



SGS

الشركة السعودية للخدمات الأرضية
Saudi Ground Services Company

الشركة السعودية للخدمات الأرضية اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)

مكان الاجتماع: مدينة جدة - عبر وسائل التقنية الحديثة
اليوم : يوم الأربعاء 22-12-1446هـ (حسب تقويم أم القرى)
الموافق 2025-06-18م
الوقت: 7:00 م



SGS

الشركة السعودية للخدمات الأرضية
Saudi Ground Services Company

دعوة المساهمين لحضور إجتماع الجمعية

العامة العادية

للشركة السعودية للخدمات الأرضية

2025-06-18م



**SGS**واجهة وطن
FACE OF A NATION

Agenda of the Ordinary General Assembly	جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية	#
Review and discuss of the Board of Directors' report for the fiscal year ended 31-12-2024.	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31-12-2024م ومناقشته.	1
Review and discuss the financial statements for the fiscal year ended 31-12-2024.	الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31-12-2024م ومناقشتها.	2
Vote on the External Auditor report of the fiscal year ended 31st December 2024, after discussing it.	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م بعد مناقشته.	3
Voting on authorizing the Board of Directors to distribute interim dividends on a semi-/quarterly basis for the fiscal year 2025.	التصويت على تفويض مجلس إدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2025م.	4
Voting on the appointment of the company's external auditor among the candidates based on the recommendation of the audit committee to review and audit the financial statements for the third quarter and annual for the year ended 31-12- 2025, as well as the first and second quarters of the year ended 31-12- 2026, and determining their fees.	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثالث والسنوي) من السنة المالية المنتهية في 31- 12- 2025م ، والربع الأول والثاني من السنة المالية المنتهية في 31- 12- 2026م، وتحديد أتعابه.	5
Voting on approving the absolving of the Board of Directors of their responsibility for managing the company of the fiscal year ended 31st December 2024.	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس إدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م.	6
Voting on the transactions and contracts executed during the financial year ending on 31/12/2024 between the company and Saudi Arabian Airlines, in which the following board members have an indirect interest Mr. Nasser Farouk Al-Qawas (Non-Executive) and Captain Fahad Hamza Sindi (Non-Executive). The nature of the transaction involves providing ground handling services at airports in the Kingdom, with a value of SAR (1,106,315,194). All transactions were conducted on commercial terms and without preferential advantages. (Attached)	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للنقل الجوي والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (1,106,315,194) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)	7
Voting on the transactions and contracts executed during the financial year ending on 31/12/2024 between the company and Saudi Aerospace Engineering and Industries Company, in which the following board members have an indirect interest: Mr. Nasser Farouk Al-Qawas (Non-Executive) and Captain Fahd Hamzh Cynndy (Non-Executive). The nature of the transaction involves providing ground handling services at airports in the Kingdom, with a	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م بين الشركة و الشركة السعودية لهندسة وصناعة الطيران والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة	8

value of SAR(22,411,109). All transactions were conducted on commercial terms and without preferential advantages. (Attached)	التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (22,411,109) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)	
Voting on the transactions and contracts executed during the financial year ending on 31/12/2024 between the company and Saudi Private Aviation (SPA), in which the following board members have an indirect interest: Mr. Nasser Farouk Al-Qawas (Non-Executive) and Captain Fahd Hamzh Cynndy (Non-Executive). The nature of the transaction involves providing ground handling services at airports in the Kingdom, with a value of SAR(13,293,469). All transactions were conducted on commercial terms and without preferential advantages. (Attached)	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للطيران الخاص (SPA) والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القawas (غير تنفيذي) والكايتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (13,293,469) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)	9
Voting on the transactions and contracts executed during the financial year ending on 31/12/2024 between the company and Royal Saudi Fleet Services Company, in which the following board members have an indirect interest: Mr. Nasser Farouk Al-Qawas (Non-Executive) and Captain Fahd Hamzh Cynndy (Non-Executive). The nature of the transaction involves providing ground handling services at airports in the Kingdom, with a value of SAR (31,490,245). All transactions were conducted on commercial terms and without preferential advantages. (Attached)	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة خدمات أسطول السعودية الملكي والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القawas (غير تنفيذي) والكايتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (31,490,245) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)	10
Voting on the transactions and contracts executed during the financial year ending on 31/12/2024 between the company and Flyadeal, in which the following board members have an indirect interest: Mr. Nasser Farouk Al-Qawas (Non-Executive) and Captain Fahd Hamzh Cynndy (Non-Executive). The nature of the transaction involves providing ground handling services at airports in the Kingdom, with a value of SAR (245,635,374). All transactions were conducted on commercial terms and without preferential advantages. (Attached)	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة طيران أديل والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القawas (غير تنفيذي) والكايتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (245,635,374) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)	11
Voting on the transactions and contracts executed during the financial year ending on 31/12/2024 between the company and SAL Saudi Logistics Services, in which the following board members have an indirect interest: Mr.	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة سال السعودية للخدمات اللوجستية والتي	12

Nasser Farouk Al-Qawas (Non-Executive) and Captain Fahd Hamzh Cynndy (Non-Executive). The nature of the transaction involves providing ground handling services at airports in the Kingdom, with a value of SAR (18,217,226). All transactions were conducted on commercial terms and without preferential advantages. (Attached)	لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (18,217,226) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)	
Voting on the transactions and contracts executed during the financial year ending on 31/12/2024 between the company and Catrion Catering Services Holding, in which the following board members have an indirect interest: Mr. Nasser Farouk Al-Qawas (Non-Executive) and Captain Fahd Hamzh Cynndy (Non-Executive). The nature of the transaction involves providing ground handling services at airports in the Kingdom, with a value of SAR (61,710,927). All transactions were conducted on commercial terms and without preferential advantages. (Attached)	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 م بين الشركة وشركة كاتريون للتموين القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (61,710,927) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)	13
Voting on authorizing the Board of Directors with the authority of the Ordinary General Assembly regarding the license mentioned in paragraph (1) of Article (27) of the Companies Law, for one year from the date of the General Assembly's approval or until the end of the current Board term, whichever is earlier, in accordance with the executive regulations of the Companies Law for listed joint stock companies.	التصويت على تفويض مجلس إدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الواردة في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس إدارة الشركة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللوائح التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	14

البند الأول:

الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31-12-2024 ومناقشته

تقرير مجلس الإدارة لعام 2024م



Article One:

Review and discuss of the Board of Directors' report for the fiscal year ended 31-12-2024

Annual Board Report for the year 2024 AD





SGS

الشركة السعودية للخدمات الأرضية
Saudi Ground Services Company

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة للمساهمين لعام

٢٠٢٤م

فهرس المحتويات

٣	مقدمة.....
٣	١. تعيين لجنة المراجعة
٣	٢. مهام ومسؤوليات اللجنة.....
٣	٢,١ التقارير المالية.....
٤	٢,٢ المراجعة الداخلية.....
٤	٢,٣ مراجع الحسابات (المراجع الخارجي).....
٥	٣. أعضاء لجنة المراجعة
٥	٤. اجتماعات لجنة المراجعة.....
٥	٥. إنجازات لجنة المراجعة
٧	٦. رأي لجنة المراجعة

مقدمة:

تماشياً مع أحكام نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ولائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية والنظام الأساسي للشركة، والتي نصت جميعها على أن تقوم لجنة المراجعة بمهام الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية بالشركة، والتي تهتم بدراسة نظم الرقابة والتقارير والتوصية بتعيين المراجعين الخارجيين وتحديد أتعابهم، وكذلك في الإشراف على أي مهام أخرى يرى مجلس الإدارة إسنادها إليها مما يضمن تفعيل الدور الرقابي في الشركة، فقد قامت لجنة المراجعة خلال عام ٢٠٢٤م بجميع المهام المسندة لها وفقاً للقواعد الأساسية ولائحة عمل لجنة المراجعة والتي تم إعتماؤها من قبل الجمعية العامة للمساهمين. وبناءً على ما نصت عليه المادة الثامنة والثمانون من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية فقد تم إعداد هذا التقرير السنوي الخاص بلجنة المراجعة لإبداء ملاحظات حيال كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها.

١. تعيين لجنة المراجعة :

تم تشكيل لجنة المراجعة للشركة السعودية للخدمات الأرضية بناءً على قرار من الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٠٩-٠٣-٢٠٢٢م، والتي تنتهي دورة عضويتها بتاريخ 05-05-2025م.

٢. مهام ومسؤوليات اللجنة:

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

٢,١ التقارير المالية:

١. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
٢. إبداء الرأي الفني بناءً على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة بما فيه القوائم المالية السنوية عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز أو الوضع المالي للشركة، وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
٣. دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية والحسابات.
٤. البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مدير الالتزام أو المراجع الخارجي.
٥. التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
٦. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
٧. الاجتماع مع الإدارة التنفيذية والمراجعين الخارجيين لإستعراض ومناقشة نتائج الشركة الفصلية التشغيلية والبيانات المالية السنوية، وكذلك جميع تقارير الرقابة الداخلية أو ملخصاتها.

٨. الاجتماع مع المراجع الداخلي لاستعراض تقارير الرقابة الداخلية أو ملخصاتها وعرض نتائج التحقيق في قضايا الاحتيال ان وجدت.

٩. مراجعة التقارير الأخرى ذات الصلة أو المعلومات المالية المقدمة من قبل الشركة لأية هيئة حكومية أو لعمامة الناس والتقارير ذات الصلة المقدمة من قبل المراجعين الخارجيين أو ملخصاتها.

٢,٢ المراجعة الداخلية:

١. دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية بناءً على التقدير القائم للمخاطر في الشركة.
٢. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
٣. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة، للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها، وإذا لم يكن للشركة مراجع داخلي، فإن اللجنة تقوم بتقديم توصياتها إلى مجلس الإدارة بشأن مدى الحاجة إلى تعيينه.
٤. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافأته.

٢,٣ مراجع الحسابات (المراجع الخارجي):

١. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجعين الخارجيين أو عزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أداءهم، بعد التأكد من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
٢. التحقق من استقلال المراجع الخارجي وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
٣. مراجعة خطة المراجع الخارجي والداخلي للشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء ملاحظات حيال ذلك.
٤. الإجابة عن استفسارات المراجع الخارجي للشركة.
٥. دراسة تقارير المراجع الخارجي وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
٦. معالجة أي مشاكل أو صعوبات قد يواجهها المراجع الخارجي أو الداخلي والتي قد تؤثر سلباً على أداء عمله.

٢,٤ ضمان الالتزام:

١. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
٢. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
٣. مراجعة العقود والتعاملات المقترحة ان تجربها الشركة مع الاطراف ذوي العلاقة، وتقديم ملاحظات حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
٤. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

٣. أعضاء لجنة المراجعة:

الاسم	الصفة	موافقة الجمعية
١ الدكتور/ عمر بن عبد الله جفري	رئيس اللجنة	بدأت العضوية مع بداية الدورة الثالثة للمجلس بتاريخ ٢٠٢٢/٠٥/٠٦ وحتى تاريخ ٢٠٢٥-٠٥-٠٥ م
٢ الأستاذ/ صالح بن عبد الرحمن الفضل	عضو اللجنة	
٣ الأستاذ/ هشام بن علي العقل	عضو اللجنة	
٤ الأستاذ/ عادل بن صالح أبا الخيل	عضو اللجنة	
٥ الأستاذ/ نادر بن محمد صالح عاشور	عضو اللجنة	

٤. اجتماعات لجنة المراجعة:

عقدت لجنة المراجعة خلال عام 2024م عدد (٥) اجتماعات وقد شارك أعضاء اللجنة بالحضور كما هو موضح أدناه:

عدد الاجتماعات (٥) اجتماعات خلال العام 2024م						إسم العضو
الإجمالي	الاجتماع الخامس ٢٠٢٤/١٢/١٥ م	الاجتماع الرابع ٢٠٢٤/١١/٠٥ م	الاجتماع الثالث ٢٠٢٤/٠٨/٠٤ م	الاجتماع الثاني ٢٠٢٤/٠٥/١٢ م	الاجتماع الأول ٢٠٢٤/03/24 م	
٥	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	الدكتور/ عمر بن عبد الله جفري
٥	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	الأستاذ/ صالح بن عبد الرحمن الفضل
٥	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	الأستاذ/ هشام بن علي العقل
٥	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	الأستاذ/ عادل بن صالح أبا الخيل
5	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	الأستاذ / نادر بن محمد صالح عاشور

٥. إنجازات لجنة المراجعة:

حققت اللجنة خلال العام 2024م عدة إنجازات تحقق الهدف الذي تكونت من أجله اللجنة وهو تفعيل الدور الرقابي في الشركة، فقد عملت اللجنة على إتخاذ عدة قرارات ورفع التوصيات لمجلس الإدارة لضمان إستمرارية الأعمال ومنها على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

- ١- التوصية بإعتماد القوائم المالية السنوية للعام 2023م.
- ٢- التوصية بإعتماد القوائم المالية الربعية للعام 2024م.
- ٣- مراجعة خطة عمل المراجع الخارجي لعام 2024م.
- ٤- الموافقة على خطة عمل إدارة المراجعة الداخلية والإشراف على عملها، والإطلاع على تقاريرها خلال العام 2024م.
- ٦- متابعة معالجة ملاحظات تقرير إدارة المراجعة الداخلية.
- ٧- متابعة خطابات وتقارير الجهات الرقابية.
- ٨- متابعة سير أعمال الرقابة الداخلية ومدى فاعليتها.
- ٩- الموافقة على خطة عمل إدارة المراجعة الداخلية للعام 2025م.

٦. رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة:

تعتمد لجنة المراجعة على التقارير الدورية من إدارة المراجعة الداخلية والمراجع الخارجي للشركة، وعلى التأكيدات التي تصدر من الإدارة التنفيذية بشأن فعالية نظام الرقابة الداخلية والمالية. وتؤكد اللجنة أنها لم تتلقَ إشعاراً بوجود أي عيوب جوهرية في نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في "الشركة الخدمات الأرضية السعودية". وعلى الرغم من ذلك، تُلفت اللجنة إلى أن الإدارة التنفيذية تعمل بجد على تحسين وتطوير أنظمة الرقابة الداخلية وممارسات إدارة المخاطر وتطويرها لتصبح أكثر نضجاً في التعامل مع المخاطر المتوقعة. ويُؤكد البيان على أنه حتى في أفضل الأنظمة المصممة والمنفذة، لا يمكن إعطاء ضماناً مطلقاً ضد المخاطر المحتملة، وأن هناك دائماً فرصة للتحسين والتطوير.

الإدارة التنفيذية:

قامت الإدارة التنفيذية للشركة بتوقيع إقرارات تهدف إلى التأكيد على مسؤوليتها في توفير إجراءات رقابة داخلية تضمن فاعلية وكفاءة عمليات الشركة وإجراءات الرقابة المطبقة فيها، بما في ذلك مدى مصداقية التقارير المالية ونزاهتها، ومدى الالتزام بالأنظمة والقوانين والسياسات المعمول بها.

إدارة المراجعة الداخلية:

تقوم إدارة المراجعة الداخلية للشركة بتنفيذ خطة المراجعة السنوية والمعتمدة من قبل لجنة المراجعة لتقييم وضع الرقابة الداخلية المطبقة مع التركيز على تقييم البيئة الرقابية، والهيكل التنظيمي، والمخاطر، والسياسات والإجراءات، وفصل المهام، ونظم المعلومات، وذلك من خلال أخذ عينات عشوائية للأنشطة المخطط مراجعتها بهدف فحصها للتأكد من مدى فاعلية وكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية المصممة والمطبقة، والحصول على تأكيدات من فاعلية وكفاءة إجراءات الرقابة الداخلية خلال العام.

إدارة الالتزام:

تقوم إدارة الالتزام بالتأكد من التزام الشركة بجميع الأنظمة و اللوائح الخارجية و تحديد المخاطر التي قد تواجه الشركة و تقديم المشورة بشأن كيفية تجنبها للحفاظ على مركز الشركة القانوني وحمايتها من أي عقوبات قانونية. كما تقوم بالرد على جميع الخطابات الواردة من الجهات الرقابية خلال الفترة النظامية المحددة و بدون تأخير.

المراجع الخارجي:

قامت لجنة المراجعة بالتأكد من قيام المراجع الخارجي بمسؤولياته تجاه الشركة وذلك من خلال متابعة خطط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على درجة عالية من القناعة بأن المعايير المحاسبية والمتعارف عليها في المملكة العربية السعودية قد تم تطبيقها بالشركة وأن تقارير نتائج القوائم المالية الربعية والسنوية للشركة، خالية من الأخطاء الجوهرية وفقاً للرأي غير المتحفظ عليه من المحاسب الخارجي خلال العام 2024م، وبناءً على الفحص السنوي لإجراءات الرقابة الداخلية المنفذ خلال العام ٢٠٢٤م من قبل لجنة المراجعة، والمراجع الخارجي، وإدارة المراجعة الداخلية بالشركة، فقد أظهرت النتائج وجود عدد

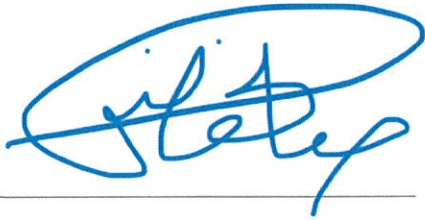
من الملاحظات التي تم رصدها خلال العام. تم العمل على معالجة معظم هذه الملاحظات، فيما تتواصل الجهود لتطوير وتحسين أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية بالشركة.

نود التنويه إلى أن عملية المراجعة، بطبيعتها، تستند إلى استخدام عينات عشوائية من العمليات والإجراءات، ما قد يؤدي إلى عدم شمولية الفحص لجميع الجوانب. كما أن التوسع الجغرافي لأنشطة الشركة داخل المملكة يعزز الحاجة إلى بذل مزيد من الجهود لتعزيز كفاءة وفعالية الرقابة الداخلية.

وعليه، تستمر اللجنة وإدارات الرقابة الداخلية في تنفيذ خطط التطوير والتحسين بما يضمن تحقيق أعلى معايير الفاعلية في متابعة وضمان الامتثال للإجراءات الرقابية.

والله الموفق...

مواقفة أعضاء اللجنة



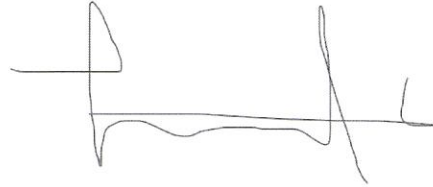
الأستاذ/ صالح بن عبدالرحمن الفضل
عضو اللجنة



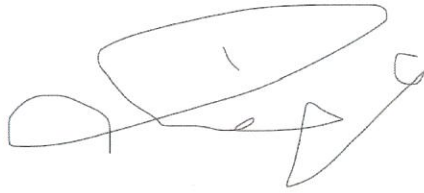
الأستاذ/ عادل بن صالح ابوالخيل
عضو اللجنة



الأستاذ/ نادر بن محمد صالح عاشور
عضو اللجنة



الأستاذ/ هشام بن علي العقل
عضو اللجنة



الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري
رئيس لجنة المراجعة

البند الثاني:

الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 - 12 - 2024 م
ومناقشتها

القوائم المالية



Article Two:

Review and discuss the financial statements for the fiscal year ended
31-12-2024

Financial Statement



البند الثالث:

التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 - 12
2024 م بعد مناقشته

Article Three:

Vote on the External Auditor report of the fiscal year ended 31st
December 2024, after discussing it



تقرير المراجع المستقل إلى مساهمي الشركة السعودية للخدمات الأرضية (شركة مساهمة سعودية)

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة للشركة السعودية للخدمات الأرضية ("الشركة") والشركة التابعة لها (يشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة")، والتي تشتمل على قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة، وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة، بما في ذلك معلومات عن السياسات المحاسبية الجوهرية.

في رأينا، أن القوائم المالية الموحدة المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، 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

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة في تقريرنا. إننا مستقلون عن الشركة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة. كما أننا نتزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

الأمر الرئيسية للمراجعة

إن الأمر الرئيسي للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت، بحسب حكمنا المهني، لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للفترة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأي المراجع حولها، ولا نقدم رأياً منفصلاً في تلك الأمور. فيما يلي وصف لكل أمر من الأمور الرئيسية للمراجعة وكيفية معالجته ضمن ذلك السياق.

لقد التزمنا بمسؤولياتنا التي تم وصفها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة في تقريرنا، بما في ذلك ما يتعلق بهذه الأمور. عليه، شملت مراجعتنا القيام بإجراءات صممت للرد على تقوينا لمخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية الموحدة. إن نتائج إجراءات مراجعتنا، بما في ذلك الإجراءات المتبعة لمعالجة الأمور أدناه، توفر أساساً لرأينا في المراجعة حول القوائم المالية الموحدة المرفقة.

تقرير المراجع المستقل
إلى مساهمي الشركة السعودية للخدمات الأرضية
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

الأمر الرئيسي للمراجعة (تتمة)

الأمور الرئيسية للمراجعة	كيفية معالجة هذا الأمر أثناء مراجعتنا
تقييم الانخفاض في قيمة علاقات العملاء والشهرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، بلغت القيمة الدفترية لعلاقات العملاء والشهرة ١٤١ مليون ريال سعودي (٢٠٢٣م: ١٦٤ مليون ريال سعودي) و ٥٨٣ مليون ريال سعودي (٢٠٢٣م: ٥٨٣ مليون ريال سعودي) على التوالي. ينبغي على الشركة، على الأقل سنوياً، إجراء عمليات تقييم للانخفاض في قيمة الشهرة ذات العمر الإنتاجي غير المحدد. بالنسبة لعلاقات العملاء، ذات العمر الإنتاجي المحدد، ينبغي على الشركة فحصها لتحديد الانخفاض في القيمة عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية استرداد قيمتها الدفترية، وفحص ما إذا كان هناك أي تغيير في الأعمار الإنتاجية المتوقعة على الأقل سنوياً. قامت الإدارة بتعيين خبير مستقل لإجراء تقييم لانخفاض في القيمة. تم إجراء تقييم الانخفاض في القيمة بواسطة مقارنة القيمة الدفترية للوحدة المولدة للنقد، بما فيها الشهرة، مع مبلغها القابل للاسترداد. تم تحديد المبلغ القابل للاسترداد للوحدة المولدة للنقد على أساس حسابات القيمة قيد الاستخدام. تستخدم تلك الحسابات نموذج التدفقات النقدية المخصصة، باستخدام توقعات التدفقات النقدية على أساس الموازنات المالية المعدة من قبل الإدارة والتي اعتمدها مجلس الإدارة. يشتمل نموذج القيمة قيد الاستخدام الخاص بالمجموعة للوحدة المولدة للنقد على أحكام وافتراسات هامة تتعلق بتوقعات التدفقات النقدية ومعدلات النمو طويلة الأجل ومعدل الخصم، وهو شديد الحساسية تجاه التغيرات في هذه الافتراضات. أدت العوامل أعلاه لزيادة عدم التيقن تجاه التقديرات الخاصة بالمبلغ القابل للاسترداد، وكذلك تقييم الانخفاض في القيمة لعلاقات العملاء والشهرة. لقد اعتبرنا تقييم الانخفاض في قيمة الشهرة وعلاقات العملاء كأمر مراجعة رئيسي حيث إنه ينطوي على حكم هام ومستوى عالٍ من التقدير من قبل إدارة المجموعة، بالإضافة إلى مستوى أكبر من الجهد والحكم المتعلق بالمراجعة لتقييم مدى معقولية الأحكام والافتراضات الهامة للإدارة المتضمنة في نموذج الانخفاض في قيمة الشهرة وعلاقات العملاء. يرجى الرجوع إلى ملخص السياسات المحاسبية الجوهرية في الإيضاحين ٦-٤ و ٤-٢ للاطلاع على التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة، والإيضاح ٧ الذي يوضح تفاصيل الإفصاح عن الانخفاض في قيمة الشهرة وعلاقات العملاء.	قمنا بتنفيذ إجراءات المراجعة التالية: - قمنا بتحليل كيفية تحديد الوحدة المولدة للنقد وتقدير ما إذا كان تقييم الإدارة يتماشى مع فهمنا للأعمال ويتوافق مع التقارير الداخلية. - قمنا بمراجعة إجراءات الإدارة لتحديد مؤشرات الانخفاض في القيمة فيما يتعلق بعلاقات العملاء. - قمنا بتقييم كفاءة وقدرات وموضوعية الخبير المستقل الذي عينته المجموعة. - قمنا بمراجعة الخطة الاستراتيجية / التشغيلية التي أعدتها الإدارة واعتمدها مجلس الإدارة، وتأكدنا من تطبيقها بشكل ثابت في تقييم الانخفاض في القيمة الذي أجراه الخبير المستقل. - قمنا بتقييم مدى معقولية المعلومات المالية المستقبلية المستخدمة في حسابات القيمة قيد الاستخدام و مدى معقولية الموازنة المعتمدة مقارنة مع النتائج التاريخية للمجموعة بعين الاعتبار. - قمنا بإشراك المتخصصين الداخليين لدينا في: - تقييم مدى معقولية المنهجية المستخدمة من قبل الإدارة لتحديد القيمة القابلة للاسترداد بناءً على حسابات القيمة قيد الاستخدام. - تقييم مدى معقولية الأحكام والافتراضات الهامة التي وضعتها الإدارة في حسابات القيمة قيد الاستخدام. - تقييم حساسية نتائج نموذج القيمة قيد الاستخدام تجاه مختلف الافتراضات الرئيسية، مثل معدل النمو طويل الأجل ومعدل الخصم، ضمن نطاق يمكن أن يعكس البيئة الحالية بشكل معقول. - قمنا بتقييم مدى كفاية وملائمة الإفصاحات ذات الصلة في القوائم المالية الموحدة المرفقة.

تقرير المراجع المستقل إلى مساهمي
الشركة السعودية للخدمات الأرضية
(شركة مساهمة سعودية) (تنمة)

الأمر الرئيسة للمراجعة (تنمة)

الأمور الرئيسة للمراجعة	كيفية معالجة هذا الأمر أثناء مراجعتنا
مخصص خسائر الائتمان المتوقعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، بلغ إجمالي الذمم المدينة التجارية ١,٤٢٥ مليون ريال سعودي (٢٠٢٣م: ١,٥٥٩ مليون ريال سعودي)، تم تجنب مخصص خسائر الائتمان المتوقعة بقيمة ٢٣٤ مليون ريال سعودي مقابلها (٢٠٢٣م: ٣١٠ مليون ريال سعودي). تقوم الشركة في تاريخ كل تقرير بتقييم ما إذا كانت الذمم المدينة التجارية المحملة بالتكلفة المطفأة قد انخفضت قيمتها الائتمانية. تحدد الإدارة وتعترف بخسائر الائتمان المتوقعة وفقاً لما يتطلبه المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) (الأدوات المالية) ("المعيار الدولي للتقرير المالي (٩)). كما قامت الإدارة بعمل أحكام وتقديرات وافتراسات هامة لحساب تأثير خسائر الائتمان المتوقعة. لقد اعتبرنا هذا أمر مراجعة رئيسي، نظراً لأن تحديد خسائر الائتمان المتوقعة يتضمن أحكاماً وافتراسات هامة من قبل الإدارة، بما في ذلك عوامل الاقتصاد الكلي المستقبلية ودراسة الاتجاهات التاريخية. يرجى الرجوع إلى الإيضاح ٤-٣ حول القوائم المالية الموحدة المتعلقة بملخص المعلومات عن السياسة المحاسبية الجوهرية، والإيضاح ٤-٢ المتعلق بالتقديرات والأحكام المحاسبية الهامة، والإيضاح ١٠ الذي يوضح تفاصيل الإفصاح عن الانخفاض في القيمة مقابل الذمم المدينة.	قمنا بتنفيذ إجراءات المراجعة التالية: ➤ قمنا بتقييم السياسة المحاسبية للمجموعة لمخصص خسائر الائتمان المتوقعة وفقاً لمتطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي (٩). ➤ حصلنا على فهم لتقييم الإدارة للانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية ومخصص خسائر الائتمان المتوقعة. ➤ قمنا بإشراك المختصين الداخليين لدينا لتقييم مدى معقولية الأحكام والتقديرات والافتراسات الهامة التي وضعتها الإدارة فيما يتعلق بتقييم المجموعة لاحتمال التعثر عن السداد، ودمج المعلومات المستقبلية ومعيار الخسارة الناتجة عن التعثر في السداد المستخدمة في نموذج خسائر الائتمان المتوقعة. ➤ قمنا باختبار مدى دقة تقادم الذمم المدينة التجارية المستخلصة من النظام المحاسبي المستخدم في إعداد نموذج خسائر الائتمان المتوقعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م. ➤ قمنا باختبار الدقة الحسابية لنموذج خسائر الائتمان المتوقعة. ➤ قمنا بتقييم مدى كفاية وملائمة الإفصاحات ذات الصلة في القوائم المالية الموحدة المرفقة.

تقرير المراجع المستقل إلى مساهمي الشركة السعودية للخدمات الأرضية (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

المعلومات الأخرى الواردة في التقرير السنوي للمجموعة لسنة ٢٠٢٤م

تشتمل المعلومات الأخرى على المعلومات الواردة في التقرير السنوي للمجموعة لسنة ٢٠٢٤م، فيما عدا القوائم المالية الموحدة وتقرير المراجع الخاص بنا. حصلنا على مسودة التقرير السنوية للمجموعة لسنة ٢٠٢٤م، قبل تاريخ تقرير المراجع الخاص بنا، ومن المتوقع أن نحصل على التقرير السنوي النهائي للمجموعة لسنة ٢٠٢٤م بعد تاريخ تقرير المراجع الخاص بنا. إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى في تقريرها السنوي.

لا يغطي رأينا حول القوائم المالية الموحدة المعلومات الأخرى، ولن نُبدي أي شكل من أشكال الاستنتاج التأكيدي حولها.

وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عندما تكون متاحة، وعند القيام بذلك، يتم الأخذ في الحسبان فيما 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.

وإذا استنتجنا، بناءً على العمل الذي قمنا به حول المعلومات الأخرى التي تم الحصول عليها قبل تاريخ تقرير المراجع، وجود تحريف جوهري في هذه المعلومات الأخرى، فإنه يجب علينا الإبلاغ عن هذه الحقيقة. ليس لدينا ما نبلغ عنه في هذا الصدد.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية الموحدة وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الشركات المعمول بها والنظام الأساسي للشركة، وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية موحدة خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة المجموعة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح، حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، أي لجنة المراجعة، مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في المجموعة.

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع 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 تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر 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. كما نقوم بـ :

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية الموحدة سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة 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 لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للمجموعة.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة المجموعة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف المجموعة الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.

تقرير المراجع المستقل
إلى مساهمي الشركة السعودية للخدمات الأرضية
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة (تتمة)

• تقويم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

• تخطيط وتنفيذ مراجعة المجموعة للحصول على ما يكفي من أدلة مراجعة ملائمة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل المجموعة كأساس لتكوين رأي حول القوائم المالية الموحدة. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف وفحص أعمال المراجعة التي تم تنفيذها لأغراض مراجعة حسابات المجموعة. ونظل المسؤولين الوحيديين عن رأينا في المراجعة.

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

كما أننا نقوم بتزويد المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية، ونبلغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى، التي قد يعتقد تأثيرها بشكل معقول على استقلالنا، وعند الاقتضاء، نبلغهم بالتصرفات المتخذة للقضاء على التهديدات أو التدابير الوقائية المطبقة.

ومن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، فإننا نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية الموحدة للفترة الحالية، وبناءً على ذلك تعد هي الأمور الرئيسية للمراجعة. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما - في ظروف نادرة للغاية - نرى أن الأمر لا ينبغي الإبلاغ عنه في تقريرنا بسبب أن التبعات السلبية للإبلاغ عنها تفوق - بشكل معقول - المصلحة العامة من ذلك الإبلاغ

عن إرنست ويونغ للخدمات المهنية



عبدالعزیز سعود العريفي
محاسب قانوني
رقم الترخيص (٥٧٢)

جدة: ١٩ رمضان ١٤٤٦هـ
١٩ مارس ٢٠٢٥م

البند الرابع:

التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م

Article Four:

Voting on authorizing the Board of Directors to distribute interim dividends on a semi-/quarterly basis for the fiscal year 2025



البند الخامس:

التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثالث والسنوي) من السنة المالية المنتهية في 31-12-2025م ، والربع الأول والثاني من السنة المالية المنتهية في 31-12-2026م، وتحديد أتعابه

Article Five:

Voting on the appointment of the company's external auditor among the candidates based on the recommendation of the audit committee to review and audit the financial statements for the third quarter and annual for the year ended 31-12- 2025, as well as the first and second quarters of the year ended 31-12- 2026, and determining their fees



Audit Committee Recommendation No. (02-2025)

Recommendation to appoint external auditors to audit the company's financial statement for the year ending December 31, 2025, and for Quarterly Reviews for the periods ending September 30, 2025, March 31, 2026, and June 30, 2026

توصية لجنة المراجعة رقم (٢٠٢٥-٠٢)

التوصية بتعيين مراجع خارجي لمراجعة حسابات الشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ، وللمراجعات الفصلية للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ و ٣١ مارس ٢٠٢٦ و ٣٠ يونيو ٢٠٢٦.

In Reference to the Audit Committee's specialties and based on the AC Charter which was approved by the Ordinary General Assembly that was held on 23/05/2024G , which states that "Recommendation to the Board of Directors to appoint chartered accountants, separate them and determine their fees, and take into account their independence when recommending appointment, the Company had requested offers from seven audit firms, which are as follows:

1. Ernst & Young (EY)
2. KPMG Professional Services (KPMG)
3. Deloitte & Touché (Deloitte)
4. Bakertilly MKM & Co. (Bakertilly)
5. Crowe Solutions for Professional Consulting (Crowe)
6. BDO Dr. Mohamed Al Amri and Co. (BDO)
7. Grant Thornton

Management has not requested an offer from Price Waterhouse Coopers (PWC) as PWC is the zakat consultant for SGS and has expertise for zakat appeal and settlement services. Hence the management and audit committee would like to consider them for zakat and tax consultancy services considering the fact that SGS has pending material additional zakat claims for the period from 2014-2020.

We have received quotations from three of the seven audit firms. However, Crowe didn't qualify the set technical qualification criteria as they lack experience of auditing ground handling services/sector companies in KSA or Middle East. Hence, only two proposals from the following audit firms are considered:

1. Ernst & Young (EY)
2. KPMG Professional Services (KPMG)

إن لجنة المراجعة و بحكم إختصاصها و على ضوء ما تضمنته ضوابط و لوائح عملها المعتمدة من الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٣ / ٠٥ / ٢٠٢٤ م ، و التي تنص على "التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين و فصلهم و تحديد أتعابهم ، و يراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من إستقلاليتهم" فقد طلبت الشركة السعودية للخدمات الأرضية عروضاً من سبعة مكاتب تدقيق كما يلي :

١. شركة إرنست ويونغ (EY)
 ٢. شركة الفوزان و شركاه (KPMG)
 ٣. شركة ديلويت (Deloitte)
 ٤. شركة بيكرتيلي إم كي إم وشركاه (بيكرتيلي)
 ٥. كرو للاستشارات المهنية (كرو)
 ٦. شركة الدكتور محمد العمري و شركاه (BDO)
 ٧. جرانت ثورنتون
- لم يتم طلب العرض من شركة برايس ووترهاوس كوبرز (PWC)، نظراً لكونها مستشار الزكاة للشركة السعودية للخدمات الأرضية. وحيث تعتقد الإدارة ولجنة المراجعة أن شركة برايس ووترهاوس كوبرز لديها خبرة في استئناف الزكاة وتسويتها، وبالتالي نود النظر فيما لخدمات الاستشارات الزكوية والضريبية وخاصة أن الشركة لديها مطالبات خاصة بالزكاة معلقة للفترة من ٢٠١٤ إلى ٢٠٢٠.

تلقت الشركة عروض أسعار من ثلاث شركات تدقيق من أصل السبع شركات التي تم التواصل معها. ومع ذلك، لم تستوف شركة كرو معايير التأهيل الفني المحددة نظراً لافتقارها إلى الخبرة في تدقيق شركات خدمات/قطاع المناولة الأرضية في المملكة العربية السعودية أو الشرق الأوسط. وبالتالي، يتم النظر في عدد اثنين من العروض من شركات التدقيق التالية:

١. شركة إرنست ويونغ (EY)
٢. شركة الفوزان و شركاه (KPMG)

The costs excluding the value added tax on the offers received are as follows:

1. Ernst & Young (EY) SAR 1,081,500
2. KPMG Professional Services (KPMG) SAR 1,088,063

After studying and analyzing the technically qualified proposals submitted by the two audit firms, their respective financial proposals and due considerations to zakat appeal and settlement requirements, the audit committee recommends the following:

First Candidate: Ernst & Young (EY) to audit the company's accounts for the period with an aggregate fee of SAR 1,081,500, for the following reasons

- 1- EY is our current external auditors who have in-depth understanding of SGS and its operations, and its internal and financial controls, which will ensure a smoother audit process.
- 2- They are one of the top 4 global audit firms, reputable & known for quality of services globally.
- 3- They have highly qualified team with good experience in auditing accounts in the local and international market.
- 4- EY are the external auditors of two of our joint ventures, which support a consistent group-wide audit approach.
- 5- The fees quoted by them compared to the nearest qualified bidder is significantly lower.

Second Candidate: KPMG Professional Services (KPMG) to audit the company's accounts for the year with an amount of SAR 1,088,063, for the following reasons

1. They are one of the top 4 global audit firms, reputable & known for the quality of services globally.
2. They have highly qualified teams with good experience in auditing accounts in the local and international market.

All the best,,,

وقد حددت التكاليف الخاصة للعروض المستلمة بدون ضريبة القيمة المضافة كما يلي:

١. إرنست ويونغ (EY) ١,٠٨١,٥٠٠ ريال - /
٢. شركة الفوزان و شركاه (KPMG) ١,٠٨٨,٠٦٣ ريال - /

بعد دراسة وتحليل العروض المقدمة تقنيا المقدمة من شركات التدقيق ، والعروض المالية الخاصة بكل منها، والاعتبارات الواجبة لمتطلبات الطعن في الزكاة والتسوية، فإن اللجنة توصي بما يلي :

المرشح الأول: شركة إرنست ويونغ لمراجعة حسابات الشركة للعام بمبلغ قدره ١,٠٨١,٥٠٠ ريال سعودي وذلك للأسباب الآتية:

- ١- إرنست ويونغ هي شركة التدقيق الخارجي الحالية للشركة ، والتي تتمتع بفهم عميق للشركة وعملياتها، وضوابطها الداخلية والمالية، مما يضمن عملية تدقيق أكثر سلاسة.
- ٢- وهي واحدة من أفضل ٤ شركات تدقيق عالمية ، ذات سمعة جيدة ومعروفة بجودة الخدمات على مستوى العالم.
- ٣- لديهم فريق مؤهل تأهيلاً عالياً يتمتع بخبرة واسعة في تدقيق الحسابات في السوق المحلية والدولية.
- ٤- شركة إرنست ويونغ هي المدقق الخارجي لاثنتين من مشاريعنا المشتركة، مما يؤدي إلى وجود نهج منسق للتدقيق على مستوى المجموعة.
- ٥- الرسوم المعروضة تعد تنافسية وأقل مقارنة بأقرب عرض مقدم من شركات تنافسية مؤهلة.

المرشح الثاني : شركة الفوزان و شركاه (KPMG) لمراجعة حسابات الشركة للعام بمبلغ قدره 1,088,063 ريال سعودي ، وذلك للأسباب الآتية:

١. وهي واحدة من أفضل ٤ شركات تدقيق عالمية ، ذات سمعة جيدة ومعروفة بجودة الخدمات على مستوى العالم..
٢. لديهم فريق عمل مؤهل تأهيلاً عالياً ولديه خبرة جيدة في تدقيق الحسابات في السوق المحلي والدولي.

والله الموفق،،،

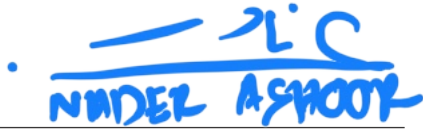
موافقة أعضاء اللجنة



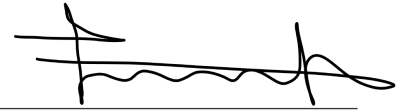
الأستاذ/ صالح بن عبد الرحمن الفضل
عضو اللجنة



الأستاذ/ عادل بن صالح أبالغيل
عضو اللجنة



الأستاذ/ نادر بن محمد صالح عاشور
عضو اللجنة



الأستاذ/ هشام بن علي العقل
عضو اللجنة



الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري
رئيس اللجنة

البند السادس:

التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م

Article Six:

Voting on approving the absolving of the Board of Directors of their responsibility for managing the company of the fiscal year ended 31st December 2024



البند السابع الى البند الثالث عشر:
التصويت على الأعمال والعقود مع الأطراف ذات العلاقة

Article Seven to Article thirteen:

Voting on the business and contracts with related parties



رقم السجل التجاري:
٤٠٣٠٢٧٦٦٤٤

هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٢٢١ ٨٤٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١٢ ٦٦٤ ٤٤٠٨

ey.ksa@sa.ey.com
ey.com

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية (مهنية ذات مسؤولية محدودة)
رأس المال المدفوع (٥,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي – خمسة ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي)
برج طريق الملك – الدور الثالث عشر
طريق الملك عبد العزيز (طريق الملك)
ص.ب. ١٩٩٤
جدة ٢١٤٤١
المملكة العربية السعودية
المركز الرئيسي – الرياض

تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في الشركة السعودية للخدمات الأرضية (شركة مساهمة سعودية)

النطاق

لقد تم تعييننا من قبل الشركة السعودية للخدمات الأرضية ("الشركة") لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" كما هو محدد في المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والذي يشار إليه فيما بعد بـ "الارتباط"، بشأن التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("الموضوع") الواردة في اخطار الشركة المرفق (ملحق أ)، المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى اجتماع الجمعية العامة العادية، عن التعاملات والعقود التي يكون لبعض من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها، بتاريخ ٢٨ أبريل ٢٠٢٥ م.

الضوابط التي طبقها الشركة

عند اعداد الموضوع، طبق الشركة الضوابط التالية "الضوابط". وقد تم تصميم هذه الضوابط تحديداً للالتزام بالمتطلبات المقدمة من مجلس إدارة الشركة إلى اجتماع الجمعية العامة العادية (ملحق أ)، بالتالي، قد لا تكون معلومات الموضوع ملائمة لأي غرض آخر.

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

٢. التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى اجتماع الجمعية العامة العادية (ملحق أ) بتاريخ ٢٨ أبريل ٢٠٢٥ م.

٣. الإقرارات المقدمة من بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة المتعلقة بالتعاملات والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة، بتاريخ ٢٨ أبريل ٢٠٢٥ م.

مسؤوليات الإدارة

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن اختيار الضوابط وعرض الموضوع وفقاً لتلك الضوابط، من جميع النواحي الجوهرية. تتضمن هذه المسؤولية إنشاء والحفاظ على أنظمة الرقابة الداخلية، والاحتفاظ بسجلات ملائمة وعمل التقديرات المتعلقة بإعداد الموضوع، بحيث يكون خالي من أي تحريف جوهري سواء ناتج عن غش أو خطأ.

مسؤولياتنا

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج حول عرض الموضوع بناء على الأدلة التي حصلنا عليها.

قمنا بتنفيذ الارتباط وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية"، المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط والاحكام المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع الشركة في تاريخ ١٤ أبريل ٢٠٢٥ م. تتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما لو أن هنالك حاجة لعمل تعديلات جوهرية، بحسب علمنا، على الموضوع حتى يكون متوافقاً مع الضوابط، وإصدار تقرير. يعتمد كل من طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المختارة على حكمنا، بما في ذلك تقييم مخاطر التحريف الجوهري الناتج سواء عن غش أو خطأ.

في اعتقادنا، إن الأدلة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء استنتاج تأكيد محدود.

تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في الشركة السعودية للخدمات الأرضية (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

استقلالنا وإدارة الجودة

لقد التزمنا باستقلاليتنا ونؤكد بأننا استوفينا متطلبات الميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الإستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية، كما لدينا الكفاءة والخبرة اللازمة لتنفيذ ارتباط التأكيد هذا.

كما نقوم شركتنا بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) "إدارة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة أو فحص القوائم المالية أو ارتباطات التأكيد الأخرى أو ارتباطات الخدمات ذات العلاقة" وبالتالي تحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المعمول بها.

وصف الإجراءات المنفذة

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة 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 فيما لو قمنا بإجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، ولا تقدم جميع الأدلة المطلوبة لتقديم مستوى معقول من التأكيد.

على الرغم من أننا أخذنا في الاعتبار فعالية أنظمة الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، لم يكن ارتباطنا مُصمماً لتقديم تأكيد حول فعالية أنظمة الرقابة الداخلية. لم تتضمن إجراءاتنا اختبار الأنظمة الرقابية أو تنفيذ إجراءات تتعلق بالتحقق من اجمالي أو احتساب البيانات في أنظمة تقنية المعلومات.

يتضمن ارتباط التأكيد المحدود توجيه الاستفسارات بصفة أساسية إلى الأشخاص المسؤولين عن إعداد الموضوع والمعلومات ذات الصلة، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات أخرى ملائمة.

تضمنت إجراءاتنا:

- الحصول على التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة الى اجتماع الجمعية العامة العادية (ملحق أ) والمتعلق بالتعاملات والعقود مع الشركة والتي يكون لبعض من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها، بتاريخ ٢٨ ابريل ٢٠٢٥م.
- الحصول على الإقرارات من بعض اعضاء مجلس إدارة الشركة بخصوص التعاملات والعقود مع الشركة والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة فيها، بتاريخ ٢٨ ابريل ٢٠٢٥م.
- مناقشة الإدارة بالأعمال والعقود المبرمة بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة بشكل مباشر او غير مباشر خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.

كما قمنا بتنفيذ إجراءات أخرى التي رأيناها ضرورية في ظل هذه الظروف.

تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في
الشركة السعودية للخدمات الأرضية
(شركة مساهمة سعودية) (تنمة)

أمر آخر
تم ختم (ملحق أ) المرفق من قبلنا لأغراض التعريف فقط.

الاستنتاج

بناءً على إجراءتنا والأدلة التي تم الحصول عليها، لسنا على علم بأي تعديلات جوهرية يجب إجراؤها على الموضوع حتى يكون متوافقاً مع الضوابط المطبقة من الشركة المشار إليها أعلاه.

عن ارنست ويونغ للخدمات المهنية



عبدالعزیز سعود العریفی
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٥٧٢)



جدة: ١٣ ذو القعدة ١٤٤٦هـ
١١ مايو ٢٠٢٥م

التاريخ : ٣٠-شوال-١٤٤٦هـ
الموافق : 28-April-2025م

Dear/ Shareholders of the Saudi Ground Services Company

حفظهم الله

السادة/مساهمي الشركة السعودية للخدمات الأرضية

Greetings,

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

Subject: Notification from the Board of Directors to the General Assembly Meeting regarding the transactions with related parties

الموضوع: تبليغ من مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة للمساهمين حول تعاملات الأطراف ذات العلاقة

With reference to article (71) of the Companies law, we would like to inform you that during the fiscal year 2024, the Saudi ground services has entered into a number of business transactions and contracts in which some of the Board members have interest (whether direct or indirect) as per the attached report. Such contracts and transactions were executed in accordance to the relevant regulations and with preferences conditions.

بالإشارة إلى المادة (٧١) من نظام الشركات نود إبلاغكم بأنه خلال العام المالي ٢٠٢٤م. قامت الشركة السعودية للخدمات الأرضية بالدخول في عقود و معاملات تجارية كان لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها (بطريقة مباشرة أو غير مباشرة) وذلك وفقاً للتقرير المرفق والتي تم التعامل معها في ضوء الأنظمة ذات العلاقة وبدون شروط تفضيلية.

The contracts and transactions were also disclosed in the Annual Board Report for the year 2024 as per legal requirements noting that the company in such transactions follows the same terms and commercial principles followed with third parties, without any preference.

كما تم الإفصاح عنها في التقرير السنوي لمجلس الإدارة للعام ٢٠٢٤م. حسب المتطلبات النظامية علماً بأن الشركة في مثل هذه التعاملات تتبع نفس الشروط والأسس التجارية المتبعة مع الغير ودون أي تفضيل.

In this regard, the Board recommends to the General Assembly approving the continuation of these transactions as per the details included in the attached agenda items of the General Assembly Meeting.

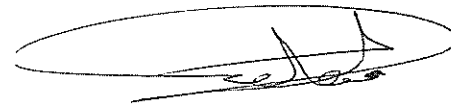
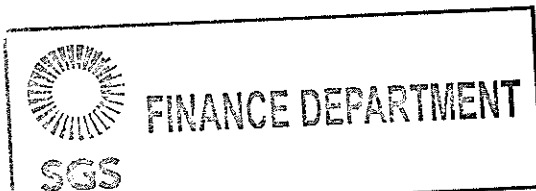
وبهذا الخصوص، فقد تضمن جدول أعمال جمعيتكم الموقرة توصية من مجلس الإدارة بالموافقة على إستمرار هذه التعاملات والعقود وفقاً للمعلومات الواردة في بنود جدول أعمال الجمعية.

Also, as per the relevant regulations, we have requested the company's External Auditor to issue a report on those transactions to be presented to the Shareholders General Assembly which is attached along with the agenda of the AGM.

ولقد طلبنا وفقاً للنظام تقريراً خاصاً من قبل مراجع حسابات الشركة الخارجي حول هذه المعاملات لعرضه على جمعيتكم الموقرة والمرفق في جدول أعمال الجمعية.

Accept our sincere greetings and appreciation,,

وتقبلوا منا وافر التحية والتقدير،،



شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية
(مهنية ذات مسؤولية محدودة)

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY فقط لأغراض تعريفية فقط

Ernst & Young Professional Services
EY (Professional LLC) J8

الطرف ذو علاقة	نوع علاقته بالشركة	نوع العقود والأعمال	مدتها	مبلغ المعاملات (ريال سعودي)	شروط العمل أو العقد	اسم العضو
1 شركة الخطوط السعودية للنقل الجوي	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ %	خدمات مقدمة	خمس سنوات (ثلاث سنوات مع خيار تجديد لستين إضافيتين)	1,106,315,194	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ % ويمثلها في مجلس الإدارة الكابتن/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص
2 شركة الخطوط السعودية لهندسة وصناعة الطيران	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ %	خدمات مقدمة	ثلاثة سنوات	22,411,109	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ % ويمثلها في مجلس الإدارة الكابتن/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص
3 شركة كاتريون للتصميم القابضة	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ٣٥,٧ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ %	خدمات مقدمة	سنة واحدة تجدد بشكل سنوي	4,240,182	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ٣٥,٧ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ % ويمثلها في مجلس الإدارة الكابتن/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص
4 شركة الخطوط السعودية للطيران الخاص	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ %	خدمات مقدمة	ثلاثة سنوات	١٣,٢٩٣,٤٦٩	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ % ويمثلها في مجلس الإدارة الكابتن/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص
5 اسطول السعودية الملكي	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ %	خدمات مقدمة	سنة واحدة تجدد تلقائياً بشكل سنوي	31,490,245	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ % ويمثلها في مجلس الإدارة الكابتن/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص
6 شركة طيران أديل	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ %	خدمات مقدمة	ثلاثة سنوات	245,635,374	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ % ويمثلها في مجلس الإدارة الكابتن/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص



FINANCE DEPARTMENT

SGS

شركة إيست ويونغ للخدمات المهنية
(مهيئة ذات مسؤولية محدودة)

لأغراض تصريفية فقط FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY

Ernst & Young Professional Services
(Professional LLC)

J8

7	شركة الأمد السعودي لخدمات المطارات والنقل المساند	شركة تابعة، تملك الشركة فيها نسبة ٥٠٪	خدمات مقدمة	تعاملات غير محددة بمدة زمنية	9,844,265	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	يمثلها في مجلس الإدارة المهندس/ خالد البوعينين
8	شركة الفيسيت العربية لصيانة المعدات (تي ال دي العربية سابقاً)	شركة تابعة، تملك الشركة فيها نسبة ٥٠٪	خدمات مقدمة	تعاملات غير محددة المدة	844,577	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	شركة تابعة
9	شركة سال السعودية للخدمات اللوجستية	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ٤٩٪ وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥٪	خدمات مقدمة	ثلاثة سنوات	18,217,226	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	تملك المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ٤٩٪ وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥٪ ويمثلها في مجلس الإدارة الكاتب/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص
١٠	شركة جسر المطارات للتشغيل والصيانة	شركة تابعة، تملك الشركة فيها نسبة ٥١٪	فواتير نيابة عن الطرف ذو العلاقة	تعاملات غير محددة المدة	71,774,205	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	شركة تابعة
١١	شركة جسر المطارات للتشغيل والصيانة	شركة تابعة، تملك الشركة فيها نسبة ٥١٪	مصاريف نيابة عن الطرف ذو العلاقة	تعاملات غير محددة المدة	41,940,764	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	شركة تابعة
١٢	شركة كاتريون للتأمين القابضة	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ٣٥,٧٪ وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥٪	خدمات مستلمة	سبعة سنوات تجدد بشكل سنوي	61,710,927	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ٣٥,٧٪ وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥٪ ويمثلها في مجلس الإدارة الكاتب/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص
١٣	شركة الأمد السعودي لخدمات المطارات والنقل المساند	شركة تابعة، تملك الشركة فيها نسبة ٥٠٪	اتفاقية خدمات تأجير مركبات تشغيلية	تعاملات غير محددة بمدة زمنية	19,814,443	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	يمثلها في مجلس الإدارة المهندس/ خالد البوعينين
١٤	أكاديمية الأمير سلطان للطيران	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠٪ وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥٪	خدمات مقدمة	تعاملات غير محددة بمدة زمنية	١,٤٢٠	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠٪ وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥٪ ويمثلها في مجلس الإدارة الكاتب/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص
١٥	شركة الأمد السعودي لخدمات المطارات والنقل المساند	شركة تابعة، تملك الشركة فيها نسبة ٥٠٪	التعاملات الخاصة بنقل الملايين ، الركاب والمرحلين	تعاملات غير محددة بمدة زمنية	36,770,738	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	يمثلها في مجلس الإدارة المهندس/ خالد البوعينين
١٦	المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥٪	خدمات مستلمة	تعاملات غير محددة بمدة زمنية	20,000	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥٪ ويمثلها في مجلس الإدارة الكاتب/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص

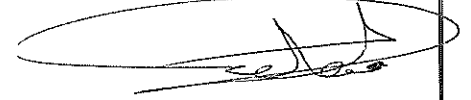
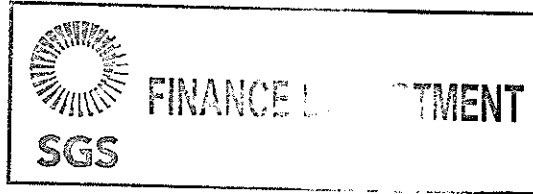


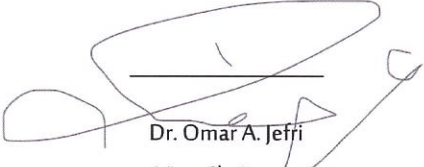
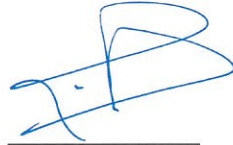
SGS

FINANCE DEPARTMENT

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية
(مهنية ذات مسؤولية محدودة)
FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY فقط لأغراض تعريفية فقط
Ernst & Young Professional Services
(Professional LLC) J8

١٧	شركة الفبيست العربية لصيانة المعدات (تي ال دي العربية سابقاً)	شركة تابعة، تملك الشركة فيها نسبة ٥٠٪	صيانة معدات	تعاملات غير محددة المدة	111,665,930	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	شركة تابعة
١٨	شركة الفبيست العربية لصيانة المعدات (تي ال دي العربية سابقاً)	شركة تابعة، تملك الشركة فيها نسبة ٥٠٪	فواتير نيابة عن الطرف ذو العلاقة	تعاملات غير محددة المدة	8,740,589	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	شركة تابعة
١٩	أكاديمية الأمير سلطان للطيران	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ % ويمثلها في مجلس الإدارة الكاتبين/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص	خدمات مستلمة	تعاملات غير محددة بمدة زمنية	2,555,070	نفس الشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تفضيلات	تملكها المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بنسبة ١٠٠ % وهي مساهم مؤسس بالشركة بنسبة ٥٢,٥ % ويمثلها في مجلس الإدارة الكاتبين/ فهد سندي و الأستاذ/ ناصر القواص

Board of Directors Approval	موافقة أعضاء مجلس الإدارة
 Mrs. Ghada AL Jarbou Board Member	 Mr. Mansour A. Al Bosaily Board Member
 Mr. Nasser AlQawas Board Member	 Mr. Nader Ashoor Board Member
 Mr. Per Utnegaard Board Member	 Mr. Said AL Hadrami Board Member
 Dr. Omar A. Jefri Vice-Chairman	 Capt. Fahad H. Cynndy Board Member
 Eng. Khalid Q. Al Buainain Chairman	

البند الرابع عشر:

التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيّة الجمعية العامة العادية بالتفويض الواردة في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس إدارة الشركة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللوائح التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة

Article Fourteen:

Voting on authorizing the Board of Directors with the authority of the Ordinary General Assembly regarding the license mentioned in paragraph (1) of Article (27) of the Companies Law, for one year from the date of the General Assembly's approval or until the end of the current Board term, whichever is earlier, in accordance with the executive regulations of the Companies Law for listed joint stock companies



نموذج التوكيل

Proxy Form



**SGS**واجهة وطن
FACE OF A NATION

Clarification on the Proxy form	إيضاح حول نموذج التوكيل
The proxy form is not available. As the General Assembly will only be conducted through modern technology using Tadawulaty website. http://tadawulaty.com.sa as registration in Tadawulaty Service and voting will be available free of charge to all shareholders.	نموذج التوكيل غير متاح. حيث سيتم الاكتفاء بعقد الجمعية العامة العادية عبر وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولاتي. http://tadawulaty.com.sa و سيكون التسجيل و التصويت في خدمة تداولاتي متاحا و مجانا لجميع المساهمين