



شركة أرتيكس للإستثمار الصناعي
ARTEX INDUSTRIAL INVESTMENT CO.

اجتماع الجمعية العامة العادية

للعام 2026



تاريخ الجمعية
24/6/2026



يوم الأربعاء
الساعة 7:30 مساءً



عن بعد عبر وسائل التقنيه الحديثه

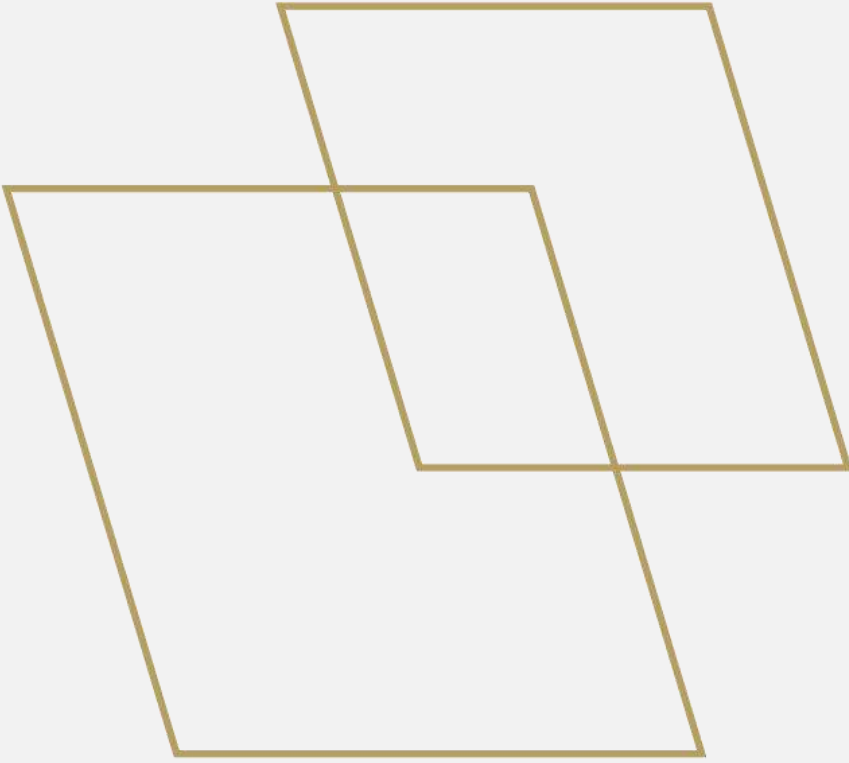


جدول الأعمال

#	البند
1.	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م ومناقشته. (مرفق)
2.	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م بعد مناقشته. (مرفق)
3.	الاطلاع على القوائم المالية الموحدة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م ومناقشتها. (مرفق)
4.	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنتوي من العام المالي ٢٠٢٦ م والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٧ م، وتحديد أتعابه
5.	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مفروشات عبداللطيف، والتي لعضو مجلس الأستاذ/ سليمان بن عمر عبداللطيف والأستاذ / عبداللطيف بن عمر عبداللطيف والأستاذ/ فهد بن عمر عبداللطيف مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مبيعات بشكل رئيسي بالجملة لمنتجات السجاد والموكيت ، علماً بأن طبيعة علاقه مع الطرف ذو علاقه لا تختلف عن التعاملات مع المدبنيين والدائنين التجاريين العاديين ولا يوجد لها أي مزاي أو شروط خاصة ، ومدة هذه الأعمال سنة تجدد سنوياً من الجمعية العامة علماً بأن قيمة هذه المبيعات قد بلغت خلال العام المالي ٢٠٢٥ م مبلغ (٣٦,٢٥٨) ألف ريال. (مرفق)
6.	التصويت على تعديل سياسة مكافآت وبدلات حضور مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية. (مرفق)
7.	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من الماده السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الاداره المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
8.	التصويت على صرف مبلغ ١٠٠,٠٠٠ ريال مكافأة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة ، عن العام المالي المنتهي في ٣١- ديسمبر-٢٠٢٥ م عدا الأستاذ/ سليمان بن عمر عبداللطيف والأستاذ / عبداللطيف بن عمر عبداللطيف والأستاذ / فهد بن عمر عبداللطيف ، قد تنازلوا عن مكافأة عضويتهم في مجلس الإدارة لعام ٢٠٢٥ م .
9.	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في ٣١- ديسمبر-٢٠٢٥ م

تقرير مجلس الإدارة السنوي للعام ٢٠٢٥م

تقرير مراجع حسابات الشركة والقوائم المالية للعام المالي ٢٠٢٥م



تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٥ م

يسر لجنة المراجعة بشركة ارتيكس للاستثمار الصناعي أن تقدم لمساهمي الشركة الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م، حيث تم اعداد هذا التقرير حسب نظام الشركات الجديد من قبل جنة المراجعة والذي يعبر عن رأيها في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وما قامت به من أعمال تدخل في نطاق اختصاصها والفقرة (١) من المادة (٨٨) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية والتي تنص على أنه يجب أن يشتمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أداؤها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في نظام الشركات ولوانحه التنفيذية على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بالشركة.

• تكوين اللجنة :

شكلت لجنة المراجعة من قبل مجلس الإدارة في اجتماع المجلس المنعقد بتاريخ ١٩/٠١/٢٠٢٥ م من الاعضاء التالية أسمائهم:

الاستاذ / فراس بن خالد بن عبدالله البواردي	رئيس اللجنة
الاستاذ/ صالح بن حسن صالح آل الشيخ	عضو اللجنة
الاستاذ / عبد العزيز بن محمد بن صالح السويديان	عضو اللجنة
الاستاذ / محمد بن عبدالله بن محمد الرشيد	عضو اللجنة
الاستاذ/ أيمن عبدالرحمن منصور	أمين سر اللجنة

• اجتماعات لجنة المراجعة خلال عام ٢٠٢٥ :

عقدت لجنة المراجعة (٩) اجتماعاً خلال عام ٢٠٢٥ م، وبيين الجدول التالي أسماء ومناصب أعضاء اللجنة وحضورهم للاجتماعات المنعقدة:

م	الاسم	٠٢/٠٦	٠٣/٠٦	٠٣/١٦	٠٣/٢٥	٠٣/٢٦	٠٥/١٢	٠٦/٣٠	٠٨/٠٦	١١/٠٦
١	فراس خالد البواردي (رئيساً)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٢	صالح حسن آل الشيخ (عضواً)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٣	عبد العزيز بن محمد السويديان (عضواً)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٤	محمد عبدالله الرشيد (عضواً)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

• نطاق الأعمال :

التقارير المالية :

١. تحليل القوائم المالية المرحلية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة، وإبداء الرأي والتوصيات بشأنها لضمان نزاهتها ودقتها وشفافيتها
٢. إبداء الرأي بشأن نطاق عمل مدقق الحسابات حول ما إذا كان يتضمن أي قصور أو ملاحظات.
٣. تقديم التوصيات لمجلس الإدارة بشأن ترشيح مدقق الحسابات الخارجي للشركة وتحديد أتعابه.
٤. التحقق من استقلالية مدقق الحسابات الخارجي وموضوعيته.
٥. دراسة تقارير مدقق الحسابات الخارجي وما يتضمنه من ملاحظات.
٦. دراسة نظم الرقابة الداخلية والمالية في الشركة وتقييم فعاليتها
٧. دراسة أية مسائل جوهرية ترى لجنة المراجعة ضرورة إدراجها في جدول أعمال مجلس الإدارة.
٨. دراسة السياسات المحاسبية التي تنتهجها الشركة وإبداء الرأي والتوصيات بشأنها لمجلس الإدارة

المراجعة الداخلية :

١. دراسة ومراجعة أنظمة الرقابة الداخلية والمالية للشركة.
٢. تحليل تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية على الملاحظات الواردة فيها.
٣. الإشراف على أداء أنشطة المراجعة الداخلية والالتزام بما في ذلك توفير الموارد اللازمة والنهوض بمعالجة أوجه القصور والملاحظات.
٤. تقديم التوصيات بشأن تعيين أو عزل المراجع الداخلي وتحديد مهامه وصلاحياته.
٥. دراسة ومراجعة أدوات وأداء الرقابة الداخلية للشركة وإعداد تقرير مكتوب يتضمن رأي اللجنة بشأن كفاية الرقابة الداخلية وإدراج ذلك ضمن تقرير مجلس الإدارة.

المراجع الخارجي :

1. تقديم التوصيات لمجلس الإدارة حول ترشيح مراجعي الحسابات وإنهاء خدماتهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدانهم بعد التحقق من استقلالهم ومؤهلاتهم، ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
2. التحقق من استقلالية مراجعي الحسابات وموضوعية عملهم ومتابعة أنشطة المراجعة، مع الأخذ بالاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
3. مراجعة جودة حسابات الشركة والأنشطة المتخذة تجاهها والتحقق من كفاية أولويات الشركة وإدارة تجاوز مراجعي الحسابات وإبداء الرأي حول ذلك.
4. مراجعة تقارير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية.

ضمان الامتثال :

1. مراجعة نتائج تقارير السلطات الإشرافية والتحقق من اتخاذ الشركة للإجراءات اللازمة بشأنها.
2. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة
3. مراجعة العقود والمعاملات المقترحة مع الأطراف ذات العلاقة وتقديم التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة متضمناً ما يراه من رأي بشأنها، وذلك قبل إبرامها.

• رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة إدارة المخاطر

ترى لجنة المراجعة، بناءً على تقارير المراجع الخارجي وأعمال المراجعة الداخلية وخطاب الإدارة الوارد من المراجع الخارجي والمتعلق بنتائج أعمال الفحص للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، أنه تم رصد عدد من الملاحظات المتعلقة ببعض جوانب نظام الرقابة الداخلية في الشركة، لا سيما في الجوانب التشغيلية والتقنية. وتود اللجنة الإشارة إلى أن هذه الملاحظات وردت ضمن خطاب الإدارة، والذي يُعد من الممارسات المهنية المعتادة المصاحبة لأعمال المراجعة، ويهدف إلى دعم الإدارة في تعزيز كفاءة الضوابط وتحسين بيئة الرقابة الداخلية بشكل مستمر ، وقد قامت الإدارة التنفيذية في شركة أرتيكس بوضع خطة عمل متكاملة لمعالجة هذه الملاحظات ، تشمل تنفيذ عدد من المبادرات التحسينية، وفي مقدمتها مشروع التحول لأنظمة تقنية المعلومات وتطبيق نظام تخطيط موارد المنشأة (ERP) ، إلى جانب تطوير الإجراءات والضوابط ذات العلاقة. وتتابع لجنة المراجعة بشكل دوري تقدم العمل في تنفيذ هذه الخطة، وتؤكد على أهمية استكمالها ضمن الإطار الزمني المحدد.

واستناداً إلى ما سبق، ترى اللجنة أن نظام الرقابة الداخلية في الشركة قابل للتحسين في بعض الجوانب، مع وجود جهود قائمة لمعالجة الملاحظات وتعزيز كفاءته وفعاليتها. ولم يرد إلى علم اللجنة ما يشير إلى وجود قصور جوهري يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية للشركة.

رأي المراجع للنتائج المالية للسنة المنتهية في ٣١-١٢-٢٥

اطلعت لجنة المراجعة على رأي المراجع الخارجي المتحفظ بشأن عدم تمكنه من الحصول على أدلة كافية لإثبات قيمة الإستثمار في شركة زميلة (شركة كابلات البحر الأحمر). وقد ناقشت اللجنة الموضوع مع الإدارة والمراجع الخارجي، واطلعت على الجهود المبذولة للحصول على المعلومات المالية اللازمة. وأفاد المراجع الخارجي أن سبب التحفظ يعود إلى محدودية توفر بيانات مالية موثوقة من الشركة الزميلة، وقد وجهت اللجنة الإدارة لرفع مستوى التنسيق بين الشركة وشركاتها الزميلة والتابعة واتخاذ إجراءات لتعزيز ذلك لضمان توفير المعلومات في وقت المناسب.

	عبد العزيز بن محمد السويدان (عضو اللجنة)		صالح بن حسن آل الشيخ (عضو اللجنة)
	فراس بن خالد البواردي (رئيس اللجنة)		محمد بن عبدالله الرشيد (عضو اللجنة)

Date: 31 March 2026

To shareholders of Artex Industrial Investment Company
Subject: notice from the Board of Directors to the General Assembly Meeting

التاريخ: ٣١ مارس ٢٠٢٦ م

إلى مساهمين شركة أرتيكس للاستثمار الصناعي
الموضوع: تبليغ من مجلس الإدارة إلى اجتماع الجمعية العامة

We reference to Article (71) of the companies Law, we would like to inform you that during the fiscal year 2025, ARTEX Industrial Investment Company to enter into commercial contracts and transactions in which some members of the Board of Directors an interest (directly or indirectly), according to the attached report which dealt with in the light of the relevant regulations. Also disclosed in the company's annual report for 2025, according to the regulatory requirements, noting that the company in such dealing follow the same terms and commercial basis followed with others without any preference

According to the relevant regulatory requirements, the auditors of the company was requested to prepare a report by the company's external auditor regarding these works and contracts to be presented to the General Assembly and include in the agenda of Assembly, the nature of the transactions with these party is as follow

بالإشارة إلى المادة (٧١) من نظام الشركات نود إبلاغكم بأنه خلال العام المالي ٢٠٢٥ م قامت شركة أرتيكس للاستثمار الصناعي بالدخول في عقود ومعاملات تجارية كان لبعض أعضاء مجلس لإدارة مصلحة فيها (بطريقة مباشرة أو غير مباشرة) والتي تم التعامل معها في ضوء الأنظمة ذات العلاقة.

كما تم الإفصاح عنها في التقرير السنوي للشركة لعام ٢٠٢٥ م حسب المتطلبات النظامية، علماً بأن الشركة في مثل هذه التعاملات تتبع نفس الشروط والاسس التجارية المتبعة مع الغير و دون اي تفضيل.

وحسب المتطلبات النظامية ذات العلاقة ، طلب من مراجع حسابات الشركة الخارجي اعداد تقرير من قبله بشأن هذه الاعمال و العقود لعرضة على الجمعية العامة والمرفق في جدول اعمال الجمعية ، وتتمثل طبيعة المعاملات مع هذه الاطراف فيما يلي :

Name	Relationship
Al-Abdullatif Furniture Company	Facility managed by Mr. Suleiman Omar Al-Abdullatif (General Manager company Furniture Abdullatif and Board member) He is Chairman of the Board of Directors of ARTEX Industrial Investment Company, Mr. Abdul Latif Omar Al-Abdul-Latif and Mr. Fahd Omar Al-Abdul-Latif are also members of the Board of Directors of Al-Abdullatif Furniture Company (closed contribution) (indirect relationship).

العلاقة	الاسم
منشأة تدار من قبل الاستاذ / سليمان بن عمر العبد اللطيف المدير العام لشركة مفروشات العبد اللطيف وعضو بمجلس الإدارة و هو رئيس مجلس ادراة شركة ارتيكس للاستثمار الصناعي حالياً و الاستاذ / عبد اللطيف بن عمر العبد اللطيف عضو في مجلس ادارة شركة مفروشات العبد اللطيف و الاستاذ/ فهد بن عمر العبد اللطيف عضو في مجلس ادارة شركة مفروشات العبد اللطيف (مساهمة مقللة) (علاقة غير مباشرة).	شركة مفروشات العبد اللطيف

The terms for dealing with the relevant parties were as follow:

Commercial transactions with related parties are conducted in accordance with the terms of normal dealing, which are no differ from dealing with ordinary debtors and commercial creditors and there are no other advantages.

A detailed explanation of the type of dealings carried out with these parties, which are as follows:

Sales to related party (Abdullatif Furniture Company)

Sales mainly consist of wholesale of carpet and carpet materials, knowing that all dealings with the relevant party It doesn't differ from dealings with debtors and ordinary commercial creditors, as mentioned in the conditions of dealing with the relationship, and it doesn't have any special advantages, and the duration of these works is one year renewed annually by the General Assembly, and the value of sales during the fiscal year 2025 Amount (36,258) thousand Riyals.








In accordance with the provisions of relevant regulations, the Board of Directors recommended to the General Assembly requesting approval of the works and contracts that will be carried out during the next year, which relate to the company's activity and don't include any preferential terms.

شروط التعامل مع الاطراف ذوي العلاقة كانت كما يلي

يتم اجراء المعاملات التجارية مع الجهات ذات العلاقة وفقاً لشروط التعامل العادي و التي لا تختلف عن التعاملات مع المدينين و الدائنين التجاريين العاديين و لا يوجد اي مزايا اخرى

شرح تفصيلي لنوع التعاملات التي تمت مع الاطراف و هي كالتالي :
المبيعات الى طرف ذو علاقة (شركة مفروشات العبد اللطيف)

تتكون المبيعات بشكل رئيسي من البيع بالجملة لمواد السجاد و الموكيت مع العلم بان جميع التعاملات مع الطرف ذو العلاقة لا تختلف عن التعاملات مع المدينين و الدائنين التجاريين العاديين كما ذكرنا في شروط التعامل مع العلاقة و لا يوجد لها اي مزايا خاصة، و مدة هذه الاعمال سنة تجدد سنويا من الجمعية العمومية وقد بلغت قيمة المبيعات خلال العام المالي ٢٠٢٥ م مبلغ (٣٦,٢٥٨) الف ريال و عليه ، و عملاً باحكام الانظمة ذات العلاقة يوصي مجلس الاداره الجمعية العامة بطلب الموافقة على الاعمال و العقود التي ستم خلال العام القادم و التي تتعلق بنشاط الشركة و لا تتضمن اي شروط تفضيلية.

	فهد بن عمر العبد اللطيف (عضو مجلس الإدارة) Fahd Omar Al-Abdullatif		عبد اللطيف بن عمر العبد اللطيف (العضو المنتدب) Abdul Latif Omar Al Abdul Latif
	سمير بن محمود حداد (عضو مجلس الإدارة) Samir Mahmoud Haddad		ماجد بن عبد الرحمن العسيلان (نائب رئيس مجلس الإدارة) Majed Abdulrahman Al-Aosilan
	محمد بن عبد الله الرشيد (عضو مجلس الإدارة) Muhammad Abdullah Al-Rashid		فiras بن خالد البواردي (عضو مجلس الإدارة) Firas Khalid Al-Bawardi
	سليمان بن عمر العبد اللطيف (رئيس مجلس الإدارة) Sulayman Umar al-Abdul-Latif		

ARTEX

تقرير المحاسب القانوني المستقل للتأكد المحدود

إلى السادة مساهمي
شركة أرتيكس للاستثمار الصناعي
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية - الرياض

تقرير التأكد المحدود حول التبليغ المقدم من مجلس الإدارة الى مساهمي الشركة

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود لبيان فيما إذا كان قد لفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد بأن التبليغ المذكور تفصيله في فقرة الموضوع أدناه لم يتم التقرير عنه وعرضه بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة المشار إليها أدناه.

الموضوع

يتعلق موضوع ارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من مجلس إدارة شركة أرتيكس للاستثمار الصناعي ("الشركة") إلى الجمعية العامة للمساهمين عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م ("التبليغ") - مرفق ١، والذي تم إعداده وفقاً للضوابط المنطبقة المذكورة أدناه وذلك للالتزام بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.

الضوابط المنطبقة

إن الضوابط المنطبقة هي متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/١٣٢ بتاريخ ١٤٤٥/١٢/٠١هـ الموافق ٢٠٢٤/٠٦/٣٠م، والخاصة بالإفصاح عن المصلحة في الأعمال والعقود والتي تنص على "مع مراعاة حكم المادة (٢٧) من النظام، يجب على عضو مجلس الإدارة فور علمه بأي مصلحة له سواء مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة، أن يبلغ المجلس بذلك، ويثبت هذا الإبلاغ في محضر اجتماع المجلس عند اجتماعه. ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في المجلس والجمعيات العامة. ويبلغ المجلس الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، ويرفق بالإبلاغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة يعد وفق معايير المراجعة المعتمدة في المملكة".

القيود الملازمة والغرض المحدد

يتعلق ارتباط التأكيد المحدود هذا بالتبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م فقط، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيد أو استنتاج عن أية عقود أو معاملات لم يشتمل عليها تبليغ مجلس الإدارة ولا عن العقود أو المعاملات التي تمت أو التي ستم خلال فترات مختلفة عن فترة التبليغ المذكورة. وقد تم إعداد هذا التقرير، الذي يشمل استنتاجنا، بناءً على طلب إدارة الشركة، وذلك لمساعدة الشركة ومجلس إدارتها في الوفاء بمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات. ولا ينبغي استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه إلى أي أطراف أخرى، دون الحصول على موافقتنا المسبقة، باستثناء وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة، إلى الحد المسموح به نظاماً، ولا تقبل أو تتحمل أي مسؤولية تجاه أي طرف خارجي.

مسؤوليات الإدارة

إن الإدارة هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في التبليغ وفقاً للضوابط المنطبقة، وهي المسؤولة كذلك عن التصميم والتنفيذ والحفاظ على الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد وعرض معلومات التبليغ وخلوها من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ.

تقرير المحاسب القانوني المستقل للتأكد المحدود

إلى السادة مساهمي
شركة أرتيكس للاستثمار الصناعي
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية – الرياض

تقرير التأكد المحدود حول التبليغ المقدم من مجلس الإدارة إلى مساهمي الشركة ... (تتمة)

مسؤوليات المحاسب القانوني

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى استنتاج تأكيد محدود حول التبليغ بناءً على ارتباط التأكد المحدود الذي قمنا به وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يتطلب هذا المعيار أن نخطط وننفذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد محدود بشأن ما إذا لفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد بأن تبليغ مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.

لقد صممت إجراءاتنا للحصول على مستوى من التأكد المحدود مناسب لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، عند تحديد طبيعة ومدى الإجراءات المنفذة فإننا نأخذ في الحسبان الآلية المستخدمة في إعداد معلومات التبليغ كما نمارس حكمنا المهني عند تخطيط الارتباط المحدود وتنفيذه بما في ذلك تحديد مخاطر وجود تحريف جوهري في معلومات التبليغ سواء بسبب غش أو خطأ، ومدى ملائمة المعلومات والأدلة التي حصلنا عليها.

إدارة الجودة والمتطلبات المسلكية

إننا نقوم بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة رقم (١) والمعتمد في المملكة العربية السعودية والذي يتطلب منا تصميم نظام لإدارة الجودة وتطبيقه وتشغيله، بما في ذلك سياسات أو إجراءات بشأن الالتزام بالمتطلبات المسلكية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلال والمتطلبات المسلكية الأخرى الواردة في الميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية، المتعلقة بارتباط التأكد المحدود.

ملخص الإجراءات المنفذة

قمنا بتخطيط وتنفيذ الإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود حول التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ، وقد تضمنت إجراءاتنا التي قمنا بتنفيذها على ما يلي:

- ناقشنا الإدارة فيما يتعلق بالإجراءات المتبعة للحصول على أي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة على أعمال وعقود.
- حصلنا على التبليغ المرفق الذي يتضمن قائمة بجميع الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.
- فحصنا محاضر اجتماعات مجلس الإدارة والتي تشير إلى تبليغ أعضاء مجلس الإدارة بالأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، وأن عضو المجلس لم يصوت على القرار الصادر في هذا الصدد خلال اجتماعات المجلس.
- فحصنا الإفادات التي حصلنا عليها من الإدارة حول العقود والمعاملات المبرمة التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.
- فحصنا توافق المعاملات والاتفاقيات المدرجة في التبليغ مع الإفصاحات الواردة في القوائم المالية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباطات التأكد المعقول، ونتيجة لذلك، فإن مستوى التأكد الذي يتم الوصول إليه في ارتباط التأكد المحدود يكون أقل بكثير من التأكد الذي كان سيتم الوصول إليه فيما لو تم تنفيذ ارتباط تأكيد معقول، وفي اعتقادنا أن الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا للتأكد المحدود.

تقرير المحاسب القانوني المستقل للتأكد المحدود

إلى السادة مساهمي
شركة أرتيكس للاستثمار الصناعي
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية - الرياض

تقرير التأكيد المحدود حول التبليغ المقدم من مجلس الإدارة إلى مساهمي الشركة ... (تتمة)

استنتاج التأكيد المحدود

بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي تم الحصول عليها، فلم ينم إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن تبليغ مجلس الإدارة المرفق لم يتم عرضه بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة "المادة (٧١) من نظام الشركات".

عن السيد العيوطي وشركاه

عبدالله العيوطي

عبد الله بالعمش
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٤٥)



الرياض في : ١٢ شوال ١٤٤٧ هـ
الموافق : ٣١ مارس ٢٠٢٦ م

تعديل سياسة مكافآت وبدلات حضور مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية.

- يتضمن الجدول التالي المادة المقترح تعديلها، كما تجدر الإشارة إلى أن التعديلات المدخلة مقسمة بحسب اللون المظلل إلى :
- التعديلات المدخلة باللون **الأحمر**، تشير إلى حذف كل أو جزء من المواد في السياسة
 - التعديلات المدخلة باللون **الأخضر**، تشير إلى إضافة مادة جديدة بالكامل أو بعض الأجزاء إلى المواد في السياسة

نص المادة قبل التعديل	نص المادة بعد التعديل
المادة السابعة : تفاصيل مكافآت أعضاء المجلس واللجان	
<p>أ. أعضاء مجلس الإدارة</p> <ol style="list-style-type: none"> ١. صرف بدل حضور مبلغ 3000 ريال سعودي عن حضور الجلسة الواحدة. ٢. تأمين حجز الفندق للأعضاء القادمين من خارج مدينة الرياض لحضور الاجتماع. ٣. تأمين تذاكر السفر على درجة رجال الأعمال للأعضاء القادمين من خارج مدينة الرياض لحضور الاجتماع. ٤. يستحق كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة مكافأة سنوية قدرها (150) ألف ريال سعودي. ٥. يستحق رئيس مجلس الإدارة مكافأة سنوية قدرها (200) ألف ريال سعودي. <p>ب. أعضاء اللجان</p> <ol style="list-style-type: none"> ١. صرف بدل حضور مبلغ قدره 2000 ريال سعودي عن حضور الجلسة الواحدة. ٢. يستحق كل عضو من أعضاء اللجان مكافأة سنوية قدرها (30) ألف ريال سعودي. <p>ج. تم العمل بما جاء في هذه السياسة من تاريخ اعتمادها من قبل الجمعية العامة للمساهمين، ويتم عرض أي تعديلات مقترحة على مجلس الإدارة، والذي يقوم بدوره بمراجعة تلك التعديلات ورفعها للجمعية العامة للموافقة عليها.</p>	<p>أ. أعضاء مجلس الإدارة</p> <ol style="list-style-type: none"> ١. صرف بدل حضور مبلغ 3000 ريال عن حضور الجلسة الواحدة. ٢. تأمين حجز الفندق للأعضاء القادمين من خارج مدينة الرياض لحضور الاجتماع. ٣. تأمين تذاكر السفر على درجة رجال الأعمال للأعضاء القادمين من خارج مدينة الرياض لحضور الاجتماع. ٤. منح مكافأة سنوية لكل عضو من أعضاء المجلس بما لا يتجاوز ال ١٠٠ ألف ريال بعد موافقة الجمعية العمومية. <p>ب. أعضاء اللجان</p> <ol style="list-style-type: none"> ١. صرف بدل حضور مبلغ قدره 2000 ريال عن حضور الجلسة الواحدة، وصرف مكافأة لأعضاء اللجان على النحو التالي: - 15,000 ريال بشكل سنوي لكل عضو من داخل المجلس. - 20,000 ريال بشكل سنوي لكل عضو من خارج أعضاء المجلس <p>تم العمل بما جاء في هذه السياسة من تاريخ اعتمادها من قبل الجمعية العامة للمساهمين، ويتم عرض أي تعديلات مقترحة على مجلس الإدارة، والذي يقوم بدوره بمراجعة تلك التعديلات والموافقة عليها، واعتماد صرف مكافآت أعضاء اللجان المنبثقة من المجلس في نهاية كل عام مالي ميلادي</p>