



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



Ernst & Young Professional Services (Professional LLC)
Paid-up capital (SR 5,500,000 – Five million five hundred thousand Saudi Riyal)
Head Office
Al Faisaliah Office Tower, 14th Floor
King Fahad Road
P.O. Box 2732
Riyadh 11461
Kingdom of Saudi Arabia

C.R. No. 1010383821

Tel: +966 11 215 9898

+966 11 273 4740

Fax: +966 11 273 4730

ey.ksa@sa.ey.com
ey.com

Independent Accountant's Report

To the Shareholders of Almunajem Foods Company (formerly known as Almunajem Cold Stores Company)

(A Saudi Joint Stock Company)

Scope:

We have been engaged by Almunajem Foods Company (formerly known as Almunajem Cold Stores Company) (the "Company") to perform a 'limited assurance engagement', as defined by International Standards on Assurance Engagements endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, here after referred to as the engagement, on the Company's compliance with the requirements of Article (71) of the Companies' Law contained in the Company's attached notification (Appendix A) (the "Subject Matter") which is presented by the Chairman of the Company's Board of Directors ("BOD) to the Ordinary General Assembly on the transactions and contracts in which members of the Company's BOD have a direct or indirect personal interest for the year ended 31 December 2021.

Criteria applied by the Company:

In preparing the Subject Matter, the Company applied the below criteria ("Criteria"). Such Criteria were specifically designed for the notification submitted by the Chairman of the Company's BOD to the Ordinary General Assembly (Appendix A), as a result, the Subject Matter information may not be suitable for another purpose.

1. Article (71) of the Companies' Law issued by the Ministry of Commerce as amended (1439H - 2018).
2. Notification submitted by the Chairman of the Company's BOD dated 11 April 2022G (corresponding to 10 Ramadhan 1443H).
3. Declarations submitted by the Company's BOD members regarding the transactions and contracts in which members of the Company's BOD have a direct or indirect personal interest for the year ended 31 December 2021.

Company's responsibilities:

The Company's management is responsible for selecting the Criteria, and for presenting the Subject Matter in accordance with that Criteria, in all material respects. This responsibility includes establishing and maintaining internal controls, maintaining adequate records and making estimates that are relevant to the preparation of the Subject Matter, such that it is free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Our responsibilities:

Our responsibility is to express a conclusion on the presentation of the Subject Matter based on the evidence we have obtained.



Our responsibilities (continued):

We conducted our engagement in accordance with the International Standard for Assurance Engagements Other Than Audits or Reviews of Historical Financial Information ('ISAE 3000') endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, and the terms of reference for this engagement as agreed with Company on 5 April 2022. Those standards require that we plan and perform our engagement to express a conclusion on whether we are aware of any material modifications that need to be made to the Subject Matter in order for it to be in accordance with the Criteria, and to issue a report. The nature, timing, and extent of the procedures selected depend on our judgment, including an assessment of the risk of material misstatement, whether due to fraud or error.

We believe that the evidence obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our limited assurance conclusion.

Our Independence and Quality Control:

We have maintained our independence and confirm that we have met the requirements of the professional code of conduct and ethics endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, and have the required competencies and experience to conduct this assurance engagement.

Our firm also applies International Standard on Quality Control 1, Quality Control for Firms that Perform Audits and Reviews of Financial Statements, and Other Assurance and Related Services Engagements, and accordingly maintains a comprehensive system of quality control including documented policies and procedures regarding compliance with ethical requirements, professional standards and applicable legal and regulatory requirements.

Description of procedures performed:

Procedures performed in a limited assurance engagement vary in nature and timing from, and are less in extent, than for a reasonable assurance engagement. Consequently, the level of assurance obtained in a limited assurance engagement is substantially lower than the assurance that would have been obtained had a reasonable assurance engagement been performed. Our procedures were designed to obtain a limited level of assurance on which to base our conclusion and do not provide all the evidence that would be required to provide a reasonable level of assurance.

Although we considered the effectiveness of management's internal controls when determining the nature and extent of our procedures, our assurance engagement was not designed to provide assurance on internal controls. Our procedures did not include testing controls or performing procedures relating to checking aggregation or calculation of data within IT systems.

A limited assurance engagement consists of making enquiries, primarily of persons responsible for preparing the Subject Matter and related information and applying analytical and other appropriate procedures.



Description of procedures performed (continued):

Our procedures included:

- Obtaining the notification from the Chairman of the Company's BOD to the Ordinary General Assembly of transactions and contracts between any of the members of BOD either directly or indirectly with the Company during the year ended 31 December 2021.
- Obtaining approval from Ordinary General Assembly on the transactions or contracts performed between the members of BOD and the Company, where applicable.
- Reading BOD minutes of the meetings with respect to the transactions and contracts in which a member of the Company's BOD has a direct or indirect personal interest.
- Comparing the financial information contained in the attached notification with the Company's accounting records for the year ended 31 December 2021.

We also performed such other procedures as we considered necessary in the circumstances.

Other Matter:

The attached notification (Appendix A) has been stamped by us for identification purposes only.

Conclusion:

Based on our procedures and the evidence obtained, we are not aware of any material modifications that need to be made to Subject Matter, in order for it to be in accordance with the Criteria applied by the Company referred to above.

for Ernst & Young Professional Services

Rashid S. Roshod
Certified Public Accountant
License No. (366)



Riyadh: 12 Ramadhan 1443H
13 April 2022



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

