

البند رقم 14 إلى البند رقم 25

1. تبليغ مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة بما للعضو من مصلحة مباشرة وغير مباشرة في الأعمال والعقود
2. تقرير التأكيد المحدود المستقل الصادر من المراجع الخارجي وفقاً لمتطلبات المادة 71 من نظام الشركات

التاريخ: 1447/11/30 هـ
الموافق: 2026/05/17 م

السادة/ الجمعية العامة لشركة إيه إف جي إنترناشونال (سهيومي ريتل)

الموضوع: تبليغ مجلس الإدارة للجمعية العامة بما للعوضو من مصلحة مباشرة وغير مباشرة في الأعمال والعقود لشركة إيه إف جي إنترناشونال ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة") مع وصف لتلك التعاملات

بناءً على متطلبات المادة (27) والمادة (71) من نظام الشركات والفقرة (15) من المادة (21) من لائحة حوكمة الشركات، نود إبلاغ الجمعية العامة المؤقّرة عن الأعمال والعقود التي تمت والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها خلال السنة المالية المنتهية في 2025/12/31 م، مع بيان التفاصيل المتعلقة بهذه الأعمال والعقود كما هو موضح في الجدول أدناه. وقد تمت هذه الأعمال بنفس الشروط المطبقة على المعاملات مع الأطراف الأخرى، ولا توجد شروط تفضيلية. كما نرفق لكم أيضاً تقرير المراجع الخارجي للشركة بهذا الخصوص.

#	الطرف ذو العلاقة	اسم عضو مجلس الإدارة ذو العلاقة	طبيعة الأعمال والعقود	شروط الأعمال والعقود	مدة الأعمال والعقود	مبلغ التعامل خلال عام 2025 م
1	شركة المراكز المصرية للتطوير العقاري	1. فواز بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م) 2. عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م)	دفعات اجازات معارض	لايوجد شروط تفضيلية	تجدد سنوياً	655,801
2	شركة فاس القايزة	1. فواز بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م) 2. عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م)	مصاريف مدفوعة نيابة عن الشركة	لايوجد شروط تفضيلية	أمر شراء	12,283,215
3	شركة الفداء والترفيه المحدودة	1. فواز بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م) 2. عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م)	مصاريف مدفوعة نيابة عن المجموعة	لايوجد شروط تفضيلية	أوامر شراء	14,633,099
4	شركة المراكز العربية	1. فواز بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م) 2. عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م)	دفعات اجازات معارض	لايوجد شروط تفضيلية	من ستة الى 10 سنوات	183,234,956
5	شركة دعم للموارد البشرية	1. فواز بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م) 2. عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م)	خدمات تقديم كوادر بشرية	لايوجد شروط تفضيلية	سنة واحدة	14,681,644
6	شركة هاجن المحدودة	1. فواز بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م) 2. عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير (حتى تاريخ 14 سبتمبر 2025 م)	خدمات طباعة وإعلان	لايوجد شروط تفضيلية	أوامر شراء	92,372
7	الأكاديمية السعودية للتجزئة	أحمد بن صالح السلطان	خدمات تدريب	لايوجد شروط تفضيلية	تجدد سنوياً	3,820,142

AFG International Company – a Saudi Joint Stock Company
Paid Capital SAR 1,147,664,480,
CR 1010076209 - Chamber of Commerce #4859

Head Office
Prince Turki Al-Awwal Road, Building 8838 [RGS8838]
12373 - Riyadh, Saudi Arabia

شركة إيه إف جي الدولية – شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع: 1,147,664,480 ريال سعودي
السجل التجاري: 1010076209 - الغرفة التجارية رقم 4859

المقر الرئيسي
طريق الأمير تركي الأول، مبنى 8838 [RGS8838]
الرياض، 12373 - المملكة العربية السعودية



5,723,050	مرة واحدة	لايوجد شروط تفضيلية	مستحق من صندوق تنمية الموارد البشرية (هدف)	أحمد بن صالح السلطان	8	الأكاديمية السعودية للتجزئة
1,350,000,000	خمس سنوات	لايوجد شروط تفضيلية	قرض مساهم	1. أحمد وسيم العربي 2. أبو بكر عبدالله الفطيم 3. إسماعيل حسن الخطيب 4. راسل مايكل رودريغيز	9	شركة الفطيم الخاصة ذ.م.م
28,476,561	خمس سنوات	لايوجد شروط تفضيلية	مصرف الفائدة من قرض المساهم	1. أحمد وسيم العربي 2. أبو بكر عبدالله الفطيم 3. إسماعيل حسن الخطيب 4. راسل مايكل رودريغيز	10	شركة الفطيم الخاصة ذ.م.م
16,893,333	ثلاث سنوات مع خيار التمديد لستين	لايوجد شروط تفضيلية	رسوم ضمان شركة الفطيم الخاصة لقرض الشركة المقدم من بنك الإمارات دبي الوطني	1. أحمد وسيم العربي 2. أبو بكر عبدالله الفطيم 3. إسماعيل حسن الخطيب 4. راسل مايكل رودريغيز	11	شركة الفطيم الخاصة ذ.م.م
740,060	سنة واحدة	لايوجد شروط تفضيلية	تأمين الأعضاء والمدراء	1. أحمد وسيم العربي 2. أبو بكر عبدالله الفطيم 3. إسماعيل حسن الخطيب 4. راسل مايكل رودريغيز	12	شركة أورينت للتأمين

SIGNATURE	
<p>الأستاذ / حسين بن علي شوبوكس (رئيس مجلس الإدارة) Mr. Hussein Ali Shobokhs (Chairman)</p>	
<p>الأستاذ / أبو بكر عبدالله الفطيم Mr. Abubakr Abdulla Alfuttaim</p>	<p>الأستاذ / أحمد وسيم العربي (نائب رئيس مجلس الإدارة) Mr. Ahmed Wassim Alarabi (Vice Chairman)</p>
<p>الأستاذ / طارق سعد التويجري Mr. Tariq Saad Altwayrijy</p>	<p>د. عبدالرحمن بن محمد العنقري Dr. Abdulrahman Mohammed Alanqari</p>
<p>الأستاذ / إسماعيل حسن الخطيب Mr. Ismail Hassan Elkhatib</p>	<p>الأستاذ / أحمد بن صالح السلطان Mr. Ahmed Saleh AlSultan</p>
<p>الأستاذ / راسل رودريغيز Mr. Russell Rodrigues</p>	<p>د. عبدالله بن محمد مطر Dr. Abdullah Mohammed Mattar</p>

AFG International Company - a Saudi Joint Stock Company
Paid Capital SAR 1,147,664,480.
CR 1010076209 - Chamber of Commerce #4859

Head Office
Prince Turki Al-Awwal Road, Building 8838 (RGSAB838)
12373 - Riyadh, Saudi Arabia

شركة إيه إف جي الدولية - شركة مساهمة سعودية
رأس المال المدفوع: 1,147,664,480 ريال سعودي
السجل التجاري: 1010076209 - العربة التجارية رقم 4859

المقر الرئيسي
طريق الأمير تركي الأول، مبنى 8838 [RGSAB838]
الرياض 12373 - المملكة العربية السعودية



تقرير التأكيد المحدود

مساهمي شركة إيه إف جي إنترناشونال
الرياض - المملكة العربية السعودية

تمهيد

لقد تم ارتباطنا مع شركة إيه إف جي إنترناشونال (الشركة) للقيام بتنفيذ إجراءات تأكيد محدود على نموذج التبليغ الذي تقدم به مجلس إدارة الشركة فيما يتعلق بالمصالح المباشرة وغير المباشرة لأعضاء مجلس الإدارة في الأعمال والعقود التي تمت مع الشركة.

نطاق العمل

تنفيذ إجراءات التأكيد المحدود على نموذج التبليغ الذي تقدم به مجلس الإدارة بتاريخ ١٧ مايو ٢٠٢٦ م ("التبليغ") والذي سيتم عرضه على مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العمومية العادية القادم الذي سيتم فيه الإبلاغ عن المصالح الشخصية المباشرة وغير المباشرة لأعضاء مجلس الإدارة وعن العقود التي تم إبرامها لصالح الشركة.

مسئولية ادارة الشركة

تقع على عاتق إدارة الشركة مسؤولية إعداد نموذج التبليغ وفقاً لأحكام المادة رقم (٧١) من نظام الشركات المعمول به في المملكة العربية السعودية والمادة (٢١) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وتقديمه لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها.

الأخلاق المهنية ومراقبة الجودة

لقد امتثلنا لمتطلبات الأخلاقيات المهنية والاستقلالية وفقاً لمدونة قواعد السلوك المهني والأخلاقيات المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي لها صلة باتفاقنا وقد أستوفينا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لمتطلباتها.

تطبق شركتنا المعيار الدولي لمراقبة الجودة (١)، مراقبة الجودة للشركات التي تجري عمليات تدقيق ومراجعة وفحص للقوائم المالية، وعمليات التأكيد الأخرى ومهام الخدمات ذات الصلة، وبالتالي، تحتفظ الشركة بنظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثوقة المتعلقة بالإمتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

مسئوليتنا

تتمثل مسؤوليتنا في تقديم تأكيد محدود على نموذج التبليغ لتشكيل استنتاج مستقل على ضوء إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بتنفيذها. لقد قمنا بإجراء ارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي حول ارتباطات التدقيق ٣٠٠٠ (المعدل) ("إرتباطات التأكيد بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية") المعتمد في المملكة العربية السعودية. تم تصميم إجراءنا للحصول على مستوى تأكيد محدود لتكوين استنتاج وبالتالي فإننا لا نقدم كافة الأدلة التي قد تكون مطلوبة لتقديم مستوى معقول من التأكيد.

تم إعداد تقريرنا هذا فقط لغرض المذكور أعلاه ولإعلامكم، كما يجب أن لا يتم استخدامه لأي غرض آخر أو توزيعه على أي أطراف أخرى. إن هذا التقرير يتعلق فقط بالنود المحددة أعلاه، ولا يمتد إلى القوائم المالية للشركة في مجملها.

تقرير التأكيد المحدود الي مساهمي شركة إيه إف جي إنترناشونال (تتمة)

ملخص الاجراءات المنفذة

تم تلخيص الإجراءات المنفذة التي قمنا بها فيما يلي:

- (١) الحصول على بيان مجلس الإدارة المؤرخ ١٧ مايو ٢٠٢٦م والذي يتضمن كافة المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من ١ يناير ٢٠٢٥م إلي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (مرفق).
- (٢) مقارنة إجمالي المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م الموضحة في التبليغ المرفق، مع الدفاتر المحاسبية للشركة لذات السنة المالية.
- (٣) على أساس العينة، فحص معاملات محدده مع الأطراف ذات العلاقة بالوثائق الداعمة.
- (٤) الحصول علي ومطابقة مصادقات الاطراف ذات العلاقة على الارصدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م مع الدفاتر المحاسبية للشركة.

قيود ملازمة

تخضع إجراءتنا الخاصة بالأنظمة والرقابة التي تتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات لقيود ملازمة، وعليه فقد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها. علاوة على ذلك، لا يجوز الاعتماد على هذه الإجراءات كدليل مدى فعالية الأنظمة والرقابة ضد أنشطة الغش والتواطؤ، خاصة من طرف أولئك الذين يعملون في مناصب ذات سلطة أو ثقة.

ويُعد ارتباط التأكيد المحدود أقل بشكل جوهري في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب معيار ارتباط التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدل) المعتمد في المملكة العربية السعودية. ونتيجة لذلك، كانت طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المبينة أعلاه لجمع الأدلة الكافية للملائمة محدودة بشكل متعمد مقارنة بتلك الخاصة بإرتباط التأكيد المعقول، وبالتالي تم الحصول على قدر أقل من التأكيد من خلال ارتباط التأكيد المحدود بالمقارنة مع ارتباط التأكيد المعقول.

لم تتضمن إجراءتنا أعمال مراجعة أو فحص تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وعليه فإننا لا نبدي رأي مراجعة أو فحص فيما يتعلق بكفاية الأنظمة والرقابة.

يتعلق هذا الإستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيداً لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث قد يطرأ تغيير على الأنظمة والرقابة يمكن أن يؤثر على صحة استنتاجنا.

استنتاج التأكيد المحدود

استناداً إلى الأعمال الموضحة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بالمتطلبات المطبقة من المادة رقم (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ عن معاملات الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.

تقييد الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجنا، بناءً على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة ومجلس إدارة الشركة للوفاء بالتزاماتهم للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة رقم (٧١) من نظام الشركات. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه على أي أطراف أخرى عدا وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة.

عن شركة الدكتور محمد العمري وشركاه



جهاد محمد العمري

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٦٢

الرياض - المملكة العربية السعودية

التاريخ: ١٥ ذو الحجة ١٤٤٧ هـ

الموافق: ٠١ يونيو ٢٠٢٦م