

شركة ذات مسئولية محدودة مهنية
رأس المال المدفوع مليون ريال سعودي
رقم السجل التجاري ٤٠٣٠٢٩١٢٤٥
١٢٢، شارع الأمير فيصل بن تركي
ص.ب ٤٨٩، الرياض ١١٤١١
المملكة العربية السعودية
ت: ٠١١ ٤٠٨ ١٨٠١ / ٤٠٨ ١٨١١
ف: ٠١١ ٤٠٨ ١٨٣٦
المركز الرئيسي - جدة
www.elayouty.com

تقرير تأكيدات محدود للمراجع المستقل
إلى السادة المساهمين في شركة آل منيف للتجارة والصناعة والزراعة والمقاولات
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض - المملكة العربية السعودية

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيدات محدود لبيان فيما إذا كان قد لفت انتباهنا أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع أدناه ("الموضوع") لم يتم التقرير عنه وعرضه بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة المشار إليها أدناه.

الموضوع:

يتعلق موضوع ارتباط التأكيدات المحدود بالمعلومات المالية الموضحة بالتبليغ المرفق (الملحق رقم ١) والمقدم من رئيس مجلس إدارة شركة آل منيف للتجارة والصناعة والزراعة والمقاولات ("الشركة") إلى الجمعية العامة العادية عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها، والتي حدثت خلال الفترة من ١ يناير ٢٠٢٤م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وذلك وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.

الضوابط ذات الصلة

- المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار.
- التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة (الملحق رقم ١).
- السجلات المحاسبية للشركة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٤م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.

مسؤولية الإدارة

إن الإدارة هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في التبليغ المرفق والمعد وفقاً لما ورد بفقرة الموضوع أعلاه ومسؤولة أيضاً عن اختيار أساليب تطبيق الضوابط ذات الصلة كما إن الإدارة هي المسؤولة عن تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية للإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وخلوها من أية تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات كافية وعمل تقديرات معقولة تبعاً للظروف والأحداث ذات الصلة.

مسؤوليتنا وأساس الاستنتاج

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع أعلاه بناء على ارتباط التأكيدات المحدود الذي قمنا به وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠ المعدل) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط والاحكام المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع إدارة الشركة.

لقد صممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيدات كافية لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وعليه، لم نقوم بالحصول على جميع الأدلة المطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود تحريفات جوهرية في الموضوع، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ. كما أخذنا بالاعتبار فعالية أنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، ولم يكن ارتباطنا مصمماً لتقديم تأكيدات حول فعالية تلك الأنظمة.

أننا مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة، كما التزمنا أيضاً بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد، كما نقوم بتطبيق المعيار الدولي لرقابة الجودة (١).



تقرير تأكيدات محدود للمراجع المستقل
إلى السادة المساهمين في شركة آل منيف للتجارة والصناعة والزراعة والمقاولات
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض - المملكة العربية السعودية ... (تتمة)

ملخص الإجراءات المنفذة:

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباطات التأكيد المعقول، ونتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول.

تضمنت إجراءاتنا التي قمنا بتنفيذها على ما يلي:

- الحصول على التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة والذي يشتمل على المعلومات المالية عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها والتي حدثت خلال الفترة من ١ يناير ٢٠٢٤م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وذلك وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات (الملحق رقم ١).
- مقارنة المعلومات المالية الواردة في الملحق رقم ١ بالسجلات المحاسبية للشركة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٤م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.

الاستنتاج

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يصل إلى علمنا أي أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع أعلاه لم يتم التقرير عنه وعرضه بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة.

أمور أخرى

تم ختم الملحق رقم ١ المرفق من قبلنا لأغراض التعريف.

عن السيد العيوطي وشركاه

محمد العيش

عبد الله بالعمش

محاسب قانوني

ترخيص رقم (٣٤٥)



الرياض في: ٢٩ شوال ١٤٤٦هـ

الموافق: ٢٧ أبريل ٢٠٢٥م

المحترمين

السادة / مساهمي شركة آل منيف للتجارة والصناعة والزراعة والمقاولات

تحية طيبة وبعد , , , , ,

الموضوع : تبليغ مجلس الإدارة للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م
بناء على متطلبات المادة (71) من نظام الشركات والتي تتطلب أن يبلغ عضو مجلس الإدارة المجلس بما له من مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة، فنود إبلاغكم بأن الشركة قد نفذت عدد من المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والتي يوجد مصلحة لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها ، يود مجلس الإدارة إبلاغ جميعتكم الموقرة بها وتسعى الشركة للحصول على ترخيص السادة المساهمين عليها .

وفيما يلي بيان بالمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م والتي يوجد مصلحة لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها :

(بالريال السعودي)

/ التفاعل مع الأطراف ذات العلاقة

الرصيد	المعاملات	المعاملات	الرصيد	نوع المعاملات	طرف ذو علاقة	صاحب العلاقة
نهاية العام	الدائنة	المدينة	بداية العام			
-	361,305	100,000	261,305	بيع سيارات مستعملة	1 - رئيس مجلس الإدارة 2 - نائب رئيس مجلس الإدارة يملكون ملكية غير مباشرة في شركة صخور نجد للرخام والحجر والجرانيت الطبيعي عن طريق ملكيتهم المباشرة في الشركات التالية والتي تملك بدورها نسبة 100% من شركة صخور نجد للرخام والحجر والجرانيت الطبيعي 1 - شركة آل منيف القابضة تملك بنسبة 95% من شركة صخور نجد للرخام والحجر والجرانيت الطبيعي 2 - شركة آل منيف احسان تملك بنسبة 5% من شركة صخور نجد للرخام والحجر والجرانيت الطبيعي	1- شركة صخور نجد للرخام والحجر والجرانيت الطبيعي ومعرض المركبة العالمية
-	2,353,387	481,152	1,872,235	خدمات نقل وبيع زيوت		
1,566,000	9,048,338	7,464,338	3,150,000	شراء راس تريلا		
-	450,000	450,000	-	ايجار فروع	مساهم	2 - شركة آل منيف إحسان للتجارة
-	150,000	150,000	-	ايجار فروع	مساهم	3 - الأستاذ حمد بن مرشد آل منيف الهاجري
-	120,000	120,000	-	ايجار فروع	مساهم	4 - الأستاذ / ناصر بن مرشد آل منيف الهاجري

هاتف : +966 11 2227252
+966 11 2227262

فاكس : +966 11 2227242

س.ت : C.R.1010267623

Kingdom of Saudi Arabia
Riyadh الرياض
agri@almuneef.com

www.almuneef.com

ونود الإفادة بأن المجلس اتخذ الإجراءات النظامية اللازمة و تأكد بعدم وجود تفضيل للشركات المذكورة أعلاه في هذه التعاملات، وقد تبين بعد المراجعة أن التعامل قد تم وفق السياسات والإجراءات المعتمدة في الشركة. كما تبين للمجلس عدم حصول أي أضرار على المساهمين بسبب ذلك، وقد تم تعيين مراجع حسابات الشركة لتقديم تقريرهم حيال هذه الحالة حسب المتطلبات النظامية وفقاً للمعايير الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، ويقترح المجلس على جمعيتكم الموافقة على تلك المعاملات. والله الموفق.

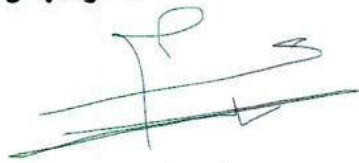
الدكتور/ إبراهيم بن علي بن إبراهيم المحسن
عضو مجلس الإدارة



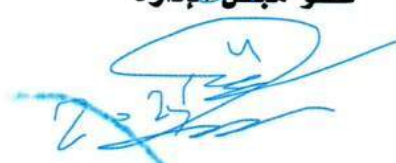
الأستاذ / ناصر مرشد ناصر آل منيف الهاجري
نائب مجلس الإدارة



المهندس/ زياد بن محمد بن عبدالله الخويطر
عضو مجلس الإدارة



المهندس/ خالد ناصر مرشد آل منيف الهاجري
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ/ زيد بن أحمد زيد آل محسن
أمين سر المجلس



الأستاذ/ عبدالله بن عبدالرحمن بن عبدالله آل الشيخ
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ / حمد مرشد ناصر آل منيف الهاجري
رئيس مجلس الإدارة



الصيد الميؤوطى وشركاه
EL SAYED ELAYOUTY & CO.
مكتب جدة
Jeddah Office
للمعرض الشريف فقط
For Identification Only
صفحة ٤ إلى ٤
Page of 4