

zain



اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)
شركة الاتصالات المتنقلة السعودية
"زين السعودية"

المكان: مدينة الرياض- عبر وسائل التقنية الحديثة (عن بُعد)
التاريخ: 2026/06/30م الموافق 1448/01/15هـ
الوقت: 20:15 مساءً

بنود الجمعية العامة العادية للشركة لعام 2026م

- 1 - الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م ومناقشته. (مرفق)
- 2 - الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م ومناقشتها. (مرفقة)
- 3 - التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م بعد مناقشته. (مرفق)
- 4 - التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
- 5 - التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني، والثالث) والقوائم السنوية للعام المالي 2026م، والربع (الأول، والثاني، والثالث) والقوائم السنوية للعام المالي 2027م، والربع (الأول، والثاني، والثالث) والقوائم السنوية للعام المالي 2028م، وقوائم الربع الأول من عام 2029م، وتحديد أتعابه.
- 6 - التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين المهندس/ عاطف بن سعيد السيابي (عضو غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ التعيين 2026/01/22م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء دورة مجلس الإدارة الحالية في 2029/04/25م في المقعد الشاغر بمجلس الإدارة (مرفق نموذج السيرة الذاتية).
- 7 - التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك فيما يتعلق بالأعمال والعقود التي يكون لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
- 8 - التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م بمبلغ (449,365,000) ريال سعودي بواقع (0.5) ريال سعودي للسهم الواحد، والتي تمثل (5%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد. وستكون أحقية التوزيعات النقدية لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة، على أن يبدأ توزيع الأرباح اعتباراً من يوم الثلاثاء 1448/02/07هـ الموافق 2026/07/21م.
- 9 - التصويت على صرف مبلغ وقدره (5,043,500) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

بنود الجمعية العامة العادية للشركة لعام 2026م

- 10 - التصويت على سياسة المسؤولية الاجتماعية. (مرفقة)
- 11 - التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة زين ش.م.ك.ع والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي ”رسوم إدارية واستخدام العلامة التجارية“، بقيمة (170,000,000) ريال سعودي عن العام المالي 2025م، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
- 12 - التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركات التابعة لمجموعة زين ش.م.ك.ع والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن “خدمات اتصالات التجوال/الربط البيني”، علماً بأن قيمة الإيرادات للتعاملات المقدمة بلغت (58,242,000) ريال سعودي، بينما بلغت قيمة تكلفة التعاملات المستلمة (122,622,000) ريال سعودي عن العام المالي 2025م، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
- 13 - التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زين عمانتل الدولية (زد أو أي) والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن “عقود حق استخدام من سعة كابل إرسال ممنوح لفترة 15 سنة” بقيمة (37,500,000) ريال سعودي في العام المالي 2025م، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
- 14 - التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة حلول زينتك لتقنية المعلومات والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن “عقد إيجار” بقيمة (5,900,000) ريال سعودي لصالح ”زين السعودية“، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)

بنود الجمعية العامة العادية للشركة لعام 2026م

- 15 - التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة حلول زينتك لتقنية المعلومات والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن "رسوم تراخيص وتقديم خدمات تقنية ومعلوماتية لاستعمالات الشركة التشغيلية" بقيمة (38,103,000) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
- 16 - التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فو القابضة ذ.م.م والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن "عقود مشتريات لتطوير الخدمات التقنية"، بقيمة (1,758,000) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
- 17 - التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعود بن سليمان الجهني مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن "عقد تأجير مبنى" في مجمع غرناطة بنس بمدينة الرياض حيث بلغت قيمة التعامل الذي تم خلال العام المالي 2025م مبلغاً قدره (19,156,697) ريال غير شاملٍ لضريبة القيمة المضافة، والترخيص بذلك للعام القادم، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
- 18 - التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني (ميدغلف) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر بن عبدالرحمن المحمود مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن "خدمات اتصالات" لصالح "زين السعودية"، بقيمة (248,000) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
- 19 - التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نجم لخدمات التأمين والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر بن عبدالرحمن المحمود مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن "خدمات اتصالات"، بقيمة (2,421,262) ريال سعودي لصالح "زين السعودية"، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)



البند الاول

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



للاطلاع وقراءة تقرير مجلس الادارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2025م

يرجى زيارة الرابط التالي:

تقرير مجلس الادارة للعام المالي
المنتهي في 31 ديسمبر 2025م





البند الثاني

الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية
في 2025/12/31م ومناقشتها.



للاطلاع وقراءة القوائم المالية الموحدة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2025م.

يرجى زيارة الرابط التالي:

القوائم المالية الموحدة للعام المالي
المنتهي في 31 ديسمبر 2025م





البند الثالث

التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية
في 2025/12/31م بعد مناقشته.



KPMG Professional Services Company

Roshn Front, Airport Road
P.O. Box 92876
Riyadh 11663
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No 1010425494

Headquarters in Riyadh

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية مساهمة مهنية

واجهة روشن، طريق المطار
صندوق بريد ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة الاتصالات المتنقلة السعودية ("الشركة") والشركات التابعة لها (يُشار إليها مجتمعة بـ "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، وأدائها 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 لمنشآت المصلحة العامة. وقد التزمنا 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 للسنة الحالية. وقد تم 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

للسادة مساهمي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (يتبع)

إثبات الإيرادات	
راجع إيضاحي ٤ و ٢٦ للقوائم المالية الموحدة.	
أمر المراجعة الرئيسي	كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا
<p>تم اعتبار إثبات الإيرادات كأمر مراجعة رئيسي نظراً:</p> <ul style="list-style-type: none"> • الاعتماد على أنظمة وأدوات متعددة ومعقدة لتقنية المعلومات استُخدمت في بدء معاملات الإيرادات ومعالجتها وتسجيلها؛ • تقديم عروض متنوعة ذات هياكل أسعار وتعرفة متعددة للعملاء، والتي قد يتم تعديلها بصورة متكررة على مدار السنة؛ • الأحكام والتقديرات المستخدمة في إثبات الإيرادات لترتيبات العناصر المتعددة؛ و • العدد الكبير من المعاملات. <p>ينطوي إثبات الإيرادات على ممارسة مجموعة من الأحكام والتقديرات الرئيسية حول تحديد التزامات الأداء المترتبة على المجموعة في عقودها مع العملاء، وتحديد أسعار البيع المستقلة، وتوزيع أسعار المعاملات على التزامات أداء مختلفة، وتوقيت الوفاء بهذه الالتزامات.</p> <p>قمنا أيضاً بتحديد خطر تجاوز الإدارة من خلال قيود اليومية المعدلة يدوياً وغير الملائمة للإيرادات نظراً لكون الإيرادات مؤشراً رئيسياً لأداء الإدارة.</p> <p>راجع الإيضاح رقم (٤) للاطلاع على السياسات المحاسبية والأحكام المحاسبية الهامة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات.</p>	<p>اشتملت إجراءاتنا، من بين أمور أخرى، على ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> • تقييم سياسة المجموعة بشأن إثبات الإيرادات لتحديد مدى امتثالها للمعيار الدولي للتقرير المالي ١٥ والإرشادات التنظيمية ذات الصلة المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. • حصلنا على فهم لعمليات الإيرادات وإصدار الفواتير للمجموعة؛ وشمل ذلك تقييم الضوابط الرقابية، وأنظمة تقنية المعلومات والواجهات، والتقارير في جميع المراحل، ابتداءً من إبرام العقد إلى القياس النهائي والإثبات والتسجيل؛ • قمنا بتكليف أعضاء محدد من الفريق لديهم المعرفة بتقنية المعلومات لتقييم التصميم وفعالية عمل الضوابط الرقابية العامة لتقنية المعلومات والضوابط الرقابية للتطبيقات المدمجة في أنظمة وتطبيقات تقنية المعلومات الرئيسية. واشتمل ذلك على تقييم سلامة الواجهات، واختبار الضوابط الرقابية الآلية على تدفقات البيانات ذات الصلة من مصادر الإيرادات الجوهرية على مستوى الأنظمة المختلفة؛ • اختبرنا التسويات بين دفاتر الأستاذ العامة وتقارير نظام تقنية المعلومات ذات الصلة لجميع مصادر الإيرادات الرئيسية؛ • أجرينا مراجعات تحليلية وقمنا بإجراءات تحليلية موضوعية حول مصادر الإيرادات الهامة؛ • اختبرنا، على أساس العينة، ما إذا كانت الإيرادات المثبتة خلال السنة تتوافق مع الترتيبات التعاقدية الأساسية؛ • أجرينا، على أساس العينة، تقييماً لإثبات الإيرادات المتعلقة بالتزامات الأداء المتعددة مع العملاء وفقاً لإطار التقرير المالي المعمول به؛ و • اختبرنا، على أساس العينة، الأدلة الداعمة لقيود اليومية اليدوية المرحلة إلى حسابات الإيرادات.



تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (يتبع)

رسملة الممتلكات والمعدات	
راجع إيضاحي ٤ و ١٢ للقوائم المالية الموحدة.	
أمر المراجعة الرئيسي	كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا
<p>لدى المجموعة خطة نفقات رأسمالية رئيسية وتتكبد نفقات سنوية جوهرية تتعلق بتطوير وصيانة موجودات البنية التحتية والمعدات المتعلقة بالشبكات. يتم معاملة التكاليف المرتبطة بتحديث أو تحسين الشبكة كنفقات رأسمالية، بينما يتم إدراج النفقات المتكبدة لإدامة القدرة التشغيلية للشبكة كمصروف في نفس السنة التي يتم فيها تكبدها.</p> <p>ينطوي تحديد إذا ما كانت التكاليف تستوفي ضوابط الرسملة الواردة في معيار المحاسبة الدولي (١٦) "الممتلكات والآلات والمعدات" على تطبيق الإدارة لأحكام جوهرية فيما يتعلق بتصنيف وتوقيت ومدى ملائمة التكاليف المرسملة. ويشمل ذلك تقييم ما إذا كانت النفقات تحسن أو تُديم القدرة التشغيلية للشبكة.</p> <p>نظراً للأهمية النسبية لهذه المبالغ والاعتماد على افتراضات الإدارة وتعقيد الأحكام المستخدمة (خصوصاً عند التفريق بين التكاليف الرأسمالية والمصروفات التشغيلية)، تم اعتبار ذلك كأمر مراجعة رئيسي.</p> <p>راجع الإيضاح رقم (٤) للسياسة المحاسبية المتعلقة برسملة الممتلكات والمعدات والإيضاح رقم (١٢) للإفصاحات ذات الصلة.</p>	<p>تشتمل إجراءات مراجعتنا من ضمن إجراءات أخرى على ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> تقييم السياسات والأحكام الرئيسية: تقييم سياسة المجموعة بشأن الرسملة لتحديد مدى امتثالها لمعيار المحاسبة الدولي (١٦) والإرشادات التنظيمية ذات الصلة التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. اختبار الضوابط الرقابية: تقييم تصميم وتنفيذ الضوابط الرقابية التي تنظم رسملة واستهلاك الممتلكات والمعدات، بما في ذلك أنظمة تقنية المعلومات ذات الصلة. اختبار النفقات المرسملة على أساس العينة: على أساس عينة، اختبرنا تفاصيل التكاليف المرسملة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، واشتمل ذلك على فحص تقييم الإدارة إذا ما كانت التكاليف تستوفي معايير الرسملة بموجب المعايير الدولية للتقرير المالي. الإفصاحات: تقييم مدى كفاية واكتمال الإفصاحات المتعلقة بسياسة المجموعة بشأن رسملة الممتلكات والآلات والمعدات، والأحكام والأرصدة الجوهرية في القوائم المالية الموحدة.

أمور أخرى

إن القوائم المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، تمت مراجعتها من قبل مراجع حسابات آخر الذي أصدر رأياً غير معدل حول هذه القوائم المالية الموحدة في ٢١ شعبان ١٤٤٦هـ (الموافق ٢٠ فبراير ٢٠٢٥م).

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 متاح لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا.



تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (يتبع)

المعلومات الأخرى (يتبع)

ولا يغطي رأينا في القوائم المالية الموحدة المعلومات الأخرى، ولن 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 محرقة بشكل جوهري. عند قراءتنا للتقرير السنوي، عندما يكون متاحاً لنا، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري فيه، فإنه يتعين علينا إبلاغ الأمر للمكلفين بالحوكمة.

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 ونظام الشركة الأساسي، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من تحريف جوهري، سواءً بسبب غش أو خطأ.

وعند 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 جوهرياً 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.



تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (بتبع)

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة (بتبع)

- 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 تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقرير مراجع الحسابات 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، وهيكلي ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث الأساسية 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. ونظراً للجهة الوحيدة المسؤولة عن رأينا في المراجعة.
- 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 الاتصالات المتنقلة السعودية ("الشركة") والشركات 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 استقلاليتنا، والإجراءات المتخذة للقضاء على التهديدات والإجراءات الوقائية، 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



فهد مبارك الدوسري
رقم الترخيص ٤٦٩

الرياض في ١٦ فبراير ٢٠٢٦ م
الموافق: ٢٨ شعبان ١٤٤٧ هـ



البند الرابع

التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم
خلال السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.



البند الخامس

التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على
توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق
القوائم المالية للربع (الثاني، والثالث) والقوائم السنوية للعام المالي 2026م،
والربع (الأول، والثاني، والثالث) والقوائم السنوية للعام المالي 2027م،
والربع (الأول، والثاني، والثالث) والقوائم السنوية للعام المالي 2028م،
وقوائم الربع الأول من عام 2029م، وتحديد أتعابه.



البند السادس

التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين

المهندس / عاطف بن سعيد السيابي (عضو غير تنفيذي)

بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ التعيين 2026/01/22م لإكمال دورة المجلس

حتى تاريخ انتهاء دورة مجلس الإدارة الحالية في 2029/04/25م في المقعد الشاغر

بمجلس الإدارة (مرفق نموذج السيرة الذاتية).



١. البيانات الشخصية للمرشح Personal Information of the Member

عاطف بن سعيد بن راشد السيابي			الاسم الرباعي Full Name
1980/12/21	تاريخ الميلاد Date of Birth	سلطنة عمان	الجنسية Nationality

٢. المؤهلات العلمية للمرشح

Academic Qualifications of the Member

اسم الجهة المانحة The issuer of the qualification	تاريخ الحصول على المؤهل Date of obtaining the qualifications	التخصص Specialization	المؤهل Qualifications	م
جامعة كوفنتري بالمملكة المتحدة	2009	هندسة أجهزة الكمبيوتر والشبكات	بكالوريوس	1
جامعة فرانكلين	2021	إدارة أعمال	ماجستير	2
معهد HEC باريس (فرنسا)		القيادة المهنية	شهادة	

٣. الخبرات العملية للمرشح

Experiences of the Member

مجالات الخبرة Experience	الفترة Period
عضو مجلس إدارة في شركة زين	منذ عام 2020 حتى الآن
عضو مجلس إدارة في شركة عمانتل	منذ عام 2020 حتى الآن
منصب رئيس إدارة المعلومات في جهاز الاستثمار العماني	منذ عام 2015 حتى الان
مدير إدارة المعلومات في صندوق الاحتياطي العام (SGRF)	منذ عام 2015 حتى الآن
عضو مجلس إدارة في بنك نزوي	منذ عام 2021 حتى الآن



العضوية الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أخرى أيا كان شكلها القانوني أو اللجان المنبثقة منها

Current membership in the board of directors of other joint stock companies (listed or non-listed) or any other company, regardless of its legal form or the committees deriving from it

الشكل القانوني للشركة	عضوية اللجان	طريقة التعيين (مرشح بصفته مساهمًا، معين من قبل مساهم يتمتع بحق التعيين بموجب نظام الشركة الأساس ، مرشح من مساهم)	صفة العضوية (تفريقي، غير تفريقي، مستقل)	النشاط الرئيس	اسم الشركة	م
Legal form of the company	Committees Membership	Membership Nature	Membership type	Main activity	Company name	
						لا يشغل العضو عضويات في مجالس ادارة شركات مساهمة مدرجة أو غير مدرجة
						1
						2
						3
						4
						5
						6

أحمد



البند السابع

التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك فيما يتعلق بالأعمال والعقود التي يكون لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.



البند الثامن

التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م بمبلغ (449,365,000) ريال سعودي بواقع (0.5) ريال سعودي للسهم الواحد، والتي تمثل (5%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد. وستكون أحقية التوزيعات النقدية لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة، على أن يبدأ توزيع الأرباح اعتبارًا من يوم الثلاثاء 1448/02/07هـ الموافق 2026/07/21م.

بيان بتوصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين

عن العام المنتهي في 31 ديسمبر 2025م

إعلان شركة الإتصالات المتنقلة السعودية (زين السعودية) عن توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن السنة المالية 2025م.

قائمة العناصر	توضيح
تاريخ توصية مجلس الإدارة	22 شعبان 1447 الموافق 10 فبراير 2026م
اجمالي المبلغ الموزع	449,365 مليون ريال سعودي
عدد الأسهم المستحقة للأرباح	898,729 مليون سهم
حصة السهم من التوزيع	0.5 ريال سعودي
نسبة التوزيع إلى قيمة السهم الاسمية (%)	5
تاريخ الأحقية	ستكون أحقية التوزيعات النقدية للمساهمين المالكين للأسهم يوم الاستحقاق والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة، والتي سوف يتم الإعلان عنها لاحقاً.
تاريخ التوزيع	سيتم الإعلان عن تاريخ التوزيع لاحقاً وذلك بعد موافقة الجمعية العمومية على هذه التوصية.
معلومات إضافية	تود إدارة الشركة التنويه لمساهميها الكرام على ضرورة تحديث بياناتهم البنكية لضمان إيداع الأرباح النقدية في حساباتهم مباشرة. كما نود أن نحيط مساهمينا الأجانب غير المقيمين إلى أن التوزيعات النقدية التي يتم تحويلها عن طريق الوسيط المالي المقيم، ستخضع عند تحويلها أو قيدها في حسابه البنكي لضريبة الاستقطاع بنسبة 5% طبقاً لأحكام المادة (68) من نظام ضريبة الدخل والمادة (63) من لائحته التنفيذية. ويسرنا استقبال أسئلة واستفسارات المساهمين الكرام من خلال وسائل التواصل التالية: إدارة علاقات المستثمرين الهاتف: +966592448888 بريد إلكتروني: investor.relations@sa.zain.com



البند التاسع

التصويت على صرف مبلغ وقدره (5,043,500) ريال سعودي
مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.



البند العاشر

التصويت على سياسة المسؤولية الاجتماعية.



سياسة المسؤولية الاجتماعية



سياسة المسؤولية الاجتماعية



سياسة المسؤولية الاجتماعية

جدول المحتويات

3	المقدمة
3	التعريفات
4	الأهداف
5	النطاق
5	بنود السياسة
7	المراجعة
7	النفاز والنشر:



سياسة المسؤولية الاجتماعية

المقدمة

تُعد سياسة المسؤولية الاجتماعية لشركة زين السعودية بمثابة إطارٍ إستراتيجي تستند إليه الشركة لتوجيه جهودها الرامية للمساهمة بشكلٍ فعّال في التنمية الاجتماعية والاقتصادية للمجتمعات التي تخدمها.

توضح هذه السياسة النهج الذي تعتمده زين السعودية في اختيار المبادرات الاجتماعية وتنظيمها وإدارتها والإفصاح عنها، وتحدد المبادئ والآليات التي تدعم تمكين المجتمعات وتعزز التنمية المجتمعية الشاملة. كما وتضع إطاراً لدمج ركائز المسؤولية الاجتماعية ضمن إستراتيجية الشركة وعملياتها، بما يعزز الشفافية والمساءلة والتعاون بين مختلف الإدارات. ومن خلال وضع مؤشرات أداء واضحة، وتعزيز الوعي الداخلي، والإفصاح عن التقدّم المُحرز عبر إعداد تقارير دورية، تؤكد زين السعودية التزامها بممارسات أعمال مسؤولة تساهم في خلق أثر إيجابي طويل الأمد للموظفين والعملاء والشركاء والمجتمع الأوسع.

التعريفات

يُقصد بالكلمات والعبارات الواردة في هذه اللائحة المعاني الموضحة أمام كلٍ منها ما لم يقض سياق النص بغير ذلك:

المصطلح	التفاصيل
الشركة	شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (زين السعودية).
المسؤولية الاجتماعية	التزامٌ مؤسسي بالممارسات الأخلاقية، وخلق أثر مجتمعي إيجابي، ودعم التنمية الاجتماعية والاقتصادية والبيئية، من خلال ممارساتٍ تشغيلية مسؤولة وتفاعل بتّاء مع أصحاب المصلحة
الغازات الدفيئة (GHG)	غازات تحبس الحرارة في الغلاف الجوي وتساهم في تفاقم مشكلة التغيّر المناخي، ومن بينها غازات ثاني أكسيد الكربون (CO ₂)، والميثان (CH ₄)، وأكسيد النيتروز (N ₂ O).



سياسة المسؤولية الاجتماعية

نهجٌ لدعم المجتمعات المحلية، من خلال تنظيم مبادراتٍ تساهم في تعزيز الرفاهية والشمولية، وتطوير البنية التحتية للمجتمعات، وخلق فرص للعمل والنجاح.	التنمية المجتمعية
أفراد أو مجموعات يمكن أن تتأثر بأعمال زين السعودية أو تؤثر عليها، بما في ذلك الموظفون والعلماء والشركاء والمورّدون والجهات التنظيمية والمجتمعات.	أصحاب المصلحة
الحرص على إتاحة فرصٍ متساوية لجميع الفئات المجتمعية، للوصول إلى الخدمات الرقمية وأدواتها والتدرّب على استخدامها.	الشمولية الرقمية
عملية تحديد وتقييم موضوعات المسؤولية الاجتماعية الأكثر تأثيراً على استراتيجية زين السعودية والأكثر أهمية لأصحاب المصلحة.	الأهمية النسبية
معايير تقييمية يُستند إليها لتقييم الأثر البيئي والاجتماعي للشركة ومدى فاعلية ممارساتها في مجال الحوكمة المؤسسية.	المعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة (ESG)
معايير معتمدة عالمياً للإفصاح عن أداء الشركة فيما يتعلق تحديداً بالحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات.	معايير المبادرة العالمية للتقارير
هي مجموعة أهداف عالمية وضعتها الأمم المتحدة تتمحور حول تعزيز الازدهار وحماية كوكب الأرض في الوقت نفسه.	أهداف الأمم المتحدة للتنمية المستدامة (SDGs)

الأهداف

تهدف هذه السياسة إلى تحديد النهج الذي تعتمده زين السعودية فيما يتعلّق بمجال المسؤولية الاجتماعية، بما يضمن أن تكون جميع ممارسات الشركة داعمة للتنمية المجتمعية ومتوائمة مع المستهدفات الوطنية الأوسع والقوانين التنظيمية. كما وتهدف إلى إرساء ممارسات مؤسسية تحقق توازناً بين دعم نمو أعمال الشركة من جهة وخلق أثر اجتماعي إيجابي من جهة أخرى



سياسة المسؤولية الاجتماعية

النطاق

تنطبق هذه السياسة على جميع إدارات شركة زين السعودية، والشركات التابعة لها، والموظفين المساهمين في التخطيط لبرامج المسؤولية الاجتماعية أو تنفيذها أو دعمها.

بنود السياسة

تركز سياسة المسؤولية الاجتماعية لشركة زين السعودية على ضمان توافق عمليات الشركة مع مسؤوليتها تجاه المجتمع، وتعزيز سمعة علامتها التجارية، وثقة أصحاب المصلحة، ورفع مستوى التفاعل مع الموظفين وتمكينهم، والامتثال للقوانين الوطنية والدولية. ومن خلال منهجيته المنظمة، يبرز برنامج المسؤولية الاجتماعية الدور الاجتماعي الذي تؤدّيه الشركة ومساهماتها الفعّالة في دعم التنمية المجتمعية الهادفة:

- تُجري زين السعودية تقييماً دورياً للأهمية النسبية لتحديد الموضوعات الأكثر تأثيراً على أعمال الشركة والأكثر أهمية لأصحاب المصلحة. وتستند الشركة على نتائج هذا التقييم لإعادة توجيه مواردها نحو المبادرات التي تحقق أكبر قيمة اجتماعية وتتماشى مع أولويات الشركة على أفضل وجه.
- تعتمد زين السعودية عملية منظّمة لتحديد أصحاب المصلحة والتعاون معهم وإشراكهم في عملية تقييم الأهمية النسبية للموضوعات ذات الصلة بالمعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة، بما يكفل إعادة تركيز جهود الشركة في هذا المجال على تلبية احتياجات الفئات المستهدفة. فمشاركة أصحاب المصلحة تشكّل خطوةً مهمة في عملية التقييم، حيث تساهم رؤاهم الجماعية في بلورة أولويات زين السعودية في مجال الاستدامة وتحديد الموضوعات الأكثر أهميةً وتأثيراً على أعمال الشركة وعلى المجتمع الأوسع كذلك.
- تلتزم جميع إدارات زين السعودية بتطبيق أفضل الممارسات الإدارية، والإسهام في الوفاء بالتزامات الشركة تجاه أصحاب المصلحة، بما يعزز انتهاج ممارسات وسلوكيات أعمال مسؤولة.



سياسة المسؤولية الاجتماعية

- تشجع زين السعودية جميع فرق العمل داخل الشركة على اقتراح وتنفيذ مبادرات بشكلٍ استباقي، تسهم في تحقيق مستهدفات الشركة في مجال المسؤولية الاجتماعية وإحداث أثرٍ إيجابي في المجتمع، بما يشمل:
 - التعليم، والشمولية الرقمية، وتمكين الشباب بما في ذلك تنمية قدراتهم الرقمية ومهاراتهم التقنية.
 - تمكين المرأة والشمولية التوظيفية.
 - تعزيز صحة ورفاهية وسلامة المجتمعات.
 - دعم الأشخاص ذوي الإعاقة وكبار السن وتسهيل وصولهم إلى الحلول الرقمية.
 - المساهمة في مواجهة مشكلة التغير المناخي وتعزيز الاستدامة البيئية عبر التقنيات الخضراء.
- فيما يتعلّق بالمقترحات، ينبغي ما يلي:
 - أن يكون أثرها ونتائجها ملموسة وقابلة للقياس والتقييم.
 - التحقق من توافقها مع قيم وألويات الشركة.
 - أن يتم تقديمها مع مؤشرات أداء رئيسية (KPIs) واضحة عبر آلية المراجعة المعتمدة.
 - يجب أن تتوافق جميع مبادرات المسؤولية الاجتماعية مع الإستراتيجية الشاملة للشركة، وأن يتم تنسيقها مع أصحاب المصلحة الداخليين المعنيين لضمان تنفيذها بشكلٍ فعّال وتحقيق الأثر المطلوب.
- ينبغي أن تتّسم جميع الحملات والمبادرات بما يلي:
 - أن تكون شاملة ومتاحة للجميع.
 - أن لا تتضارب مع مصالح أصحاب المصلحة ولا تنسب لجهاتٍ سياسية محدّدة.
 - أن تعكس المعايير الأخلاقية المحددة في مدونة قواعد السلوك ومدونة سلوكيات الموردين الخاصتين بشركة زين السعودية.



سياسة المسؤولية الاجتماعية

- أن تكون مضبوطة داخلياً بشكلٍ محكم بما يضمن حماية الشفافية التشغيلية وحماية البيانات.
- أن يتم مشاركة بيانات دقيقة وفي الوقت المناسب مع الإدارة المكلفة لتضمينها في الإفصاحات السنوية.
- تضمن زين السعودية التخلص المسؤول من الأصول بما يتوافق مع سياسة حماية البيانات والخصوصية وغيرها من اللوائح الداخلية.

المراجعة

تخضع سياسة المسؤولية الاجتماعية لمراجعةٍ دورية بهدف التطوير والتعديل بما يتماشى مع النظام الأساسي للشركة والأنظمة والقوانين واللوائح والإرشادات ذات الصلة الصادرة عن الجهات التنظيمية المختصة، ويتم عرضها على الجمعية العامة لتتم الموافقة عليها.

النفذ والنشر

تكون اللائحة نافذة و يعمل بها من تاريخ إقرارها من الجمعية العامة. وتنشر على موقع الشركة ليتمكن المساهمين، وأصحاب المصالح من الاطلاع عليها. وجميع ما لم يرد بشأنه نص في هذه اللائحة يطبق بشأنه ماورد في نظام الشركة الأساس والأنظمة واللوائح والتعليمات و التشريعات ذات الصلة الصادرة عن الجهات التنظيمية المختصة.



سياسة المسؤولية الاجتماعية

الملحقات:

Name
لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية
الاستدامة المؤسسية زين السعودية
Supplier Code of Conduct
Human Rights Policy
Responsible MarCom Strategy

البند الحادي عشر

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة زين ش.م.ك.ع والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي «رسوم إدارية واستخدام العلامة التجارية»، بقيمة (170,000,000) ريال سعودي عن العام المالي 2025م، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)

البند الثاني عشر

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركات التابعة لمجموعة زين ش.م.ك.ع والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن «خدمات اتصالات (التجوال/الربط البيني)»، علماً بأن قيمة الإيرادات للتعاملات المقدمة بلغت (58,242,000) ريال سعودي، بينما بلغت قيمة تكلفة التعاملات المستلمة (122,622,000) ريال سعودي عن العام المالي 2025م، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)

البند الثالث عشر

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زين عمانتل الدولية (زد أو أي) والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن «عقود حق استخدام من سعة كابل إرسال ممنوح لفترة 15 سنة» بقيمة (37,500,000) ريال سعودي في العام المالي 2025م، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)

البند الرابع عشر

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة حلول زينتك لتقنية المعلومات والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن «عقد إيجار» بقيمة (5,900,000) ريال سعودي لصالح «زين السعودية»، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)

البند الخامس عشر

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة حلول زينتك لتقنية المعلومات والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن «رسوم تراخيص وتقديم خدمات تقنية ومعلوماتية لاستعمالات الشركة التشغيلية» بقيمة (38,103,000) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)

البند السادس عشر

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فو القابضة ذ.م.م والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماءهم: الأستاذ بدر ناصر الخرافي (نائب رئيس مجلس الإدارة)، الأستاذ أسامة مّتي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس عاطف السيابي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)، المهندس نواف الغربلي (عضو مجلس الإدارة). مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن «عقود مشتريات لتطوير الخدمات التقنية»، بقيمة (1,758,000) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)

البند السابع عشر

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعود بن سليمان الجهني مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن «عقد تأجير مبنى» في مجمع غرناطة بزنس بمدينة الرياض حيث بلغت قيمة التعامل الذي تم خلال العام المالي 2025م مبلغاً قدره (19,156,697) ريال غير شاملٍ لضريبة القيمة المضافة، والترخيص بذلك للعام القادم، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)

البند الثامن عشر

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني (ميدغلف) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر بن عبدالرحمن المحمود مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن «خدمات اتصالات» لصالح «زين السعودية»، بقيمة (248,000) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)

البند التاسع عشر

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نجم لخدمات التأمين والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر بن عبدالرحمن المحمود مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن «خدمات اتصالات»، بقيمة (2,421,262) ريال سعودي لصالح «زين السعودية»، وقد تم هذا التعاقد دون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)



KPMG Professional Services Company

Roshn Front, Airport Road
P.O. Box 92876
Riyadh 11663
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No 1010425494

Headquarters in Riyadh

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية مساهمة مهنية

واجهة روشن، طريق المطار
صندوق بريد ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير التأكيد المحدود المستقل المقدم إلى شركة الاتصالات المتنقلة السعودية بشأن التبليغ المقدم من مجلس الإدارة بموجب متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات

للسادة مساهمي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية

لقد تم تكليفنا من قبل إدارة شركة الاتصالات المتنقلة السعودية ("الشركة") لإعداد تقرير عن التبليغ المقدم من مجلس الإدارة المعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والذي يتكون من المعاملات التي نفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر وفقاً لما هو مفصل أدناه ("الموضوع محل التأكيد") ووفقاً لبيان الإدارة المرفق المتعلق بهذا الموضوع وذلك كما هو مبين في الملحق رقم ١ ("التبليغ")، في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل، وأنه استناداً إلى العمل الذي قمنا به والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات وتم عرضه من قبل مجلس إدارة شركة الاتصالات المتنقلة السعودية ("الشركة"). يتكون التبليغ من المعاملات التي نفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة.

مسؤوليات الإدارة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد خالية من التحريفات الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة والمعلومات الواردة فيه. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد.

وتشمل هذه المسؤوليات: تصميم وتنفيذ والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد بصورة خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما تشمل اختيار الضوابط المنطبقة وضمن التزام الشركة بنظام الشركات؛ وتصميم وتنفيذ وتشغيل ضوابط فعالة لتحقيق أهداف الرقابة المعلنة؛ واختيار وتطبيق السياسات؛ واستخدام أحكام وتقديرات معقولة في ظل الظروف؛ والاحتفاظ بسجلات كافية فيما يتعلق بمعلومات الموضوع محل التأكيد.

كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن منع واكتشاف الغش وتحديد وضمان التزام الشركة بالأنظمة واللوائح المنطبقة على أنشطتها. إن إدارة الشركة مسؤولة عن ضمان تدريب الموظفين المشاركين في إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بالشكل المناسب، وتحديث الأنظمة بالشكل المناسب، وأن أي تغييرات في التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال المهمة.



تقرير التأكيد المحدود المستقل المقدم إلى شركة الاتصالات المتنقلة السعودية بشأن التبليغ المقدم من مجلس الإدارة بموجب متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات

للسادة مساهمي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (يتبع)

مسؤولياتنا

إن مسؤوليتنا هي فحص معلومات الموضوع محل التأكيد المعدة بواسطة الشركة وتقريرنا عليه في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل استناداً إلى الأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على مستوى معقول من التأكيد حول ما إذا كانت معلومات الموضوع محل التأكيد تم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، كأساس لاستنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة الجودة (١)، الذي يقتضي من المكتب تصميم وتطبيق وتشغيل نظام إدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى للميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي تعتمد على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

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

للحصول على فهم للموضوع محل التأكيد وظروف الارتباط الأخرى، فقد أخذنا في الاعتبار العملية المستخدمة لإعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بغرض تصميم إجراءات تأكيد ملائمة للظروف، وليس بغرض إبداء استنتاج حول فاعلية عملية الشركة أو الرقابة الداخلية على إعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد.

كما اشتمل ارتباطنا على: تقدير مدى ملائمة الموضوع محل التأكيد ومدى مناسبة الضوابط المستخدمة بواسطة الشركة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد وفقاً لظروف الارتباط وتقييم مدى ملائمة الإجراءات المستخدمة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد ومدى معقولية التقديرات المستخدمة بواسطة الشركة.

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناء عليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول. لم نقوم بتنفيذ إجراءات لتحديد الإجراءات الإضافية التي كان من الممكن تنفيذها فيما لو كان هذا يُعد ارتباط تأكيد معقول.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من معلومات الموضوع محل التأكيد ولا السجلات الأساسية أو المصادر الأخرى التي تم استخراج معلومات الموضوع محل التأكيد منها.



تقرير التأكيد المحدود المستقل المقدم إلى شركة الاتصالات المتنقلة السعودية بشأن التبليغ المقدم من مجلس الإدارة بموجب متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات

للسادة مساهمي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (يتبع)

الإجراءات المنفذة

فيما يلي إجراءاتنا المنفذة:

- الحصول على التبليغ والذي يتضمن المعاملات و/أو العقود المنفذة، حيث يكون لأعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة خلال السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م؛
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام بعض أعضاء مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر فيما يخص المعاملات و/أو العقود ذات العلاقة بعضو مجلس الإدارة؛
- التحقق من أن محاضر اجتماعات مجلس الإدارة تسجل أن عضو (أعضاء) مجلس الإدارة المعني الذي أبلغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل بشكل مباشر أو غير مباشر، لم يصوت على القرار بالتوصية بتنفيذ المعاملة (المعاملات) و/أو العقد (العقود) ذات العلاقة؛
- الحصول على الموافقات اللازمة بالإضافة إلى الوثائق الداعمة المتعلقة بالمعاملات و/أو العقود المذكورة في التبليغ على أساس العينة؛

الاستنتاج

لقد تم الوصول إلى استنتاجنا على أساس الأمور المحددة في هذا التقرير ووفقاً لها. ونعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا. بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن معلومات الموضوع محل التأكيد لم يتم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة.

القيود على استخدام تقريرنا

لا ينبغي اعتبار تقريرنا مناسباً للاستخدام أو الاعتماد عليه من قبل أي طرف يرغب في الحصول على حقوق ضدنا بخلاف الشركة ووزارة التجارة لأي غرض أو في أي سياق. إن حصول أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة على تقريرنا أو على نسخة منه ويختار الاعتماد على تقريرنا (أو أي جزء منه) سيكون على مسؤوليته الخاصة. إلى أقصى حد يسمح به القانون، نحن لا نقبل ولا نتحمل أي مسؤولية ونرفض تحمل أي التزام تجاه أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة عن عملنا، لتقرير التأكيد المحدود المستقل هذا أو عن الاستنتاجات التي توصلنا إليها.

تم إصدار تقريرنا إلى الشركة ووزارة التجارة على أساس عدم نسخه أو الإشارة إليه أو الإفصاح عنه منفرداً أو في مجمله (باستثناء الأغراض الداخلية الخاصة بالشركة) دون موافقتنا الخطية المسبقة.

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية



فهد مبارك الدوسري
رقم الترخيص ٤٦٩



الرياض في ١٥ ذو الحجة ١٤٤٧ هـ
الموافق: ١ يونيو ٢٠٢٦ م

التاريخ: ٢٠٢٦-٠٥-١٩

السادة/ مساهمي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (زين السعودية)

الموضوع: تبليغ الجمعية العامة بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها.
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

وفقاً لأحكام الفقرة (أ) من المادة (٧١) من نظام الشركات والفقرة (١٥) من المادة (٢١) من لائحة حوكمة الشركات، بخصوص إبلاغ الجمعية العامة بالأعمال والعقود التي تتم لحساب شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (زين السعودية) والتي يكون لأي من أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، يود مجلس الإدارة إبلاغ الجمعية العامة بالتعاملات التالية للتصويت عليها:

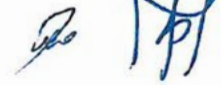
#	لطرف ذو العلاقة	او العقد	الندة	السلح خلال عام	صافي الضيمة /	اعضاء مجلس الإدارة / كبار
١	شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع. / مجموعة (زين)	تجارية	مفتوحة	٢٠٢٥	١٧٠,٠٠٠	مساهم مؤسس لشركة زين السعودية
٢	عمانتل	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	٢٠٩٧٧	شركة عمانتل مساهم في شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع.، أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية	الأستاذ/ بدر بن ناصر الخرافي (نائب الرئيس)
٣	زين البحرين	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	١,٢٨٩	ش.م.ك.ع. أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية	المهندس/ نواف هاشم الغريبي (عضو مجلس الإدارة)
٤	زين الأردن	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	١,٠٢٦	ش.م.ك.ع. أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية	المهندس/ عاطف بن سعيد السباي (عضو مجلس الإدارة)
٥	تاتش لبنان	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	٦٤	ش.م.ك.ع. أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية	تاتش لبنان شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع. أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية

تبليغ بالأعمال والعقود، الصفحة ١ من ٤



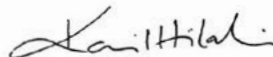
Karim Hilal






#	الطرف ذو العلاقة	أو العقد	المدة	السلع خلال عام	صافي القيمة /	اعضاء مجلس الإدارة / كبار
				٢٠٢٥		المتقنين ذوي الصلحة
				(بآلاف الروالات)		(بشكل مباشر أو غير مباشر)
	زين الكويت	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	٢,٣٦٠	ش.م.ك.ع أحد المساهمين	
	زين الكويت	الاتصالات المتنقلة		(٦١٥)	المؤسسين لشركة زين السعودية	
	زين السودان	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	٢٠٥	ش.م.ك.ع أحد المساهمين	الأستاذ/ بدر بن ناصر الخرافي (نائب الرئيس)
	زين السودان	الاتصالات المتنقلة		(١٨)	المؤسسين لشركة زين السعودية	الأستاذ/ أسامة متى (عضو مجلس الإدارة)
	زين العراق	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	١,٠٥١	ش.م.ك.ع أحد المساهمين	المهندس/ نواف هاشم الغريبي (عضو مجلس الإدارة)
	زين العراق	الاتصالات المتنقلة		(٢٠٥)	المؤسسين لشركة زين السعودية	الأستاذ/ كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة)
	شركة مدى البحرين	خدمات اتصالات (الربط البيئي)	مفتوحة	٦٥	شركة مدى البحرين شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين	المهندس/ عاطف بن سعيد السباي (عضو مجلس الإدارة)
	شركة حلول زينتك لتقنية المعلومات	رسوم تراخيص وخدمات تقنية معلوماتية *	١ الى ٥ سنوات	(٣٨,١٠٣)	شركة حلول زينتك لتقنية المعلومات شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين	
	شركة حلول زينتك لتقنية المعلومات	رسوم تراخيص وخدمات تقنية معلوماتية *	سنوي لمدة خمس سنوات		شركة زينتك لتقنية المعلومات شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين	الأستاذ/ بدر بن ناصر الخرافي (نائب الرئيس)

تبلغ بالأعمال والعقود، الصفحة ٢ من ٤








#	الطرف ذو العلاقة	أو العقد	المدة	السلع خلال عام	صافي القيمة /	أعضاء مجلس الإدارة / كبار
	طبيعة وشروط العمل، أو الصفقة،	علاقة الطرف ذي العلاقة مع	٢٠٢٥	علاقة الطرف ذي العلاقة مع	المنتخبين ذوي المنفعة	(بشكل مباشر أو غير مباشر)
١٢	شركة زين عمانتل الدولية (زد أو أي)	خدمات اتصالات (الربط البيئي)	مفتوحة	٢١,١٠٥	شركة زين عمانتل الدولية (زد أو أي) شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية	الأستاذ/ أسامة متى (عضو مجلس الإدارة) المهندس/ نواف هاشم الغريبي (عضو مجلس الإدارة) الأستاذ/ كميل هلاي (عضو مجلس الإدارة) المهندس/ عاطف بن سعيد السباي (عضو مجلس الإدارة)
١٣	شركة زين عمانتل الدولية (زد أو أي)	حق استخدام من سعة كابل ارسال ممنوح لفترة محددة	فترة ١٥ سنة	(٣٧,٥٠٠)	شركة زين عمانتل الدولية (زد أو أي) شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية	
١٤	شركة فو (القابضة) ذ.م.م	عقد مشتريات	سنة	(١,٧٥٨)	شركة فو (القابضة) ذ.م.م شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية	
١٥	شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني، ش م س (ميدغلف)	خدمات اتصالات	مفتوحة	٢٤٨	الكيانات المرتبطة من خلال موظفي الإدارة الرئيسيين	الأستاذ/ عمر المحمود (عضو مجلس الإدارة)
١٦	شركة نجم لخدمات التأمين	خدمات اتصالات	مفتوحة	٢,٤٢١	الكيانات المرتبطة من خلال موظفي الإدارة الرئيسيين	
١٧	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية - شركة أصول المتكاملة العقارية	عقد اجار المبنى الرئيسي	سنوي لمدة خمس سنوات	(١٩,١٥٧)	الكيانات المرتبطة من خلال موظفي الإدارة الرئيسيين	الأستاذ/ سعود بن سليمان الجهني (عضو مجلس الإدارة)

تبلغ بالأعمال والعقود، الصفحة ٣ من ٤



* بما في ذلك الخدمة التي بدأت وتمت الموافقة عليها في عام ٢٠٢٤
وبخلاف ما تم ذكره أعلاه، لا يوجد أي تعاملات أخرى تمت خلال عام ٢٠٢٥ مع أي من أعضاء مجلس الإدارة.
والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

أعضاء مجلس الإدارة

#	الاسم واللقب	المنصب	التوقيع
١	المهندس / عبد الله بن فهد الفارس	رئيس مجلس الإدارة	
٢	الأستاذ/ بدر بن ناصر الخرافي	نائب الرئيس	
٣	الأستاذ/ سعود بن سليمان الجهني	عضو مجلس الإدارة	
٤	الأستاذ/ أسامة ميشال متى	عضو مجلس الإدارة	
٥	الأستاذ/ زياد بن حسن الحازمي	عضو مجلس الإدارة	
٦	الأستاذ/ عمر بن عبدالرحمن المحمود	عضو مجلس الإدارة	
٧	الأستاذ/ كميل هلاي	عضو مجلس الإدارة	
٨	المهندس/ نواف بن هشام الغريبي	عضو مجلس الإدارة	
٩	المهندس/ عاطف بن سعيد السياي	عضو مجلس الإدارة	



تبلغ بالأعمال والعقود، الصفحة ٤ من ٤










التقرير السنوي للجنة المراجعة لعام 2025

لجنة المراجعة

تكونت "لجنة المراجعة" من (3) أعضاء لمدة أربع سنوات، وبدأت دورتها الحالية من تاريخ 26 /04/ 2025م وتنتهي بتاريخ 25 /04/ 2029م، وذلك بناءً على قرار مجلس الإدارة، وهم كل من:

أعضاء لجنة المراجعة:

1. طلال المعمري: رئيس لجنة المراجعة (عضو غير تنفيذي)
2. أسامة متي: عضو لجنة المراجعة (عضو غير تنفيذي)
3. عمر المحمود: عضو لجنة المراجعة (عضو مستقل)

مهام ومسؤوليات "لجنة المراجعة"

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وقامت اللجنة بعقد عدد خمسة (5) اجتماعات خلال عام 2025م، ناقشت خلالها الموضوعات المدرجة ضمن اختصاصاتها الملخّصة بمراقبة أعمال الشركة، والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية، وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية فيها، بما يشمل مراجعة القوائم المالية، والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية، والتوصية بتعيين مراجع الحسابات الخارجي ومتابعة أعماله، إضافةً إلى مراجعة التقارير الرقابية والتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة. وخلال العام، قامت اللجنة بتقييم جودة وفاعلية هذه الجوانب من خلال اجتماعاتها الدورية مع نائب الرئيس لإدارة المراجعة الداخلية، وإدارة التنفيذية، ومراجع الحسابات الخارجي، بما يمكّنها من متابعة أعمال الشركة والتأكد من سلامة الإجراءات المتبعة.

وتتضمن مهام ومسؤوليات اللجنة الواجبات النظامية المذكورة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية والمواد ذات العلاقة الواردة في نظام الشركات، بالإضافة إلى المسؤوليات التي حدّدها مجلس الإدارة، حيث تتلخص المسؤوليات الأساسية للجنة المراجعة في التالي:

- تساعد لجنة المراجعة مجلس الإدارة في تقييمه لمدى كفاية وكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية والمالية والممارسات المحاسبية ونظم المعلومات وعمليات المراجعة المطبقة داخل الشركة.
- مراقبة ومراجعة أعمال الشركة والمراجعين الداخلي والخارجي للتحقق من سلامة السياسات المالية للتأكد بشكل كافٍ من مبادئ المحاسبة والممارسات المالية المعتمدة.
- مراجعة ومناقشة السياسات المحاسبية المتبعة وأي تغييرات في السياسات المحاسبية، ورفع التوصيات ووجهات النظر إلى مجلس الإدارة.
- استعراض وتحليل القوائم المالية الأولية والسنوية قبل تقديمها إلى مجلس الإدارة وتقديم رأي وتوصيات بشأنها لضمان سلامتها ونزاهتها وشفافيتها.
- إصدار التوصية بتعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة ومراقبة فاعليته وتحديد مكافآته.
- الإشراف والرقابة على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة للتحقق من مدى فاعليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.
- استعراض فاعلية النظام لرصد الامتثال للقوانين واللوائح المعمول بها، بما في ذلك لوائح حوكمة الشركات، ونتائج تحقيقات الإدارة وأية حالات من عدم الامتثال.
- الاجتماع بصورة منفردة وبشكل دوري مع نائب الرئيس للمراجعة الداخلية لمناقشة أي أمور قد ترى لجنة المراجعة أو نائب الرئيس للمراجعة الداخلية، ضرورة مناقشتها.

اجتماعات "لجنة المراجعة"

عقدت "لجنة المراجعة" لـ "زين السعودية" 5 اجتماعات خلال العام 2025م، ويوضح الجدول التالي حالة الحضور لكل عضو في "لجنة المراجعة" ومجموع الاجتماعات التي حضرها:

#	الاسم	الصفة	16 فبراير 2025م	26 فبراير 2025م	6مايو 2025م	24 يوليو 2025م	22 أكتوبر 2025م	المجموع
1	طلال المعمري	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓	5
2	أسامة مثنى	عضو	✓	✓	✓	✓	X	4
3	عمر المحمود	عضو مستقل	لم تبدأ عضويته باللجنة بعد		✓	✓	✓	3
4	عبدالله الفارس	عضو مستقل	✓	✓	انتهت عضويته بانتهاء دورة اللجنة السابقة بتاريخ 26-04-2025م			2
5	سعود البواردي	عضو مستقل	✓	X	انتهت عضويته بانتهاء دورة اللجنة السابقة بتاريخ 26-04-2025م			1

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية

نظام الرقابة الداخلية له دور مركزي في نجاح أي شركة، ومن هذا المنطلق، تلتزم "زين السعودية" بالتأكد من وجود نظام فعال للرقابة الداخلية من أجل تحقيق الأهداف التنظيمية، وحماية الأصول، ودقة التقارير الداخلية والخارجية، والحد من المخاطر والالتزام بالمتطلبات الرقابية. وتقوم لجنة المراجعة بالإشراف على أعمال إدارة المراجعة الداخلية، التي بدورها تقوم بشكل دوري بفحص مدى كفاية وفاعلية نظام الرقابة الداخلية. وكذلك

تقوم اللجنة بمراجعة تقارير مراجع الحسابات الخارجي وتقريره المرسل إلى مجلس الإدارة، والذي يشمل أي نقص في الرقابة الداخلية يلاحظ من قبل المدقق الخارجي كجزء من التقييم للضوابط الداخلية.

وبناءً على ما ورد أعلاه، لم يتبين للجنة المراجعة وجود مسائل جوهرية تستوجب الإشارة إليها أو يُعتقد معها وجود أثر جوهري يمكن ذكره في هذا التقرير. وترى اللجنة أن نظم الرقابة الداخلية والنظم المالية ومنظومة إدارة المخاطر في الشركة تُعد بشكل عام مناسبة وفعالة، في ظل وجود سياسات وإجراءات معتمدة ومكتوبة تغطي أغلب الأنشطة التشغيلية والإدارية، كما تتجاوب الإدارة بشكل إيجابي مع التوصيات والمبادرات التطويرية المقترحة لتعزيز منظومة الرقابة الداخلية ورفع كفاءتها.

ومع ذلك، تؤكد لجنة المراجعة أن أنظمة الرقابة الداخلية مهما بلغت درجة كفاءتها وفعاليتها لا يمكن أن توفر تأكيدًا مطلقًا بتحقيق أهدافها، وإنما تقدم مستوى معقولاً من التأكيد بشأن الحد من المخاطر وتحقيق الأهداف الرقابية والتشغيلية.

مراجع الحسابات

قامت "لجنة المراجعة" بتقييم عروض مراجعي الحسابات والتوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجع حسابات خارجي للشركة. وبعد تقييم جميع العروض المقدمة، مع النظر في الخبرات والمؤهلات، قامت اللجنة، بتاريخ 25-03-2025م بالتوصية لمجلس الإدارة بترشيح شركتين هما شركة "إرنست ويونغ" (إي واي) وشركة "كي بي ام جي"، وذلك لعرضهما على اجتماع الجمعية العامة لاختيار أحدهما، حيث قامت الجمعية العامة في اجتماعها المنعقد بتاريخ 26-10-1446هـ الموافق 24-04-2025م الموافقة على تعيين مراجع حسابات الشركة شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي للعام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه البالغة 5,226,000 ريال سعودي، غير شاملة ضريبة القيمة المضافة.

الاققرارات:

- وجود إدارة مستقلة للمراجعة الداخلية وقيامها بأنشطتها بصورة متكاملة خلال السنة.
- عدم وجود أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة المتعلقة بتعيين، أو عزل، أو تقييم الأداء، أو تحديد أتعاب المراجع الخارجي أو فيما يتعلق بتعيين المراجع الداخلي