

إلى السادة المساهمين
شركة ثوب الأصيل
(شركة مساهمة سعودية)

تقرير حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق للمعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م والخاصة بشركة ثوب الأصيل وشركتها التابعة (يشار إليها مجتمعتين "المجموعة") المعدّ من قبل رئيس مجلس إدارة المجموعة وفقاً للمعايير المطبقة المذكورة أدناه لكي تتماشى مع متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("التبليغ").

الموضوع

إن موضوع ارتباط التأكيد المحدود لدينا هو التبليغ المعد من قبل إدارة المجموعة والمعتمد من رئيس مجلس الإدارة كما هو مرفق بهذا التقرير والمقدم لنا.

الضوابط

إن الضوابط المطبقة هي متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة (٢٠١٥م - ١٤٣٧هـ) والتي تنص على أنه في حال وجود أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في المعاملات أو العقود المبرمة لحساب المجموعة مع أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة ("المجلس")، فإنه يجب على المجموعة أن تعلن عن تلك المصالح لاعتمادها من قبل الجمعية العامة للمجموعة. ويجب على عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بتلك المصالح وإعفاء نفسه من التصويت في المجلس للموافقة على تلك المعاملات أو العقود وأن يقوم رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة بأية معاملات أو عقود التي يكون لدى عضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة بها.

مسؤولية الإدارة

إن إدارة المجموعة مسؤولة عن إعداد التبليغ بما يتماشى مع الضوابط والتأكد من اكتمالها. كما تتضمن تلك المسؤولية أيضاً، تصميم وتنفيذ والحفاظ على نظام الرقابة الداخلية المتعلق بإعداد التبليغ بشكل خالي من التحريفات الجوهرية، سواءً كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ.

استقلالنا ورقابتنا للجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية لقواعد السلوك المهني والأخلاقي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بارتباط التأكيد المحدود لدينا والمعتمد في المملكة العربية السعودية التي تتضمن الاستقلالية ومتطلبات أخرى قائمة على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والتأهيل المهني والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة الجودة رقم (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبناءً عليه يحتفظ بنظام شامل لرقابة الجودة يتضمن سياسات وإجراءات موثقة فيما يتعلق بالالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية التي تنطبق.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج التأكيد المحدود حول التبليغ استناداً إلى الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بتنفيذ ارتباطات التأكيد المحدود وفقاً لمعيار ارتباط التأكيد الدولي ٣٠٠٠ (المعدل)، "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" والمعتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب منا تخطيط وتنفيذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد محدود من أنه لم يلفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن المجموعة لم تلتزم بالمتطلبات وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

تخضع الإجراءات التي يتم اختيارها على حكمنا، والذي يتضمن تقييماً للمخاطر مثل إخفاق الأنظمة والرقابة، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ. وعند القيام بهذه التقييمات للأخطار، فإننا نأخذ بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بالتزام المجموعة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ. تضمنت إجراءاتنا القيام بفحص اختبائي للأدلة المؤيدة للأنظمة والرقابة فيما يتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.

باعتمادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها تعد كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا للتأكيد المحدود.

ملخص العمل المنجز

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

- مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة سواءً مباشرة أو غير مباشرة مع المجموعة والتي تتضمن قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والعقود التي أبرمها عضو مجلس الإدارة المعني مع المجموعة سواءً مباشرة أو غير مباشرة وايضاً إعفاء نفسه من التصويت في المجلس على القرار الصادر بهذا الخصوص في اجتماعات مجلس الإدارة والمساهمين؛ وسوف يتم تمرير هذه القرارات سنوياً.
- الحصول على التبليغ المرفق الذي يتضمن قائمة بالمعاملات والعقود المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس إدارة المجموعة بشكل مباشر أو غير مباشر مع المجموعة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

- فحص محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م؛ تلك المحاضر لم تتضمن أي إبلاغ من أعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بقيام أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة بأية معاملات أو عقود جديدة تم إبرامها مع المجموعة سواءً مباشرة أو غير مباشرة مقارنة بالسنة الماضية.
- فحص محضر اجتماع الجمعية العامة، والتي عقدت بتاريخ ٢٨ يونيو ٢٠٢١م، والذي تضمن إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
- التأكد من توافق المعاملات والعقود المدرجة في التبليغ مع الإفصاح في الإيضاحين رقم (١١ و ٢٣) حول القوائم المالية الموحدة المراجعة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

قيود ملازمة

تخضع إجراءاتنا الخاصة بالأنظمة والرقابة التي تتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات لقيود ملازمة، وعليه فقد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها. علاوة على ذلك، لا يجوز الاعتماد على هذه الإجراءات كدليل مدى فعالية الأنظمة والرقابة ضد أنشطة الغش والتواطؤ، خاصة من طرف أولئك الذين يعملون في مناصب ذات سلطة أو ثقة.

ويُعد ارتباط التأكيد المحدود أقل بشكل جوهري في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب معيار ارتباط التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدّل) المعتمد في المملكة العربية السعودية. ونتيجة لذلك، كانت طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المبينة أعلاه لجمع الأدلة الكافية الملائمة محدودة بشكل متعمد مقارنة بتلك الخاصة بارتباط التأكيد المعقول، وبالتالي تم الحصول على قدر أقل من التأكيد من خلال ارتباط التأكيد المحدود بالمقارنة مع ارتباط التأكيد المعقول.

لم تتضمن إجراءاتنا أعمال مراجعة أو فحص تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وعليه فإننا لا نبدي رأي مراجعة أو فحص فيما يتعلق بكفاية الأنظمة والرقابة.

يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيداً لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث قد يطرأ تغيير على الأنظمة والرقابة يمكن أن يؤثر على صحة استنتاجنا.

استنتاج التأكيد المحدود

استناداً إلى الأعمال المبينة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن المجموعة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بالمتطلبات التي تنطبق من المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ عن معاملات الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

تقييد الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجنا، بناءً على طلب من إدارة المجموعة فقط وذلك لمساعدة المجموعة ورئيس مجلس إدارة الشركة للوفاء بالتزاماتهم للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة (٧١) من نظام الشركات. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه على أي أطراف أخرى عدا وزارة التجارة والاستثمار وهيئة السوق المالية ومساهمي المجموعة أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

برايس وترهاوس كوبرز



مفضل عباس علي

ترخيص رقم ٤٤٧

٢٤ مايو ٢٠٢٢



شركة مساهمة
Shareholding Co.

التاريخ: 2022/04/11م

الكرام

السادة/ مساهمي الشركة

السلام عليكم ورحمه الله وبركاته ؛

إشارة إلى المادة (71) من نظام الشركات نود إبلاغكم بأنه خلال العام المالي 2021م قامت الشركة بتنفيذ عقود وتعاملات تجارية كان لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها، وذلك حسب المرفق وما تم تضمينه في تقرير مجلس الإدارة.

علما بأن الشركة لا تعطي أي تفضيلات في العقود المبرمة في ظل وجود أطراف ذوو علاقة حيث تكون بنفس الشروط الخاصة بالعقود مع الغير. وقد تضمن جدول أعمال الجمعية القادمة توصية من مجلس الإدارة بالموافقة على العقود المذكورة وتجديدها لعام قادم.

كما نرفق لكم تقريراً خاصاً من مراجع الحسابات الخارجي (PWC) حول التعاملات المذكورة لغرض عرضه على الجمعية.

وتقبلوا أطيب التحيات ،،،

رئيس مجلس الإدارة
فيصل بن عبد الله الجديعي

Head Office

T. +966 11 465 2000
F. +966 11 465 3000
E. info@alaseel.com.sa
P.O.Box 23236 Riyadh 11426

C.R. 1010071301
C.C.No. 38629

مكافآت وبدل حضور الجلسات لأعضاء مجلس الإدارة 2021م

م	الأعضاء	الوظيفة	مكافآت	بدل حضور	الإجمالي
1	فيصل عبدالله ابراهيم الجديعي	رئيس المجلس	490,000	-	490,000
2	عجلان عبدالرحمن العجلان *	نائب الرئيس	80,000	-	80,000
3	عبدالرحمن عبدالله ابراهيم الجديعي	عضو	160,000	-	160,000
4	محمد عبدالله ابراهيم الجديعي	عضو	200,000	-	200,000
5	طارق سعد عبدالعزيز التويجري	عضو	240,000	12,000	252,000
6	هيثم محمد عبدالعزيز الحميدي **	عضو	120,000	-	120,000
	الإجمالي		1,290,000	12,000	1,302,000

* بدأت العضوية في 4 سبتمبر 2021 م

** انتهت العضوية في 3 سبتمبر 2021 م

- علماً بأنه لا يوجد مبالغ أخرى تم التعامل عليها بخلاف ما تم ذكره سابقاً.

Head Office

T. +966 11 465 2000
F. +966 11 465 3000
E. info@alaseel.com.sa
P.O.Box 23236 Riyadh 11426

C.R. 1010071301
C.C.No. 38629



شركة مساهمة
Shareholding Co.

م	الشركة المتعاقدة	محل العقد	قيمة العقد للسنة بالريال	المصرف ٢٠٢١	التزامات مقابل حق استخدام الأصول المستأجرة كما في ديسمبر ٢٠٢١ م	مدة العقد	اسم العضو صاحب المصلحة
1	شركة ثوب الأصيل	ايجار مستودع خان شليلة	602,210	583,788	1,180,269	سنة واحدة	فيصل عبدالله ابراهيم الجددي عبدالرحمن عبدالله ابراهيم الجددي محمد عبدالله ابراهيم الجددي
2		ايجار معرض جدة	400,000	334,725	390,563	سنة واحدة	
3		ايجار مستودع جيزان	120,000	103,829	235,188	سنة واحدة	
4	ايجار مستودع جيزان	60,000	60,693	58,584	سنة واحدة		
5	شركة الجددي للأقمشة شركة تابعة لشركة ثوب الأصيل	ايجار معرض تجزئة المدينة المنورة	150,000	153,130	291,745	سنة واحدة	محمد عبدالله ابراهيم الجددي
6		ايجار معرض جملة المدينة المنورة	150,000	153,165	291,745	سنة واحدة	
		المجموع	1,482,210	1,389,331	2,448,094		

م	الشركة المتعاقدة	طرف العقد	مبلغ التعامل خلال العام (ريال)	طبيعة المعاملة	اسم العضو صاحب المصلحة
1	ثوب الأصيل	الجددي للمفروشات	150,000	خدمة دعم فني مقدمة من إدارة تقنية المعلومات	فيصل عبدالله ابراهيم الجددي عبدالرحمن عبدالله ابراهيم الجددي محمد عبدالله ابراهيم الجددي
		المجموع	150,000		

Head Office

T. +966 11 465 2000
F. +966 11 465 3000
E. info@alaseel.com.sa
P.O.Box 23236 Riyadh 11426

C.R. 1010071301
C.C.No. 38629