

الجمعية العامة العادية لشركة المطاحن الحديثة للمنتجات الغذائية

(الإجتماع الأول)

المكان : مدينة جدة : (عبر وسائل التقنية الحديثة).

التاريخ : 1447/11/12 هـ

الموافق : 2026/04/29 م

الوقت : 00 : 08 مساءً

جدول أعمال الجمعية العامة العادية

البند	#
الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م ومناقشته. (مرفق)	01
التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م بعد مناقشته. (مرفق)	02
الإطلاع على القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م ومناقشتها. (مرفق)	03
التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2026م والربع الأول من العام 2027م وتحديد أتعابه. (مرفق)	04
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة.	05
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك لأنشطة بيع الدقيق والنخالة والاعلاف.	06
التصويت على صرف مبلغ (1,400,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.	07
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2026/12/31م.	08
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2025م.	09

البند الأول

الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية
المنتهية في 2025/12/31م ومناقشته.

يمكن الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة
المالية المنتهية في 2025/12/31 م عبر الرابط التالي :

[تقرير مجلس الإدارة](#)

تقرير لجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية

في 31 ديسمبر 2025

تقرير لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025

خلال العام 2025، قامت لجنة المراجعة (اللجنة) بالإشراف على كفاءة نظم الرقابة المالية والداخلية وإدارة المخاطر في شركة المطاحن الحديثة (الشركة). ولأداء واجباتها، عقدت اللجنة عدد من الاجتماعات خلال عام 2025 م مع مدير إدارة المراجعة الداخلية والإدارة العليا والمراجع الخارجي. وفقاً للمادة 88(أ) من لوائح حوكمة الشركات التابعة لهيئة السوق المالية، يوجز هذا التقرير المهام والأنشطة التي قامت بها اللجنة، وتقييمها لكفاءة هذه النظم.

اجتماعات لجنة المراجعة خلال العام 2025

أسماء الأعضاء

نسبة الحضور	عدد الاجتماعات التي حضرها كل عضو	الاجتماع السادس 22 اكتوبر	الاجتماع الخامس 24 يوليو	الاجتماع الرابع 28 ابريل	الاجتماع الثالث 10 مارس	الاجتماع الثاني 2 مارس	الاجتماع الأول 30 يناير	
100%	6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	إحسان مخدوم
100%	6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	محمد عبدالحافظ
100%	6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	نافذ المرعي
100%	6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	ناصر باراشا

2- مسؤوليات وأنشطة لجنة المراجعة:

خلال العام 2025، نفذت اللجنة واجباتها وفقاً لما نصت عليه لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية من خلال:

الإشراف على الإطار التنظيمي للرقابة الداخلية بالشركة، بمراجعة البيانات المالية الفصلية والسنوية، والتحقق في المسائل الهامة وتقييم التقديرات المحاسبية الأساسية لضمان الدقة والعدالة والشفافية. في إطار الرقابة على المراجع الخارجي، استعرضت اللجنة خطط ونتائج عمل المراجع الخارجي، وقيمت استقلاليتها وأدائه، وقدمت توصيات بشأن تعيينه أو إقالته، والتعويضات المقدمة لهم، وتقييمه العام.

وأشرفت اللجنة على عمليات المراجعة الداخلية من خلال تقييم التقارير ومرقبة تطبيق الإجراءات التصحيحية. كما قامت اللجنة بمراجعة التحديثات القانونية بشكل ربع سنوي وقدمت الإرشادات الضرورية للإدارة التنفيذية حول تعزيز معايير تقييم المخاطر والعمل المستمر على تحديث سجل المخاطر ووضع الإستراتيجيات اللازمة للاستجابة لها، مما يضمن تعاملاً مناسباً مع المخاطر التي قد تظهر. كما قامت اللجنة بمراجعة سياسات الشركة التي تحال إليها من مجلس الإدارة وتقديم التوصيات بشأنها.

تجدد الإشارة إلى أن اللجنة مسؤولة عن تقديم تقييمات حول كفاية نظم الرقابة المالية والداخلية وإدارة المخاطر في الشركة، بينما تقع مسؤولية وضع هذه النظم والالتزام بها على عاتق الإدارة التنفيذية التي تهدف من خلال ذلك إلى حماية أصول الشركة ودعم تحقيق أهدافها الاستراتيجية عبر تطبيق السياسات والإجراءات المعتمدة.

وتتولى إدارة المراجعة الداخلية مهمة إجراء تقييمات دورية مستقلة للتصميم والكفاءة التشغيلية لهذه النظم، وتقدم تقارير عن النتائج الهامة والتوصيات التصحيحية إلى الإدارة العليا ولجنة المراجعة ومجلس الإدارة.

ومما يجدر ذكره في هذا المقام، أنه لا يمكن لأي نظام مراجعة أن يقدم ضماناً مطلقاً، ولا يمكن التأكد التام من شمولية فحص وتقييم عمليات المراجعة الداخلية، نظراً لأن المراجعة تعتمد على عينات عشوائية واختبارات انتقائية.

3- رأي لجنة المراجعة :

استناداً إلى أنشطة المراجعة التي قامت بها اللجنة خلال العام 2025، فإننا نرى أن نظم الرقابة المالية والداخلية وإدارة المخاطر في الشركة كافية إلى حد معقول.

كما تشدد اللجنة على أهمية قيام مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بتحديث مستمر لنظم الرقابة المالية والداخلية وإدارة المخاطر الشركة لضمان التعامل الفعال مع التحديات الراهنة والمستقبلية.

شركة المطاحن الحديثة للمنتجات الغذائية
لجنة المراجعة

أ. احسان مخدوم
رئيس لجنة المراجعة

البند الثاني

التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة للسنة

المالية المنتهية في 2025/12/31م بعد مناقشته.



KPMG Professional Services Company

Zahran Business Center
Prince Sultan Street
P. O. Box ٥٥٠٧٨
Jeddah ٢١٥٣٤
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No ٤٠٣٠٢٩٠٧٩٢

Headquarters in Riyadh

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية مساهمة مهنية

مركز زهران للأعمال
شارع الأمير سلطان
ص. ب. ٥٥٠٧٨
جده ٢١٥٣٤
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ٤٠٣٠٢٩٠٧٩٢

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي شركة المطاحن الحديثة للمنتجات الغذائية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة المطاحن الحديثة للمنتجات الغذائية ("الشركة") والشركة التابعة لها ("المجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، والقوائم الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وأداءها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة" في تقريرنا هذا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية، حسبما ينطبق على عمليات المراجعة للقوائم المالية الموحدة لمنشآت المصلحة العامة. وقد التزامنا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لمتطلبات ذلك الميثاق. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمور المراجعة الرئيسية

أمور المراجعة الرئيسية هي تلك الأمور التي اعتبرناها، بحسب حكمنا المهني، الأكثر أهمية عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للفترة الحالية. وقد تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأينا فيها، ولا نبدي رأياً منفصلاً في تلك الأمور.

تقرير مراجع الحسابات المستقل لسادة مساهمي شركة المطاحن الحديثة للمنتجات الغذائية (بتبع)

إثبات الإيرادات

راجع الإيضاح رقم (٢٢) من القوائم المالية الموحدة.

أمر المراجعة الرئيسي

كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا

- خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، قامت المجموعة بإثبات الإيرادات من العقود مع العملاء بقيمة ١,٠٤٦ مليون ريال سعودي.
- يتم إثبات الإيرادات من العقود مع العملاء عند نقطة من الزمن التي يتم فيها تحويل السيطرة الى العميل عند شحن البضائع أو تسليم البضائع وفقاً لإطار التقرير المالي المطبق.
- تعد الإيرادات مؤشراً رئيسياً لقياس الأداء، مما يشير إلى وجود مخاطر متصلة من خلال المبالغة في إثبات الإيرادات لزيادة الأرباح وربحية السهم. وبالتالي، تم اعتبار إثبات الإيرادات كأمر مراجعة رئيسي.
- تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية للشركة لإثبات الإيرادات بما يتماشى مع متطلبات إطار التقرير المالي المعمول به؛
 - تقييم تصميم وتنفيذ الضوابط الرئيسية للشركة فيما يتعلق بإثبات الإيرادات؛
 - فحص الترتيبات التعاقدية الرئيسية والعوائد من خلال النظر في الوثائق والاتفاقيات ذات الصلة مع العملاء على أساس العينة؛
 - اختبار عينة من معاملات المبيعات وفحص المستندات الداعمة للتأكد من أنه قد تم إثباتها بالمبالغ الصحيحة؛
 - إعادة حساب وفحص المستندات الداعمة لخصومات الكميات والخصومات على أساس عينة وفقاً لترتيباتها؛
 - اختبار عينة من معاملات المبيعات التي تمت قبل وبعد نهاية السنة لتقييم ما إذا كانت الإيرادات قد تم إثباتها في الفترة المحاسبية الصحيحة؛ و
 - تقييم مدى كفاية الإفصاحات ذات الصلة وفقاً لمتطلبات إطار التقييم المالي المطبق المتضمن في القوائم المالية الموحدة.

المعلومات الأخرى

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى. وتشمل المعلومات الأخرى المعلومات الواردة في التقرير السنوي، ولكنها لا تتضمن القوائم المالية الموحدة وتقريرنا عنها. ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاحاً لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا.

ولا يغطي رأينا في القوائم المالية الموحدة المعلومات الأخرى، ولا نُبدي أي شكل من أشكال استنتاجات التأكيد فيما يخص ذلك.

وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عندما تصبح متاحة، وعند القيام بذلك، نأخذ بعين الاعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية الموحدة، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو يظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

عند قراءتنا للتقرير السنوي، عندما يكون متاحاً لنا، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري فيه، فإنه يتعين علينا إبلاغ الأمر للمكلفين بالحوكمة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل لسادة مساهمي شركة المطاحن الحديثة للمنتجات الغذائية (بتبع)

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والأحكام المعمول بها في نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من تحريف جوهري، سواءً بسبب غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وعن الإفصاح، بحسب ما هو مناسب، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها، أو عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في المجموعة.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل خالية من تحريف جوهري سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن "التأكيد المعقول" هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية الموحدة.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضاً:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية الموحدة، سواءً كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالمجموعة.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذي علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتعين علينا تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف المجموعة عن الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.
- تخطيط وتنفيذ عملية المراجعة للمجموعة للحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو وحدات الأعمال داخل المجموعة كأساس لإبداء رأي حول القوائم المالية للمجموعة. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف وأداء عملية المراجعة للمجموعة. ونظّل الجهة الوحيدة المسؤولة عن رأينا في المراجعة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي شركة المطاحن الحديثة للمنتجات الغذائية (يتبع)

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة (يتبع)

لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة، من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال المراجعة لشركة المطاحن الحديثة للمنتجات الغذائية ("الشركة") والشركة التابعة لها ("المجموعة").

كما زدنا المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية، وأبلغناهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد نعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على استقلالنا، وإجراءات الوقاية ذات العلاقة، إذا تطلب ذلك.

ومن ضمن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، نقوم بتحديد تلك الأمور التي اعتبرناها الأكثر أهمية عند مراجعة القوائم المالية الموحدة للفترة الحالية، والتي تُعد أمور المراجعة الرئيسية. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما نرى، في ظروف نادرة للغاية، أن الأمر ينبغي ألا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا لأن التبعات السلبية للقيام بذلك من المتوقع بدرجة معقولة أن تفوق فوائد المصلحة العامة المترتبة على هذا الإبلاغ.

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية



إبراهيم عبود باعشن
الشريك المدير الإقليمي - جدة
رقم الترخيص ٣٨٢



جدة، في ٨ مارس ٢٠٢٦م
الموافق ١٩ رمضان ١٤٤٧هـ

البند الثالث

الاطلاع على القوائم المالية للشركة للسنة المالية
المنتهية في 2025/12/31م ومناقشتها .

يمكن الإطلاع على القوائم المالية للسنة المالية
المنتهية في 2025/12/31م عبر الرابط التالي :

(القوائم المالية)

البند الرابع

التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2026م والربع الأول من العام 2027م وتحديد أتعابه. (مرفق)

المطاحن الحديثة MODERN MILLS

Sub: Audit Committee's Recommendation on External Auditor appointment.
Date: 27/09/1447 H
Corresponding to: 16/03/2026 G

الموضوع: توصية لجنة المراجعة لاختيار مراجع الحسابات
التاريخ: 1447/09/27 هـ
الموافق: 2026/03/16 م

Following an invitation extended to various external auditors' firms to review the preliminary financial statements for the second and third quarters of the fiscal year 2026, and the first quarter of the fiscal year 2027, as well as to conduct an audit of the annual financial statements at the end of fiscal year 2026 for the Modern Mills Company, the Committee has received the following proposals:

بناء على الدعوة الموجهة لعدد من مكاتب المراجعة الخارجية لفحص القوائم المالية الأولية للربع الثاني والثالث من العام المالي 2026م والربع الأول من العام المالي 2027م ومراجعة وتدقيق القوائم المالية السنوية كما في نهاية العام المالي 2026م لشركة المطاحن الحديثة للمنتجات الغذائية وقد استلمت اللجنة العروض التالية:

Offer provided by	Service Charge (SAR)	اتعاب التدقيق (ريال سعودي)	عرض مقدم من
KPMG Professional Service	885,000	885,000	شركة كي بي ام جي للاستشارات المهنية
Ernst & Young Professional Services	840,000	840,000	شركة ارنست ويونغ للخدمات المهنية
Dr. Mohamed Al-Amri & Co.	650,000	650,000	شركة الدكتور محمد العمري وشركاه - محاسبون قانونيون

The proposed changes does not include VAT.

هذه الإتعاب غير شاملة ضريبة القيمة المضافة.

Conclusion

After reviewing and discussing the proposals received, the Audit Committee recommends selecting one of the above-mentioned offers, chosen for its technical and financial appropriateness. The committee recommends reappointing KPMG for professional consulting for an additional year, recognizing the firm's credibility with shareholders and investors.

الخلاصة

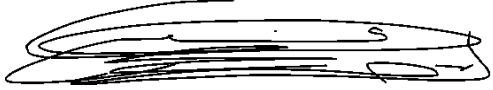



بعد الاطلاع على العروض التي وصلت إلى اللجنة وبعد مناقشتها، ترشح لجنة المراجعة اختيار أحد العروض المذكورة أعلاه وقد تم ترشيحها بناء على ملاءمتها من الناحية الفنية والمالية وتوصي اللجنة بإعادة تعيين شركة كي بي ام جي للاستشارات المهنية لسنة إضافية لكونها شركة تحظى بثقة المساهمين والمستثمرين ولضمان استقرار أعمال المراجع الخارجي وتفادي عملية التغيير خلال فترة وجيزة.

المطاحن الحديثة
MODERN MILLS

This recommendation aims to maintain the stability of the external auditor's services and to prevent any disruptions that could arise from changes in a short timeframe.

وتم اعتماد هذه التوصية من قبل:

This recommendation is approved by:

التوقيع Signature	Role	الاسم Name
Ehsan Makhdoum	Chairman	
Mohamed Abdel Hafez	Member	
Nafez Almorhabi	Member	
Nasser A. Paracha	Member	

البند الخامس

التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعيه العامه العاديه بالتريخ الوارد في الفقرة (1) من ماده السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعيه العامه أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة.

البند السادس

التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعيه العامه العاديه بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعيه العامه أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك لأنشطة بيع الدقيق والنخالة والاعلاف.

البند السابع

التصويت على صرف مبلغ (1,400,000) ريال سعودي
مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية
المنتهية في 2025/12/31م.

البند الثامن

التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع
أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن
السنة المالية المنتهية في 2026/12/31م.

البند التاسع

التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة
عن السنة المالية 2025م.