



Heading		عنوان الإعلان:	
Jabal Omar Development Company invites its shareholders to attend the 13 <sup>th</sup> Ordinary General Assembly Meeting (The First Meeting) by means of modern technology		إعلان شركة جبل عمر للتطوير عن دعوة مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية الثالثة عشر (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة	
Introduction	The Board of Directors of Jabal Omar Development Company are pleased to invite the shareholders to attend the Ordinary General Assembly meeting of the company, which will be conducted virtually via Tadawulaty Platform.	يسر مجلس إدارة شركة جبل عمر للتطوير أن يدعو السادة المساهمين للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية الثالثة عشر والمقرر انعقادها بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة ١٩:٤٥ مساء يوم الخميس ٤ ذو الحجة ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٢ يونيو ٢٠٢٣ م عن طريق وسائل التقنية الحديثة.	مقدمة
City and Location of the General Assembly's Meeting	Makkah -the company's headquarters- by Means of Modern Technology	مكة المكرمة - مقر الشركة الرئيسي - عن طريق وسائل التقنية الحديثة	مكان ومدينة انعقاد الجمعية العامة
URL for the Meeting Location	<a href="https://www.tadawulaty.com.sa">https://www.tadawulaty.com.sa</a>	<a href="http://www.tadawulaty.com.sa">www.tadawulaty.com.sa</a>	رابط مقر الاجتماع
Date of the General Assembly's Meeting	4-12-1444 Corresponding to 22-6-2023	٤ ذو الحجة ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٢ يونيو ٢٠٢٣ م	تاريخ انعقاد الجمعية العامة
Time of the General Assembly's Meeting	19:45	١٩:٤٥	وقت انعقاد الجمعية العامة



Attendance Eligibility	As per the rules and regulations, each shareholder who is registered in the Company's shareholders register with Edaa at the end of the trading session prior to the Assembly meeting shall be entitled to attend the Assembly.	المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة وبحسب الأنظمة واللوائح.	حق الحضور
Quorum for Convening the General Assembly's Meeting	For the validity of this general assembly meeting the presence of shareholders representing at least half of the company's capital is required. If the necessary quorum for holding this meeting is not available, the second meeting shall be held an hour after the end of the period specified for convening the first meeting. and the second meeting will be valid regardless of the number of shares represented therein.	يشترط لصحة انعقاد هذه الجمعية حضور مساهمين يمثلون ربع رأس مال الشركة على الأقل وإذا لم يتوفر النصاب اللازم لعقد هذا الاجتماع يعقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم الممثلة فيه.	النصاب اللازم لانعقاد الجمعية
General Assembly Meeting Agenda	Attached	مرفق	جدول أعمال الجمعية
Proxy Form	Attached	مرفق	نموذج التوكيل

<p>The shareholder right in discussing the assembly agenda topics, asking questions, and exercising the voting right. (Mentioning the E-Voting details, if any)</p>	<p>The voting on the agenda items of the Ordinary General Assembly Meeting will be made electronically through Tadawulaty, which will start on Sunday, 29-11-1444 Corresponding to 18-6-2023, 01:00 A.M. and shall end at the closure of the General Assembly Meeting. Registration and voting shall be available free of charge in Tadawulaty services for all shareholders by using the following link: <a href="https://www.tadawulaty.com.sa">https://www.tadawulaty.com.sa</a></p>	<p>سيكون بإمكان المساهمين المسجلين في موقع خدمات تداولاتي الإلكتروني التصويت عن بعد على بنود اجتماع الجمعية وذلك من خلال خدمة التصويت الإلكتروني ابتداءً من الساعة (٠١:٠٠) صباحاً من يوم الأحد ٢٩ ذو القعدة ١٤٤٤ هـ الموافق ١٨ يونيو ٢٠٢٣م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولاتي متاح مجاناً لجميع المساهمين عبر الرابط التالي: <a href="https://www.tadawulaty.com.sa">https://www.tadawulaty.com.sa</a></p>	<p>حق المساهم في مناقشة الموضوعات المدرجة على جدول أعمال الجمعية ونوجيه الأسئلة وكيفية ممارسة حق التصويت (مع ذكر تفاصيل خاصة التصويت الإلكتروني ان وجد)</p>
<p>Eligibility for Attendance Registration and Voting</p>	<p>Registration to attend the Ordinary General Assembly meeting will close at the meeting start time. Eligibility for voting on the agenda items for the shareholders who attended the Ordinary General Assembly Meeting ends upon the conclusion of counting the votes by the Counting Committee.</p>	<p>أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت بدء انعقاد اجتماع الجمعية. كما أن أحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.</p>	<p>أحقية تسجيل الحضور والتصويت</p>
<p>Method of Communication</p>	<p>For any inquiries, please call 0125106100 Ex: 3201 Email: <a href="mailto:share-holder@jodc.com.sa">share-holder@jodc.com.sa</a></p>	<p>في حال وجود استفسار نأمل التواصل مع إدارة علاقات المساهمين من خلال الهاتف رقم : ٠١٢ ٥١٠٦١٠٠ تحويلة ٣٢٠١ أو من خلال البريد الإلكتروني: <a href="mailto:share-holder@jodc.com.sa">share-holder@jodc.com.sa</a></p>	<p>طريقة التواصل</p>



## جدول أعمال الجمعية

#	Items	نص البند	#
1	Review and Discuss the report of the Board of Directors for the fiscal year ended on December 31, 2022 (Attached)	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٢م ومناقشته. (مرفق)	١
2	Voting on the company's auditor's report for the fiscal year ended on December 31, 2022 (Attached)	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٢م. (مرفق)	٢
3	Review and Discuss the financial statements for the fiscal year ended on December 31, 2022 (Attached)	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٢م ومناقشتها. (مرفق)	٣
4	Voting on releasing the members of the Board of Directors from liability for the fiscal year ended on December 31, 2022	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢م.	٤
5	Voting on the decision of the Board of Directors to appoint Mr. Saleh Abdullah Alzumai as an (independent) member of the Board of Directors, starting from 25/08/2022 AD to complete the session of the Board until the end date of the current session 29-06-2024 AD, to succeed the resigned member, Dr. Abdulraouf M. Mannaa (non-executive). (CV attached)	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ صالح عبد الله الزميع (عضو مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من ٢٥ أغسطس ٢٠٢٢م لإكمال دورة المجلس الحالية حتى انتهائها في ٢٩ يونيو ٢٠٢٤م خلفاً للعضو السابق الدكتور عبد الرؤوف محمد مناع (عضو غير تنفيذي) (مرفق السيرة الذاتية)	٥



## نموذج التوكيل

<p>Dear Shareholders of Jabal Omar Development Company</p> <p>Jabal Omar Development Company would like to inform that the Proxy form is not available as the Ordinary General Assembly Meeting will be conducted virtually via Tadawulaty Platform.</p>	<p>السادة مساهمي شركة جبل عمر للتطوير</p> <p>تود شركة جبل عمر للتطوير إحاطة سعادتكم بأن نموذج التوكيل غير متاح نظرا لانعقاد الجمعية العامة العادية عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولاتي</p>
--	---



# لجنة المراجعة

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العمومية لعام ٢٠٢٢م

تم إعداد هذا التقرير بناءً على متطلبات المادة الثامنة والثمانون من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

### إختصاصات و مهام لجنة المراجعة:

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها وفقاً لمتطلبات المادة الثانية والخمسون من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

### أبرز قرارات وتوصيات اللجنة لعام ٢٠٢٢م:

- التوصية لمجلس الإدارة بتعديل نطاق عمل إدارة الالتزام ليشمل كافة الأنظمة واللوائح التي تحكم أعمال الشركة وتوفير الموارد اللازمة لها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتأجيل إصدار القوائم المالية السنوية لعام ٢٠٢١م لحين استكمال المتطلبات التالية وتمكين اللجنة من إصدار مريئاتها بخصوصها:
- قيام الإدارة التنفيذية بتقديم القوائم المالية المدققة النهائية بكامل مرفقاتها بعد استكمال المعلقات المشار إليها من قبل المراجع الخارجي.
- قيام لجنة المراجعة بتعيين مستشار خارجي محايد لدراسة منهجية التقييم المستخدمة في تقييم الأصول والافتراضات المقدمة من الإدارة وتحفظات المراجع الخارجي بشأنها وتقديم تقرير مهني محايد للجنة حول مدى ملائمتها وتوافقها مع المعايير المحاسبية ومعايير التقييم الدولية.
- التوصية لمجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية للربع الأول ٢٠٢٢م.
- التوصية لمجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية للربع الثاني ٢٠٢١م.
- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح كل من شركة إرنست ويونغ وشركة كي بي ام جي لمراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية للفترة من الربع الثالث ٢٠٢٢م حتى الربع الأول من عام ٢٠٢٥م.
- التوصية لمجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية للربع الثالث ٢٠٢٢م.
- التوصية لمجلس الإدارة بالموافقة على الاتعاب الإضافية للمراجع الخارجي بمبلغ ١,١٥٧,٧٣٩ ريال ورفعها للجمعية العمومية لقرارها.
- التوصية لمجلس الإدارة باعتماد السياسات المحاسبية.

### نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة ورأي لجنة المراجعة عن مدى كفايتها:

تمت مراجعة الإجراءات الرقابية في الشركة بشكل مستمر من قبل قطاع التدقيق الداخلي من خلال إتباع أسلوب منهجي ومنظم مستند على المخاطر للتأكد من كفاءة الإجراءات الرقابية في الحد من المخاطر التي قد تواجه الشركة وتقديم التوصيات اللازمة لتحسينها في سبيل تعزيز وحماية قيمة الشركة ومساعدتها للوصول إلى أهدافها، وتتلقى لجنة المراجعة ومجلس الإدارة تقارير دورية عن نتائج المراجعة تتم مناقشتها مع الإدارة التنفيذية ومتابعة تصحيح الملاحظات الواردة فيها، ورغم بذل العناية المهنية اللازمة إلى الحد الأقصى المعقول إلا أنه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات الفحص لكافة أعمال وأنشطة الشركة بحكم أن عمليات المراجعة تتم على أساس العينة التقديرية.

أظهرت أعمال المراجعة خلال العام عدد من الملاحظات الهامة التي تم رفعها إلى الإدارة التنفيذية ولجنة المراجعة ومجلس الإدارة وقامت الإدارة التنفيذية بوضع إجراءات لمعالجتها، وبالرغم من الجهود التي تبذلها إدارة الشركة إلا أن لجنة المراجعة ترى أن نظام الرقابة الداخلية بالشركة لازال بحاجة لتحسينات ضرورية بما يضمن إرتباط الإجراءات الداخلية للشركة بأهدافها الاستراتيجية وكفاءتها في الحد من المخاطر التي قد تحول دون تحقيقها.

وفي ظل التغييرات الهيكلية التي مرت بها الشركة خلال العام قام مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٣ يونيو ٢٠٢٢م بإيقاف العمل بقرار مجلس الإدارة الصادر بتاريخ ٢٥ يناير ٢٠٢٢م المتضمن إسناد مهام الإشراف على إدارة المخاطر إلى لجنة المراجعة وإعتماد تسمية اللجنة بـ " لجنة المراجعة والمخاطر"، وقرر مجلس إدارة الشركة الموافقة على توصية الإدارة التنفيذية لتعديل مرجعية إدارة المخاطر لتكون مرتبطة مباشرة - وظيفياً وإدارياً - بالرئيس التنفيذي للشركة.

مهند بن سعود الرشيد

رئيس لجنة المراجعة