

شركة سال السعودية للخدمات اللوجستية

اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول)

المكان: مدينة جدة - عبر وسائل التقنية الحديثة (عن بعد)

التاريخ: الأثنين، 1 ذو الحجة 1447هـ، الموافق 18 مايو 2026م

الوقت: الساعة 19:30 (7:30 مساءً) بتوقيت السعودية

جدول أعمال الاجتماع

1. الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م ومناقشته.
2. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025 بعد مناقشته.
3. الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م ومناقشتها.
4. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م.
5. التصويت على تعديل المادة (4) من النظام الأساسي للشركة الأساس المتعلقة بـ (أغراض الشركة).
6. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة و العشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما يسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة.
7. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2025م بين الشركة وبين الشركة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك و التي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد أبونيان محمد أبونيان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات موحددة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك (تسليم المهام التشغيلية لمبنى الشحن) هيئة الزكاة والضريبة والجمارك لكل من جمرک مطار الملك خالد الدولي، جمرک مطار الملك فهد الدولي ، جمرک مطار أبها الدولي، جمرک مطار الملك عبدالعزيز الدولي، جمرک مطار الأمير محمد بن عبدالعزيز الدولي، جمرک مطار الأمير نايف بن عبدالعزيز الدولي، جمرک مطار الأمير سلطان بن عبدالعزيز الدولي، جمرک مطار الطائف الدولي، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية، علماً أنه لم يكن هناك أي تعامل مالي خلال السنة المالية 2025م.
8. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2025م بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للشحن و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد أبونيان، الأستاذ/ فهد موسى، الأستاذ/ رشيد الرشيد، المهندس / أحمد الوسيه مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات التكنولوجيا وتقنية المعلومات بمبلغ 5,057,444 ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
9. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2025م بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للشحن و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد أبونيان، الأستاذ/ فهد موسى، الأستاذ/ رشيد الرشيد، المهندس / أحمد الوسيه مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية بمبلغ 194,593,961 ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.

جدول أعمال الاجتماع

10. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة وشركة توصيل التجارية و التي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ريان قطب مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات لوجستية بمبلغ 6,082,857 ريال، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
11. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة وشركة كاتريون للتموين القابضة و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، المهندس/أحمد الوسية، الدكتور/ إبراهيم شيرة، الأستاذ/ وجدي غبان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات التوريد بمبلغ 384,906 ريال، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
12. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/فهد موسى، المهندس/أحمد الوسية، والدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خصماً على تذاكر طيران ،حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
13. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و الأسطول الملكي التابع للمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، المهندس/ أحمد الوسية، الدكتور/ إبراهيم شيرة لهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات لوجستية وإدارة مستودعات بمبلغ 7,146,656 ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
14. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و الهيئة العامة للمواز و التي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ريان قطب مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تأجير قطعة أرض بميناء جدة الإسلامي لمدة عشرون عاماً وتبلغ القيمة الإجمالية للعقد للسنة الواحدة مبلغ 2,108,000 ريال سعودي وقيمة إجمالية لمدة العقد 37,944,000 ريال سعودي، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية، علماً أنه لم يكن هناك أي تعامل مالي خلال العام 2025.
15. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و شركة السعودية للطيران الخاص و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/فهد موسى، المهندس/أحمد الوسية، الدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة للطائرات المستأجرة بمبلغ 7,643,505 ريال سعودي ، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية .
16. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و شركة توصيل التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ريان قطب مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة اتفاقية مناولة البضائع الوحده، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية، علماً أنه لم يكن هناك أي تعامل مالي خلال السنة 2025.
17. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و الشركة السعودية للخدمات الأرضية و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، المهندس/ أحمد الوسية الدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تزويد معدات المناولة الأرضية بمبلغ 18,966,733 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.

جدول أعمال الاجتماع

18. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و الشركة السعودية للخدمات الأرضية و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، المهندس/ أحمد الوسية، الدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تزويد العقود بمبلغ 2,195,223 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
19. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و الشركة السعودية للخدمات الأرضية و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، المهندس/ أحمد الوسية، الدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم خدمات لوجستية بمبلغ 475,135 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
20. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و شركة نيوم و التي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد أبونيان مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم خدمات لوجستية حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية. علماً أنه لم يكن هناك أي تعامل مالي خلال السنة 2025.
21. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و شركة الخطوط السعودية هندسة و صناعة الطيران و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، الدكتور/ إبراهيم شيرة المهندس/ أحمد الوسية مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم خدمات إدارة المستودعات والخدمات اللوجستية ومناولة الشحنات بمبلغ 77,167,287 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
22. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و أكاديمية الأمير سلطان و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، الدكتور/ إبراهيم شيرة المهندس/ أحمد الوسية مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم خدمات لوجستية بمبلغ 266,800 ريال سعودي، وتتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
23. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و شركة طيران أديل و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، الدكتور/ إبراهيم شيرة المهندس/ أحمد الوسية مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم خدمات لوجستية بمبلغ 4,998,078 ريال سعودي تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
24. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و شركة الخطوط السعودية للنقل الجوي و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، والمهندس/ أحمد الوسية والدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة بمبلغ 19,872,256 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
25. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، والمهندس/ أحمد الوسية، والدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن توفير كتيبات آياتنا الخاصة وبوالص التأمين وخدمات تقنية المعلومات بمبلغ 397,997 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.

جدول أعمال الاجتماع

26. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و شركة الخطوط السعودية للنقل الجوي و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، والمهندس / أحمد الوسية، والدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم خدمات نقل داخل ساحة المطار بمبلغ 100,779 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
27. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و شركة الخطوط السعودية للشحن و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد أبونيان، الأستاذ/ فهد موسى، الأستاذ/ رشيد الرشيد، المهندس/ أحمد الوسية مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات تأجير الرحلات بمبلغ 1,875,000 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.
28. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م بين الشركة و شركة الخطوط السعودية للشحن و التي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد أبونيان، الأستاذ/ فهد موسى، الأستاذ/ رشيد الرشيد، المهندس/ أحمد الوسية مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم بوالص الشحن الجوي بمبلغ 9,323,017 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.

بند رقم 1: تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م.



للاطلاع وقراءة تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م،
يرجى زيارة الرابط التالي:

تقرير مجلس الإدارة

بند رقم 2 & 3: تقرير مراجع حسابات الشركة الخارجي والقوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م.

للاطلاع وقراءة تقرير مراجع حسابات الشركة الخارجي، والقوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م، يرجى زيارة الرابط التالي:

تقرير مراجع حسابات الشركة الخارجي
والقوائم المالية

التوصية بالتعديل على نظام الشركة الاساس

البند رقم 5: تعديل المادة (4) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ(اغراض الشركة).



مستند المقارنة

المادة الرابعة : أغراض الشركة

مقترح التعديل بإضافة الأنشطة

مواد النظام الأساس الحالي

المادة الرابعة: أغراض الشركة:

تقوم الشركة بمزاولة وتنفيذ الأغراض التالية:

الفئة

أعمال التشييد المتعلقة بمشاريع اهندسة المدنية الاخرى

تجارة الجملة والتجزئة واصلاح المركبات ذات المحركات والدراجات النارية

النقل البري للركاب في المدن والضواحي

النقل البري للبضائع

النقل المائي البحري والساحلي للبضائع

النقل المائي الداخلي للبضائع

النقل الجوي للركاب

النقل الجوي للبضائع

التخزين

أنشطة الخدمات المتصلة بالنقل البري

انشطة الخدمات المتصلة بالنقل الجوي

مناولة البضائع

انشطة دعم النقل الاخرى

انشطة الإقامة قصره المدى

انشطة خدمات الطعام الاخرى

الانشطة العقارية في الممتلكات المملوكة أو المؤجرة

أنشطة مشغلي الجولات السياحية

وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة إن وجدت.

المادة الرابعة: أغراض الشركة:

تقوم الشركة بمزاولة وتنفيذ الأغراض التالية:

الفئة

أعمال التشييد المتعلقة بمشاريع اهندسة المدنية الاخرى

بيع قطع غيار المركبات ذات المحركات وملحقاتها
البيع بالجملة نظير رسم او على اساس عقد
تجارة المواد الخام الزراعية والحيوانات الحيه بالجملة
بيع السلع المتزليه الاخرى بالجملة

تجارة الجملة والتجزئة واصلاح المركبات ذات المحركات والدراجات النارية

النقل البري للركاب في المدن والضواحي

النقل البري للبضائع

النقل المائي البحري والساحلي للبضائع

النقل المائي الداخلي للبضائع

النقل الجوي للركاب

النقل الجوي للبضائع

التخزين

أنشطة الخدمات المتصلة بالنقل البري

انشطة الخدمات المتصلة بالنقل الجوي

مناولة البضائع

انشطة دعم النقل الاخرى

انشطة الإقامة قصره المدى

انشطة خدمات الطعام الاخرى

الانشطة العقارية في الممتلكات المملوكة أو المؤجرة

أنشطة مشغلي الجولات السياحية

الخدمات الادارية وخدمات الدعم

معاهد التدريب

مراكز التدريب

مدارس مراقبة الحركة الجوية

التدريب الإلكتروني

مدارس تعليم الطيران

معاهد تدريب مهندسي الطيران وأعضاء كتيبة الطائرة والترحيل الجوي المدني

مراكز الاشراف والتدريب التربوي الاهلي

خدمة الاستشارات في مجال النقل الجوي

الأنشطة المهنية والعلمية والتقنية

وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة إن وجدت.

البنود من رقم 7 إلى 28: الأعمال والعقود.



السجل التجاري (فرع جدة):
٤٠٣٠٢٧٦٦٤٤

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

ev.ksa@sa.ev.com
ev.com

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية (مهنية ذات مسؤولية محدودة)
رأس المال المدفوع (٥,٥٠٠,٠٠٠ ر.س. - خمسة ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي)

برج طريق الملك - طريق الملك عبد العزيز (طريق الملك) - الدور الثالث عشر
ص.ب. ١٩٩٤، جدة ٢١٤٤١
المملكة العربية السعودية، المركز الرئيسي - الرياض
السجل التجاري: ١٠١٠٣٨٣٨٢١ - الرقم الموحد: ٧٠٠٠١١٧٢٠٥



تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي شركة سال السعودية للخدمات اللوجستية (شركة مساهمة سعودية)

النطاق:

لقد تم تعييننا من قبل شركة سال السعودية للخدمات اللوجستية ("شركة مساهمة سعودية") ("الشركة") لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" وفقاً لما نصت عليه المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمشار إليه فيما بعد بـ "الارتباط"، للتقرير حول التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("الموضوع") الوارد في تبليغ الشركة المرفق (الملحق ١) المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى اجتماع الجمعية العمومية العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لعضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها بتاريخ ١٤ أبريل ٢٠٢٦م.

الضوابط التي طبقتها الشركة:

عند اعداد الموضوع، طبقت الشركة الضوابط التالية ("الضوابط"). صُممت هذه الضوابط خصيصاً للتبليغ المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى اجتماع الجمعية العمومية العادية (الملحق ١). وعليه، فإن معلومات الموضوع قد لا تكون ملائمة لغرض آخر.

١. المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ("الوزارة") (١٤٤٣هـ - ٢٠٢٢م).

٢. التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى اجتماع الجمعية العمومية العادية (الملحق ١) بتاريخ ١٤ أبريل ٢٠٢٦م.

٣. الإقرارات المقدمة من أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

مسؤوليات الشركة:

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن اختيار الضوابط وعرض الموضوع وفقاً لتلك الضوابط من كافة النواحي الجوهرية. تتضمن هذه المسؤولية إنشاء أنظمة الرقابة الداخلية والمحافظة عليها، والاحتفاظ بسجلات كافية وإجراء تقديرات ذات صلة بإعداد الموضوع، بحيث يكون خالياً من أي تحريف جوهري، سواء كان ناتجاً عن غش أو خطأ.

مسؤوليتنا:

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول عرض الموضوع بناءً على الأدلة التي حصلنا عليها.

**تقرير تأكيد محدود
إلى مساهمي شركة سال السعودية للخدمات اللوجستية
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)**

مسئوليتنا (تتمة)

لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط المرجعية المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع الشركة بتاريخ ١٤ أبريل ٢٠٢٦م. تتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما لو كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط وإصدار التقرير. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المحددة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقييم مخاطر التحريف الجوهري، سواء كان ناتجاً عن غش أو خطأ.

باعتقادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملئمة لتوفير أساس لإبداء استنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

استقلاليتنا وإدارة الجودة:

لقد التزمنا باستقلاليتنا ونؤكد بأننا استوفينا متطلبات الميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية وأن لدينا الكفاءات اللازمة والخبرة لتنفيذ ارتباط التأكيد هذا.

كما أن شركتنا تُطبق 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" المعتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب منا تصميم وتطبيق وتنفيذ نظام لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها:

إن الإجراءات المنفذة 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 تم إجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، كما أنها لا تقدم جميع الأدلة التي كان من الممكن أن تكون مطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد.

وعلى الرغم من أننا أخذنا في الاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، لم يكن ارتباط تأكيدنا مُصمماً لتقديم تأكيد حول الرقابة الداخلية. لم تتضمن إجراءاتنا اختبار أنظمة الرقابة أو تنفيذ إجراءات تتعلق بالتحقق من مجموع أو احتساب البيانات في أنظمة تقنية المعلومات.

يشتمل ارتباط التأكيد المحدود على توجيه استفسارات بشكل أساسي إلى الأشخاص المسؤولين عن إعداد الموضوع والمعلومات ذات الصلة وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات أخرى ملائمة.

تقرير تأكيد محدود
إلى مساهمي شركة سال السعودية للخدمات اللوجستية
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها: (تتمة)
تضمنت إجراءاتنا:

- الحصول على التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى اجتماع الجمعية العمومية العادية (ملحق ١) عن الأعمال والعقود المبرمة من قبل بعض أعضاء مجلس الإدارة بصورة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة بتاريخ ١٤ أبريل ٢٠٢٦م.
- الحصول على الإقرارات المقدمة من أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي أبرمت مع الشركة والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- مناقشة الإدارة بالأعمال والعقود المبرمة بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة بشكل مباشر أو غير مباشر خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.

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

أمر آخر
تم ختم التبليغ (الملحق ١) المرفق من قبلنا لأغراض التعريف فقط.

الاستنتاج
بناءً على إجراءاتنا والأدلة التي تم الحصول عليها، ليس لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط المطبقة من قبل الشركة المشار إليها أعلاه.

عن ارنست ويونغ للخدمات المهنية



عبدالعزیز سعود العريفي
محاسب قانوني
رقم الترخيص (٥٧٢)

جدة: ٢٨ شوال ١٤٤٧ هـ
(١٦ إبريل ٢٠٢٦م)

Shareholders of SAL Saudi Logistics Services

المساهمين في شركة سال السعودية للخدمات اللوجستية

Contracts and Business Which Includes Interest

الأعمال والعقود التي تتضمن مصلحة

Reporting contracts and business in which Board Members have an interest as per the Companies Law

الإبلاغ عن العقود والأعمال التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها وفقاً لنظام الشركات

In implementation of provision (71) of the Companies Law which regulates the mechanism of conducting business and contracts with any company in which a member of the Board of Directors has a direct or indirect interest, all of which were concluded in accordance with the standards and conditions followed with third parties without any preferences during the fiscal year ending on 31/12/2025G after being discussed by the council, in accordance with the provisions of the by-laws of SAL Saudi Logistics Services Company ("Company"), The following table provides you with information concerning these contracts and transactions that should be voted on by your esteemed assembly. As well, I would like to inform your association that all contracts and transactions have been disclosed in the relevant item in the annual report of the Board of Directors.

استناداً للمادة رقم (71) من نظام الشركات المنظم لآلية ممارسة الأعمال والتعاقدات مع أي شركة يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، والتي تمت جميعها وفقاً للمعايير والمواصفات الشروط المتبعة مع الغير دون أي أفضليات خلال السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م بعد مناقشتها من قبل المجلس وفقاً لأحكام النظام الأساسي للشركة الجدول التالي يوضح المعلومات المتعلقة بهذه العقود والمعاملات والتي ينبغي التصويت عليها اجتماع الجمعية. كما نود أن نبليغ جمعيتكم بأن جميع العقود والمعاملات مع الأطراف ذات الصلة الموضحة قد تم الإفصاح عنها في البند ذي الصلة في التقرير السنوي لمجلس الإدارة.

<p>1. Voting on the business and contracts between the Company and Zakat, Tax and Customs Authority, in which the Board Member Mr. Mohammad Abunayyan has an indirect interest in it, which is about providing unified services (Handing over the operational tasks for the cargo building) to Zakat, Tax and Customs Authority for, King Khalid International Airport customs, King Fahd International Airport customs, Abha International Airport customs, King Abdulaziz International Airport customs, Prince Muhammad Bin Abdulaziz International Airport customs, Prince Naif Bin Abdulaziz International Airport customs, Prince Sultan Bin Abdulaziz International Airport customs, Taif International Airport customs, noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms noting that there were no financial transactions during the year 2025.</p>	<p>1. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وهيئة الزكاة والضريبة والجمارك، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد أبونيان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات موحدة (تسليم المهام التشغيلية لمبنى الشحن) لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك لكل من جمرک مطار الملك خالد الدولي، جمرک مطار الملك فهد الدولي، جمرک مطار أبها الدولي، جمرک مطار الملك عبدالعزيز الدولي، جمرک مطار الأمير محمد بن عبدالعزيز الدولي، جمرک مطار الأمير نايف بن عبدالعزيز الدولي، جمرک مطار الأمير سلطان بن عبدالعزيز الدولي، جمرک مطار الطائف الدولي، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية، علماً أنه لم يكن هناك أي تعامل مالي خلال العام 2025م.</p>
<p>2. Voting on the business and contracts between the Company and Saudi Airlines Cargo Company, in which the Board Members Mr. Mohammad Abunayyan, Mr. Rasheed Alrasheed, Mr. Fahad Moussa, and Eng. Ahmad Alwassiah, have an indirect interest in it,</p>	<p>2. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للشحن، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد أبونيان، الأستاذ/ فهد موسى، الأستاذ/ رشيد الرشيد، المهندس / أحمد الوسيه مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات التكنولوجيا وتقنية</p>

الإبلاغ عن العقود والأعمال التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها-1

<p>which is about providing information technology services to the Company, amounted to 5,057,444 Riyals, noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>المعلومات إلى الشركة، بمبلغ 5,057,444 ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>3. Voting on the business and contracts between the Company and Saudi Airlines Cargo Company, in which the Board Members Mr. Mohammad Abunayyan, Mr. Rasheed Alrasheed, Mr. Fahad Moussa, and Eng. Ahmad Alwassiah, have an indirect interest in it, which is about providing ground handling services to the Company, amounted to 194,593,961 Riyals, noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>3. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للشحن، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد أبونيان، الأستاذ/ فهد موسى، الأستاذ/ رشيد الرشيد، المهندس/ أحمد الوسية مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية إلى الشركة، بمبلغ 194,593,961 ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>4. Voting on the business and contracts between the Company and Tawseel Trading Company, in which the Board Member Mr. Rayan Qutub has an indirect interest in it, which is about providing logistics services to the Company, amounted to 6,082,857 Riyals, noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>4. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة توصيل التجارية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ريان قطب مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات لوجستية إلى الشركة، بمبلغ 6,082,857 ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>5. Voting on the business and contracts between the Company and Catrion Catering Holding, in which the Board Members Mr. Fahad Moussa, Eng. Ahmad Alwassiah, and Dr. Ibraheem Sheerah, Mr. Wajdy Ghabban, have an indirect interest in it, which is about providing Supply Agreement, amounted to 384,906 Riyals, noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>5. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة كاتريون للتموين القابضة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، المهندس/ أحمد الوسية، الدكتور/ إبراهيم شيرة، الأستاذ/ وجدي غبان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات التوريد إلى الشركة، بمبلغ 384,906 ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>6. Voting on the business and contracts between the Company and Saudi Arabian Airlines Corporation, in which the Board Members Mr. Fahad Moussa, Eng. Ahmed Alwassiah, and Dr. Ibraheem Sheerah have an indirect interest in it, which is about providing a discount on flight tickets to the Company, noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>6. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، المهندس/ أحمد الوسية، والدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خصمًا على تذاكر الطيران إلى الشركة، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>7. Voting on the business and contracts between the Company and the Royal Fleet of the Saudi Arabian Airlines Corporation, in which the Board Members Mr. Fahad Moussa, Eng. Ahmed Alwassiah, and Dr. Ibraheem Sheerah, have an indirect interest in it, which is about providing logistics and warehouse management services to the Royal Fleet, amounted to 7,146,656 Riyals, noting that these transactions are carried out on a commercial basis without any preferential terms.</p>	<p>7. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والأسطول الملكي التابع للمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، المهندس/ أحمد الوسية، الدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات لوجستية وإدارة مستودعات إلى الأسطول الملكي، بمبلغ 7,146,656 ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>

الإبلاغ عن العقود والأعمال التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها-2

<p>8. Voting on the business and contracts between the Company and the General Authority for Ports, in which the Board Member Mr. Rayan Qutub has an indirect interest in it, which is about leasing a piece of land at Jeddah Islamic Port to the Company for a period of twenty years, amounted to 2,108,000 Riyals per year, and the amount of this Contract for its duration amounted to 37,944,000 Riyals, these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms noting that there were no financial transactions during the year 2025.</p>	<p>8. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والهيئة العامة للموانئ، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ريان قطب مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تأجير قطعة أرض بميناء جدة الإسلامي لمدة سنة، وتبلغ القيمة الإجمالية للعقد للسنة الواحدة مبلغ 2,108,000 ريال سعودي وبقيمة إجمالية لمدة العقد 37,944,000 ريال سعودي، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية، علماً أنه لم يكن هناك أي تعامل مالي خلال العام 2025.</p>
<p>9. Voting on the business and contracts between the Company and Saudia Private, in which the Board Members Mr. Fahad Moussa, Eng. Ahmed Alwassiah, and Dr. Ibraheem Sheerah have an indirect interest in it, which SAL provides Charter handling services to Saudia Private, for a total amount of 7,643,505 Saudi Riyals, noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>9. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة السعودية للطيران الخاص، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/فهد موسى، المهندس/أحمد الوسية، الدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها، تقدم سال خدمات المناولة للطائرات المستأجرة لشركة السعودية للطيران الخاص، بمبلغ 7,643,505 ريال سعودي، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>10. Voting on the business and contracts between the Company and Tawseel Trading Company, in which the Board Member Mr. Rayan Qutub has an indirect interest in it, in which SAL is providing consolidation cargo handling services, for a total amount of Saudi Riyals (0), noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>10. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة توصيل التجارية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ريان قطب مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة اتفاقية مناولة البضائع الموحدة، بمبلغ (0) ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>11. Voting on the business and contracts between the Company and Saudi ground services Company, in which the Board Members Mr. Fahad Moussa, Eng. Ahmed Alwassiah, and Dr. Ibraheem Sheerah have an indirect interest in it, in which Saudi Ground Services Company provides SAL with ground handling services and related equipment for a total amount of 18,966,733 Saudi Riyals, noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>11. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخدمات الأرضية والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، المهندس/ أحمد الوسية الدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها حيث تزود الشركة السعودية للخدمات الأرضية شركة سال بخدمات ومعدات المناولة الأرضية بمبلغ 18,966,733 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>12. Voting on the business and contracts between the Company and Saudi ground services Company, in which the Board Members, Mr. Fahad Moussa, Eng. Ahmed Alwassiah, and Dr. Ibraheem Sheerah have an indirect interest in, in which The Saudi Ground Services Company provides fuel services to SAL. For a total amount of 2,195,223 Saudi Riyals, noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>12. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخدمات الأرضية والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، المهندس/ أحمد الوسية، الدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها حيث تزود الشركة السعودية للخدمات الأرضية شركة سال بخدمات الوقود بمبلغ 2,195,223 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>13. Voting on the business and contracts between the Company and Saudi ground services Company, in which the Board Mr. Fahad Moussa, Eng. Ahmed Alwassiah, and Dr. Ibraheem Sheerah have an indirect interest in it, in which Sal provides logistics services for a</p>	<p>13. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخدمات الأرضية والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، المهندس/ أحمد الوسية، الدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها</p>

الإبلاغ عن العقود والأعمال التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها-3

<p>total amount of 475,135 Saudi Riyals , noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>حيث تقدم سال خدمات لوجستية بمبلغ 475,135 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>14. Voting on the business and contracts between the Company and NEOM Company, in which the Board Member Mr. Mohammad Abunayyan have an indirect interest in it, in which Sal provides logistics services for a total amount of (0) Saudi Riyals, noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms</p>	<p>14. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوم والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد أبونيان، مصلحة غير مباشرة فيها حيث تقدم سال خدمات لوجستية بمبلغ (0) ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>15. Voting on the business and contracts between the company and Saudia Technic company, in which the Board Members Mr. Fahad Moussa, and Dr. Ibraheem Sheerah and Eng. Ahmad Alwassiah, have an indirect interest in a, Warehouse and Logistics Management, and Material Handling Services, total amount of 77,167,287 Saudi Riyals , noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms</p>	<p>15. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية لهندسة وصناعة الطيران، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، الدكتور/ إبراهيم شيرة المهندس/ أحمد الوسيه مصلحة غير مباشرة فيها حيث تقدم شركة سال خدمات ادارة المستودعات و الخدمات اللوجستية ومناولة الشحنات بمبلغ 77,167,287 ريال سعودي تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>16. Voting on the business and contracts between the company and Prince Sultan Aviation Academy, in which the Board Members Mr. Fahad Moussa, and Dr. Ibraheem Sheerah and Eng. Ahmad Alwassiah, have an indirect interest in it , in which Prince Sultan Academy offers a framework agreement for total amount of 266,800 Saudi Riyals , noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms</p>	<p>16. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وأكاديمية الامير سلطان لعلوم الطيران، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، الدكتور/ إبراهيم شيرة المهندس/ أحمد الوسيه مصلحة غير مباشرة فيها حيث تقدم اكاديمية الأمير سلطان اتفاقية اطارية بمبلغ 266,800 ريال سعودي، وتتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>17. Voting on the business and contracts between the company and Flyadeal, in which the Board Members, Mr. Fahad Moussa, and Dr. Ibraheem Sheerah, Eng. Ahmad Alwassiah, have an indirect interest in it, in which SAL offer logistics services for total amount of 4,998,078 Saudi Riyals. noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms</p>	<p>17. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و طيران اديل والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد موسى، الدكتور/ إبراهيم شيرة المهندس/أحمد الوسيه مصلحة غير مباشرة فيها حيث تقدم سال خدمات لوجستية بمبلغ 4,998,078 ريال سعودي تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>18. Vote on the business and contracts between the company and Saudi Airlines Air Transport Company, in which the Board Members Mr. Fahad Moussa, Eng. Ahmad Alwassiah, and Dr. Ibraheem Sheerah, have an indirect interest in it, which is about the Company providing handling services to Saudi Airlines Air Transport Company for total amount of 19,872,256 Saudi Riyals noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>18. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للنقل الجوي، والتي لأعضاء مجلس إدارة الشركة الأستاذ/فهد موسى، والمهندس/أحمد الوسيه والدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تقوم الشركة بتقديم خدمات المناولة لشركة الخطوط السعودية للنقل الجوي بمبلغ 19,872,256 ريال سعودي حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>19. Vote on the business and contracts between the Company and Saudi Arabian Airlines Corporation (SV), in which Saudi Arabian Airlines Corporation has a direct interest in it and the Board Members Mr. Fahad Moussa, Eng. Ahmad Alwassiah, and Dr.</p>	<p>19. التصويت على الأعمال والعقود بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية، والتي للمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية مصلحة مباشرة فيها، وكذلك لوجود مصلحة غير مباشرة فيها لكلاً من أعضاء مجلس إدارة الشركة الأستاذ/فهد موسى، والمهندس/أحمد</p>

الإبلاغ عن العقود والأعمال التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها-4

<p>Ibraheem Sheerah, have an indirect interest in it. which is about Saudi Arabian Airlines Corporation providing IATA booklets, insurance policies and information technology to the Company for total amount of 397,997 Saudi Riyals noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>الوسية، والدكتور/ إبراهيم شيرة، حيث تقوم المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بتوفير كتيبات آياتا الخاصة وبوالص التأمين وخدمات تقنية المعلومات للشركة بمبلغ 397,997 ريال سعودي حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>20. Vote on the business and contracts between the Company and Saudi Airlines Private Flights Company (SPA), in which the Board Members, Mr. Fahad Moussa, Eng. Ahmad Alwassiah, and Dr. Ibraheem Sheerah, have an indirect interest in it, which is about Saudi Airlines Private Flights Company (SPA) providing Ramp transportation services to the Company for total amount of 100,779 Saudi Riyals noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>20. التصويت على الأعمال والعقود بين الشركة والشركة السعودية للرحلات الخاصة، والتي لأعضاء مجلس إدارة الشركة الأستاذ/ فهد موسى، والمهندس / أحمد الوسية، والدكتور/ إبراهيم شيرة مصلحة غير مباشرة فيها حيث تقوم شركة الخطوط السعودية للرحلات الخاصة بتقديم خدمات نقل داخل ساحة المطار للشركة بمبلغ 100,779 ريال سعودي حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>21. Vote on the business and contracts between the Company and Saudi Airlines Cargo Company, in which Board Members Mr. Mohammad Abunayyan, Eng. Ahmad Alwassiah, Mr. Fahad Moussa, and Dr. Ibraheem Sheerah, have an indirect interest in it, which is about Saudi Airlines Cargo providing flight chartering services to the Company for total amount of 1,875,000 Saudi Riyals noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>21. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للشحن والتي لأعضاء مجلس إدارة الشركة الأستاذ/ محمد أبو نيان، الأستاذ/ فهد موسى، الأستاذ/ رشيد الرشيد، المهندس / أحمد الوسية مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تقوم الخطوط السعودية للشحن بتوفير خدمات تأجير الرحلات للشركة بمبلغ 1,875,000 ريال سعودي حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>
<p>22. Vote on the business and contracts between the Company and Saudi Airlines Cargo Company, in which the Board Members Mr. Mohammad Abunayyan, Mr. Rasheed Alrasheed, Mr. Fahad Moussa, Eng. Ahmad Alwassiah, have an indirect interest in it, which is about Saudi Airlines Cargo Company providing Air waybills services to the Company for total amount of 9,323,017 Saudi Riyals noting that these transactions are carried out on a commercial basis and without any preferential terms.</p>	<p>22. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للشحن والتي لأعضاء مجلس إدارة الشركة الأستاذ/ محمد أبو نيان، الأستاذ/ فهد موسى ، الأستاذ/ رشيد الرشيد، المهندس / أحمد الوسية مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تقوم الخطوط السعودية للشحن بتوفير خدمات بوالص الشحن الجوي بمبلغ 9,323,017 ريال سعودي حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية.</p>



التاريخ 1447/10/26 هـ

الموافق 2026/04/14 م

التوقيع	المنصب	الاسم
	رئيس مجلس الإدارة Chairman Of The Board	الأستاذ/ فواز بن محمد الفواز Mr. Fawaz M. Alfawaz
	نائب رئيس مجلس الإدارة Vice Chairman of The Board	الأستاذ/ محمد بن عبدالله أبونيان Mr. Mohammad A. Abunayyan
	عضو مجلس الإدارة Board Member	الأستاذ/ رشيد بن عبدالرحمن الرشيد Mr. Rasheed A. Alrasheed
	عضو مجلس الإدارة Board Member	الأستاذ / فهد بن عبدالله موسى Mr. Fahad A. Moussa
	عضو مجلس الإدارة Board Member	المهندس/ أحمد بن عبدالعزيز الوسيه Eng. Ahmad A. Alwassiah
	عضو مجلس الإدارة Board Member	الدكتور / إبراهيم بن عادل شيرة Dr. Ibraheem A. Sheerah
	عضو مجلس الإدارة Board Member	الأستاذ / وجدي بن محمد غبان Mr. Wajdy M. Ghabban
	عضو مجلس الإدارة Board Member	الأستاذ / زيد بن عبدالرحمن القويز Mr. Zaid A. Algwaiz
	عضو مجلس الإدارة Board Member	المهندس/ هشام بن عبدالرحمن الخريجي Eng. Hisham A. Elkhereiji



الإبلاغ عن العقود والأعمال التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها-6

تقرير لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م

SAL

التقرير السنوي للجنة المراجعة

لنهاية العام
31 ديسمبر 2025



لجنة المراجعة

الهدف الأساسي للجنة المراجعة هو الإشراف على التقارير المالية ومراقبة كفاية وفعالية إدارة المخاطر والامتثال ونظام الرقابة الداخلية في الشركة.

تساعد اللجنة مجلس الإدارة في الوفاء بمسؤولياته في الإشراف، فيما يتعلق بما يلي:

- القوائم المالية للشركة والمعلومات المالية الأخرى التي تقدمها الشركة لمساهميها وأصحاب المصلحة الآخرين المعنيين.
- أداء وظيفة المراجعة الداخلية للشركة.
- التوصية بتعيين المدققين الخارجيين والإشراف على جميع أنشطة التدقيق الخارجي، بما في ذلك مراجعة خطاب الإدارة وجميع المذكرات ذات الصلة.
- أنشطة الحوكمة في الشركة، والامتثال للمتطلبات القانونية والتنظيمية، وأنشطة الرقابة الداخلية.

تتكون لجنة المراجعة من أربعة أعضاء - ثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة (منهم عضو واحد مستقل) ورئيس مستقل للجنة، وذلك على النحو التالي:

أعضاء لجنة التقييم - SAL

المنصب	الإسم
رئيس لجنة المراجعة - مستقل	زيد عبدالرحمن القويز
عضو لجنة المراجعة وعضو مجلس الإدارة	فهد عبدالله موسى
عضو لجنة المراجعة وعضو مجلس الإدارة	رشيد عبدالرحمن الرشيد
عضو لجنة المراجعة وعضو مجلس الإدارة - مستقل	اوليفير بيجاوا

إجتماع لجنة المراجعة 2025

خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025، عقدت لجنة المراجعة ثمانية اجتماعات لمراجعة القوائم المالية وتواصلت المراجع الخارجي، إضافة الى مناقشة الموضوعات الأخرى التي تقع ضمن نطاق اختصاصها وفقاً ليثاق لجنة المراجعة.

يبين الجدول التالي تواريخ إجتماعات لجنة المراجعة ومعلومات الحضور خلال عام 2025:

رقم الاجتماع	التاريخ	عدد الاعضاء	تفاصيل الحضور
1	04 فبراير 2025	4	حضر جميع الأعضاء
2	17 فبراير 2025	4	حضر جميع الأعضاء
3	19 مارس 2025	3	لم يحضر الأستاذ اوليفير بيجاو
4	08 مايو 2025	4	حضر جميع الأعضاء
5	13 مايو 2025	4	حضر جميع الأعضاء
6	01 يوليو 2025	2	لم يحضر الأستاذ اوليفير بيجاو والأستاذ فهد موسى
7	06 أغسطس 2025	4	حضر جميع الأعضاء
8	03 نوفمبر 2025	4	حضر جميع الأعضاء

الملاحظات:

- انعقد الاجتماع الأول للجنة المراجعة بتاريخ 04 فبراير 2025 كإجتماع خاص لمراجعة مسودة دليل الصلاحيات (DOA) المقدمة من الإدارة إلى لجنة المراجعة للتوصية بإعتمادها قبل موافقة مجلس الإدارة.
- انعقد الاجتماع الثالث للجنة المراجعة بتاريخ 19 مارس 2025 لغرض رفع توصية إلى مجلس الإدارة بتعيين شركة إرنست ويونغ كمدققين خارجيين لشركة سال لمدة ثلاث سنوات.
- انعقد الاجتماع السادس بتاريخ 01 يوليو 2025 كجلسة تعارف بين لجنة المراجعة والمدققين الخارجيين المعينين حديثاً (إرنست ويونغ).

ملخص لأنشطة وإنجازات لجنة المراجعة الرئيسية:

- أوصت لمجلس الإدارة بتعيين شركة إرنست ويونغ كمدقق خارجي لشركة سال لمدة 3 سنوات تنتهي بنهاية الربع الأول من عام 2028.
 - قامت بمراجعة القوائم المالية السنوية والربع سنوية المدققة لعام 2025 والتوصية للمجلس باعتمادها.
 - راجعت وراقبت تنفيذ خطة المراجعة الداخلية المبنية على المخاطر لعام 2025.
 - راجعت وراقبت أنشطة وأداء وظيفة الالتزام وفقاً لخطة الالتزام لعام 2025.
 - راجعت معاملات الأطراف ذات العلاقة وأرصدة تلك الأطراف وعمليات المصادقة عليها.
 - راقبت تنفيذ الإدارة للملاحظات المراجعة الداخلية، حيث تم تحقيق معدل إقفال بنسبة 100% لعام 2024 و95% لعام 2025 حتى نهاية العام.
 - اعتمدت خطة المراجعة الداخلية المبنية على المخاطر لعام 2026.
 - اعتمدت خطة الحوكمة والالتزام السنوية لعام 2026، وخطة الالتزام الصناعي لعام 2026.
 - اعتمدت ميزانية إدارة المراجعة الداخلية لعام 2026.
 - اعتمدت استراتيجية المراجعة الداخلية بما يتماشى مع معايير المراجعة الداخلية العالمية لعام 2024.
- حضر رئيس لجنة المراجعة اجتماع مجلس الإدارة بتاريخ 21 يوليو 2025 وقدم لمجلس الإدارة تحديداً حول أنشطة لجنة المراجعة.

رأي لجنة المراجعة

بناء على مراجعتنا للتقارير الدورية المقدمة إلى لجنة المراجعة من إدارات المراجعة الداخلية، إدارة المخاطر، الحوكمة والامتثال، إضافة إلى المدققين الخارجيين خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025، وكذلك مناقشاتنا مع تلك الأطراف، تخلص لجنة المراجعة إلى أن النتائج لم تكشف عن أي ثغرات جوهرية في بيئة الرقابة لدى الشركة قد تؤثر على سلامة وفعالية عمليات الحوكمة وإدارة المخاطر والرقابة المالية والتشغيلية. كما لم تطلع لجنة المراجعة على أي حالات أثرت أو قد تؤثر بشكل جوهري على الأداء المالي للشركة. إضافة إلى ذلك، لم تلاحظ لجنة المراجعة أي إخفاقات رئيسية من قبل الإدارة التنفيذية في معالجة ملاحظات وتوصيات المراجعة دون مبررات كافية.



الأستاذ زيد القوير
رئيس لجنة المراجعة

نموذج التوكيل

نموذج التوكيل غير متاح حيث أن انعقاد اجتماع الجمعية العامة غير العادية عن طريق وسائل التقنية الحديثة والتصويت سوف يكون باستخدام منظومة تداولاتي عبر الرابط التالي:

<https://login.tadawulaty.com.sa/ir/user/login.xhtml>