



مجموعة فتيحي القابضة
FITAIHI HOLDING GROUP

قائمة المرفقات

- 1- جدول أعمال اجتماع الجمعية
- 2- تقرير لجنة المراجعة عن العام المالي 2024م
- 3- أسماء مكاتب المراجعة التي تقدمت بعروض المراجعة الخارجية

** *** **

- رابط القوائم المالية
 - رابط تقرير مجلس الإدارة
- اضغط [هنا](#)
- اضغط [هنا](#)

عنوان الإعلان	يدعو مجلس إدارة شركة مجموعة فتيحي القابضة مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة
---------------	--

مقدمة	يسر مجلس إدارة شركة مجموعة فتيحي القابضة دعوة السادة المساهمين الكرام للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)، والمقرر انعقاده بمشيئة الله في تمام الساعة (18:30) مساء يوم الإثنين 14 ذو القعدة 1446هـ الموافق 12 مايو 2025م، عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولتي.
مدينة ومكان انعقاد الجمعية العامة	عن طريق وسائل التقنية الحديثة من مقر الشركة الرئيسي بمدينة جدة
رابط بمقر الاجتماع	https://www.tadawulaty.com.sa
تاريخ انعقاد الجمعية العامة	12-05-2025
وقت انعقاد الجمعية العامة	18:30
كيفية انعقاد الجمعية العامة	عبر وسائل التقنية الحديثة
أحقية تسجيل الحضور والتصويت	يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة حضور اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح. كما أن أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد اجتماع الجمعية، وأن أحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.
النصاب اللازم لانعقاد الجمعية	يشترط لصحة انعقاد اجتماع هذه الجمعية حضور عدد من المساهمين يمثلون 25% من رأس المال على الأقل وذلك استناداً إلى نص المادة (30) من النظام الأساسي للشركة. وفي حال لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً أي كان عدد الأسهم الممثلة فيه.
جدول أعمال الجمعية	1- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2024/12/31 ومناقشته. 2- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31 ومناقشته. 3- الاطلاع على القوائم المالية الموحدة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31 ومناقشتها. 4- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م. 5- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي الشركة بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م. 6- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الواردة في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس إدارة الشركة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللوائح التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة. 7- التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي 2024م. 8- 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 2025م والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه.

مرفق	نموذج التوكيل
للمساهمين الحق في مناقشة الموضوعات المدرجة على جدول أعمال الجمعية وتوجيه الأسئلة، وبإمكان المساهمين الكرام التصويت عن بعد على جدول أعمال الجمعية وذلك من خلال خدمة (التصويت الإلكتروني) عن طريق زيارة الموقع الإلكتروني الخاص بتداولاتي: www.tadawulaty.com.sa	حق المساهم في مناقشة الموضوعات
بإمكان المساهمين المسجلين في خدمات تداولاتي التصويت إلكترونياً عن بعد على بنود الجمعية بدءاً من الساعة 1:00 صباحاً يوم الجمعة 11-11-1446هـ الموافق 2025-05-09م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية، وسيكون التسجيل والتصويت في تداولاتي متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي: www.tadawulaty.com.sa	التصويت الإلكتروني
يسرنا استقبال أسئلة واستفسارات المساهمين الكرام حول بنود الاجتماع ابتداءً من تاريخ هذا الإعلان (ليتم الإجابة عليها خلال اجتماع الجمعية) وذلك عبر وسائل التواصل التالية:	طريقة التواصل
إدارة الحوكمة وعلاقات المستثمرين - البريد الإلكتروني: sh@fitaihi.com.sa - هاتف: 012 – 2604200 والله الموفق	
مرفق	الملفات الملحقة



مجموعة فتيحي القابضة
FITAIHI HOLDING GROUP

تقرير لجنة المراجعة لشركة مجموعة فتيحي القابضة¹

عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م، المقدم للجمعية العامة

نبذة عن تشكيل لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة:

تتألف لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء كما يلي:

- الدكتور / عدنان عبدالفتاح صوفي (رئيس اللجنة - عضو مستقل)
- الدكتور / إبراهيم حسن المدهون (عضو اللجنة - عضو غير تنفيذي)
- الدكتور / إبراهيم محمد عمر باداود (عضو اللجنة - عضو مستقل)

المهام والمسؤوليات:-

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتتضمن المهام التي قامت وتقوم بها اللجنة وبصفة خاصة ما يلي:

(أ) التقارير المالية:

1. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها؛ لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
2. التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
3. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
4. رفع ما تتوصل إليه من مقترحات وتوصيات إلى مجلس الإدارة لإقرار ما يراه بشأنها.

¹ - الفقرة (أ) من المادة (88) - لائحة حوكمة الشركات (تقرير لجنة المراجعة)



مجموعة فتيحي القابضة
FITAIHI HOLDING GROUP

5. التأكد من أن المجلس على علم بجميع الأمور التي تؤثر بصفة كبيرة على الأحوال المالية والشؤون الإدارية.
6. مراجعة التقرير السنوي قبل نشره والتأكد من أن المعلومات مفهومة ومتماشية مع معرفة الأعضاء عن الشركة وعملياتها، ومراجعة أية مسائل قانونية قد تؤثر على الموقف المالي للشركة.

(ب) المراجعة الداخلية:

1. دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
2. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
3. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآته.
4. التحقق من كفاية تصميم الأنشطة الرقابية في المنشأة، وفعالية تصميمها بطريقة مناسبة تمكّن من الحد من وقوع الغش والأخطاء واكتشافها فور وقوعها وفعالية تنفيذ الأنشطة الرقابية .
5. الإشراف على عمليات التدقيق ذات العلاقة بالغش أو الأخطاء التي تقع في الشركة أو أية أمور أخرى ترى اللجنة أهمية تدقيقها.
6. دراسة طلبات الترشيح لوظيفة المراجع الداخلي في الشركة، والمكافآت والبدلات والمزايا الأخرى المخصصة له، وترشيح الشخص الأكثر ملاءمة .
7. وقد قامت اللجنة باختيار السادة (طلال أبو غزاله العالمية) للقيام بأعمال المراجعة الداخلية.
8. كما اختارت لجنة المراجعة وكذلك لجنة إدارة المخاطر السادة (طلال أبو غزاله العالمية) للقيام بدراسة وتقييم المخاطر التي يمكن أن تتعرض لها الشركة وكيفية إدارتها.
9. لا توجد توصيات للجنة المراجعة يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة أو المراجع الداخلي وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه.

(ج) مراجع الحسابات:

1. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلاليتهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
2. مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمال فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرنّياتها حيال ذلك.
3. الإجابة على استفسارات مراجع حسابات الشركة.



مجموعة فتيحي القابضة
FITAIHI HOLDING GROUP

4. دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
5. التأكد من أن ملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات يتم استلامها ومناقشتها في الوقت المناسب.
6. التأكد من رد الإدارة على توصيات مراجع الحسابات.

(د) ضمان الالتزام:

1. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
2. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
3. حالياً تهتم لجنة المراجعة بكل ما يتعلق بمهام تطبيق لوائح وضوابط الحوكمة.
4. مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مرياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
5. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

(هـ) موجز أهم ما قامت به لجنة المراجعة خلال العام المالي 2024م:

- 1- مراجعة مسودات القوائم المالية الأولية والسنوية الموحدة للشركة والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة.
- 2- متابعة أعمال مراجع الحسابات السادة (BDO) والاجتماعات دورياً بممثليه والاطمئنان على سير أعمالهم.
- 3- متابعة أعمال المراجع الداخلي السادة (طلال أبو غزاله وشركاه) والاجتماعات دورياً بممثليه والاطمئنان على سير أعمالهم (المراجعة الداخلية - تقييم المخاطر).
- 4- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- 5- اعتماد الخطة السنوية للمراجعة الداخلية.



مجموعة فتيحي القابضة
FITAIHI HOLDING GROUP

(و) اجتماعات لجنة المراجعة:

عقدت لجنة المراجعة في دورتها التاسعة خلال العام المالي 2024م عدد (6) اجتماعات، ونوضح فيما يلي موقف حضور أعضاء اللجنة في هذه الاجتماعات:²

خلال دورة مجلس الإدارة التاسعة

اسم العضو	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (4) اجتماعات*				المجموع	نسبة الحضور
		الاجتماع الأول 2024/02/05م	الاجتماع الثاني 2024/03/28م	الاجتماع الثالث 2024/05/19م	الاجتماع الرابع 2024/08/08م		
د. عدنان عبدالفتاح صوفي	الرئيس	✓	✓	✓	✓	4/4	%100
د. إبراهيم حسن المدهون	عضو	✓	✓	✓	✓	4/4	%100
د. إبراهيم محمد باداود	عضو	✓	✓	✓	✓	4/4	%100

اسم العضو	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (2) اجتماعات*		المجموع	نسبة الحضور
		الاجتماع الخامس 2024/10/15م	الاجتماع السادس 2024/11/05م		
د. عدنان عبدالفتاح صوفي	الرئيس	✓	✓	2/2	%100
د. إبراهيم حسن المدهون	عضو	✓	✓	2/2	%100
د. إبراهيم محمد باداود	عضو	✓	✓	2/2	%100

* هذا بخلاف الزيارات الميدانية للفروع والاجتماعات الدورية مع مراجع الحسابات والمراجع الداخلي وبعض إدارات الشركة (وخاصة الإدارة المالية) للوقوف على أعمالها من فترة لآخرى والإشراف في بعض الفترات على عمليات الجرد.

² - الفقرة (31) من المادة (87) – لائحة حوكمة الشركات – (الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة)



مجموعة فتيحي القابضة
FITAIHI HOLDING GROUP

ز) رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة

لم يلفت انتباه اللجنة أية أمور تجعلها تعتقد أن هناك قصوراً جوهرياً يستلزم الإفصاح عنه، فيما يخص أنظمة الرقابة الداخلية وما له صلة بإعداد التقارير المالية.

ونعتقد أن النظام الداخلي للرقابة بالشركة يعمل بفعالية مما يساعد على وضع تصور عام عن المخاطر التي قد تواجهها الشركة. ولا توجد أية أحداث جوهريّة وقعت خلال العام المالي 2024م يستلزم الإفصاح عنها (غير ما تم الإعلان عنه للسوق على موقع تداول).

وبناءً على توصية لجنة المراجعة تم تكليف السادة/ طلال أبو غزاله العالمية للقيام بأعمال المراجعة الداخلية، وكذلك القيام بدراسة وتقييم المخاطر التي يمكن أن تتعرض لها الشركة وكيفية إدارتها خلال العام المالي 2025م.

رئيس لجنة المراجعة

دكتور/ عدنان عبدالفتاح صوفي



مجموعة فتيحي القابضة
FITAIHI HOLDING GROUP

Proposals of External Auditors (for the year 2025)

عروض مراجعي الحسابات الخارجيين (للعام المالي 2025م)

مراجع الحسابات الخارجي	
1	السادة/ شركة حلول كرو للاستشارات المهنية (CROWE)
2	السادة/ شركة ار اس ام المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية (RSM)
3	السادة/ شركة السيد العيوطي وشركاه (محاسبون قانونيون) (MOORE)

External Auditor	
1	Crowe Solutions for Professional Consulting (CROWE)
2	RSM Allied Accountants for professional Services (RSM)
3	El Sayed El Ayouty & Co. (Certified Public Accountants) (MOORE)

P.S

E-voters, via Tadawulaty, will be able to find out the fees for each audit proposal, and read the recommendation of the Audit Committee.

سيتمكن المصوتون آلياً عبر موقع تداولاتي من معرفة أتعاب المراجعة لكل عرض وقراءة توصية لجنة المراجعة.