



**جدول أعمال الجمعية العامة العادية لشركة باعظيم التجارية  
لاجتماع الجمعية العامة بتاريخ ٠٩/٠٤/٢٠٢٥ م.**

---

**The agenda of the Ordinary General Assembly of Baazeem Trading  
Company for the General Assembly meeting on 09/04/2025 AD.**

جدول أعمال الجمعية العامة العادية لشركة باعظيم التجارية لاجتماع الجمعية العامة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٤/٠٩ م.

## The agenda of the Ordinary General Assembly of Baazeem Trading Company for

the General Assembly meeting on 04/09/2025 AD.

Agenda of General Assembly	جدول أعمال الجمعية العامة العادية
1 - Review the Board of Directors' report for the financial year ending on 31/12/2024 AD and discussing it	١ - الاطلاع على تقرير مجلس الادارة للعام المالي المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م ومناقشته.
2 - Review the financial statements for the fiscal year ending on 31/12/2024 AD and discuss them.	٢ - الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٤ م ومناقشتها
3- Vote on the company's auditor's report for the financial year ending on 31/12/2024 AD after discussing it. (Attached)	٣ - التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٤ م بعد مناقشته. (مرفق)
4 - Vote on appointing the company's auditor from among the candidates based on the recommendation of the Audit Committee, in order to examine, review and audit the financial statements for the second, third and annual quarters of the fiscal year 2025 AD and the first quarter of the year 2026 AD and determine his fees.	٤ - التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢٥ م والربع الاول من عام ٢٠٢٦ م وتحديد أتعابه.
5 - Vote on the Board of Directors' recommendation to distribute cash dividends in the amount of (11,137,500) riyals to shareholders for the second half of the fiscal year 2023 AD, at a rate of (0.11riyals) per share and at a rate of (11%) of the capital, provided that the eligibility is for the shareholders who own the shares at the end of trading on the day of the meeting. The association and those registered in the company's shareholder register with the Securities Depository Center Company (Depository Center) at the end of the second trading day following the maturity date, Distribution will take place within 15 business days .of the due date	٥ - التصويت على توصيه مجلس الإدارة بتوزيع ارباح نقدية بمبلغ (١١,١٣٧,٥٠٠) ريال على المساهمين عن النصف الثاني للعام المالي ٢٠٢٤ م بواقع (٠,١١ ريال) عن السهم الواحد وبنسبة (١١٪) من راس المال على ان تكون الاحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز ايداع الاوراق المالية (مركز الايداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يتم التوزيع خلال ١٥ يوم عمل من تاريخ الاستحقاق.
6 - Voting on the business and contracts concluded between the company and the Baazeem Trading Establishment in the State of Qatar, in which the member of the Board of Directors, Mr. Salem Saleh Mohammed Baazeem, has a direct interest, which is a group of commercial transactions carried out on a commercial basis and without preferential terms, in the amount of (6,680,950) riyals. (Attached)	٦ - التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة باعظيم للتجارة بدولة قطر والتي لعضو مجلس الادارة الاستاذ: سالم صالح محمد باعظيم مصلحة مباشرة و هي عبارة عن مجموعة تعاملات تجارية تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية بمبلغ (٦,٦٨٠,٩٥٠) ريال . (مرفق)
7- Vote on disbursing an amount of (2,095,000) riyals as a reward to members of the Board of Directors for the fiscal year ending on 31/12/2424 AD.	٧ - التصويت على صرف مبلغ (٢,٠٩٥,٠٠٠) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٤ م
8 - Vote on authorizing the Board of Directors to distribute interim dividends on a semi-annual or quarterly basis for the fiscal year 2025.	٨- التصويت على تفويض مجلس الادارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي او ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢٥ م

**تقرير لجنة المراجعة السنوي لشركة باعظيم التجارية  
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 م**

إلى السادة مساهمي شركة باعظيم التجارية  
الرياض - المملكة العربية السعودية  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد،

يسر لجنة المراجعة في شركة باعظيم التجارية أن تتقدم بتقريرها السنوي للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

**مقدمة**

إن الإجراءات الرقابية وفعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة، وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية. يستند نظام الرقابة الداخلية على رؤية وتقدير إدارة الشركة لوضع نظام رقابة يتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة. وبقدر معقول من التكلفة والمنفعة.

لجنة المراجعة تراجع بشكل دوري التقارير التي تعد من المراجعين الداخليين والخارجيين، وتتضمن هذه التقارير تقييم لكفاية وفعالية نظم الرقابة الداخلية بالشركة.  
**تشكيل لجنة المراجعة:**

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من مجلس إدارة الشركة، تختص بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة وعدالة التقارير والقوائم المالية، والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين ومن ثم التقرير عن مدى كفاية واعتمادية أنظمة الرقابة الداخلية لتحقيق أهداف الشركة. تتكون لجنة المراجعة بالشركة من ٣ أعضاء (عضو مستقل وعضو من خارج المجلس وعضو غير تنفيذي). تم تعيين رئيس وأعضاء اللجنة وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة لمدة أربع سنوات تبدأ من تاريخ 26 / 01 / 2025 م إلى 25 / 01 / 2029 م وتم تحديد مهام اللجنة وضوابط عملها ومكافآت أعضائها من قبل مجلس إدارة الشركة وذلك وفقاً للمتطلبات النظامية ذات العلاقة.

**اجتماعات اللجنة:**

عقدت اللجنة (4) أربعة اجتماعات خلال العام المالي 2024 م بحضور جميع الأعضاء.

**أبرز ما قامت به اللجنة من أعمال خلال عام 2024 م تدخل في نطاق اختصاصها:**

**أولاً: التقارير و القوائم المالية الأولية والسنوية للعام 2024 م:**

- تم دراسة القوائم المالية الأولية للشركة وتقرير مراجع الحسابات عنها قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها والتوصية بشأنها.
- تم دراسة القوائم المالية السنوية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 م وتقرير مراجع الحسابات عنها ولم يتبين للجنة وجود ملاحظات جوهرية حول أمثالها للأنظمة ذات العلاقة وأوصت لمجلس الإدارة باعتمادها.
- تم دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية ومدى اتفاقها مع معايير المحاسبة المطبقة بالمملكة العربية السعودية كما تم دراسة التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- تم إبداء الرأي الفني فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة، وأدائها، ونموذج عملها، واستراتيجيتها.

### ثانيا: المراجعة الداخلية عن عام 2024 م:

- تم الإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي للشركة، للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المنوطة بها.
- تم الإشراف على العلاقة بين الإدارة والمراجع الداخلي والتحقق من استقلال المراجع الداخلي، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، بما يتناسب مع المعايير ذات العلاقة.
- تم مراجعة واعتماد خطة المراجعة السنوية للمراجعة الداخلية للعام 2024 م وفقا لدراسة تقييم المخاطر المعدة من قبل المراجع الداخلي. مكتب بروتيفتي.
- تم دراسة والاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية للعام 2024 م ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها وإبلاغ مجلس الإدارة بما ورد بها. وأيضا مناقشة خطة المراجعة الداخلية للعام 2025م

### ثالثا: المراجعة الخارجية لعام 2024 م:

- تم مراجعة نطاق أعمال المراجعة الخارجية، والتحقق من عدم تقديمه أعمالا فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة.
- تم الإشراف على العلاقة بين الإدارة ومراجع الحسابات والتحقق من استقلاليتهم وموضوعية، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار المعايير ذات الصلة.
- تم دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية الأولية والسنوية للعام 2024 م ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
- تم دراسة عروض ترشيح مراجعي الحسابات والتوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجع الحسابات للعام 2025م بعد التحقق من استقلاليتهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.

### رابعا: مراجعة الالتزام لعام 2024م:

- تم دراسة مدى التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- تم دراسة المعاملات بين الشركة والأطراف ذات العلاقة – رئيس مجلس إدارة الشركة - للعام 2024 م وكذلك تقرير مراجع الحسابات عنها – تقرير فحص التأكيدات - والتوصية بشأنها كما حددتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.

### نتائج تقييم أنظمة الرقابة الداخلية والمالية والمخاطر

- بناء على ما قامت به اللجنة من أنشطة وتقارير مراجع الحسابات الخارجي والمراجع الداخلي للشركة، لم يتبين للجنة المراجعة خلال عام 2024 م وجود ملاحظات جوهرية في تصميم وتنفيذ نظام الرقابة الداخلية بالشركة وترى اللجنة بأن الشركة لديها نظام رقابة داخلية كاف بدرجة معقولة من حيث التصميم والتطبيق مع وجود فرص للتحسين والتطوير، كذلك لم يتبين للجنة وجود معوقات قد تؤثر على قدرة الشركة على مواصلة اعمالها أو إعداد تقاريرها المالية وفقا للمعايير ذات الصلة.

### أعضاء لجنة المراجعة

الأستاذ / عبد الله بالعمش

رئيس لجنة المراجعة

الأستاذة / فوزية باعظيم

عضو اللجنة

الدكتور / عبد العزيز الكباب

عضو اللجنة