

جدول أعمال الجمعية:

١. التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢١م.
٢. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢١ م
٣. التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢١م.
٤. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١م.
٥. التصويت على تعيين (مراجع) حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي ٢٠٢٢م، والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٣م، وتحديد أتعابه.
٦. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين وشركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى) إحدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن اتفاقية شراء عبوات بلاستيكية من مصانع شركة تكوين، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢١ بلغت (٧٢,٠٧١) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.
٧. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين وشركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية إحدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، وقد توقف العقد من بداية ٢٠٢٢. وهي عبارة عن خدمات إدارة التقنية وتوريد أجهزة الحاسب الآلي. علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢١ كانت (١,٦٧٢) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.
٨. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين وشركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى) إحدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن خدمات سكن الموظفين وخدمات الدعم والصيانة العامة ومكافحة الحشرات والزواحف. علماً بأن قيمة التعاملات في عام

٢٠٢١ كانت (٥,٦٨٨) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

٩. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة طرف ذو علاقة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن اتفاقية إيجار أرض مصنع شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف ومصنع شركة ساف بالجرن علما بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢١ كانت (٥٩٧) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

١٠. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين ووكالة محمد العثمان للسفر والسياحة إحدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، وقد توقف التعامل خلال العام ٢٠٢١ وهي عبارة عن إصدار تذاكر السفر لاستخدام الشركات والأفراد. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (١٩٢,٩) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

١١. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، تم وقف التعامل اعتباراً من العام ٢٠٢١. وهي عبارة سداد مصاريف ورسوم مكتب شركة الأنسجة المتطورة (ساف) في الصين. علما بأنه لم تكن هناك أي تعاملات خلال العام ٢٠٢١ باستثناء سداد مستحقات عن العام ٢٠٢٠ كانت (١٦,٩) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية،(مرفق)

١٢. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين وشركة العثمان للتسويق الصناعي (ايمكو) إحدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١، وهي عبارة عن عملية توريد مستلزمات صناعية. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (٢٦) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

١٣. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين وشركة تقنيات نظافة البيئة للاستشارات والدراسات البيئية إحدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس

الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن الدراسات البيئية. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (٣٦,٣) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

١٤. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠٣/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٢/٢٨، وهي عبارة عن اتفاقية إيجار مكاتب الإدارة العامة ومصروفات الصيانة للشركة. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (١,٢٣٥) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

١٥. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين وفندق كمبنسكي العثمان احدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن إسكان نزلاء وضيوف الشركة وإقامة المناسبات. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (١١,٣) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

١٦. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين ومؤسسة محمد العثمان للمقاولات المملوكة لرئيس مجلس إدارة شركة العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١، وهي عبارة عن أعمال إنشائية لمصانع الشركة بموجب أوامر شراء محددة وبعد الحصول على عروض أسعار منافسين. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (٣٠,٩) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

١٧. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين وشركة صحراء الخليج للكيمياويات احدى الشركات التي تساهم فيها شركة العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١، وهي عبارة عن توريد مواد

- كيماوية لمصانع الشركة. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢٠ كانت (٨٢٨,٣) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
١٨. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين وشركة ولاء للتأمين احدى الشركات التي من بين أعضاء مجلس إدارتها عضو مجلس إدارة شركة تكوين (الأستاذ/ جميل بن عبد الله الملحم) وله مصلحة غير مباشرة في تلك العقود، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢١/١٢/٢٩ الى ٢٠٢٢/١٢/٢٨، وهي عبارة عن تأمين طبي لموظفي شركة تكوين. علما بأن قيمة التعامل للعقد الذي يغطي العام ٢٠٢٢ مبلغ قيمته (٣,١٦٥) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
١٩. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين وشركة الأحساء للخدمات الطبية إحدى الشركات التي من بين أعضاء مجلس إدارتها ورئيس مجلس إدارتها الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس إدارة شركة تكوين وله مصلحة غير مباشرة في تلك العقود، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١، وهي عبارة عن فحص طبي للعاملين الجدد بمصانع شركة تكوين في الأحساء. علما بأن قيمة التعامل للعقد خلال العام ٢٠٢١ مبلغ قيمته (٤٩,٥) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
٢٠. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين والشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك) احدى الشركات التي من بين أعضاء مجلس إدارتها الأستاذ/ صالح بن حسن العفالق نائب رئيس مجلس إدارة شركة تكوين وله مصلحة غير مباشرة في تلك العقود، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن اتفاقية شراء عبوات بلاستيكية من مصانع شركة تكوين، علما بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢١ بلغت (٢٥,٣٩٢) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
٢١. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة تكوين وشركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف) احدى الشركات الشقيقة التي من بين أعضاء مجلس إدارتها الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام عضو مجلس إدارة شركة تكوين وله مصلحة غير مباشرة في تلك العقود، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن اتفاقية توريد مواد خام و تقديم خدمات متنوعة لمصنع الأنسجة المتطورة عن طريق شركة تكوين، علما بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢١ بلغت (١١٦,٧٩٩) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

**تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة للمساهمين وتوصية اللجنة ومقرراتها في مدي كفاية نظم الرقابة
الداخلية والمالية وإدارة المخاطر كما في 2021/12/31م**

تمارس لجنة المراجعة مهامها وفقا " لللائحة المعتمدة من الجمعية العامة للشركة ويمكن تلخيص أهم المهام
كالتالي:

- (1) الاطلاع والتصديق على التقارير المالية الأولية والسنوية الموحدة للمجموعة وملاحظات مراجع الحسابات الخارجي ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة تلك الملاحظات.
- (2) الاطلاع على مهام وأعمال وتقارير إدارة المراجعة الداخلية والسياسات والإجراءات المطبقة.
- (3) التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع الحسابات الخارجي للمجموعة.
- (4) مراجعة العقود والتعاملات الجديدة مع الاطراف ذوي العلاقة، وتقديم المقررات حيال ذلك لمجلس الإدارة.
- (5) متابعة أعمال وأنشطة إدارة الالتزام والمخاطر.

الخلاصة:

اطلعت لجنة المراجعة على إجراءات الضبط والتدقيق الداخلي في حدود المهام والأعمال المخططة والمحدودة التي اعتمدت وتم اختبارها من قبل إدارة المراجعة الداخلية، وبعد المناقشة مع مراجع الحسابات الخارجي والإدارة التنفيذية على نتائج الأعمال الربع سنوية والسنوية، ووفقا لذلك فإن لجنة المراجعة يمكنها إعطاء تأكيد معقول عن أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة، و لم يتبين للجنة المراجعة وجود ما ينبغي الإشارة اليه أو يعتقد معه وجود أي ضعف أو خلل جوهري في أنظمة وسياسات الرقابة الداخلية، حيث لا يمكن إعطاء تأكيد لفاعلية أي نظام وسياساته للضبط والتدقيق الداخلي بدرجة الوثوقية التامة.

والله ولي التوفيق،،،

رئيس لجنة المراجعة

صالح العفالق
أ. صالح حسن العفالق

أمين سر اللجنة
محمد مصطفى



تقرير مراجع الحسابات المستقل

(٤/١)

السادة / المساهمون
شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
الخبر - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة تكوين المتطورة للصناعات - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليهم مجتمعيين باسم "المجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، والقوائم الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بعزل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ونتائج عملياتها الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

اساس الرأي

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، كما أننا التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمر آخر

تم تدقيق القوائم المالية الموحدة للمجموعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ من قبل مدقق حسابات مستقل آخر، حيث أبدى رأياً غير متحفظ في تقريره المؤرخ في ٢٢ مارس ٢٠٢١ حول هذه القوائم المالية الموحدة.

أمر رئيسي للمراجعة

إن الأمر الرئيسي للمراجعة هو ذلك الأمر الذي كان، بحسب حكمنا المهني، له الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. وقد تم تناول هذا الأمر في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأينا فيه، ولم تقدم رأياً منفصلاً في ذلك الأمر. بالنسبة إلى الأمر المدرج أدناه، فإن وصفنا لكيفية معالجة مراجعتنا لهذا الأمر موضع أدناه:

الإجراءات المتخذة تجاه أمور المراجعة الرئيسية	أمور المراجعة الرئيسية
قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية فيما يتعلق بتحقيق الإيرادات: - تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتعلقة بتحقيق الإيرادات الخاصة بالشركة من خلال الأخذ بالاعتبار متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥ "الإيرادات من العقود مع العملاء". - تقييم التصميم والتطبيق واختبار مدى الفاعلية التشغيلية للإجراءات الرقابية للشركة، بما في ذلك الإجراءات الرقابية لمكافحة الغش عند إثبات الإيرادات وفقاً لسياسة الشركة. - فحص معاملات المبيعات، على أساس العينة، وإجراء اختبارات قطع للإيرادات التي تمت في بداية أو نهاية السنة لتقييم ما إذا كانت الإيرادات قد تم إثباتها في الفترة الصحيحة. - اختبار معاملات الإيرادات، على أساس العينة، والتحقق من المستندات المؤيدة، والتي تضمنت إشعارات الاستلام الموقعة من العملاء، لضمان دقة وصحة إثبات الإيرادات.	تحقق الإيرادات: خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، بلغت إيرادات الشركة مبلغ ٨٣٨ مليون ريال سعودي (٢٠٢٠: ٧٥٤ مليون ريال سعودي). يستمر وجود ضغوطات على الشركة لتحقيق الأهداف والتوقعات مما قد يؤدي إلى وجود تحريفات في الإيرادات. ويعتبر تحقق الإيرادات أمر مراجعة رئيسي لوجود مخاطر باحتمال قيام الإدارة بتجاوز الإجراءات الرقابية لتحريف معاملات الإيرادات.

تقرير مراجع الحسابات المستقل (تتمة)

(٤/٢)

السادة / المساهمون
شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
الخير - المملكة العربية السعودية
أمر رئيسي للمراجعة (تتمة)

كيفية معالجة الأمر الرئيسي في مراجعتنا	أمر رئيسي للمراجعة
<ul style="list-style-type: none"> • قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية لتقدير إنخفاض قيمة الشهرة: <ul style="list-style-type: none"> • تقييم الافتراضات الرئيسية المستخدمة من قبل الإدارة. • مراجعة تقرير فحص التقييم المعد من قبل استشاري مستقل حول معقولية منهجية تقييم هذه الموجودات المولدة للنقد والتي تتضمن الشهرة المعد من قبل الإدارة. وكجزء من هذه المراجعة، تم تقييم معقولية افتراضات الإدارة الرئيسية فيما يتعلق بالتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة والنمو ومعدلات الخصم وتقييم تحليل الحساسية على الافتراضات الرئيسية. • إشراك مراجع خبير لتقييم تطبيق طريقة التقييم لإحتساب القيمة المستخدمة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) "الإنخفاض في قيمة الموجودات" وكذلك التحقق من معقولية الافتراضات المستخدمة في النموذج؛ • مقارنة الافتراضات الرئيسية مع الاتجاهات التاريخية وخطط الأعمال ومعايير الصناعة حسبما ينطبق. إضافة إلى ذلك، قمنا بمراجعة وتقييم خطط الأعمال المستقبلية من المنظورين الداخلي والخارجي، ومقارنة التوقعات مع الاتجاهات التاريخية. • التحقق من دقة واكتمال المعلومات التي اعتمدها الإدارة والتي تم استخدامها كأساس لتقييم الإنخفاض في القيمة. • الأخذ في الإعتبار مدى كفاية افصاحات المجموعة كما تم عرضها بهذه القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة المطبقة. 	<p>٢. إنخفاض قيمة الشهرة</p> <p>تبلغ الشهرة ٢٢٣.٥٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (٢٠٢٠: ٢٢٣.٥٨ مليون ريال سعودي)، والتي نتجت عن الإستحواذ على شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف (شركة صافولا لأنظمة التغليف سابقاً) كما في ٣٠ ديسمبر ٢٠١٤.</p> <p>تجري الإدارة مراجعة للإنخفاض في القيمة بصفة سنوية لتقييم ما إذا كان هناك مؤشر على وجود أي إنخفاض محتمل في القيمة. يتم إجراء هذه المراجعات بإستخدام أساليب التقييم لتحديد القيمة القابلة للإسترداد المتوقعة لهذه الموجودات المولدة للنقد الفردية والجماعية والتي تتضمن الشهرة. تشمل هذه الأساليب افتراضات تتعلق بحجم المبيعات المستقبلية، والأسعار، والموجودات التشغيلية، ومعدلات النمو، والقيمة النهائية وغيرها من الموجودات ذات الصلة.</p> <p>لقد اعتبرنا ذلك أمر رئيسي للمراجعة نظراً لأهمية الأحكام والافتراضات الرئيسية التي تنطوي عليها عملية تقييم الإنخفاض في القيمة.</p> <p>يرجى الرجوع إلى إيضاح رقم (٤) حول القوائم المالية الموحدة للاطلاع على السياسة المحاسبية المتعلقة بالإنخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة</p>

تقرير مراجع الحسابات المستقل (تتمة)

(٤/٣)

السادة / المساهمون
شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
الخير - المملكة العربية السعودية

معلومات أخرى متضمنة في التقرير السنوي للمجموعة لعام ٢٠٢١
إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى. تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات الواردة في التقرير السنوي للمجموعة، بخلاف القوائم المالية الموحدة وتقريرنا عنها. من المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاح لنا بعد تاريخ تقرير مراجعتنا هذا.

إن رأينا حول القوائم المالية الموحدة المرفقة لا يغطي المعلومات الأخرى، ونحن لا نبيدي أي شكل من أشكال التأكيد أو الاستنتاج حولها.

فيما يتعلق بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المحددة أعلاه، وعند القيام بذلك، نأخذ بالإعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية الموحدة، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو تظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

وعندما نقرأ التقرير السنوي، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري، نكون مطالبين بالإبلاغ عن الأمر للمكلفين بالحوكمة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الموحدة وعرضها العادل، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ونظام الشركة الأساسي وأحكام نظام الشركات ذات الصلة، وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينهم من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة المجموعة على البقاء كمجموعة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالإستمرارية، واستخدام أسس الإستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

إن مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية 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 سواء كان ناتج عن الغش أو الخطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عند وجوده. تنشأ التحريفات عن الغش أو الخطأ وتعد جوهرياً، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان يتوقع بشكل معقول بأنها 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 قمنا بـ:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريف جوهري في القوائم المالية الموحدة، سواء كان ناتج عن الغش أو الخطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لأن تكون أساساً لإبداء رأينا. يُعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن الغش أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالمجموعة.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل (تمة)

(٤/٤)

السادة / المساهمون
شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
الخير - المملكة العربية السعودية

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة (تمة)

- استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية المحاسبية، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكّد جوهري يتعلّق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة المجموعة على الإستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الإستمرارية. إذا ما استنتجنا وجود عدم تأكّد جوهري، يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، نقوم بتعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف المجموعة عن الإستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الإستمرارية.
- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تظهر المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقّق عرضاً عادلاً.
- الحصول على ما يكفي من أدلة المراجعة المناسبة فيما يتعلّق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل المجموعة، لإبداء رأي في القوائم المالية الموحدة. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف ومراجعة حسابات المجموعة. ونظّل المسؤولين الوحيين عن رأينا في المراجعة.

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة فيما يتعلّق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة. لقد زدونا أيضاً المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلال، وأبلغناهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد نعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على استقلالنا، وبحسب مقتضى الحال إجراءات الوقاية ذات العلاقة.

ومن الأمور التي تمّ إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة الحالية، وبناءً على ذلك نُعدّ الأمور الرئيسية للمراجعة. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العنفي عن الأمر، أو عندما، في ظروف نادرة للغاية، نرى أن الأمر ينبغي ألا يتمّ الإبلاغ عنه في تقريرنا بسبب أنه من المتوقع بشكل معقول أن تفوق التبعات السلبية لفعال ذلك فوائد المصلحة العامة من ذلك الإبلاغ.

التقرير عن المتطلبات التنظيمية والقانونية الأخرى

بناءً على المعلومات المقدمة لنا خلال قيامنا بإجراءات المراجعة، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن الشركة لا تتوافق، من جميع النواحي الجوهرية، مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلّق بتأثيرها على إعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

عن الخراشي وشركاه

سليمان عبدالله الخراشي
ترخيص رقم (٩١)

٢ مارس ٢٠٢٢ م
٢٩ رجب ١٤٤٣ هـ

قرار لجنة المراجعة رقم 2022/44/252

تاريخ: 2022/02/22م الموافق 1443/07/21هـ

الموضوع: ترشيح مراجعي الحسابات للعام المالي 2022م وتحديد أتعابهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم

اطلعت لجنة المراجعة على العروض المقدمة من اثنين من أصل اثنين من المكاتب التي تم دعوتهم للتقديم على عروض تخص اعتمادهم كمراجعي حسابات للشركة للعام المالي 2022م (مرفق رقم 3)، حيث جاءت هذه العروض كما يلي:

اسم مكتب التدقيق	أتعاب التدقيق (بالريال السعودي)
الخراشي (Al Kharashi & Co Mazars)	852,000
الحيوطي (MOORE)	665,000

وقد تأكدت لجنة المراجعة من استقلالية مراجعي الحسابات المتقدمين بعروضهم للشركة وأنه لا توجد صلة قرابة بين أي من المكاتب المقدمة وأي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين في الشركة. وقامت اللجنة كذلك بدراسة العروض الموضحة أعلاه بالتفصيل، ثم ناقشت حجم العمل المتوقع لاستكمال عملية المراجعة السنوية والربع سنوية للقوائم المالية المنفصلة والموحدة للشركة والشركات التابعة لها (بلاستيكو والشرق وساف وأتربالك). وبعد المناقشة والمداولة وتبادل الآراء اتخذت اللجنة التوصية بترشيح مراجع الحسابات وفقاً للقرار التالي تعرضه على السادة المساهمين في اجتماع الجمعية العامة القادم:

قرار رقم 2022/44/252:

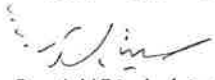
1) **ترشح لجنة المراجعة وتوصي بعدد اثنين من مكاتب المراجعة المؤهلة لتدقيق القوائم المالية المنفصلة والموحدة للعام المالي 2022م لشركة تكوين وشركاتها التابعة على النحو التالي:**

- السادة/ الخراشي (Charashi & Co Mazars) تعاب إجمالية بمبلغ قدره (852,000 ريال سعودي) شاملة القوائم للربع الثاني والربع الثالث والقوائم السنوية للعام 2022م وحتى إصدار القوائم المالية للربع الأول من العام 2023م.

- السادة/ الميوطي (MOORE) يأتعاب إجمالية بمبلغ قدره (665,000 ريال سعودي) شاملة القوائم للربع الثاني والربع الثالث والقوائم السنوية للعام 2022م وحتى إصدار القوائم المالية للربع الأول من العام 2023م.

(2) ترفع التوصية أعلاه إلى مجلس الإدارة لعرضها على السادة مساهمي الشركة خلال الاجتماع القادم للجمعية العامة، وذلك للتصويت على اختيار مراجع حسابات واحد من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للربع الثاني والربع الثالث والقوائم السنوية للعام 2022م وحتى إصدار القوائم المالية للربع الأول من العام 2023م، وتحديد أتعابه.

والله ولي التوفيق،،،


أعضاء لجنة المراجعة



أ. وليد محمد المثيمين

د. سليمان عبد الله السكران



أ. إبراهيم يوسف المبارك


أ. صالح حسين الغنلق

أمين سر اللجنة
محمد مصطفى





Proposal to Takween Advanced Industries and its subsidiaries for the provision of external audit

February 2022

mazars



Our competitive fee

Transparent. Fair. Realistic.

Our fees:

Our firm wants to build a long professional business relationship with your esteemed Company. Based on our understanding of the operations of the Company we evaluate our fees to provide the professional services as follows:

Company	Scope	Interventions	Amount Per Intervention – SAR	Total SAR
Takween Advanced Industries and its subsidiaries	Quarterly Review of Condensed Consolidated/Standalone Financial Statements	3	65,000	195,000
	Annual Audit of Consolidated Financial Statements.	1	170,000	170,000
	Annual Audit of Standalone Financial Statements.	1	63,000	63,000
Ultra Pak Manufacturing Company (UPK)	Annual Audit of Standalone Financial Statements.	1	23,000	23,000
Saudi Plastic Packaging Systems Company Limited (SPPS)	Annual Audit of Standalone Financial Statements.	1	223,000	223,000
Al-Sharq Company for Plastic Industries Limited (ASP)	Annual Audit of Standalone Financial Statements.	1	143,000	143,000
New Marina for Plastic Industries Company (S.A.E.)	Group Reporting.	1	35,000	35,000
Total				852,000
VAT isn't included in the above fees				

Notes and assumptions

1. Our fee is exclusive of VAT and disbursements.
2. We will not charge you extra for meetings, telephone calls or ad hoc queries that arise during the normal course of our work.
3. Our fee quote is based on information available to us at the time of preparing this document. Circumstances can change. It is our policy not to charge you more than the amount quoted. However, if circumstances change and we need to do extra work, we will agree a revised fee with you before undertaking the work. No surprises – we promise.
4. We have made a number of assumptions when putting our fee together:
 - a) Accounting records and internal controls are properly maintained.
 - b) Timetables agreed in advance with you are met and information is provided on time.
 - c) Financial statements and appropriate disclosures are prepared by the finance team with minimal assistance from our financial reporting technical team. We would agree the list of required information with you well in advance of the start of each phase of the audit

Confidential

Takween Advanced Industries

A Saudi Joint Stock Company

Proposal for Quarterly Reviews and External Audit Services for the Year Ending 31 DEC. 2022



Fees

We are your partner in success, thus, you deserve the highest standards of service with a commitment to manage costs effectively and receive value for money. Our fees, excluding VAT, is as follows:

Scope	SR
Quarterly consolidated reviews of the Group's financial statements for the period ending Jun., Sep. 2022 and Mar. 2023 (SR 40,000x 3) (Khobar)	120,000
Annual audit of the separate financial statements of Takween Advanced Industries Company for the year ending 31 Dec. 2022 (Khobar)	90,000
Annual audit of the consolidated financial statements of Takween Advanced Industries for the year ending 31 Dec. 2022 (Khobar)	40,000
Annual audit of Saudi Plastic Packaging Systems company for the year ending 31 Dec. 2022 (Jeddah)	250,000
Annual audit of Al-Sharq Company for Plastic Industries Limited company for the year ending 31 Dec. 2022 (Riyadh)	100,000
Annual audit of Ultra Pak Manufacturing Company for the year ending 31 Dec. 2022 (AlHassa)	35,000
Group reporting package for (Egypt & Dubai) – consolidation (SR7,500. X 4)	30,000
Total fees	665,000

Our billing practice is to invoice 50% upon Signing the engagement letter of the audit and 50% upon delivering the draft audit reports.

Assumptions

In case of our re-appointment in 2023, our fees might be revised based on the operations of the Group.

The Group has to provide external consultant's report related to impairment of financial assets, goodwill impairment, if any, actuarial valuation of defined benefit obligations and all applicable IFRS standards.

التاريخ: ٢٠٢٢/٠٣/١٧ م.

تبلغ مقدم من سعادة رئيس مجلس إدارة شركة تكوين المتطورة للصناعات

الى السادة المساهمين الكرام - الجمعية العامة.
شركة تكوين المتطورة للصناعات.
الخبر، المملكة العربية السعودية.

فيما يلي بيان بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها بما فيها المعاملات التي تمت مع المساهمين في الشركة والتي يمثلهم أعضاء مجلس الإدارة في المجلس أو مع الشركات المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

أولاً: فيما يلي قائمة بالمعاملات مع أعضاء مجلس الإدارة المتعلقة بالمبيعات والمشتريات والمعاملات الأخرى التي قامت بها الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م:

- ١- التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى) إحدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن اتفاقية شراء عبوات بلاستيكية من مصانع شركة تكوين، علما بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢١ بلغت (٧٢,٠٧١) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.
- ٢- التعاقد بين شركة تكوين وشركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية إحدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، وقد توقف العقد من بداية ٢٠٢٢ م. وهي عبارة عن خدمات إدارة التقنية وتوريد أجهزة الحاسب الآلي. علما بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢١ كانت (١,٦٧٢) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

٣- التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى) إحدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن خدمات سكن الموظفين وخدمات الدعم والصيانة العامة ومكافحة الحشرات والزواحف. علما بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢١ كانت (٥,٦٨٨) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

٤- التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة طرف ذو علاقة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن اتفاقية إيجار أرض مصنع شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف ومصنع شركة ساف بالجرن علما بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢١ كانت (٥٩٧) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

٥- التعاقد بين شركة تكوين ووكالة محمد العثمان للسفر والسياحة إحدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، وقد توقف التعامل خلال العام ٢٠٢١م وهي عبارة عن إصدار تذاكر السفر لاستخدام الشركات والأفراد. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (١٩٢,٩) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

٦- التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، تم وقف التعامل اعتباراً من العام ٢٠٢١. وهي عبارة عن سداد مصاريف ورسوم مكتب شركة الأنسجة المتطورة (ساف) في الصين. علما بأنه لم تكن هناك أي تعاملات خلال

- العام ٢٠٢١م باستثناء سداد مستحقات عن العام ٢٠٢٠م كانت (١٦,٩) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية، (مرفق)
- ٧- التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان للتسويق الصناعي (ايمكو) احدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١، وهي عبارة عن عملية توريد مستلزمات صناعية. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (٢٦) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
- ٨- التعاقد بين شركة تكوين وشركة تقنيات نظافة البيئة للاستشارات والدراسات البيئية احدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن الدراسات البيئية. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (٣٦,٣) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
- ٩- التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠٣/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٢/٢٨، وهي عبارة عن اتفاقية إيجار مكاتب الإدارة العامة ومصروفات الصيانة للشركة. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (١,٢٣٥) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.
- ١٠- التعاقد بين شركة تكوين وفندق كمبنسكي العثمان احدى شركات العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى

٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن إسكان نزلاء وضيوف الشركة وإقامة المناسبات. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (١١,٣) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

١١- التعاقد بين شركة تكوين ومؤسسة محمد العثمان للمقاولات المملوكة لرئيس مجلس إدارة شركة العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١، وهي عبارة عن أعمال إنشائية لمصانع الشركة بموجب أوامر شراء محددة وبعد الحصول على عروض أسعار منافسين. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢١ كانت (٣٠,٩) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

١٢- التعاقد بين شركة تكوين وشركة صحراء الخليج للكيماويات احدى الشركات التي تساهم فيها شركة العثمان القابضة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى المساهم الرئيسي شركة العثمان القابضة، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١، وهي عبارة عن توريد مواد كيماوية لمصانع الشركة. علما بأن قيمة التعامل في عام ٢٠٢٠ كانت (٨٢٨,٣) الف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

١٣- التعاقد بين شركة تكوين وشركة ولاء للتأمين احدى الشركات التي من بين أعضاء مجلس إدارتها عضو مجلس إدارة شركة تكوين (الأستاذ/ جميل بن عبد الله الملحم) وله مصلحة غير مباشرة في تلك العقود، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢١/١٢/٢٩ الى ٢٠٢٢/١٢/٢٨، وهي عبارة عن تأمين طبي لموظفي شركة تكوين. علما بأن قيمة التعامل للعقد الذي يغطي العام ٢٠٢٢ مبلغ قيمته (٣,١٦٥) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

١٤- التعاقد بين شركة تكوين وشركة الأحساء للخدمات الطبية إحدى الشركات التي من بين أعضاء مجلس إدارتها ورئيس مجلس إدارتها الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس إدارة شركة تكوين وله مصلحة غير مباشرة في تلك العقود،

والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١، وهي عبارة عن فحص طبي للعاملين الجدد بمصانع شركة تكوين في الأحساء. علما بأن قيمة التعامل للعقد خلال العام ٢٠٢١ مبلغ قيمته (٤٩,٥) ألف ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

١٥- التعاقد بين شركة تكوين والشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك) إحدى الشركات التي من بين أعضاء مجلس إدارتها الأستاذ/ صالح بن حسن العفالق نائب رئيس مجلس إدارة شركة تكوين وله مصلحة غير مباشرة في تلك العقود، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن اتفاقية شراء عبوات بلاستيكية من مصانع شركة تكوين، علما بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢١ بلغت (٢٥,٣٩٢) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

١٦- التعاقد بين شركة تكوين وشركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف) إحدى الشركات الشقيقة التي من بين أعضاء مجلس إدارتها الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام عضو مجلس إدارة شركة تكوين وله مصلحة غير مباشرة في تلك العقود، والترخيص بمدة التعامل من ٢٠٢٢/٠١/٠١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١. وهي عبارة عن اتفاقية توريد مواد خام و تقديم خدمات متنوعة لمصنع الأنسجة المتطورة عن طريق شركة تكوين، علما بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢١ بلغت (١١٦,٧٩٩) مليون ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

ثانياً: نؤكد للسادة المساهمين المحترمين أن المعاملات الموضحة في هذا التبليغ تمت مراجعتها واعتمادها من قبل الإدارة التنفيذية للشركة ومجلس الإدارة.

ثالثاً: نؤكد للسادة المساهمين المحترمين انه تم تسجيل جميع المعاملات، الموضحة في هذا التبليغ، في القوائم المالية الموحدة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.



رابعاً: تم الإفصاح عن جميع المعلومات في القوائم المالية الموحدة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م وبالتحديد في الإفصاح رقم ٢٧، وذلك بناء على المعايير المحاسبية الملائمة والمعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في المملكة العربية السعودية.

خامساً: نؤكد للسادة المساهمين المحترمين صحة العمليات الحسابية للمعاملات الموضحة في هذا التبليغ. علماً بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية، ويتم الترخيص لها سنوياً من قبل الجمعية العامة للمساهمين.

رئيس مجلس الإدارة
عبد المحسن بن محمد العثمان



إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة تكوين المتطورة للصناعات- (شركة مساهمة سعودية)
الخبر - المملكة العربية السعودية

تقرير حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة

بصفتنا مراجعي حسابات شركة تكوين المتطورة للصناعات (الشركة) وشركاتها التابعة لها فقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق مع الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ والخاصة بشركة تكوين المتطورة للصناعات (الشركة) والمعد من رئيس مجلس الإدارة الى الجمعية العادية عن المعاملات والعقود التي يكون لدى عضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها وفقاً للمعايير المطبقة المذكورة أدناه لكي تتماشى مع متطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات ("التبليغ").

الموضوع

إن موضوع ارتباط التأكيد المحدود لدينا هو التبليغ المعد من قبل إدارة الشركة المعتمد من رئيس مجلس الإدارة كما هو مرفق بهذا التقرير والمقدم لنا.

المعايير

إن المعايير المطبقة هي وفق متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (٢٠١٥ ٢٠١٤ هـ) والتي تنص على الشركة أن تعلن عن تلك المصالح لاعتمادها من قبل الجمعية العامة للشركة ويجب على عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بتلك المصالح ولا يجوز له التصويت في المجلس للموافقة على تلك المعاملات أو العقود وان يقوم رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة بأية معاملات أو عقود التي يكون لدى عضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

مسؤولية الإدارة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن اعداد التبليغ بما يتماشى مع المعايير والتأكد من اكتمالها. تتضمن هذه المسؤولية أيضاً، تصميم وتنفيذ والحفاظ على نظام الرقابة الداخلية المتعلق بإعداد التبليغ بشكل خالي من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ. إن على عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بما له من مصلحة مباشرة وغير مباشرة في الاعمال والعقود الذي تم لحساب الشركة.

استقلالنا ورقابتنا للجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية لقواعد السلوك المهني والأخلاقي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمتطلبات الأخلاقية ذات العلاقة بارتباط التأكيد المحدود لدينا والمتطلبات المهنية الأخرى والمعتمدة في المملكة العربية السعودية التي تتضمن الاستقلالية ومتطلبات أخرى قائمة على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والتأهيل المهني والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني. يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة الجودة رقم (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبناء عليه يحتفظ بنظام شامل لرقابة الجودة الذي يتضمن قواعد سلوك وأداب المهنية بما في ذلك الاستقلال التفصيلي التي تأسست عن المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسلوك المهني والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية التي تنطبق.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي تكوين استنتاج التأكيد المحدود حول التبليغ استناداً إلى الاجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المحدود وفقاً لمعيار ارتباط التأكيد الدولي ٣٠٠٠ (المعدل)، "ارتباطات التأكيد بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" والمعتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب منا تخطيط وتنفيذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد من أنه لم يلفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم بالمتطلبات المتعلقة بالمادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

تخضع الاجراءات التي يتم القيام بها على حكمنا، والذي يتضمن تقييم المخاطر مثل إخفاق الأنظمة والضوابط والرقابة، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ. وعند القيام بهذا التقييم للمخاطر، فإننا نأخذ بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بالالتزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند اعداد هذا التبليغ. تضمنت اجراءاتنا القيام بفحص اختبائي للأدلة المريدة للأنظمة والرقابة فيما يتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.

باعتمادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها تعد كافية وملائمة لتوفير أساس لتكوين استنتاجنا للتأكيد المحدود.

ملخص العمل المنجز

قمنا بتخطيط وتنفيذ الإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود على التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ:

- مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود المبرمة مع الشركة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.
- الحصول على التبليغ المرفق الذي يتضمن قائمة المعاملات والعقود المبرمة مع الشركة من قبل عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة بشكل مباشر أو غير مباشر للسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.
- فحص محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والعقود التي أبرمها عضو مجلس الإدارة وإعفاء نفسه من التصويت في المجلس على القرار الصادر بهذا الخصوص في اجتماعات مجلس الإدارة.

تقرير حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة – تنمة

ملخص العمل المنجز (تنمة)

- فحص التأكيد الذي تم الحصول عليه من عضو مجلس الإدارة المعنى حول الأعمال والعقود المنفذة من قبل عضو مجلس الإدارة خلال السنة.
- اختيار توافق المعاملات والعقود المدرجة في التبليغ مع الإفصاح في الإيضاح رقم ٢٧ حول القوائم المالية المراجعة.

قيود ملازمة

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

يعد 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 الملائمة محدودة بشكل معتمد بتلك المتعلقة التأكيد المعقول، وبالتالي تم الحصول على أقل من التأكيد من خلال ارتباط التأكيد المحدود بالمقارنة مع ارتباط التأكيد المعقول.

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

يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيدا لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث قد يطرأ تغيير على الأنظمة والرقابة يمكن أن يؤثر على صحة استنتاجنا.

استنتاج التأكيد المحدود

استنادا إلى الأعمال المبينة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم، من جميع النواحي الجهرية، بالمتطلبات التي تنطبق من المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ عن معاملات الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

تقييد الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجنا، بناء على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة ورئيس مجلس إدارة الشركة للوفاء بالتزاماتها للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة (٧١) من نظام الشركات. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه إلى أي أطراف أخرى عدا وزارة التجارة والاستثمار وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة، أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

عن الخراشي وشركاه

سليمان عبدالله الخراشي
ترخيص رقم (٩١)



الرياض في:

١٤ مارس ٢٠٢٢ م
١١ شعبان ١٤٤٣ هـ

٣٣- وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة:

فيما يلي وصف للتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة والتي تعتبر الشركة طرفاً فيها والتي قدم المحاسب القانوني بشأنها تقريره للجمعية العامة العادية الحادية عشرة المتعمدة بتاريخ ٢٩/٠٤/٢٠٢١ وفقاً لأحكام المادة (٧١) من نظام الشركات، وتمت الموافقة عليها ويتم الترخيص بتلك العقود سنوياً من الجمعية العامة.

المعاملات بين الشركات والأطراف ذي العلاقة - ألف ريال

الجهة المتعاقدة	الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة	مدة العقود والتعاملات	إجمالي العقود	المسدد خلال العام ٢٠٢١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١
١) شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	إتلافية شراء التوابير وعبوات التغليف (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ البداية: ٢٠٢١/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٧٢٠,٠٧١	٨٥,٢٣٠	٢٧,٩٨٢
٢) شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد المساهمين الرئيسيين في الشركة	إتلافية إيجار سكن الموظفين وخدمات الدعم والصيانة العامة ومكافحة الحشرات والزواحف (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ البداية: ٢٠١٧/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٥٠,٦٨٨	١٦٦	١٠,٢٧١
٣) شركة العثمان القابضة	أحد كبار المساهمين في شركة تكوين	إتلافية إيجار أرض مصنع ساف وبلاستيكو بالجرن (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ البداية: ٢٠٠٥/٠٤/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٥/٠٦/٠١ م	٥٩٧	-	٥٩٧
٤) شركة العثمان للتسويق الصناعي (ايكو)	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	عملية توريد مستلزمات صناعية ومبيعات منتجات بلاستيكية من تكوين (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ البداية: ٢٠٢١/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: انتهى العقد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٦	٧,٤	١٠,٤
٥) شركة تفتيات نظافة البيئة للاستشارات والدراسات البيئية	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	إصدار تقرير بالشروط البيئية واستخراج ترخيص بيئي لصانع الشركة (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ البداية: ٢٠٢٠/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٣٦,٢	١٧,٣	١٨,٩٨
٦) شركة العثمان القابضة	أحد كبار المساهمين في الشركة	عقد إيجار مكتب المركز الرئيسي لشركة تكوين برج العثمان ومصروفات الصيانة (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ البداية: ٢٠٢١/٠٢/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٢/٠٢/٢٨ م	١,٢٣٥	١,١٥٤	٨١,١٨

التقرير السنوي ٢٠٢١

الجهة المتعاقدة	الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة	مدة العقود والتعاملات	إجمالي العقود	المسدد خلال العام ٢٠٢٠	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١
٧) فندق كمنسكي العثمان	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين	إسكان نزلاء وصيفي الشركة وإقامة المناسبات (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ البداية: ٢٠٢١/٠١/٠١ تاريخ النهاية: ٢٠٢١/١٢/٣١ م	١١,٣	١٩,٤	-
٨) شركة محمد عبد الله العثمان للمتاولات	شركة مملوكة لرئيس مجلس إدارة كبير المساهمين (شركة العثمان القابضة) بناء على سعر منافس للشركة يتحدد لكل أمر شراء	التقيام بالأعمال الإنسانية وأعمال الديكور لصانع الشركة بموجب أوامر شراء محددة وبعد الحصول على عروض أسعار منافسة (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ البداية: ٢٠٢١/٠١/٠١ تاريخ النهاية: ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠,٩	٢٠,٩	-
٩) شركة صحراء الخليج للكيماويات	شركة تساهم فيها كبار المساهمين (شركة العثمان القابضة)	توريد مواد كيميائية لصانع الشركة (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ البداية: ٢٠٢١/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: انتهى العقد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٨٢٨,٣	٧٩١,٨	٣٦,٦
١٠) شركة ولاء للتأمين	يوجد عضو مجلس الإدارة المقترب لشركة تكوين (الأستاذ/ جميل بن عبد الله المحجم) عضواً في مجلس إدارة شركة ولاء	التأمين الطبي على موظفي شركة تكوين خلال العام ٢٠٢١/٢٠٢٢ (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ بداية العقد: ٢٠٢١/١٢/٣٠ تاريخ نهاية العقد: ٢٠٢٢/١٢/٢٩ م	٢,١٦٥	٢,٥٢٠	١,٣٢٥
١١) شركة الأحساء للخدمات الطبية	شركة تساهم فيها كبار مساهمي شركة تكوين (شركة العثمان القابضة) ورئيس مجلس إدارتها رئيس مجلس إدارة شركة تكوين	تقديم خدمات الفحص الطبي للعاملين الجدد في مصنع شركات تكوين بموجب أوامر خدمة طبية (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ البداية: ٢٠٢١/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٤٩,٥	-	٥١,٥
١٢) الشركة الوطنية للتسمية الزراعية (نادك)	يوجد عضو مجلس إدارة شركة تكوين (الأستاذ/ صالح بن حسن العفائق) عضواً في مجلس إدارة شركة نادك	إتلافية شراء التوابير وعبوات التغليف (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	تاريخ البداية: ٢٠٢١/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: انتهى العقد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٥,٣٩٢	٢٧,٣٩٩	٩,٤٢١
١٣) شركة مصنع الأنسجة المتطورة مساهم	شركة تابعة تملك فيها تكوين ٧٣٪ يوجد فيها عضو مجلس إدارة تكوين (الأستاذ/ جورج ابراهيم)	توريد مواد خام وتقسيم خدمات متنوعة لصنع الأنسجة المتطورة عن طريق تكوين (توقع الترخيص من الجمعية العامة)	إتلافية خدمات تبدأ في ٢٠٢١/٠٧/٠١ وتنتهي في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ م	١١٦,٧٩٩	-	١١٧,٠٠٢

تابع (٣٣) جدول المعاملات بين الشركة والأطراف ذي العلاقة - الف ريال
(عقود انتهت خلال العام ٢٠٢١ ولم تجدد وانتهت العلاقة)

الرقم ٢٠٢١/٢/٣٨	المسدد خلال العام ٢٠٢٠	إجمالي العقود	مدة العقود والتعاملات	طبيعة المعاملة	الطرف ذو العلاقة	الجهة المتعاقدة
٩٢٩,٠٥	٣,٢٥٨	١,٦٧٢	تاريخ البداية: ٢٠١٩/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢١/١٢/٣١ لم يتم تجديد العقد	عقد تقديم خدمات إدارة التثنية وشراء أجهزة تقنية المعلومات	شركة تابعة لشركة العثمان التايضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	١) شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية
-	٥٤٣	١٩٢,٩	تاريخ البداية: ٢٠١٦/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٠/١٢/٣١ لم يتم تجديد العقد	معاملات إصدار تذاكر السفر لاستخدام الشركة	شركة تابعة لشركة العثمان التايضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	٢) شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة
-	١٦,٩	-	تاريخ البداية: ٢٠٢٠/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٠/١٢/٣١ لم يتم تجديد العقد	سداد مصاريف قيمة إيجار مكتب ساف في الصين، إضافة إلى مصروفات خدمات إدارية تدفع بالثيابة عن شركة تكوين	أحد كبار المساهمين في الشركة	٢) شركة العثمان التايضة

تجدر الإشارة إلى أن هذه التعاملات والعقود مع الأطراف ذات العلاقة ليس لها تأثير سلبي وجوهري على أرباح الشركة، وتؤكد الشركة كما في تاريخ هذا التقرير أنه لا يوجد أي اتفاقيات أو تعاملات تمت خلال العام ٢٠٢١ مع أطراف ذات علاقة لم تذكر في هذا التقرير، وأنه لا توجد أي مناقشات أو مفاوضات مع أطراف ذات علاقة بخصوص اتفاقيات أو تعاملات جديدة أو محتملة لم تذكر في هذا التقرير، وأن الشركة ليس لديها أي نية على إلغاء أو تعديل الاتفاقيات أو التعاملات التي ستكون قائمة مع أطراف ذات علاقة خلال العام ٢٠٢٢م. وتؤكد الشركة وأعضاء مجلس إدارتها أن جميع التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة قد تمت بشكل نظامي وقانوني وعلى أسس تجارية ولم يحصل أي من هذه الأطراف ذات العلاقة على أي معاملة تفضيلية في هذا الصدد. الجدير بالذكر أن لجنة المراجعة بالشركة تقوم بمراجعة جميع العقود مع أطراف ذات علاقة وترفع توصياتها لمجلس الإدارة، وأنه تم عرض كافة التعاملات والعقود بين الشركة والأطراف ذات العلاقة للموافقة عليها في الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٩/٠٤/٢٠٢١م، كما أن الشركة قد التزمت بما جاء في السواد من (٤٢) إلى (٤٩) من لائحة حوكمة الشركات المتعلقة بالباب الخاص بتعارض المصالح، كما أن الشركة تدرج بند العقود والتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بنداً في جدول أعمال الجمعيات العامة بشكل سنوي للتصويت عليها.

٣٤- معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو كبار التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم بحيث تشمل أسماء المعنيين بالأعمال أو العقود وطبيعة هذه الأعمال أو العقود وشروطها ومدتها ومبلغها:

أبرمت الشركة مجموعة من العقود والتعاملات مع أطراف كانت فيها مصلحة لبعض أعضاء مجلس الإدارة. وفيما يلي جدول يبين قيمة التعاملات وإجمالي العقود الموقعة بين الشركة وتلك الأطراف

معاملات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لأحباب المصالح - الف ريال

الجهة المتعاقدة / الطرف ذي علاقة	شروط العمل أو العقد	طبيعة العمل أو العقد	مدة العمل أو العقد	مبلغ العمل أو العقد	اسم عضو مجلس الإدارة / كبار التنفيذيين (أصحاب المصالح)
١) شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى) شركة تابعة لأحد كبار المستثمرين	تقوم الجهة المتعاقدة بشراء عبوات بلاستيكية من مصانع شركة تكوين (بتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	اتفاقية شراء الفوارير وعبوات التغليف	تاريخ البداية: ٢٠٢٠/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٠/١٢/٣١	٧٧,٠٧١	عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس الإدارة
٢) شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية شركة تابعة لأحد كبار المستثمرين	تقدم الجهة المتعاقدة كافة الخدمات التقنية وخدمات توريد وصيانة أجهزة الحاسب الآلي (بتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	عقد تقديم خدمات إدارة التثنية وتوريد أجهزة الحاسب الآلي	تاريخ البداية: ٢٠١٩/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢١/١٢/٣١ (تم إيقاف العمل اعتباراً من بداية ٢٠٢٢)	١,٦٧٢	عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس الإدارة
٣) شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى) شركة تابعة لأحد كبار المستثمرين	تقدم الجهة المتعاقدة خدمات توفير سكن العاملين وخدمات الدعم والصيانة العامة ومكافحة الحشرات والزواحف لصانع الشركة (بتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	اتفاقية إيجار سكن المواطنين وخدمات الدعم والصيانة العامة ومكافحة الحشرات والزواحف	تاريخ البداية: ٢٠١٧/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢١/١٢/٣١	٥,٦٨٨	عبد المحسن العثمان رئيس مجلس الإدارة
٤) شركة العثمان التايضة شركة تابعة لأحد كبار المستثمرين	عقد إيجار أراضي داخل الحدود المملوكة لشركة العثمان التايضة بالجرن في الأحساء، لصنع شركة بلاستيك، ومصنّع ساف (بتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	اتفاقية إيجار أرض مصنع شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف ومصنّع شركة ساف بالجرن	تاريخ البداية: ٢٠٠٥/٠٤/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٥/٠٢/٠٤	٥٩٧	عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس الإدارة

اسم عضو مجلس الإدارة / كبار التنفيذيين (أصحاب المصالح)	مبلغ العمل أو العقد	مدة العمل أو العقد	طبيعة العمل أو العقد	شروط العمل أو العقد	الجهة المتعاقدة / الطرف ذي علاقة
عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس الإدارة	١٩٢,٩	تاريخ البداية: ٢٠١٦/١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٠/١٢/٣١ (تم إيقاف العمل اعتباراً من بداية ٢٠٢٢)	معاملات إصدار تذاكر السفر لاستخدام الشركات والأفراد	تتولى الوكالة بتقديم خدمات إصدار تذاكر السفر والحجوزات سواء لموظفي الشركة أو ضيوفها ويتم متاراة الأسعار ووقت طلب الخدمة (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	٥ شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة شركة تابعة لأحد كبار المستثمرين
عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس الإدارة	٢٦	تاريخ البداية: ٢٠٢٠/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٠/١٢/٣١	عملية توريد مستلزمات صناعية	توريد متطلبات مصانع الشركة بالأثاث وممنزوماتها الحديدية بناءً على أوامر شراء حسب الطلب بعد متاراة أسعار المواد وقت الطلب (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	٦ شركة العثمان للتسويق الصناعي (إيكون) شركة تابعة لأحد كبار المستثمرين
عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس الإدارة	٣٦,٣	تاريخ البداية: ٢٠١٦/٠٥/٣١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إصدار تقرير الشروط البيئية بهدف استخراج ترخيص بيئي	إعداد الدراسات والتأكد من تطبيق المواصفات حسب الشروط البيئية بما يضمن الحصول على تراخيص البيئية (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	٧ شركة تنقيات نظافة البيئة للاستشارات والدراسات البيئية شركة تابعة لأحد كبار المستثمرين
عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس الإدارة	١,٢٣٥	تاريخ البداية: ٢٠٢٠/٠٢/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢١/٠٢/٢٨	عقد إيجار مكتب المركز الرئيسي لشركة تكوين برج العثمان	تستأجر شركة تكوين طابق كامل في برج العثمان في مدينة الخبر وفق الأسعار السائدة في السوق شاملاً الصيانة (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	٨ شركة العثمان للتأجير أحد كبار المساهمين
عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس الإدارة	١١,٣	تاريخ البداية: ٢٠٢٠/٠٥/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢١/٠٤/٣٠	عقد تقديم خدمات تقنية ومؤتمرات	إسكان نزلاء وضيوف الشركة وإقامة المناسبات بناءً على سعر خاص للشركة للفرف والخدمات (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	٩ فندق كمينسكي العثمان شركة تابعة لأحد كبار المستثمرين
عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس الإدارة	٣٠,٩	تاريخ البداية: ٢٠١٩/٠٥/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٠/٠٤/٣٠	عقد ينص على إصدار أمر شراء بناءً على سعر منافس للشركة يتحدد لكل أمر شراء	القيام بالأعمال الإنشائية لمصنع الشركة بموجب أوامر شراء محددة ويعد الحصول على عروض أسعار منافسين (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	١٠ شركة محمد العثمان للتجارة والتأجير شركة مملوكة لرئيس مجلس إدارة كبار المساهمين (شركة العثمان للتأجير)

التقرير السنوي ٢٠٢١

١١٤

اسم عضو مجلس الإدارة / كبار التنفيذيين (أصحاب المصالح)	إجمالي العقود	مدة العقود والتعاملات	طبيعة المعاملة	الطرف ذو العلاقة	الجهة المتعاقدة
عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس الإدارة	٨٢٨,٣	تاريخ البداية: ٢٠٢٠/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٠/١٢/٣١	توريد مواد كيميائية لصانع الشركة	شركة تساهم فيها كبار المساهمين (شركة العثمان للتأجير)	١١ شركة صحراء الخليج للكيمويات
جميل عبد الله اللحيم العضو المنتدب	٣,١٦٥	تاريخ بداية العقد: ٢٠١٢/١٢/٠٢ تاريخ نهاية العقد: ٢٠٢١/١٢/٢٩	التأمين الطبي على موظفي شركة تكوين	يوجد عضو مجلس الإدارة المنتدب لشركة تكوين (الأستاذ / جميل بن عبد الله اللحيم) عضواً في مجلس إدارة شركة ولاه	١٢ شركة ولا للتأمين
عبد المحسن بن محمد العثمان رئيس مجلس الإدارة	٤٩,٥	تاريخ البداية: ٢٠٢٠/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٠/١٢/٣١	تقديم خدمات النصح الطبي للعاملين الجدد في مصانع شركات تكوين بموجب أوامر خدمة شوية (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	شركة تساهم فيها كبار مساهمي شركة تكوين (شركة العثمان للتأجير) ورئيس مجلس إدارتها رئيس مجلس إدارة شركة تكوين	١٣ شركة الأحساء للخدمات الطبية
صالح بن حسن العفالق نائب رئيس مجلس الإدارة	٢٥,٣٩٢	تاريخ البداية: ٢٠٢٠/٠١/٠١ تاريخ الانتهاء: ٢٠٢٠/١٢/٣١	اتفاقية شراء التوابير وعبوات التغليف (يتم الترخيص بها من الجمعية العامة سنوياً)	يوجد عضو مجلس إدارة شركة تكوين (الأستاذ / صالح بن حسن العفالق) عضواً في مجلس إدارة شركة نادك	١٤ الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك)
جوزع الطوبطوبس ابراهيم عضو مجلس إدارة	١١٦,٧٩٩	التجارة خدمات كبرى في ٢٠١٩/٠٧/٠١ - ٢٠٢١/٠٦/٣٠	يتم توريد مواد خام لصنع الأنسجة المطبوعة عن طريق تكوين (توقع الترخيص من الجمعية العامة)	شركة تابعة تملك فيها تكوين نسبة ٣٠% ويوجد فيها عضو مجلس إدارة تكوين (الأستاذ جوزع ابراهيم) الجمعية العامة	١٥ الشركة مصنع الأنسجة المطبوعة (ساف)

وبخلاف ما ورد أعلاه، فإنه لا يوجد حالياً أية تعاملات تجارية مع أي من أعضاء مجلس إدارتها أو مدراءها التنفيذيين أو من يمتلك حصة (٥%) أو أكثر من أسهم الشركة أو أي من أقاربهم ممن له أو لهم مصلحة مادية مباشرة أو غير مباشرة من هذه التعاملات، ولا توجد أية صلاحيات تعطي أي منهم حقاً للتصويت على هذه التعاملات. بموجب نص المادتين (٧١ و ٧٢) من نظام الشركات وتماشياً مع سياسة الإفصاح عن تعارض المصالح التي تبناها الشركة في مجال تنظيم العلاقة بين الشركة وأعضاء مجلس إدارتها وكبار التنفيذيين والذي أوضحته المادة السابعة من لائحة وسياسة تعارض المصالح المعتمدة بشركة تكوين فقد قام أعضاء مجلس الإدارة (الأطراف ذوي العلاقة) بإبلاغ المجلس بما لهم من مصلحة شخصية في التعاملات التي تتم لحساب الشركة وقد اثبت هذا التبليغ في محضر مجلس الإدارة الخامس والثلاثون المتعقد في تاريخ ٢٠٢١/٠٢/٢٢م.