

**Agenda of the Extraordinary General Assembly Meeting**  
**Including Capital Increase (First Meeting)**  
**For the Shareholders of Food Gate Trading Company – Meeting No. 1-2025**  
**18 Dhul-Hijjah 1446H (corresponding to 24 June 2025), at 06:40 PM**

1. Review and discuss the Board of Directors' report for the fiscal year ending 31/12/2024.
2. Vote on the auditor's report for the fiscal year ending 31/12/2024 after discussion.
3. Review and discuss the financial statements for the fiscal year ending 31/12/2024.
4. Vote on discharging the Board members from liability for the fiscal year ending 31/12/2024.
5. Vote on appointing the company's external auditor from among the nominees, based on the recommendation of the Audit Committee, to audit the financial statements for Q2, Q3, and the annual financials for the year 2025, in addition to Q1 of the fiscal year 2026, and to determine their fees.
6. Vote on transactions and contracts between the company and Foods Valley Trading Company, in which Board members (Abdulelah bin Saad Al-Drees, Saad bin Abdulelah Al-Drees, and Saleh bin Abdulelah Al-Drees) have an indirect interest. The transactions include purchases at commercial discounts and settlement of a debit balance for a one-year term. The total transactions during the fiscal year ending 31 December 2024 amounted to SAR [2,135,100], and the contracts were concluded without preferential terms.
7. Vote on transactions and contracts between the company and Foods Valley Trading Company, in which Board members (Abdulelah bin Saad Al-Drees, Saad bin Abdulelah Al-Drees, and Saleh bin Abdulelah Al-Drees) have an indirect interest. The transactions involve expenses paid on behalf of Foods Valley for a one-year term. The total transactions during the fiscal year ending 31 December 2024 amounted to SAR [36,007], and the contracts were concluded without preferential terms.
8. Vote on authorizing the Board of Directors with the powers of the Ordinary General Assembly as per paragraph (1) of Article (27) of the Companies Law, for a period of one year from the date of approval by the General Assembly or until the end of the term of the authorized Board of Directors, whichever is earlier, in accordance with the executive regulations of the Companies Law for listed joint stock companies.

9. Vote on the Board of Directors' recommendation to distribute cash dividends in the amount of SAR 2,100,000 to shareholders for the financial year ending 31/12/2024 (SAR 1 per share), with entitlement to shareholders holding shares at the end of the trading day of the General Assembly meeting and registered in the shareholders' register at the Securities Depository Center (Edaa) by the end of the second trading day following the eligibility date. Dividend distribution will begin on Sunday, 06/07/2025.

10. Vote on paying an amount of SAR 200,000 as a remuneration for the Board members for the fiscal year ending 31/12/2024.

11. Vote on the Board of Directors' recommendation to increase the company's capital by granting bonus shares to shareholders as follows:

- **Capital before the increase:** SAR 21,000,000
- **Capital after the increase:** SAR 31,500,000
- **Number of shares before the increase:** 2,100,000 shares
- **Number of shares after the increase:** 3,150,000 shares
- **Increase ratio:** 50% (1 share for every 2 owned shares)
- **Reason for capital increase:** To finance expansion in operational and investment projects, enhancing the company's strategic goals and improving operational efficiency for sustainable growth and added shareholder value.
- **Source of capital increase:** Capitalizing SAR 10,500,000 from retained earnings as per the financial statements ending 31/12/2024, with a balance of SAR 26,563,116.
- **Amendment of Article (7)** of the company's Articles of Association regarding capital. (Attached)
- **Amendment of Article (8)** of the company's Articles of Association regarding share subscription. (Attached)
- If approved, entitlement to bonus shares will be for shareholders who own shares at the end of the trading day of the Extraordinary General Assembly and are registered in the shareholders' register at Edaa by the end of the second trading day following the entitlement date. Fractional shares, if any, will be collected into one portfolio and sold at market price, with proceeds distributed among eligible shareholders based on their entitlements within 30 days from determining eligible shares.

12. Vote on transferring the statutory reserve of SAR 4,942,361 (as per the annual financial statements ending 31/12/2024) to the retained earnings balance of SAR 26,563,116 (as per the same financial statements).



# تقرير لجنة المراجعة

عن عام 2024م

AUDIT

المحترمين

السادة مساهمين شركة بوابة الأظعمة التجارية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

حيث وافقت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في تاريخ 19/09/1443 هـ (الموافق 20/04/2022 م) على اعتماد تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها ومدة عضويتهم لثلاثة (3) سنوات والتي تبدأ من تاريخ انعقاد الجمعية وتنتهي تاريخ 21/10/1443 هـ الموافق 19/04/2025 م

الاسم	الصفة
عبدالله بن محمد بن علي الكبريش	رئيس اللجنة
صالح بن عبدالاله بن سعد الدريس	عضو اللجنة
صلاح الدين جميل كامل محمد	عضو اللجنة
احمد محمد حمدي عبدالصمد	سكرتير

عقدت اللجنة عدد (4) اجتماع خصصت للنظر في القوائم المالية الاولية والمدققة للعام 2024 م ومراجعة التقارير الدورية المقدمة من قبل مكتب الاستشاري الخارجي لإدارة المراجعة الداخلية وكذلك متابعة تطبيق كافة المهام حسب أفضل الممارسات في مجال المراجعة كما الجدول ادناه :

تواريخ الاجتماعات				الاسم
2024-12-29 م	2024-10-01 م	2024-08-13 م	2024-03-27 م	
√	√	√	√	عبدالله بن محمد بن علي الكبريش
لم يحضر	لم يحضر	لم يحضر	لم يحضر	صالح بن عبدالاله بن سعد الدريس
√	√	√	√	صلاح الدين جميل كامل محمد

في إطار اختصاصات اللجنة حسب الأنظمة واللوائح المتضمنة البنود التالية:

فان لجنة المراجعة تختص بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها.

وفيما يلي تلخيصا لمهام وأعمال اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31/12/2024 م:

#### أولا: التقارير المالية

1. قامت اللجنة بدراسة نتائج عمليات الشركة ومركزها المالي كما ظهرت في القوائم المالية للنصف سنوية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها؛ لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها. وذلك بالتنسيق مع الادارة التنفيذية بالشركة وطبقا لمعايير المحاسبة الدولية، والمبادئ المحاسبية المتعارف عليها.
2. تم الاطلاع ومناقشة تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة لضمان انها عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة، وأدائها، ونموذج عملها، واستراتيجيتها. وتم التطرق لجميع المسائل المهمة التي كانت تحتويها القوائم بدون استثناء وقبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها.

#### ثانيا: المراجعة الداخلية

- 1-تم مناقشة ومراجعة خطة المراجعة الداخلية للأعوام 2023م الى 2025م.
- 3-قامت اللجنة بتعيين مراجع داخلي لمراجعة قسم تقنية المعلومات والأمن السيبراني ..

## ثالثا :مراجع الحسابات

- 1.-قامت اللجنة بمناقشة عروض مراجعي حسابات الشركة الخارجي بين المرشحين وذلك لفحص ومراجعة القوائم المالية للعام المالي 2024م والربط الزكوي , وتقديم توصية لمجلس الإدارة في هذا الخصوص حسب الأصول .
2. قامت اللجنة بمراجعة خطة مراجع حسابات الشركة الخارجي ونطاق أعماله، والتحقق من عدم تقديم أعمالا فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرئياتها حيال ذلك.والإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة كلما وجدت.
3. قامت اللجنة بدراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها وتم التأكد من اشتمال القوائم المالية على ما يلي:
  - القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة والملاحظات المتعلقة بها .
  - أي تغيرات جوهرية مطلوبة على خطة المراجعة للمحاسب القانوني .
  - أية صعوبات جديدة أو خلافات مع الإدارة تتم مواجهتها أثناء سير عملية المراجعة .
  - وجود تقديرات وأحكام هامة تكتنف القوائم المالية بما في ذلك المبررات المنطقية المتعلقة بهذه التقديرات والتفاصيل المتعلقة بالمخصصات والاحتياطات الهامة.
  - النظر وإبداء الرأي في أية مقترحات تنظيمية أو محاسبية لها تأثير على القوائم المالية.
  - النظر في رأي الإدارة والمحاسب القانوني حول جودة المبادئ المحاسبية والتقديرات المستخدمة (وليس فقط إمكانية قبولها).
  - قامت اللجنة بالاجتماع مع الإدارة قبل انعقاد الجمعية العامة وقبل إصدار التقرير السنوي للشركة، بهدف فحص ومناقشة القوائم المالية السنوية المراجعة بما في ذلك مناقشة نتائج المراجعة السنوية وتقرير المحاسب القانوني وملاحظات المحاسب القانوني وأية أمور أخرى لم يتم تسويتها أو تعديل القوائم المالية بها والاطلاع على أسباب ذلك.

## رابعاً: ضمان الالتزام:

قامت اللجنة بمراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة خلال عام 2025م وأيضا المعاملات التي تمت خلال 2024م، وتقديم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.

## خامساً: رأي اللجنة

استناداً إلى ما ورد في التقارير الدورية الصادرة من الإدارة التنفيذية، وتقارير التدقيق الداخلي، وتقارير المراجع الخارجي، بالإضافة إلى خطاب الإدارة المقدم من المراجع الخارجي، ترى اللجنة أن هذه التقارير مجتمعة قد وقّرت أساساً كافياً لتكوين رأيها حول مدى كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة. وبناءً عليه، تؤكد اللجنة أن نظم الرقابة الداخلية، بما في ذلك أنظمة المراجعة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر، تُعد فاعلة وكافية وتمكّن من أداء المهام والعمليات التشغيلية بالشكل الذي يحقق أهداف الشركة ويحد من المخاطر التي قد تواجهها. والله ولي التوفيق،،،

الاسم	المنصب	التوقيع
عبدالله بن محمد بن علي الكبريش	رئيس اللجنة	
صالح بن عبدالاله الدريس	عضو اللجنة	
صلاح الدين جميل كامل محمد	عضو اللجنة	