

جدول أعمال الجمعية العامة الغير عادية لشركة أمواج الدولية (الاجتماع الأول)

والمقرر انعقادها في مقر الشركة الرئيسي بمدينة الرياض (عن طريق وسائل التقنية الحديثة)
 الساعة 18:50 من مساء يوم الثلاثاء 2 ذو الحجة 1444 هـ الموافق 20/يونيو/2023 م

- 1- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م بعد مناقشته".
- 2- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م ومناقشته.
- 3- الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م ومناقشتها.
- 4- التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31/12/2022م
- 5- التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية النصف الأول من العام المالي 2023م والسنوي من العام المالي 2023م وتحديد أنعابه.
- 6- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة
- 7- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الجودة للمقاولات المحدودة والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن (تمويل ولا توجد شروط تفضيلية ومدته عام) علماً بأن قيمة التعاملات للعام السابق هي مبلغ (378.057) ريال (معاملات مدينة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة (صفر) (مرفق)
- 8- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الجودة للمقاولات المحدودة والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن (تمويل ولا توجد شروط تفضيلية ومدته عام) علماً بأن قيمة التعاملات للعام السابق هي مبلغ (364.973) ريال (معاملات دائنة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة (صفر) (مرفق)
- 9- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زهران للصيانة والتشغيل والتي لكلاً من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مازن غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن (معاملات تجارية، بيع أجهزة منزلية ومدتها عام) علماً بأن قيمة التعاملات للعام السابق هي بمبلغ (885.234) ريال (معاملات مدينة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة مبلغ (7.778.054) ريال (مرفق)
- 10- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زهران للصيانة والتشغيل والتي لكلاً من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مازن غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن (معاملات تمويل ولا توجد شروط تفضيلية ومدته عام) بمبلغ (8.650.000) ريال (معاملات دائنة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة مبلغ (7.778.054) ريال (مرفق)

11- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زهران للصيانة والتشغيل والتي لكلاً من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني ونائب رئيس مجلس الادارة الأستاذ / مازن غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها , وهي عبارة عن (معاملات سداد مصاريف بالانابة عبارة عن مصاريف اشتراكات ومدتها عام) بمبلغ (13.288) ريال (معاملات دائنة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة مبلغ (7.778.054) ريال (مرفق)

12- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تطوير التقنية للمقاولات والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها , وهي عبارة عن (معاملات تجارية، بيع أجهزة منزلية ومدته عام) علما بأن قيمة التعاملات للعام السابق هي بمبلغ (105.849) ريال (معاملات مدينة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة (صفر) (مرفق)

13- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تطوير التقنية للمقاولات والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها , وهي عبارة عن معاملات (تمويل ولا توجد شروط تفضيلية ومدته عام) بمبلغ (17.340.410) ريال (معاملات دائنة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة (صفر) (مرفق)

14- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ايتاب الدولية والتي لكلاً من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني ونائب رئيس مجلس الادارة الأستاذ / مازن غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها - وهي عبارة عن (سداد مصاريف بالانابة، ايجار مستودع ومدته عام) علما بأن قيمة التعاملات للعام السابق هي بمبلغ (85.057) ريال (معاملات مدينة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة مبلغ (592.392) ريال (مرفق)

15- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة المكتبة للاستثمار والتنمية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن (ايجارات مستودعات ومدته عام) علما بأن قيمة التعاملات للعام السابق هي بمبلغ (300.000) ريال (معاملات دائنة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة (صفر) (مرفق)

16- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة لمار للسياحة والسفر - والتي لكلاً من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني ونائب رئيس مجلس الادارة الأستاذ / مازن غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها , وهي عبارة عن (معاملات تجارية، تذاكر سفر الموظفين ومدته عام) علما بأن قيمة التعاملات للعام السابق هي بمبلغ (232.192) ريال (معاملات مدينة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة مبلغ (177.246) ريال (مرفق)

17- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة لمار للسياحة والسفر - والتي لكلاً من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني ونائب رئيس مجلس الادارة الأستاذ / مازن غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها , وهي عبارة عن (معاملات تمويل ولا توجد شروط تفضيلية ومدته عام) بمبلغ (159.244) ريال (معاملات مدينة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة مبلغ (177.246) ريال (مرفق)

18- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زهران القابضة - والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها, وهي عبارة عن (معاملات تجارية، بيع أجهزة منزلية ومدته عام) علما بأن قيمة التعاملات للعام السابق هي بمبلغ (97.084) ريال (معاملات مدينة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة مبلغ (14.795.551) ريال (مرفق)

- 19-** التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زهران القابضة - والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها, وهي عبارة عن (معاملات تمويل ولا توجد شروط تفضيلية ومدته عام) بمبلغ (53.973.128) ريال (معاملات مدينة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة مبلغ (14.795.551) ريال (مرفق)
- 20-** التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زهران للاستثمار والتطوير العقاري والتي لكلاً من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني ونائب رئيس مجلس الادارة الأستاذ / مازن غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها - وهي عبارة عن (معاملات تجارية، بيع أجهزة منزلية ومدته عام) علما بأن قيمة التعاملات للعام السابق هي بمبلغ (30.918) ريال (معاملات مدينة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة (صفر) (مرفق)
- 21-** التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زهران للاستثمار والتطوير العقاري والتي لكلاً من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني ونائب رئيس مجلس الادارة الأستاذ / مازن غرم الله الزهراني - مصلحة غير مباشرة فيها - وهي عبارة عن (معاملات تمويل ولا توجد شروط تفضيلية ومدته عام) بمبلغ (770.618) ريال (معاملات مدينة) وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة (صفر) (مرفق)
- 22-** التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البوابة الأساسية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / بدر غرم الله الزهراني - مصلحة مباشرة فيها , وهي عبارة عن (تمويل ولا توجد شروط تفضيلية ومدته عام) علما بأن قيمة التعاملات للعام السابق هي بمبلغ (63.401) ريال وقد بلغ الرصيد نهاية الفترة مبلغ (63.401) ريال (مرفق)
- 23-** التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساسي برقم (11) تتعلق ب(شراء الشركة لأسهمها وبيعها وارتهانها) (مرفق)
- 24-** التصويت على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بأغراض الشركة. (مرفق)
- 25-** التصويت على تعديل المادة (19) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بصلاحيات مجلس الادارة (مرفق)
- 26-** التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة ليتوافق مع نظام الشركات الجديد، وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة (مرفق)

التقرير السنوي للجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31 م
شركة أمواج الدولية – شركة مساهمة سعودية مدرجة

المحترمين

السادة / مساهمي شركة أمواج الدولية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ,,,

أولاً: نبذة مختصرة عن لجنة المراجعة:

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من الجمعية العامة العادية للشركة وتختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها, وكذلك السياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين وقد تم تعيين اللجنة الحالية بتاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية في 2020/12/01 م, وتتألف لجنة المراجعة من 3 أعضاء وهم:

- 1- فايز عبدالودود الخطاب - رئيساً
- 2- أحمد سعيد الغامدي - عضواً
- 3- مازن غرم الله الزهراني – عضواً

وتنتهي مدة عضويتهم بتاريخ 2023/11/30 م, وهو تاريخ انتهاء دورة المجلس الحالي.
ثانياً : اجتماعات لجنة المراجعة

رقم الاجتماع	تاريخ الاجتماع	أسماء الحضور	المنصب
1	2022\03\30 م	فايز عبدالودود الخطاب	رئيس اللجنة
2	2022\06\29 م	أحمد سعيد الغامدي	عضو اللجنة
3	2022\08\29 م	مازن غرم الله الزهراني	عضو اللجنة
4	2022\12\20 م		

ثالثاً : القرارات الهامة و النتائج التي تم التوصل إليها :

عقدت اللجنة خلال عام 2022 م أربع اجتماعات، حيث ناقشت من خلال هذه الاجتماعات القوائم المالية الاولية والسنوية للشركة وقدمت التوصيات اللازمة بشأنها لمجلس الإدارة، كما ناقشت أيضاً تقارير إدارة المراجعة وقدمت التوصيات اللازمة لكل من الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة بما يسهم في تعزيز حوكمة الشركة ونظام الرقابة الداخلية لها.

رابعاً: مهام ومسئوليات لجنة المراجعة:

قامت لجنة المراجعة خلال العام المالي 2022 م بأعمال تدخل في نطاق اختصاصها وأبرزها:

- 1- دراسة جميع صفقات الأطراف ذات الصلة كما حددتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
- 2- دراسة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة وتقييمها وإعداد التقارير عنها وأسلوب إدارة الشركة لتلك المخاطر ورفع التوصيات المناسبة في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة.
- 3- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للعام المالي المنتهي في 2022/12/31 م، وملاحظات المراجع على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنها ونتائج مراجعة العام المالي للشركة مع المراجعين الخارجيين وممثلي الإدارة المناسبين ورفع التوصية للنظر باعتمادها إلى مجلس الإدارة.
- 4- الاشراف على مراجع الحسابات.
- 5- دراسة خطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات.
- 6- دراسة عروض مراجع الحسابات والتوصية بتعين مراجع الحسابات للعام المنتهي في 2022/12/31 م.
- 7- دراسة تقارير الالتزام التي تعكس مدى الالتزام بالمتطلبات النظامية ومتابعة تنفيذ التوصيات المتضمنة في التقارير.
- 8- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات سنوياً.
- 9- فضلاً عن المسئوليات المذكورة تأخذ لجنة المراجعة على عاتقها تنفيذ أي مهام أخرى توكلها إليها مجلس الإدارة وتقديم للمجلس تقريراً دورياً عما قامت به اللجنة من عمليات فحص وتوصياتها في هذا الشأن.

خامساً: نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

- 1- الإجراءات الرقابية وفعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة وإدارة الشركة مسنولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية.
- 2- 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 ويقدر معقول من التكلفة والمنفعة لتفعيل ضوابط رقابية محدودة.
- 3- تم تصميم نظام الرقابة الداخلية بغرض إدارة مخاطر عدم تحقيق الأهداف وليس لتفاديها وبالتالي فإن نظام الرقابة الداخلية مصمم لإعطاء تأكيدات معقولة لتفادي الأخطاء الجوهرية والخسائر المتعلقة بها.
- 4- لجنة المراجعة تراجع بشكل دوري التقارير التي تعد من المراجعين الداخليين والخارجيين وتتضمن هذه التقارير تقييم لكفاية وفعالية الرقابة الداخلية.

سادساً: رأي لجنة المراجعة:

استناداً على التقارير الدورية التي عرضت على اللجنة في عام 2022م، من قبل كل من المراجعين الخارجيين وتقارير الإدارة التنفيذية ترى لجنة المراجعة سلامة وفعالية كفاءة الضوابط المالية والتشغيلية وأنه لا يوجد ثغرات رقابية أو ضعف جوهري في أعمال الشركة خلال العام المالي 2022 م بما يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية للشركة.

سابعاً: الخاتمة:

تؤيد لجنة المراجعة التأكيدات والقرارات السنوية من قبل الإدارة التنفيذية بعدم وجود أي قصور قد يؤثر على التقارير المالية للسنة المنتهية في 2022/12/31م، وتؤكد اللجنة بأن الشركة لديها نظام رقابة داخلية سليم وفعال بدرجة معقولة من حيث التصميم والتطبيق ولا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة أعمالها، وخلال العام لم يكن هناك ملاحظات جوهرية تتعلق بفعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية في الشركة – علماً بأن أي نظام رقابة داخلية – بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفاعلية تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

والله الموفق،،،،

رئيس لجنة المراجعة
فايز عبدالودود الخطاب



الموافق: 1444/11/03 هـ

التاريخ: 2023/05/23 م

السادة/ أعضاء الجمعية العامة الغير عادية لشركة أمواج الدولية – شركة مساهمة سعودية مدرجة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

بناء على متطلبات الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات والتي تتطلب أن يبلغ عضو مجلس الإدارة المجلس بما له من مصلحة شخصية في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة، يود مجلس الإدارة إبلاغ جمعيتكم الموقرة بما هو آتي:

التعامل مع الأطراف ذات العلاقة المدينة		(بالريال السعودي)						
صاحب العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع المعاملات	طرف ذو علاقة	مدة العقد	الرصيد بداية العام	المعاملات المدينة	المعاملات الدائنة	الرصيد نهاية العام
شركة الجودة للمقاولات المحدودة	طرف ذات علاقة	تمويل (الاتوجد شروط تفضيلية)	بدر غرم الله الزهراني	لمدة عام	(13,084.00)	378,057.00	.....	0.00
شركة الجودة للمقاولات المحدودة	طرف ذات علاقة	تمويل (الاتوجد شروط تفضيلية)	بدر غرم الله الزهراني	لمدة عام	(13,084.00)	.....	364,973.00	0.00
شركة زهران للصيانة والتشغيل	طرف ذات علاقة	تجارية (بيع أجهزة منزلية)	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	لمدة عام	221,184.00	885,234.00	.....	(7,778,054.00)
شركة زهران للصيانة والتشغيل	طرف ذات علاقة	تمويل (الاتوجد شروط تفضيلية)	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	لمدة عام	221,184.00	.....	8,650,000.00	(7,778,054.00)
شركة زهران للصيانة والتشغيل	طرف ذات علاقة	سداد مصاريف بالإنابة (مصاريف اشتراكات)	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	لمدة عام	221,184.00	.....	13,288.00	(7,778,054.00)
شركة تطوير التقنية للمقاولات	طرف ذات علاقة	تجارية (بيع أجهزة منزلية)	بدر غرم الله الزهراني	لمدة عام	17,340,410.00	105,849.00	.....	0.00
شركة تطوير التقنية للمقاولات	طرف ذات علاقة	تمويل (الاتوجد شروط تفضيلية)	بدر غرم الله الزهراني	لمدة عام	17,340,410.00	.....	17,340,410.00	0.00
شركة إيتاب الدولية	طرف ذات علاقة	سداد مصاريف بالإنابة (إيجار مستودع)	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	لمدة عام	507,335.00	85,057.00	.....	592,392.00

0.00	300,000.00	.....	0.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني	إيجارات (مستودعات)	طرف ذات علاقة	مؤسسة المكتبة للاستثمار والتنمية
(177,246.00)	.....	232,192.00	(214,190.00)	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني	تجارية (تذاكر سفر الموظفين)	طرف ذات علاقة	شركة لمر للسباحة و السفر
(177,246.00)	.....	159,244.00	(214,190.00)	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني	تمويل (لا توجد شروط تفضيلية)	طرف ذات علاقة	شركة لمر للسباحة و السفر
(14,795,551.00)	.....	97,084.00	0.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	تجارية (بيع أجهزة منزلية)	الشركة الأم	شركة زهران القابضة
(14,795,551.00)	.....	53,973,128.00	0.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	تمويل (لا توجد شروط تفضيلية)	الشركة الأم	شركة زهران القابضة
0.00	.....	30,918.00	11,247.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	تجارية (بيع أجهزة منزلية)	طرف ذات علاقة	شركة زهران للتطوير العقاري
0.00	.....	770,618.00	11,247.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	تمويل (لا توجد شروط تفضيلية)	طرف ذات علاقة	شركة زهران للاستثمار و التطوير العقاري
63,401.00	.....	.....	116,420.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني	تمويل (لا توجد شروط تفضيلية)	طرف ذات علاقة	شركة البوابة الأساسية

نود الإفادة بأن المجلس اتخذ الإجراءات النظامية اللازمة و تأكد بعدم وجود تفضيل للشركة المذكورة أعلاه في العقد الذي تمت ترسيته عليها، وقد تبين بعد المراجعة أن التعامل قد تم وفق السياسات والإجراءات المعتمدة في الشركة. كما تبين للمجلس عدم حصول أي أضرار على المساهمين بسبب ذلك، وقد تم تعيين مراجع حسابات الشركة لتقديم تقريرهم حيال هذه الحالة حسب المتطلبات النظامية وفقاً للمعايير الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، ويقترح المجلس على جمعيتكم الموقرة الموافقة على تلك المعاملات.

والله الموفق،،

نائب رئيس مجلس الإدارة

مازن غرم الله الزهراني

عضو مجلس الإدارة

أحمد سعيد الغامدي



رئيس مجلس الإدارة

بدر غرم الله الزهراني

عضو مجلس الإدارة

فايز عبدالودود خطاب



RSM

شركة آر إس إم المحاسبون المتعدون للإستشارات المهنية
RSM Allied Accountants Professional Services Co.

شركة أمواج الدولية
شركة مساهمة سعودية
تقرير تأكيد مستقل
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

تقرير تأكيد مستقل

السادة/ المساهمين
شركة أمواج الدولية
الرياض - المملكة العربية السعودية

المحترمين

مقدمة

لقد إرتبطنا مع شركة أمواج الدولية - شركة مساهمة سعودية لأداء تأكيد مستقل محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م.

النطاق

فحص التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٣ مايو ٢٠٢٣م ("التبليغ") الذي سيتم عرضه على مساهمي شركة أمواج الدولية ("الشركة") في إجتماع الجمعية العامة، والذي سيتم التقرير فيه عن المصلحة الشخصية المباشرة وغير المباشرة لأعضاء مجلس إدارة الشركة.

مسئولية إدارة الشركة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد التبليغ وفقا لأحكام المادة رقم (٧١) من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والمادة (٢٧) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وتقديمه لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها.

رقابة الجودة والالتزام بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى

يطبق المكتب معيار رقابة الجودة رقم (١) "رقابة الجودة للمكاتب التي تنفذ عمليات مراجعة وفحص قوائم مالية، وإرتباطات تأكيد وخدمات أخرى ذات علاقة"، وبالتالي يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات بشأن الإمتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المطبقة.

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى في قواعد سلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة، والسرية والسلوك المهني.

مسؤوليتنا:

إن مسؤوليتنا هي إبداء تأكيد مستقل محدود حول التبليغ المذكور بناءً على الإجراءات التي قمنا بها وذلك طبقاً لمعيار إرتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "إرتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية".

ونظراً لأن الإجراءات المنفذة في إرتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها عن إرتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها عن إرتباط التأكيد المعقول، وأنها أقل منها في المدى، وبناءً عليه فإن مستوى التأكيد الذي تم الحصول عليه في إرتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه عند تنفيذ إرتباط تأكيد معقول.

إن تقريرنا هو فقط للغرض المنصوص عليه أعلاه ولمعلوماتكم، وليس لإستخدامه في أي غرض آخر أو لتوزيعه على أية أطراف أخرى. ويتعلق هذا التقرير فقط بالبنود المحددة أعلاه، ولا يمتد إلى أي قوائم مالية لشركة أمواج الدولية في مجملها.

ملخص الإجراءات المنفذة

تتلخص الإجراءات المنفذة التي قمنا بها في:

- التحقق من واقع سجلات الشركة أن مبلغ الأعمال والعقود مع الجهة التي تكون لها علاقة مباشرة أو غير مباشرة بأعضاء مجلس الإدارة، مطابق لتبليغ رئيس مجلس الإدارة.

الإستنتاج

بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد أن المعلومات المذكورة في التبليغ غير صحيحة.

شركة آر إس أم المحاسبون المتحدون للإستشارات المهنية



محمد بن فرحان بن نادر

ترخيص رقم ٤٣٥

الرياض، المملكة العربية السعودية

٣ ذو القعدة ١٤٤٤ هـ الموافق (٢٣ مايو ٢٠٢٣ م)

الموافق: 1444/11/03 هـ

التاريخ: 2023/05/23 م

السادة/ أعضاء الجمعية العامة الغير عادية لشركة أمواج الدولية – شركة مساهمة سعودية مدرجة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

بناء على متطلبات الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات والتي تتطلب أن يبلغ عضو مجلس الإدارة المجلس بما له من مصلحة شخصية في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة، يود مجلس الإدارة إبلاغ جمعيتكم الموقرة بما هو آتي:

التعامل مع الأطراف ذات العلاقة المدينة		(بالريال السعودي)						
صاحب العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع المعاملات	طرف ذو علاقة	مدة العقد	الرصيد بداية العام	المعاملات المدينة	المعاملات الدائنة	الرصيد نهاية العام
شركة الجودة للمقاولات المحدودة	طرف ذات علاقة	تمويل (الاتوجد شروط تفضيلية)	بدر غرم الله الزهراني	لمدة عام	(13,084.00)	378,057.00	.....	0.00
شركة الجودة للمقاولات المحدودة	طرف ذات علاقة	تمويل (الاتوجد شروط تفضيلية)	بدر غرم الله الزهراني	لمدة عام	(13,084.00)	.....	364,973.00	0.00
شركة زهران للصيانة والتشغيل	طرف ذات علاقة	تجارية (بيع أجهزة منزلية)	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	لمدة عام	221,184.00	885,234.00	.....	(7,778,054.00)
شركة زهران للصيانة والتشغيل	طرف ذات علاقة	تمويل (الاتوجد شروط تفضيلية)	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	لمدة عام	221,184.00	.....	8,650,000.00	(7,778,054.00)
شركة زهران للصيانة والتشغيل	طرف ذات علاقة	سداد مصاريف بالإنابة (مصاريف اشتراكات)	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	لمدة عام	221,184.00	.....	13,288.00	(7,778,054.00)
شركة تطوير التقنية للمقاولات	طرف ذات علاقة	تجارية (بيع أجهزة منزلية)	بدر غرم الله الزهراني	لمدة عام	17,340,410.00	105,849.00	.....	0.00
شركة تطوير التقنية للمقاولات	طرف ذات علاقة	تمويل (الاتوجد شروط تفضيلية)	بدر غرم الله الزهراني	لمدة عام	17,340,410.00	.....	17,340,410.00	0.00
شركة إيتاب الدولية	طرف ذات علاقة	سداد مصاريف بالإنابة (إيجار مستودع)	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	لمدة عام	507,335.00	85,057.00	.....	592,392.00

0.00	300,000.00	.....	0.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني	إيجارات (مستودعات)	طرف ذات علاقة	مؤسسة المكتبة للاستثمار والتنمية
(177,246.00)	.....	232,192.00	(214,190.00)	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني	تجارية (تذاكر سفر الموظفين)	طرف ذات علاقة	شركة لمر للسباحة و السفر
(177,246.00)	.....	159,244.00	(214,190.00)	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني	تمويل (لا توجد شروط تفضيلية)	طرف ذات علاقة	شركة لمر للسباحة و السفر
(14,795,551.00)	.....	97,084.00	0.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	تجارية (بيع أجهزة منزلية)	الشركة الأم	شركة زهران القابضة
(14,795,551.00)	.....	53,973,128.00	0.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	تمويل (لا توجد شروط تفضيلية)	الشركة الأم	شركة زهران القابضة
0.00	.....	30,918.00	11,247.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	تجارية (بيع أجهزة منزلية)	طرف ذات علاقة	شركة زهران للتطوير العقاري
0.00	.....	770,618.00	11,247.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني مازن غرم الله الزهراني	تمويل (لا توجد شروط تفضيلية)	طرف ذات علاقة	شركة زهران للاستثمار و التطوير العقاري
63,401.00	.....	.....	116,420.00	لمدة عام	بدر غرم الله الزهراني	تمويل (لا توجد شروط تفضيلية)	طرف ذات علاقة	شركة البوابة الأساسية

نود الإفادة بأن المجلس اتخذ الإجراءات النظامية اللازمة و تأكد بعدم وجود تفضيل للشركة المذكورة أعلاه في العقد الذي تمت ترسيته عليها، وقد تبين بعد المراجعة أن التعامل قد تم وفق السياسات والإجراءات المعتمدة في الشركة. كما تبين للمجلس عدم حصول أي أضرار على المساهمين بسبب ذلك، وقد تم تعيين مراجع حسابات الشركة لتقديم تقريرهم حيال هذه الحالة حسب المتطلبات النظامية وفقاً للمعايير الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، ويقترح المجلس على جمعيتكم الموقرة الموافقة على تلك المعاملات.

والله الموفق،،

نائب رئيس مجلس الإدارة

مازن غرم الله الزهراني

عضو مجلس الإدارة

أحمد سعيد الغامدي



رئيس مجلس الإدارة

بدر غرم الله الزهراني

عضو مجلس الإدارة

فايز عبدالودود خطاب