



التاريخ في ١١ إبريل ٢٠٢٢ م

إشعار مقدم من سعادة رئيس مجلس إدارة شركة المنجم للأغذية بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها ؛ بما فيها المعاملات التي تمت مع المساهمين في الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١ م.

سلمهم الله

السادة المكرمين مساهمي شركة المنجم للأغذية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،، وبعد :

امثالاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والتي نصت على " لا يجوز أن يكون لعضو مجلس الإدارة أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة إلا بترخيص من الجمعية العامة العادية ؛ ووفقاً للضوابط التي تضعها الجهة المختصة ، وعلى عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بما له من مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة".

فنود إبلاغكم بالتعاملات والعقود التي كان لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية بتاريخ ٣١/١٢/٢٠٢١ م .

ولما سبق فتجدون أدناه كافة التعاملات والعقود التي تسعى الشركة للحصول على ترخيص الجمعية العامة عليها ؛ وهي على النحو التالي:

١. المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة والتي قامت بها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١ م :

اسم صاحب العلاقة	المشتريات	المصرفات	إيضاحات حول العلاقة
فرانس بولتري	٤٧٥,٧٠٢,٥٠٤ ريال	-	شركة فرانس بولتري وهي شركة مساهمة مبسطة تأسست في فرنسا والمملوكة بالكامل لشركة أبناء عبدالله العلي المنجم، المساهم الكبير في المنجم للأغذية.
شركة الكفاءة العقارية	-	٧٥٥,٦٠٠ ريال	وهي شركة مساهمة مغلقة تأسست في المملكة العربية السعودية وتمتلك أسهم في المنجم للأغذية .
شركة أبناء عبدالله العلي المنجم	-	٢,٢٤٠,٦١١ ريال	وهي شركة مساهمة مغلقة تأسست في المملكة العربية السعودية ، وهي المساهم الكبير في شركة المنجم للأغذية .
مؤسسة الخطوات الأربعة الدولية	-	٩٥,٣٠٦ ريال	وهي مؤسسة تأسست بالمملكة العربية السعودية تقدم للشركة خدمات تسويقية واستشارية ؛ والتي يملكها السيد محمد ابراهيم الرويتع عضو مجلس الإدارة بالشركة.



٢. نؤكد للسادة المساهمين أنه قد تم تسجيل جميع هذه المعاملات في القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١ م. كما تم الإفصاح عن المعلومات الجوهرية فقط في تلك القوائم المالية وذلك طبقاً لمتطلبات المعايير المالية المعتمدة بالمملكة العربية السعودية .

٣. نؤكد للسادة المساهمين صحة هذه العمليات الحسابية للمعاملات الموضحة أعلاه ، علماً بأنه لا توجد أي شروط تفضيلية في هذه التعاملات وبالأسعار السائدة .

وتقبلوا وافر التحية والتقدير ،،،

صالح بن عبدالله بن علي المنجم
رئيس مجلس الإدارة

تقرير المحاسب المستقل إلى السادة المساهمين في شركة المنجم للأغذية (سابقاً: شركة ثلاثيات المنجم) (شركة مساهمة سعودية)

النطاق:

لقد تم تعييننا من قبل شركة المنجم للأغذية (سابقاً: شركة ثلاثيات المنجم) ("الشركة") لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" وفقاً لما نصت عليه المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمشار إليه فيما بعد ("الارتباط")، ولتقرير حول التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات الوارد في تبليغ الشركة المرفق (الملحق أ) ("الموضوع") المقدم من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

الضوابط المطبقة من قبل الشركة:

عند إعداد الموضوع، قامت الشركة بتطبيق الضوابط أدناه ("الضوابط"). صممت مثل هذه الضوابط خصيصاً للتبليغ المقدم من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ). وعليه، فإن المعلومات الواردة في الموضوع قد لا تكون مناسبة لأي غرض آخر.

١. المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة كما هي معدلة (١٤٣٩هـ - ٢٠١٨م).
٢. التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية بتاريخ ١١ أبريل ٢٠٢٢م (الموافق ١٠ رمضان ١٤٤٣هـ).
٣. الإقرارات المقدمة من أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

مسؤوليات الشركة:

إن إدارة الشركة مسؤولة عن اختيار الضوابط، وعن عرض الموضوع وفقاً لتلك الضوابط، من كافة النواحي الجوهرية. وتتضمن هذه المسؤولية تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية والمحافظة عليها، والاحتفاظ بسجلات كافية وعمل تقديرات ذات صلة بإعداد موضوع خالي من أية تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

مسؤولياتنا:

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج حول عرض الموضوع بناء على الأدلة التي حصلنا عليها.

لقد قمنا بتنفيذ الارتباط وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية "المعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠)"، المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط المتعلقة بهذا الارتباط المتفق عليها مع الشركة بتاريخ ٥ أبريل ٢٠٢٢م. تتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ الارتباط لتقديم استنتاج حول ما إذا كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط وإصدار تقرير حول ذلك. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المختارة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقويمنا لمخاطر وجود تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

باعتمادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملئمة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا حول التأكيد المحدود.

استقلاليتنا ومراقبة الجودة:

لقد حافظنا على استقلاليتنا ونؤكد التزامنا بمتطلبات قواعد السلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبأنه لدينا الكفاءة والخبرة اللازمة لتنفيذ ارتباط التأكيد هذا.

كما نقوم بتطبيق المعيار الدولي لمراقبة الجودة (١) رقابة الجودة للشركات التي تنفذ ارتباطات مراجعة وفحص للقوائم المالية وارتباطات التأكيد الأخرى وارتباطات الخدمات ذات العلاقة، وبالتالي نحافظ على نظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المعمول بها.

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها:

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن ارتباط التأكيد المعقول. وعليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وعليه، لم نقوم بالحصول على جميع الأدلة المطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد.

على الرغم من أخذنا بالاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، لم يكن ارتباط تأكيدنا مصمماً لتقديم تأكيد حول الرقابة الداخلية. لم تتضمن إجراءاتنا اختبار أنظمة الرقابة أو تنفيذ الإجراءات المتعلقة بالتحقق من مجموع أو حساب البيانات داخل أنظمة تقنية المعلومات.

يشتمل ارتباط التأكيد المحدود من توجيه استفسارات، بشكل أساسي إلى المسؤولين عن إعداد الموضوع والمعلومات ذات العلاقة وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات ملائمة أخرى.

وقد تضمنت إجراءاتنا ما يلي: -

- الحصول على التبليغ من رئيس مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العامة العادية عن المعاملات والعقود بين أي من أعضاء مجلس الإدارة سواء بصورة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.
- الحصول على موافقة الجمعية العامة العادية عن المعاملات أو العقود المبرمة بين أعضاء مجلس الإدارة والشركة، حيثما ينطبق ذلك.
- قراءة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة بشأن المعاملات والعقود التي يكون لعضو مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- الحصول على إقرارات أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود المبرمة مع الشركة التي يكون لعضو مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

كما نفذنا أيضًا إجراءات أخرى تعتبر ضرورية وفقاً للظروف.

أمر آخر:

التبليغ المقدم المرفق (ملحق أ) تم ختمه من قبلنا لأغراض التعريف.

الاستنتاج:

بناءً على إجراءاتنا والأدلة التي حصلنا عليها، فإننا لسنا على علم بأي تعديلات جوهرية يتعين إجراؤها على الموضوع حتى يكون متوافقاً مع الضوابط المطبقة من قبل الشركة المشار إليها أعلاه.

عن إرنست ويونغ للخدمات المهنية



راشد سعود بن رشود
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٦٦)

الرياض: ١٢ رمضان ١٤٤٣ هـ
(١٣ أبريل ٢٠٢٢ م)



التاريخ في ١١ إبريل ٢٠٢٢ م

إشعار مقدم من سعادة رئيس مجلس إدارة شركة المنجم للأغذية بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها ؛ بما فيها المعاملات التي تمت مع المساهمين في الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١ م.

سلمهم الله

السادة المكرمين مساهمي شركة المنجم للأغذية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،، وبعد :

امتنالاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والتي نصت على " لا يجوز أن يكون لعضو مجلس الإدارة أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة إلا بترخيص من الجمعية العامة العادية؛ ووفقاً للضوابط التي تضعها الجهة المختصة، وعلى عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بما له من مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة".

فنود إبلاغكم بالتعاملات والعقود التي كان لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية بتاريخ ٣١/١٢/٢٠٢١ م.

ولما سبق فتجدون أدناه كافة التعاملات والعقود التي تسعى الشركة للحصول على ترخيص الجمعية العامة عليها ؛ وهي على النحو التالي:

١. المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة والتي قامت بها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١ م:

اسم صاحب العلاقة	المشتريات	المصروفات	إيضاحات حول العلاقة
فرانس بولتري	٤٧٥,٧٠٢,٥٠٤ ريال	-	شركة فرانس بولتري وهي شركة مساهمة مبسطة تأسست في فرنسا والمملوكة بالكامل لشركة أبناء عبدالله العلي المنجم، المساهم الكبير في المنجم للأغذية.
شركة الكفاءة العقارية	-	٧٥٥,٦٠٠ ريال	وهي شركة مساهمة مغلقة تأسست في المملكة العربية السعودية وتمتلك أسهم في المنجم للأغذية .
شركة أبناء عبدالله العلي المنجم	-	٢,٢٤٠,٦١١ ريال	وهي شركة مساهمة مغلقة تأسست في المملكة العربية السعودية ، وهي المساهم الكبير في شركة المنجم للأغذية .
مؤسسة الخطوات الأربعة الدولية	-	٩٥,٣٠٦ ريال	وهي مؤسسة تأسست بالمملكة العربية السعودية تقدم للشركة خدمات تسويقية واستشارية ؛ والتي يملكها السيد محمد ابراهيم الرويع عضو مجلس الإدارة بالشركة.

شركة إنستيوينغ للخدمات المهنية
(مهنية ذات مسؤولية محدودة)

للغراض تصريفية فقط FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY

Ernst & Young Professional Services
(Professional LLC) R5



٢. نؤكد للسادة المساهمين أنه قد تم تسجيل جميع هذه المعاملات في القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م. كما تم الإفصاح عن المعلومات الجوهرية فقط في تلك القوائم المالية وذلك طبقاً لمتطلبات المعايير المالية المعتمدة بالملكة العربية السعودية .
٣. نؤكد للسادة المساهمين صحة هذه العمليات الحسابية للمعاملات الموضحة أعلاه ، علماً بأنه لا توجد أي شروط تفضيلية في هذه التعاملات وبالأسعار السائدة .

وتقبلوا وافر التحية والتقدير ،،،

صالح بن عبدالله بن علي المنجم
رئيس مجلس الإدارة

