٣٣. ممارسة وتقديم التجارة الإلكترونية لمختلف منتجات الشركة.
٣٤. تشغيل المرافق الرياضية وأماكن الترفيه.

١٨. تجارة الجملة والتجزئة في كافة منتجات الشركة من الوجبات والمواد الغذائية ومواد التغليف.
١٩. إستيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في المعدات الخاصة بالمواد التموينية وماكينات تحضير القهوة والعصيرات ومعدات ومواد السلامة والوقاية الخاصة بالطائرات وتأجيرها للغير.
٢٠. إستيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في المعدات الخاصة بمزاولة نشاط الشركة مثل الرفاعات والشاحنات ومعدات وأجهزة الطبخ وتأجيرها للغير.
٢١. تصدير وتجارة الجملة والتجزئة في جميع منتجات الشركة من الوجبات المطبوخة والمجمدة داخل المملكة وخارجها.
٢٢. التدريب على فنون الطهي وتعليم أصول الضيافة والطبخ.
٢٣. بيع الذهب والمصوغات الذهبية.
٢٤. الخدمات الطبية.
٢٥. وكالات السفر والسياحة.
٢٦. نظافة الطائرات من الداخل والخارج.
٢٧. مقاولات عامة لإنشاء المباني وصيانة ونظافة المباني.
٢٨. تخدم وتأمين التغذية للمراكز الطبية.
٢٩. خدمات تشغيل المستودعات والأعمال اللوجيستية المتعلقة بها.
٣٠. تقديم الخدمات الاستشارية المتعلقة بأنشطة الشركة وغيرها.
٣١. تقديم الخدمات الأمنية لجميع مواقع الشركة التشغيلية، الإدارية والسكنية.
٣٢. تقديم الخدمات الأمنية للغير لجميع الأنشطة التشغيلية، الإدارية والسكنية داخل المملكة العربية السعودية.
٣٣. ممارسة وتقديم التجارة الإلكترونية لمختلف منتجات الشركة.
٣٤. تشغيل المرافق الرياضية وأماكن الترفيه.



## ٢٥- نشاط المختبرات الغذائية

ولا تمارس الشركة أنشطتها إلا بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة ولا تمارس الشركة أنشطتها إلا بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.

ولا تمارس الشركة أنشطتها إلا بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة ولا تمارس الشركة أنشطتها إلا بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.

## المادة ٢٣: رئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر- بعد التعديل

١ - يعين مجلس الإدارة من بين أعضائه رئيساً ونائباً للرئيس و يجوز له أن يعين عضواً منتدباً، ولا يجوز الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي بالشركة .  
ويحدد مجلس الإدارة وفق تقديره المكافأة الخاصة التي يحصل عليها رئيس المجلس ونائب الرئيس بالإضافة إلى المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة والمنصوص عليها في هذا النظام .  
ويعين مجلس الإدارة أميناً للمجلس من بين أعضائه أو من غيرهم، ويُحدد المجلس بقرار منه اختصاصات ومكافآت أمين السر .  
يمثل رئيس مجلس الإدارة الشركة أمام القضاء وهيئات التحكيم والغير ولرئيس المجلس بقرار مكتوب أن يفوض بعض صلاحياته إلى غيره من أعضاء المجلس أو من الغير في مباشرة عمل أو أعمال محددة. و يحل نائب رئيس مجلس الإدارة محل رئيس مجلس الإدارة عند غيابه. ويختص رئيس المجلس بما يلي:  
أ) الدعوة لاجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العامة للشركة.  
ب) ترؤس وإدارة اجتماع مجلس الإدارة والجمعيات العامة للشركة.  
ج) بإستثناء الأمور التي تنحصر في اختصاص الجمعية العامة، ومع مراعاة صلاحيات مجلس الإدارة، يختص رئيس المجلس بإدارة في (تأسيس الشركات) تمثيل الشركة في علاقاتها مع الغير وكافة الجهات الحكومية والخاصة، التوقيع على عقود التأسيس وملاحق التعديل، توقيع قرارات الشركاء، تعيين المدراء وعزلهم، دخول وخروج شركاء، الدخول في شركات قائمة، زيادة رأس المال، خفض رأس المال وتحديد رأس المال في الشركات التابعة، استلام فائض التخصيص، شراء الحصص والأسهم ودفع الثمن، بيع الحصص والأسهم واستلام القيمة، بيع فرع الشركة تعديل أغراض الشركة، توقيع الاتفاقيات تعديل اسم الشركة قفل الحسابات لدى البنوك باسم الشركة، تعديل بنود عقود التأسيس أو ملاحق التعديل، تسجيل الشركة، تسجيل الوكالات والعلامات التجارية، التنازل عن العلامات التجارية أو إلغائها، حضور الجمعيات العامة فتح الملفات للشركة، فتح الفروع للشركة، فتح الملفات للشركة، تسجيل الشركة، تسجيل الوكالات والعلامات التجارية، التنازل عن العلامات التجارية أو إلغائها، حضور الجمعيات العامة فتح الملفات للشركة، فتح الفروع للشركة التوقيع على عقود التأسيس وملاحق التعديل، استخراج السجلات التجارية وتجديدها للشركة، الإشتراك بالغرفة التجارية وتجديدها للشركة، الإشتراك بالغرفة التجارية وتجديدها، استخراج التراخيص وتجديدها للشركة، تحويل فرع الشركة إلى شركة، مراجعة شركات الاتصالات

## المادة ٢٣: رئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر- قبل التعديل

١ - يعين مجلس الإدارة من بين أعضائه رئيساً ونائباً للرئيس و يجوز له أن يعين عضواً منتدباً، ولا يجوز الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي بالشركة .  
ويحدد مجلس الإدارة وفق تقديره المكافأة الخاصة التي يحصل عليها رئيس المجلس ونائب الرئيس بالإضافة إلى المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة والمنصوص عليها في هذا النظام .  
ويعين مجلس الإدارة أميناً للمجلس من بين أعضائه أو من غيرهم، ويُحدد المجلس بقرار منه اختصاصات ومكافآت أمين السر .  
يمثل رئيس مجلس الإدارة الشركة أمام القضاء وهيئات التحكيم والغير ولرئيس المجلس بقرار مكتوب أن يفوض بعض صلاحياته إلى غيره من أعضاء المجلس أو من الغير في مباشرة عمل أو أعمال محددة. و يحل نائب رئيس مجلس الإدارة محل رئيس مجلس الإدارة عند غيابه. ويختص رئيس المجلس بما يلي:  
أ) الدعوة لاجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العامة للشركة.  
ب) ترؤس وإدارة اجتماع مجلس الإدارة والجمعيات العامة للشركة.  
ج) بإستثناء الأمور التي تنحصر في اختصاص الجمعية العامة، ومع مراعاة صلاحيات مجلس الإدارة، يختص رئيس المجلس بإدارة في (تأسيس الشركات) تمثيل الشركة في علاقاتها مع الغير وكافة الجهات الحكومية والخاصة، التوقيع على عقود التأسيس وملاحق التعديل، توقيع قرارات الشركاء، تعيين المدراء وعزلهم، دخول وخروج شركاء، الدخول في شركات قائمة، زيادة رأس المال، خفض رأس المال وتحديد رأس المال في الشركات التابعة، استلام فائض التخصيص، شراء الحصص والأسهم ودفع الثمن، بيع الحصص والأسهم واستلام القيمة، بيع فرع الشركة تعديل أغراض الشركة، توقيع الاتفاقيات تعديل اسم الشركة قفل الحسابات لدى البنوك باسم الشركة، تعديل بنود عقود التأسيس أو ملاحق التعديل، تسجيل الشركة، تسجيل الوكالات والعلامات التجارية، التنازل عن العلامات التجارية أو إلغائها، حضور الجمعيات العامة فتح الملفات للشركة، فتح الفروع للشركة التوقيع على عقود التأسيس وملاحق التعديل، استخراج السجلات التجارية وتجديدها للشركة، الإشتراك بالغرفة التجارية وتجديدها، استخراج التراخيص وتجديدها للشركة، تحويل فرع الشركة إلى شركة، مراجعة شركات الاتصالات وتأسيس الهواتف الثابتة أو الجوال باسم الشركة، دخول المناقصات



واستلام الاستثمارات، توقيع العقود الخاصة بالشركة مع الغير، التوقيع على كافة قرارات الشركاء وقرارات تحول الشركات بالمشركة مع الغير، التوقيع على كافة قرارات الشركاء وقرارات تحول الشركات وفتح كافة أنواع الحسابات والاعتمادات والحسابات والاعتمادات وكافة المعاملات المصرفية. والتوقيع على الأوراق التجارية إصدار كافة أنواع الوكالات نيابة عن الشركة، واستخراج بدل الفاقد والتالف من الصكوك وحجج الاستحكام والتوقيع على الأوراق التجارية، تعديل جنسية أحد الشركاء في العقد، تحويل الشركات المملوكة من مساهمة إلى ذات مسؤولية محدودة، تحويل الشركات المملوكة من ذات مسؤولية محدودة إلى مساهمة، تحويل الشركات المملوكة من تضامنية إلى ذات مسؤولية محدودة، إلغاء عقود التأسيس وملاحق التعديل للشركات المملوكة، تغيير الكيان القانوني للشركات المملوكة، تحويل الشركات المملوكة من شركة توصية بسيطة إلى ذات مسؤولية محدودة، التنازل عن الحصص والأشهم من رأس المال في الشركات المملوكة، قبول التنازل عن الحصص والأشهم ورأس المال نقل الحصص والأشهم والسندات للشركات المملوكة (الشركات) تحويل فرع الشركة إلى شركة، مراجعة وزارة الاستثمار والتوقيع أمامها، مراجعة هيئة سوق المال (المحاكم) المطالبة وإقامة الدعاوى، المرافعة والمدافع سماع الدعاوى والرد عليها الإقرار، الإنكار، الصلح، التنازل الإبراء طلب اليمين ورده والامتناع عنها لشفعة والتسديد والمطالبة، قبض ما يحصل من التنفيذ بشيك إحضار الشهود والبيّنات والطعن فيها الإجابة والجرح والتعديل، الطعن بالتزوير، إنكار الخطوط والأختام والتوقييع، طلب المنع من السفر ورفع مراجعة دوائر الحجز والتنفيذ طلب الحجز والأحكام قبول الأحكام ونفيها، الاعتراض على الأحكام وطلب الاستئناف، التماس وإعادة النظر التهميش على صكوك الاحكام طلب رد الاعتبار وطلب الشفعة إنهاء ما يلزم حضور الجلسات في جميع الدعاوى لدى جميع المحاكم استلام المبالغ استلام صكوك الاحكام طلب تنحي القاضي طلب إحالة الدعوى لدى المحاكم الإدارية (ديوان المظالم) لدى اللجان الطبية الشرعية لدى لجان فض المنازعات المالية ولجان تسوية المنازعات المصرفية لدى لجان الفصل في منازعات الأوراق التجارية ولجان حسم المنازعات التجاري لدى لجان الفصل في منازعات الأوراق المالية، لدى مكاتب الفصل في منازعات الأوراق التجارية ولجان حسم المنازعات التجارية لدى لجان الفصل في منازعات الغش التجاري لدى لجان الفصل في منازعات الرقابة طلب نقض الحكم لدى المحكمة العليا لدى لجنة النظر في مخالفات نظام المؤسسات الصحية لجنة تأديب المحامين بوزارة العدل، لجنة الفصل في المخالفات والضريبية اللجنة الاستئنافية للمخالفات والمنازعات الضريبية. استلام المبالغ بشيك، طلب تنحي القاضي، طلب الإدخال والتداول، طلب إحالة الدعوى، لدى النيابة العامة، لدى لجنة النظر في تظلمات العلامات التجارية (الهيئات الحكومية) تمثيل الشركة في علاقاتها مع الغير وكافة الجهات الحكومية والخاصة وأمام كافة المحاكم الشرعية باختلاف درجاتها، والهيئات القضائية وديوان المظالم والمحاكم الإدارية وكتاب العدل (الأولى والثانية) ومكاتب العمل وكافة اللجان العليا والابتدائية ولجان الأوراق التجارية وكافة اللجان القضائية الأخرى وهيئات التحكيم والحقوق المدنية. مراجعة هيئة الرقابة والتحقيق، مراجعة النيابة العامة مراجعة الهيئة العامة للاستثمار، مراجعة هيئة سوق المال السعودية للمواصفات والمقاييس والجودة مراجعة الهيئة السعودية

واستلام الاستثمارات، توقيع العقود الخاصة بالشركة مع الغير، التوقيع على كافة قرارات الشركاء وقرارات تحول الشركات وفتح كافة أنواع الحسابات والاعتمادات والسحب والإيداع لدى البنوك والتوقيع على كافة الأوراق والمستندات والشيكات وكافة المعاملات المصرفية. والتوقيع على الأوراق التجارية إصدار كافة أنواع الوكالات نيابة عن الشركة، واستخراج بدل الفاقد والتالف من الصكوك وحجج الاستحكام والتوقيع على الأوراق التجارية (المحاكم) المطالبة وإقامة الدعاوى، المرافعة والمدافع سماع الدعاوى والرد عليها الإقرار، الإنكار، الصلح، التنازل الإبراء طلب اليمين ورده والامتناع عنها لشفعة والتسديد والمطالبة، قبض ما يحصل من التنفيذ بشيك إحضار الشهود والبيّنات والطعن فيها الإجابة والجرح والتعديل، الطعن بالتزوير، إنكار الخطوط والأختام والتوقييع، طلب المنع من السفر ورفع مراجعة دوائر الحجز والتنفيذ طلب الحجز والأحكام قبول الأحكام ونفيها، الاعتراض على الأحكام وطلب الاستئناف، التماس وإعادة النظر التهميش على صكوك الاحكام طلب رد الاعتبار وطلب الشفعة إنهاء ما يلزم حضور الجلسات في جميع الدعاوى لدى جميع المحاكم استلام المبالغ استلام صكوك الاحكام طلب تنحي القاضي طلب إحالة الدعوى لدى المحاكم الإدارية (ديوان المظالم) لدى اللجان الطبية الشرعية لدى لجان العمالية لدى لجان فض المنازعات المالية ولجان تسوية المنازعات المصرفية لدى لجان الفصل في منازعات الأوراق المالية، لدى مكاتب الفصل في منازعات الأوراق التجارية ولجان حسم المنازعات التجاري لدى لجان الفصل في منازعات الغش التجاري لدى لجان الفصل في منازعات الرقابة طلب نقض الحكم لدى المحكمة العليا لدى لجنة النظر في مخالفات نظام مزاوله المهن الصحية لدى لجان النظر في مخالفات نظام المؤسسات الصحية لجنة تأديب المحامين بوزارة العدل، لجنة الفصل في المخالفات والضريبية اللجنة الاستئنافية للمخالفات والمنازعات الضريبية. (الهيئات الحكومية) تمثيل الشركة في علاقاتها مع الغير وكافة الجهات الحكومية والخاصة وأمام كافة المحاكم الشرعية باختلاف درجاتها، والهيئات القضائية وديوان المظالم والمحاكم الإدارية وكتاب العدل (الأولى والثانية) ومكاتب العمل وكافة اللجان العليا والابتدائية ولجان الأوراق التجارية وكافة اللجان القضائية الأخرى وهيئات التحكيم والحقوق المدنية. مراجعة هيئة الرقابة والتحقيق، مراجعة النيابة العامة مراجعة الهيئة العامة للاستثمار، مراجعة هيئة سوق المال السعودية للمواصفات والمقاييس والجودة مراجعة الهيئة السعودية للغذاء والدواء مراجعة الهيئة العامة للسياحة والآثار، مراجعة الهيئة الوطنية لمكافحة الفساد، مراجعة هيئة المدن الصناعية ومناطق التقنية، مراجعة الهيئة العامة للطيران المدني، مراجعة الهيئة العامة لتطوير مدينة الرياض، مراجعة هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات، مراجعة الهيئة العليا لتسوية الخلافات العمالية، مراجعة الهيئة الابتدائية لتسوية الخلافات العمالية، مراجعة الهيئة العامة للإعلام المرئي والمسموع، مراجعة الهيئة العامة للمنافسة، مراجعة الهيئة العامة للاستثمار والتوقيع أمامها، مراجعة هيئة سوق المال (العقارات) التاجير توقيع عقود الأجر، تجديد عقود الأجرة استلام الأجرة، إلغاء وفسخ عقود التاجير وذلك للعقارات الواقعة، مراجعة كتابات العدل لاستعلام عن الأملاك العقارية، تصديق صور الصكوك العقارية الاستلام والتسليم، البيع والإفراغ للمشتري (مكتب العمل والعمال) استخراج التأشيرات الغاء التأشيرات، استلام تعويضات التأشيرات نقل الكفالات، تعديل المهن، تحديث بيانات العمال تصفية العمالة وإلغاؤها التبليغ عن هروب العمالة، إلغاء بلاغات الهروب للعمالة، استخراج رخص العمل وتجديدها، إنهاء إجراءات العمالة لدى التأمينات الاجتماعية، مراجعة

للتخصصات الصحية، مراجعة الهيئة العامة للغذاء والدواء مراجعة الهيئة العامة للسياحة والآثار، مراجعة الهيئة الوطنية لمكافحة الفساد، مراجعة هيئة المدن الصناعية ومناطق التقنية، مراجعة الهيئة العامة للطيران المدني، مراجعة الهيئة العامة لتطوير مدينة الرياض، مراجعة هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات، مراجعة الهيئة العليا لتسوية الخلافات العمالية، مراجعة الهيئة الابتدائية لتسوية الخلافات العمالية، مراجعة الهيئة العامة للإعلام المرئي والمسموع، مراجعة الهيئة العامة للمنافسة، مراجعة الهيئة العامة للاستثمار والتوقيع أمامها، مراجعة هيئة سوق المال (العقارات) التأجير توقيع عقود الأجر، تجديد عقود الأجرة استلام الأجرة، إلغاء و فسخ عقود التأجير وذلك للعقارات الواقعة، مراجعة كتابات العدل لاستعلام عن الأملاك العقارية، تصديق صور الصكوك العقارية الاستلام والتسليم، البيع والإفراغ للمشتري، رهن العقارات، فك الرهن، قبول الرهن، تحديث الصكوك وإدخالها في النظام الشامل، استخراج مجموعة صكوك بدل مفقود وبياناتها، استخراج مجموعة صكوك بدل تالف وبياناتها (مكتب العمل والعمال) استخراج التأشيرات الغاء التأشيرات، استلام تعويضات التأشيرات نقل الكفالات، تعديل المهن، تحديث بيانات العمال تصفية العمالة والغاءها التبليغ عن هروب العمالة، إلغاء بلاغات الهروب للعمالة، استخراج رخص العمل وتجديدها، إنهاء إجراءات العمالة لدى التأمينات الاجتماعية، مراجعة إدارة الحاسب الآلي في القوى العاملة، إضافة وحذف السعوديين استلام شهادات السعودية، فتح الملفات الأساسية والفرعية وتجديدها والغاءها، نقل ملكية المنشآت وتصفيها والغاءها، مراجعة قسم المكاتب الأهلية للاستخدام، (مكتب الإستخدام) استخراج التأشيرات ، إلغاء التأشيرات، استرداد مبالغ التأشيرات، استخراج تأشيرات الزيارات العائلية، استخراج تأشيرات استخدام العوائل، تعديل المهن في التأشيرات، مراجعة السفارة، تمديد تأشيرات الخروج والعودة تمديد تأشيرات الزيارة، (الأمانات والبلديات) فتح المحلات، استخراج رخص، إلغاء الرخص نقل الرخص، استخراج فسوحات البناء والترميم، استخراج رخص تسوير استخراج رخص هدم، استخراج شهادات إتمام البناء، استخراج الكروت الصحية (شركات الاتصالات)مراجعة جميع شركات الاتصالات، استخراج شرائح جوالات استخراج بدل التالف المفقود لشرائح الجوالات واستبدالها، التنازل عن شرائح الجوالات والغاءها، نقل شرائح الجوالات، طلب الهواتف الثابتة، إلغاء الهواتف الثابتة، توقييع اتفاقيات القروض والضمانات المصرفية وفتح كافة أنواع الحسابات والاعتمادات والسحب والإيداع لدى البنوك والتوقيع على كافة الأوراق والمستندات والشيكات وكافة المعاملات المصرفية، (السجلات التجارية) مراجعة إدارة السجلات، تجديد السجلات، نقل السجلات التجارية، فتح الاشتراك لدى الغرفة التجارية، تسجيل العلامة التجارية، حجز الاسم التجاري، التنازل عن الاسم التجاري، فتح الاشتراك لدى الغرفة التجارية، تجديد الاشتراك لدى الغرفة التجارية، التوقيع على جميع المستندات لدى الغرفة التجارية، إدارة السجلات، اعتماد التوقيع لدى الغرفة التجارية، (شركة المياه) طلب إدخال عدادات المياه، طلب الكشف على العدادات، طلب إيصال الصرف الصحي، الاعتراض على الغرامات، (الوزارات الحكومية) مراجعة الديوان الملكي، مراجعة وزارة العدل، مراجعة وزارة الداخلية، مراجعة وزارة الخارجية مراجعة وزارة الدفاع، مراجعة وزارة الحرس الوطني، مراجعة وزارة التجارة والاستثمار، مراجعة وزارة المالية مراجعة وزارة البيئة والمياه والزراعة، مراجعة وزارة العمل والتنمية الاجتماعية مراجعة وزارة الشؤون البلدية والقروية، مراجعة وزارة التعليم، مراجعة وزارة الصحة، مراجعة وزارة الثقافة والإعلام، مراجعة وزارة الإسكان، مراجعة وزارة الكهرباء والمياه، مراجعة وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية، مراجعة وزارة النقل، مراجعة وزارة الحج والعمرة، مراجعة وزارة الخدمة المدنية، مراجعة وزارة الإتصالات وتقنية المعلومات، مراجعة وزارة الاقتصاد والتخطيط، (الجهات الأمنية) مراجعة الأمارة وشعبة تنفيذ الأحكام الحوقية، مراجعة مراكز الشرطة، مراجعة قيادة أمن الطرق، مراجعة الرئاسة العامة للاستخبارات، مراجعة قوات أمن المنشآت، مراجعة المباحث العامة، مراجعة المباحث الإدارية، مراجعة المباحث الجنائية، مراجعة المديرية العامة لمكافحة المخدرات، مراجعة المديرية العامة للسجون، مراجعة المديرية العامة للدفاع المدني، مراجعة

إدارة الحاسب الآلي في القوى العاملة، إضافة وحذف السعوديين استلام شهادات السعودية، فتح الملفات الأساسية والفرعية وتجديدها والغاءها، نقل ملكية المنشآت وتصفيها والغاءها، مراجعة قسم المكاتب الأهلية للاستخدام، (مكتب الإستخدام) استخراج التأشيرات ، إلغاء التأشيرات، استرداد مبالغ التأشيرات، استخراج تأشيرات الزيارات العائلية، استخراج تأشيرات استخدام العوائل، تعديل المهن في التأشيرات، مراجعة السفارة، تمديد تأشيرات الخروج والعودة تمديد تأشيرات الزيارة، (الأمانات والبلديات) فتح المحلات، استخراج رخص تجديد الرخص، إلغاء الرخص نقل الرخص، استخراج فسوحات البناء والترميم، استخراج رخص تسوير استخراج رخص هدم، استخراج شهادات إتمام البناء، استخراج الكروت الصحية (شركات الاتصالات)مراجعة جميع شركات الاتصالات، استخراج شرائح جوالات استخراج بدل التالف المفقود لشرائح الجوالات واستبدالها، التنازل عن شرائح الجوالات والغاءها، نقل شرائح الجوالات، طلب تأسيس الهواتف الثابتة، نقل الهواتف الثابتة، إلغاء الهواتف الثابتة، توقييع اتفاقيات القروض والضمانات المصرفية وفتح كافة أنواع الحسابات والاعتمادات والسحب والإيداع لدى البنوك والتوقيع على كافة الأوراق والمستندات والشيكات وكافة المعاملات المصرفية، (السجلات التجارية) مراجعة إدارة السجلات، تجديد السجلات، نقل السجلات التجارية، فتح الاشتراك لدى الغرفة التجارية، تسجيل العلامة التجارية، حجز الاسم التجاري، التنازل عن الاسم التجاري، فتح الاشتراك لدى الغرفة التجارية، تجديد الاشتراك لدى الغرفة التجارية، اعتماد التوقيع لدى الغرفة التجارية، إدارة السجلات، اعتماد التوقيع لدى الغرفة التجارية، (شركة المياه) طلب إدخال عدادات المياه، طلب الكشف على العدادات، طلب إيصال الصرف الصحي، الاعتراض على الغرامات، (الوزارات الحكومية) مراجعة الديوان الملكي، مراجعة وزارة العدل، مراجعة وزارة الداخلية، مراجعة وزارة الخارجية مراجعة وزارة الدفاع، مراجعة وزارة الحرس الوطني، مراجعة وزارة التجارة والاستثمار، مراجعة وزارة المالية مراجعة وزارة البيئة والمياه والزراعة، مراجعة وزارة العمل والتنمية الاجتماعية مراجعة وزارة الشؤون البلدية والقروية، مراجعة وزارة التعليم، مراجعة وزارة الصحة، مراجعة وزارة الثقافة والإعلام، مراجعة وزارة الإسكان، مراجعة وزارة الكهرباء والمياه، مراجعة وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية، مراجعة وزارة النقل، مراجعة وزارة الحج والعمرة، مراجعة وزارة الخدمة المدنية، مراجعة وزارة الإتصالات وتقنية المعلومات، مراجعة وزارة الاقتصاد والتخطيط، (الجهات الأمنية) مراجعة الأمارة وشعبة تنفيذ الأحكام الحوقية، مراجعة مراكز الشرطة، مراجعة قيادة أمن الطرق، مراجعة الرئاسة العامة للاستخبارات، مراجعة قوات أمن المنشآت، مراجعة المباحث العامة، مراجعة المباحث الإدارية، مراجعة المباحث الجنائية، مراجعة المديرية العامة لمكافحة المخدرات، مراجعة المديرية العامة للسجون، مراجعة المديرية العامة للدفاع المدني، مراجعة

القرض، (شركة الكهرباء) طلب إدخال عدادات الكهرباء، طلب نقل عدادات الكهرباء، طلب تقوية عدادات الكهرباء، طلب فصل عدادات الكهرباء، الاعتراض على الفواتير، (الشركات والمؤسسات الأهلية) مراجعة الشركات والمؤسسات الأهلية، مراجعة هيئة المهندسين، مراجعة شركات التأمين المتوافقة مع الأحكام الشرعية وفروعها وما يتبعها من إدارات وأقسام، (شركة المياه) طلب إدخال عدادات المياه، طلب الكشف على العدادات، طلب إيصال الصرف الصحي، الاعتراض على الغرامات، (الوزارات الحكومية) مراجعة الديوان الملكي، مراجعة وزارة العدل، مراجعة وزارة الداخلية، مراجعة وزارة الخارجية مراجعة وزارة الدفاع، مراجعة وزارة الحرس الوطني، مراجعة وزارة التجارة والاستثمار، مراجعة وزارة المالية مراجعة وزارة البيئة والمياه والزراعة، مراجعة وزارة العمل والتنمية الاجتماعية، مراجعة وزارة الشؤون البلدية والقروية، مراجعة وزارة التعليم، مراجعة وزارة الصحة، مراجعة وزارة الثقافة والإعلام، مراجعة وزارة الإسكان، مراجعة وزارة الكهرباء والمياه، مراجعة وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية، مراجعة وزارة النقل، مراجعة وزارة الحج والعمرة، مراجعة وزارة الخدمة المدنية، مراجعة وزارة الإتصالات وتقنية المعلومات، مراجعة وزارة الاقتصاد والتخطيط، **مراجعة مكتب سمو ولي العهد، مراجعة الوزارات الحكومية وفروعها وما يتبعها من إدارات وأقسامها، مراجعة مجلس الشورى (الجهات الأمنية) مراجعة الأمانة وشعبة تنفيذ الأحكام** الحقوقية، مراجعة مراكز الشرطة، مراجعة قيادة أمن الطرق، مراجعة الرئاسة العامة للاستخبارات، مراجعة قوات أمن المنشآت، مراجعة المباحث العامة، مراجعة المباحث الإدارية، مراجعة المباحث الجنائية، مراجعة المديرية العامة لمكافحة المخدرات، مراجعة المديرية العامة للسجون، مراجعة المديرية العامة للدفاع المدني، مراجعة المديرية العامة لحرس الحدود، (المؤسسات الحكومية) مراجعة مؤسسة النقد العربي السعودي، مراجعة المؤسسة العامة للتدريب التقني والمهني، مراجعة المؤسسة العامة للموانئ، مراجعة المؤسسة العامة للخطوط الحديدية، مراجعة مدينة الملك عبد العزيز للعلوم والتقني، مراجعة المؤسسة العامة لصوامع الغلال ومطاحن الدقيق، مراجعة المؤسسة العامة للتقاعد، مراجعة المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية، مراجعة المؤسسة العامة لتحلية المياه المالحة، مراجعة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية وفروعها وما يتبعها من إدارات وأقسام، تمثيل الشركة في علاقاتها مع أقسام الشرطة والغرف التجارية الصناعية والهيئات الخاصة والشركات والشركة السعودية للكهرباء(سكيكو) والمؤسسات على اختلاف أنواعها، (الجوازات) استخراج الإقامات، تجديد الإقامات، استخراج الإقامات بدل مفقود أو تالف، عمل خروج وعودة عمل البيانات، تعديل المهن التسوية والتنازل عن العمال التبليغ عن الهروب، إلغاء تأشيريات الخروج والعودة إلغاء تأشيريات الخروج النهائي، استخراجه تأشيريات سفر بدل الزيارة، إنهاء إجراءات العمالة المتوفاة، استخراج كشف بيانات العمال (برنت)، اسقاط العمالة، مراجعة إدارة الترحيل والوافدين، إدارة شؤون المنافذ التسجيل في الخدمة الالكترونية.

**مراجعة إيجار الإلكترونية) التسجيل في الشبكة الإلكترونية لخدمات الإيجار، توقيع عقود الإيجار الخاصة بشبكة إيجار الإلكترونية وجميع العقود ذات العلاقة بالعملية الإيجارية، تعديل عقود الأجرة الخاصة بشبكة إيجار الإلكترونية، إلغاء وفسخ عقود التأجير الخاصة بشبكة إيجار الإلكترونية، استلام الأجرة وأي مبالغ مالية ذات علاقة بهذه العقود**

المديرية العامة لحرس الحدود، (المؤسسات الحكومية) مراجعة مؤسسة النقد العربي السعودي، مراجعة المؤسسة العامة للتدريب التقني والمهني، مراجعة المؤسسة العامة للموانئ، مراجعة المؤسسة العامة للخطوط الحديدية، مراجعة مدينة الملك عبد العزيز للعلوم والتقني، مراجعة المؤسسة العامة لصوامع الغلال ومطاحن الدقيق، مراجعة المؤسسة العامة للتقاعد، مراجعة المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية، مراجعة المؤسسة العامة لتحلية المياه المالحة، مراجعة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية وفروعها وما يتبعها من إدارات وأقسام، تمثيل الشركة في علاقاتها مع أقسام الشرطة والغرف التجارية الصناعية والهيئات الخاصة والشركات والشركة السعودية للكهرباء(سكيكو) والمؤسسات على اختلاف أنواعها، (الجوازات) استخراج الإقامات، تجديد الإقامات، استخراج الإقامات بدل مفقود أو تالف، عمل خروج وعودة عمل الخروج النهائي، نقل الكفالات، نقل المعلومات وتحديث البيانات، تعديل المهن التسوية والتنازل عن العمال التبليغ عن الهروب، إلغاء بلاغات الهروب، إلغاء تأشيريات الخروج والعودة إلغاء تأشيريات الخروج النهائي، استخراجه تأشيريات سفر بدل تالف أو مفقود، استخراج تمديد تأشيريات الزيارة، إنهاء إجراءات العمالة المتوفاة، استخراج كشف بيانات العمال (برنت)، اسقاط العمالة، مراجعة إدارة الترحيل والوافدين، إدارة شؤون المنافذ التسجيل في الخدمة الالكترونية.

ولرئيس المجلس حق توكيل الغير في مباشرة عمل أو أعمال معينة وللوكيل حق توكيل الغير. ويتمتع رئيس المجلس بالإضافة إلى ذلك بالصلاحيات الأخرى التي يحددها مجلس الإدارة من حين إلى آخر .

٢- لمجلس الإدارة أن يختار من بين أعضائه عضواً منتدباً ويحدد القرار صلاحيات العضو المنتدب ويحدد مجلس الإدارة وفق تقديره المكافأة الخاصة التي يحصل عليها العضو المنتدب بالإضافة إلى المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة والمنصوص عليها في هذا النظام.

٣- لا تزيد مدة عضوية رئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر (إذا كان عضواً في مجلس الإدارة) عن مدة عضوية كل منهم في المجلس، ويجوز إعادة تعيينهم وللمجلس في أي وقت أن يعزلهم أو أياً منهم دون الإخلال بحق من عزل في التعويض إذا وقع العزل لسبب غير مشروع أو في وقت غير مناسب .





والتنازل عنها، استلام المبلغ نقداً أو بحوالة بنكية، بشيك مصدق، بشيك باسم المالك، بشيك باسم الورثة، بشيك باسم الوكيل الأول، الإقرار باستلام المبلغ، استلام وتسليم الوحدات الإجارية، استخدام وتنفيذ جميع الخدمات المتاحة عبر شبكة إيجار الإلكترونية، إنهاء جميع الإجراءات ذات العلاقة بالعملية الإجارية من خلال شبكة إيجار الإلكترونية.

ولرئيس المجلس حق توكيل الغير في مباشرة عمل أو أعمال معينة وللوكيل حق توكيل الغير. ويتمتع رئيس المجلس بالإضافة إلى ذلك بالصلاحيات الأخرى التي يحددها مجلس الإدارة من حين إلى آخر .

٢- لمجلس الإدارة أن يختار من بين أعضائه عضواً منتدباً ويحدد القرار صلاحيات العضو المنتدب ويحدد مجلس الإدارة وفق تقديره المكافأة الخاصة التي يحصل عليها العضو المنتدب بالإضافة إلى المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة والمنصوص عليها في هذا النظام.

٣- لا تزيد مدة عضوية رئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر (إذا كان عضواً في مجلس الإدارة) عن مدة عضوية كل منهم في المجلس، ويجوز إعادة تعيينهم وللمجلس في أي وقت أن يعزلهم أو أيأ منهم دون الإخلال بحق من عزل في التعويض إذا وقع العزل لسبب غير مشروع أو في وقت غير مناسب

تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢٢م وللربع الأول من عام ٢٠٢٣م وتحديد أتعابه بترشيح كل من:.

الرقم	اسم المراجع الخارجي المرشح
١	برايس وترهاوس كوبرز محاسبون قانونيون (Price Waterhouse Coopers)
٢	ارنست ويونغ للخدمات المهنية (EY)
٣	ديلويت آند توش وشركاهم محاسبون ومراجعون قانونيون