شركة التنمية الغذائية
اجتماع الجمعية العامة عادية
(الاجتماع الأول)

مدينة الرياض – عبر وسائل التقنية الحديثة

الأثنين,7 أبريل 2025م.

السادسة والنصف مساءًا

جدول أعمال الجمعية العامة العادية

شركة التنمية الغذائية (عبر وسائل التقنية الحديثة)، يوم الأثنين 7 أبريل 2025م، الساعة السادسة والنصف مساءًا

1. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2024م بعد مناقشته.
2. الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31-12-2024م ومناقشتها.
3. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2024م.
4. التصويت على صرف مبلغ (4,471,357) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م.
5. التصويت على تفويض مجلس الإدارة المنتخب بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
6. التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الاستاذ طارق العبادي) عضواً (غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2024\10\10م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 16 أبريل 2025 م خلفاً للعضو السابق (الأستاذ ديرك فاندربروك- عضو غير تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية)
7. التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 17 أبريل 2025م ومدتها 3 سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 16 أبريل 2028 م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)

تقرير لجنة المراجعة

Docusign Envelope ID: E3E08810-DB82-45E7-B447-3519125BD40F

Audit Committee Report for the Year Ended 31st December 2024

Honorable Shareholders, The Chairman, and Members of the Board of Directors of the Company,

The committee held four (4) meetings during the year ended December 2024, concurrent with the issuance of approval of the company's interim and annual financial statements.

The Audit Committee, formed by the Company's general assembly, comprises of four (4) members, two independent directors, and two non-executive directors, as follows:

- Mr. Kamel Al Munajjed — Chairman of Audit Committee
- Mr. Jamal Al-Dabbagh Member — Member
- Mr. Vincent Carton Member — Member
- Mr. Mohamed Husnee Jazeel — Member

The Audit Committee carried out the following tasks during the year ended December 2024: -

1. Integrity of the Financial Statements and reports for the year ended December 2024

Preparing the Financial Statements in accordance with the applicable accounting standards is the responsibility of the Company's management. The external auditor is responsible for expressing an opinion on the Financial Statements. The Audit Committee reviewed the company's interim and annual financial statements before their presentation to the Board for approval and its publication.

2. Oversight over work performed by Compliance and Internal Audit Department

The Audit Committee oversees the functioning of the Compliance Department of the company. The Audit Committee has also approved the annual 'Risk Based Internal Audit Plan' and oversees its timely and effective execution through the Internal Audit Department. The Internal Audit department reviews the adequacy, efficiency and effectiveness of the internal control systems and reports its results to the Audit Committee. The company has implemented a rigorous follow-up mechanism on Audit Findings and seeks clarifications thereon on a regular basis. The committee oversees that management is taking action to address the risk and control issues.

3. Meeting with External Auditors

The Audit Committee held four meetings with the External Auditors and discussed with them the work performed by them for the year ended December 2024.

4. Recommending to the Board the nomination of External Auditors

The committee examined the external auditor's nomination offers for appointment in fiscal year 2025. This will cover the period beginning from April 2025 (Q2) to March 2026 (Q1).

5. Reviewing the adequacy of the company's internal and Financial Control Systems:

It's the responsibility of the company's executive management to ensure that there is an appropriate and effective internal and financial control system which includes policies, procedures and processes designed to achieve the company's strategic objectives.

Based on the results of the internal and external auditors' assessments during current year and management's representations with respect to effectiveness of the company's internal and financial control systems, the audit committee believes that there is reasonable assurance on the effectiveness of the Internal and financial control systems of the company.

DocuSigned by:
59FC31F56A264E2...

Kamel Al Munajjed – Chairman.

تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي

المنتهي في 31-12-2024م

Deloitte.

ديلويت آند توش وشركاهم
محاسبون ومراجعون قانونيون
(شركة مهنية مساهمة مبسطة)
رأس المال المدفوع: ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي
بوليفارد المترو - حي العقيق
مركز الملك عبدالله المالي
ص.ب. ٢١٣ - الرياض ١١٤١١
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري: ١٠١٠٦٠٠٠٣٠

هاتف: ٥٠٨٩٠٠١ ١١ ٩٦٦+
www.deloitte.com

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة المساهمين
شركة التنمية الغذائية (شركة مساهمة سعودية)
الرياض، المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية الموحدة

الرأي
لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة التنمية الغذائية ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة") والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة، بما في ذلك المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية ، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقًا للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي
لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة" من تقريرنا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) ("الميثاق") المعتمد في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، وقد وفّينا أيضاً بمسئولياتنا المسلكية وفقاً لذلك الميثاق. وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمور المراجعة الرئيسية
إن أمور المراجعة الرئيسية، بموجب تقديرنا المهني، هي الأكثر أهمية في مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للفترة الحالية. وتم تناول هذه الامور في سياق مراجعتنا للقوائم القوائم المالية الموحدة ككل، وفي تكوين رأينا حولها، ولا نبدي رأيا منفصلا بشأنها.

تقرير المراجع المستقل الى المساهمين في شركة التنمية الغذائية (تتمة)

أمور المراجعة الرئيسية (تتمة)

أمر المراجعة الرئيسي	الطريقة المتبعة في مراجعتنا لمعالجة أمر المراجعة الرئيسي
تقييم دجاج التفريخ والتحقق منه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، كان لدى المجموعة دجاج تفريخ بقيمة دفترية قدرها ١١٥,٥٢ مليون ريال سعودي. ويعد دجاج التفريخ موجودات بيولوجية للأغراض المحاسبية. ويتطلب معيار المحاسبة الدولي ١٤ (الزراعة) قياس الموجودات البيولوجية بالقيمة العادلة ناقصا تكاليف البيع. كما لا يسمح معيار المحاسبة الدولي ١٤ بقياس الموجودات البيولوجية بالقيمة العادلة ناقصا تكلفة البيع التي لا تتوفر لها أسعارسوق معلنة والقياسات البديلة لقيمتها العادلة لا يمكن الاعتماد عليها على الإطلاق. تقوم الادارة بقياس القيمة الدفترية لدجاج التفريخ بإطفاء مجموع التكلفة المتكبدة خلال مرحلة التربية خلال الدورة الإنتاجية المتوقعة بسبب قصر مرحلة التربية. ولا توجد سوق نشطة لدجاج التفريخ ولم يتم تحديد قياسات موثوقة لقيمته العادلة. إن تقدير أعداد دجاج التفريخ بتاريخ التقرير يتطلب من الإدارة إجراء تقديرات بناءً على حجم كل مزرعة والكثافة المتوسطة لكل مترمربع. لقد اعتبرنا هذا أمر مراجعة رئيسي بسبب أهمية القيمة الدفترية للموجودات البيولوجية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ في سياق القوائم المالية الموحدة والتقديرات الهامة والأحكام التي قامت بها الإدارة في تقدير القيمة الدفترية لدجاج التفريخ. يرجى الرجوع إلى ايضاح رقم ٣ حول القوائم المالية الموحدة بشأن السياسة المحاسبية، والايضاح رقم ٤ بشأن الافصاح عن التقديرات والاجتهادات المحاسبية الهامة، والايضاح رقم ١٢ بشأن إفصاحات حول الأمور الأخرى المتعلقة بدجاج التفريخ.	وشملت اجراءات المراجعة التي قمنا بها، دون الحصر، على ما يلي: • الحصول على فهم لدورة حياة دجاج التفريخ والعمليات المتبعة. • قمنا بتقييم ضوابط قياس دجاج التفريخ ووجودها لتحديد ما إذا تم تصميمها وتنفيذها بشكل ملائم. • اختبار المنهجية المتبعة من قبل المجموعة لتحديد القيمة الدفترية لدجاج التفريخ، وقيمنا بتقييم المدخلات والافتراضات والتقديرات التي تستخدمها المجموعة بما في ذلك دورة الإنتاج في نقاط مختلفة من خلال مقارنتها بالنتائج التاريخية الفعلية والاتجاهات السابقة لمثل هذه المدخلات والافتراضات و/أو التقديرات. • طابقنا التكاليف المتكبدة المتعلقة بدجاج التفريخ أثناء مرحلة التربية مع المستندات المؤيدة لها على أساس العينة. • تقييم كل من طريقة الاطفاء وفترة الاطفاء تكاليف رسملة دجاج التفريخ. • طابقنا النتائج التي استخدمتها الادارة في تحديد القيمة الدفترية لدجاج التفريخ مع المبالغ الواردة في القوائم المالية الموحدة. • قمنا بالتأكد من الدقة الحسابية للحسابات المستخدمة لتحديد القيمة الدفترية لدجاج التفريخ. • بخصوص كميات دجاج التفريخ، قمنا بزيارة عينة من مزارع الدواجن وقيمنا الافتراضات الرئيسية المستخدمة لتحديد عدد الدواجن المتوفرة بتاريخ التقرير. • قمنا بتقييم الافصاحات في القوائم المالية الموحدة المتعلق بهذا الأمر ومقارنتها بمتطلبات المعايير الدولية للتقرير المالي.

تقرير المراجع المستقل الى المساهمين في شركة التنمية الغذائية (تتمة)

المعلومات الأخرى
ان الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى. تتضمن المعلومات الأخرى معلومات واردة في تقرير مجلس إدارة المجموعة لعام ٢٠٢٤ (ولكنها لا تتضمن القوائم المالية الموحدة وتقرير المراجع حولها)، والتي من المتوقع إتاحتها لنا بعد تاريخ تقرير المراجع.

إن رأينا حول القوائم المالية الموحدة لا يغطي المعلومات الأخرى، ونحن لا نبدي أي شكل من أشكال التأكيد حولها.

فيما يتعلق بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى، ودراسة ما اذا كانت المعلومات الأخرى تتماشى جوهريا مع القوائم المالية الموحدة أو معرفتنا التي تم الحصول عليها اثناء المراجعة، او يبدو أنها خاطئة جوهريا. إذا استنتجنا، بناءً على العمل الذي قمنا به، أن هناك خطأ جوهريًا فيه، فإننا مطالبون بالإبلاغ عن ذلك الى المكلفين بالحوكمة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن إعداد القوائم المالية الموحدة
إن 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 ووفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من التحريف الجوهري، سواءً 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.

ان المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن إعداد التقرير المالي في المجموعة.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة
تتمثل أهدافنا في الحصول على التأكيد المعقول عما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل خالية من التحريفات الجوهرية سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات 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 الجوهري عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعَد التحريفات جوهرية إذا كان يمكن التوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر، منفردة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية الموحدة.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية الموحدة وتقديرها سواء بسبب الغش او الخطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتكوين أساس لإبداء رأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهري الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للمجموعة.

- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.

تقرير المراجع المستقل الى المساهمين في شركة التنمية الغذائية (تتمة)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة (تتمة)

- التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري 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 تأكد جوهري ، يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفاً مستقبلية قد تتسبب في توقف المجموعة عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- تقييم العرض الشامل، وهيكل ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

- تخطيط وتنفيذ عملية المراجعة للمجموعة للحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للكيانات أو وحدات الأعمال داخل المجموعة كأساس لتكوين رأي حول القوائم المالية للمجموعة. نحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف ومراجعة أعمال المراجعة التي يتم تنفيذها لأغراض مراجعة المجموعة. ونظل وحدنا المسؤولين عن رأي المراجعة.

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة 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.

كما نقوم باطلاع القيمين على الحوكمة ببيان يظهر امتثالنا لقواعد السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية، والتواصل معهم بخصوص جميع العلاقات وغيرها من المسائل التي يحتمل الاعتقاد أنها قد تؤثر تأثيرًا معقولًا على استقلاليتنا وإجراءات الحماية ذات الصلة متى كان مناسبًا.

ومن خلال الأمور التي تم التواصل معها مع المكلفين بالحوكمة، قمنا بتحديد تلك الأمور التي كانت الأكثر أهمية في مراجعة القوائم المالية الموحدة للفترة الحالية وبالتالي فهي تشكل مسألة المراجعة الرئيسية. نحن نبين هذه الأمور في تقريرنا حول القوائم المالية ما لم يحظر القانون أو اللائحة الإفصاح العلني عن تلك الأمور أو عندما نقرر في ظروف نادرة للغاية أنه لا ينبغي أن يتم الافصاح عن أي مسألة في تقريرنا لأن العواقب السلبية للقيام بذلك قد تفوق المصلحة العامة لهذا الافصاح.

ديلويت آند توش وشركاهم
محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد الرحمن بن سلمان الصويغ
ترخيص رقم ٤٦١

٢٠ فبراير ٢٠٢٥
٢١ شعبان ١٤٤٦ هـ

القوائم المالية للعام المالي المنتهي 31-12-2024م

اضغط هنا

السيرة الذاتية للأستاذ طارق العبادي

هيئة السوق المالية
Capital Market Authority

التنمية
TANMIAH

نموذج السيرة الذاتية

أ) البيانات الشخصية للعضو المرشح			
الاسم الرباعي	محمد طارق برهان رفيفه العبادي		
الجنسية	اردني	**تاريخ الميلاد**	١٩٧٧\٠١\٠١

ب) المؤهلات العلمية للعضو المرشح

م	المؤهلات	التخصص	تاريخ الحصول على المؤهل	اسم الجهة المانحة
1	بكالوريوس	قانون	١٩٩٨م	الجامعة الأردنية – الأردن
2	ماجستير	القانون الخاص	٢٠٠٠ م	الجامعة الأردنية – الأردن
3	ماجستير	القانون التجاري الدولي	٢٠٠٣ م	جامعة كينت – المملكة المتحدة

ج) الخبرات العملية للعضو المرشح

الفترة	مجالات الخبرة
أغسطس ٢٠١١ – حتى الان	الرئيس التنفيذي للشؤون القانونية – شركة مجموعة الدباغ القاضبة
يوليو ٢٠٠٧ – يوليو ٢٠١١	شريك – ديوي وليبوف إل إل بي، الرياض – المملكة العربية السعودية
ديسمبر ٢٠٠٦ – يوليو ٢٠٠٧	محامي مشارك – كينغ آند سبالدينج إل إل بي، الرياض – المملكة العربية السعودية
مارس ٢٠٠٤ – ديسمبر ٢٠٠٦	محامي مشارك بيكر بوتس إل إل بي، الرياض – المملكة العربية السعودية
مايو ٢٠٠٠- ديسمبر ٢٠٠٦	محامي مشارك – الشركة الدولية للأعمال القانونية، عمان – الأدرن

د) العضوية الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أخرى أياً كان شكلها القانوني أو اللجان المنبثقة منها:

م	اسم الشركة	النشاط الرئيس	صفة العضوية (تنفيذي، غير تنفيذي، مستقل)	طريقة التعيين (مرشح بصفته مساهماً، معين من قبل مساهم يتمتع بحق التعيين بموجب نظام الشركة الأساس، مرشح من مساهم)	عضوية اللجان	الشكل القانوني للشركة
1						
2						
3						
4						