



إم آي إس
MIS

Al Moammar Information Systems
المعمر لأنظمة المعلومات

اجتماع الجمعية العامة العادية

(الاجتماع الأول)

عن طريق وسائل التقنية الحديثة

جدول اعمال الجمعية

اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الاول)

جدول الأعمال

البنء	
1	الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2025 /12/31 م، و مناقشتها.
2	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2025 /12/31 م و مناقشته.
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025 /12/31 م ، بعد مناقشته (مرفق).
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025 /12/31 م .
5	التصويت على صرف مبلغ (2,220,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31 م.
6	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والقوائم السنوية للسنة المالية المنتهية في 2026/12/31 م، والربع الأول من السنة المالية المنتهية في 2027 /12/31 م، وتحديد أتعابه.
7	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن السنة المالية 2026م. وذلك طبقاً للضوابط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة.
8	التصويت للموافقة على ما تم توزيعه من ارباح نقدية على المساهمين بواقع (3.2) ريال سعودي وبنسبة (32%) من رأس المال عن السنة المالية المنتهية في 2024.
9	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) 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 لائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

مرفقات جدول الأعمال

المرفق الأول

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠٢٥م

[اضغط هنا](#)

المرفق الثاني

تقرير لجنة المراجعة إلى الجمعية العامة للعام المالي ٢٠٢٥م

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة
للسنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2025 م

**"AUDIT COMMITTEE" REPORT
FOR THE GENERAL ASSEMBLY
FOR THE YEAR 2025**

تقرير لجنة المراجعة للعام المالي 2025 م

تم إعداد تقرير لجنة المراجعة تنفيذًا للتعليمات والأنظمة الصادرة من هيئة السوق المالية المتعلقة بلائحة حوكمة الشركات الفقرة (أ) من المادة (88) من لائحة حوكمة الشركات والتي تنص على أنه يجب أن يشمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أدائها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في هذه اللائحة ، على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.

تكوين لجنة المراجعة:

تشكلت لجنة المراجعة على دورتين متتاليتين في عام 2025 م، حيث بدأت الدورة الأولى بتاريخ 2022/07/18 م بقرار من الجمعية العامة العادية المنعقدة في ذات التاريخ، واستمرت حتى تاريخ 2025/07/17 م، وقد ضمت في عضويتها السادة التالية أسماؤهم:

- | | |
|--|---|
| 1. سعادة الأستاذ صالح بن عبدالله الدباسي | (رئيس لجنة المراجعة / عضو مستقل من خارج المجلس) |
| 2. سعادة الأستاذ عبد الكريم النافع | (عضو لجنة المراجعة / عضو مستقل من داخل المجلس) |
| 3. سعادة الأستاذ إبراهيم بن عبدالله المعمر | (عضو لجنة المراجعة / عضو غير تنفيذي) |
| 4. سعادة الأستاذ فايز عبدالله الأسمرى | (عضو لجنة المراجعة / عضو مستقل من خارج المجلس) |

وبانتهاء الدورة الأولى، بدأت الدورة الثانية، حيث أعيد تشكيل لجنة المراجعة بتاريخ 2025/07/29 م بقرار من الجمعية العامة العادية المنعقدة في ذات التاريخ، على أن تستمر حتى تاريخ 2029/07/30 م، وقد ضمت في عضويتها السادة التالية أسماؤهم:

- | | |
|--|---|
| 5. سعادة الأستاذ عبد الكريم النافع | (رئيس لجنة المراجعة / عضو مستقل من داخل المجلس) |
| 6. سعادة الأستاذ صالح بن عبدالله الدباسي | (عضو لجنة المراجعة / عضو مستقل من خارج المجلس) |
| 7. سعادة الأستاذ فايز عبدالله الأسمرى | (عضو لجنة المراجعة / عضو مستقل من خارج المجلس) |
| 8. سعادة الأستاذ عبدالله بن صغير الحسيني | (عضو لجنة المراجعة / عضو مستقل من خارج المجلس) |

اجتماعات اللجنة:

فيما يتعلق بالعام المالي 2025 م اجتمعت اللجنة ثمان مرات (ثلاثة اجتماعات للدورة المنتهية وخمسة اجتماعات للدورة الجديدة) وتجدر الإشارة أن لجنة المراجعة قد عقدت اجتماعاتها حضورياً وغير وسائل التقنية الحديثة وفق التواريخ الموضحة أدناه:

أولاً الدورة المنتهية:

1. الاجتماع الأول عُقد في يوم الإثنين بتاريخ 20 يناير 2025 م الموافق 18 رجب 1448 هـ.
 2. الاجتماع الثاني عُقد في يوم الخميس بتاريخ 27 مارس 2025 م الموافق 26 رمضان 1446 هـ.
 3. الاجتماع الثالث عُقد في يوم الإثنين بتاريخ 12 مايو 2025 م الموافق 12 ذو القعدة 1446 هـ.
- ثانياً الدورة الجديدة:
1. الاجتماع الرابع عُقد في يوم الأربعاء بتاريخ 06 أغسطس 2025 م الموافق 12 صفر 1447 هـ.
 2. الاجتماع الخامس عُقد في يوم السبت بتاريخ 09 أغسطس 2025 م الموافق 15 صفر 1447 هـ.
 3. الاجتماع السادس عُقد في يوم الخميس بتاريخ 28 أغسطس 2025 م الموافق 4 ربيع الأول 1447 هـ.

4. الاجتماع السابع عُقد في يوم الخميس بتاريخ 30 أكتوبر 2025م الموافق 7 جمادى الأولى 1447هـ.
5. الاجتماع الثامن عُقد في يوم الثلاثاء بتاريخ 09 ديسمبر 2025م الموافق 18 جمادى الآخرة 1447هـ.

اختصاصات اللجنة وصلاحياتها ومسؤولياتها

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة ما يلي:

I. التقارير المالية:

- 1) دراسة القوائم المالية الأولية والمسنوبة للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها؛ لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- 2) إبداء الرأي الفني بناءً على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي نتيج للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- 3) دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- 4) البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهام أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- 5) التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- 6) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

II. المراجعة الداخلية:

- 1) دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- 2) دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- 3) الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة إن وجدت؛ للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها. وإذا لم يكن للشركة مراجع داخلي، فعلى اللجنة تقديم توصيتها إلى المجلس بشأن مدى الحاجة إلى تعيين.
- 4) التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآت.

III. مراجع الحسابات:

- 1) التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- 2) التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- 3) مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعمالها، والتحقق من عدم تقديم أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء ملاحظاتها حيال ذلك.
- 4) الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- 5) دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظات على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.



IV. ضمان الالتزام:

- 1) مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- 2) التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- 3) مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجربها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- 4) رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

تقرير لجنة المراجعة: حول مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر
مقدمة:

قامت لجنة المراجعة خلال عام 2025 م بالإطلاع على أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، والتحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية. كما قامت اللجنة بالإطلاع على نتائج تقارير الجهات الرقابية والمراجعة الداخلية والتأكد من متابعة تنفيذ الإجراءات اللازمة والتصحيحية للملاحظات الواردة فيها، والإطلاع والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة والتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها. و العمل بأخلاقيات المهنة المعمول بها كما تم التحقق من إستقلالية مراجع الحسابات والتزامهم بالمعايير المحاسبية المتعارف عليها، ومدى فعالية أعمال المراجعة التي قام بها، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق المراجعة ودراسة خطة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما أتخذ بشأنها

رأي اللجنة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

إن لجنة المراجعة ووفقاً لنطاق عملها، وبناء على المعلومات المقدمة لها من إدارة الشركة والمراجع الداخلي والمخاطر ومراجع الحسابات والجهات الرقابية المختلفة قد توصلت إلى أن عمليات المراجعة لم تظهر أي ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر وأن تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية تم إعدادها حسب المتطلبات النظامية.

وفي هذا الإطار، توصي اللجنة الإدارة التنفيذية بالاستمرار في تطوير وتحديث السياسات والإجراءات اللازمة لتعزيز كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر.

رئيس لجنة المراجعة

عبدالكريم بن إبراهيم النافع

سكرتير لجنة المراجعة

محمد بن عبدالله المعمر

ختم رسمي



المرفق الثالث

القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

[اضغط هنا](#)

مرفق نموذج التوكيل

نموذج التوكيل
Proxy Form

Dear Esteemed shareholders

The Proxy form is not available, as the Ordinary General Meeting will only be held remotely via modern technology means, Accordingly, the Ordinary General Meeting will be held through modern technology means, and accordingly we invite all shareholders of the company to use website of tadawulaty Service:

<https://www.tadawulaty.com.sa>

Note that registration in Tadawulaty and voting service is available free of charge to all shareholders.

السادة المساهمين الكرام

نموذج التوكيل غير متوفر حيث ستم الاكتفاء بعقد الجمعية العامة العادية عن بعد عبر وسائل التقنية الحديثة، وعليه ندعو جميع مساهمي الشركة الى استخدام التصويت الالكتروني عن بعد، وذلك عبر الموقع الالكتروني الخاص بخدمة تداولاتي :

<https://www.tadawulaty.com.sa>

علما بأن التسجيل الخاص بخدمة تداولاتي والتصويت متاح مجاناً لجميع المساهمين

