تقرير حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة بوابة الأطعمة التجارية
شركة مساهمة سعودية

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق للمعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والخاصة بشركة بوابة الأطعمة التجارية المعدّ من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة وفقاً للمعايير المطبقة المذكورة أدناه لكي تتماشى مع متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("التبليغ").

الموضوع
إن موضوع ارتباط التأكيد المحدود لدينا هو التبليغ المعد من قبل إدارة الشركة والمعتمد من رئيس مجلس الإدارة كما هو مرفق بهذا التقرير والمقدم لنا.

الضوابط
إن الضوابط المطبقة هي متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والتي تنص على أنه في حال وجود أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في المعاملات أو العقود المبرمة لحساب الشركة مع أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة ("المجلس")، ويجب على عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بتلك المصالح وإعفاء نفسه من التصويت في المجلس للموافقة على تلك المعاملات أو العقود وأن يقوم رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة بأي معاملات أو عقود أو مصالح أخرى و التي يكون لدى عضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير المباشرة بها لاعتمادها من قبل الجمعية العامة للشركة.

مسؤولية الإدارة
إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد التبليغ بما يتماشى مع الضوابط والتأكد من اكتمالها. كما تتضمن تلك المسؤولية أيضاً، تصميم وتنفيذ والحفاظ على نظام الرقابة الداخلية المتعلق بإعداد التبليغ بشكل خالي من التحريفات الجوهرية، سواءً كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ.

استقلالنا ورقابتنا للجودة
نحن مستقلون عن الشركة وفقا للميثاق الدولي لسلوك وادأب المهنة للمحاسبين المهنين المعتمد في المملكة العربية السعودية. ذات الصلة بارتباط التأكيد المحدود لدينا والمعتمد في المملكة العربية السعودية التي تتضمن الاستقلالية ومتطلبات أخرى قائمة على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والتأهيل المهني والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تطبق شركتنا المعيار الدولي لرقابة الجودة رقم (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبناءً عليه يحتفظ بنظام شامل لرقابة الجودة يتضمن سياسات وإجراءات موثقة فيما يتعلق بالالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية التي تنطبق.

مسؤوليتنا
إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج التأكيد المحدود حول التبليغ استناداً إلى الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بتنفيذ ارتباطات التأكيد المحدود وفقا لمعيار ارتباط التأكيد الدولي (٣٠٠٠) المعدّل، "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" والمعتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب منا تخطيط وتنفيذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد محدود من أنه لم يلفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م.

تخضع الإجراءات التي يتم اختيارها على حكمنا، والذي يتضمن تقييماً للمخاطر مثل إخفاق الأنظمة والرقابة، سواءً كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ. وعند القيام بهذه التقييمات للأخطار، فإننا نأخذ بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بالتزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ. تضمنت إجراءاتنا القيام بفحص اختباري للأدلة المؤيدة للأنظمة والرقابة فيما يتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.

باعتقادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها تعد كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا للتأكيد المحدود.

شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبدالله الحجاج
للاستشارات المهنية
مساهمة مهنية رأس مال 600,000
رقم السجل التجاري : 1010461402
اشتراك الغرفة التجارية : 355471
info@ay-cpa.sa www.ay-cpa.sa
الرياض - الدمام - جدة
9200 18802 0114180404
الرياض - حي الياسمين - طريق انس بن مالك - مجمع الصامل التجاري - الدور الثاني - مكتب رقم 1
Riyadh - Al-Yasmeen District - Anas Bin Malek Road - Al-Samel Commercial Complex - Second Floor - Office No. 1
Member of LEA

تقرير حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة (تتمة)

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة بوابة الأطعمة التجارية
شركة مساهمة سعودية

ملخص العمل المنجز

قمنا بتخطيط وتنفيذ الإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود على التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ:

- تمت مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة سواءً مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة والتي تتضمن قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والعقود التي أبرمها عضو مجلس الإدارة المعني مع الشركة سواءً مباشرة أو غير مباشرة وايضاً إعفاء نفسه من التصويت في المجلس على القرار الصادر بهذا الخصوص في اجتماعات مجلس الإدارة؛

- تم الحصول على التبليغ المرفق الذي يتضمن قائمة بالمعاملات والعقود المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة بشكل مباشر أو غير مباشر مع الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (والذي تم ختمه من قبلنا لأغراض التعريف).

- تم الحصول من الإدارة على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي انعقدت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ومن قراءة هذه المحاضر والقرارات المرفقة بها تبين لنا بأن أعضاء مجلس الإدارة المعنين بالمعاملات الواردة في التبليغ قد اعفوا أنفسهم من التصويت عليها في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد في ٢ مارس ٢٠٢٥م.

- تم التأكد من توافق المعاملات والعقود المد رجة في التبليغ مع الإفصاح في الإيضاح رقم (١٦) حول القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.

قيود ملازمة

تخضع إجراءاتنا الخاصة بالأنظمة والرقابة التي تتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات لقيود ملازمة، وعليه فقد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها. علاوة على ذلك، لا يجوز الاعتماد على هذه الإجراءات كدليل لمدى فعالية الأنظمة والرقابة ضد أنشطة الغش والتواطؤ، خاصة من طرف أولئك الذين يعملون في مناصب ذات سلطة أو ثقة.

ويُعد ارتباط التأكيد المحدود أقل بشكل جوهري في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب معيار ارتباط التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدّل) المعتمد في المملكة العربية السعودية. ونتيجة لذلك، كانت طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المبينة أعلاه لجمع الأدلة الكافية الملائمة محدودة بشكل متعمد مقارنة بتلك الخاصة بارتباط التأكيد المعقول، وبالتالي تم الحصول على قدر أقل من التأكيد من خلال ارتباط التأكيد المحدود بالمقارنة مع ارتباط التأكيد المعقول.

لم تتضمن إجراءاتنا أعمال مراجعة أو فحص تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وعليه فإننا لا نبدي رأي مراجعة أ وفحص فيما يتعلق بكفاية الأنظمة والرقابة.

يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيداً لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث قد يطرأ تغيير على الأنظمة والرقابة يمكن أن يؤثر على صحة استنتاجنا.

استنتاج التأكيد المحدود

استناداً إلى الأعمال المبينة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بالمتطلبات التي تنطبق من المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ عن معاملات الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م.

شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبدالله الحجاج
للاستشارات المهنية
مساهمة مهنية رأس مال 600,000
رقم السجل التجاري : 1010461402
اشتراك الغرفة التجارية : 355471
info@ay-cpa.sa www.ay-cpa.sa
الرياض - الدمام - جدة
9200 18802 0114180404
الرياض - حي الياسمين - طريق انس بن مالك - مجمع الصامل التجاري - الدور الثاني - مكتب رقم 1
Riyadh - Al-Yasmeen District - Anas Bin Malek Road - Al-Samel Commercial Complex - Second Floor - Office No. 1
Member of LEA

تقرير حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة (تتمة)

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة بوابة الأطعمة التجارية
شركة مساهمة سعودية

تقييد الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجنا، بناءً على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة ورئيس مجلس إدارة الشركة للوفاء بالتزاماتهم للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة (٧١) من نظام الشركات. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه على أي أطراف أخرى عدا وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

عن شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد
وزاهر عبدالله الحجاج للاستشارات المهنية

شركة الزومان والفهد والحجاج للاستشارات المهنية
Alzoman, Alfahad & Alhajjaj Professional Services
CR 1010461402

زاهر عبدالله الحجاج
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٥٦٢)

الرياض، المملكة العربية السعودية

التاريخ: ١٣ ذو القعدة ١٤٤٦هـ
الموافق: ١١ مايو ٢٠٢٥م

شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبدالله الحجاج
للاستشارات المهنية
مساهمة مهنية رأس مال 600,000
رقم السجل التجاري : 1010461402
اشتراك الغرفة التجارية : 355471
info@ay-cpa.sa www.ay-cpa.sa
الرياض - الدمام - جدة
9200 18802 0114180404
الرياض - حي الياسمين - طريق انس بن مالك - مجمع الصامل التجاري - الدور الثاني - مكتب رقم 1
Riyadh - Al-Yasmeen District - Anas Bin Malek Road - Al-Samel Commercial Complex - Second Floor - Office No. 1
Member of LEA

FOODS GATE
شركة بوابة الأطعمة

تبليغ رئيس مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة للشركة

للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م

المركز الرئيسي: الرياض

ص. ب (12018) – الرياض (13311) – المملكة العربية السعودية

هاتف: 2633331 11 966 +

شركة الزومان والفهد والحجاج للاستشارات المهنية
Alzoman, Alfahad & Alhajjaj Professional Services
CR 1010461402

تم ختم هذا التقرير لأغراض التعريف فقط

FOODS GATE
شركة بوابة الأطعمة

السادة / مساهمي شركة بوابة الأطعمة التجارية المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد،

يسر مجلس إدارة شركتكم - شركة بوابة الأطعمة التجارية – أن يقدم لكم التبليغ السنوي للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م. وذلك وفقًا للمادة 71 من نظام الشركات.

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه:

الاسم	المنصب	التصنيف
المهندس / عبد الاله بن سعد الدريس	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
الأستاذ/ عبد الله سعود عبد العزيز الرشود	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل
الأستاذ/ سعد عبد الاله سعد الدريس	عضو مجلس الادارة والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي	تنفيذي
الأستاذ/ صالح عبد الإله سعد الدريس	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
الأستاذ/ عبد الله محمد علي الكبريش	عضو مجلس الإدارة	مستقل

شركة الزومان والفهد والحجاج للاستشارات المهنية
Alzoman, Alfahad & Alhajjaj Professional Services
CR 1010461402

تم ختم هذا التقرير لأغراض التعريف فقط

FOODS GATE
شركة بوابة الأطعمة

خلال السنة، تعاملت الشركة مع الجهات المذكورة أدناه. تمت هذه المعاملات خلال دورة الأعمال العادية. علماً بأنه تمت الموافقة على هذه المعاملات مع هذه الجهات من قبل مجلس الإدارة وسيتم الحصول على موافقة الجمعية العامة على تلك العاملات، وفقًا للشروط المعتمدة للعام 2024م.

نورد فيما يلي أهم المعاملات التي تمت خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م:

طرف العقد	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	مبلغ التعامل 2024/12/31م	مبلغ التعامل 2023/12/31م	مدة العقد	شروط العقد	اسم العضو/كبار التنفيذين أو أى شخص ذي علاقة بأي منهم
شركة وادي الأطعمة التجارية	شركة شقيقة	مشتريات بعد الخصم تجاري ونسويات رصيد مدين	2,135,100	2,529,315	سنة واحدة يتجدد تلقائيا	لا يوجد شروط خاصة	المهندس/عبدالاله بن سعد الدريس الأستاذ/ سعد عبدالاله سعد الدريس الأستاذ/ صالح عبدالاله الدريس
شركة وادي الأطعمة التجارية	شركة شقيقة	مصاريف مدفوعة بالنيابة عن الشركة الشقيقة	36,007	-	سنة واحدة يتجدد تلقائيا	لا يوجد شروط خاصة	المهندس/عبدالاله بن سعد الدريس الأستاذ/ سعد عبدالاله سعد الدريس الأستاذ/ صالح عبدالاله الدريس

يمكن الرجوع الى الايضاح رقم (16) حول القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م (صفحة 22و 23) الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

الاسم	التوقيع
رئيس المجلس: المهندس/عبدالاله بن سعد الدريس	
نائب رئيس المجلس: الأستاذ/ عبد الله سعود عبد العزيز الرشود	
العضو المنتدب: الأستاذ/ سعد عبدالاله سعد الدريس	
عضو المجلس : الأستاذ/ صالح عبدالاله الدريس	
عضو المجلس: الأستاذ/ عبد الله محمد علي الكبريش	

شركة الزومان والفهد والحجاج للاستشارات المهنية
Alzoman, Alfahad & Alhajjaj Professional Services
CR1010461402

تم ختم هذا التقرير لأغراض التعريف فقط

وزارة التجارة
Ministry of Commerce

السادة / شركة بوابة الأطعمة التجارية سلمهم الله
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته...

بناءً على طلبكم في الفرع الرقمي الوارد لنا برقم (٦٦٦٩) وتاريخ ١٤٤٦/١١/٠٣هـ بشأن طلب ادراج مقترح تعديل بعض مواد النظام الاساسي للشركة وفقاً للمرفق بهذا الخطاب بجدول أعمال الجمعية العامة غير العادية للشركة لعرضه على مساهمي الشركة بالجمعية وأخذ المو افقة عليها وفقاً لقرار مجلس الإدارة وبعد الاطلاع والدراسة

نود الإفادة بعدم ممانعة الوزارة بعرض التعديلات المقترحة للنظام الأساس على الجمعية العامة غير العادية حال انعقادها، على أن يتم لاحقاً تزويد الوزارة بنسخة من وثائق وقرارات الجمعية لإكمال اللازم نظاماً وإشهار القرارات على موقع الوزارة على الرابط وفقاً لنص الفقرة الثانية من المادة الثامنة من نظام الشركات.

وتقبلوا أطيب تحياتي وتقديري،،،

مدير إدارة العمليات المكلف

فيصل محمد العبيد

عنه/سلطان عبد الله العتيبي

النظام قبل التعديل	النظام بعد التعديل
المادة (السابعة): رأس المال حدد رأس مال الشركة المصدر بواحد وعشرون مليون ريال سعودي (21000000) ريال مقسم الى (2100000) سهم أسمي متساوية القيمة، قيمة كل منها (10) ريال سعودي، وجميعها أسهم عادية مقابل حصص نقدية، وقيمة المدفوع منه نقدا مبلغ واحد وعشرون مليون ريال (21000000) ريال، وقد تم ايداع المبالغ النقدية المدفوعة من رأس المال المصدر لدى أحد البنوك المرخص لها.	**المادة (السابعة): رأس المال** حدد رأس مال الشركة المصدر واحد وثلاثون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي (31500000) ريال مقسم الى (3150000) سهم أسمي متساوية القيمة، قيمة كل منها (10) ريال سعودي، وجميعها أسهم عادية مقابل حصص نقدية، وقيمة المدفوع منه نقدا مبلغ واحد وثلاثون مليون وخمسمائة ألف ريال (31500000) ريال، وقد تم ايداع المبالغ النقدية المدفوعة من رأس المال المصدر لدى أحد البنوك المرخص لها.
المادة (الثامنة): الاكتتاب في الأسهم اكتتب المساهمون في كامل أسهم رأس المال المصدر البالغة 21000000 ريال مدفوعة بالكامل.	**المادة (الثامنة): الاكتتاب في الأسهم** اكتتب المساهمون في كامل أسهم رأس المال المصدر البالغة 31500000 ريال مدفوعة بالكامل. ..