

شور
SURE

SURE GLOBAL TECH
شور العالمية للتقنية

شركة شور العالمية للتقنية
اجتماع الجمعية العامة غير العادية
(الاجتماع الأول)

مدينة الرياض - عبر وسائل التقنية الحديثة (عن بُعد)

23 ذو القعدة 1444هـ الموافق 12 يونيو 2023م

الساعة (08:00) مساءً

جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة غير العادية

- (1) الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2022 م ومناقشته.
- (2) التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31\12\2022م بعد مناقشته.
- (3) الإطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31\12\2022م ومناقشتها.
- (4) التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (10,259,500) ريال سعودي على المساهمين عن العام المالي 2022م، بواقع (2) ريال للسهم وبنسبة (20%) من القيمة الأسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، ، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
- (5) التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2022م.
- (6) التصويت على تعديل النظام الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد.
- (7) التصويت على إعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساس وترقيمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة على النظام الأساس في حال الموافقة عليها.
- (8) التصويت على تعيين مراجع حسابات شركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للشركة للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2023م، والربع الأول والثاني من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه.

تقرير لجنة المراجعة

تقرير لجنة المراجعة الى الجمعية العامة ٢٠٢٢ م
شركة شور العالمية للتقنية

هاتف +966 11 2050043
فاكس +966 11 2050128
ص.ب 11372 Riyadh 301334 P.O.Box

شركة مساهمة رأس المال المدفوع ٥١,٢٩٧,٥٠٠ ريال
المملكة العربية السعودية | الرياض س.ت ١٠١٠٢٢٤٠٣٧ رقم العضوية ١٧١٧٠٩

التقرير السنوي للجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
المقدم للجمعية العامة العادية لشركة شور العالمية للتقنية

مقدمة :

تتضمن مسؤوليات مجلس الإدارة التأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لقياس وإدارة المخاطر، وذلك بوضع إطار عام لإدراك المخاطر التي تواجه الشركة وإنشاء بيئة واعية لأهمية إدارة المخاطر على مستوى الشركة، وطرحها بشفافية مع أصحاب المصالح والأطراف ذات الصلة بالشركة، إضافة إلى المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.

اختصاصات لجنة المراجعة

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة، والتحقق من سلامة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية في الشركة ونزاهتها، ومن اختصاصاتها:

١. طلب المستندات والتقارير والإيضاحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المدراء التنفيذيين المسؤولين بالشركة.
 ٢. دعوة المدراء التنفيذيين المسؤولين والموظفين بالشركة لاجتماعات اللجنة لسؤالهم وطلب الإيضاحات والتفسيرات منهم.
 ٣. الاستعانة بالخبراء والمستشارين والمختصين من خارج الشركة.
 ٤. أداء أي واجبات توكل إليهم من مجلس الإدارة في حدود صلاحيات لجنة المراجعة.
 ٥. عمل المراجعة والتقييم السنوي للأنظمة، وإعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعديل جزء منها (إن تطلب الأمر ذلك).
 ٦. ممارسة صلاحياتها المنصوصة في لائحة حوكمة الشركات واللوائح التنفيذية الأخرى، لتحقيق أداء مهامها بالشكل السليم، وعدم حدوث تعارض بين اللجنة وأعمالها.
 ٧. التعامل مع المعلومات التي تتوافر لدى اللجنة نتيجة مباشرتها أعمالها بسرية تامة.
 ٨. إبلاغ مجلس الإدارة بالمستجدات التي تؤثر في استقلاليتها أو تعارض المصالح المتعلقة بالقرارات - إن وجدت- التي تقوم لجنة المراجعة وفق اختصاصاتها ومسؤولياتها باتخاذها ما يعيق أداء مهامها.
- تشمل الاختصاصات بصفة خاصة ما يلي أيضاً:

➤ **أولاً- التقارير المالية:**

١. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة، وإبداء الرأي حيالها، والتوصية في شأنها، وذلك لضمان نزاهة القوائم المالية وعدالتها وشفافيتها.
 ٢. بناءً على طلب مجلس الإدارة تبدي لجنة المراجعة الرأي الفني فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلاً ومتوازناً ومفهوماً، ويتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
 ٣. دراسة أي مسائل مهمة أو غير طبيعية تتضمنها التقارير المالية.
 ٤. البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهام المدير المالي أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات .
 ٥. التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
 ٦. دراسة السياسات المحاسبية المطبقة في الشركة، وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- وتتولى اللجنة دراسة الموضوعات التي تختص بها أو التي تحال إليها من مجلس الإدارة، وترفع توصياتها إلى المجلس لاتخاذ القرار بشأنها، أو أن تتخذ القرارات التي تختص بها، وتبلغ اللجنة مجلس الإدارة بما تتوصل إليه من نتائج، وما تتخذه من قرارات أو توصي به من خلال أمين سرها.

➤ **ثانياً- المراجعة الداخلية:**

١. دراسة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة ومراجعتها.

هاتف +966 11 2050043
فاكس +966 11 2050128
ص.ب. 301334 Riyadh 11372 P.O.Box

شركة مساهمة رأس المال المدفوع ٥١,٢٩٧,٥٠٠ ريال
المملكة العربية السعودية | الرياض س.ت ١٠١٠٢٢٤٠٢٧ رقم العضوية ١٧١٧٠٩

٢. دراسة تقارير المراجعة الداخلية، ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة في تقرير المراجعة الداخلية.
٣. الرقابة والإشراف على أداء المراجع الداخلي وأنشطته، وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة؛ للتحقق من توفر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.
٤. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير إدارة المراجعة الداخلية واقتراح مكافأته.
٥. دراسة نظام الرقابة الداخلية في الشركة ومراجعتها، وإعداد تقرير مكتوب عن رأيها في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية بالشركة وفعاليتها، وعما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها، وعلى مجلس الإدارة أن يحتفظ بنسخ كافية من هذا التقرير في مقر الشركة الرئيسي قبل موعد انعقاد الجمعية العامة بعشرة أيام على الأقل، وذلك بهدف تزويد من يرغب من المساهمين بنسخة منه، ويُقرأ هذا التقرير في أثناء انعقاد الجمعية العامة.

➤ ثالثاً- مراجع الحسابات:

١. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم، وتحديد أتعابهم، وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- ١,٢. التأكد من توجيه الدعوة إلى مراجعي الحسابات للحصول على ما لا يقل عن ٣ عروض لأعمال المراجعة والزكاة.
- ٢,٣. التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات العلاقة.
- ٣,٤. مراجعة خطة مراجع الحسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرنيتها حيال ذلك.
- ٤,٥. الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
٦. دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية، ومتابعة ما تُتخذ بشأنها.
- ٥,٧. التأكد من أن مراجع الحسابات المرشح لمراجعة حسابات الشركة لم تمض عليه المدة النظامية لتعاقب مراجعي الحسابات، وذلك تماشياً مع الممارسات المهنية والتعليمات الصادرة عن الجهات الرقابية.

➤ رابعاً- ضمان الالتزام:

١. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية، والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
٢. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
٣. مراجعة العقود والتعاملات المقترحة أن تجريها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة، وتقديم مرنيتها حيال ذلك لمجلس الإدارة.
٤. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها لمجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.
٥. دراسة إدارة المخاطر بالشركة ومراجعتها.

➤ خامساً- الرقابة الداخلية:

بناء على ما أوضحت الإدارة التنفيذية للشركة والجهة الخارجية التي أسند إليها إجراء المراجعة الداخلية السنوية للشركة ومراجع الحسابات الخارجي، فإنه لم يتضح للجنة وجود ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة، ولم يصدر عن لجنة المراجعة أي توصيات تتعارض مع قرارات مجلس الإدارة، ولم يرفض المجلس الأخذ بأي توصيات رفعتها اللجنة بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة أو عزله أو تحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين مراجع داخلي.

١. أبرز مهام لجنة المراجعة وصلاحياتها ومسؤولياتها:

- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أداءهم، بعد التأكد من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرنيتها حيال ذلك.
- الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركات.
- دراسة تقارير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
- حق الاطلاع على سجلات الشركة ووثائقها.
- طلب أي إيضاح أو بيان من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية.
- طلب من مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة للشركة للانعقاد إذا أعاق عملها أو كانت الشركة تتعرض لأضرار أو خسائر جسيمة.
- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، وإعداد تقرير مكتوب يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية هذه النظم وما أدته من أعمال تدخل في نطاق اختصاصها، على أن يودع مجلس الإدارة نسخة كافية من هذا التقرير في مركز الشركة الرئيس قبل موعد انعقاد الجمعية العامة بعشرة أيام على الأقل، لتزويد من يرغب من المساهمين بنسخة منه، ويتلى التقرير في أثناء انعقاد الجمعية.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة إن وجدت، للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها. وإذا لم يكن للشركة مراجع داخلي فعلى اللجنة تقديم توصيتها للمجلس بشأن مدى الحاجة إلى تعيينه.

٢. أنشطة اللجنة وأبرز أعمالها:

- التزام بالانحياز عمل اللجنة المعتمدة عملت لجنة المراجعة على مراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين إضافة إلى ضمان الالتزام بالأنظمة واللوائح وغير ذلك من الأعمال والمسئوليات المناطة باللجنة، وقد شملت أعمال وأنشطة اللجنة خلال الفترة ما يلي:
- دراسة واعتماد القوائم المالية الربعية والمصادقة على القوائم المالية السنوية
- تقديم تقرير اللجنة في اجتماع الجمعية العامة، المنعقدة بتاريخ ١٢/٠٦/٢٠٢٢ م، حيث أبدت اللجنة رأيها حيال مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية عن العام المالي ٢٠٢١ م
- رفع التوصية لمجلس الإدارة لتأكيد اختيار المراجع الخارجي وتحديد أتعابه للعام المالي ٢٠٢٢ م والتوصية بذلك للجمعية العامة
- التحقق من استقلالية وموضوعية المراجع الخارجي والتأكد من فاعلية أعمال المراجعة الخارجية مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- مراجعة تقرير المراجع الداخلي ومناقشة في الملاحظات التي ظهرت في التقرير.
- رفع التوصية للإدارة التنفيذية بالشركة لاستكمال إجراءات التعاقد مع المراجع الداخلي.

راجعت اللجنة في حدود مهامها المناطة بها وفقاً لللائحة الضوابط المنظمة لعمل لجنة المراجعة، القوائم المالية السنوية المقدمة من قبل مراجع الحسابات الخارجي للشركة، كما قامت اللجنة بدراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية في الشركة والمناقشة مع مراجع الحسابات الخارجي.

والله الموفق ،،،

رئيس لجنة المراجعة

محمد بن عزام الشويعر



الإطّاع على تقرير مجلس الإدارة
للعام المالي المنتهي في 2022-12-31 م ومناقشته.

للاطلاع وقراءة تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ، يرجى زيارة الرابط التالي:

[تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023م](#)



التصويت على تقرير مراجعي الحسابات
عن العام المالي المنتهي في 31\12\2022م بعد مناقشته.

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة شور العالمية للتقنية
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض، المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية الموحدة

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة شور العالمية للتقنية ("الشركة") والشركات التابعة لها (يُشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخرى 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 المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بالتفصيل في قسم «مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة» الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد آداب المهنة الدولية للمحاسبين المهنيين (متضمنة معايير الاستقلال الدولية) الصادرة عن مجلس المعايير الدولية لأداب مهنة المحاسبين والمعتمدة في المملكة العربية السعودية، وقد وقينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد. وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

الأمور الرئيسية للمراجعة

الأمور الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت لها، بحسب حكمنا المهني، الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأينا فيها، ونحن لا نقدم رأياً منفصلاً في هذه الأمور.

تقرير مراجع الحسابات المستقل (تمة)

إلى السادة المساهمين المحترمين

شركة شور العالمية للتقنية

الأمر الرئيسية للمراجعة (تمة)

| كيف عالجت مراجعتنا الأمر الرئيسي للمراجعة | الأمر الرئيسي للمراجعة |
|--|--|
| | الاعتراف بالإيرادات |
| <p>قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية المتعلقة بالاعتراف بالإيرادات:</p> <ul style="list-style-type: none"> - تقييم مدى ملاءمة سياسة المجموعة للاعتراف بالإيرادات. - تقييم مدى ملاءمة الأحكام المحاسبية الهامة التي تتخذها الإدارة لتحديد ما إذا كان التزام الأداء يتم الوفاء به على مدى زمني أو عند نقطة من الزمن. - تقييم تصميم وتطبيق إجراءات الرقابة ذات الصلة فيما يتعلق بالاعتراف بالإيرادات وفعاليتها التشغيلية. - فحص عينة من معاملات الإيرادات والتحقق من المستندات المؤيدة. - تنفيذ إجراءات قطع للتأكد من تسجيل الإيرادات في الفترة الصحيحة. - تقييم مدى كفاية إفصاحات القوائم المالية الموحدة بما يتماشى مع متطلبات المعايير الدولية للتقرير المالي ذات الصلة. | <p>كما هو مبين في القوائم المالية الموحدة، بلغت قيمة الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ما قيمته ٢٠٧,٧ مليون ريال سعودي (٢٠٢١: ١٨٥,٤ مليون ريال سعودي).</p> <p>لقد حددنا الاعتراف بالإيرادات كأمر مراجعة رئيسي لأن الإيرادات هي أحد مؤشرات أداء المجموعة التي ينشأ عنها مخاطر متصلة تتمثل في أن الإيرادات قد تكون عرضة لتسجيلها بصورة مبالغ فيها لتلبية الأهداف أو التوقعات.</p> <p>يرجى الاطلاع على إيضاح (١٥-٥) حول ملخص لأهم السياسات المحاسبية للاعتراف بالإيرادات، وإيضاح رقم (٣٠) حول الإفصاحات ذات العلاقة.</p> |

المعلومات الأخرى

تتألف المعلومات الأخرى من المعلومات المدرجة في التقرير السنوي للمجموعة لعام ٢٠٢٢، بخلاف القوائم المالية الموحدة وتقرير المراجع عنها. والإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى الواردة في تقريرها السنوي. من المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاحاً لنا بعد تاريخ هذا التقرير.

إن رأينا حول القوائم المالية الموحدة لا يغطي المعلومات الأخرى، ونحن لا نبدي أي شك من أشكال الاستنتاج التأكيدي بشأنها.

وفيما يتصل بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا تتمثل في قراءة المعلومات الأخرى المحددة أعلاه، والنظر عند القيام بذلك فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية الموحدة أو مع المعرفة التي حصلنا عليها أثناء المراجعة، أو ما إذا كانت المعلومات الأخرى تبدو مُحَرَّفَة بشكل جوهري بأية صورة أخرى.

عند قراءتنا للتقرير السنوي، عندما يكون متاحاً لنا، إذا توصلنا إلى وجود تحريف جوهري في هذه المعلومات الأخرى، فإننا مطالبون بالإبلاغ عن الأمر للمكلفين بالحوكمة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل (تمة)

إلى السادة المساهمين المحترمين

شركة شور العالمية للتقنية

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية الموحدة

الإدارة هي المسؤولة 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 وفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة المجموعة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك.

والمكلفون بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في المجموعة.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل تخلو من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن التحريف الجوهرية عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد التحريفات جوهرية إذا كان يمكن التوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر، منفردة أو مجتمعة، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية الموحدة.

وكجزء من عملية المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة. ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية الموحدة، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرية الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.
- التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة المجموعة على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو علينا أن نقوم بتعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفناً مستقبلية قد تتسبب في توقف المجموعة عن البقاء كمنشأة مستمرة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل (تتمة)

الى السادة المساهمين المحترمين

شركة شور العالمية للتقنية

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة (تتمة)

- تفويم العرض العام والهيكل والمحتوى للقوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
- الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل المجموعة، لإبداء رأي حول القوائم المالية الموحدة. ونحن مسؤولون عن توجيه عملية مراجعة المجموعة والإشراف عليها وتنفيذها. ونظل وحدنا المسؤولين عن رأي المراجعة.

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحركة فيما يتعلق بجملته أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم باكتشافها أثناء المراجعة.

ونقدم أيضاً للمكلفين بالحركة بياناً يفيد بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلال، ونبلغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي يُعتقد بشكل معقول أنها قد تؤثر على استقلالنا، وعند الاقتضاء نبلغهم بالتصرفات المتخذة للقضاء على التهديدات أو التدابير الوقائية المطبقة.

ومن بين الأمور التي نتواصل بشأنها مع المكلفين بالحركة، فإننا نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة أثناء مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة الحالية، ومن ثم تُعد هذه الأمور هي الأمور الرئيسية للمراجعة. ونقوم بتوضيح هذه الأمور في تقريرنا ما لم تمنع الأنظمة أو اللوائح الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما نرى، في ظروف نادرة للغاية، أن الأمر ينبغي ألا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا لأن التبعات السلبية للقيام بذلك من المتوقع بدرجة معقولة أن تفوق فوائد المصلحة العامة المترتبة على هذا الإبلاغ.

بيكر تيلي م ك م وشركاه محاسبون قانونيون



ماجد منير النمر

(محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٨١)

الرياض في ٢ رمضان ١٤٤٤ هـ
الموافق ٢٤ مارس ٢٠٢٣ م

الاطلاع على القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في 31\12\2022م ومناقشتها.

للاطلاع وقراءة القوائم المالية الموحدة عن السنة المنتهية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ، يرجى زيارة الرابط التالي:

[القوائم المالية الموحدة عن السنة المنتهية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر](#)



التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (10,259,500) ريال سعودي على المساهمين عن العام المالي 2022م، بواقع (2) ريال للسهم وبنسبة (20%) من القيمة الأسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.

بيان بتوصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م

أعلنت شركة شور العالمية للتقنية يوم 2023/03/30م الموافق 1444/09/08هـ عن صدور قرار مجلس إدارتها والمتضمن التوصية بتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن السنة المالية 2022م وذلك حسب التفاصيل التالية أدناه:

| بند | توضيح |
|---|--|
| تاريخ قرار مجلس إدارة الشركة | 2023/03/30م الموافق 1444/09/08هـ |
| اجمالي المبلغ الموزع | 10,259,500 ريال سعودي |
| عدد الأسهم المستحقة للأرباح | 5,129,750 سهم |
| حصة السهم من التوزيع | 2 ريال سعودي لكل سهم |
| نسبة التوزيع إلى قيمة السهم الاسمية (%) | 20% |
| تاريخ الأحقية | ستكون أحقية توزيعات الأرباح للمساهمين المالكين لأسهم الشركة بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد اجتماع الجمعية العامة للشركة (والذي سوف يتم الإعلان عنها لاحقاً)، والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع. |
| تاريخ التوزيع | سيتم الاعلان عن تاريخ التوزيع لاحقاً. |
| معلومات إضافية | تهيب الشركة لجميع المساهمين الكرام على ضرورة تحديث بياناتهم البنكية لضمان إيداع الأرباح النقدية المستحقة في حساباتهم مباشرة. كما نود أن نحيط مساهمينا الأجانب غير المقيمين إلى أن التوزيعات النقدية التي يتم تحويلها عن طريق الوسيط المالي المقيم، ستخضع عند تحويلها أو قيدها في حسابه البنكي لضريبة الاستقطاع بنسبة 5% طبقاً لأحكام المادة (68) من النظام الضريبي والمادة (63) من لائحته التنفيذية. |

التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة
عن السنة المالية المنتهية في 2022-12-31م.

التصويت على تعديل النظام الأساس بما يتوافق مع نظام
الشركات الجديد.

للاطلاع وقراءة ملف تعديل المواد بالنظام الأساسي للشركة

يرجى زيارة الرابط التالي:

[ملف تعديل المواد بالنظام الأساسي للشركة](#)



التصويت على إعادة ترتيب مواد نظام الشركة
الأساس وترقيمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة
على النظام الأساس في حال الموافقة عليها.

التصويت على تعيين مراجع حسابات شركة من بين المرشحين
بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق
القوائم المالية للشركة للربع الثاني والثالث والقوائم المالية
السنوية للعام المالي 2023م، والربع الأول والثاني من العام
المالي 2024م، وتحديد أتعابه.

التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة

بناءً على قرار مجلس إدارة شور العالمية للتقنية وقرار لجنة المراجعة بالتوصية لمجلس الإدارة بترشيح أحد مراجعي الحسابات والذين تم التحقق من ملاءمة العروض الفنية لكليهما وذلك لمراجعة القوائم المالية الموحدة لشركة شور العالمية للتقنية. أدناه المراجعين المرشحين:

| | |
|---|--|
| 1 | شركة ار اس ام المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية (RSM) |
| 2 | شركة عبدالله محمد العظم وسلمان بندر السديري ومصعب عبدالرحمن آل الشيخ وشركاؤهم للاستشارات المهنية (Crowe) |

شور العالمية للتقنية

طريق الامام سعود بن عبدالعزيز بن محمد الفرعي
المروج - مبنى حياة سنتر

الموقع الإلكتروني: www.sure.com.sa

البريد الإلكتروني: investors@sure.com.sa

الهاتف: 011 205 0043