

بنود جدول اعمال الجمعية العامة العادية الأربعين

- ١- التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢١ م .
- 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 ٣١-١٢-٢٠٢١ م .
- ٤- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارتهم خلال عام ٢٠٢١ م .
- ٥- التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية مرحلية عن الربع الثالث لعام ٢٠٢١ م والذي يعادل ما نسبته ٤٠٪ من رأس المال بمبلغ (٦٤١,٨٢٩,٩٣٢) ستمائة وواحد وأربعين مليوناً وثمانمائة وتسعة وعشرون ألفاً وتسعمائة وإثنان وثلاثون ريالاً بواقع (٤) أربعة ريالات عن كل سهم من رصيد الأرباح والإكتفاء بذلك التوزيع عن العام المالي ٢٠٢١ م . (مرفق)
- ٦- التصويت على صرف مبلغ (٢,٥٧٨,٠٠٠) مليونان وخمسمائة وثمانية وسبعون ألف ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١-١٢-٢٠٢١ م .
- ٧- التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة ، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢٢ م ، والربع الأول لعام ٢٠٢٣ م وتحديد أتعابه.
- ٨- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢٢ م .
- ٩- التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / عيد بن فالح الشامري (عضو مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في ٠١-٠٥-٢٠٢١ م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في ٣١-١٢-٢٠٢٣ م خلفاً للعضو السابق معالي الأستاذ / عبدالعزيز بن عبدالله الدعيلج (عضو مستقل) . (مرفق)
- ١٠- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة (٧١) من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق ، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة .
- ١١- التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة الدكتور/ وليد بن محمد العيسى في عمل منافس لأعمال الشركة . (مرفق)
- ١٢- التصويت على اشتراك نائب رئيس مجلس الإدارة المهندس/ أنس بن محمد صالح صيرفي في عمل منافس لأعمال الشركة . (مرفق)



طيبة للاستثمار
TAIBA INVESTMENTS

التقرير السنوي للجنة المراجعة

للعام المالي ٢٠٢١م



طيبة للاستثمار
TAIBA INVESTMENTS

المحتوى

الصفحة	بيان
٣	مقدمة
٤	المهام الأساسية للجنة المراجعة
٥	تشكيل اللجنة
٦	أهم أنشطة لجنة المراجعة خلال السنة
٨	تقرير اللجنة عن الرقابة الداخلية

المقدمة

الموقرين

السادة/ مساهمي شركة طيبة للاستثمار
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

يسرني تقديم تقرير لجنة المراجعة بطيبة للاستثمار للعام المالي ٢٠٢١م الذي يهدف إلى مشاركتكم نظرة شاملة عن مهام وأعمال لجنة المراجعة خلال السنة المنقضية. إن لجنة المراجعة ركيزة أساسية من ركائز حوكمة الشركة حيث اعتمدت تشكيلها الجمعية العامة لتساعد مجلس الإدارة في الوفاء بمسؤولياته الرقابية في مجالات مثل سلامة التقارير المالية، وفعالية إدارة المخاطر ونظام الرقابة الداخلية وما يتصل بذلك من مسائل الالتزام والامتثال. ولم تكن لجنة المراجعة لتنجز مهامها هذه لولا جهود ومساهمة أعضاء اللجنة، وفريق الإدارة التنفيذية والمراجع الخارجي مكتب أرنست ويونغ في اجتماعاتها وأعمالها.

اتسم عام ٢٠٢١م بالنسبة لشركة طيبة للاستثمار بعدة تحديات مرتبطة بالآثار التشغيلية والمالية والمحاسبية والمخاطر الناشئة عن انتشار جائحة فيروس كورونا "كوفيد ١٩" والآثار المترتبة عليها والتي أدت إلى تحديات هامة منها مستوى الأداء المالي وارتفاع المخصصات ودقة التقديرات المحاسبية. وقد تابعت لجنة المراجعة الإجراءات التصحيحية التي اتخذتها شركة طيبة للاستثمار لمواجهة الآثار السلبية المترتبة على الجائحة على أعمالها وأدائها ومركزها المالي، كما تتوقع لجنة المراجعة استمرار هذه التغيرات والتقلبات في التأثير على الأداء والمركز المالي لشركة طيبة للاستثمار للعام المالي ٢٠٢٢م. خلال العام ٢٠٢٢م، تتطلع لجنة المراجعة إلى مواصلة متابعة تطورات هذا الوضع الاستثنائي والمخاطر ذات العلاقة وستتابع جهود الإدارة في تعزيز بيئة الرقابة والالتزام بتنفيذ الإجراءات التصحيحية الناشئة عن توصيات اللجنة وإدارة المراجعة الداخلية.



م. محمد بن عبدالمحسن القرينيس
رئيس لجنة المراجعة

المهام الأساسية للجنة المراجعة

تقوم لجنة المراجعة بشركة طيبة للاستثمار بأداء دورها كاملاً في ظل اللائحة المعتمدة لعملها والأنظمة والقوانين السارية ذات العلاقة. تم اعتماد لائحة عمل لجنة المراجعة من الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ١٤٣٨/٠٩/٠٩ (الموافق ٢٠١٧/٠٦/٠٤م) حيث تحدد بالأساس الغرض وصلاحيات وضوابط عمل اللجنة ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، ومكافآتهم. تم إعداد هذه اللائحة بما يضمن امتثالها مع المتطلبات القانونية والنظامية والمنبثقة من نظام الشركات ومن لوائح هيئة سوق المال السعودية.

حددت اللائحة أهداف اللجنة في:

- معاونة مجلس الإدارة بالإشراف على عمليات الرقابة المالية والإدارية والتشغيلية
 - مراجعة عمليات إعداد التقارير والقوائم المالية وفحص عمليات المراجعة الداخلية والخارجية
 - مراجعة الالتزام بالقواعد الأخلاقية وترتيبات الحوكمة
 - التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة
- كما تشمل مهام ومسؤوليات اللجنة المحددة باللائحة ما يلي:

أولاً: التقارير والقوائم المالية:

- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة أو أي تغيير عليها وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- دراسة القوائم المالية الأولية - الربعية - والسنوية والبيانات المالية للشركة وإعلاناتها المتعلقة بأدائها المالي قبل عرضها واعتمادها من قبل مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- دراسة ومراجعة التغييرات الجوهرية والتفديرات المحاسبية التي قد تطرأ على القوائم المالية، ومناقشتها مع الإدارة التنفيذية ومراجعي الحسابات، وإبداء الرأي بشأنها.
- إبداء الرأي الفني، بناء على طلب مجلس الإدارة، فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.

ثانياً: المراجعة الداخلية:

- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجعة الداخلية في الشركة للتحقق من توافر الموارد اللازمة ومدى فاعليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.
- دراسة خطة المراجعة الداخلية السنوية مع إدارة المراجعة الداخلية والموافقة عليها.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين أو عزل المسؤول الأول بإدارة المراجعة الداخلية واقتراح مكافآته وتقييم أدائه من قبل لجنة المراجعة بشكل سنوي.

ثالثاً: الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر:

- دراسة نظم وضوابط الرقابة الداخلية والمالية والمخاطر في الشركة وإعداد التقارير اللازمة عن رأي اللجنة في مدى كفايتها.
- دراسة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مبرراتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.

رابعاً: المراجع الخارجي:

- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم وإبداء مبرراتها حيال ذلك.
- تقييم أداء عمل مراجعي الحسابات ومراجعة خطة عملهم وكذلك دراسة تقاريرهم وملاحظاتهم على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنها مع الإدارة التنفيذية.

تشكيل اللجنة

تم تشكيل لجنة المراجعة لدورة مجلس الإدارة الحادية عشرة التي بدأت بتاريخ ٢٠٢١/٠١/٠١م وحتى نهاية ٢٠٢٣/١٢/٣١م ، وذلك باعتماد الجمعية العامة العادية في اجتماعها الثامن والثلاثين المنعقد في ١٤٤٢/٠٥/٠١هـ الموافق ٢٠٢٠/١٢/١٦م. بحيث تتكون لجنة المراجعة بطيبة للاستثمار من ثلاثة أعضاء وهم كل من :

الإسم	المنصب
المهندس/ محمد بن عبدالمحسن القرينيس	رئيس اللجنة
الأستاذ/ فراس بن صلاح الدين القرشي	عضو اللجنة
الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري	عضو اللجنة



أهم أنشطة لجنة المراجعة خلال السنة

في نطاق سعي اللجنة للإيفاء بمسؤولياتها فقد قامت خلال السنة المالية ٢٠٢١م بالأعمال التالية:

أولاً: اجتماعات اللجنة:

عضو اللجنة	عدد الاجتماعات	الحضور	النسبة
المهندس/ محمد بن عبد المحسن القرينيس	١٠	١٠	%١٠٠
الأستاذ/ فراس بن صلاح الدين القرشي	١٠	١٠	%١٠٠
الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري	١٠	١٠	%١٠٠

وتتأكد اللجنة من حسن إعداد الاجتماعات بمراجعة جدول أعمالها والموافقة عليه مسبقاً وبدعوة كل من دعت الحاجة له لحضور الاجتماعات ومن ذلك بالأساس ممثل المراجع الخارجي والرئيس التنفيذي ونائب الرئيس للشؤون المالية للشركة علاوة على مدير إدارة المراجعة الداخلية.

ثانياً: القوائم المالية والسياسات المحاسبية:

خلال اجتماعاتها مع الإدارة التنفيذية والمراجع الخارجي، قامت لجنة المراجعة بمناقشة السياسات المحاسبية المهمة ودراسة القوائم المالية الأولية - الربعية - والسنوية (بما في ذلك التقديرات المحاسبية والآثار الاستثنائية لجائحة كورونا) والبيانات المالية للشركة وإعلاناتها المتعلقة بأدائها المالي قبل عرضها والتوصية باعتمادها من قبل مجلس الإدارة.

ثالثاً: مراجع الحسابات الخارجي:

اشرفت لجنة المراجعة على اجراءات البحث والمفاضلة بين المرشحين لمنصب المراجع الخارجي واعتماده من طرف الجمعية العامة لطيبة للاستثمار ، وخلال السنة المالية اجتمعت اللجنة به لمراجعة ومناقشة خطة ونطاق عمله ، كما تمت مناقشته والتأكد من استيفائه لجميع متطلبات المراجعة من الإدارة التنفيذية بالاستفسار عن:

- ✓ مدى حصوله على المعلومات الكافية
- ✓ أي عمليات غش أو خداع
- ✓ أي ملاحظات تخص السياسات المحاسبية
- ✓ وجود ما قد يؤثر على استقلاليته أو موضوعيته
- ✓ أي نواقص بالمعلومات المالية المنشورة

رابعاً: أنشطة المراجعة الداخلية:

خلال السنة المالية ٢٠٢١م، واصلت لجنة المراجعة مجهودات تحديث وتطوير أنشطة المراجعة الداخلية في طيبة للاستثمار عبر:

- ✓ الاطلاع على مخرجات تقييم المخاطر واعتماد خطة العمل السنوية لإدارة المراجعة الداخلية.
- ✓ الاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تقدم تنفيذ خطط العمل التصحيحية من الإدارة التنفيذية.

خامساً: الإبلاغ عن المخالفات:

تأكدت اللجنة من إعداد سياسة الإبلاغ عن المخالفات وإيجاد القنوات اللازمة للإبلاغ عن مختلف أنواع المخالفات في ظل الحماية والسرية المطلوبة.

سادساً: إدارة المخاطر:

في ظل الوضع الاستثنائي المرتبط بالآثار التشغيلية والمالية المترتبة على جائحة كورونا فقد اكتست أنشطة إدارة المخاطر أهمية مضاعفة وسعت لجنة المراجعة من خلال اجتماعاتها بالإدارة التنفيذية والمراجع الخارجي إلى التأكد من تطبيق آليات استثنائية لتحديد ومواجهة المخاطر الناشئة.

راجعت اللجنة مع الإدارة التنفيذية إجراءات تحديد وتقييم المخاطر والإجراءات التصحيحية وآليات الحد منها التي يتم تنفيذها أو التخطيط لتنفيذها من خلال استراتيجية الشركة.

وقد وجهت اللجنة اهتمام الإدارة التنفيذية إلى المخاطر التي تتسم بالتسارع أو التي تشكلت حديثاً والتي لها أو قد يكون لها تأثير على الأداء المالي للشركة.


تقرير اللجنة عن الرقابة الداخلية

يسعى مجلس إدارة طيبة للاستثمار بشكل متواصل وعلى مستويات مختلفة إلى وضع السياسات والآليات والضوابط والأنظمة اللازمة ومتابعة مدى فعاليتها وحسن تنفيذها وتحسينها وذلك لضمان سلامة وشفافية ودقة نظم التقارير والرقابة المالية وإدارة المخاطر وكفاءة وفعالية الرقابة الداخلية التشغيلية والإدارية بما يحمي أصولها ويحد من تأثير المخاطر على أعمالها ويحقق أهداف الشركة الاستراتيجية. ومن أبرز الأمثلة الهيكل التنظيمي، لائحة الصلاحيات، السياسات والعمليات والإجراءات المعتمدة، النظام الآلي لإدارة الموارد والمحاسبة والتقارير.

وعلى ضوء ذلك فقد وضعت طيبة للاستثمار الهيكل المناسبة عبر مستويات مختلفة للتأكد من فعالية وكفاءة نظم وضوابط الرقابة الداخلية والمخاطر من خلال:

- تشكيل لجنة المراجعة واعتمادها من الجمعية العامة.
 - اعتماد لائحة عمل لجنة المراجعة من الجمعية العامة وتنظيم صلاحياتها بما يتناسب ومهامها.
 - إشراف لجنة المراجعة على أعمال المراجعة الداخلية بالشركة.
 - تنفيذ المراجعة الداخلية لأعمال فحص دورية لتقييم مدى كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلي والتقرير عنها للإدارة التنفيذية ولجنة المراجعة ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية والوقائية.
 - تعيين مراجع خارجي كفاء ومستقل ومتابعة أعماله.
 - مراقبة إجراءات معالجة المخاطر.
 - إيجاد قنوات تواصل تتسم بالسرية لموظفي الشركة أو الأشخاص ذوي العلاقة للإدلاء بملاحظاتهم.
- ومن خلال مستويات التأكيد المختلفة المشار إليها واستناداً لأعمال لجنة المراجعة وجهدها المتواصل للقيام بمهامها وما يردها من تقارير، وحيث لم يظهر لها أي ملاحظات جوهرية أو جوانب قصور في نظم وضوابط الرقابة الداخلية والمالية والمخاطر في الشركة لم تتم معالجتها أو اتخاذ إجراءات تصحيحية أو وقائية بشأنها، فقد تأكدت لجنة المراجعة من كفاءة وفعالية نظم وضوابط الرقابة الداخلية والمالية والمخاطر في الشركة للسنة المالية ٢٠٢١م ولا ترى بها قصورا جوهريا يستوجب الإفصاح.

لجنة المراجعة



فراس بن صلاح الدين القرشي
عضو لجنة المراجعة



م. محمد بن عبدالمحسن القرينيس
رئيس لجنة المراجعة



عيد بن فالح الشامري
عضو لجنة المراجعة



نموذج رقم (١) السيرة الذاتية

١ - البيانات الشخصية للعضو المرشح						
الاسم الرباعي					عبد بن فالح ابن سيف الشامري	
الجنسية		سعودي	تاريخ الميلاد		١٤ / ٠٢ / ١٩٦٤ م	
٢ - المؤهلات العلمية للعضو المرشح						
م	المؤهل	التخصص	تاريخ الحصول على المؤهل	إسم الجهة المانحة		
١	بكالوريوس	علوم في الإدارة الصناعية	١٩٨٩ م	جامعة الملك فهد للبترول والمعادن		
٢	محاسب معتمد	إدارة أعمال	١٩٩٥ م	مجلس ولاية كولورادو للمحاسبة		
٣ - الخبرات العلمية للعضو المرشح						
الفترة			مجالات الخبرة			
منذ ٢٠٠٨ م - ٢٠٢٠ م			الرئيس التنفيذي - اثناء كابتال - الرياض			
٢٠٠٧ م - ٢٠٠٨ م			نائب المدير العام - السيف للاستثمارات - الرياض			
٢٠٠٥ م - ٢٠٠٧ م			مالك مكتب عبد الشامري للاستشارات الادارية والمالية			
٢٠٠١ م - ٢٠٠٥ م			الرئيس التنفيذي - شركة انمانية للاستثمار والتطوير العقاري والسياحي			
١٩٩٦ م - ٢٠٠١ م			رئيس قسم عمليات الاندماج والاستحواذ والاستثمارات المباشرة - البنك الأهلي التجاري			
١٩٩٣ م - ١٩٩٦ م			مدير أول قسم الخدمات المصرفية - البنك السعودي الأمريكي			
١٩٩٠ م - ١٩٩٢ م			مراجع - وترهاوس أوهايو ، الولايات المتحدة الأمريكية			
٤ - العضوية الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أخرى أياً كان شكلها القانوني أو اللجان المنبثقة منها:						
م	اسم الشركة	النشاط الرئيس	صفة العضوية (تنفيذي ، غير تنفيذي ، مستقل)	طبيعة العضوية (بصفته الشخصية ، ممثل عن شخصية اعتبارية)	عضوية اللجان	الشكل القانوني للشركة
١	شركة الحسن غازي ابراهيم شاكر	تجزئة السلع الكمالية	مستقل	الشخصية	لجنة المراجعة	مساهمة مدرجة
٢	شركة فواز الحكير وشركاه	تجزئة السلع الكمالية	مستقل	الشخصية	لجنة المراجعة	مساهمة مدرجة
٣	شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات	الطاقة	مستقل	الشخصية	لجنة المراجعة ولجنة الحوكمة والمكافآت والترشيحات	مساهمة مدرجة
٤	شركة المراعي	انتاج الاغذية	-	-	لجنة المراجعة	مساهمة مدرجة
٥	شركة مقاولات الخليج للشحن والتفريغ المحدودة	ادارة الموانئ والمطارات	مستقل	الشخصية	-	ذات مسؤولية محدودة

بيان الشركات التي يمارس فيها العضو النشاط المنافس

بما في ذلك دور العضو في تلك الشركة

م	إسم العضو	الشركة التي يمارس فيها النشاط	نشاط الشركة	دور العضو بالشركة
١	الدكتور / وليد بن محمد العيسى	١. شركة اصيلة للإستثمار ٢. شركة مدينة المعرفة الإقتصادية	فنادق عقارات	العضو المنتدب في شركة اصيلة عضو مجلس إدارة شركة مدينة المعرفة
٢	المهندس / أنس بن محمد صالح صيرفي	شركة الصالحات القابضة	فنادق عقارات	الرئيس التنفيذي

بيانات الأرباح الموزعة لشركة طيبة للإستثمار

عن العام المالي ٢٠٢١م

تاريخ الصرف	تاريخ الإستحقاق	نسبة التوزيع لرأس المال	الربح للسهم الواحد	إجمالي الأرباح الموزعة	فترة الأرباح
٢٠٢١/١٢/٠٥م	٢٠٢١/١١/٢١م	٤٠ %	٤ ريال	٦٤١,٨٢٩,٩٣٢	الربع الثالث لعام ٢٠٢١م