

جدول أعمال الجمعية العامة غير العادية (السادسة عشر)

بنود أعمال الاجتماع

بنود أعمال الجمعية العامة غير العادية

(السادسة عشر)

1. الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م ومناقشته.
2. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م بعد مناقشته.
3. الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م 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 والسنوي) من السنة المالية المنتهية في 2026م، والربع الأول من السنة المالية المنتهية في 2027م، وتحديد أتعابه.
5. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2025م.
6. التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (2.450.000 ريال) عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م.
7. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2026م.
8. التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس متعلقة بشراء الشركة لأسهمها. (حسب مرفق)
9. التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت. (حسب مرفق)
10. التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات. (حسب مرفق)
11. التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة من مجلس المجلس والإدارة التنفيذية. (حسب مرفق)
12. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام 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.
13. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة ساسكو وشركة نهاز للاستثمار، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن قيام شركة أسطول النقل (شركة تابعة) باستئجار موقع من شركة نهاز للاستثمار بمبلغ (1.365.000 ريال سنوياً) لمدة عام ميلادي،

باستئجار موقع من شركة نهاز للاستثمار بمبلغ (1.365.000 ريال سنوياً) لمدة عام ميلادي، وذلك لغرض استخدامه كمقر لشركة أسطول النقل وسكن للعمالة، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

14. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة زيتي للخدمات البترولية (شركة تابعة) وشركة نهاز للاستثمار، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن عقد استئجار شركة زيتي للخدمات البترولية لمحطتين رقم (1، 2) من شركة نهاز للاستثمار بمبلغ (1.6 مليون ريال سنوياً) ولمدة عشرة سنوات اعتباراً من 2018/01/01م قابلة للتجديد، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

15. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة زيتي للخدمات البترولية (شركة تابعة) وشركة نجمة المدائن للعقارات، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن عقد استئجار شركة زيتي للخدمات البترولية لمحطة رقم (8) من شركة نجمة المدائن للعقارات بمبلغ (350 ألف ريال سنوياً) ولمدة عشرة سنوات تبدأ من 2020/04/29م، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

16. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة زيتي للخدمات البترولية (شركة تابعة) وشركة نجمة المدائن للعقارات، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن عقد استئجار شركة زيتي للخدمات البترولية لمحطة رقم (10) من شركة نجمة المدائن للعقارات بمبلغ (1.200.000 ريال سنوياً) ولمدة عشرة سنوات تبدأ من 2020/04/29م، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

17. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة زيتي للخدمات البترولية (شركة تابعة) وشركة نجمة المدائن للعقارات، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن عقد استئجار شركة زيتي للخدمات البترولية لمحطة رقم (11) من شركة نجمة المدائن للعقارات بمبلغ (450 ألف ريال سنوياً) ولمدة ثمان سنوات تبدأ من 2020/05/01م، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

18. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة نهاز للاستثمار، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن مشتريات وقود من قبل شركة نهاز للاستثمار لمدة عام ميلادي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2025م بلغ (247.153 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

19. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مجموعة نجمة المدائن، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد

الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن مشتريات وقود من قبل شركة مجموعة نجمة المدائن لمدة عام ميلادي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2025م بلغ (280.109 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

20. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة زوايا العقارية، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن مشتريات وقود من قبل شركة زوايا العقارية لمدة عام ميلادي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2025م بلغ (19.629 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

21. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بوابة المرج، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي، والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن مشتريات وقود من قبل شركة بوابة المرج لمدة عام ميلادي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2025م بلغ (19.194 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

22. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بوابة المرج، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي، والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن تأجير شركة بوابة المرج لغرف سكنية بمحطة رقم (2) التابعة للشركة لمدة عام ميلادي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2025م بلغ (50 ألف ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

23. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة ملكية للتجارة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات وقود من قبل شركة ملكية للتجارة لمدة عام ميلادي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2025م بلغ (39.213 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

تقرير لجنة المراجعة

السادة مساهمي الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات المحترمين،
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر لجنة المراجعة بالشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات أن ترفع لمساهمي الشركة الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م والمتضمن رأيها في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة والعمل الذي تقوم به اللجنة ضمن نطاق لائحة عمل اللجنة وكذلك ما نصت عليه لائحة حوكمة الشركات الصادرة من مجلس هيئة السوق المالية، بالإضافة للمتطلبات القانونية الأخرى ذات الصلة. تُعد لجنة المراجعة لجنة مستقلة منبثقة عن مجلس الإدارة، وتضطلع بمسؤولية تعزيز فعالية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر، وضمان الامتثال للأنظمة واللوائح المعمول بها، إضافة إلى دعم الإفصاح والشفافية في التقارير المالية.

وأعضاء اللجنة الحالية خلال عام 2025م التالية أسماؤهم:

الاسم:	المنصب:	نوع العضوية:
الأستاذ/ ماجد بن ناصر السبيعي	رئيس اللجنة وعضو مجلس الإدارة	مستقل
الدكتور/ عبدالله بن صغير الحسيني	عضو اللجنة	مستقل
الأستاذ/ علي بن محمد الحديشي	عضو اللجنة	مستقل

حيث تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين. وقد عقدت اللجنة سبع اجتماعات خلال العام المالي 2025م، وقامت لجنة المراجعة خلال العام المالي بأعمال تدخل في نطاق اختصاصها وأبرزها:

أولاً: المراجعة الخارجية والتقارير المالية:

- مراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة، وإبداء الرأي والتوصية بشأنها، بما يضمن نزاهتها، وعدالتها، وشفافيتها، والتأكد من توافقها مع الأنظمة والمعايير المحاسبية المعتمدة.
- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات أو عزلهم، وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم والتأكد من مدى توافق نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم مع متطلبات الجهات التنظيمية والمعايير المهنية ذات الصلة.

- التحقق من استقلالية مراجع الحسابات الخارجي وموضوعيته وكفاءته، ومدى فاعلية أعمال المراجعة التي يقوم بها، مع مراعاة القواعد والمعايير المهنية ذات العلاقة، والتأكد من التزامه بتنفيذ أعمال الفحص والمراجعة وفقاً للمعايير الدولية المتبعة، والاتفاقات المهنية الموقعة.
- مراجعة خطة عمل مراجع الحسابات الخارجي، ومتابعة تنفيذها، والإجابة على استفساراته، والتحقق من عدم تقديمه أي خدمات استشارية أو فنية قد تؤثر على استقلاليته أو تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء المرئيات حيال ذلك.
- مناقشة النقاط الواردة في خطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات الخارجي، ومتابعة تنفيذ التوصيات اللازمة لضمان تصحيح أي ملاحظات أو تجاوزات.
- التأكد من عدم وجود أي معوقات أو صعوبات واجهها مراجع الحسابات الخارجي أثناء تنفيذ أعماله، والتأكد من مدى تعاون الإدارة مع مراجع الحسابات الخارجي.

ثانياً: المراجعة الداخلية وإدارة المخاطر وضمان الالتزام:

- تؤكد اللجنة في اجتماعاتها على استقلالية المراجعين الداخليين ومدى توفر وكفاية المصادر والامكانيات اللازمة لتمكينهم من أداء مهامهم بفعالية، وبما يخدم مصالح الشركة وأهدافها الاستراتيجية. كما تتولى اللجنة الإشراف المباشر على استقطاب الكفاءات لضمان تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة بكفاءة.
- راجعت اللجنة واعتمدت خطة المراجعة السنوية المعدّة من قبل إدارة المراجعة الداخلية، وتأكدت من مدى توافقها مع أفضل الممارسات والمعايير الدولية، كما تابعت تنفيذ الخطة وفق الجداول الزمنية المعتمدة.
- تقوم إدارة المراجعة الداخلية، في إطار مهامها الدورية، بمراجعة وتقييم نظام الرقابة الداخلية والتأكد من كفاءته وفعاليتها ومدى التزام الإدارات المختلفة بتطبيقه، وذلك من خلال تنفيذ خطة المراجعة السنوية المعتمدة.
- تقوم اللجنة بمتابعة تنفيذ الإدارة للإجراءات التصحيحية المتفق عليها، مع التركيز على معالجة المسائل ذات المخاطر العالية لضمان الامتثال وتقليل المخاطر التشغيلية والمالية.
- عقدت اللجنة عددًا من الاجتماعات خلال عام 2025م مع كل من مراجع الحسابات الخارجي، وإدارة الشركة، وإدارة المراجعة الداخلية، وذلك لتعزيز التواصل والرقابة على أنظمة الحوكمة والرقابة الداخلية، وضمان تحقيق أعلى معايير الإفصاح والشفافية.

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

استنادًا على نتائج عمليات المراجعة الداخلية ذات النطاق المحدد وفق خطة المراجعة الداخلية المعتمدة وتقييم المخاطر والعينات التي تم فحصها، بالإضافة إلى أعمال الإدارة في تنفيذ الإجراءات التصحيحية اللازمة، وبناءً على تقارير المراجع الخارجي ونتائج أعماله والمناقشات التي تمت معه ومع الإدارة، ووفقًا للتقارير المرفوعة إلى لجنة المراجعة خلال السنة المالية 2025م وإجراءات التقييم والمناقشة التي تقوم بها اللجنة، قامت اللجنة بمراجعة وتقييم فعالية أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة، والتأكد من مدى كفاءتها في تحقيق الأهداف الرقابية والإدارية كما قامت اللجنة بدراسة وتحليل المخاطر الرئيسية التشغيلية والمالية والإدارية التي قد تواجه الشركة، وتقييم الحلول والمعالجات المقترحة لضمان استدامة وسلامة عمليات الشركة.

وبعد الفحص والتقييم، لم يتبين للجنة المراجعة وجود ملاحظات جوهرية ذات تأثير هام على فعالية نظام الرقابة الداخلية قد يتطلب الإفصاح عنها عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م علماً أن أي نظام أعمال مراجعة أو فحص لا يمكن أن تعطي تأكيدات شاملة ومطلقة عن مدى سلامة وفعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة.

وتقبلوا وافر التحية والتقدير

رئيس لجنة المراجعة



ماجد بن ناصر السبيهي

الأعمال والعقود

إلى السادة/ مجلس الإدارة المحترمين
للشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات ("ساسكو")
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض، المملكة العربية السعودية

تقرير تأكيد محدود حول التبليغ المقدم من مجلس الإدارة الى مساهمي شركة الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق للمعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م والخاصة بالشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات ("المجموعة") المقدم من قبل مجلس الإدارة وفقاً للمعايير المطبقة المذكورة أدناه لكي تتماشى مع متطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات ("التبليغ").

الموضوع

إن موضوع ارتباط التأكيد المحدود لدينا هو التبليغ المقدم من قبل مجلس الإدارة كما هو مرفق بهذا التقرير والمقدم لنا.

المعايير

إن الضوابط المطبقة هي متطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات ("النظام") الصادر عن وزارة التجارة، والتي تنص، مع مراعاة أحكام المادة رقم ٢٧ من النظام، على أنه يتعين على عضو المجلس أن يبلغ المجلس بما له من مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في المعاملات أو العقود التي تتم لحساب المجموعة، للحصول على موافقة الجمعية العمومية للمجموعة. ويجب على عضو المجلس أن يبلغ المجلس بهذه المصلحة ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت في المجلس للموافقة على هذه المعاملات أو العقود. ويبلغ المجلس الجمعية العمومية عن المعاملات والعقود التي يكون لأحد أعضاء المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

مسؤولية المجلس

إن المجلس مسؤول عن إعداد التبليغ بما يتماشى مع المعايير والتأكد من اكتمالها. كما تتضمن تلك المسؤولية أيضاً، تصميم وتنفيذ والحفاظ على نظام للرقابة الداخلية يتعلق بإعداد التبليغ بشكل خالي من التحريفات الجوهرية، سواءً كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ.

الأخلاقيات المهنية وإدارة الجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلال الواردة في الميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية)، المعتمد في المملكة العربية السعودية ("الميثاق")، والذي يقوم على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني، وكذلك المتطلبات الأخلاقية ومتطلبات الاستقلال المطبقة في المملكة العربية السعودية. كما التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذا الميثاق.

نطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة رقم (١)، المعتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب منا تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام لإدارة الجودة، بما يتضمن سياسات أو إجراءات حول الامتثال بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المطبقة.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج تأكيد محدود للتبليغ بناءً على الإجراءات التي قمنا بتنفيذها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد أجرينا ارتباط التأكيد المحدود وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ (المعدل)، "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يتطلب هذا المعيار أن نخطط لهذا الارتباط وننفذه للحصول على تأكيد محدود بشأن ما إذا لفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد بأن المجموعة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بمتطلبات المادة ٧١ المطبقة من نظام الشركات عند إعداد التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

نعتقد أن الأدلة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة كأساس لإبداء استنتاجنا للتأكيد المحدود.

ملخص العمل المنجز

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

- مناقشة إدارة المجموعة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.
- الحصول على التبليغ المرفق الذي يتضمن قائمة بجميع المعاملات والعقود المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس إدارة المجموعة بشكل مباشر أو غير مباشر مع المجموعة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.
- فحص محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة المعني بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والاتفاقيات التي أبرمها عضو مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م؛ وأن عضو مجلس الإدارة المعني لم يصوت على القرار الصادر بهذا الشأن في اجتماعات المجلس.
- فحص التأكيدات التي تم الحصول عليها من أعضاء مجلس الإدارة المعنيين حول الأعمال والعقود المنفذة من قبل أعضاء مجلس الإدارة مع المجموعة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.
- اختبار توافق المعاملات المدرجة والمفصّل عنها في الإيضاح رقم (٢٧) حول القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م مع المعاملات المدرجة في التبليغ.

قيود ملازمة

تخضع إجراءاتنا المتعلقة بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات لقيود ملازمة، وعليه، فقد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها.

يُعد ارتباط التأكيد المحدود أقل بشكل جوهري في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب المعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ (المعدل)، المعتمد في المملكة العربية السعودية. نتيجةً لذلك، فإن طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المبينة أعلاه لجمع أدلة مناسبة وكافية قد جرى تحديدها بشكل مقيد مقارنةً بارتباط التأكيد المعقول، وبالتالي فإن مستوى التأكيد المتحصل عليه في ارتباط التأكيد المحدود يكون أقل من مستوى التأكيد المتحصل عليه في ارتباط التأكيد المعقول.

قيود ملازمة (تتمة)

لم تتضمن إجراءاتنا أعمال مراجعة أو فحص تم تنفيذها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وعليه، فإننا لا نبدي رأي مراجعة أو استنتاج فحص فيما يتعلق بكفاية الأنظمة والرقابة حول إعداد التبليغ.

يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيداً لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث قد تطرأ تغييرات على الأنظمة أو الرقابة يمكن أن تؤثر على صحة استنتاجنا.

استنتاج التأكيد المحدود

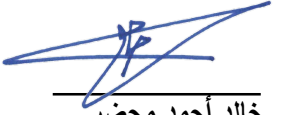
استناداً إلى الأعمال الموضحة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن المجموعة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بالمتطلبات المطبقة من المادة رقم (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ.

تقييد الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير حصراً، بما يشمل استنتاجنا، بناءً على طلب إدارة المجموعة، وذلك لمساعدة المجموعة ومجلس إدارتها على الوفاء بالتزاماتها المتعلقة برفع التقارير إلى الجمعية العمومية وفقاً للمادة رقم ٧١ من نظام الشركات. لا ينبغي استخدام هذا التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه على أي أطراف أخرى عدا وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي المجموعة أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة. وإلى أقصى حد مسموح به نظاماً، لا نقبل أو نتحمل المسؤولية تجاه أي طرف خارجي.

برايس ووتر هاوس كوبرز




خالد أحمد محضر

ترخيص رقم ٣٦٨

٩ ذو القعدة ١٤٤٧هـ

(٢٦ ابريل ٢٠٢٦م)

تقرير مجلس الإدارة
الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات
(ساسكو)

الأعمال والعقود

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م



الأعمال والعقود التي فيها مصلحة لأعضاء مجلس الإدارة

توجد أعمال وعقود ذات مصلحة لبعض أعضاء مجلس الإدارة على النحو التالي:

الجهة	العقود/الأعمال	ذوي العلاقة	البيان	مدة العقد	تبلغ المجلس	تبلغ الجمعية
شركة نهاز للاستثمار	عقد استئجار موقع من شركة نهاز للاستثمار بغرض استخدامه كمقر لشركة اسطول النقل (شركة تابعة) وسكن للعمالة.	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي	قيمة العقد ١,٣٦٥,٠٠٠ ريال سنوياً.	سنة	✓	✓
شركة ملكية للاستثمار	إدارة محفظة استثمارية بشرى الأهلى المالية.	إبراهيم بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان سلطان بن محمد الحديثي	عقد إدارة محفظة بقيمة ٥٠ مليون ريال , لا يوجد تعاملات ٢٠٢٥	تم انتهاء التعاقد (فى ديسمبر ٢٠٢٥)	✓	✓
شركة نهاز للاستثمار	استئجار شركة زيتى للخدمات البترولية محطة رقم (٢٠١) من شركة نهاز للاستثمار.	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي	قيمة العقد ١,٦ مليون ريال ٢٠٢٥.	عشر سنوات إعتباراً من ٢٠١٧/٠١/٠١ م قابلة للتجديد	✓	✓
شركة نجمة المدائن للعقارات	استئجار شركة زيتى للخدمات البترولية محطة رقم (٨) من شركة نجمة المدائن للعقارات.	إبراهيم بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان سلطان بن محمد الحديثي	قيمة العقد ٣٥٠ الف ريال ٢٠٢٥.	١٠ سنوات إعتباراً من ٢٠٢٠/٠٤/٢٩ م	✓	✓
شركة نجمة المدائن للعقارات	استئجار شركة زيتى للخدمات البترولية محطة رقم (١٠) من شركة نجمة المدائن للعقارات.	إبراهيم بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان سلطان بن محمد الحديثي	قيمة العقد ١,٢ مليون ريال ٢٠٢٥.	تم تجديد العقد ١٠ سنوات إعتباراً من ٢٠٢٠/٠٤/٢٩ م	✓	✓
شركة نجمة المدائن للعقارات	استئجار شركة زيتى للخدمات البترولية محطة رقم (١١) من شركة نجمة المدائن للعقارات.	إبراهيم بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان سلطان بن محمد الحديثي	قيمة العقد ٤٥٠ ألف ريال ٢٠٢٥ .	تم تجديد العقد ٨ سنوات إعتباراً من تاريخ ٢٠٢٠/٠٥/٠١ م.	✓	✓
	مشتريات وقود من قبل شركة نهاز للاستثمار وشركة أزيق اعية .	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي	بلغت قيمة مشتريات المحروقات خلال عام ٢٠٢٥ مبلغ ٢٤٧١٥٣ ريال.	سنة	✓	✓

الجهة	العقود/الأعمال	ذوي العلاقة	البيان	مدة العقد	تبلغ المجلس	تبلغ الجمعية
شركة مجموعة نجمة المدائن	مشتريات وقود من قبل شركة مجموعة نجمة المدائن (شركة المشاريع وشركة ابراهيم الحديثي للاستثمار)	إبراهيم بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان سلطان بن محمد الحديثي	بلغت قيمة مشتريات المحروقات خلال عام ٢٠٢٥م مبلغ ٢٨٠,١٠٩ ريال.	سنة	✓	✓
شركة زوايا المقارية	مشتريات وقود من قبل شركة زوايا المقارية.	إبراهيم بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان سلطان بن محمد الحديثي	بلغت قيمة مشتريات المحروقات خلال عام ٢٠٢٥م مبلغ ١٩٦٦٢٩ ريال.	سنة	✓	✓
شركة بوابة المرج	مشتريات وقود من قبل شركة بوابة المرج.	إبراهيم بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان سلطان بن محمد الحديثي	بلغت قيمة مشتريات المحروقات خلال عام ٢٠٢٥م مبلغ ١٩٦١٩٤ ريال.	سنة	✓	✓
شركة بوابة المرج	تأجير (١٠) غرف سكنية بمحطة رقم (٢) من قبل شركة بوابة المرج.	إبراهيم بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان سلطان بن محمد الحديثي	قيمة العقد ٥٠ ألف سنوياً	سنة	✓	✓
شركة ملكية للتجارة	مشتريات وقود من قبل شركة ملكية	سلطان بن محمد الحديثي	بلغت قيمة المشتريات المحروقات خلال عام ٢٠٢٥م مبلغ ٣٩,٢١٣ ريال	سنة	✓	

- ✓ تم التبليغ.
- كافة الأعمال والعقود أعلاه تمت الموافقة عليها والترخيص بها لعام قادم في اجتماع الجمعية العامة العادية (رقم ٤٠) المنعقدة بتاريخ ١٧ يونيو ٢٠٢٥م، وسيتم أخذ الموافقة على تجديد هذه الأعمال والعقود من الجمعية العامة للمساهمين القادمة.
 - لا توجد لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أعمال منافسة للشركة أو لأي فروع النشاط الذي تزاوله.
 - لا توجد شروط تفضيلية لهذه العقود والأعمال.
- بخلاف ما ذكر أعلاه لا توجد أي صفقة بين الشركة وطرف ذو علاقة.



التاريخ: ٢٠٢٦/٠٢/١٧م

السادة مساهمي الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) الموقرين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

بناءً على متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والتي تنص على "يجب على عضو مجلس الإدارة فور علمه بأي مصلحة له سواء مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة، أن يبلغ المجلس بذلك، ويثبت هذا الإبلاغ في محضر اجتماع المجلس عند اجتماعه، ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في المجلس والجمعيات العامة، ويبلغ المجلس الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، ويرفق بالإبلاغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة يعد وفق معايير المراجعة المعتمدة في المملكة".

عليه يود مجلس الإدارة إبلاغ الجمعية الموقرة بالأعمال والعقود التي يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

والله الموفق ...

رئيس مجلس الإدارة

الإسم : إبراهيم بن محمد الحديثي

التوقيع : 

توقيعات أعضاء مجلس الإدارة

التوقيع	اسم العضو	التوقيع	اسم العضو
	الأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان		الأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي (نائب رئيس مجلس الإدارة العضو المنتدب)
	الأستاذ/ تركي بن عبدالله الجعوييني		الأستاذ/ رياض بن صالح المالك (الرئيس التنفيذي)
	الأستاذ/ يوسف بن حمد اليوسفي		الأستاذ/ ماجد بن ناصر السبيعي

الأعمال والعقود

المدة	البيان	ذوي العلاقة	العقود/ الأعمال	الجهة
عام ميلادي	١,٣٦٥,٠٠٠ ريال سنوياً	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي	عقد استئجار موقع بغرض استخدامه كمقر لشركة اسطول النقل (شركة تابعة) وسكن للعمالة.	شركة نهاز للاستثمار
مدة عشرة سنوات اعتباراً من ٢٠١٧/٠١/٠١ م قابلة للتجديد	١,٦ مليون ريال سنوياً	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي	عقد استئجار محطتين رقم (٢,١)	شركة نهاز للاستثمار
مدة عشرة سنوات تبدأ من ٢٠٢٠/٠٤/٢٩ م	٣٥٠ ألف ريال سنوياً	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان	عقد استئجار محطة رقم (٨).	شركة نجمة المدائن للعقارات
مدة عشرة سنوات تبدأ من ٢٠٢٠/٠٤/٢٩ م	١,٢ مليون ريال سنوياً	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان	عقد استئجار محطة رقم (١٠).	شركة نجمة المدائن للعقارات
مدة ثماني سنوات تبدأ من ٢٠٢٠/٠٥/٠١ م	٤٥٠ ألف ريال سنوياً	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان	عقد استئجار محطة رقم (١١).	شركة نجمة المدائن للعقارات
خلال عام ٢٠٢٥ م	٢٤٧,١٥٣ ريال	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي	مشتريات وقود.	شركة نهاز للاستثمار
خلال عام ٢٠٢٥ م	٢٨٠,١٠٩ ريال	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان	مشتريات وقود.	شركة مجموعة نجمة المدائن
خلال عام ٢٠٢٥ م	١٩,٦٢٩ ريال	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان	مشتريات وقود.	شركة زوايا المقارية
خلال عام ٢٠٢٥ م	١٩,١٩٤ ريال	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان	مشتريات وقود.	شركة بوابة المرج
خلال عام ٢٠٢٥ م	٥٠ ألف ريال	إبراهيم بن محمد الحديثي سلطان بن محمد الحديثي ماجد بن محمد العثمان	تأجير غرف سكنية بمحطة رقم (٢)	شركة بوابة المرج
خلال عام ٢٠٢٥ م	٣٩,٢١٣ ريال	سلطان بن محمد الحديثي	مشتريات وقود	شركة ملكية للتجارة

مقترح إضافة مادة في النظام الأساس للشركة

بيان المواد المضافة للنظام الأساس:

المادة	قبل التعديل	بعد التعديل
إضافة مادة شراء الشركة لأسهمها وبيعها وارتهانها	لا يوجد	<p>المادة الثامنة عشرة: شراء الشركة لأسهمها وبيعها وارتهانها:</p> <p>1. للشركة شراء أسهمها العادية والممتازة بموافقة الجمعية العامة غير العادية وفقاً لنظام الشركات ولائحته التنفيذية والضوابط التي تضعها الجهة المختصة بهذا الخصوص، ولا يكون الأسهم التي تشتريها الشركة أصوات في جمعية المساهمين.</p> <p>2. للشركة شراء أسهمها لفرض تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين وفقاً لضوابط وإجراءات الجهة المختصة.</p> <p>3. للشركة ارتهان أسهمها ضماناً لدين وفقاً لضوابط وإجراءات الجهة المختصة.</p> <p>4. يجوز للشركة بعد موافقة مجلس الإدارة بيع أسهم الخزينة على مرحلة أو عدة مراحل وفقاً لضوابط وإجراءات الجهة المختصة.</p>

مقترح التعديل على لائحة عمل لجنة المكافأة ولائحة عمل لجنة الترشيحات

مقترح التعديل على لائحة عمل لجنة المكافأة ولائحة عمل لجنة الترشيحات
لائحة عمل لجنة المكافآت:

المادة	قبل التعديل	بعد التعديل
الفقرة 2 من المادة 2/ثالثاً	يتولى مجلس الإدارة المفاضلة بين المرشحين لعضوية اللجنة، ويتم تشكيل أعضاء اللجنة لمدة ثلاثة سنوات أو مدة مجلس الإدارة أيهما أقصر	يتولى مجلس الإدارة المفاضلة بين المرشحين لعضوية اللجنة، ويتم تعيين أعضاء اللجنة لفترة مجلس الإدارة

لائحة عمل لجنة الترشيحات:

المادة	قبل التعديل	بعد التعديل
الفقرة 2 من المادة 2/ثالثاً	يتولى مجلس الإدارة المفاضلة بين المرشحين لعضوية اللجنة، ويتم تشكيل أعضاء اللجنة لمدة ثلاثة سنوات أو مدة مجلس الإدارة أيهما أقصر.	يتولى مجلس الإدارة المفاضلة بين المرشحين لعضوية اللجنة، ويتم تعيين أعضاء اللجنة لفترة مجلس الإدارة.

مقترح التعديل على سياسة مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية

مقترح التعديل على سياسة مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية:

م.	المادة	قبل التعديل	بعد التعديل
1.	2.3 المكافأة السنوية	لا يوجد	تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة من التالي: 1. في حال تكليف عضو مجلس الإدارة بأعمال إدارية، أو فنية، أو استشارية، أو تكليفه بعمل معين أدى إلى تحقيق فائدة إيجابية للشركة؛ فيجوز للعضو طبقاً لتقدير المجلس؛ أن يحصل على مكافأة خاصة بذلك بعد توصية لجنة الترشيحات والمكافآت بها؛ طبقاً للمعايير والاعتبارات النظامية، وتلك المعايير التي تضعها لجنة الترشيحات والمكافآت.
2.	4.3 معايير مكافأة عضو مجلس الإدارة	لا يوجد	يجب أن يراعى في تحديد وحرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة الالتزام بالأحكام ذات العلاقة الواردة في الأنظمة واللوائح ذات الصلة، وأن ترتبط المكافآت بالأداء الفعلي، وذلك وفقاً للمعايير والمؤشرات التالية: 1. أن تُمنح المكافآت بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت وموافقة مجلس الإدارة، ووفقاً للسياسة المعتمدة، وبما يتناسب مع طبيعة نشاط الشركة ومستوى الخبرة والمهارات، وبما يتوافق مع استراتيجيتها وأهدافها. 2. أن يرتبط استحقاق المكافأة بتحقيق نتائج مالية تعكس كفاءة الأداء، وفق مؤشرات تشمل نمو الإيرادات، والربحية، والتدفقات النقدية، والعائد على رأس المال. 3. أن يسهم الأداء في تحقيق قيمة للمساهمين، من خلال أداء الشركة والعائد الكلي مقارنة بالمؤشرات المرجعية أو الشركات النظيرة، بالإضافة إلى كفاءة إدارة استثمارات الشركة وتعظيم عوائدها. 4. أن يعكس الأداء كفاءة تشغيلية من خلال رفع الحصة السوقية، وجودة المنتجات أو الخدمات، ومستوى رضا العملاء. 5. أن يرتبط الأداء بتحقيق الأهداف الاستراتيجية المعتمدة، بما في ذلك تنفيذ المبادرات الرئيسة كالتوسع، والاستحواذات، وتطوير المنتجات والخدمات.

6. أن تكون أعمال وقرارات العضو متوافقة مع المتطلبات النظامية وإطار الحوكمة المعتمد، وأن تعكس التزاماً بإدارة المخاطر وفق المعايير المعتمدة، مع مراعاة مبادئ الاستدامة.
7. أن يُراعى في التقييم كفاءة العضو القيادية، وتعزيز الثقافة المؤسسية، وذلك وفقاً لنتائج تقييم مجلس الإدارة.
8. أن تكون المكافآت عادلة ومنتاسبة مع خبرة عضو المجلس واختصاصاته، ومع طبيعة الأعمال والمسؤوليات التي يباشرها ويتحملها.