

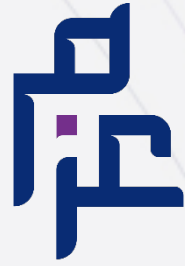
عزم السعودية  
SAUDI AZM

## بنود الجمعية العامة غير العادية الثالثة

(الاجتماع الأول)

1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 30-06-2022م.
2. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 30-06-2022م. (مرفق)
3. التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 30-06-2022م.
4. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة عزم التقنية المالية في العام 2022م، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ ماجد العصيمي ولعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/علي البلاع والأستاذ/ فراس الجريوي مصلحة مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن أعمال بموجب اتفاقية اطارية لتقديم خدمات استشارية بقيمة (28,882,986) ريال سعودي علماً أنه لا توجد شروط تفضيلية في هذه الاتفاقية. (مرفق)
5. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة منجم تطوير الأعمال في العام 2022م، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ ماجد العصيمي مصلحة مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن أعمال بموجب عقد لإدارة مشروع بقيمة (1,580,602) بمبلغ ريال سعودي علماً أنه لا توجد شروط تفضيلية في هذا العقد. (مرفق)
6. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الإتمام الاستشارية في العام 2022م، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ ماجد العصيمي مصلحة مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن أعمال بموجب عقود لإدارة مشاريع بمبلغ (0) ريال سعودي علماً أنه لا توجد شروط تفضيلية في هذا العقد. (مرفق)

7. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 30-06-2022م.
8. التصويت على صرف مبلغ (215,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 30-06-2022م، علماً بأن رئيس مجلس الإدارة الأستاذ ماجد العصيمي وعضوي مجلس الإدارة الأستاذ / علي البلاع والأستاذ فراس الجريوي قد تنازلوا عن مكافأة عضويتهم في المجلس للعام المالي المنتهي في 30-06-2022م.
9. التصويت على تعديل المادة (الثالثة) من النظام الأساس للشركة المتعلقة بـ (نشاط الشركة). (مرفق)
10. التصويت على صرف مبلغ (148,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 30-06-2022م.
11. التصويت على صرف مبلغ (43,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت عن السنة المالية المنتهية في 30-06-2022م.
12. التصويت على سياسة المكافآت للمجلس الإدارة ولجانته والإدارة التنفيذية. (مرفق)



عزم السعودية  
SAUDI AZM

تقرير مراجع حسابات الشركة  
عن العام المالي المنتهي في  
30-06-2030م

رقم السجل التجاري:  
١٠١٠٣٨٣٨٢١

هاتف: ٩٨٩٨ ٢١٥ ١١ ٩٦٦٦+

٤٧٤٠ ٢٧٣ ١١ ٩٦٦٦+

فاكس: ٤٧٣٠ ٢٧٣ ١١ ٩٦٦٦+

[ey.ksa@sa.ey.com](mailto:ey.ksa@sa.ey.com)  
[ey.com](http://ey.com)

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية (مهيئة ذات مسؤولية محدودة)  
رأس المال المدفوع (٥,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي - خمسة ملايين وخمسمائة ألف  
ريال سعودي)  
المركز الرئيسي  
برج الفيصلية - الدور الرابع عشر  
طريق الملك فهد  
ص.ب. ٢٧٣٢  
الرياض ١١٤٦١  
المملكة العربية السعودية



## تقرير المراجع المستقل إلى مساهمي شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات (شركة مساهمة سعودية)

### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات ("الشركة") والشركة التابعة لها (يُشار إليهما معاً بـ "المجموعة")، والتي تشتمل على قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، وقائمة الدخل الشامل الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، أن القوائم المالية الموحدة المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ("المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين").

### أساس الرأي

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة في تقريرنا. إننا مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، كما أننا ألتزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

### الأمر الرئيسية للمراجعة

إن الأمر الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت، بحسب حكمنا المهني، لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأي المراجع حولها، ولا نقدم رأياً منفصلاً في تلك الأمور. إن وصف كيف تناولت مراجعتنا للأمر المذكور أدناه، موضح ضمن ذلك السياق.

لقد التزمنا بمسؤولياتنا التي تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة في تقريرنا، بما في ذلك ما يتعلق بهذه الأمور. عليه، شملت مراجعتنا القيام بإجراءات صممت للرد على تقويمنا لمخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية الموحدة. إن نتائج إجراءات مراجعتنا، بما في ذلك الإجراءات المتبعة لمعالجة الأمور أدناه، توفر أساساً لرأينا في المراجعة عن القوائم المالية الموحدة المرفقة.

تقرير المراجع المستقل  
إلى المساهمين في شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات  
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

أمور المراجعة الرئيسية (تتمة)

كيف تناولت مراجعتنا أمر المراجعة الرئيسي	أمر المراجعة الرئيسي
<p>تضمنت إجراءات مراجعتنا، من بين إجراءات أخرى، ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● حصلنا على فهم لعملية الاعتراف لتدفقات الإيرادات المختلفة.</li> <li>● قيمنا التزام سياسة الاعتراف بالإيرادات التي تتبعها المجموعة بالمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.</li> <li>● قمنا بإجراءات تحليلية من خلال مقارنة الإيرادات المتوقعة بالنتائج الفعلية وتحليل الفروقات.</li> <li>● وفيما يتعلق بالضوابط المتبعة من قبل الإدارة لتحديد مستوى الإيرادات الملانم التي سيتم إثباتها، قمنا، على أساس العينة، بإجراء ما يلي: <ul style="list-style-type: none"> <li>- قيمنا تقديرات الإدارة ذات الصلة بالتزامات الأداء بما يتماشى مع أحكام وشروط عقود العملاء؛</li> <li>- تتبعنا سعر المعاملة للعقود ذات الصلة، على أساس العينة، كما هي مبرمة مع العملاء؛</li> <li>- قيمنا تقديرات الإدارة في توزيع سعر المعاملة على التزامات الأداء المحددة؛ و</li> <li>- قيمنا ما إذا كانت التزامات الأداء يتم الوفاء بها على مدى فترة زمنية أو عند نقطة معينة من الزمن.</li> </ul> </li> <li>● قيمنا كفاية الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية الموحدة.</li> </ul>	<p><b>الاعتراف بالإيرادات</b></p> <p>تشمل إيرادات المجموعة بشكل أساسي بيع الأجهزة والبرامج وتقديم خدمات الصيانة والاستشارات وخدمات الموارد البشرية بإجمالي قدرة ١٥٢,٦ مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢.</p> <p>اعتبرنا ذلك أمر مراجعة رئيسي لأن تطبيق الاعتراف بالإيرادات وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين تتطلب أحكام وتقديرات رئيسية من الإدارة، وخاصة فيما يتعلق بتقدير مرحلة الإنجاز، والوقت المتوقع للإنجاز.</p> <p>بالإضافة إلى ذلك، هناك بعض المخاطر الملازمة مرتبطة بالإيرادات، والتي تتعلق بشكل أساسي بعقود العملاء طويلة الأجل والأهمية النسبية للمبالغ المتعلقة بها.</p> <p>انظر إيضاح ٣ للسياسة المحاسبية المتعلقة بالاعتراف بالإيرادات وإيضاح ١٤ للإفصاحات ذات العلاقة.</p>

## تقرير المراجع المستقل إلى المساهمين في شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

أمر آخر  
تمت مراجعة القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ من قبل مراجع آخر، والذي أبدى رأيًا غير معدل حول تلك القوائم المالية بتاريخ ٤ ربيع الأول ١٤٤٣ هـ (الموافق ١٠ أكتوبر ٢٠٢١).

المعلومات الأخرى الواردة في التقرير السنوي للمجموعة لعام ٢٠٢٢  
تشتمل المعلومات الأخرى على المعلومات الواردة في التقرير السنوي للمجموعة لعام ٢٠٢٢، بخلاف القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجع الحسابات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى في تقريرها السنوي. ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي للمجموعة لعام ٢٠٢٢ متوفر لنا بعد تاريخ تقرير مراجع الحسابات هذا.

لا يغطي رأينا حول القوائم المالية الموحدة تلك المعلومات الأخرى، ولن نُبدي أي شكل من أشكال الاستنتاج التأكيدي حولها.

وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عندما تكون متاحة، وعند القيام بذلك، يتم الأخذ في الحسبان فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية الموحدة، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو يظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية الموحدة  
إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية الموحدة وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة، وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية موحدة خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة المجموعة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن المكلفين بالحوكمة مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في المجموعة.

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة  
تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية الموحدة.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية الموحدة سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.

**تقرير المراجع المستقل  
إلى المساهمين في شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات  
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)**

**مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة (تتمة)**

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقًا للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للمجموعة.
  - تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
  - استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة المجموعة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف المجموعة عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
  - تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
  - الحصول على ما يكفي من أدلة مراجعة ملائمة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل المجموعة، لإبداء رأي حول القوائم المالية الموحدة. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف ومراجعة المجموعة. ونظّل المسؤولون الوحيدون عن رأي مراجعتنا.
- نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية يتم اكتشافها خلال مراجعتنا.

كما أننا نقوم بتزويد المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية، ونبذلهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى، التي قد يعتقد تأثيرها بشكل معقول على استقلاليتنا، وإذا تطلب ذلك، الإجراءات التي تم اتخاذها لإزالة المخاطر أو الضوابط المطبقة.

ومن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، فإننا نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة الحالية، وبناءً على ذلك تعد هي الأمور الرئيسية للمراجعة. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما - في ظروف نادرة للغاية - نرى أن الأمر لا ينبغي الإبلاغ عنه في تقريرنا بسبب أن التبعات السلبية للإبلاغ عنها تفوق - بشكل معقول - المصلحة العامة من ذلك الإبلاغ.

عن إرنست ويونغ  
للخدمات المهنية

سعد محمد الخثلان  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم (٥٠٩)

الرياض: ٤ ربيع الأول ١٤٤٤ هـ  
٢٩ سبتمبر ٢٠٢٢







عزم السعودية  
SAUDI AZM

تبلغ رئيس مجلس الإدارة وتقرير التأكيد المحدود  
حول الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة  
مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها

رقم السجل التجاري: ١٠١٠٢٨٢٨٢١

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية (مهيئة ذات مسؤولية محدودة)  
رأس المال المدفوع (٥,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي - خمسة ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي)  
المركز الرئيسي  
بحج الفيضلية - الدور الرابع عشر  
طريق الملك فهد  
ص.ب. ٢٧٣٢  
الرياض ١١٤٦١  
المملكة العربية السعودية



هاتف: ٩٨٩٨ ٢١٥ ٩٦٦٦١١  
٤٧٤٠ ٢٧٣ ٩٦٦٦١١  
فاكس: ٤٧٣٠ ٢٧٣ ٩٦٦٦١١  
ey.ksa@sa.ey.com  
ey.com

## تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات (شركة مساهمة سعودية)

### النطاق:

لقد تم تعييننا من قبل شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات ("الشركة") لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" وفقاً لما نصت عليه المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمشار إليها فيما بعد بـ"الارتباط"، للتقرير حول التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("الموضوع") الوارد في تبليغ الشركة المرفق (الملحق أ) والمقدم من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العامة العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها والمؤرخ في ٢٥ سبتمبر ٢٠٢٢.

### الضوابط المطبقة من قبل الشركة:

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

- المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة كما هي معدلة (١٤٣٩هـ - ٢٠١٨م).
- التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العامة العادية (الملحق أ) والمؤرخ في ٢٥ سبتمبر ٢٠٢٢.
- محاضر اجتماعات مجلس إدارة الشركة والتي تشير إلى تبليغ بعض أعضاء مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود التي تمت مع الشركة ويكون لبعض أعضاء مجلس إدارة لهم فيها مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة والمؤرخ في ٢٤ سبتمبر ٢٠٢٢.

### 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 علاقة بإعداد موضوع خالٍ من أي تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

### مسؤولياتنا:

إن مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول عرض الموضوع بناءً 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 ١ ديسمبر ٢٠٢٢. تتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لأبداء استنتاج حول ما إذا كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتمشى مع الضوابط والإصدار التقرير. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المختارة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقويمنا لمخاطر وجود تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

وباعتقادنا فإن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملئمة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا حول التأكيد المحدود.

### استقلاليتنا ورقابة الجودة:

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

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

تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في  
شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات  
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

**وصف الإجراءات التي تم تنفيذها:**

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباط التأكيد المعقول. وعليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه فيما لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، ولا توفر جميع الأدلة التي قد تكون مطلوبة لتقديم مستوى معقول من التأكيد.

على الرغم من أننا أخذنا في الاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، لم يكن ارتباط التأكيد الخاص بنا مصمماً لتقديم تأكيد حول الرقابة الداخلية. لم تتضمن إجراءاتنا اختبار أنظمة الرقابة أو تنفيذ الإجراءات المتعلقة بالتحقق من مجموع أو حساب البيانات في أنظمة تقنية المعلومات.

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

تضمنت إجراءاتنا على ما يلي:

- الحصول على التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العامة العادية (الملحق أ) عن الأعمال والعقود المبرمة من قبل بعض أعضاء مجلس الإدارة بصورة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة.
- الحصول على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى تبليغ بعض أعضاء مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود المبرمة مع الشركة والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

كما قمنا أيضاً بتنفيذ إجراءات أخرى تعتبر ضرورية وفقاً للظروف.

**الأمور الأخرى:**

تم ختم (الملحق أ) من قبلنا لأغراض التعريف فقط.

**نتيجة التأكيد المحدود:**

بناءً على إجراءاتنا والأدلة التي تم الحصول عليها، ليس لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط المطبقة من قبل الشركة المشار إليها أعلاه.

شركة إرنست ويونغ  
للخدمات المهنية

سعد محمد الخثلان  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم (٥٠٩)



الرياض: ١٢ جمادى الأولى ١٤٤٤ هـ  
(٦ ديسمبر ٢٠٢٢)



عزم السعودية  
SAUDI AZM

Date: 29/02/1444AH

التاريخ: 1444/02/29هـ

Corresponding: 25/09/2022G

الموافق: 2022/09/25م

To the shareholders of Saudi AZM for  
Communication and Information Technology  
Company

السادة مساهمي شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية  
المعلومات الكرام

With reference to the requirements of item 71 of the Company's law, which states, "a member of the Board of Directors cannot have any direct or indirect interest in the business and contracts that are made for the company unless a license from the Ordinary General Assembly was provided to the member. Therefore, any member of the Board of Directors is obliged to inform that Board of his direct or indirect interest in the business and contracts that are made for the company."

إشارة إلى متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات التي تنص 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."

Accordingly, we would like to inform you of transactions and contracts in which members of the Board of Directors have a direct or indirect interest on, which the company is seeking a license from the General Assembly, which is summarized as follows:

وعليه نود إبلاغكم بالتعاملات والعقود التي فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة والتي تسعى الشركة للحصول على ترخيص من الجمعية العامة عليها والتي تتلخص على النحو التالي:

The related party	Nature of dealing	Amount in SR	Interest / Conditions
1. Chairman of the Board of Directors, Mr. Majed bin Saad Al-Ousaimi			
2. Member of the Board of Directors, Mr. Ali bin Muhammad Al-Balaa			
3. Member of the Board of Directors, Mr. Feras bin Khaled Al-Juraywi			
AZM Financial Technology Company	framework agreement to provide	Revenue 6,880,311	Direct Interest / No

المصلحة / شروط التعامل	المبلغ بالريال السعودي	طبيعة التعامل	الطرف ذو العلاقة
			1. رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد بن سعد العصيمي 2. عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ علي بن محمد البلع 3. عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فراس بن خالد الجريوي
مصلحة / مباشرة	إيرادات 6,880,311	اتفاقية إطارية لتقديم	شركة عزم التقنية المالية

شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات - شركة مساهمة | رأس المال : 30,000,000 ر.س. | C.R 1010918075  
Saudi AZM Company for Communication and Information Technology - Joint Stock Company | Capital : 30,000,000 SAR  
ليس فالي - مبنى 23 - طريق الملك خالد | Tel & Fax: 0112884141 | P.O. 2280 Riyadh 12329, Kingdom of Saudi Arabia | www.AZM.sa



	consulting services	Expenses 21,823,682	preferential advantages
		Amounts due 178,993	
1. Chairman of the Board of Directors, Mr. Majed bin Saad Al-Ousaimi			
Business Innovation Mine Company	A contract to manage a project to operate and support the work of the Vision Realization Office	Revenue 1,144,677	Direct Interest / No preferential advantages
		Expenses 435,925	
Itmam Consultancy Company	A Contracts to manage projects	Revenue 0	Direct Interest / No preferential advantages

لا توجد شروط تفضيلية	مصاريف 21,823,682	خدمات استشارية	
	المبالغ المستحقة 178,993		
1. رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد بن سعد العيصمي			
مصلحة لا مباشرة/ لا توجد شروط تفضيلية	إيرادات 1,144,677	عقد لإدارة مشروع تشغيل ودعم أعمال مكتب تحقيق الرؤية	شركة منجم تطوير الأعمال
	مصاريف 435,925		
مصلحة مباشرة/ لا توجد شروط تفضيلية	إيرادات 0	عقود لإدارة المشاريع	شركة الإتمام الاستشارية

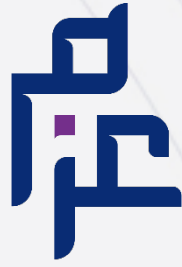
The transactions of the Business Innovation Mine Company and the Itmam Consultancy Company were approved at the Ordinary General Assembly meeting held on 10/23/2021 AD Note that these contracts were not renewed due to the expiry of their term and all project outputs were delivered.

تم إجازة تعاملات شركة منجم تطوير الأعمال وشركة الإتمام الاستشارية في اجتماع الجمعية العامة العادية والمنعقدة بتاريخ 2021/10/23م علماً بأنه لم تجدد هذه العقود لانتهاء مدتها وتم سليم جميع مخرجات المشاريع.

The Board of Directors has taken the necessary measures regarding these transactions, and this notification is accompanied by a special report from

وقد أتخذ مجلس الإدارة الإجراءات اللازمة بشأن هذه التعاملات، ومرافقاً لهذا التبليغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة الخارجي، علماً أنه لن يتم التصويت على





عزم السعودية  
SAUDI AZM

# التعديلات المقترحة على المادة الثالثة من النظام الأساس للشركة

النص المقترح	النص الحالي	المادة
<p>إن الأغراض التي تأسست الشركة لأجلها هي:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. المعلومات والاتصالات.</li> <li>2. الخدمات الإدارية وخدمات الدعم.</li> <li>3. الأنشطة المهنية والعلمية والتقنية.</li> <li>4. تحليل النظام.</li> <li>5. تصميم وبرمجة البرمجيات الخاصة.</li> <li>6. صيانة برمجيات.</li> <li>7. تصميم صفحات المواقع.</li> <li>8. إعادة تأهيل وهيكلة العمليات الإدارية والمالية</li> <li>9. والتشغيلية للمنشآت.</li> <li>10. العلاقات العامة والاتصال.</li> <li>11. تقديم خدمات الاستشارات الإدارية العليا.</li> <li>12. إقامة البنية الأساسية لاستضافة المواقع على الشبكة وخدمات تجهيز البيانات والأنشطة المتصلة بذلك.</li> <li>13. تقديم موارد بشرية أخرى، يشمل (تقديم الموارد البشرية على أساس طويل الأجل أو دائم بشكل عام).</li> <li>14. أنشطة الخدمات الإدارية المتكاملة للمكاتب.</li> <li>15. إدارة الشركات التابعة لها أو المشاركة في إدارة الشركات الأخرى، وتوفير الدعم اللازم لها.</li> <li>16. أنشطة الخدمات الإدارية المتكاملة للمكاتب.</li> <li>17. تنظيم المؤتمرات والمعارض التجارية.</li> <li>18. تنظيم وإدارة المعارض التجارية والاجتماعات والمؤتمرات والفعاليات والترويج لها.</li> <li>19. تنظيم وإدارة الحشود.</li> <li>20. تشغيل مراكز ومرافق المعارض والمؤتمرات.</li> <li>21. أنشطة المكاتب الرئيسية (الإشراف على الوحدات الأخرى في الشركة أو المؤسسة وإدارتها).</li> <li>22. أنشطة الخبرة الاستشارية في مجال الإدارة.</li> </ol>	<p>إن الأغراض التي تأسست الشركة لأجلها هي:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. المعلومات والاتصالات.</li> <li>2. الخدمات الإدارية وخدمات الدعم.</li> <li>3. الأنشطة المهنية والعلمية والتقنية.</li> <li>4. تحليل النظام.</li> <li>5. تصميم وبرمجة البرمجيات الخاصة.</li> <li>6. صيانة برمجيات.</li> <li>7. تصميم صفحات المواقع.</li> <li>8. إعادة تأهيل وهيكلة العمليات الإدارية والمالية</li> <li>9. والتشغيلية للمنشآت.</li> <li>10. العلاقات العامة والاتصال. تقديم خدمات الاستشارات الإدارية العليا.</li> <li>11. إقامة البنية الأساسية لاستضافة المواقع على الشبكة وخدمات تجهيز البيانات والأنشطة المتصلة بذلك.</li> <li>12. تقديم موارد بشرية أخرى، يشمل (تقديم الموارد البشرية على أساس طويل الأجل أو دائم بشكل عام).</li> <li>13. أنشطة الخدمات الإدارية المتكاملة للمكاتب.</li> <li>14. إدارة الشركات التابعة لها أو المشاركة في إدارة الشركات الأخرى، وتوفير الدعم اللازم لها.</li> <li>15. أي أنشطة أخرى يقرر صاحب الصلاحية إضافتها مستقبلاً.</li> <li>16. وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة إن وجدت.</li> </ol>	<p>المادة الثالثة: أغراض الشركة</p>



23. خدمات استشارات إدارية.
24. أنشطة الاستشارات العمالية.
25. أنشطة الخبرة الاستشارية في مجال الاتصالات وتقنية المعلومات.
26. أنشطة الاستثمار للحساب الخاص للوحدات المعنية، يشمل شركات رؤوس الأموال المجازفة، ونوادي الاستثمار.
27. أنشطة الشركات الاستثمارية.
28. نشرة البرامج الجاهزة.
29. إدارة الأجهزة والآليات الإلكترونية ونظم المعلومات وشبكات الاتصال، وصيانتها، وتشغيلها، وتطويرها.
30. توفير مواقع للبيع والشراء عن طريق شبكة الإنترنت.
31. توفير وتدريب القوى العاملة وتطويرها لإدارة وتشغيل وتطوير أعمال وخدمات القطاعين العام والخاص في مجال تقنية المعلومات والاتصالات وغيرها من المجالات.
32. الحصول على الوكالات التجارية ذات الصلة بأغراض الشركة.
33. إدارة وتسويق وعرض مشاريعها أو مشاريع غير التقنية داخل المملكة وخارجها.
34. تقديم جميع أنشطة وخدمات التطوير والتسويق والاستثمار التقني.
35. تقديم خدمات إدارية المشاريع التقنية والإشراف على تنفيذها.
36. التدريب في مجال التطوير والتسويق والاستثمار التقني.
37. الاستثمار داخل المملكة وخارجها في الشركات والمشاريع التقنية.
38. جذب الاستثمارات المحلية والأجنبية للمشاركة في أي من أنشطة الشركة.

39. تقديم الاستشارات المتخصصة في أعمال تقنية وأمن المعلومات والاتصالات والأعمال الإلكترونية وتبادل المعلومات الائتمانية.

40. التوسط في توظيف السعوديين.

41. التوسط في استقدام العمالة الوافدة.

42. أنشطة وكالات التشغيل المؤقت للسعوديين.

43. أنشطة وكالات التشغيل المؤقت لخدمات العمالة الوافدة.

44. تصميم واجهة وتجربة المستخدم.

45. تطوير التطبيقات.

46. أنشطة الاستشارات في مجال الحاسب الآلي.

47. الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة إن وجدت.

48. أي أنشطة أخرى يقرر صاحب الصلاحية إضافتها مستقبلاً.

وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة إن وجدت



عزم السعودية  
SAUDI AZM

سياسة المكافآت لمجلس الإدارة  
ولجانه والإدارة التنفيذية

V1

## سياسة المكافآت لمجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية

### المقدمة:

أعدت هذه السياسة "سياسة المكافآت لمجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية" إعمالاً لما نصت عليه الفقرة (1) من المادة (61) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (٢٠١٧-١٦-٨) وتاريخ ١٦/٠٥/١٤٣٨ هـ (الموافق ١٣/٠٢/٢٠١٧م)، المعدلة بقرار رقم (1-7-2021) وتاريخ 01/06/1442 هـ (الموافق 14/01/2021م) وبناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣) وتاريخ ٢٨/٠١/١٤٣٧ هـ.

حيث تهدف هذه السياسة إلى تحديد معايير واضحة لمكافآت أعضاء مجلس إدارة شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات وكذلك أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين في ضوء متطلبات نظام الشركات وأنظمة هيئة السوق المالية.

## سياسة المكافآت لمجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية

### المادة الأولى: المعايير العامة للمكافآت:

تختص لجنة الترشيحات والمكافآت بالتوصية للمجلس بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجانه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للمعايير التالية:

1. أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارات اللازمة لإدارتها وتحقيق أهدافها.
2. مراعاة الجزء المتغير من المكافآت بالأداء على المدى الطويل.
3. تحدد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها، والمؤهلات العلمية، والخبرات العملية، والمهارات، ومستوى الأداء.
4. تراعي الشركة انسجام المكافآت مع استراتيجية الشركة وأهدافها ومع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لديها.
5. تأخذ الشركة في ممارسات الشركات الأخرى وما هو سائد في سوق العمل في المكافآت، تفادي ما قد ينشأ عن ذلك ارتفاع مبرر للمكافآت والتعويضات.
6. أن تكون المكافأة كافية بشكل معقول لاستقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزها، نع عدن المبالغة فيها.
7. يتم إيقاف صرف المكافأة أو استردادها إذا تبين أنها تقرر بناءً على معلومات غير دقيقة قدمها عضو في مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية؛ وذلك لمنع استغلال الوضع الوظيفي للحصول على مكافآت غير مستحقة.
8. يجوز أن تكون المكافآت متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى نتائج أعمال العضو واختصاصاته والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات.
9. يتم تنظيم منح أسهم في الشركة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء أكانت إصداراً جديداً أم أسهماً اشترتها الشركة وذلك تحت إشراف لجنة الترشيحات والمكافآت.
10. يجوز بقرار من مجلس الإدارة تخفيض مكافآت أعضاء المجلس ولجانه وكبار التنفيذيين في حال تعثر أداء الشركة.

## سياسة المكافآت لمجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية

### المادة الثانية: مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة:

1. تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة في شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات من مبلغاً معيناً أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو نسبة معينة من صافي الأرباح، ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا.
2. تتكون مكافأة أعضاء اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة في شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات من مبلغاً معيناً أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية، ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا.
3. يقوم مجلس الإدارة باقتراح مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان التابعة بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت وبما يتوافق مع الأنظمة واللوائح والتعليمات ذات العلاقة ومع أي شروط معتمدة من الجمعية العامة ولا تعتمد أي من المكافآت والتعويضات المقترحة لرئيس وأعضاء المجلس إلا بعد موافقة الجمعية العامة عليها.
4. عند تشكيل عضوية اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة، يراعي عدد اللجان التي يمكن لعضو المجلس أن يشغلها، بحيث لا يتجاوز إجمالي ما يتقاضاه العضو من مكافآت عن عضويته في المجلس واللجان الحد الأعلى المنصوص عليه في نظام الشركات.

### المادة الثالثة: مكافأة الإدارة التنفيذية:

1. تحدد المكافأة السنوية للرئيس التنفيذي للشركة بناء على تحقيقه للأهداف السنوية والاستراتيجية.
2. تحتسب المكافأة السنوية للإدارة التنفيذية في الشركة وفق تحقيقهم للأهداف السنوية والاستراتيجية.
3. يتم تحديد الرواتب والمزايا المخصصة للإدارة التنفيذية بناء على السياسة المعتمدة في الشركة لتشمل:
  - أ. الراتب الأساسي
  - ب. البدلات
  - ت. المزايا
  - ث. ما يتم الموافقة عليه من قبل مجلس إدارة الشركة

## سياسة المكافآت لمجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية

### المادة الرابعة: الإفصاح:

يجب أن يفصح مجلس الإدارة في تقريره السنوي عن تفاصيل السياسات المتعلقة بالمكافآت واليات تحديدها والمزايا المالية والعينية المدفوعة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة مقابل أي أعمال، أو مناصب تنفيذية، أو فنية، أو إدارية، أو استشارية.

### المادة الخامسة: أحكام ختامية:

يعمل بما جاء في هذه السياسة اعتباراً من تاريخ اعتمادها من قبل الجمعية العامة للمساهمين وتتم مراجعتها بشكل دوري أو كلما اقتضت الحاجة لذلك من قبل لجنة الترشيحات والمكافآت وإذا رأت اللجنة في ضوء هذه المراجعة تعديل هذه السياسة فيجب عليها أن ترفع إلى مجلس الإدارة التعديلات المقترحة للموافقة عليها تمهيداً لعرضها على الجمعية العامة لمساهمي الشركة في أول اجتماع تالٍ لاعتمادها.



عزم السعودية  
SAUDI AZM

التقرير السنوي للجنة المراجعة

شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات

السنة المالية المنتهية 2022-6-30م

1444/04/21هـ	التاريخ
2022/11/27م	الموافق
3	عدد الصفحات

جمعية المساهمين	للعرض على
-----------------	-----------



السادة/ جمعية المساهمين - المحترمون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، أما بعد:

بسم الله والحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله، أما بعد:

إن لجنة المراجعة في شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات هي لجنة مستقلة تهدف إلى مساعدة مجلس الإدارة للوفاء بالمسؤوليات المنوطة به في الحصول على التأكيدات الكافية بشأن فاعلية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية في الشركة بما يحقق أهداف الشركة ومصالح المساهمين، وتقوم اللجنة برفع تقاريرها لجمعية المساهمين الموقرة، وترفع كذلك توصياتها لمجلس الإدارة والتي من شأنها تفعيل نظام الرقابة الداخلية وتطويره.

واستناداً إلى لائحة عمل لجنة المراجعة التي نصّت على أن تعد اللجنة تقريراً سنوياً متضمناً رأيها عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعمّا قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها ورفعها لجمعية الشركاء في الشركة؛ فيسرنى أصالةً عن نفسي ونيابةً عن زملائي أعضاء لجنة المراجعة، أن أرفع لجمعية الشركاء الموقرة تقرير اللجنة هذا عن أعمالها للسنة المالية المنتهية 2022-6-30م، بعد أن أعدت لجنة المراجعة هذا التقرير متضمناً أهم ما قامت به من أنشطة وأعمال خلال العام المنصرم (2022م)، بالإضافة إلى رأيها حول نظام الرقابة الداخلية.

### أنشطة اللجنة وأبرز أعمالها خلال عام 2022م:

عقدت اللجنة منذ إدراجها في السوق الموازية – نمو ثلاثة اجتماعات؛ وبيانها كالتالي:

م	اسم العضو	طبيعة العضوية	الاجتماع الأول 2021-9-7	الاجتماع الثاني 2021-12-27	الاجتماع الرابع 2022-6-12
1	الأستاذ/ عبد الرحمن الهدلق	رئيس اللجنة	حضر	حضر	حضر
2	الدكتور/ يزيد العبد الكريم	عضو	حضر	حضر	حضر
3	الأستاذ/ محمد مراح	عضو	حضر	حضر	حضر

### أعمال اللجنة وقراراتها خلال السنة المالية المنتهية 2022-6-30م.

قامت لجنة المراجعة بتعيين شركة إرساء للقيام بمهمة المراجعة الداخلي للقيام بالمهام التالية:

1. عمليات التحليل للمراجعة الداخلية الحالية واللوائح ذات العلاقة
2. عملية تقييم المخاطر لمرة واحدة
3. التواصل مع الإدارات المعنية والمراجعة الدورية لتنفيذ التوصيات المتعلقة بالمراجعة

### التقارير المالية والمراجعة الخارجية

قامت لجنة المراجعة بالمتابعة الدورية مع الإدارة المالية والمراجع الخارجي فيما يتعلق بالسياسات المالية والتقديرات المحاسبية الجوهرية. كما اجتمعت اللجنة مع المراجع الخارجي والإدارة المالية للشركة لمراجعة القوائم المالية واتخذت القرارات التالية:

- 1- مناقشة القوائم المالية والتوصية لمجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية للسنة المالية المنتهية 2022-6-30م.
- 2- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح المراجع الخارجي لمراجعة القوائم المالية للشركة لعام 2022م / 2023م.

### رأي اللجنة بنظام الرقابة الداخلي:

استناداً للتقارير التي عرضت على اللجنة والملاحظات الخاصة بنظام الرقابة الداخلي سواءً من المراجع الداخلي وخطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات الخارجي، وما اطلعت اللجنة عليه من إجراءات حول سلامة وفاعلية ضوابط الرقابة والسياسات الداخلية المطبقة في الشركة، وحيث إن تلك الضوابط والسياسات خاضعة للمراجعة المستمرة من قبل اللجنة والمراجع الخارجي بالإضافة إلى الإدارة التنفيذية فإن اللجنة ترى أن نظام الرقابة الداخلي للشركة مقبول ويحتاج إلى تحسين مستمر.

وختاماً، إن وجود أنظمة رقابية داخلية فاعلة هو أحد المسؤوليات الرئيسية المكلف بها مجلس الإدارة. وتتمثل أهداف لجنة المراجعة في مساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بذلك، ومن أهمها: التحقق من وجود وكفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تعزيز النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة.

وتقبلوا أطيب تحيات رئيس وأعضاء لجنة المراجعة

رئيس لجنة المراجع  
عبد الرحمن بن إبراهيم الهادي

عضو لجنة المراجعة

محمد أمين مراح

عضو لجنة المراجعة

د. يزيد بن إبراهيم العبد الكريم

