



الجمعية العامة العادية لشركة المتحدة للصناعات التعدين

يونيو 2025م



المتحدة للصناعات التعدينية United Mining Industries

جدول بنود أعمال الجمعية العادية :

1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024-12-31 ومناقشته
2	الاطلاع على القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 2024-12-31 ومناقشتها
3	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31 بعد مناقشته
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2025، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م
6	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الراشد للمنتجات الخشبية والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة مباشرة فيها ، وهي عبارة عن مبيعات الواح جبسية وألواح اسمنتية وبلغت قيمة التعاملات في العام 2024م مبلغ 3,745,925 ريال ، والتي تمت بدون أي شروط تفضيلية.
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن ابراهيم المديهم مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن مبيعات الواح جبسية وألواح اسمنتية وبلغت قيمة التعاملات في العام 2024م مبلغ 3,586,867 ريال ، والتي تمت بدون أي شروط تفضيلية.
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة راشد عبدالرحمن الراشد وابناءه والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن مشتريات اسمنت وبلغت قيمة التعاملات في العام 2024م مبلغ 50,483 ريال ، والتي تمت بدون أي شروط تفضيلية.
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الراشد للإطارات والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن مشتريات إطارات سيارات وبلغت قيمة التعاملات في العام 2024م مبلغ 71,826 ريال ، والتي تمت بدون أي شروط تفضيلية.
10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الراشد للأسمنت والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن مشتريات اسمنت وبلغت قيمة التعاملات في العام 2024م مبلغ 1,136,141 ريال ، والتي تمت بدون أي شروط تفضيلية.
11	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن ابراهيم المديهم مصلحة غير مباشرة فيها ، وذلك لبيع الواح جبسية واسمنتية بناءً على طلبات شراء مقدمة من احد الطرفين الي الآخر . مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2025/1/1م وتنتهي في 2025/12/31م وذلك دون أي شروط تفضيلية .
12	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة الراشد للمنتجات الخشبية والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة مباشرة فيها وذلك لبيع الواح جبسية واسمنتية بناءً على طلبات شراء مقدمة من احد الطرفين الي الآخر . مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2025/1/1م وتنتهي في 2025/12/31م وذلك دون أي شروط تفضيلية .
13	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة الراشد للأسمنت والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة غير مباشرة فيها ، وذلك لشراء منتجات اسمنتية بناءً على طلبات شراء مقدمة من احد الطرفين الي الآخر . مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2025/1/1م وتنتهي في 2025/12/31م وذلك دون أي شروط تفضيلية .
14	التصويت بمنح أعضاء المجلس الحق في ممارسة الأعمال وعمل العقود التي تتم لحساب الشركة وذلك حسب الترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة او حتي نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض ايهما اسبق وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المدرجة .
15	التصويت على تفويض مجلس الادارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي على المساهمين عن العام المالي 2025م وتحديد تاريخ الصرف والاستحقاق .
16	التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 1,060,000 ريال عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م
17	التصويت علي لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت . (مرفق)
18	التصويت على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه . (مرفق)
19	التصويت على سياسة ضوابط المنافسة للشركة . (مرفق)



مرفقات جدول بنود اعمال الجمعية العامة العادية لشركة
المتحدة للصناعات التعدين

**The Audit Committee Report to the Ordinary
General Assembly No.#(21) For the Financial
Year Ending on December 31st, 2024**

Dear United Mining Industries Shareholders,

The Audit Committee of United Mining Industries Company (the "**Company**") is one of the committees formed by the Board of Directors (the "**Board**") and was established pursuant to the resolution of the **Extraordinary General Assembly** in its meeting No. (10) dated **15/06/2017**. The current composition of the Committee is as follows:

Mr. Haytham Aboutaleb	Chairman (Independent, Non-Board Member)
Dr. Abdullah Ibrahim Al-Mojel	Member (Non-Executive)
Mr. Abdulrahman Al-Bluwe	Member (Independent)

The Committee has been entrusted with supervisory and oversight responsibilities within the Company, following the Audit Committee Charter approved by the Extraordinary General Assembly in its meeting No. (10) dated **15/06/2017** and its amendments approved by the Extraordinary General Assembly on **21/05/2024**.

These responsibilities include, but are not limited to, ensuring the independence and effectiveness of both internal and external audit functions, reviewing reports, submitting recommendations, and reporting on its activities periodically to the Board.

The Audit Committee is pleased to submit its report to your esteemed Assembly, Meeting No. (21), regarding the fiscal year ended 31/12/2024. The internal control system within the Company functions to enhance efficiency, reduce the risk of losses, and help ensure the reliability of the financial statements as of 31/12/2024. It also supports compliance with laws and regulations through ongoing evaluation, monitoring, performance correction, and detection of any deviations, if present.

**تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة العادية رقم (21) عن
السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024**

السادة مساهمي الشركة المتحدة للصناعات التعدينية المحترمين،

لجنة المراجعة في الشركة المتحدة للصناعات التعدينية ("**الشركة**") هي إحدى اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة ("**المجلس**") والتي تم تأسيسها بقرار من **الجمعية العامة (غير العادية)** في إجتماعها رقم (10) بتاريخ 2017/6/15 م وتشكيلها الحالي على النحو التالي:

الأستاذ/ هيثم أبو طالب	رئيساً (مستقل من خارج المجلس)
الدكتور/ عبدالله إبراهيم المعجل	عضواً (غير تنفيذي)
الأستاذ/ عبدالرحمن البلوي	عضواً (مستقل)

تم تكليف اللجنة بالمهام الإشرافية و الرقابية في الشركة وطبقاً لنصوص ميثاق لجنة المراجعة المعتمد بقرار من الجمعية العامة غير العادية رقم 10 لسنة 2017 م وتعديلاته في الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 2024/5/21 م

والتي منها على سبيل المثال لا الحصر، التأكد من إستقلالية و كفاءة المراجعة الداخلية و الخارجية و مناقشة التقارير و رفع التوصيات و التقرير عن أنشطتها بصفة دورية إلى المجلس.

ويسرنا لجنة المراجعة برفع تقريرنا لجمعيتكم الموقرة رقم (21) عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31 م حيث أن الرقابة الداخلية بالشركة تعمل على رفع الكفاءة وتقلل مخاطر الخسائر وتساعد على ضمان الثقة في القوائم المالية (2024/12/31 م) والالتزام بالقوانين والتعليمات من خلال عملية التقييم والمتابعة وتصحيح الأداء والكشف عن الانحرافات إن وجدت.

Key Activities Within the Audit Committee Scope:

During the fiscal year ended **31/12/2024**, the Committee carried out various activities within the time allocated for its meetings.

These included audit-related tasks, reviewing audit observations, monitoring the implementation of the audit plan, reviewing the annual financial statements, and submitting recommendations to the Board for their approval.

The Committee also reviewed proposals from external auditors and recommended to select auditor from the shortlisted firms to audit the company's financials for the year 2025.

The Audit Committee Meetings for the Fiscal Year 2024:

Meeting No.	Date
Audit Committee Meeting No. 1	14 March 2024
Audit Committee Meeting No. 2	27 May 2024
Audit Committee Meeting No. 3	26 August 2024
Audit Committee Meeting No. 4	27 November 2024
Audit Committee Meeting No. 5	23 March 2025

First: Financial Statements

- The Company's financial statements as of 31/12/2024 were prepared following the International Financial Reporting Standards (IFRS) as adopted in the Kingdom of Saudi Arabia, along with other pronouncements endorsed by the Saudi Organization for Chartered and Professional Accountants (SOCPA).
- Reviewing the company's annual financial statements prior to their submission to the BOD and providing its opinion thereon.
- providing a technical opinion on whether the BOD report and the company's financial statements are fair, balanced, and understandable, and whether they include the information necessary for shareholders and investors to assess the Company's

أبرز ما قامت به اللجنة من أعمال تدخل في نطاق اختصاصها:

قامت اللجنة بالعديد من الأنشطة خلال العام المالي المنتهي في **2024/12/31** م في الوقت المخصص للاجتماعات،

ومنهم أعمال المراجعة ودراسة ملاحظاتها ومتابعة تنفيذ خططها ودراسة القوائم المالية السنوية ورفع التوصيات لمجلس الإدارة باعتمادها

ودراسة عروض مراجعي الحسابات والتوصية باختيار مراجع حسابات من بين المرشحين لمراجعة حسابات الشركة عن العام 2025م.

اجتماعات لجنة المراجعة للعام المالي 2024 م :

رقم الاجتماع	التاريخ
اجتماع لجنة المراجعة رقم 1	14 - مارس - 2024 م
اجتماع لجنة المراجعة رقم 2	27 - مايو - 2024 م
اجتماع لجنة المراجعة رقم 3	26 - أغسطس - 2024 م
اجتماع لجنة المراجعة رقم 4	27 - نوفمبر - 2024 م
اجتماع لجنة المراجعة رقم 5	23 - مارس - 2025 م

أولاً: القوائم المالية السنوية

- القوائم المالية في **2024/12/31** م للشركة معده وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية المعتمدة بالملكة العربية السعودية والإصدارات الأخرى التي أقرتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- دراسة القوائم المالية السنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها والتوصية بشأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- إبداء الرأي الفني فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهوم وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- التوجيه بدراسة و تطوير السياسات و الإجراءات و من بينها تلك المتعلقة بالسياسات و المعايير المالية والمحاسبية المتبعة بحسب طبيعة عملها.

financial position, performance, business model, and strategy.

- The Committee recommended reviewing and developing the company's policies and procedures, including those related to financial and accounting policies and standards.

Second: External Audit

- Reviewing proposals for the appointment of the external auditor and selecting the most suitable firm.
- Reviewing the external auditor's audit plan and scope of work, ensuring that no non-audit services falling outside the scope of the audit were provided.
- Ensure the external auditor's independence, objectivity, and fairness, and assess the effectiveness of the audit work, considering applicable rules and relevant standards.
- Respond to the external auditor's inquiries.
- Reviewing the external auditor's report and observations on the financial statements, and followed up on the actions taken in response.

Third: Internal Audit

- Oversee the performance and activities of the Internal Audit Department to ensure adequate resources and effective performance are in place in executing assigned duties and responsibilities.
- Review internal audit reports, monitoring the corrective actions in response to the observations reported, and escalate any significant observations to the BOD.
- Evaluate the Company's internal control systems.
- Review and approve the annual internal audit plan.
- Ensure the Internal Audit Department's independence and assess the effectiveness of its work in accordance with relevant standards.
- Evaluate the Company management's responsiveness to the observations and recommendations issued by the Internal Audit Department.

ثانياً: المراجعة الخارجية

- مراجعة العروض الخاصة بتعيين المراجع الخارجي وإختيار الأنسب من بينهم.
- مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء ملاحظات حيال ذلك.
- التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته حول القوائم المالية ومتابعة ما أتخذ بشأنها.

ثالثاً: المراجعة الداخلية

- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المنوطة بها.
- الدراسة والإطلاع على تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها وإبلاغ مجلس الإدارة بالملاحظات الجوهرية.
- تقييم نظم الرقابة الداخلية في الشركة.
- مراجعة الخطة السنوية للمراجعة الداخلية واعتمادها.
- التحقق من استقلال إدارة المراجعة الداخلية، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، بما يتناسب مع المعايير ذات العلاقة.
- تقييم مدى إستجابة إدارة الشركة لملاحظات و توصيات إدارة المراجعة الداخلية.

Fourth: Audit Committee Opinion

Based on the scope of work outlined above, and drawing upon the periodic reports submitted by the Internal Audit Department, the external auditor (**Baker Tilly**), including their observations as well as the Executive Management's confirmations regarding the adequacy of the Company's control system as stated in its annual report,

The Audit Committee submitted a set of recommendations to Executive Management, the most important of which are as follows:

- Appropriate measures must be taken to strengthen compliance with applicable laws and regulations to avoid regulatory or governmental violations.
- Emphasizing the establishment of a comprehensive credit policy, including credit customer evaluation, and ensuring that such evaluations are conducted on a regular basis.
- Department heads annual evaluations should be conducted considering their adherence to corrective action deadlines.
- Executive management to formally develop a clear and flexible pricing mechanism to be approved by the Sales and Pricing Committee.
- Executive management to search for the optimal legal options for managing relations with company personnel abroad.

Audit Committee Chairman
(Independent, Non-Board Member)

Haytham Aboutaleb

رابعاً: رأى لجنة المراجعة

في ضوء نطاق العمل أعلاه، واستناداً على التقارير الدورية المقدمة من إدارة المراجعة الداخلية و المراجع الخارجي مكتب بيكر تلي ومراقب الحسابات وما ورد بها من ملاحظات، والإدارة التنفيذية وتأكيداتها حول سلامة النظام الرقابي للشركة ضمن تقريرها السنوي،

قدمت اللجنة مجموعة توصيات للإدارة التنفيذية ومن أهمها ما يلي:

- ضرورة اتخاذ الإجراءات اللازمة لتعزيز الالتزام بالتشريعات والأنظمة المعمول بها، تفادياً لوقوع مخالفات تنظيمية أو حكومية.
- وضع سياسة إنتمان شاملة مع تقييم وضع العملاء الأجلين و التأكيد على ضرورة إجراء التقييم بشكل دوري.
- وضع آلية لربط التقييم السنوي لمديري الإدارات، مع مدى الإلتزام بإنجاز خطط العمل التصحيحية في التواريخ المتفق عليها.
- وضع آلية تسعير واضحة ومرنة، على أن يتم اعتماد قوائم الأسعار بناء على قرارات لجنة البيع والتسعير.
- قيام الإدارة التنفيذية ببحث الخيارات الأنسب قانوناً لإدارة علاقة العمل مع منسوبي الشركة خارج المملكة.

رئيس لجنة المراجعة
(مستقل من خارج المجلس)

هيثم أبوطالب





المتحدة للصناعات التعدينية United Mining Industries

شركة مساهمة سعودية، س.ت: ٤٠٣٠٢١٦٧٧٩ رأس مالها ١٤٠,٠٠٠,٠٠٠ مليون ريال سعودي
Saudi Joint Stock Company, C.R. 4030216779, Capital SAR. 140,000,000

توصية لجنة المراجعة في شركة المتحدة للصناعات التعدينية لاختيار مراجع الحسابات للعام 2025م وزكاة عام 2025 والربع الأول للعام المالي 2026م

بالإشارة الي الموضوع أعلاه وبعد مداوالات اللجنة في اجتماعها بتاريخ 2025/03/23م فقد قامت اللجنة بدراسة ومراجعة العروض التي وردت من مكاتب مراجعي الحسابات لمراجعة القوائم المالية للشركة للعام 2025م واتعاب الزكاة للعام 2025 والربع الأول من العام 2026م وقد كانت قيمة الاتعاب كما يلي :

م	مكاتب المراجعة	الاتعاب ريال سعودي	المجموع
		زكاة 2025	الربع الاول
		القوائم المالية 2025	
1	شركة بيكرتيلي للاستشارات المهنية	347,000.00	25,000.00
2	حلول كرو للاستشارات المهنية	390,000.00	30,000.00
3	مكتب الدكتور محمد العمري وشركاه BDO	240,000.00	25,000.00
			40,000.00
			305,000.00

ووفقاً لما ذكر أعلاه، توصي اللجنة بترشيح المكاتب الثلاثة المذكورة وفقاً للاتعاب المذكورة اعلاه والفترات المشار إليها حتي الاختيار بينها من قبل الجمعية العامة للمساهمين .

الاستاذ/ هيثم ابوطالب
رئيس لجنة المراجعة

Head office:

Jeddah - Al Madinah Al
Munawarah St - Salamah District
Salamah Tower
Floor No. 4 - Office No. 403
T : +966 126774164
Zip.code : 23525
Secondary No : 3889
E-mail : jeddahsales@ugc.com.sa

Plant Management:

Yanbu, Al - Sinaiyah, Saudi Arabia
Al - Razi St. Light Industrial City,
T : +966 14 3968777
Zip.code : 46459
Secondary No : 4907
E- mail : yanbusales@ugc.com.sa

إدارة المصنع:

بنبع - الصناعية - شارع
الرازي منطقة الصناعات الخفيفة
الهاتف : ٣٩٦٨٧٧٧ ٤١
الرمز البريدي : ٤٦٤٥٩
الرقم الإضافي : ٤٩٠٧

المركز الرئيسي:

جدة - طريق المدينة المنورة
حي السلامة - برج سلامة
الدور الرابع - مكتب (٤٠٣)
الهاتف : ١٢٦٧٧٤١٦٤
الرمز البريدي : ٢٣٥٢٥
الرقم الإضافي : ٣٨٨٩

الشركة المتحدة للصناعات التعدينية
(شركة مساهمة سعودية)

تقرير التأكيد المحدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

الشركة المتحدة للصناعات التعدينية
(شركة مساهمة سعودية)

تقرير التأكيد المحدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة
للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠٢٤

صفحة

٢-١

٣

فهرس

تقرير التأكيد المحدود

ملحق رقم ١

تقرير تأكيد محدود

إلى السادة المساهمين
الشركة المتحدة للصناعات التعدينية
(شركة مساهمة سعودية)
جدة، المملكة العربية السعودية

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد 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 ("الضوابط") المشار إليها أدناه.

الموضوع:

يتعلق موضوع ارتباط التأكيد المحدود حول التبليغ المقدم والمعتمد من رئيس مجلس إدارة شركة المتحدة للصناعات التعدينية حول الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ كما هو مرفق بهذا التقرير (ملحق ١).

الضوابط ذات الصلة:

أ- المادة (٧١) من نظام الشركات الجديد الصادر عن وزارة التجارة في العام ١٤٤٤ / ٢٠٢٣ م .

ب- المادة (٢٨) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالي.

مسؤولية الإدارة:

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وفقاً للضوابط ذات الصلة، ومسؤولة أيضاً عن اختيار أساليب تطبيق تلك الضوابط. كما إن الإدارة هي المسؤولة عن تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لإعداد وعرض المعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وخلوها من أي 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:

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

لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد كافي لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وعليه، لم نطمح 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 فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، ولم يكن ارتباطنا مصمماً لتقديم تأكيد حول فعالية تلك الأنظمة.

تعتمد الإجراءات المختارة على فهمنا للموضوع محل التأكيد والظروف الأخرى للارتباط، كما تعتمد على دراستنا للمجالات التي يحتمل أن تنشأ فيها تحريفات جوهرية.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نطمح بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو تحقق من معلومات الموضوع محل التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج معلومات الموضوع محل التأكيد منها.

باعتمادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لتقديم استنتاج التأكيد المحدود.

الاستقلالية وإدارة الجودة:

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخرى وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين، المعتمد في المملكة العربية السعودية، ذي الصلة بعملية التأكيد المحدود. وقد وفينا أيضاً بمسؤوليتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق.

كما نقوم بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبالتالي نحافظ على نظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المعمول بها.

تقرير تأكيد محدود (تمة)

إلى السادة المساهمين
الشركة المتحدة للصناعات التعدينية
(شركة مساهمة سعودية)
جدة، المملكة العربية السعودية

ملخص الإجراءات المنفذة:

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في نطاقها عن تلك المنفذة في ارتباط 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 - لكنها لم تقتصر على - ما يلي:

- الحصول على التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة المرفق والذي يتضمن قائمة بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.
- الحصول على فهم لطبيعة المعاملات التي تمت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ بين الشركة والجهات التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- الحصول على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تتضمن افصاحات بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

نتيجة التأكيد المحدود:

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع أعلاه والمبين في التبليغ المرفق لم يتم التقرير عنه وعرضه بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة.

أمر آخر:

تم ختم الملحق (١) المرفق بختمنا الرسمي لأغراض التعريف فقط.

تقييد الاستخدام:

تم إعداد هذا التقرير، بناءً على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة للوفاء بالتزاماتها للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة (٧١) من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والمادة (٣٨) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وتقديمه لنا مع كافة المعلومات والايضاحات التي طلبناها. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه إلى أي أطراف أخرى عدا وزارة التجارة وهيئة السوق المالي ومساهمي الشركة، أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

شركة بيكر تيلي للاستشارات المهنية



بدر حاتم التميمي

(محاسب قانوني - ترخيص رقم ٤٨٩)

جدة في 6 ذو القعدة ١٤٤٦هـ

الموافق ٤ مايو ٢٠٢٥م



المتحدة للصناعات التعدينية United Mining Industries

الموافق: ٢٥/٠٤/٢٢ م

اليوم: الثلاثاء

التاريخ: ١٤٤٦/١٠/٢٤ هـ

المحترمون

السادة/ مساهمي الشركة المتحدة للصناعات التعدينية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، تحية طيبة عطرة وبعد،،،

بناءً على متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والتي تتطلب أن يبلغ مجلس الإدارة الجمعية العامة العادية عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، يود مجلس الإدارة إبلاغكم بأن الأعمال التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة لحساب الشركة للعام ٢٠٢٤ م هي وفقاً للجدول التالي :

طرف ذو العلاقة	اسم العضو صاحب المصلحة	طبيعة العلاقة	طبيعة التعامل	قيمة التعاملات للعام ٢٠٢٤ م	مدة التعامل (سنوي - غير محدد)
شركة الراشد للمنتجات الخشبية	عضو مجلس الإدارة خالد بن عبدالله الشامي	شركة مملوكة لكبار المساهمين (راشدكو)	مبيعات	٣,٧٤٣,٥٢٥	سنوي
شركة مصدرو المواد البناء	رئيس مجلس الإدارة رائد بن إبراهيم المدهيم	شركة مملوكة لكبار المساهمين (عبد القادر المهيدب وأولاده)	مشتريات	٢,٤٠٠	سنوي
شركة راشد عبدالرحمن الراشد وابتاؤه	عضو مجلس الإدارة خالد بن عبدالله الشامي	شركة مملوكة لكبار المساهمين (راشدكو)	مبيعات	٣,٥٨٦,٨٦٧	سنوي
شركة الراشد للإطارات	عضو مجلس الإدارة خالد بن عبدالله الشامي	شركة مملوكة لكبار المساهمين (راشدكو)	مشتريات	٥٠,٤٨٣	سنوي
شركة الراشد للإسمنت	عضو مجلس الإدارة خالد بن عبدالله الشامي	شركة مملوكة لكبار المساهمين (راشدكو)	مشتريات	٧١,٨٢٦	سنوي
			مشتريات	١,١٣٦,١٤١	سنوي

(أعضاء مجلس الإدارة)

المهندس || رائد بن إبراهيم المدهيم رئيس مجلس الإدارة

الدكتور || عبدالله بن إبراهيم المعجل نائب رئيس مجلس الإدارة

المهندس || خالد بن عبدالله الشامي عضو مجلس الإدارة

الأستاذ || علي بن صالح الدخيل عضو مجلس الإدارة

الأستاذ || عبدالرحمن بن راشد البلوي عضو مجلس الإدارة

Head office:

Jeddah - Al Madinah Al
Munawarah St - Salamah District
Salamah Tower
Floor No. 4 - Office No. 403
T : +966 126774164
Zip.code : 23525
Secondary No : 3889
E-mail : jeddahsales@ugc.com.sa

Plant Management:

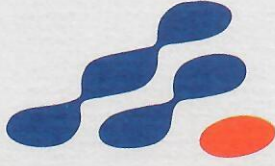
Yanbu, Al - Sinaiyah, Saudi Arabia
Al - Razi St. Light Industrial City,
T : +966 14 3968777
Zip.code : 46459
Secondary No : 4907
E-mail : yanbusales@ugc.com.sa

إدارة المصنع:

ينبع - الصناعية - شارع
الرازي منطقة الصناعات الخفيفة
الهاتف : ٣٩٦٨٧٧٧ ٤١ ٩٦٦
الرمز البريدي : ٤٦٤٥٩
الرقم الإضافي : ٤٩٠٧

المقر الرئيسي:

جدة - طريق المدينة المنورة
حي السلامة - حي سلامة
الدور الرابع - مكتب (٤٠٣)
الهاتف : ٣٨٨٩ ١٢ ٦٧٧٤١٦٤
الرمز البريدي : ٢٣٥٢٥
الرقم الإضافي : ٣٨٨٩



المتحدة للصناعات التعدينية United Mining Industries

تقرير أطراف ذات علاقة

التاريخ : 1446/10/24 هـ

الموافق : 2025/04/22

السادة / مساهمي شركة المتحدة للصناعات التعدينية المحترمين

التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة عن المعاملات والعقود التي أبرمتها شركة المتحدة للصناعات التعدينية والتي نتج عنها مصالح شخصية لأعضاء مجلس الإدارة والأطراف ذات العلاقة خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.

(1) قامت الشركة خلال العام بإجراء المعاملات الهامة التالية والتي تمت مع أطراف ذات علاقة:

طرف ذو العلاقة	اسم العضو صاحب المصلحة	طبيعة العلاقة	طبيعة التعامل	قيمة التعاملات للعام 2024م	مدة التعامل (سنوي - غير محدد)
شركة الراشد للمنتجات الخشبية	عضو مجلس الإدارة خالد بن عبدالله الشامي	شركة مملوكة لكبار المساهمين (راشدكو)	مبيعات	3,743,525	سنوي
			مشتريات	2,400	
شركة مصدر لمواد البناء	رئيس مجلس الإدارة راند بن إبراهيم المديهي	شركة مملوكة لكبار المساهمين (عبد القادر المهيذب وأولاده)	مبيعات	3,586,867	سنوي
شركة راشد عبدالرحمن الراشد وابناءه	عضو مجلس الإدارة خالد بن عبدالله الشامي	شركة مملوكة لكبار المساهمين (راشدكو)	مشتريات	50,483	سنوي
شركة الراشد للإطارات	عضو مجلس الإدارة خالد بن عبدالله الشامي	شركة مملوكة لكبار المساهمين (راشدكو)	مشتريات	71,826	سنوي
شركة الراشد للإسمنت	عضو مجلس الإدارة خالد بن عبدالله الشامي	شركة مملوكة لكبار المساهمين (راشدكو)	مشتريات	1,136,141	سنوي

جميع المعاملات قد تمت بنفس الشروط المطبقة على المعاملات مع الأطراف الأخرى (باقي العملاء) ولا توجد شروط أو مزايا تفضيلية.
(2) نبذة عن الاطراف ذات العلاقة التي تم التعامل معهم خلال العام مع توضيح طبيعة العلاقة:

- أ. شركة مصنع الراشد للخشب هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية والتي تتبع لمجموعة (شركة راشد وشركاه للتنمية المحدودة راشدكو) احد كبار مساهمي الشركة والتي لعضو مجلس الإدارة خالد بن عبد الله الشامي مصلحة مباشرة فيها.
- ب. شركة مصدر لمواد البناء وهي شركة مساهمة مقفلة مسجلة في المملكة العربية السعودية والتي تتبع لشركة عبد القادر المهيذب وأولاده والتي لرئيس مجلس الإدارة راند بن إبراهيم المديهي مصلحة غير مباشرة فيها .
- ج. شركة راشد عبدالرحمن الراشد وابناءه تتبع لمجموعة (شركة راشد وشركاه للتنمية المحدودة راشدكو) احد كبار مساهمي الشركة والتي لعضو مجلس الإدارة خالد بن عبد الله الشامي مصلحة غير مباشرة فيها.
- د. شركة الراشد للإطارات تتبع لمجموعة (شركة راشد وشركاه للتنمية المحدودة راشدكو) احد كبار مساهمي الشركة والتي لعضو مجلس الإدارة خالد بن عبد الله الشامي مصلحة غير مباشرة فيها.
- هـ. شركة الراشد للإسمنت هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية والتي تتبع لمجموعة (شركة راشد وشركاه للتنمية المحدودة راشدكو) احد كبار مساهمي الشركة والتي لعضو مجلس الإدارة خالد بن عبد الله الشامي مصلحة غير مباشرة فيها.

رئيس مجلس الإدارة

م. راند بن إبراهيم المديهي

Head office:

Jeddah - Al Madinah Al
Munawarah St - Salamah District
Salamah Tower
Floor No. 4 - Office No. 403
T : +966 126774164
Zip.code : 23525
Secondary No : 3889
E-mail : jeddahsales@ugc.com.sa

Plant Management:

Yanbu, Al - Sinaiyah, Saudi Arabia
Al - Razi St. Light Industrial City,
T : +966 14 3968777
Zip.code : 46459
Secondary No : 4907
E- mail : yanbusales@ugc.com.sa

إدارة المصنع:

ينبع - الصناعية - شارع
الرازي منطقة الصناعات الخفيفة
الهاتف : ٣٩٦٨٧٧٧ ٤١ ٩٦٦
الرمز البريدي : ٤٦٤٥٩
الرقم الإضافي : ٤٩٠٧

المركز الرئيسي:
جدة - طريق المدينة المنورة
حي الستة - برج سلامة
الطابق الرابع - مكتب (ع.٣)
الهاتف : ٣٧٧٤١٦٤ ١٢ ٩٦٦
الرمز البريدي : ٢٣٥٢٥
الرقم الإضافي : ٣٨٨٩