



اجتماع الجمعية العامة العادية
الاجتماع الثاني لعام ٢٠٢٥

**ORDINARY GENERAL
ASSEMBLY MEETING**
SECOND MEETING 2025

VIA MODERN TECHNOLOGY MEANS
THURSDAY 17 APRIL 2025

عبر وسائل التقنية الحديثة
الخميس ٢٠٢٥/٠٤/١٧

- 1) Reviewing and discussing the Board of Directors' report on the fiscal year up to 31 December 2024.
 - 2) Voting on the auditor's report for the financial year up to 31 December 2024.
 - 3) Review and discuss the financial statements for the fiscal year up to 31 December 2024.
 - 4) Voting on the Board of Directors' recommendation to distribute dividends of SAR (299,435,000) to shareholders for the second half of the period ending on 31/12/2024 at the rate of SAR (2) per share, representing (20%) of the nominal share value. The eligibility shall be for the shareholders who own the shares at the close of the market on the day of the AGM on 17/04/2025, and who are registered in the shareholders' register at the Securities Depository Centre Company (EDAA) at the end of the second trading day following this eligibility date. The disbursement of the dividend shall be on Wednesday 7 May 2025.
 - 5) Voting on the business and contracts concluded between the company and Masdar Materials Construction, which is for the members of the Board of Directors Eng. Raed bin Ibrahim Al-Mudaiheem (Non-Executive Member) and Mr. Ziad bin Fouad Al-Saleh (Non-Executive Member) Indirect interest, which are purchase orders - without preferential conditions and benefits - as the value of transactions for the year 2024 amounted to SAR 1,823,443.
 - 6) Voting on the business and contracts concluded between the company and Masdar Building Materials Company, in which the members of the Board of Directors, Eng. Raed bin Ibrahim Al-Mudaiheem (non-executive member) and Mr. Ziad bin Fouad Al-Saleh (non-executive member) have an indirect interest, which are sales requests - without preferential conditions and benefits - where the value of transactions for the year 2024 amounted to SAR 65,690,538.
 - 7) Voting on the business and contracts concluded between the company and Thabet Construction Company Ltd., in which the members of the Board of Directors, Eng. Raed bin Ibrahim Al-Mudaiheem (non-executive member) and Mr. Ziad bin Fouad Al-Saleh (non-executive member) have an indirect interest, which are sales requests - without conditions and preferential benefits - where the value of transactions for the year 2024 amounted to SAR 160,530.
 - 8) Voting on the works and contracts concluded between the company and Masdar Technical Equipment Company, in which the members of the Board of Directors, Eng. Raed bin Ibrahim Al-Mudaiheem (non-executive member) and Mr. Ziad bin Fouad Al-Saleh (non-executive member), have an indirect interest that are purchase orders - without preferential conditions
- ١) الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ومناقشته.
 - ٢) التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٤م، بعد مناقشته.
 - ٣) الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١-١٢-٢٠٢٤م، ومناقشتها.
 - ٤) التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ارباح نقدية بمبلغ (٢٩٩,٤٣٥,٠٠٠) ريال سعودي على المساهمين عن النصف الثاني للفترة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٤م بواقع (٢) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (٢٠%) من قيمة السهم الاسمية، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة - بتاريخ ١٧/٠٤/٢٠٢٥م - والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يكون توزيع الأرباح يوم الأربعاء الموافق ٧ مايو ٢٠٢٥م.
 - ٥) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٤ مبلغ ١,٨٢٣,٤٤٣ ريال سعودي.
 - ٦) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٤ مبلغ ٦٥,٦٩٠,٥٣٨ ريال سعودي.
 - ٧) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ثبات للإنشاءات المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٤ مبلغ ١٦٠,٥٣٠ ريال سعودي.
 - ٨) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر للتجهيزات الفنية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٤م مبلغ ٧٥,٢٥٠ ريال سعودي.

and benefits - where the value of transactions for the year 2024 amounted to SAR 75,250.

- 9) Voting on the business and contracts concluded between the company and Al-Jadeer Logistics Services, in which the member of the Board of Directors, Mr. Ziad bin Fouad Al-Saleh (non-executive member), has an indirect interest, which are purchase orders - without preferential conditions and benefits - where the value of transactions for the year 2024 amounted to SAR 7,661,626.
- 10) Voting on the business and contracts concluded between the company and Lighting Technologies Company Ltd., in which the member of the Board of Directors, Mr. Ahmad Samer bin Hamdi Alzaim (non-executive member), has an indirect interest, which are purchase orders - without preferential conditions and benefits - where the value of transactions for the year 2024 amounted to SAR 300,150.
- 11) Voting on the business and contracts concluded between the company and Lighting Technologies Co. Ltd., in which the member of the Board of Directors, Mr. Ahmad Samer bin Hamdi Alzaim (non-executive member), has an indirect interest, which are sales requests - without conditions and preferential benefits - where the value of transactions for the year 2024 reached SAR 480,700.
- 12) Voting on the business and contracts concluded between the company and Afaq Al-Hikma Investment Company, in which the member of the Board of Directors, Eng. Mohammed bin Hikmat Al-Zaim (non-executive member), has an indirect interest, which are sales requests - without conditions and preferential benefits - where the value of transactions for the year 2024 reached SAR 105,150.
- 13) Voting on the business and contracts concluded between the company and Rabou Al-Yasmeen Agriculture Company, in which the member of the Board of Directors, Eng. Mohammed bin Hikmat Al-Zaim (non-executive member), has an indirect interest, which are sales requests - without preferential conditions and benefits - where the value of transactions for the year 2024 amounted to SAR 368,284.
- 14) Voting on the discharge of the Chairman and members of the Board of Directors for the financial year ended 31 December 2024.
- 15) Voting on the recommendation of the Board of Directors on 10/03/2025G to disburse SAR (2,400,000) remuneration and compensation to the members of the Board of Directors for the period from 1 January 2024 to 31 December 2024.
- 16) Voting on authorizing the Board of Directors to distribute semi-annual or quarterly interim dividends to shareholders for the fiscal year 2025

٩) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الجدير للخدمات اللوجستية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٤ مبلغ ٧,٦٦١,٦٢٦ ريال سعودي.

١٠) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تقنيات الإنارة المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٤ مبلغ ٣٠٠,١٥٠ ريال سعودي.

١١) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تقنيات الإنارة المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٤ مبلغ ٤٨٠,٧٠٠ ريال سعودي.

١٢) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أفاق الحكمة للاستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ محمد بن حكمت الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٤ مبلغ ١٠٥,١٥٠ ريال سعودي.

١٣) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ربوع الياسمين للزراعة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ محمد بن حكمت الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٤ مبلغ ٣٦٨,٢٨٤ ريال سعودي.

١٤) التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.

١٥) التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (٢٤٠٠٠٠٠) ريال عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١.

١٦) التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية ٢٠٢٥م.

- 17) Voting on the recommendation of the Board of Directors to authorize the Board of Directors with the authority of the General Assembly as stated in paragraph (1) of Article 27 of the Companies Law for a period of one year from the date of the approval of the General Assembly or until the end of the term of the authorized Board of Directors, whichever is earlier, in accordance with the conditions set forth in the executive regulations of the Companies Law for listed joint-stock companies in the financial market.
- ١٧) التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة.



KPMG Professional Services Company

Roshn Front, Airport Road
P.O. Box 92876
Riyadh 11663
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No 1010425494

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية مساهمة مهنية

واجهة روشن، طريق المطار
صندوق بريد ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

Headquarters in Riyadh

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض
شركة مساهمة سعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة مجموعة كابلات الرياض ("الشركة") والشركات التابعة لها ("بإشارة إليها مجتمعة بالمجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، والقوائم الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخرى، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والمعتمدة 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. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة" في تقريرنا هذا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) (الميثاق) المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. ونعتمد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمور المراجعة الرئيسية

أمور المراجعة الرئيسية هي تلك الأمور التي اعتبرناها، بحسب حكمنا المهني، الأكثر أهمية عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأينا فيها، ولا نبدي رأياً منفصلاً في تلك الأمور.

تقرير مراجع الحسابات المستقل (يتبع)

إلى مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض
شركة مساهمة سعودية

أمور المراجعة الرئيسية

إثبات الإيرادات

يرجى الرجوع إلى الإيضاح رقم (٧) المتعلق بالسياسة المحاسبية الخاصة بإثبات الإيرادات وكذلك الإيضاح رقم (٣٣) المتعلق بالإفصاحات ذات العلاقة بالقوائم المالية الموحدة.

أمر المراجعة الرئيسي	كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا
تطبق المجموعة المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥ - الإيرادات من العقود مع العملاء	تضمنت إجراءات المراجعة التي قمنا بها، من بين إجراءات المراجعة الأخرى، ما يلي:
أثبتت المجموعة إيرادات بلغت ٩ مليار ريال سعودي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.	<ul style="list-style-type: none"> تقييم السياسات المحاسبية للمجموعة المتعلقة بإثبات الإيرادات في ضوء إطار التقرير المالي المعمول به.
نتجت الإيرادات بشكل رئيسي من بيع البضاعة بعد تحويل السيطرة إلى العملاء، في حين يتم تسجيل الإيرادات من عقود التركيبات طويلة الأجل الأخرى على مدى زمني باستخدام طريقة نسبة الإنجاز، لكل عقد.	<ul style="list-style-type: none"> تقييم التصميم والتنفيذ واختبار الفعالية التشغيلية للرقابة الداخلية المتعلقة بإثبات الإيرادات.
تعتبر الإيرادات أحد المؤشرات الهامة لقياس أداء المجموعة، كما أنها تتضمن مخاطر تتعلق بالغش، مما يؤدي إلى مخاطر متصلة هامة تتعلق بإمكانية إثبات الإيرادات التي قد لا تستوفي معايير الإثبات للإيرادات وتسجيل الإيرادات خلال الفترة المحاسبية الصحيحة والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية الموحدة للمجموعة.	<ul style="list-style-type: none"> الاستفسار من ممثلي الإدارة بشأن معرفتهم بمخاطر الغش وما إذا كان هناك حالات غش فعلية.
	<ul style="list-style-type: none"> تنفيذ الإجراءات التحليلية، بما في ذلك تحليل هامش الربح للمبيعات مقارنةً بالسنة السابقة، والحصول على تفسيرات لأي تغييرات هامة.
	<ul style="list-style-type: none"> تم اختبار عينة من قيود اليومية المتعلقة بحسابات الإيرادات والمستندات الداعمة ذات الصلة.
	<ul style="list-style-type: none"> تم اختبار عينة من معاملات الإيرادات قبل تاريخ التقرير وبعده من خلال تتبع الفواتير إلى مستندات قبول العملاء ذات الصلة للتأكد من تسجيل الإيرادات بشكل صحيح في الفترة المحاسبية الصحيحة.
	<ul style="list-style-type: none"> تقييم مدى كفاية الإفصاحات المعروضة من قبل الإدارة في القوائم المالية الموحدة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل (يتبع)

إلى مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض
شركة مساهمة سعودية

أمور المراجعة الرئيسية (يتبع)

الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية

يرجى الرجوع إلى الإيضاح رقم (٧) المتعلق بالموجودات المالية وكذلك الإيضاح رقم (١٦) المتعلق بالإفصاحات ذات العلاقة بالقوائم المالية الموحدة.

أمر المراجعة الرئيسي	كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا
<p>كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، بلغ إجمالي الذمم المدينة التجارية ٢,١ مليار ريال سعودي وتم الاحتفاظ بمخصص مقابله للانخفاض في القيمة بمبلغ ١١١,٩ مليون ريال سعودي.</p> <p>وفقاً لمتطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ "الأدوات المالية"، طبقت المجموعة نموذج الخسارة الائتمانية المتوقعة لحساب الانخفاض في القيمة للذمم المدينة التجارية.</p> <p>يتضمن تطبيق نموذج الخسارة الائتمانية المتوقعة على الذمم المدينة التجارية أحكاماً وتقديرات مهمة من الإدارة وعوامل الاقتصاد الكلي ودراسة الاتجاهات التاريخية المتعلقة بتجربة تحصيل الذمم المدينة التجارية للمجموعة فيما يتعلق بالمدخلات المستخدمة في الحساب بما يتماشى مع متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ والتي قد يكون لها تأثير هام على القوائم المالية الموحدة للمجموعة.</p>	<p>تضمنت إجراءات المراجعة التي قمنا بها، من بين إجراءات المراجعة الأخرى، ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> تقييم السياسات المحاسبية للمجموعة المتعلقة بالذمم المدينة التجارية في ضوء إطار التقرير المالي المعمول به. تقييم التصميم والتنفيذ واختبار الفعالية التشغيلية للرقابة الداخلية المتعلقة بالذمم المدينة التجارية، والذي يتضمن أيضاً حساب خسائر الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية. تقييم مدى اكتمال ودقة تقرير الأعمار للذمم المدينة التجارية. التعاون مع خبراء التقييم الداخلي لدينا لمساعدتنا في مراجعة إطار عمل النماذج المالية واختبار الافتراضات الرئيسية التي تستخدمها الإدارة وتقييم مدى معقولية التقديرات المستخدمة لتحديد خسائر الانخفاض في القيمة مقابل الذمم المدينة التجارية. تم تقييم مدى كفاية الإفصاحات المعروضة من قبل الإدارة في القوائم المالية الموحدة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل (يتبع)

إلى مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض
شركة مساهمة سعودية

المعلومات الأخرى

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى. وتشمل المعلومات الأخرى المعلومات الواردة في التقرير السنوي، ولكنها لا تتضمن القوائم المالية الموحدة وتقريرنا عنها، ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاح لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا.

ولا يغطي رأينا في القوائم المالية الموحدة المعلومات الأخرى، ولا نُبدي أي شكل من أشكال استنتاجات التأكيد فيما يخص ذلك.

وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عندما تصبح متاحة، وعند القيام بذلك، نأخذ بعين الاعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متنسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية الموحدة، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو يظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

عند قراءتنا للتقرير السنوي، عندما يكون متاحاً لنا، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري فيه، فإنه يتعين علينا إبلاغ الأمر للمكلفين بالحوكمة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والأحكام المعمول بها في نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وعن الإفصاح، بحسب ما هو مناسب، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها، أو عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في المجموعة.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات 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 أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها 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. وعلينا أيضاً:

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

تقرير مراجع الحسابات المستقل (يتبع)

إلى مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض
شركة مساهمة سعودية

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة (يتبع)

- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالمجموعة.
 - تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
 - استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقرير مراجع الحسابات إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتعين علينا تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف المجموعة عن الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية.
 - تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث الأساسية بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.
 - تخطيط وتنفيذ عملية المراجعة للمجموعة للحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو وحدات الأعمال داخل المجموعة كأساس لإبداء رأي حول القوائم المالية للمجموعة. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف وأداء عملية المراجعة للمجموعة. ونظّل الجهة الوحيدة المسؤولة عن رأينا في المراجعة.
- لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة، من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال المراجعة لشركة مجموعة كابلات الرياض والشركات التابعة لها.

كما زدنا المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية، وأبلغناهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد نعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على استقلالنا، والإجراءات المتخذة للقضاء على التهديدات والإجراءات الوقائية، إذا تطلب ذلك.

ومن ضمن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، نقوم بتحديد تلك الأمور التي اعتبرناها الأكثر أهمية عند مراجعة القوائم المالية الموحدة للفترة الحالية، والتي تُعد أمور المراجعة الرئيسية. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما نرى، في ظروف نادرة للغاية، أن الأمر ينبغي أن لا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا لأن التبعات السلبية للقيام بذلك من المتوقع بدرجة معقولة أن تفوق فوائد المصلحة العامة المترتبة على هذا الإبلاغ.

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية


فهد مبارك الدوسري
رقم الترخيص ٤٦٩



الرياض في ١٧ رمضان ١٤٤٦ هـ
الموافق: ١٧ مارس ٢٠٢٥ م



شركة مجموعة كابلات الرياض

(شركة مساهمة عامة)

رأس مال 1500 مليون ريال سعودي - السجل التجاري 1010052927 رقم العضوية 27815

التاريخ : 2025/03/10 م

الموافق : 1446/09/10 هـ

السادة / مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

الموضوع: تبليغ الجمعية العامة عن الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها بصورة مباشرة وغير مباشرة

إشارة الى متطلبات المادة (71) من نظام الشركات ونظام السوق المالية بالإفصاح عن التعاملات التجارية والعقود الخاصة بشركة مجموعة كابلات الرياض والتي يكون لرئيس أو لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها ، نود إبلاغ السادة المساهمين بتلك المعاملات والعقود المبرمة خلال عام 2024م لترخيصها وفقاً للتفصيل الواردة أدناه :

الجهة ذات العلاقة بالشركة	الطرف ذو المصلحة المباشرة / غير المباشرة	طبيعة العلاقة في الشركة	طبيعة العلاقة بين الشركة والجهة	مدة العقد	قيمة التعامل لعام 2024
شركة مصدر لمواد البناء	م/ رائد إبراهيم سليمان المديهم	عضو مجلس الإدارة	مشتريات خشب للبكر الفارغ	طلبات شراء	1,823,443.00
شركة ثبات للمقاولات	أ. زياد بن فؤاد الصالح	عضو مجلس الإدارة	مبيعات كابلات وأسلاك	طلبات شراء	65,690,538.00
شركة مصدر للتجهيزات الفنية	م/ رائد إبراهيم سليمان المديهم	عضو مجلس الإدارة	مشتريات	طلبات شراء	75,250.00
شركة الجدير للخدمات اللوجستية	أ. زياد بن فؤاد الصالح	عضو مجلس الإدارة	خدمات نقل	سنتان ويجدد	7,661,626.00
شركة حلول الاتصالات	أ. زياد بن فؤاد الصالح	عضو مجلس الإدارة	مبيعات كابلات وأسلاك	طلبات شراء	0
شركة تقنيات الانارة المحدودة	أ. أحمد سامر بن حمدي الزعيم	عضو مجلس الإدارة	مشتريات	طلبات شراء	300,150
شركة تقنيات الانارة المحدودة	أ. أحمد سامر بن حمدي الزعيم	عضو مجلس الإدارة	مشتريات	طلبات شراء	480,700
شركة أفاق الحكمة للاستثمار	م. محمد بن حكمت الزعيم	عضو مجلس الإدارة	مشتريات	طلبات شراء	105,150
شركة ربوع الياسمين للزراعة	م. محمد بن حكمت الزعيم	عضو مجلس الإدارة	مشتريات	طلبات شراء	368,284

وهذه التعاملات قد تمت بنفس الشروط المطبقة على المعاملات ذات الأطراف الأخرى ، ولا توجد شروط ومزايا تفضيلية.

توقيع رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

الأستاذ/خالد بن عبد الرحمن القويز	رئيس مجلس الإدارة	DocuSigned by: 3FFC1D9798344DC...
المهندس/محمد بن حكمت الزعيم	نائب رئيس مجلس الإدارة	DocuSigned by: 248F7ADF885E415...
الأستاذ/أحمد سامر بن حمدي الزعيم	عضو مجلس الإدارة	DocuSigned by: 6DCE760056FC4CC...
المهندس/رائد بن إبراهيم المديهم	عضو مجلس الإدارة	DocuSigned by: 3970B847FDC347E...
الأستاذ/زياد بن فؤاد فهد الصالح	عضو مجلس الإدارة	Signed by: 7AA3B04D1732416...
الأستاذ/عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	عضو مجلس الإدارة	DocuSigned by: 6A0C1B12454C440...
الأستاذ/فهد محمود الملحس	عضو مجلس الإدارة	DocuSigned by: 27C75C1CF1954C2...

تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض حول التبليغ المقدم من مجلس الإدارة وفق متطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات

إلى مساهمي/ شركة مجموعة كابلات الرياض (شركة مساهمة سعودية)

لقد تم تكليفنا من قبل إدارة شركة مجموعة كابلات الرياض ("الشركة") لإعداد تقرير عن التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة والبيان المرفق المعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات السعودي الصادر بتاريخ ١ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ الموافق ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م، والذي يتكون من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر وفقاً للتفصيل الوارد أدناه ("الموضوع محل التأكيد") ووفقاً لبيان الإدارة المرفق المتعلق بهذا الموضوع وذلك كما هو مبين في الملحق رقم ١، في شكل استنتاج تأكيدات محدود مستقل أنه استناداً إلى العمل الذي قمنا به والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والذي تم عرضه من قبل مجلس إدارة شركة مجموعة كابلات الرياض. يتكون التبليغ من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة ٧١ من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة بالمملكة العربية السعودية بتاريخ ١ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ الموافق ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م.

مسؤوليات إدارة الشركة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة والمعلومات الواردة فيه. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد بيان الإدارة المرفق (الملحق رقم (١)).

وتشمل هذه المسؤوليات: تصميم وتنفيذ والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد بصورة خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما تشمل اختيار الضوابط المنطبقة وضمان التزام الشركة بنظام الشركات؛ وتصميم وتنفيذ وتشغيل ضوابط فعالة لتحقيق أهداف الرقابة المعلنه؛ واختيار وتطبيق السياسات؛ واستخدام أحكام وتقديرات معقولة في ظل الظروف؛ والاحتفاظ بسجلات كافية فيما يتعلق بمعلومات الموضوع محل التأكيد.

تقرير التأكيد المحدود المستقل إلي مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض حول التبليغ المقدم من مجلس الإدارة وفق متطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات (يتبع)

إلي مساهمي / شركة مجموعة كابلات الرياض (شركة مساهمة سعودية)

مسؤوليات إدارة الشركة (يتبع)

كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن منع واكتشاف الغش وتحديد وضمان التزام الشركة بالقوانين واللوائح المنطبقة على أنشطتها. إن إدارة الشركة مسؤولة عن ضمان تدريب الموظفين المشاركين في إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بالشكل المناسب، وتحديث الأنظمة بالشكل المناسب، وأن أي تغييرات في التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال المهمة.

مسؤولياتنا

إن مسؤوليتنا هي فحص معلومات الموضوع محل التأكيد المعد بواسطة الشركة وتقريرنا عليه في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل استناداً إلى الأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على مستوى معقول من التأكيد حول ما إذا كانت معلومات الموضوع محل التأكيد تم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، كأساس لاستنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة الجودة (١) ، والذي يقتضي من الشركة تصميم وتطبيق وتشغيل نظام لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى لقواعد سلوك واداب المهنة الدولية للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي تعتمد على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تعتمد الإجراءات المختارة على فهمنا للموضوع محل التأكيد والظروف الأخرى للارتباط، كما تعتمد على دراستنا للمجالات التي يحتمل أن تنشأ فيها تحريفات جوهرية.

للحصول على فهم للموضوع محل التأكيد وظروف الارتباط الأخرى، فقد أخذنا في الاعتبار العملية المستخدمة لإعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بغرض تصميم إجراءات تأكيد ملائمة للظروف المتاحة، وليس بغرض إبداء استنتاج حول فاعلية عملية الشركة أو الرقابة الداخلية حول إعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد.

كما اشتمل ارتباطنا على: تقدير مدى ملائمة الموضوع محل التأكيد ومدى مناسبة الضوابط المستخدمة بواسطة الشركة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد وفقاً لظروف الارتباط وتقييم مدى ملائمة الإجراءات المستخدمة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد ومدى معقولية التقديرات المستخدمة بواسطة الشركة.

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتُعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناء عليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول. لم نقوم بتنفيذ إجراءات لتحديد الإجراءات الإضافية التي كان من الممكن تنفيذها فيما لو كان هذا يُعد ارتباط تأكيد معقول.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من معلومات الموضوع محل التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج معلومات الموضوع محل التأكيد منها.

تقرير التأكيد المحدود المستقل إلي مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض حول التبليغ المقدم من مجلس الإدارة حول متطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات (يتبع)

للسادة مساهمي / شركة مجموعة كابلات الرياض (شركة مساهمة سعودية)

الإجراءات المنفذة

فيما يلي إجراءاتنا المنفذة:

- الحصول على التبليغ المقدم من مجلس الإدارة والذي يتضمن المعاملات و/ أو العقود المنفذة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة بها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م؛
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام أعضاء مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر فيما يخص المعاملات و/أو العقود ذات العلاقة بعضو مجلس الإدارة؛
- الحصول على مايفيد أن أعضاء مجلس الإدارة المعنيين الذين أبلغوا مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل بشكل مباشر أو غير مباشر، لم يصوتوا على القرار بالتوصية بتنفيذ المعاملات و/ أو العقود ذات العلاقة؛
- الحصول على عينة من الموافقات اللازمة بالإضافة إلى المستندات المؤيدة للمعاملات و/أو العقود المذكورة في التبليغ؛
- التأكد من أن إجمالي المعاملات المدرجة في التبليغ حيثما ينطبق مطابقة لإجمالي مبالغ المعاملات المدرجة في إيضاح (٤٢) للقوائم المالية الموحدة المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.

الاستنتاج

لقد تم الوصول إلى استنتاجنا على أساس الأمور المحددة في هذا التقرير ووفقاً لها.

ونعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا.

بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن معلومات الموضوع محل التأكيد لم يتم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة.

القيود على استخدام تقريرنا

لا ينبغي اعتبار تقريرنا مناسباً للاستخدام أو الاعتماد عليه من قبل أي طرف يرغب في الحصول على حقوق ضدنا بخلاف الشركة ووزارة التجارة بالمملكة العربية السعودية لأي غرض أو في أي سياق. إن حصول أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة على تقريرنا أو على نسخة منه ويختار الاعتماد عليه (أو أي جزء منه) سيكون على مسؤوليته الخاصة. إلى أقصى حد يسمح به القانون، نحن لا نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض تحمل أي التزام تجاه أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة بالمملكة العربية السعودية عن عملنا، لتقرير التأكيد المحدود المستقل هذا أو عن الاستنتاجات التي توصلنا إليها.

تم إصدار تقريرنا إلى الشركة ووزارة التجارة بالمملكة العربية السعودية على أساس عدم نسخه أو الإشارة إليه أو الإفصاح عنه منفرداً أو في مجمله (باستثناء الأغراض الداخلية الخاصة بالشركة) دون موافقتنا الخطية المسبقة.

كي بي ام جي للاستشارات المهنية

فهد مبارك الدوسري
ترخيص رقم ٤٦٩



التاريخ: ٢٥ رمضان ١٤٤٦هـ
الموافق: ٢٥ مارس ٢٠٢٥م



**تقرير لجنة المراجعة
عن أعمال السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م**

السادة مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته؛

الموضوع: تقرير لجنة المراجعة عن أدائها لاختصاصاتها ومهامها لعام 2024م

يسر لجنة المراجعة بشركة مجموعة كابلات الرياض أن تقدم لمساهمي الشركة تقريرها السنوي عن أعمال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م والمتضمن أدائها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في نظام الشركات ولوائحه التنفيذية، ورأيها في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية، وما قامت به اللجنة من أعمال ومهام تدخل في نطاق اختصاصها وذلك تمسياً مع الأحكام التي اشتملت عليها لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية ومواد لائحة نظام ومسئوليات ومهام لجنة المراجعة وعلى المتطلبات النظامية ذات العلاقة.

أولاً: تكوين اللجنة

تشكلت لجنة المراجعة بقرار من الجمعية العامة للمساهمين بتاريخ 2022/04/04م، وتم ترشيح أعضائها بتوصية من مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ 2022/02/21م، وحرص المجلس بأن يكون الترشيح متوافق مع شروط لائحة حوكمة الشركات. وتتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء وهم:

(1) الأستاذ / عبدالوهاب بن عبدالكريم البتيري

رئيس لجنة المراجعة ، عضو مستقل من داخل المجلس

(2) الأستاذ / رائد بن إبراهيم المدييم

عضو لجنة المراجعة ، عضو غير تنفيذي من داخل المجلس

(3) الأستاذة / خلود بنت عبدالعزيز الدخيل

عضو لجنة المراجعة، مستقلة وهي من غير أعضاء المجلس

اجتماعات اللجنة : عقدت لجنة المراجعة خلال العام 2024م سبعة (7) اجتماعات، قامت خلالها بمناقشة العديد من المواضيع ذات الصلة بأعمالها وأعمال المراجعة الداخلية وذلك بحضور ممثلي مراجع الحسابات في بعض الاجتماعات والمسؤولين في المراجعة الداخلية وكذلك طلب بعض التوضيحات من الإدارات ذات العلاقة في الشركة.

رقم وتاريخ الاجتماع	رئيس اللجنة أ. عبدالوهاب البتيري	عضو اللجنة أ. رائد المدييم	عضو اللجنة أ. خلود الدخيل
الاجتماع الأول تاريخ 2024/03/06	✓	✓	✓
الاجتماع الثاني تاريخ 2024/04/04	✓	✓	✓
الاجتماع الثالث تاريخ 2024/05/12	x	✓	✓
الاجتماع الرابع تاريخ 2024/07/04	✓	✓	✓
الاجتماع الخامس تاريخ 2024/08/04	✓	✓	✓
الاجتماع السادس تاريخ 2024/10/06	✓	✓	✓
الاجتماع السابع تاريخ 2024/10/31	✓	✓	x
عدد مرات الحضور	6/7	7/7	6/7

ثانياً : نطاق واختصاص عمل اللجنة

حددت أدوار ومسؤوليات لجنة المراجعة وواجباتها القانونية وفق نطاق العمل الموضح في لائحة حوكمة الشركة والمطابق لما جاء بلائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس إدارة هيئة السوق المالية ونظام الشركات والمسؤوليات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة. وتقوم لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها. وتمارس لجنة المراجعة مهامها من خلال حضور الاجتماعات الدورية والمناقشات مع الإدارة التنفيذية وإدارة المراجعة الداخلية ومراجع الحسابات الخارجي للشركة.

المهام الرئيسية للجنة المراجعة تتضمن مايلي:

- تساعد لجنة المراجعة مجلس الإدارة في تقييمه مدى كفاية وكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية بما فيها الممارسات المحاسبية ونظم المعلومات وعمليات المراجعة المطبقة داخل الشركة.
- مراقبة ومراجعة أعمال الشركة والمراجعين الداخليين والخارجيين للتحقق من سلامة السياسات المالية والتأكد بشكل معقول من كفاية مبادئ المحاسبة والممارسات المالية المطبقة.
- استعراض وتحليل القوائم المالية الأولية والسنوية قبل تقديمها إلى مجلس الإدارة وتقديم رأي وتوصيات بشأنها لضمان سلامتها ونزاهتها وشفافيتها.
- إصدار التوصية بتعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة والتحقق من استقلاليتها ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه.
- الإشراف والرقابة على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة للتحقق من مدى فاعليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.

ثالثاً : أعمال وإنجازات لجنة المراجعة خلال عام 2024م

- فيما يلي عرضاً بما قامت به لجنة المراجعة من أعمال خلال السنة المالية 2024م:
- (1) مناقشة القوائم المالية الربع سنوية للشركة والتوصية لمجلس الإدارة باعتمادها بعد مراجعتها ومناقشتها مع الإدارة التنفيذية ومراجع الحسابات الخارجي.
 - (2) مناقشة القوائم المالية السنوية للعام المالي المنتهي في 2023/12/31م والتوصية لمجلس الإدارة باعتمادها بعد مراجعتها ومناقشتها مع الإدارة التنفيذية ومراجع الحسابات الخارجي والتوصية بعرضها على الجمعية العمومية للتصويت عليها.
 - (3) التوصية بتعيين مراجع الحسابات السادة KPMG للاستشارات المهنية من بين المرشحين لأعمال المراجعة القانونية للقوائم المالية للشركة للأعوام المالية 2024 و 2025 و Q1 من العام 2026 وتحديد أتعابه. كما وافقت اللجنة على خطة مراجعة القوائم المالية المقدمة من مراجع الحسابات السادة KPMG للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م .
 - (4) اعتماد خطة عمل إدارة المراجعة الداخلية السنوية للعام المالي 2024 والتأكد من تنفيذ الخطة ضمن الجدول الزمني المحدد لها ومراجعتها دورياً للتحقق من إنجازها لاسيما بعد اكتمال هيكل الوظائف بقسم المراجعة الداخلية وممارسة أعماله بكفاءة.

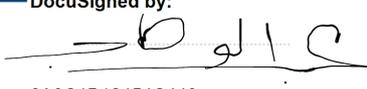
- 5) مناقشة تقارير إدارة المراجعة الداخلية الربع سنوية مع مسؤولي إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة ما تضمنته تلك التقارير من تقييم لنظم الرقابة الداخلية في الشركة وما انتهت إليه من نتائج وتوصيات، فضلاً عن متابعة نتائج عمليات المراجعة الداخلية للإدارات المختلفة بالشركة والتحقق من اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة تجاه ملاحظات عمليات المراجعة بشكل مهني مناسب .
- 6) التحقق من استقلالية إدارة المراجعة الداخلية وعدم وجود أي قيود على أداء مهامها.

أخيراً: رأي اللجنة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية في الشركة

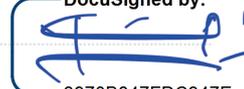
بناءً على ما تقدم، واستناداً إلى نتائج عمليات المراجعة والفحص خلال عام 2024م وعلى ما تضمنته تقارير المراجعة الداخلية ومراجع الحسابات، ومع الأخذ في الاعتبار أن أي نظام رقابة داخلي – بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وتطبيق إجراءاته – لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً حول فعالية نظم الرقابة الداخلية المعمول بها، وفي ضوء ما توفر لـ اللجنة من معلومات؛ لم يتبين للجنة المراجعة وجود ضعف جوهري أو قصور يستدعي الاهتمام الفوري من قبل الإدارة في إجراءات الرقابة الداخلية والمالية المعمول بها داخل الشركة، مع توصية لجنة المراجعة لإدارة الشركة بالاستمرار في تحسين وتطوير كفاءة وفاعلية السياسات والإجراءات الرقابية المعمول بها وتحديثها بما يتلاءم مع حجم نشاط الشركة وطبيعة أعمالها .

والله ولي التوفيق ،،،

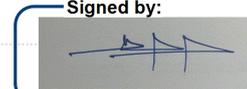
رئيس اللجنة

DocuSigned by:

 6A0C1B12454C440...
 عبدالوهاب عبدالكريم البتيري

عضو اللجنة

DocuSigned by:

 3970B847FDC347E...
 رائد إبراهيم المدهيم

عضو اللجنة

Signed by:

 7A78A034CA12481...
 خلود عبدالعزيز الدخيل

نموذج توكيل

Proxy Form

نموذج توكيل

Dear Shareholders,

السادة المساهمين الكرام

The Proxy form is not available. Ordinary General Assembly will only be conducted through modern technology. using TADAWULATY system.

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد؛
نموذج التوكيل غير متاح حيث سيتم الاكتفاء
بعقد الجمعية العامة العادية عن بُعد عبر
وسائل التقنية الحديثة وذلك باستخدام منظومة
تداولاتي.

If there are any enquiries, please contact the shareholder's relations department at:

ولمزيد من المعلومات أو الاستفسارات،
يرجى التواصل مع إدارة علاقة المساهمين
عبر وسائل التواصل الآتية:

Phone:
+966 11 2650 850 (ext 1336)
Email:
ir@riyadh-cables.com

هاتف: (٠١١٢٦٥٠٨٥٠) تحويلة: ١٣٣٦
البريد الإلكتروني:
ir@riyadh-cables.com