

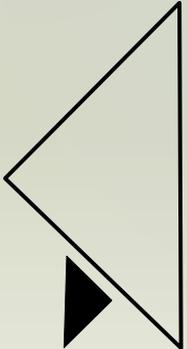
بنود جدول اعمال الجمعية العامة العادية الرابعة والأربعين

م	البنود
١	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٣م ومناقشته .
٢	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٣م ومناقشتها .
٣	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٣م بعد مناقشته .
٤	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٣م .
٥	التصويت على صرف مبلغ (٢,٧٠٠,٠٠٠) إثنين مليون وسبعمائة ألف ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١-١٢-٢٠٢٣م .
٦	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن عام ٢٠٢٣م بما يعادل ما نسبته ٦,٥% من رأس المال بمبلغ (١٦٩,٢٩٧,٣٦٣.٩٥) مائة وتسعة وستون مليون ومائتين وسبعة وتسعون ألفاً وثلاثمائة وثلاثة وستون ريالاً وخمسة وتسعون هلالاً بواقع (٠,٦٥) خمسة وستون هلالاً للسهم الواحد على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً .
٧	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة ، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢٤م ، والربع الأول لعام ٢٠٢٥م وتحديد أتعابه.
٨	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢٤م.
٩	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة (٢٧) من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق ، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة .
١٠	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (٢) من المادة (٢٧) من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق ، وذلك للأعمال والأنشطة المتعلقة بالفنادق والعقارات .
١١	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أصيلة للاستثمار والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى والمهندس / محمد بن عبدالمحسن القرينيس مصلحة غير مباشرة فيها لكونهما ضمن إدارة شركة أصلية للاستثمار ومن كبار تنفيذييها ، وهي عبارة عن عقود إدارة وتشغيل لأحد الشركات التابعة لشركة طيبة (فندق مكارم أم القرى وفندق مكارم البيت مكة ومجمعات دور الأندلس ودور الياسمين ودور الروضة ودور بدر) وقد حصلت الشركة على أتعاب خلال عام ٢٠٢٣م من إدارة تلك المنشآت وقدرها (٢,٧) مليون ريال ، ولا يوجد أي شروط تفضيلية . (مرفق)

بنود جدول اعمال الجمعية العامة العادية الرابعة والأربعين

م	البنود
١٢	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بنده (أحد شركات مجموعة صافولا) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد بن عبدالله القاسم مصلحة غير مباشرة فيها لكونهما عضوين في مجلس إدارة مجموعة صافولا وهي عبارة عن قيام أحد الشركات التابعة لشركة طيبة بتأجير موقع تجاري بقيمة (١٢) مليون ريال سنوياً تم استلام مبلغ (٦) مليون خلال عام ٢٠٢٣م، ولا يوجد أي شروط تفضيلية. (مرفق)
١٣	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي الفرنسي والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى مصلحة غير مباشرة فيها لكونه عضواً في مجلس إدارة البنك وهي عبارة عن قيام أحد الشركات التابعة لشركة طيبة بتقديم خدمات فندقية لمرّة واحدة بقيمة (٣٤,٥٠٠) ريال، ولا يوجد أي شروط تفضيلية. (مرفق)
١٤	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك الرياض والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى مصلحة غير مباشرة فيها نظراً لوجود صلة قرابة بينه وبين سعادة رئيس مجلس إدارة بنك الرياض المهندس/ عبدالله بن محمد العيسى وهي عبارة عن عقد تأجير مساحة لجهاز صراف آلي لبنك الرياض بفندق ماريوت الرياض بقيمة (٣٠,٠٠٠) ريال سنوياً ولا يوجد أي شروط تفضيلية. (مرفق)
١٥	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وعضو مجلس الإدارة المهندس/ مهند بن قصي العزاوي وله مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن قيام أحد الشركات التابعة لشركة طيبة بتأجير وحدة سكنية له بمبلغ (٥٠٠,٠٠٠) ريال سنوياً، ولا يوجد أي شروط تفضيلية. (مرفق)
١٦	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للغولف والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ مهند بن قصي العزاوي مصلحة غير مباشرة فيها لكونه عضواً في مجلس إدارة الشركة السعودية للغولف وهي عبارة عن قيام أحد الشركات التابعة لشركة طيبة بتأجير وحدات سكنية لتلك الشركة بمبلغ (٦٨٥,٧٢٥) ريال سنوياً، ولا يوجد أي شروط تفضيلية. (مرفق)
١٧	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة صلة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ مشاري بن ناجي الابراهيم مصلحة غير مباشرة فيها لكونه عضواً في مجلس إدارة شركة صلة وهي عبارة عن قيام أحد الشركات التابعة لشركة طيبة بإستئجار مساحة عرض للمشاركة في مؤتمر الحج والعمرة بقيمة (١١٢,٥٨٧) ريال، ولا يوجد أي شروط تفضيلية. (مرفق)
١٨	التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)
١٩	التصويت على اشتراك نائب رئيس مجلس الإدارة المهندس/ أنس بن محمد صالح صيرفي في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)
٢٠	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة المهندس/ محمد بن عبدالمحسن القرينيس في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)

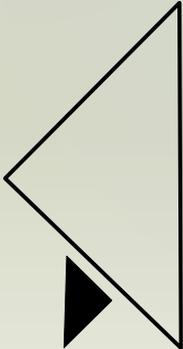
مرفقات بنود إجتماع الجمعية العامة العادية الرابعة والأربعين



تقرير مجلس الإدارة لعام 2023م

للاطلاع على تقرير مجلس الإدارة لعام 2023م نأمل الضغط على الرابط التالي :

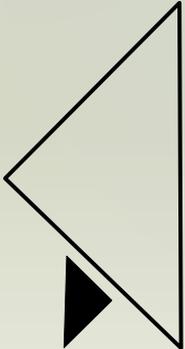
[HTTPS://WWW.SAUDIEXCHANGE.SA/RESOURCES/FSPDF/445_0_2024-03-31_16-10-23_AR.PDF](https://www.saudiexchange.sa/resources/fspdf/445_0_2024-03-31_16-10-23_AR.pdf)



القوائم المالية السنوية الموحدة لعام 2023م

للاطلاع على القوائم المالية السنوية الموحدة لشركة طيبة للإستثمار لعام 2023م نأمل الضغط على
الرابط التالي :

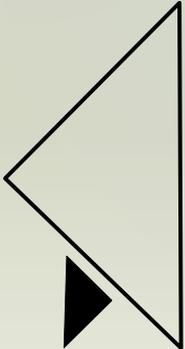
[HTTPS://WWW.SAUDIEXCHANGE.SA/RESOURCES/FSPDF/445_0_2024-04-01_16-29-00_AR.PDF](https://www.saudiexchange.sa/resources/fspdf/445_0_2024-04-01_16-29-00_AR.PDF)





طيبة للاستثمار
TAIBA INVESTMENTS

تقرير لجنة المراجعة لعام 2023م





طيبة للاستثمار
TAIBA INVESTMENTS

التقرير السنوي للجنة المراجعة

للعام المالي 2023م

المحتوى

الصفحة	بيان
3	مقدمة
4	المهام الأساسية للجنة المراجعة
5	تشكيل اللجنة
6	أهم أنشطة لجنة المراجعة خلال السنة
8	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 2023م 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.

يعتبر عام 2023 علامة فارقة في تاريخ شركة طيبة للاستثمار لعدة اعتبارات قد يكون أهمها وأبرزها هو استحوادها على شركة دور عبر زيادة رأس مال الشركة بالإضافة إلى إنجازات تشغيلية أخرى منها الإيرادات القياسية لإدارة الفنادق والمراكز التجارية في ظل زيادة أعداد الزوار والحجاج خلال السنة. كما تم خلال عام 2023 م الانتهاء من عملية التخارج من الشركة التابعة المصنفة ضمن العمليات غير المستمرة.

تتابع لجنة المراجعة بشكل مستمر تنفيذ الاجراءات الرقابية من خلال ادارة المراجعة الداخلية بما يضمن سلامة التقارير المالية 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 اللانحة المعتمدة لعملها والأنظمة والقوانين السارية ذات العلاقة حيث تم اعتماد لائحة عمل لجنة المراجعة من الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 1438/09/09 هـ الموافق 2017/06/04م والتي حددت بالأساس الغرض وصلاحيات وضوابط عمل اللجنة ومهامها وقواعد اختيار أعضائها ومكافاتهم، وقد تم إعداد هذه اللائحة بما يضمن توافقها مع المتطلبات القانونية والنظامية والمنبثقة من نظام الشركات ومن لوائح هيئة سوق المال السعودية.

حددت اللائحة أهداف اللجنة في:

- معاونت 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 – السنوية 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 والتقديرات 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 مكافأته 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 مرئياتها 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 أنعابهم وتقييم أدائهم بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم وإبداء مرئياتها 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 2021/01/01م وحتى نهاية 2023/12/31م وذلك باعتماد الجمعية العامة العادية في اجتماعها الثامن والثلاثين المنعقد في 1442/05/01هـ الموافق 2020/12/16م بحيث تتكون لجنة المراجعة بطيبة للاستثمار من ثلاثة أعضاء وهم كل من:

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

أهم أنشطة لجنة المراجعة خلال السنة

في نطاق سعي اللجنة للإيفاء بمسؤولياتها فقد قامت خلال السنة المالية 2023م بالأعمال التالية:

أولاً: اجتماعات اللجنة:

عضو اللجنة	عدد الاجتماعات	الحضور	النسبة
المهندس/ محمد بن عبد المحسن القرينيس	8	8	%100
الأستاذ/ فراس بن صلاح الدين القرشي	8	7	%87.5
الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري	8	8	%100

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 - السنوية (بما في ذلك التقديرات المحاسبية وأي تغييرات جوهرية تطرأ على السياسات المحاسبية) 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 لتعيين 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.
- ✓ وجود ما قد يؤثر على استقلالته أو موضوعيته.
- ✓ أي عمليات غش أو خداع.
- ✓ أي نواقص بالمعلومات المالية المنشورة.
- ✓ أي ملاحظات تخص السياسات المحاسبية.

رابعاً: أنشطة المراجعة الداخلية:

- ✓ خلال السنة المالية 2023م، 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، كما تم اعتماد تحديثها من مجلس الإدارة خلال عام 2023م.

سادساً: إدارة المخاطر:

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.

سابعاً: تقرير لجنة المراجعة بشركة دور للضيافة:

بالنظر لتاريخ استحواد طيبة للاستثمار على شركة دور للضيافة في 2023/11/30م، فإن المسؤولية الرقابية للجنة المراجعة بطيبة للاستثمار على أعمال الشركة المندمجة شملت فقط الشهر الأخير من السنة المالية. ولضمان شمولية تغطية وتأكيدات التقرير السنوي لكامل السنة المالية، فقد حصلت لجنة المراجعة على تقرير من أعضاء لجنة المراجعة لشركة دور للضيافة.

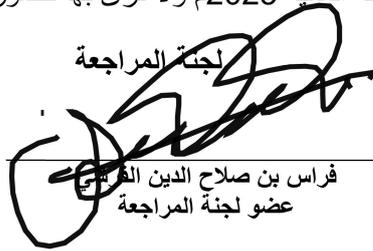
تقرير اللجنة عن الرقابة الداخلية

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 وكفاية 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 كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلي والتقارير عنها للإدارة التنفيذية ولجنة المراجعة ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية والوقائية.
 - تعيين مراجع خارجي كفاء ومستقل ومتابعة أعماله.
 - مراقبة إجراءات معالجة المخاطر.
 - إيجاد قنوات تواصل تنسم 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 وباعتبار الفقرة "سابعاً" من التقرير الحالي، 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 كفاية وفعالية نظم وضوابط الرقابة الداخلية والمالية والمخاطر في الشركة للسنة المالية 2023م ولا ترى بها قصورا جوهريا يستوجب الإفصاح.



م. محمد بن عبدالمحسن القرينيس
رئيس لجنة المراجعة



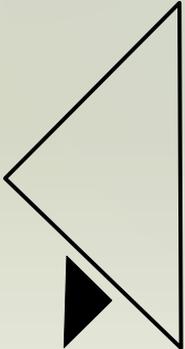
لجنة المراجعة
فراس بن صلاح الدين القرينيس
عضو لجنة المراجعة



عيد بن فالح الشامري
عضو لجنة المراجعة

مرفق البند رقم (6)

توصية مجلس الادارة بتوزيع أرباح لعام 2023م





طيبة للاستثمار
TAIBA INVESTMENTS

بيانات الأرباح الموزعة لشركة طيبة للإستثمار عن العام المالي 2023م

فترة الأرباح	إجمالي الأرباح الموزعة	الربح للسهم الواحد	نسبة التوزيع لرأس المال	تاريخ الإستحقاق	تاريخ الصرف
عام 2023م	169,297,363.95 ريال مائة تسعة وستون مليون ومائتين وسبعة وتسعون ألفاً وثلاثمائة وثلاثة وستون ريال وخمسة وتسعون هللة	0.56 ريال	6.5 %	نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق والمحدد بيوم انعقاد الجمعية	سيتم الإعلان عنه لاحقاً

مرفق البنود من رقم (11) وحتى رقم (17)

تقرير مراجع حسابات الشركة بشأن الأعمال والعقود التي
تتم لمصلحة الشركة



رقم السجل التجاري: ٤٠٣٠٢٧٦٦٤٤

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

ey.ksa@sa.ey.com
ey.com

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية (مهنية ذات مسؤولية محدودة)
رأس المال المدفوع (٥,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي - خمسة ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي)
برج طريق الملك - الدور الثالث عشر
طريق الملك عبد العزيز (طريق الملك)
ص.ب. ١٩٩٤
جدة ٢١٤٤١
المملكة العربية السعودية
المركز الرئيسي - الرياض



تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي شركة طيبة للاستثمار (شركة مساهمة سعودية)

النطاق

لقد تم تعييننا من قبل شركة طيبة للاستثمار ("الشركة") لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" وفقاً لما نصت عليه المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمشار إليه فيما بعد بـ "الارتباط"، للتقرير حول التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("الموضوع") الوارد في تبليغ الشركة المرفق (الملحق أ) المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

الضوابط التي طبقتها الشركة

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

- المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ("الوزارة") (١٤٤٣ هـ - ٢٠٢٢ م).
- التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة (الملحق أ) بتاريخ ٢١ ابريل ٢٠٢٤.
- الإقرارات المقدمة من بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.
- محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تتضمن افصاحات بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- السجلات المحاسبية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

مسؤوليات الشركة

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

مسؤوليتنا

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

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي شركة طيبة للاستثمار (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

مسؤوليتنا (تتمة)

لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط المرجعية المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع الشركة بتاريخ ٢٢ أبريل ٢٠٢٤. تتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما لو كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط وإصدار التقرير. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المحددة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقويم مخاطر التحريف الجوهرية، سواء كان ناتجاً عن غش أو خطأ.

باعتمادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء استنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

استقلاليتنا وإدارة الجودة

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

كما أن شركتنا تُطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) "إدارة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة أو فحص القوائم المالية أو ارتباطات التأكيد الأخرى أو ارتباطات الخدمات ذات العلاقة" وبالتالي فإننا نحافظ على نظام شامل لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباط التأكيد المعقول. ونتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه فيما لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، كما أنها لا تقدم جميع الأدلة التي كان من الممكن أن تكون مطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد.

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

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

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي
شركة طيبة للاستثمار
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها (تتمة)
تضمنت إجراءاتنا:

- الحصول على التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة والذي يشتمل على المعلومات المالية للأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣، وذلك وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات (الملحق "أ").
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة والتي تشير إلى تبليغ أعضاء مجلس الإدارة المجلس بالأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.
- الحصول على إقرارات من بعض أعضاء مجلس الإدارة بالأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.
- مقارنة المعلومات المالية الواردة في (الملحق "أ") بالسجلات المحاسبية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

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

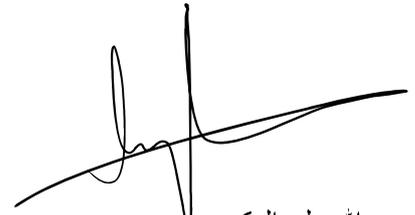
أمر آخر

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

الاستنتاج

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

عن ارنست ويونغ للخدمات المهنية



عبدالله علي المكرمي

محاسب قانوني

رقم الترخيص: ٤٧٦

جدة: ١٥ شوال ١٤٤٥ هـ

٢٤ أبريل ٢٠٢٤ م

التاريخ : ١٣/١٠/١٤٤٥ هـ
الموافق ٢٢/٠٤/٢٠٢٤ م

تبليغ من مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة حول تعاملات الاطراف ذوي العلاقة

الموقرين

السادة / مساهمي شركة طيبة للاستثمار

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

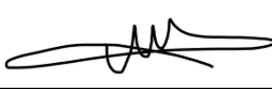
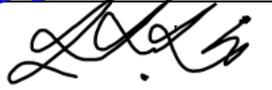
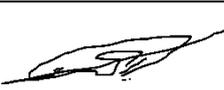
تمشياً مع المتطلبات النظامية بما في ذلك المادة (٢٧) والمادة (٧١) من نظام الشركات بشأن الإفصاح عن المصلحة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة التي تكون لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها وما يترتب عليها من استصدار ترخيص من الجمعية العامة ، ووفقاً لما نصت عليه لائحة حوكمة الشركات واللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة ، نفيديكم أن شركة طيبة للاستثمار قامت من خلال شركاتها التابعة بالدخول في عقود وتعاملات وفقاً لما يلي :

الجهة	طبيعة التعامل أو العقد	المدة	القيمة	شروط التعامل أو العقد	إسم عضو المجلس	نوع المصلحة
شركة أصيلة للاستثمار	عقود إدارة وتشغيل لأحد الشركات التابعة لشركة طيبة (فندق مكارم أم القرى وفندق مكارم البيت مكة ومجمعات دور الأندلس ودور الياسمين ودور الروضة ودور بدر)	سنوي	حصلت الشركة على أتعاب خلال عام ٢٠٢٣ م من إدارة تلك المنشآت وقدرها (٢,٧) مليون ريال	عبارة عن عقود ومعاملات تجارية تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ولا يوجد أي شروط تفضيلية .	١- رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى ٢- عضو مجلس الإدارة المهندس/ محمد بن عبدالمحسن القرينيس	لهما مصلحة غير مباشرة لكونهما ضمن إدارة شركة أصيلة للاستثمار ومن كبار تنفيذييها.
شركة بنده (إحدى شركات مجموعة صافولا)	تأجير موقع تجاري عن طريق أحد الشركات التابعة لشركة طيبة	سنوي	(١٢) مليون ريال سنوياً تم استلام مبلغ (٦) مليون خلال عام ٢٠٢٣ م	عبارة عن عقود ومعاملات تجارية تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ولا يوجد أي شروط تفضيلية .	١- رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى ٢- عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد بن عبدالله القاسم	لهما مصلحة غير مباشرة لكونهما عضوين في مجلس إدارة شركة صافولا والتي تمتلك شركة بنده.
البنك السعودي الفرنسي	تقديم خدمات فندقية لمرة واحدة عن طريق أحد الشركات التابعة لشركة طيبة	--	ريال (٣٤,٥٠٠)	عبارة عن معاملات تجارية تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ولا يوجد أي شروط تفضيلية .	رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى	له مصلحة غير مباشرة لكونه عضواً في مجلس إدارة البنك
بنك الرياض	عقد تأجير مساحة لجهاز صراف آلي لبنك الرياض بفندق ماريوت الرياض	سنوي	ريال (٣٠,٠٠٠)	عبارة عن عقود ومعاملات تجارية تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ولا يوجد أي شروط تفضيلية .	رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى	له مصلحة غير مباشرة نظراً لوجود صلة قرابة بينه وبين سعادة رئيس مجلس إدارة بنك الرياض المهندس/ عبدالله بن محمد العيسى
شخصي	تأجير وحدة سكنية عن طريق أحد الشركات التابعة لشركة طيبة	سنوي	ريال (٥٠٠,٠٠٠)	عبارة عن عقد ايجار وحدة سكنية يتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ولا يوجد أي شروط تفضيلية .	عضو مجلس الإدارة المهندس/ مهند بن قصي العزاوي	مصلحة مباشرة

نوع المصلحة	إسم عضو المجلس	شروط التعامل أو العقد	القيمة	المدة	طبيعة التعامل أو العقد	الجهة
له مصلحة غير مباشرة لكونه عضواً في مجلس إدارة الشركة السعودية للغولف .	عضو مجلس الإدارة المهندس/ مهند بن قصي العزاوي	عبارة عن عقود وحدات سكنية تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ولا يوجد أي شروط تفضيلية .	٦٨٥,٧٢٥ ريال	سنوي	عقود تأجير وحدات سكنية عن طريق أحد الشركات التابعة لشركة طيبة	الشركة السعودية للغولف
له مصلحة غير مباشرة لكونه عضواً في مجلس إدارة شركة صلة .	عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ مشاري بن ناجي الابراهيم	عبارة عن معاملات تجارية تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ولا يوجد أي شروط تفضيلية .	١١٢,٥٨٧ ريال	--	إستثمار مساحة عرض للمشاركة في مؤتمر الحج والعمرة عن طريق أحد الشركات التابعة لشركة طيبة	شركة صلة

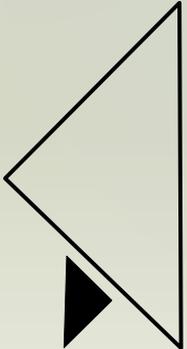
لذا فقد وددنا إحاطة جمعيتكم الموقرة بما ورد أعلاه.

والله الموفق،،،

التوقيع	الاسم	التوقيع	الاسم
	أنس بن محمد صالح صيرفي		بدر بن عبدالله العيسى
	عبدالله بن احمد بالعمش		صالح بن هيدان الهيدان
	فهد بن عبدالله القاسم		عيد بن فالح الشامري
	محمد بن عبدالمحسن القرينيس		مبارك بن مبارك
			مهند بن قصي العزاوي

مرفق البنود من رقم (18) وحتى رقم (20)

بيان الشركات التي يمارس فيها العضو النشاط المنافس
بما في ذلك دور العضو في تلك الشركة





طيبة للاستثمار
TAIBA INVESTMENTS

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
1	الاستاذ / بدر بن عبدالله العيسى	شركة اصيلة للإستثمار	فنادق عقارات	الرئيس التنفيذي
2	المهندس / أنس بن محمد صالح صيرفي	شركة الصالحات للإستثمار	فنادق عقارات	الرئيس التنفيذي
3	المهندس / محمد بن عبدالمحسن القرينيس	شركة اصيلة للإستثمار	فنادق عقارات	المدير التنفيذي للاستثمار