

تحتوي المرفقات على ما يلي :

رقم البنود حسب جدول الأعمال	المرفق	م.
-	جدول أعمال الجمعية العامة العادية.	١
من بند رقم ٧ الى بند رقم ٢٦	تبليغ رئيس مجلس الإدارة للجمعية حول تعاملات الأطراف ذات العلاقة.	٢
من بند رقم ٧ الى بند رقم ٢٦	تقرير الفحص المحدود الصادر من المراجع الخارجي حول تعاملات الأطراف ذات العلاقة.	٣
من بند رقم ٧ الى بند رقم ٢٦	بيان بملخص لتعاملات الأطراف ذات العلاقة	٤
من بند رقم ٢٧ الى بند رقم ٢٨	بيان بأعمال المنافسة	٥
البند ٣٠	لائحة عمل لجنة المراجعة	٦
-	تقرير لجنة المراجعة	٧

<p>The Agenda of the General Assembly Meeting (No. 41) for the Savola Group's Shareholders, which will be held on Monday, May 16th, 2022 corresponding of 15th Shawal 1443H (as per Umm al-Qura calendar) at 07:30 PM</p>	<p>جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية رقم (٤١) لمساهمي مجموعة صافولا المقرر عقده بمشيئة الله يوم الإثنين ١٦ مايو ٢٠٢٢م الموافق ١٥ شوال ١٤٤٣هـ في تمام الساعة ٠٧:٣٠ مساءً</p>	
<p>Voting on the Auditors' Report for the fiscal year that ended 31 December 2021.</p>	<p>١ التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١م.</p>	
<p>Voting on the consolidated Financial Statements for the fiscal year that ended 31 December 2021.</p>	<p>٢ التصويت على القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١م.</p>	
<p>Voting on the Board of Directors' Report for the fiscal year that ended 31 December 2021.</p>	<p>٣ التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١م.</p>	
<p>Voting on absolving the Board of Directors from their liabilities pertaining to the management of the Company for the fiscal year that ended 31 December 2021</p>	<p>٤ التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١م.</p>	
<p>Voting on the payment of SAR 2,200,000 as remuneration to the Board of Directors for the fiscal year that ended 31 December 2021.</p>	<p>٥ التصويت على صرف مبلغ ٢,٢٠٠,٠٠٠ ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١م.</p>	
<p>Voting on the recommendation of the Board of Directors to distribute cash dividends to the Shareholders for the year 2021 with a total amount of SAR 106.8 Million at SAR 0.20 per share, which represents 2 % of the nominal value of the share; where the eligibility will be to the Shareholders owning shares on the General Assembly Meeting date, and</p>	<p>٦ التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام ٢٠٢١م، بمبلغ ١٠٦,٨ مليون ريال بواقع ٠,٢٠ ريال للسهم الواحد والتي تمثل ٢٪ من القيمة الاسمية للسهم الواحد، على أن تكون الاحقية للمساهمين المالكين للأسهم</p>	

<p>are registered in the Company's share registry at the Depository Center at the end of the second trading day following the due date. The date of the dividends' distribution will be announced later.</p>	<p>الشركة يوم انعقاد الجمعية العامة العادية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، سيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.</p>	
<p>Voting on the transactions and contracts of purchasing food products which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola), Almarai Co. (34.52% owned by Savola Group) and its subsidiaries, in which two of Savola's Directors (Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Bader Abdullah Al Issa) have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 731.42 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business, and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment (Attached)</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) وشركة المراعي (المملوكة بنسبة ٣٤,٥٢٪ لصافولا) وشركاتها التابعة والتي لعضو مجلس الإدارة: أ. سليمان عبد القادر المهيدب، وعضو مجلس الإدارة - أ. بدر عبد الله العيسى، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في شراء منتجات غذائية علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١م كانت قد بلغت ٧٣١,٤٢ مليون ريال. وهي عبارة عن عقود مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	٧
<p>Voting on the transactions and contracts of selling sugar which will be executed between United Sugar Company (a subsidiary of Savola Foods Co.), Almarai Co (34.52% owned by Savola Group), and its subsidiaries, where two of Savola's Directors (Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Bader Abdullah Al Issa) have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 56.74 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة المتحدة للسكر (شركة تابعة لشركة صافولا للأغذية) والمملوكة لصافولا وشركة المراعي (المملوكة بنسبة ٣٤,٥٢٪ لصافولا) وشركاتها التابعة، والتي لعضو مجلس الإدارة: أ. سليمان عبد القادر المهيدب، وعضو مجلس الإدارة - أ. بدر عبد الله العيسى، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع منتجات السكر علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١م كانت قد بلغت ٥٦,٧٤ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	٨

<p>course of business and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment (Attached).</p>		
<p>Voting on the transactions and contracts of selling specialty fats and margarine products which will be executed between International Foods Industries Co. (a subsidiary of Savola Foods Co.) and Almarai Co. (34.52% owned by Savola Group) where two of Savola's Directors (Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Bader Abdullah Al Issa) have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 50.85 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment (Attached).</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة الدولية للصناعات الغذائية (شركة تابعة لشركة صافولا للأغذية) وشركة المراعي (والمملوكة بنسبة ٣٤,٥٢٪ لصافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب، وعضو مجلس الإدارة أ. بدر عبد الله العيسى، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع منتجات الدهون المتخصصة والمارجرين علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١م كانت قد بلغت ٥٠,٨٥ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	٩
<p>Voting on the transactions and contracts of purchasing food products which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and Mayar Foods Co. (a subsidiary of Abdulkader Al-Muhaidib & Sons Co., which in turn owns 8.23% of Savola shares) where two of Savola's Directors (Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Essam A. Al-Muhaidib) have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 114.04 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business,</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) وشركة ميار للأغذية (شركة تابعة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده المالكة لنسبة ٨,٢٣٪ من صافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في شراء منتجات غذائية، علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١م كانت قد بلغت ١١٤,٠٤ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	١٠

<p>and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment (Attached).</p>		
<p>Voting on the transactions and contracts of purchasing food products which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and Del Monte Saudi Arabia (a subsidiary of Abdulkader Al-Muhaidib & Sons Co., which in turn owns 8.23% of Savola shares) where two of Savola's Directors (Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Essam A. Al-Muhaidib) have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 95.55 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) وشركة دل مونتي العربية السعودية (شركة تابعة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده المالكة لنسبة ٨,٢٣٪ من صافولا) ، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب و عضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب ، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في شراء منتجات غذائية علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١م كانت قد بلغت ٩٥,٥٥ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	١١
<p>Voting on the transactions and contracts of leasing spaces for selling foods products inside Panda Shopping Centers which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and Del Monte Saudi Arabia (a subsidiary of Abdulkader Al-Muhaidib & Sons Co., which in turn owns 8.23% of Savola's shares) where two of Savola's Directors (Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Essam A. Al-Muhaidib) have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 683 thousand. Those are continuing and existing</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) وشركة دل مونتي العربية السعودية (شركة تابعة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده المالكة لنسبة ٨,٢٣٪ من صافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تأجير مواقع لبيع منتجاتها داخل مراكز أسواق بنده علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١م كانت قد بلغت ٦٨٣ الف ريال وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	١٢

<p>contracts, that take place in the normal course of business, and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>		
<p>Voting on the transactions and contracts of purchasing food products which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola), Nestle Saudi Arabia Ltd., and its subsidiaries (in which Abdulkader Al-Muhaidib & Sons Co. owns major stake, which in turn owns 8.23% of Savola's shares), where two of Savola's Directors (Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Essam A. Al-Muhaidib) have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 343.70 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) وشركة نستله العربية السعودية المحدودة وشركاتها التابعة لها (شركة مملوكة بنسبة رئيسة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده التي تملك نسبة ٨,٢٣٪ من صافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في شراء منتجات غذائية علمياً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م كانت قد بلغت ٣٤٣,٧٠ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	١٣
<p>Voting on the transactions and contracts of purchasing products which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and Manhal Water Factory Co. Ltd. (in which Abdulkader Al-Muhaidib & Sons Co. owns major stake, which in turn owns 8.23% of Savola's shares), where two of Savola's Directors (Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Essam A. Al-Muhaidib) have indirect interest. Noting that the last year</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) وشركة مصنع المنهل للمياه المحدودة (شركة مملوكة بنسبة رئيسة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده التي تملك نسبة ٨,٢٣٪ من صافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في شراء منتجات علمياً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م كانت قد بلغت ٦,٨٦ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في</p>	١٤

<p>2021 transactions and contracts were amounted to SAR 6.86 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>	<p>سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	
<p>Voting on the transactions and contracts of leasing sites which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and Abdulqader Al-Muhaidib & Sons Co. (owns 8.23% of Savola shares), where two of Savola's Directors (Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Essam A. Al-Muhaidib) have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 266 Thousand. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) وشركة عبد القادر المهيدب وأولاده (المالكة لنسبة ٨,٢٣٪ من صافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تأجير مواقع علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م كانت قد بلغت ٢٦٦ الف ريال ، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	١٥
<p>Voting on the transactions and contracts of leasing spaces for selling food products inside Panda Shopping Centers, which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and Almehbaj Alshamiyah Trading Co. (a subsidiary of Abdulkader Al-Muhaidib & Sons Co., which in turn owns 8.23% of Savola shares), where two of Savola's Directors (Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Essam A. Al-Muhaidib) have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) وشركة المهباج الشامية للتجارة (شركة تابعة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده المالكة لنسبة ٨,٢٣٪ من صافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب ، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تأجير مواقع لبيع منتجاتها (وبيع وشراء منتجات غذائية) داخل مراكز أسواق بنده علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م بلغت ٢١,٩٠ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	١٦

<p>contracts were amounted to SAR 21.90 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>		
<p>Voting on the transactions and contracts of selling carton scrap which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and Waste Collection & Recycling Company, where two of Savola's Directors, Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Essam A. Al-Muhaidib, have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 5.68 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business, and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لسافولا) وشركة تجميع وتدوير المخلفات المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع مخلفات كرتونية، علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م كانت قد بلغت ٥,٦٨ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	١٧
<p>Voting on the transactions and contracts of leasing spaces for selling products inside Panda Shopping Centers which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and Zohoor Alreef Co. , where two of Savola's Directors, Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Essam A. Al-Muhaidib, have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 184 Thousand. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لسافولا) وشركة زهور الريف والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تأجير مواقع لبيع منتجاتها داخل مراكز التسويق بنده، علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م بلغت ١٨٤ ألف ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	١٨

<p>course of business and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>		
<p>Voting on the transactions and contracts of purchasing food products which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and AL Jazirah Dates & Food Factory in which two of Savola's Directors, Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Essam A. Al-Muhaidib, have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 1 Thousand. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business, and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) وشركة مصنع الجزيرة للتمور والأغذية والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب مصلحة غير مباشرة فيها تتمثل في شراء منتجات غذائية، علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م بلغت ألف ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	١٩
<p>Voting on the transactions and contracts of selling products by Panda Retail Co., which was executed during 2021, and those to be will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and AL Abdulkader Al Muhaidib Charitable Foundation, in which two of Savola's Directors, (Mr. Sulaiman A. Al-Muhaidib, and Mr. Essam A. Al-Muhaidib), have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 351 Thousand. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business,</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال العام ٢٠٢١ والتي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) ومؤسسة عبد القادر المهيدب الخيرية والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع منتجات من شركة بنده للتجزئة، علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م كانت قد بلغت ٣٥١ ألف ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	٢٠

<p>and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>		
<p>Voting on the transactions and contracts of leasing shops and retail purchases of food products which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and Herfy Food Services Co (49% owned by Savola Group) ; where Savola's Director Eng. Mutaz Q. Alazawi have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 33.73 million. Those are continuing contracts and existing, that take place in the normal course of business, and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لسافولا) وشركة هرفي للخدمات الغذائية (المملوكة بنسبة ٤٩٪ لسافولا) ، والتي لعضو مجلس الإدارة م. معتر قصي العزاوي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في إيجار محلات تجارية ومشتريات تجزئة لمواد غذائية علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م كانت قد بلغت ٣٣,٧٣ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	٢١
<p>Voting on the transactions and contracts of selling edible oil products which will be executed between Afia International (a subsidiary of Savola) and Herfy Food Services Co. (49% owned by Savola Group) where Savola's Director Eng. Mutaz Q. Alazawi have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 4.82 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business, and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة عافية العالمية (شركة تابعة لسافولا) وشركة هرفي للخدمات الغذائية (المملوكة بنسبة ٤٩٪ لسافولا) ، والتي لعضو مجلس الإدارة م. معتر قصي العزاوي مصلحة غير مباشرة فيها تتمثل في بيع منتجات زيوت طعام علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م كانت قد بلغت ٤,٨٢ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	٢٢

<p>Voting on the transactions and contracts of selling sugar to be executed between United Sugar Company (a subsidiary of Savola food Co.) and Herfy Food Services Co. (49% owned by Savola Group), where Savola's Director Eng. Mutaz Q. Alazawi have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 2.85 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business, and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached).</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة المتحدة للسكر (شركة تابعة لشركة صافولا للأغذية) وشركة هرفي للخدمات الغذائية (المملوكة بنسبة ٤٩٪ لصافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة م. معتر قصي العزاوي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع منتجات السكر علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م كانت قد بلغت ٢,٨٥ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	<p>٢٣</p>
<p>Voting on the transactions and contracts of selling specialty fats and margarine products, which will be executed between International Foods Industries Co. (a subsidiary of Savola food Co.) and Herfy Food Services Co. (49% owned by Savola Group), where Savola's Director Eng. Mutaz Q. Alazawi have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 4.37 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business, and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة الدولية للصناعات الغذائية (شركة تابعة لشركة صافولا للأغذية) وشركة هرفي للخدمات الغذائية (المملوكة بنسبة ٤٩٪ لصافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة م. معتر قصي العزاوي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع منتجات الدهون المتخصصة والمارجرين علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١ م كانت قد بلغت ٤,٣٧ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	<p>٢٤</p>

<p>Voting on the transactions and contracts of site leasing which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and Dur Hospitality Co., where one of Savola's Directors (Mr. Bader Abdullah Al Issa), have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 10.5 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business, and in accordance with the prevailing commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) وشركة دور الضيافة والتي لعضو مجلس الإدارة أ. بدر عبد الله العيسى مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في ايجار محل تجاري، علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١م كانت قد بلغت ١٠,٥ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	<p>٢٥</p>
<p>Voting on the transactions and contracts of leasing sites which will be executed between Panda Retail Co. (a subsidiary of Savola) and Kinan International for Real Estate Development Co. (29.99% owned by Savola Group) , where one of Savola's Directors, Mr. Mohammed Ibrahim Al-Issa, have indirect interest. Noting that the last year 2021 transactions and contracts were amounted to SAR 28.79 Million. Those are continuing and existing contracts, that take place in the normal course of business, and in accordance with the general commercial terms without any preferential treatment. (Attached)</p>	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لصافولا) وشركة كنان الدولية للتطوير العقاري (المملوكة لصافولا بنسبة ٢٩,٩٩٪)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. محمد ابراهيم العيسى، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في ايجار محلات تجارية علماً بأن تعاملات وعقود عام ٢٠٢١م كانت قد بلغت ٢٨,٧٩ مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية (مرفق).</p>	<p>٢٦</p>
<p>Voting on the participation of the Board member Mr. Suliman Abdulqader Al Muhaidib in a business that competing with the Company's business (Attached)</p>	<p>التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سليمان عبد القادر المهيدب في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).</p>	<p>٢٧</p>

<p>Voting on the participation of the Board member Mr. Esam Abdulqader Al Muhaidib in a business that competing with the Company's business (Attached)</p>	<p>التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عصام عبد القادر المهيدب في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق)</p>	<p>٢٨</p>
<p>Voting on the election of the Board members from among the candidates for the next office term, commencing from 1/07/2022, for a term of three years, ending on 30/06/2025. (Candidates' CVs attached)</p>	<p>التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والجديدة التي ستبدأ أعمالها اعتباراً من تاريخ ١/٠٧/٢٠٢٢ م ولمدة ثلاثة سنوات ميلادية تنتهي بتاريخ ٣٠/٠٦/٢٠٢٥ م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)</p>	<p>٢٩</p>
<p>Voting on the Savola Group's Audit Committee formation, and defining its role, responsibilities, work processes, and the remuneration of its members for the new office term starting as of 1st October 2022 until 30th September 2025; knowing that the nominees are as follow (CVs are attached): 1-Mr. Fahad Abdullah Al Qasim 2-Mohammed Ibrahim Al Issa 3-Badr Hamad Al Rabeaa 4-Tariq Abdullah Al Garawi 5-Jassim Shaheen Al Rumaihi</p>	<p>التصويت على تشكيل لجنة المراجعة لمجموعة صافولا وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة التي تبدأ أعمالها اعتباراً من ١/٠١/٢٠٢٢ م وحتى ٣٠/٠٩/٢٠٢٥ م علماً بأن قائمة المرشحين تتكون من (مرفق سيرهم الذاتية): ١-الأستاذ/ فهد عبد الله القاسم ٢-الأستاذ/ محمد إبراهيم العيسى ٣-الأستاذ/ بدر حمد الربيعية ٤-الأستاذ/ طارق عبد الله القرعاوي ٥-الدكتور/ جاسم شاهين الرميحي</p>	<p>٣٠</p>

Jeddah on :04/09/1443
Corresponding: 05/04/2022

جدة في: ١٤٤٣/٠٩/٠٤ هـ
الموافق: ٢٠٢٢/٠٤/٠٥ م

Dear respected Savola Group Shareholders,

السادة/ مساهمي مجموعة صافولا
الموقرين السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

Subject: Notification from the Chairman of the Board of Directors to the General Assembly Meeting regarding the transactions with related parties.

الموضوع: تبليغ من رئيس مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة للمساهمين حول تعاملات الأطراف ذات العلاقة.

With reference to article (71) of the Companies' law and item (9) of article (27) of the Corporate Governance Regulations issued by the Capital Market Authority, I would like to inform you that during the fiscal year 2021, the Group, through its subsidiaries, has entered into a number of business transactions and contracts in which some of the Board members have an interest (whether directly or indirectly) as per the attached report, such contracts and transactions were executed in accordance to the relevant regulations.

بالإشارة إلى المادة (٧١) من نظام الشركات والفقرة (٩) من المادة (٢٧) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، أود إبلاغكم بأنه خلال العام المالي ٢٠٢١ م قامت المجموعة من خلال شركاتها الفرعية بالدخول في عقود وعمليات تجارية كان لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها (بطريقة مباشرة أو غير مباشرة) وذلك وفقاً للتقرير المرفق والتي تم التعامل معها في ضوء الأنظمة ذات العلاقة.

The said contracts and transactions were also disclosed in the 2021 Annual Directors' Report as per to the statutory requirements which is available in Tadawul, knowing that the Group follows the contracts and transactions the same conditions and principles, it takes in dealing with such type of transactions with third parties with no preference.

كما تم الإفصاح عنها في التقرير السنوي لمجلس الإدارة للعام ٢٠٢١ م المتوفر في موقع السوق المالية (تداول)، حسب المتطلبات النظامية علماً بأن المجموعة في مثل هذه التعاملات تتبع نفس الشروط والأسس التجارية المتبعة مع الغير ودون أي تفضيل.

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

وبهذا الخصوص فقد تضمن جدول أعمال جمعيتكم الموقرة توصية من مجلس الإدارة بالموافقة على استمرارها وفقاً للمعلومات الواردة في بنود جدول الأعمال المرفق.

Also, as per the relevant regulations, we have requested the Group's External Auditor to issue special report on these transactions to be presented to the Shareholder General Assembly. (attached)

ولقد طلبنا وفقاً للنظام تقريراً خاصاً من قبل مراجع حسابات المجموعة الخارجي حول هذه المعاملات لعرضه على جمعيتكم الموقرة والمرفق طيه.

Sincerely

وتفضلوا بقبول وافر التحية والتقدير.

سليمان عبد القادر المهيدب

Sulaiman A. Al Muhaidib

رئيس مجلس الإدارة

Chairman



KPMG Professional Services

Zahran Business Center
Prince Sultan Street
P.O. Box 55078
Jeddah 21534
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No 4030290792

Headquarters in Riyadh

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

مركز زهران للأعمال
شارع الأمير سلطان
ص.ب. ٥٥٠٧٨
جده ٢١٥٣٤
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم 4030290792
المركز الرئيسي في الرياض

تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة مجموعة صافولا عن إعلان رئيس مجلس الإدارة بشأن متطلبات المادة ٧١

للسادة مساهمي شركة مجموعة صافولا

لقد تم تعييننا من قبل إدارة شركة مجموعة صافولا ("الشركة") للتقرير عن إعلان رئيس مجلس الإدارة الذي أعدته الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات، والتي تشمل المعاملات التي تجريها الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م والتي يكون فيها لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة على النحو المفصل أدناه ("الموضوع") وذلك كما هو مبين في الملحق رقم ١، في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل، وأنه استناداً إلى عملنا المنجز والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة شركة مجموعة صافولا ("الشركة") والذي يتضمن المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة ٧١ من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م).

مسؤوليات شركة مجموعة صافولا

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 (أي الملحق رقم (١)).

تشمل هذه المسؤوليات: تصميم وتنفيذ والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية، سواءً كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما تشمل اختيار الضوابط المنطبقة وضمن التزام الشركة بنظام الشركات السعودي الصادرة من وزارة التجارة بتاريخ ٢٢ صفر ١٤٣٧هـ (الموافق ٤ ديسمبر ٢٠١٥م)؛ وتصميم وتنفيذ وتشغيل ضوابط فعالة لتحقيق أهداف الرقابة المعلنه؛ 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 وضمن 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 إعداد التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال المهمة.

KPMG Professional Services, a professional closed joint stock company registered in the Kingdom of Saudi Arabia. With the paid-up capital of (25,000,000) SAR. (Previously known as "KPMG Al Fozan & Partners Certified Public Accountants") A non-partner member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية شركة مهنية مساهمة مغلقة، مسجلة في المملكة العربية السعودية، رأس ماله (٢٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مدفوع بالكامل، المسماة سابقاً "شركة كي بي إم جي الفوزان وشركاه محاسبين ومراجعون قانونيون". و هي عضو غير شريك في الشبكة العالمية لشركات كي بي إم جي المستقلة والتابعة لـ كي بي إم جي العالمية المحدودة، شركة انجليزية محدودة بضمان. جميع الحقوق محفوظة

Commercial Registration of the headquarters in Riyadh is 1010425494.

تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة مجموعة صافولا عن إعلان رئيس مجلس الإدارة بشأن متطلبات المادة ٧١

للسادة مساهمي شركة مجموعة صافولا (تابع)

مسؤوليتنا

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 النواحي الجوهرية، كأساس لاستنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لمراقبة الجودة (١) وبناءً عليه يحافظ على نظام شامل لرعاية الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

ونحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بارتباط التأكيد الذي قمنا به، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد.

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، ولكن ليس بهدف إبداء استنتاج حول فعالية 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 وعند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد وفقاً لظروف الارتباط وتقييم مدى ملائمة الإجراءات المستخدمة وعند 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. وبناءً 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 نقم بإجراءات لتحديد الإجراءات الإضافية التي كان من الممكن تنفيذها فيما لو كان هذا يُعد ارتباط تأكيد معقول.

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

الإجراءات المنفذة

- الحصول على البيان المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة والذي يتضمن جميع الأعمال والعقود المنفذة من قبل أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر لمصلحة الشركة خلال السنة؛ (ملحق ١)؛
- مراجعة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة من قبل عضو مجلس الإدارة، وبأن هذا العضو لم يقر بالتصويت على القرار الصادر بهذا الخصوص باجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العامة للمساهمين؛
- الحصول على الموافقات المطلوبة على المعاملات المتضمنة في تبليغ رئيس مجلس الإدارة (الملحق ١)؛ و
- التأكد من أن إجمالي المعاملات المدرجة في البيان المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة مطابقة لإجمالي المعاملات المدرجة في الإيضاح ٢٩ من القوائم المالية.

تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة مجموعة صافولا عن إعلان رئيس مجلس الإدارة بشأن متطلبات المادة ٧١ للسادة مساهمي شركة مجموعة صافولا (تابع)

الاستنتاج

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.

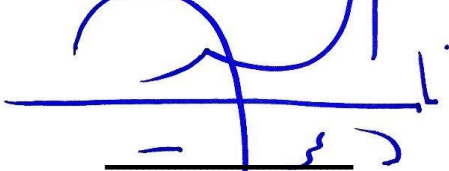
بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن معلومات الموضوع محل التأكيد لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة.

القيود على استخدام تقريرنا

لا ينبغي اعتبار تقريرنا مناسباً للاستخدام أو للاعتماد عليه من قبل أي طرف يرغب في الحصول على حقوق ضدنا بخلاف الشركة ووزارة التجارة لأي غرض أو في أي سياق. أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة يحصل على تقريرنا أو على نسخة منه ويختار الاعتماد على تقريرنا (أو أي جزء منه) سيقوم بذلك على مسؤوليته الخاصة. إلى أقصى حد يسمح به القانون، نحن لا نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض تحمل أي مسؤولية عن عملنا تجاه أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة، 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



ناصر أحمد الشطيبي
رقم الترخيص ٤٥٤



جدة، في ٦ أبريل ٢٠٢٢م
الموافق ٥ رمضان ١٤٤٣هـ

تقرير بملخص المعاملات التي تمت مع
أطراف ذات علاقة للعام ٢٠٢١ م والتي
لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو
غير مباشرة فيها

تقرير بملخص المعاملات التي تمت مع أطراف ذات علاقة للعام ٢٠٢١م

تمهيد: قامت مجموعة صافولا (الشركة) خلال العام ٢٠٢١ م بالدخول في معاملات مع أطراف ذات علاقة من خلال شركاتها الفرعية . وفي مثل هذه المعاملات يتم إتباع نفس الشروط والأسس التجارية المتبعة مع الغير ودون أي تفضيل، وهذا الملخص يتضمن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها (مباشرة أو غير مباشرة)، حيث يتم التعامل معها كمعاملات مع أطراف ذوي علاقة والتي تقوم الشركة بالمصادقة عليها من الجمعية خلال اجتماع الجمعية العامة للمساهمين للمادة وفقاً (٧١) من نظام الشركات والفقرة (٩) من المادة (٢٧) والفقرة (٢) من المادة (١٢) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية. وفيما يلي بيان يفصل تلك المعاملات: (١) الأعمال والعقود التي بها مصلحة (مباشرة أو غير مباشرة) بين الشركة وشركة عبد القادر المهيدب وأولاده ومجموعة المهيدب وشركاتهم التابعة وأي طرف ذو علاقة بهما:

م.	طبيعة التعامل أو العقد	مبلغ التعامل أو العقد لعام ٢٠٢١م	شروط التعامل أو العقد	مدة العمل أو العقد	اسم العضو/كبار التنفيذيين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم
أ. صافولا والمهيدب:					
الأعمال والعقود التي بها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة بين صافولا وشركة المهيدب وشركاتها التابعة وأي طرف ذو علاقة بهما، حيث بلغ حجم التعامل (٢٢,٥٨٩ مليون ريال):					
١	شراء منتجات غذائية بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) من شركة ميار للأغذية	١١٤,٠٤ مليون ريال	عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية والتي من بينها (جودة المنتج، وآلية الدفع، والتسعيرة، التوصل حسب الاتفاق، غرامات التأخير... الخ)	سنوية	معاملات وعقود تجارية متمثلة في (شراء وبيع منتجات غذائية وإيجار محلات تجارية) بين شركة عبدالقادر المهيدب وأولاده وشركاتها التابعة وبعض الشركات التابعة لمجموعة صافولا في قطاعي التجزئة والأغذية، حيث تملك شركة المهيدب نسبة ٨,٢٣٪ من مجموعة صافولا والتي يترأس مجلس إدارتهما سعادة أ. سليمان عبدالقادر المهيدب والذي يترأس كذلك مجلس إدارة مجموعة صافولا، كما أن الأستاذ عصام عبدالقادر المهيدب- يتقلد منصب العضو المنتدب لشركة عبدالقادر المهيدب وأولاده
٢	شراء منتجات غذائية بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) من شركة دل مونتني العربية السعودية	٩٥,٥٥ مليون ريال			
٣	شراء منتجات غذائية بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) من مجموعة نستله وشركاتها التابعة.	٣٤٣,٧٠ مليون ريال			
٤	شراء منتجات بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) من شركة مصنع المنهل للمياه المحدودة بموجب عقود توريد.	٦,٨٦ مليون ريال			
٥	تأجير مواقع بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) من شركة عبدالقادر المهيدب وأولاده.	٢٦٦ ألف ريال			
٦	تأجير مواقع لبيع منتجاتها داخل مراكز أسواق بنده وبيع وشراء منتجات من وإلى شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) لشركة المهياج الشامية للتجارة.	٢١,٩٠ مليون ريال			
٧	تأجير مواقع لبيع منتجاتها داخل مراكز التسوق (بنده) بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) لشركة دل مونتني العربية السعودية	٦٨٣ ألف ريال			
٨	بيع (مخلفات كرتونية) بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) لشركة تجميع وتدوير المخلفات المحدودة	٥,٦٨ مليون ريال			
٩	تأجير مواقع لبيع منتجاتها داخل مراكز التسوق (بنده) بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) لشركة زهور الريف	١٨٤ ألف ريال			
١٠	شراء منتجات غذائية بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) من شركة مصنع الجزيرة للتمور والأغذية	ألف ريال			
١١	مبيعات من شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) إلى مؤسسة عبدالقادر المهيدب الخيرية	٣٥١ ألف ريال			
		٥٨٩,٢٢ مليون ريال		إجمالي قيمة التعامل	

٢) الأعمال والعقود التي بها مصلحة (مباشرة أو غير مباشرة) بين الشركة وشركة المراعي:

م. طبيعة التعامل أو العقد	مبلغ التعامل أو العقد لعام ٢٠٢١م	شروط التعامل أو العقد	مدة العمل أو العقد	اسم العضو/كبار التنفيذيين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم
ب. صافولا والمراعي:				
الأعمال والعقود التي بها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة بين صافولا وشركة المراعي وشركاتها التابعة وأي طرف ذو علاقة بهما، حيث بلغ حجم التعامل (٨٣٩,٠١ مليون ريال)				
١ شراء مواد غذائية استهلاكية بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات صافولا) من شركة المراعي وشركاتها التابعة.	٧٣١,٤٢ مليون ريال	عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية والتي من بينها (جودة المنتج، وآلية الدفع، والتسعيرة، التوصيل حسب الاتفاق، غرامات التأخير.. الخ)	سنوية	شركة المراعي مملوكة بنسبة ٣٤,٥٢% لمجموعة صافولا ولها ثلاثة ممثلين في عضوية مجلس إدارة شركة المراعي وهم: (أ. سليمان عبدالقادر المهيدب، و أ. بدر عبدالله العيسى) والذين هم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة مجموعة صافولا بالإضافة إلى عضوية الأستاذ/ وليد خالد فطاني الرئيس التنفيذي لمجموعة صافولا.
٢ بيع منتجات السكر بواسطة الشركة المتحدة للسكر (إحدى شركات صافولا للأغذية) إلى شركة المراعي وشركاتها التابعة.	٥٦,٧٤ مليون ريال			
٣ بيع منتجات الدهون المتخصصة بواسطة الشركة الدولية للصناعات الغذائية (إحدى شركات صافولا للأغذية) إلى شركة المراعي.	٥٠,٨٥ مليون ريال			
إجمالي قيمة التعامل		٨٣٩,٠١ مليون ريال		

٣) الأعمال والعقود التي بها مصلحة (مباشرة أو غير مباشرة) بين الشركة وشركة هرفي للخدمات الغذائية:

م. طبيعة التعامل أو العقد	مبلغ التعامل أو العقد لعام ٢٠٢١م	شروط التعامل أو العقد	مدة العمل أو العقد	اسم العضو/كبار التنفيذيين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم
ج. صافولا وهرفي:				
الأعمال والعقود التي بها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة بين صافولا وشركة هرفي وشركاتها التابعة وأي طرف ذو علاقة بهما، حيث بلغ حجم التعامل (٤٥,٧٧ مليون ريال)				
١ إيجار محلات تجارية ومشتريات تجزئة لمواد غذائية بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات مجموعة) من وإلى شركة هرفي.	٣٣,٧٣ مليون ريال	عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية والتي من بينها (التجديد، آلية السداد، الصيانة، التأمين... الخ)	سنوية	شركة هرفي للخدمات الغذائية المملوكة بنسبة ٤٩% للمجموعة (ملكية مباشرة وغير مباشرة) والتي يتولى عضوية مجلس إدارتها المهندس معتز عزراوي-رئيس مجلس إدارة هرفي، وهو أيضاً عضو في مجلس إدارة مجموعة صافولا، وعضوية الأستاذ/ وليد خالد فطاني الرئيس التنفيذي لمجموعة صافولا.
٢ بيع منتجات زيوت طعام صافولا للأغذية بواسطة شركة عافية العالمية (إحدى شركات صافولا للأغذية) إلى شركة هرفي.	٤,٨٢ مليون ريال.	عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية والتي من بينها (جودة المنتج، وآلية الدفع، والتسعيرة، التوصيل حسب الاتفاق، غرامات التأخير.. الخ)		
٣ بيع منتجات السكر بواسطة الشركة المتحدة للسكر (إحدى شركات صافولا للأغذية) إلى شركة هرفي.	٢,٨٥ مليون ريال			
٤ بيع منتجات الدهون المتخصصة بواسطة الشركة الدولية للصناعات الغذائية (إحدى شركات صافولا للأغذية) إلى شركة هرفي.	٤,٣٧ مليون ريال			
إجمالي قيمة التعامل		٤٥,٧٧ مليون ريال		

٤) الأعمال والعقود التي بها مصلحة (مباشرة أو غير مباشرة) بين الشركة وشركات أخرى:

م	طبيعة التعامل أو العقد	مبلغ التعامل أو العقد لعام ٢٠٢١ م	شروط التعامل أو العقد	مدة العمل أو العقد	اسم العضو/كبار التنفيذيين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم
١	إيجار محلات تجارية بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات مجموعة صافولا) من شركة كنان الدولية للتطوير العقاري.	٢٨,٧٩ مليون ريال	عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية والتي من بينها (التجديد، آلية السداد، الصيانة، التأمين... إلخ)	سنوية	شركة كنان الدولية للتطوير العقاري والمملوكة بنسبة ٢٩,٩٩٪ لمجموعة صافولا والتي يتولى عضوية مجلس إدارتها عضوين ممثلين لمجموعة صافولا. وهم: أ. محمد العيسى والذي يتولى عضوية مجلس إدارة مجموعة صافولا، بالإضافة إلى عضوية الأستاذ/وليد خالد فطاني الرئيس التنفيذي للمجموعة.
٢	إيجار محل تجاري بواسطة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات مجموعة صافولا) من شركة دور الضيافة.	١٠,٥٠ مليون ريال			شركة دور الضيافة والتي يتولى عضوية مجلس إدارتها أ. بدر عبد الله العيسى والذي يتولى عضوية مجلس إدارة شركة بنده للتجزئة (إحدى شركات مجموعة صافولا).

- انتهى -

Competing Activities	أعمال المنافسة
<p>Savola Group (the Company) follows the procedures related to conflict of interest and any activities that may lead to competition with its Board members and senior executives and takes all the necessary measures in line with the relevant laws and regulations. In light of foregoing, it would like to clarify the following:</p> <p>1\ Members who are taking part in an activity that may lead to competition with the Company:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mr. Suliman A. Al Muhaidib – BoD Chairman - Mr. Esam A. Al Muhaidib – Board Member <p>2\ The nature of the Competing Activity:</p> <p>The above members take part in an activity that may lead to competition with the Company in one of its activities. This is represented in their direct and indirect participation in the ownership and management of Al-Mehbaj Company (one of Abdulkadir Al Muhaidib & Sons companies) which specializes in retail sales of food specifically: nuts, coffee, grains, spices, dried fruit, and dried vegetables. This activity is considered as a competing activity with one of Savola subsidiary, i.e Savola Foods Company (subsidiary wholly owned by Savola Group) which during Q4 2021, it acquired 100% of Bayara Holding Limited that manufacture and distribute branded healthy snacks (raw & roasted nuts, dates, seeds, dried fruits, and confectionery) and cooking ingredients (herbs, spices, and pulses).</p>	<p>إن مجموعة صافولا (الشركة) تراعي حالات تعارض المصالح وأعمال المنافسة المحتملة سواء المرتبطة بأعضاء مجلس إدارتها أو كبار تنفيذيها وتقوم باتخاذ الإجراءات اللازمة بما ينسجم مع الأنظمة والقوانين ذات العلاقة، وفي ضوء ذلك تود أن توضح ما يلي:</p> <p>١/ الأعضاء المشتركين في أعمال من شأنها منافسة الشركة:</p> <ul style="list-style-type: none"> - الأستاذ/ سليمان عبد القادر المهيدب – رئيس مجلس الإدارة - الأستاذ/ عصام عبد القادر المهيدب – عضو مجلس الإدارة <p>٢/ طبيعة الأعمال المنافسة:</p> <p>العضوان أعلاه يشتركان في نشاط من شأنه منافسة الشركة في أحد الفروع التي تعمل بها تتمثل في اشتراكهما بطريقة مباشرة وغير مباشرة في تملك وإدارة شركة المهياج (احدى شركات عبد القادر المهيدب وأولاده) وهي شركة متخصصة في بيع المواد الغذائية بالتجزئة على وجه التحديد، المكسرات والقهوة والحبوب والتوابل والفواكه المجففة والخضروات المجففة، حيث يعتبر هذا النشاط منافساً لنشاط احد الشركات التابعة لمجموعة صافولا، إذ استحوذت شركة صافولا للأغذية (احدى الشركات التابعة لمجموعة صافولا والمملوكة لها بالكامل) على نسبة ١٠٠٪ من شركة بيارا القابضة المحدودة خلال الربع الرابع من العام ٢٠٢١م، وهي شركة تعمل في مجال تصنيع وتوزيع الوجبات الخفيفة الصحية (المكسرات النيئة والمحمصة، التمر، البذور، الفواكه المجففة، الحلويات) وبهارات الطهي (الأعشاب والتوابل والبقول).</p>



لائحة عمل لجنة المراجعة بمجموعة صافولا
(الضوابط والقواعد والمهام والمسؤوليات والمكافآت)

"المعتمدة من قبل الجمعية العامة العادية لمساهمي المجموعة
المنعقد بتاريخ ٢ نوفمبر ٢٠١٧م الموافق ١٣ صفر ١٤٣٩هـ الساعة السادسة والنصف مساءً"

المرجعية:

- ١) صدرت هذه اللائحة بموجب قرار الجمعية العامة للشركة في اجتماعها المنعقد يوم الثلاثاء ٢٦ يوليو ٢٠١٦ م الموافق ٢١ شوال ١٤٣٧ هـ ، استناداً إلى المادة الأولى بعد المائة من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣) وتاريخ ١٤٣٧/١/٢٨ هـ التي نصت على أن "تُشكل بقرار من الجمعية العامة العادية في شركات المساهمة لجنة مراجعة من غير أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين سواء من المساهمين أو من غيرهم على ألا يقل عدد أعضائها عن ثلاثة ولا يزيد على خمسة وأن تحدد في القرار مهمات اللجنة وضوابط عملها ومكافآت أعضائها".
- ٢) تم تعديل هذه اللائحة بموجب قرار الجمعية العامة للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢ نوفمبر ٢٠١٧ م الموافق ١٣ صفر ١٤٣٩ هـ للتوافق مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (٢٠١٧-١٦-٨) وتاريخ ١٤٣٨/٥/١٦ هـ الموافق ٢٠١٧/٢/١٣ م.
- ٣) تم تعديل هذه اللائحة بموجب قرار الجمعية العامة للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٨ مايو ٢٠١٩ م الموافق ٣ رمضان ١٤٤٠ هـ

تمهيد:

تُعد لجنة المراجعة من اللجان الهامة في شركات المساهمة العامة المدرجة لما تقوم به من دور جوهري وفعال في أعمال المراجعة الداخلية والخارجية وعملية الرقابة الداخلية وتطوير النظم والخطط المتعلقة بهذه الأنشطة ومتابعة تنفيذها والتزام الشركة وتوافقها مع الأنظمة والمعايير المتعارف عليها. وقد أولت أنظمة هيئة السوق المالية السعودية ونظام الشركات السعودي أهمية خاصة للجنة المراجعة من خلال تشكيلها من قبل الجمعية العامة للمساهمين وفقاً لأحكام المادة (١٠١) من نظام الشركات وتعزيز إطار عملها وصلاحياتها. وفيما يلي أبرز أهداف اللجنة:

أهداف اللجنة:

١. التحقق من استيفاء وكفاية أعمال المراجعة الداخلية من خلال مراجعة فاعلية الترتيبات الخاصة بإدارة المراجعة الداخلية ومدى استيفائها وكفائتها.
٢. التحقق من استجابة إدارة الشركة للمواضيع التي يتم تحديدها ورصدها من خلال نشاط وعمل اللجنة، خاصة أعمال المراجعة الداخلية والخارجية والتحقق من استقلالها.
٣. التحقق من قبول وتفهم الشركة لدور وعمل وقيمة المراجعة الداخلية من خلال الآليات المعمول بها مثل التقرير السنوي للمراجعة الداخلية.
٤. قياس وتقييم مستوى فعالية نظم الرقابة والمراجعة الداخلية في المجموعة.
٥. التحقق من الالتزام بالأنظمة والقوانين والمعايير والسياسات ذات العلاقة بنطاق عمل ومهام ومسئوليات اللجنة.

البند الأول: قواعد وضوابط عضوية اللجنة:

تشكل لجنة المراجعة بمجموعة صافولا (الشركة) وفقاً للقواعد التالية:

- أ. تشكل لجنة المراجعة (اللجنة) بقرار من الجمعية العامة العادية للشركة وذلك بناء على اقتراح من مجلس الإدارة وفقاً لأحكام المادة (١٠١) من نظام الشركات.
- ب. يجب ألا يقل عدد أعضاء لجنة المراجعة عن ثلاثة ولا يزيد على خمسة، ويكون من بينهم مختص بالشؤون المالية والمحاسبية.
- ج. أن تشكل اللجنة من أعضاء مجلس الإدارة المستقلين أو غير التنفيذيين أو من المساهمين أو من غيرهم على أن يكون من بينهم عضو مستقل على الأقل وألا تضم أيّاً من أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين أو أي من كبار التنفيذيين بالشركة.
- د. لا يجوز لمن كان يعمل لدى مراجع حسابات الشركة خلال السنتين الماضيتين أن يكون عضواً في لجنة المراجعة، كما لا يجوز أن يكون رئيس مجلس إدارة الشركة عضواً في لجنة المراجعة.
- هـ. تكون مدة عضوية اللجنة ثلاث سنوات واستثناءً من ذلك تكون دورة اللجنة التي تبدأ في ١٩/٧/٢٠١٩ م مدتها ثلاث سنوات وثلاثة أشهر، بحيث تبدأ اعتباراً من ١٩/٧/٢٠١٩ م وتنتهي في ٢٠/٩/٢٠٢٢ م، على أن تبدأ مدة كل دورة بعد ذلك مباشرة بعد تاريخ انتهاء الدورة المذكورة وتستمر لمدة ثلاث سنوات ميلادية، كما يجوز للمجلس إعادة ترشيحهم للجمعية العامة للمساهمين لفترة أو فترات مماثلة أخرى^(١).
- و. يختار أعضاء اللجنة من بينهم رئيساً للجنة على أن يكون من الأعضاء غير التنفيذيين أو المستقلين.
- ز. في حال شغور أحد مقاعد عضوية اللجنة أثناء مدة العضوية أو كان عدد أعضائها أقل من الحد الأقصى، يكون لمجلس الإدارة الحق في تعيين عضواً أو أعضاء بشكل مؤقت في المركز أو المراكز الشاغرة على أن يكون ممن تتوفر فيهم الخبرة الكافية وأن يعرض هذا التعيين على أقرب جمعية عامة للمساهمين في أول اجتماع لها للمصادقة عليه ويكمل العضو الجديد المدة المتبقية من عضوية اللجنة^(٢).
- ح. تقوم اللجنة بتعيين أمين سر لها سواء من بين أعضائها أو ممن تراه مناسباً من فريق إدارة الشركة للقيام بالإعداد لاجتماعات وأعمال اللجنة وإعداد محاضرها وتوثيقها ومتابعة تنفيذ توصياتها وتوجيهاتها وقراراتها دون أن يكون له حق التصويت.

البند الثاني: اجتماعات وإجراءات وضوابط عمل اللجنة:

- أ. تجتمع لجنة المراجعة بصفة دورية وذلك بواقع أربع مرات في السنة على الأقل، وكلما دعت الحاجة إلى ذلك، ويجب إعداد محاضر اجتماعاتها والتي تتضمن ملخص مناقشاتها وتوصياتها وتوجيهاتها وقراراتها.

(١) تم تعديل الفقرة (هـ) بموجب قرار الجمعية العمومية لمساهمي مجموعة صافولا المنعقدة بتاريخ ٨ مايو ٢٠١٩ م الموافق ٣ رمضان ١٤٤٠ هـ.

(٢) تم تعديل الفقرة (ز) بموجب قرار الجمعية العمومية لمساهمي مجموعة صافولا المنعقدة بتاريخ ٨ مايو ٢٠١٩ م الموافق ٣ رمضان ١٤٤٠ هـ.

- ب. يتم جدولة اجتماعات اللجنة مسبقاً – قبل بداية العام المعين -بصفة سنوية لكامل العام وذلك ضمن الجدول السنوي (Annual Meetings Calendar) لاجتماعات مجالس إدارة مجموعة صافولا وشركاتها ولجانها الفرعية .
- ج. تجتمع لجنة المراجعة بصفة دورية مع مراجع حسابات الشركة، ومع المراجع الداخلي للشركة ولمرة واحدة على الأقل في العام.
- د. للمراجع الداخلي ومراجع الحسابات طلب الاجتماع مع اللجنة كلما دعت الحاجة إلى ذلك.
- هـ. يجوز للجنة أن تعقد اجتماعات استثنائية حسب ما تقتضيه الضرورة. كما يحق لرئيس اللجنة أو أغلبية الأعضاء الدعوة لعقد اجتماع استثنائي وفقاً لما تقتضيه الحاجة، ويكتمل النصاب القانوني لاجتماع اللجنة عند حضور أغلبية أعضائها.
- و. توجه الدعوة لحضور اجتماعات اللجنة كتابة من قبل رئيس اللجنة أو من يفوضه من أعضاء اللجنة أو أمين سرها قبل مدة كافية من موعد الاجتماع، كما يتم تزويد أعضاء اللجنة بجدول أعمال الاجتماع والعروض والوثائق اللازمة قبل فترة كافية من موعد الاجتماع.
- ز. في حالة تعذر حضور رئيس اللجنة يجوز له تفويض أحد أعضائها لترأس الجلسة المحددة.
- ح. في حالة تعذر حضور العضو لاجتماع اللجنة أصالة، يتم بذل الجهد الكافي لتمكين العضو من الحضور من خلال الاستعانة بوسائل الاتصال الحديثة (Conference Call) وفي هذه الحالة يكون حضور العضو بمثابة الحضور أصالة.
- ط. الإنابة: في حالة تعذر حضور العضو أصالة يجوز للعضو إنابة عضواً آخراً من أعضاء اللجنة نيابة عنه ولا يجوز لعضو اللجنة أن ينوب عن أكثر من عضو واحد في حضور ذات الاجتماع.
- ي. التصويت: يكون لكل عضو في اللجنة صوتاً متساوياً، وتصدر قرارات اللجنة بأغلبية آراء الأعضاء الحاضرين والممثلين في الاجتماع وعند تساوي الأصوات يرجح الرأي الذي صوت له رئيس الاجتماع.
- ك. يقوم أمين اللجنة بإعداد مسودة محضر اجتماع اللجنة وإرسالها لرئيس وأعضاء اللجنة للاطلاع عليها وإبداء أي ملاحظات عليها خلال ٧ إلى ١٠ ايام عمل من تاريخ انعقاد اجتماع اللجنة عبر البريد الإلكتروني، وفي حالة عدم استلام أي ملاحظات يعتبر ذلك إقراراً بالموافقة عليها، حيث تُثبَّت محاضر اجتماعات اللجنة كتابةً في سجل خاص يوقع عليه رئيس اللجنة وأعضائها وأمين سرها وتحفظ تلك المحاضر ضمن الوثائق الهامة للشركة.
- ل. يتابع مجلس الإدارة أعمال وأداء اللجنة عبر رئيسها ومن خلال التقارير الدورية التي تُرفع إلى مجلس إدارة الشركة.
- م. لا يحق لأي عضو في مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية من غير أعضاء اللجنة حضور اجتماعاتها إلا إذا طلبت اللجنة الاستماع إلى رأيه أو الحصول على مشورته.

البند الثالث: الأبحاث والدراسات والمستشارون الخارجيون

يجوز للجنة أن تقوم بعمل تحقيقات أو دراسات عن المسائل الواقعة ضمن نطاق مسؤولياتها، أو تفويض من يقوم بذلك. ويجوز لها الاستعانة على نفقة الشركة بجهة خارجية متخصصة مستقلة للقيام بمثل هذه الأعمال متى ما رأت ذلك. كما تنفرد اللجنة بسلطة تعيين أو الاستغناء عن أي جهة تساعد على القيام بمسؤولياتها كما تنفرد بسلطة الموافقة على أجور هذه الجهة والشروط الأخرى الخاصة بأتعابها على أن تتحمل الشركة هذه النفقات.

البند الرابع: أبرز صلاحيات لجنة المراجعة:

- أ. يحق للجنة تشكيل فريق عمل منبثق منها لأي غرض تراه مناسباً ومحققاً لأهدافها، كما يحق لها منح فريق العمل المنبثق منها بعض صلاحياتها وسلطاتها متى ما رأت ذلك مناسباً على ألا يقل عدد أعضاء أي فريق عمل عن عضوين.
- ب. التحري عن أي نشاط يدخل تحت صلاحياتها أو أي موضوع يطلبه مجلس الإدارة أو جمعية المساهمين أو المراجعين الخارجيين تحديداً.
- ج. الاستعانة بالمشورة القانونية والفنية من أية جهة خارجية أو استشارية متى كان ذلك ضرورياً لمساعدة اللجنة في أداء مهامها.
- د. تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة ولها في سبيل أداء مهامها:

١. حق الاطلاع على سجلات الشركة ووثائقها.
٢. طلب أي إيضاح أو بيان أو معلومة من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية.
٣. أن تطلب من مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة للشركة للانعقاد إذا تم إعاقة عملها أو كانت الشركة تتعرض لأضرار أو خسائر جسيمة.
٤. مقابلة المراجعين الخارجيين ومنسوبي الشركة بمن فيهم المراجع الداخلي للاستفسار منهم عن أعمال المراجعة وابداء أي ملاحظات ضمن نطاق أعمالها.

البند الخامس: مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة:

١. مراجعة وإعادة تقييم مدى كفاية المهام والقواعد والضوابط التي تضمنتها هذه اللائحة من وقت لآخر، والتوصية بأي تغييرات مقترحة حولها لمجلس الإدارة والذي يقوم بدراستها والتوصية بشأنها للجمعية العامة للمساهمين.

٢. مراقبة أعمال الشركة والتحقق من السياسات والإجراءات التي تضمن سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة ما يلي:

٤-١) التقارير المالية:

- أ. النظر في القوائم المالية الأولية الربع سنوية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- ب. إبداء الرأي الفني بناء على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كان التقرير السنوي لمجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- ج. دراسة أية مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية والحسابات.
- د. البحث في أية مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- هـ. التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- و. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

٤-٢) المراجعة الداخلية:

- أ. دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- ب. الإشراف على خطط إدارة المراجعة الداخلية وأعمالها والتحقق من فاعليتها بما يتماشى مع الأنظمة والقوانين والأعراف المهنية بهذا الخصوص.
- ج. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- د. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة، للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.
- هـ. التأكد من استقلالية المراجعة الداخلية وتمكينها من أداء عملها بفعالية.

٤-٣) مراجع الحسابات:

- أ. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التأكد من استقلاليتهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- ب. التحقق من استقلالية مراجع الحسابات وموضوعيته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.

ج. مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم وجود تجاوز أو قصور في أداء مهامه والتحقق من عدم قيامه بمهام تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مريئتها حيال ذلك.

د. الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.

هـ. دراسة تقارير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية وإبداء مريئتها حيالها إن وجدت ومتابعة ما أتخذ بشأنها.

٤-٤) ضمان الالتزام:

- أ. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- ب. الإشراف على التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة بنطاق عملها.
- ج. مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة وحالات تعارض المصالح المحتملة إن وجدت، وتقديم توصياتها بشأنها إلى مجلس الإدارة.
- د. الرفع إلى مجلس الإدارة في نطاق عملها بما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها، وإبداء توصياتها بالخطوات التي يلزم اتخاذها.

البند السادس: تقرير لجنة المراجعة

تصدر اللجنة تقريراً سنوياً يشتمل على خلاصة وافية لأعمالها وأدائها وأبرز إنجازاتها وكيفية أداء اختصاصاتها ومهامها في ضوء ما تقتضيه الأنظمة والقوانين من متطلبات ومعايير ومحددات لمحتويات هذا التقرير ومتطلباته وبما يقتضيه العرف المهني والممارسات الجيدة وذلك للعرض على الجمعية العامة للمساهمين وفقاً للكيفية التي يحددها نظام الشركات السعودي أو أي أنظمة أخرى تصدرها الجهات المشرفة المختصة وأفضل الممارسات في هذا الشأن.

البند السابع: ترتيبات تقديم الملاحظات:

على اللجنة مراجعة وضع آلية تتيح للعاملين في الشركة تقديم ملاحظاتهم بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها بسرية. وعلى اللجنة التحقق من تطبيق هذه الآلية بإجراء تحقيق مستقل يتناسب مع حجم الخطأ أو التجاوز وأن تتبنى إجراءات متابعة مناسبة.

البند الثامن: سياسة مكافآت أعضاء لجنة المراجعة:

تتكون مكافآت عضوية لجنة المراجعة بالشركة مما يلي:

- أ) مكافأة سنوية قدرها ١٥٠,٠٠٠ (مئة وخمسون ألف) ريال للعضو الواحد.
- ب) بدل حضور اجتماعات اللجنة ٥,٠٠٠ (خمسة آلاف) ريال لكل عضو/للجلسة الواحدة.
- ج) بدل تذاكر على الدرجة الأولى (ذهاب وإياب) لأعضاء اللجنة المقيمين خارج مدينة جدة.
- د) بدل إقامة وتذاكر لكافة الأعضاء في حالة عقد الاجتماع خارج مدينة جدة.
- هـ) بدل حضور اجتماعات اللجنة ٢,٠٠٠ (ألفي) ريال لأمين سر اللجنة للجلسة الواحدة، كما يحق للجنة مراجعة بدلات أمين سرها من فترة لأخرى بما تراه مناسباً.
- و) لا يستحق أمين سر اللجنة مكافأة خاصة -إذا كان ممن يتقاضون راتباً شهرياً من موظفي الشركة أو مستشاريها أو من أعضاء اللجنة - (عدا الاستحقاق الخاص ببديل الحضور المشار إليه في (هـ) أعلاه).
- ز) تصرف جميع المكافآت والبدلات والتعويضات المذكورة أعلاه بصفة ربع سنوية بما فيها المكافأة السنوية وذلك بنسبة ٢٥% من هذه المكافأة بنهاية كل ربع وفقاً للسنة المالية الميلادية التي تتبعها الشركة.
- ح) يتم الإفصاح عن تفاصيل ما تقاضاه أعضاء اللجنة من مكافآت ضمن محتويات التقرير السنوي لمجلس الإدارة.

البند التاسع: حدوث تعارض بين لجنة المراجعة ومجلس الإدارة

إذا حصل تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة، أو إذا رفض المجلس الأخذ بتوصية اللجنة بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي، فيجب تضمين تقرير مجلس الإدارة توصية اللجنة ومبرراتها، وأسباب عدم أخذه بها.

البند العاشر: أحكام ختامية (النشر والنفاذ والتعديل)

يعمل بما جاء في هذه اللائحة ويتم الالتزام بها من قبل الشركة اعتباراً من تاريخ اعتمادها من قبل الجمعية العامة للمساهمين وتنشر هذه اللائحة على موقع الشركة الإلكتروني لتمكين المساهمين والجمهور وأصحاب المصالح من الاطلاع عليها. وتُعدَّل محتويات هذه اللائحة - حسب الحاجة - وذلك بناء على توصية من مجلس الإدارة، على أن يعرض أي تعديل مقترح عليها على الجمعية العامة للمساهمين في أقرب اجتماع لها لاعتماده.

تقرير لجنة المراجعة

المقدمة

تشكلت لجنة المراجعة لمجموعة صافولا وتم اعتماد لائحة عملها بقرار صدر من الجمعية العامة للمساهمين حسب متطلبات المادتين رقم (١٠١) ورقم (١٠٤) من نظام الشركات، حيث تنص المادة (١٠٤) بأن: "على لجنة المراجعة النظر في القوائم المالية للشركة والتقارير والمحفوظات التي يقدمها مراجع الحسابات، وإبداء مرنيتها حيالها إن وجدت، وعليها كذلك إعداد تقرير عن رأيها في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعمما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها. وعلى مجلس الإدارة أن يودع نسخاً كافية من هذا التقرير في مركز الشركة الرئيس قبل موعد انعقاد الجمعية العامة (واحد وعشرين) يوماً على الأقل، لتزويد كل من يرغب من المساهمين بنسخة منه، ويتلى التقرير أثناء انعقاد الجمعية".

يسرنا أن نشارككم تقرير لجنة المراجعة لمجموعة صافولا للعام ٢٠٢١م والذي أعد في ضوء متطلبات نظام الشركات وأنظمة ولوائح هيئة السوق المالية ولائحة عمل اللجنة، كما يسعدنا الإجابة على استفساراتكم بهذا الخصوص بعد تلاوة ملخص التقرير خلال الجمعية.

(١) عضوية اللجنة:

تم تعيين لجنة المراجعة لمجموعة صافولا في اجتماع الجمعية العامة غير العادية رقم (٣١) والتي عُقدت يوم الأربعاء ٨ مايو ٢٠١٩م الموافق ٣ رمضان ١٤٤٠هـ، استناداً للمادة رقم (١٠١) من نظام الشركات، حيث تمت الموافقة على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة لمدة ٣ سنوات و٣ أشهر اعتباراً من ١ يوليو ٢٠١٩م إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢م، وتتضمن عضوية اللجنة من السادة: الأستاذ/ فهد عبدالله القاسم (عضو مجلس إدارة - مستقل)، الدكتور/ عبدالرؤوف سليمان باناجة (عضو مستقل)، الأستاذ/ طارق عبد الله القرعاوي (عضو مستقل) (تاريخ التعيين ٦ أكتوبر ٢٠٢٠م) ، الأستاذ/ محمد إبراهيم العيسى (عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي)، الأستاذ/ بدر حمد الربيعة (عضو مجلس إدارة - مستقل).

(٢) الاجتماعات:

في ضوء لائحة عملها تعقد اللجنة اجتماعاتها بناءً على دعوة من رئيسها، وتجتمع لجنة المراجعة ٤ مرات على الأقل في السنة وقد تزيد متى ما دعت الحاجة لذلك، وتعقد اجتماعات اللجنة عند اكتمال النصاب القانوني وذلك بحضور أغلبية أعضائها سواء أصالة أو توكيلاً عن غيرهم من الأعضاء، وقد عقدت لجنة المراجعة ٦ اجتماعات خلال العام ٢٠٢١م وباكتمال النصاب القانوني المحدد لذلك.

(٣) الهيكل التشغيلي للمجموعة

إن الهيكل التشغيلي الذي تتبناه صافولا كشركة قابضة استثمارية استراتيجية يظهر استقلال النواحي التشغيلية للشركات الفرعية بصافولا، وفي المقابل، فإن جميع التعاملات التي تتم بين لجان المراجعة للمجموعة من جهة وشركائها التابعة من جهة أخرى، تكون محكومة بتمثيل مندوبين للمجموعة في عضوية لجان المراجعة بالشركات التابعة.

٤) ملخص السيرة الذاتية لأعضاء اللجنة:

الجدول التالي يبين الوظائف الحالية والسابقة ومؤهلات وخبرات أعضاء لجنة المراجعة بالمجموعة وهم

٣. الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
أعضاء لجنة المراجعة:				
١. أ. فهد عبدالله القاسم				
٢. أ. محمد إبراهيم العيسى				
٣. أ. بدر حمد الربيعية				
٤. د. عبدالرؤوف سليمان باناجه	يتولى حالياً العديد من العضويات في مجالس إدارات شركات ولجان منها عضوية لجنة المراجعة في بنك الرياض وشركة هرفي، وعدد من الشركات المساهمة الأخرى.	شغل سابقاً منصب مستشار نائب محافظ مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) (البنك المركزي السعودي حالياً) ومستشار اقتصادي في وزارة المالية واستاذ مساعد في جامعة الرياض.	دكتوراه في الاقتصاد، جامعة كاليفورنيا، سانتا باربارا، ١٩٨١ م (الولايات المتحدة الأمريكية).	تقلد عدد من المناصب في عدد من البنوك المحلية والإقليمية.
٥. أ. طارق عبد الله القرعاوي	يتقلد حالياً عضوية لجنة المراجعة في شركة صافولا للأغذية وعدد من الشركات المساهمة.	عمل في عدد من الشركات مثل إضفاء للاستشارات الإدارية والمالية وشركة تطوير للمباني.	بكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود عام ١٩٩٦ م، ودرجة الماجستير في المحاسبة من جامعة جورج واشنطن بالولايات المتحدة الأمريكية عام ٢٠٠٢ م، كما أنه محاسب إداري معتمد وعضو في جمعية المحاسبين الإداريين الأمريكية. بالإضافة إلى عضويته في معهد المراجعين الداخليين.	يتمتع بخبرة عملية تمتد لأكثر من ٢٣ عاماً في مجال الاستشارات والمجال المالي والمحاسبة والالتزام من خلال عمله مع عدد من البنوك منها البنك السعودي للاستثمار والبنك السعودي البريطاني وبنك البلاد.

٥) سجل حضور اجتماعات اللجنة:

فيما يلي بيان بحضور أعضاء لجنة المراجعة لاجتماعات اللجنة المنعقدة خلال العام ٢٠٢١ م

م	اسم العضو	٢٧ يناير	١٥ مارس	٢٨ أبريل	٢٣ يونيو	٣ أغسطس	٢٦ أكتوبر	عدد مرات الحضور
١.	أ. فهد عبد الله القاسم (رئيس اللجنة) (عضو مجلس إدارة مستقل)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	(٦) من (٦)
٢.	أ. محمد إبراهيم العيسى (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	(٦) من (٦)
٣.	أ. بدر حمد الربيعة (عضو مجلس إدارة مستقل)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	(٦) من (٦)
٤.	د. عبد الرؤوف سليمان باناجة (عضو من خارج المجلس - مستقل)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	(٦) من (٦)
٥.	أ. طارق عبدالله القرعاوي (عضو من خارج المجلس - مستقل)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	(٦) من (٦)
-	أ. علي عاصم بركات (أمين سر اللجنة)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	(٦) من (٦)

٦) مكافآت أعضاء لجنة المراجعة للعام ٢٠٢١ م (ريال سعودي)

م	اسم العضو	المنصب	المكافآت الثابتة (عدداً بدل حضور الجلسات)	بدل حضور الجلسات	المجموع	بدل المصروفات
١.	أ. فهد عبد الله القاسم (عضو مجلس إدارة مستقل)	رئيس اللجنة	١٥٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	
٢.	أ. محمد إبراهيم العيسى (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)	عضواً	١٥٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	مضمنة في جدول مكافآت أعضاء المجلس
٣.	أ. بدر حمد الربيعة (عضو مجلس إدارة مستقل)	عضواً	١٥٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	
٤.	د. عبد الرؤوف سليمان باناجة (عضو من خارج المجلس - مستقل)	عضواً	١٥٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	لا يوجد
٥.	أ. طارق عبدالله القرعاوي (عضو من خارج المجلس - مستقل)	عضواً	١٥٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	لا يوجد
	المجموع		٧٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	

٧) ملخص لأهم مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة خلال العام ٢٠٢١ م

أ- التقارير المالية

- النظر في النتائج والقوائم المالية الموحدة الأولية الفصلية والسنوية والتوصية لمجلس إدارة مجموعة صافولا بالموافقة عليها مع التركيز بصفة خاصة على مدى نزاهة الإفصاحات في القوائم المالية، التغييرات في السياسات المحاسبية، الأحداث الهامة وغير المتوقعة، التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية بالإضافة إلى مدى الالتزام بالمعايير المحاسبية والمتطلبات القانونية الأخرى.

ب- المراجعة الداخلية

- الإشراف على أعمال، ونطاق، وأدوات، ومنهجية، ومخرجات، وخطة إدارة المراجعة الداخلية للمجموعة والموافقة عليها وكذلك التأكد عما إذا كانت لديها السلطة والموارد اللازمة للقيام بعملها مع الحفاظ على استقلاليتها.
- مراجعة ودراسة تقارير المراجعة الداخلية لمجموعة صافولا، ومتابعة ومراقبة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

ج- المراجعة الخارجية

- مراجعة خطة، ونطاق العمل، ونتائج عمليات مراجعة الحسابات المالية، والتقارير ذات الصلة لمراجع الحسابات الخارجي جنباً إلى جنب مع خطاب الإدارة والردود والتعليقات على نتائج المراجعة.
- التأكد من أن أعضاء الإدارة التنفيذية للمجموعة قدموا المساعدة المناسبة لمراجعي الحسابات الخارجيين وأنه لم تواجههم أي صعوبات في سياق عمل المراجعة، بما في ذلك أي قيود على نطاق المراجعة أو الوصول إلى المعلومات المطلوبة.

د- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

- استعرضت اللجنة نتائج عملية التأكيد المحدود التي تمت من قبل مراجع الحسابات الخارجي للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بمجموعة صافولا لسنة ٢٠٢١ م المضمونة في تقرير المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة في التبليغ المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة مبنياً جميع التعاملات مع أطراف ذات علاقة التي نفذتها الشركة خلال السنة مع تقديم التوصيات اللازمة بناءً على نتائج التقرير لمجلس إدارة المجموعة إن وجدت.
- التأكد من سلامة الإفصاحات المتعلقة بالمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة في تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية المدققة للمجموعة.

هـ - خط صافولا للزاهمة

الإشراف على أداة تقديم البلاغات (خط النزاهة) لمجموعة صافولا والتي تسجل وتحفظ كافة البلاغات المقدمة من قبل أصحاب المصالح بما في ذلك فريق الإدارة التنفيذية وكبار المديرين والموظفين (الدائمين والمؤقتين وبدوام جزئي) والمساهمين والمديرين والعملاء والأفراد وموظفي الوكالات والمستشارين، والموردين والبايعين والمجتمع ككل.

٨) آلية ونتائج تقييم إجراءات الرقابة الداخلية بمجموعة صافولا:

تقوم الإدارة التنفيذية للمجموعة وشركاتها التابعة بتوقيع إقرارات سنوية تهدف إلى التأكيد على مسؤولية الإدارة التنفيذية في توفير إجراءات رقابة داخلية تضمن بشكل معقول فاعلية وكفاءة العمليات وإجراءات الرقابة المطبقة، بما في ذلك مدى مصداقية التقارير المالية ونزاهتها، ومدى الالتزام بالأنظمة والقوانين والسياسات المعمول بها. إن التأكيد المعقول الذي توفره إقرارات الرقابة الداخلية الموقعة، مدعومة بنتائج الاستبيان الذي تمت الإجابة عليه من قبل جميع رؤساء الأقسام في المجموعة وشركاتها التابعة والمصمم وفقاً للإطار المتكامل للرقابة الداخلية الذي نشرته لجنة المنظمات الراعية للجنة تريداوي (كوسو). وقد تم تسليم هذه الإقرارات عن العام ٢٠٢١ م وإيداعها لدى الشؤون القانونية بالمجموعة.

تقوم إدارة المراجعة الداخلية للمجموعة وشركاتها التابعة بتنفيذ خطة المراجعة السنوية والمعتمدة من قبل لجنة المراجعة للمجموعة وشركاتها التابعة لتقييم وضع الرقابة الداخلية المطبقة مع التركيز على تقييم البيئة الرقابية، الهيكل التنظيمي، المخاطر، السياسات والإجراءات، فصل المهام، ونظم المعلومات، وذلك من خلال أخذ عينات عشوائية للأنشطة المخطط مراجعتها بهدف فحصها للتأكد من مدى فاعلية وكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية المصممة والمطبقة. إن جميع توصيات الرقابة الداخلية الناتجة عن تنفيذ خطط المراجعة السنوية قد تمت مشاركتها مع الإدارات المعنية ومتابعتها من قبل إدارات المراجعة الداخلية بمجموعة صافولا وشركاتها التابعة بهدف تحسين وجود إجراءات رقابة داخلية فعالة.

وكذلك يقوم المراجع الخارجي للمجموعة بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والتي نتج عنها تقديم رأي غير متحفظ على البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

إن لجنة المراجعة بمجموعة صافولا تعتقد بأن ما ذكر أعلاه وفر ضماناً معقولاً بشأن فاعلية إجراءات الرقابة الداخلية.

كما ننوه أنه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات الفحص والتقييم التي تتم لإجراءات الرقابة الداخلية وذلك لأن عملية المراجعة في جوهرها تستند إلى أخذ عينات عشوائية كما هو مشار إليه أعلاه، فضلاً عن انتشار عمليات صافولا وتوسعها الجغرافي محلياً وإقليمياً.

ولذلك فإن جهود التحسين والتطوير مستمرة من قبل اللجنة وفريق إدارة المراجعة الداخلية بمجموعة صافولا وشركاتها التابعة لضمان فاعلية وكفاءة أكثر في آلية متابعة عمليات وإجراءات الرقابة الداخلية.

خاتمة: تم إعداد هذه التقرير من قبل لجنة المراجعة للعام ٢٠٢١ م في ضوء المتطلبات النظامية ولائحة عمل اللجنة ليقدم إلى الجمعية العامة للمساهمين التي سيدعو لها مجلس الإدارة وستعقد خلال النصف الأول من العام ٢٠٢٢ م (حسب المواعيد التي توافق عليها الجهات النظامية)، وتتشف اللجنة بالرد على كافة استفسارات المساهمين - على ما ورد بهذا التقرير - خلال اجتماع الجمعية العامة للمساهمين، والله ولي التوفيق والسداد.