



سيسكو القابضة
SISCO HOLDING

مرفقات البنود ٧ - ٩



سيسكو القابضة SISCO HOLDING

Date: 07/11/1445
Corresponding: 15/5/2023

التاريخ: ١٤٤٥/١١/٠٧ هـ
الموافق: ٢٠٢٣/٥/١٥ م

Dear respected SISCO Holding Shareholders,

السادة/ مساهمي شركة "سيسكو القابضة" الموقرين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

Subject: Notification from the Board of Directors to the General Assembly Meeting regarding the transactions with related parties, which will be held of 27 June 2024

الموضوع: تنليغ من مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية حول تعاملات الأطراف ذات العلاقة، والمقرر لها ٢٧ يونيو ٢٠٢٤ م

With reference to article (71) of the Companies' Law, I would like to inform you that during the fiscal year 2023, the company, through its subsidiaries, has entered a number of business transactions and contracts in which some of the Board members have an interest (whether directly or indirectly), such contracts and transactions were executed in accordance with the relevant regulations.

بالإشارة إلى المادة (٧١) من نظام الشركات، أود إبلاغكم بأنه خلال السنة المالية ٢٠٢٣ م قامت المجموعة من خلال شركاتها التابعة بالدخول في معاملات تجارية كان لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها (سواءً بطريقة مباشرة أو غير مباشرة)، والتي تم التعامل معها في ضوء الأنظمة ذات العلاقة.

The nature of these transactions were also disclosed in 2023 Annual Directors' Report as per the statutory requirements, the terms of which are on an arm's length basis and are consistent with those offered to third parties with no preference.

تم الإفصاح عن طبيعة هذه المعاملات في تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠٢٣ م وفقاً للمتطلبات النظامية، والتي تشترط أسساً تجارية ومتوافقة مع تلك المقدمة إلى أطراف ثالثة بدون تفضيل.

In this regard, the Board recommends approving the continuation of these transactions as per the details included in the agenda items of the General Assembly Meeting.

وفي هذا الصدد، يوصي المجلس بالموافقة على استمرار هذه المعاملات وفقاً للتفاصيل الواردة في بنود جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة.

Also, as per the relevant regulations, we have requested the Groups' External Auditors to issue a report on those transactions to be presented to the Shareholder General Assembly "Attached".

كما طلبنا أيضاً، وفقاً للنظام تقريراً خاصاً من مراجع الحسابات الخارجي حول هذه المعاملات لعرضه على الجمعية الموقرة والمرفق مع جدول أعمال الجمعية.

Sincerely,

وتفضلوا بقبول وافر التحية والتقدير،،

Aamer Alireza - Chairman (May 19, 2024 08:26 GMT+1)

عامر عبدالله علي رضا
رئيس مجلس الإدارة

Aamer Abdullah Alireza
Chairman

MH

CB

شركة البنى التحتية المستدامة القابضة Sustained Infrastructure Holding Company
شركة مساهمة سعودية، رأس المال 816,000,000 ريال مدفوع بالكامل، Saudi Joint Stock Company, Capital Paid in full 816,000,000 SR.

س.ت.ر
4030062502

Infos@sisco.com.sa
www.sisco.com.sa

T | +966 12 661 9500
F | +966 12 657 4270

المملكة العربية السعودية
Kingdom of Saudi Arabia

ص.ب. 14221
جدة 21424 Jeddah



سيسكو

SISCO

شركة البنى التحتية المستدامة القابضة
Sustained Infrastructure Holding Company

Summary Report on Related Part Transactions for the year 2023

Related Party	Relationship	Nature of Transaction	Amount of Transaction
Karam Al Arabi Catering	Xenel Industries (SISCO shareholder) is also a shareholder of Karam Al Arabi. Also, Mr. Aamer A. Alireza (SISCO Chairman) is a board member of Karam Al Arabi.	Purchase of goods and services including catering and employee housing by RSGT.	20,037,835
Xenel Industries Limited (XIL)	XIL is a shareholder of SISCO and Mr. Aamer A. Alireza (SISCO Chairman) is a board member of XIL.	Payments made by the Group on behalf of shareholder.	262,133
		Expenses incurred by Xenel on behalf of the Group.	92
International Water Distribution Co. Ltd. (Tawzea)	SISCO Holding owns 50% of Tawzea. Eng.Saleh Hefni (SISCO Holding Board Member) is a Board Member of Tawzea.	Purchase of water from kindasa.	70,446,445
		Expenses incurred by SISCO on behalf of Tawzea.	68,206

تقرير مختصر حول تعاملات الأطراف ذات العلاقة لعام ٢٠٢٣ م

المبلغ	نوع العملية	العلاقة	الأطراف ذات علاقة
20,037,835	شراء بضائع وخدمات تشمل التموين وإدارة سكن الموظفين الخاص بشركة محطة بوابة البحر الأحمر.	شركة زينل للصناعات (مساهمين في شركة "سيسكو") هي أحد المساهمين أيضاً في شركة كرم العربي، والأستاذ عامر عبد الله علي رضا (رئيس مجلس إدارة "سيسكو") عضو في مجلس إدارة شركة كرم العربي أيضاً.	شركة كرم العربي للتموين
262,133	مدفوعات من قبل المجموعة نيابة عن المساهمين.	شركة زينل للصناعات (مساهمين في شركة "سيسكو")، والأستاذ عامر عبد الله علي رضا (رئيس مجلس إدارة "سيسكو") هو عضو في مجلس إدارة شركة زينل للصناعات المحدودة.	شركة زينل للصناعات المحدودة
92	مصروفات مدفوعة من قبل شركة زينل للصناعات نيابة عن المجموعة.		
70,446,445	شراء مياه من شركة "كنداسة".	تمتلك سيسكو حصة 50٪ من شركة توزيع، المهندس صالح أحمد حفي (عضو مجلس إدارة "سيسكو") وعضو في مجلس إدارة شركة توزيع.	الشركة الدولية لتوزيع المياه المحدودة (توزيع)
68,206	مدفوعات من قبل "سيسكو" نيابة عن الشركة الدولية لتوزيع المياه.		

شركة مساهمة سعودية، رأس المال 816,000,000 ريال مدفوع بالكامل. Saudi Joint Stock Company, Capital Paid in full 816,000,000 SR.

س.ت.ر
4030062502

infos@sisco.com.sa
www.sisco.com.sa

T | +966 12 661 9500
F | +966 12 657 4270

المملكة العربية السعودية
Kingdom of Saudi Arabia

ص.ب. 14221
Jeddah 21424 جدة

تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة البنى التحتية المستدامة القابضة (المعروفة سابقاً باسم "الشركة السعودية للخدمات الصناعية") حول التبليغ المقدم من مجلس الإدارة حول متطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات

للسادة مساهمي شركة البنى التحتية المستدامة القابضة (المعروفة سابقاً باسم "الشركة السعودية للخدمات الصناعية")

لقد تم تكليفنا من قبل إدارة شركة البنى التحتية المستدامة القابضة (المعروفة سابقاً باسم "الشركة السعودية للخدمات الصناعية") ("الشركة") لإعداد تقرير عن التبليغ المقدم من مجلس الإدارة والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والذي يتكون من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر وفقاً للتفصيل الوارد أدناه ("الموضوع محل التأكيد") ووفقاً لبيان الإدارة المرفق المتعلق بهذا الموضوع وذلك كما هو مبين في الملحق رقم ١، في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل أنه استناداً إلى العمل الذي قمنا به والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة. يتكون التبليغ من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة ٧١ من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة.

مسؤوليات شركة البنى التحتية المستدامة القابضة (المعروفة سابقاً باسم "الشركة السعودية للخدمات الصناعية")

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة والمعلومات الواردة فيه. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد (الملحق رقم (١)).

وتشمل هذه المسؤوليات: تصميم وتنفيذ والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد بصورة خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما تشمل اختيار الضوابط المنطبقة وضمان التزام الشركة بنظام الشركات السعودي؛ وتصميم وتنفيذ وتشغيل ضوابط فعالة لتحقيق أهداف الرقابة المعلنة؛ واختيار وتطبيق السياسات؛ واستخدام أحكام وتقديرات معقولة في ظل الظروف؛ والاحتفاظ بسجلات كافية فيما يتعلق بمعلومات الموضوع محل التأكيد.

كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن منع واكتشاف الغش وتحديد وضمان التزام الشركة بالقوانين واللوائح المنطبقة على أنشطتها. إن إدارة الشركة مسؤولة عن ضمان تدريب الموظفين المشاركين في إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بالشكل المناسب، وتحديث الأنظمة بالشكل المناسب، وأن أي تغييرات في التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال المهمة.

إن مسؤوليتنا هي فحص معلومات الموضوع محل التأكيد المعد بواسطة الشركة وتقريرنا عليه في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل استناداً إلى الأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على مستوى معقول من التأكيد حول ما إذا كانت معلومات الموضوع محل التأكيد تم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، كأساس لاستنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة الجودة (١) الذي يقتضي من المكتب تصميم وتطبيق وتشغيل نظام لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات أو الإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى لقواعد سلوك وآداب المهنة الدولية للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي تعتمد على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تعتمد الإجراءات المختارة على فهمنا للموضوع محل التأكيد والظروف الأخرى للارتباط، كما تعتمد على دراستنا للمجالات التي يحتمل أن تنشأ فيها تحريفات جوهرية.

للحصول على فهم للموضوع محل التأكيد وظروف الارتباط الأخرى، فقد أخذنا في الاعتبار العملية المستخدمة لإعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بغرض تصميم إجراءات تأكيد ملائمة للظروف المتاحة، وليس بغرض إبداء استنتاج حول فاعلية عملية الشركة أو الرقابة الداخلية على إعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد.

كما اشتمل ارتباطنا على: تقدير مدى ملائمة الموضوع محل التأكيد ومدى مناسبة الضوابط المستخدمة بواسطة الشركة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد وفقاً لظروف الارتباط وتقييم مدى ملائمة الإجراءات المستخدمة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد ومدى معقولية التقديرات المستخدمة بواسطة الشركة.

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتُعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناء عليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول. لم نقوم بتنفيذ إجراءات لتحديد الإجراءات الإضافية التي كان من الممكن تنفيذها فيما لو كان هذا يُعد ارتباط تأكيد معقول.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من معلومات الموضوع محل التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج معلومات الموضوع محل التأكيد منها.

الإجراءات المنفذة

فيما يلي إجراءاتنا المنفذة:

- الحصول على التبليغ والذي يتضمن المعاملات و/أو العقود المنفذة التي يكون لأي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م؛
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو (أعضاء) مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر فيما يخص المعاملات و/أو العقود ذات العلاقة بعضو مجلس الإدارة؛
- التحقق من أن محاضر اجتماعات مجلس الإدارة تسجل أن عضو (أعضاء) مجلس الإدارة المعني الذي أبلغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، لم يصوت على القرار بالتوصية بتنفيذ المعاملة (المعاملات) و/أو العقد (العقود) ذات العلاقة؛
- على أساس العينة، الحصول على الموافقات اللازمة بالإضافة إلى الوثائق الداعمة المتعلقة بالمعاملات و/أو العقود المذكورة في التبليغ؛
- التحقق من أن مبالغ المعاملات المدرجة في التبليغ مطابقة، حيثما كان ذلك مناسباً، لمبالغ المعاملات الواردة في الإيضاح (٣٦) من القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

لقد تم الوصول إلى استنتاجنا على أساس الأمور المحددة في هذا التقرير ووفقاً لها.

ونعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا.

بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن معلومات الموضوع محل التأكيد لم يتم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة.

القيد على استخدام تقريرنا

لا ينبغي اعتبار تقريرنا مناسباً للاستخدام أو الاعتماد عليه من قبل أي طرف يرغب في الحصول على حقوق ضدنا بخلاف الشركة ووزارة التجارة لأي غرض أو في أي سياق. إن حصول أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة على تقريرنا أو على نسخة منه ويختار الاعتماد عليه (أو أي جزء منه) سيكون على مسؤوليته الخاصة. إلى أقصى حد يسمح به القانون، نحن لا نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض تحمل أي إلتزام تجاه أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة عن عملنا، لتقرير التأكيد المحدود المستقل هذا أو عن الاستنتاجات التي توصلنا إليها.

تم إصدار تقريرنا إلى الشركة ووزارة التجارة على أساس عدم نسخه أو الإشارة إليه أو الإفصاح عنه منفرداً أو في مجمله (باستثناء الأغراض الداخلية الخاصة بالشركة) دون موافقتنا الخطية المسبقة.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية



إبراهيم عبود باعشن
رقم الترخيص ٣٨٢



جدة في ٢٠ مايو ٢٠٢٤ م
الموافق ١٢ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ