



شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات (الدريس)

بنود الجمعية العامة غير العادية
٢٦ شوال ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٥ مايو ٢٠٢٤ م

١- الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م ومناقشتها.
٢- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م ومناقشته.
٣- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م بعد مناقشته.
٤- التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم لمساهمي الشركة (وفقا لما هو موضح أدناه): * رأس المال قبل الزيادة (٧٥٠) مليون ريال ، رأس المال بعد الزيادة (١٠٠٠) مليون ريال. * عدد الأسهم قبل الزيادة (٧٥) مليون سهم ، عدد الأسهم بعد الزيادة (١٠٠) مليون سهم. * نسبة الزيادة (٣٣,٣٣٪) وسيتم منح (١) سهم لكل (٣) سهم. * سبب زيادة رأس المال: ليتناسب مع حجم أعمال الشركة وتطلعاتها المستقبلية. * طريقة زيادة رأس المال: عن طريق رسملة (٢٥٠) مليون ريال من حساب الأرباح المبقاة حسب الفترة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م والبالغة (٣٣٨,٣٠٥,٤٥١) ريال. * تعديل المادة رقم (٧) من نظام الشركة الأساس المتعلقة برأس المال. * سيكون تاريخ أحقية أسهم المنحة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقيد بسجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وفي حالة وجود كسور أسهم سيتم تجميعها في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق ثم توزيع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته خلال مدة لا تتجاوز (٣٠) يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم.
٥- التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (٧٥) مليون ريال على المساهمين عن الفترة المالية ٢٠٢٣/١٢/٣١ م، (ريال لكل سهم) على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيد في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الإثنين ٢٠/٠٥/٢٠٢٤ م.
٦- التصويت على تعديل سياسة تنظيم تعارض المصالح للأطراف ذات العلاقة.(مرفق)
٧- التصويت على إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارتهم لأعمال الشركة للعام المنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م.
٨- التصويت على صرف مبلغ (٥٢٥.٠٠٠) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م.
٩- التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢٤ م والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٥ م وتحديد أتعابه.
١٠- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة السابعة والعشرون 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 والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة .
١١- التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) والتي لعضوي مجلس الإدارة (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) مصلحة غير مباشرة باعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) - أطراف ذات علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن شراء طلبات بنزين من شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) بصفتها وكيل طلبات دريسروين (الأمريكية / البرازيلية) وذلك لمدة عام علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعاملات (١٨,٥٠) مليون ريال لعام ٢٠٢٣ م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).
١٢- التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ورئيس مجلس الإدارة - والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس - مصلحة مباشرة - طرف ذو علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن استئجار محطة المناخ ، والتي تعود ملكيتها للأستاذ/ حمد بن محمد الدريس - رئيس مجلس الإدارة - بإيجار سنوي (١,٢٥٠) مليون ريال مدة العقد (١٦) سنة والمتبقي (١٢) سنة تقريباً ، علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (١,٢٥٠) مليون ريال خلال عام ٢٠٢٣ م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).
١٣- التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة المدارات السبعة والمملوكة مناصفة بين رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) ، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - بصفته مالك وعضوي مجلس الإدارة وهم (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) باعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) مصلحة غير مباشرة - أطراف ذات علاقة - وهذه



شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات (الدريس)

بنود الجمعية العامة غير العادية
٢٦ شوال ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٥ مايو ٢٠٢٤ م

التعاملات عبارة عن استئجار محطة النور الظهران بالمنطقة الشرقية - بإيجار سنوي (٦٥٠) ألف ريال مدة العقد (١٧) سنوات والمتبقي (١٢) سنة تقريباً ، علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (٦٥٠) ألف ريال خلال عام ٢٠٢٣ م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).

١٤- التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة المدارات السبعة والمملوكة مناصفة بين رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) ، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - بصفته مالك ولعضوي مجلس الإدارة وهم (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) باعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) مصلحة غير مباشرة - أطراف ذات علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن استئجار محطة النور الحديثة بالمنطقة الشرقية - بإيجار سنوي (٤٠٠) ألف ريال مدة العقد (١٥) سنة والمتبقي (١١) سنة تقريباً، علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (٤٠٠) ألف ريال خلال عام ٢٠٢٣ م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).

١٥- التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ونائب رئيس مجلس الإدارة، والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالمحسن محمد الدريس - مصلحة مباشرة - طرف ذو علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن استئجار موقع بجازان والتي يعود ملكيته للمهندس/عبدالمحسن بن محمد الدريس - نائب رئيس مجلس الإدارة - بإيجار سنوي قيمته (٢٠٠) ألف ريال مدة العقد (١) سنة علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (٢٠٠) ألف ريال لعام ٢٠٢٣ م ، ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).



تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة
للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المركز الرئيسي: الرياض

ص. ب (٦٠٩) - الرياض (١١٤٢١) - المملكة العربية السعودية

هاتف: ٥٥٥٥ ٢٣٥ ١١ ٩٦٦ +

فاكس: ٦٦٦٦ ٢٣٦ ١١ ٩٦٦ +

الرقم الموحد ٩٢٠٠٠٢٦٦٧

الهاتف المجاني : ٨٠٠ ١٢٢ ٨٨٠٠

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة
للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المحترمين

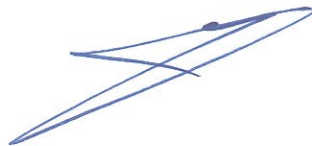
السادة / مساهمي شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات (الدريس)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد،

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من الجمعية العامة العادية للشركة، تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين. عقدت اللجنة ٦ (ستة) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠٢٣ م، وقامت لجنة المراجعة خلال العام المالي ٢٠٢٣ م بأعمال تدخل في نطاق اختصاصها وأبرزها:

- الاشراف على إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة للعام ٢٠٢٣ م.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ التوصيات الهامة الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.
- دراسة جميع صفقات الأطراف ذات الصلة كما حددتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
- دراسة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة وتقييمها وإعداد التقارير عنها، وأسلوب إدارة الشركة لتلك المخاطر، ورفع التوصيات المناسبة في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م وملاحظات المراجع على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها، ونتائج مراجعة العام المالي للشركة مع المراجعين الخارجيين وممثلي الإدارة المناسبين، ورفع التوصية للنظر باعتمادها الي مجلس الإدارة.
- الاشراف على مراجع الحسابات.
- دراسة خطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات.
- دراسة عروض مراجع الحسابات والتوصية بتعيين مراجع الحسابات للعام المنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م.
- دراسة تقارير الالتزام التي تعكس مدى الالتزام بالمتطلبات النظامية ومتابعة تنفيذ التوصيات المتضمنة في التقارير.
- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات سنويا
- فضلاً عن المسؤوليات المذكورة بعاليه تأخذ لجنة المراجعة على عاتقها تنفيذ أي مهام أخرى يوكلها إليها مجلس إدارة الشركة. وتقدم للمجلس تقريراً دورياً عما قامت به اللجنة من عمليات فحص، وتوصياتها في هذا الشأن.

٣/١



نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

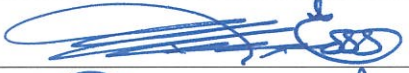


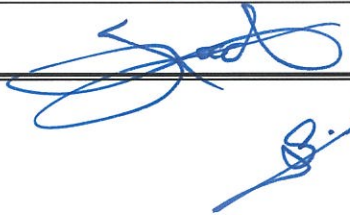
الإجراءات الرقابية وفعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة، وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية. يستند نظام الرقابة الداخلية على رؤية وتقدير إدارة الشركة لوضع نظام رقابة يتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة. وبقدر معقول من التكلفة والمنفعة لتفعيل ضوابط رقابية محدودة. تم تصميم نظام الرقابة الداخلية بغرض إدارة مخاطر عدم تحقيق الأهداف وليس لتفاديها، وبالتالي فإن نظام الرقابة الداخلية مصمم لإعطاء تأكيدات معقولة لتفادي الأخطاء الجوهرية والخسائر المتعلقة بها. إضافة لما ذكر فإن لجنة المراجعة تراجع بشكل دوري التقارير التي تعد من المراجعين الداخليين والخارجيين، وتتضمن هذه التقارير تقييم كفاية وفعالية الرقابة الداخلية.

بناءً على ما ذكر نعتقد بأن الشركة لديها نظام رقابة داخلية سليم وفعال بدرجة معقولة من حيث التصميم والتطبيق، ولا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة أعمالها، وخلال العام لم يكن هناك ملاحظات جوهرية تتعلق بفعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.

أعضاء لجنة المراجعة (السابقة):

م	الاسم	المنصب	التوقيع
١.	أ. عادل بن فارس العتيبي	رئيساً	
٢.	أ. عيد بن فالح الشامري	عضواً	
٣.	أ. خالد بن محمد الخويطر	عضواً	
٤.	أ. سعد بن حمد الدريس	عضواً	

أعضاء لجنة المراجعة (الحالية):

م	الاسم	المنصب	التوقيع
١.	أ. عيد بن فالج الشامري	رئيساً	
٢.	أ. فراج بن سعد القباني	عضواً	
٣.	أ. خالد بن محمد الخويطر	عضواً	
٤.	أ. سعد بن حمد الدريس	عضواً	

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات الدريس (شركة مساهمة سعودية)

النطاق

لقد تم تعييننا من قبل شركة شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات ("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 مساهمي شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات الدريس بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها بتاريخ ٢ رمضان ١٤٤٥ هـ (الموافق ١٢ مارس ٢٠٢٤ م).

الضوابط التي طبقتها الشركة

عند إعداد الموضوع، طبقت الشركة الضوابط التالية ("الضوابط"). صُممت هذه الضوابط خصيصاً للتبليغ المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى مساهمي شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات الدريس (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 مجلس إدارة الشركة إلى مساهمي شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات الدريس (الملحق أ) بتاريخ ٢ رمضان ١٤٤٥ هـ (الموافق ١٢ مارس ٢٠٢٤ م).
- القرارات المقدمة من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العامة العادية / غير العادية عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.
- محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تتضمن إفصاحات 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 م.
- مناقشة الإدارة بشأن العقود والمعاملات التي تمت بين أعضاء مجلس الإدارة بشكل مباشر أو غير مباشر مع الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

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.

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي
شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات الدريس
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

مسؤوليتنا

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

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 ١٠ رمضان ١٤٤٥ هـ (الموافق ٢٠ مارس ٢٠٢٤ م). 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 وصدار التقرير. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المحددة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقويم مخاطر التحريف الجوهري، 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 وأداب 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 الدريس للخدمات البترولية والنقلات الدريس
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها (تتمة)
تضمنت إجراءاتنا:

- الحصول على التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى مساهمي شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات الدريس (ملحق أ) عن الأعمال والعقود المبرمة من قبل بعض أعضاء مجلس الإدارة بصورة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة بتاريخ ٢ رمضان ١٤٤٥هـ (الموافق ١٢ مارس ٢٠٢٤م).
- الحصول على الإقرارات المقدمة من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العامة العادية / غير العادية عن الأعمال والعقود التي أبرمت مع الشركة والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.
- الحصول على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى تبليغ بعض أعضاء مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود المبرمة مع الشركة والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- مقارنة المعلومات الواردة في (الملحق أ) مع السجلات المحاسبية للشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.
- مناقشة الإدارة بالأعمال والعقود المبرمة بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة بشكل مباشر أو غير مباشر خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

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

أمر آخر

تم ختم التبليغ (الملحق أ) 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 إرنست ويونغ للخدمات المهنية



هشام عبد الله العتيقي
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٥٢٣)

الرياض: ١١ رمضان ١٤٤٥هـ
(٢١ مارس ٢٠٢٤م)



تبلغ أعضاء مجلس الإدارة

تقرير أطراف ذات علاقة للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م

المركز الرئيسي: الرياض

ص. ب (609) – الرياض (11421) – المملكة العربية السعودية

هاتف: + 966 11 235 5555

فاكس: + 966 11 236 6666

الرقم الموحد 920002667

الهاتف المجاني : 800 122 8800

تقرير أطراف ذات علاقة

للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

السادة / مساهمي شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات (الدريس) المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد،

يسر مجلس إدارة شركتكم - شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات (الدريس) - أن يقدم لكم التقرير السنوي للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م.



تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه (السابق) :

التصنيف	المنصب	الاسم
غير تنفيذي	- رئيس مجلس الإدارة	الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس
غير تنفيذي	- نائب رئيس مجلس الإدارة	المهندس/ عبدالمحسن بن محمد الدريس
غير تنفيذي	- عضو مجلس الإدارة	الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري
تنفيذي	- عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	المهندس/ عبد الإله بن سعد الدريس
مستقل	- عضو مجلس الإدارة	الأستاذ/ عادل بن فارس العتيبي
مستقل	- عضو مجلس الإدارة	الأستاذ/ شهيل بن عبدالعزيز الشهيل
مستقل	- عضو مجلس الإدارة	الأستاذ/ سلمان بن محمد السحيباني

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه (الحالي)

م	الاسم	المنصب	التصنيف
١.	أ. حمد بن محمد الدريس	- رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٢.	م. عبدالمحسن بن محمد الدريس	- نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٣.	أ. عيد بن فالح الشامري	- عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٤.	م. عبد الإله بن سعد الدريس	- عضو مجلس إدارة والرئيس التنفيذي	تنفيذي
٥.	م. محمد بن عبداللطيف العمير	- عضو مجلس الإدارة	مستقل
٦.	أ. فراج بن سعد القباني	- عضو مجلس الإدارة	مستقل
٧.	أ. باسل بن علي الفارس	- عضو مجلس الإدارة	مستقل
٨.	أ. محمد بن سالم موسى	- عضو مجلس الإدارة	مستقل

أسماء الشركات داخل المملكة وخارجها التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها.

الكيان القانوني (مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة/٠٠٠)	داخل المملكة / خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة/٠٠٠)	داخل المملكة / خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	أسم العضو
مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	- شركة حمد محمد الدريس وشركاه للصناعة والتعدين	مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	- شركة حمد محمد الدريس وشركاه للصناعة والتعدين	الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس
مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	- شركة الدريس للصناعة والتجارة (البيكو)	مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	- شركة الدريس للصناعة والتجارة (البيكو)	المهندس/ عبد المحسن بن محمد الدريس
مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة إثراء كابيتال	-	-	-	الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري
مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة الحسن إبراهيم غازي وشركاه	مساهمة مدرجة	داخل المملكة	- شركة الحسن غازي إبراهيم شاكر	الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري
مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة فوز عبدالعزيز الحكير وشركاه	-	-	-	الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري
مساهمة مدرجة	داخل المملكة	- شركة المراعي (عضو لجنة المراجعة)	مساهمة مدرجة	داخل المملكة	- شركة المراعي (عضو لجنة المراجعة)	الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري
مساهمة مدرجة	داخل المملكة	- شركة طبية للاستثمار (عضو لجنة المراجعة)	مساهمة مدرجة	داخل المملكة	- شركة طبية للاستثمار (عضو لجنة المراجعة)	الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري
-	-	-	مساهمة مدرجة	داخل المملكة	- بنك الرياض (عضو لجنة المراجعة)	الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري

-	-	-	مؤسسة حكومية	داخل المملكة	- مؤسسة المسار الرياضي (عضو لجنة المراجعة)	الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري
-	-	-	مؤسسة حكومية	داخل المملكة	- مؤسسة حديقة الملك سلمان (عضو لجنة المراجعة)	الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري
مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	- شركة الأندية العربية	مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	- شركة الأندية العربية	المهندس/ عيد الإله بن سعد الدريس
-	-	-	مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة بوابة الاطعمة	المهندس/ عيد الإله بن سعد الدريس
مساهمة مدرجة	داخل المملكة	الشركة السعودية للصادرات الصناعية	مساهمة مدرجة	داخل المملكة	الشركة السعودية للصادرات الصناعية	الأستاذ/ سلمان بن محمد السحيباني (عضو سابق)
ذات مسؤولية محدودة	خارج المملكة	مرني القابضة - ابو ظبي	ذات مسؤولية محدودة	خارج المملكة	مرني القابضة - ابو ظبي	الأستاذ/ سلمان بن محمد السحيباني (عضو سابق)
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	التقدير العالمية	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	التقدير العالمية	الأستاذ/ سلمان بن محمد السحيباني (عضو سابق)
مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة صالح البازعي للتجارة	مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة صالح البازعي للتجارة	الأستاذ/ سلمان بن محمد السحيباني (عضو سابق)
-	-	-	مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة رابغ للتكرير والبتروكيماويات رئيس لجنة المكافآت والترشحات	المهندس/ محمد بن عبداللطيف العمير
-	-	-	مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة رابغ للتكرير والبتروكيماويات عضو لجنة المراجعة	المهندس/ محمد بن عبداللطيف العمير
-	-	-	مساهمة مدرجة	داخل المملكة	الشركة الوطنية للرعاية الطبية عضو لجنة المراجعة	الأستاذ/ فراج بن سعد القباني
-	-	-	مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة وثير العقارية عضو لجنة المراجعة	الأستاذ/ فراج بن سعد القباني
-	-	-	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة معارف القابضة	الأستاذ/ محمد بن سالم موسى
-	-	-	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة معارف للتعليم	الأستاذ/ محمد بن سالم موسى

خلال السنة، تعاملت الشركة مع الجهات ذات العلاقة المذكورة أدناه. تمت هذه المعاملات خلال دورة الأعمال العادية واعتمدت شروط هذه المعاملات من مجلس الإدارة.

نورد فيما يلي أهم المعاملات التي تمت مع الجهات ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

الأرصدة والمعاملات مع الجهات ذات العلاقة

خلال السنة، تعاملت الشركة مع الجهات ذات العلاقة المذكورة أدناه. تمت هذه المعاملات خلال دورة الأعمال العادية واعتمدت شروط هذه المعاملات من مجلس الإدارة.

العلاقة	الاسم
مساهم	السيد/ حمد محمد الدريس
مساهم	السيد/ عبد المحسن محمد الدريس
جهة منتسبة	شركة الدريس للصناعة والتجارة
جهة منتسبة	شركة المدارات السبع للتجارة
مشروع مشترك	شركة الدريس برتشي

نورد فيما يلي أهم المعاملات التي تمت مع الجهات ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	طبيعة المعاملة
٨,٤١٠,٣٨٦	١٨,٤٩٠,٦٧٦	شراء مكائن ومعدات وقطع غيار
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	إيجار
٢,١٩٣,٢٤٢	٢,٣٩٠,٨٩٩	تمويل بدون فوائد محملة

كانت أرصدة الجهات ذات العلاقة كالتالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
ريال سعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
ريال سعودي

مستحق من جهة ذات علاقة:

٢,١٩٣,٢٤٢

٢,٣٩٠,٨٩٩

الدريس برتشي

مستحق إلى جهة ذات علاقة:

٢,١٠٠,٩٢٢

١,٤٦٢,٣٥٣

شركة الدريس للصناعة والتجارة

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية
(مهنية ذات مسؤولية محدودة)

FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY لأغراض تعريفية فقط

Ernst & Young Professional Services
(Professional LLC) R5

❖ التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة خلال العام المالي ٢٠٢٣ استمرت بعض العقود والتي توجد فيها مصلحة لبعض أعضاء مجلس الإدارة وبعض هذه العقود تم الاتفاق عليها منذ سنوات سابقة وتأتي امتدادا لعلاقات مستمرة ويوجد مصلحة لأعضاء مجلس الإدارة في العقود الخاصة بالشركة :

م	اسم العضو/ كبار التنفيذيين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم	اسم الطرف ذات العلاقة	شروط العقد	طبيعة العقد	مدة العقد	قيمة العقد بالمليون ريال
١	- المهندس/ عبدالمحسن بن محمد الدريس - الأستاذ/ حسين بن عبدالرحمن العذل	شركة الدريس للصناعة والتجارة (ألينكو) قطاع العدد والمعدات	لا توجد شروط تفضيلية	بشراء طلبات بنزين وهو وكيل طلبات دريسوين (الأمريكية / البرازيلية) علماً بأن الأسعار منافسة خلال العام ولا يوجد عقد محدد بمدة (متجدد).	سنوي	١٨,٥
٢	الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس رئيس مجلس الادارة	الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس - رئيس مجلس الادارة	لا توجد شروط تفضيلية	ايجار محطة / محطة المناخ	١٦ سنة والمتبقي ١٢ سنة	١,٢٥٠
٣	- الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس / المدارات السبعة - المهندس/ عبدالمحسن بن محمد	المدارات السبعة ٥٠٪ استثمار مع شركة الدريس للصناعة والتجارة (ألينكو)	لا توجد شروط	ايجار محطة النور الظهران بالمنطقة الشرقية	17 سنوات المتبقي ١٢ سنوات	٠,٦٥٠

			تفضيلية		الدريس	
					- الأستاذ/ حسين بن عبدالرحمن العذل	
٠,٤٠٠	15 سنوات المتبقي ١1 سنوات	ايجار محطة النور الحديثة بالمنطقة الشرقية	لا توجد شروط تفضيلية	المدارات السبعة ٥٠٪ استثمار مع شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو)	- الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس / المدارات السبعة - المهندس/ عبدالمحسن بن محمد الدريس - الأستاذ/ حسين بن عبدالرحمن العذل	٤
٠,٢٠٠	سنوي	إيجار موقع بجيزان لقطاع ناقل كورشة وإدارة وسكن	لا توجد شروط تفضيلية	المهندس عبدالمحسن بن محمد الدريس - نائب رئيس مجلس الادارة	المهندس/ عبدالمحسن بن محمد الدريس نائب رئيس مجلس الادارة	٥

الرجوع للميزانية العمومية للشركة الايضاح رقم (١٦) صفحة (٣٥) الأرصدة والمعاملات مع الجهات ذات العلاقة .
علماً بأنه تمت الموافقة على هذه المعاملات مع الجهات ذات العلاقة من قبل مجلس الإدارة وأخذ تصريح بالموافقة
من الجمعية العامة العادية الثامنة المنعقدة بتاريخ ٠١/٠٥/٢٠٢٣م على هذه التعاملات علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية
لهذه التعاملات .

يقر مجلس الإدارة بأنه لا توجد صفقة أو عقود من هذا القبيل لم تقدم .
وسوف يتم أخذ تصريح من الجمعية العامة على التعاملات ذات العلاقة حسب الشروط المعتمدة للعام ٢٠٢٤م .

الشركات التابعة:

الإستثمار في منشأة بصورة مشتركة

بتاريخ ٢١ شعبان ١٤٣٤هـ (الموافق ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م) أبرمت الشركة اتفاقية مشروع مشترك مع شركة بيرتشي ايه جي لتأسيس منشأة مدارة بصورة مشتركة برأس مال قدره مليون ريال سعودي ومملوك مناصفة من كلا الشركتين بنسبة ٥٠٪ - ٥٠٪ في رأس المال والاستثمارات والأرباح. إن مدة الاتفاقية (٢٤) شهراً وتنتهي عند تأسيس المنشأة المدارة بصورة مشتركة وعندما تصبح اتفاقية المشروع مشترك جزءاً لا يتجزأ من اتفاقية الشركاء المستقبلية. سوف تدار الشركة الجديدة من خلال فريق مستقل مكون من الشركتين داخل المملكة العربية السعودية ، وسوف تعمل الشركة في مجال تقديم خدمات إدارة عمليات الإمداد والتمويل والتخزين للمنشآت الكيماوية الصناعية والخدمية والحاويات وإدارة محطات التنظيف لصهاريج نقل المواد الكيماوية علماً بأن شركة بيرتشي هي شركة سويسرية تعمل في مجال الخدمات اللوجستية والنقل للمواد الكيماوية بواسطة الصهاريج الخاصة بالبر والبحر والقطارات في أوروبا والصين وسنغافورا.

قامت كل شركة خلال الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بدفع نصيبها من رأس المال بواقع ٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.تم تسجيل المنشأة المدارة بصورة مشتركة الدريس بيرتشي للخدمات اللوجستية في تاريخ ١٠ رجب ١٤٣٦هـ الموافق (٢٩ أبريل ٢٠١٥م).

وفي تاريخ ١٠ رجب ١٤٣٦هـ الموافق (٢٩ أبريل ٢٠١٥م) تمت إجراءات عقد التأسيس واستخراج السجل التجاري رقم ١٠١٠٤٣٣١٧٢ لشركة الدريس بيرتشي للخدمات اللوجستية ذات مسؤولية محدودة برأس مال (مليون) ريال مناصفة بين الشركتين .

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية
(مهنية ذات مسؤولية محدودة)

لإغراض تعريفية فقط FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY

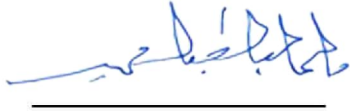
Ernst & Young Professional Services
EY (Professional LLC) R5

بيرتشي ايه جي		بيرتشي ايه جي	
٢٠٢١		٢٠٢٢	
ريال سعودي		ريال سعودي	
١٤,٢١٦,٩٣٣		١٥,٦٩٣,٧٤٨	في بداية الفترة
١,٤٧٦,٨١٥		٩٧٥,٢٢١	أرباح في المشروع المشترك
١٥,٦٩٣,٧٤٨		١٦,٦٦٨,٩٦٩	في ٣١ ديسمبر

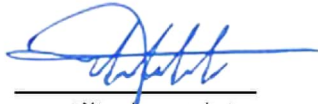
(مجلس الإدارة)


 م. عبدالإله بن سعد الدريس



 م. عبدالمحسن بن محمد الدريس


 م. محمد بن عبداللطيف العمير


 عيد بن فالح الشامري


 باسل بن علي الفارس


 فراج بن سعد القباني


 حمد بن محمد الدريس
 (رئيس المجلس)


 محمد بن سالم موسى