

شركة المراكز العربية
جدول أعمال الجمعية العامة العادية السنوية
28 سبتمبر 2022م

1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.
2. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.
3. التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.
4. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.
5. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023م.
6. 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 المنتهي في 31 مارس 2023م، والربع الأول من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2024م، وتحديد أتعابه.
7. التصويت على صرف مبلغ 2,700,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.
8. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
9. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة لنكس للمقاولات (المعروفة سابقاً باسم "شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه العقارية")، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إنشاء وتطوير مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 711,920,602 ريال. (مرفق)
10. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيق مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 273,055,082 ريال. (مرفق)
11. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة فاس القابضة للفنادق، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تسوية مستحقات سابقة على شركة فاس القابضة للفنادق والشركات التابعة لها بشكل نقدي ومن خلال نقل أراضٍ إلى الشركة حسب الإعلان المنشور على موقع تداول السعودية بتاريخ 28 يناير 2021م، مع اتفاق الطرفين بأن تتسلم الشركة هذه العقارات بنسبة 9% أقل من متوسط التقييم، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 218,982,570 ريال. (مرفق)
12. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومجموعة نسك للمشاريع التجارية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيق مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 61,710,786 ريال. (مرفق)
13. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومؤسسة تضاريس نجد للأمن، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود خدمات أمنية لجميع المراكز التجارية التابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 51,093,917 ريال. (مرفق)
14. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة سالو للترفيه، والتي للمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 40,940,432 ريال. (مرفق)
15. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة موفي لدور السينما، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 38,773,064 ريال. (مرفق)
16. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فاس السعودية القابضة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي، والمهندس/ كامل

- بديع القلم، والأستاذ/ محمد رفيع مراد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن أنشطة اعتيادية تخص دعم الأعمال، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 36,229,922 ريال. (مرفق)
17. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومجموعة عبدالمحسن الحكير للسياحة والتنمية، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 27,758,647 ريال. (مرفق)
18. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الاتحاد المبتكر المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيع مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 18,771,725 ريال. (مرفق)
19. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بوابة الغذاء التجارية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيع مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 15,090,052 ريال. (مرفق)
20. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مجد الأعمال المحدودة، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 14,548,982 ريال. (مرفق)



المراكز العربية
Arabian Centres

شركة المراكز العربية

(شركة مساهمة مدرجة)

تقرير لجنة المراجعة

الى الجمعية العامة للمساهمين

للسنة المالية 2021-2022

(1 أبريل 2021 إلى 31 مارس 2022)

مقدمة

يسر لجنة المراجعة أن تقدم فيما يلي تقريرها عن السنة المالية 2021-2022 والذي يشمل أعمال اللجنة ومهامها خلال السنة المالية (من 1 أبريل 2021 إلى 31 مارس 2022) وكذلك ملخص لأنشطتها المختلفة. تتكون لجنة المراجعة الحالية من ثلاثة أعضاء هم:

1. السيد فهد الخريف (رئيس اللجنة) (مستقل)
2. السيد تركي الدايل (عضو مجلس إدارة مستقل)
3. السيد وسام مكحل (مستقل)

تم انتخاب الأعضاء الحاليين من قبل الجمعية العامة للمساهمين في 16 يونيو 2022 لمدة ثلاث سنوات تنتهي في 18 يونيو 2025.

تجدد الإشارة الى أن التقرير الحالي يشمل أعمال اللجنة السابقة والتي تشكلت في 21 / يونيو / 2020 وانتهت فترة ولاية أعضائها في 18 يونيو 2022. تألفت لجنة المراجعة السابقة من ثلاثة أعضاء:

4. السيد برنارد هيجنز (رئيس لجنة المراجعة) (عضو مجلس إدارة مستقل)
5. السيد فهد الخريف (مستقل)
6. السيد نديم شابسوغ

تلتزم الشركة بالمادة 54 من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، والتي تتطلب أن يكون من بين أعضاء لجنة المراجعة عضو مجلس إدارة مستقل واحد على الأقل وألا يكون بين أعضائها أي عضو مجلس إدارة تنفيذي. تعتقد لجنة المراجعة أن تكوينها الحالي مناسب لممارسة أداءها بطريقة سليمة وموضوعية من أجل الوفاء بمسؤولياتها، لا سيما في الإشراف على التقارير المالية، ومعاملات الأطراف ذات العلاقة، وتضارب المصالح، وبيئة الرقابة الداخلية، والمراجعة الداخلية وعمليات المراجعة الخارجية.

نود الإشارة الى أن اللجنة أقرت الاختصاصات الرسمية الملائمة في ميثاقها المعتمد من قبل الجمعية العامة، بما يتماشى مع متطلبات المواد من 54 إلى 59 من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، والقسم 9 من دليل الحوكمة الخاص بالشركة. يجب أن تجتمع لجنة المراجعة أربع مرات على الأقل سنويًا وفقًا لهذا الميثاق.

اجتماعات اللجنة

عقدت لجنة المراجعة ثمانية (8) اجتماعات خلال السنة المالية 2021-2022. تفاصيل حضور أعضاء لجنة المراجعة هي كما يلي:

20 أبريل 2021	20 يونيو 2021	31 أغسطس 2021	3 نوفمبر 2021	8 نوفمبر 2021	19 ديسمبر 2021	7 فبراير 2022	22 مارس 2022	
حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	برنارد هيجنز (رئيس اللجنة)
حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	فهد الخريف (عضو)
حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	نديم شابسوغ (عضو)

دعي الرئيس التنفيذي ("CEO") لحضور جميع اجتماعات لجنة المراجعة كما تمت دعوة رئيس قطاع الشؤون المالية ("CFO") لحضور بعض اجتماعات اللجنة الخاصة بالأمر المالية.

عقدت لجنة المراجعة عدة اجتماعات مع المراجع الخارجي لمناقشة عملية مراجعة البيانات المالية ، وتعاون الإدارة مع المراجع الخارجي، ومشاركتها للمعلومات ، وما إذا كانت هناك أية مشكلات لم يتم حلها. كما دعا رئيس لجنة المراجعة المراجع الخارجي إلى الاتصال به في أي وقت لمناقشة أية مسائل أثناء مراجعة الحسابات أو أي أمر يستدعي اهتمامه أو اهتمام لجنة المراجعة أو مجلس الإدارة. لم يتم تلقي أي اتصال بهذا الشأن خلال السنة المالية 2021-2022.

تم تسجيل محضر كل اجتماع من اجتماعات لجنة المراجعة وعرضه للتأكيد عليه في اجتماع لجنة المراجعة التالي ، ثم تم تقديمه بعد ذلك إلى مجلس الإدارة.

ملخص أنشطة لجنة المراجعة

تقدم لجنة المراجعة تقاريرها بانتظام إلى مجلس الإدارة عن أنشطتها ومداولاتها وتوصياتها فيما يتعلق بأداء واجباتها ومسؤولياتها على النحو المنصوص عليه في ميثاقها. يقوم رئيس لجنة المراجعة ، وهو أيضًا عضو مستقل في مجلس الإدارة ، بتبليغ المجلس بانتظام عن أنشطة لجنة المراجعة خلال كل اجتماع لمجلس الإدارة.

الأنشطة الرئيسية التي قامت بها اللجنة خلال العام هي كما يلي:

فيما يتعلق بالتقارير المالية:

- أ. مراجعة البيانات المالية الفصلية والسنوية للشركة ومناقشتها مع المراجع الخارجي ورئيس قطاع الشؤون المالية، مع التركيز بشكل خاص على التغييرات الهامة في السياسات والممارسات المحاسبية، والأحداث الهامة أو غير الاعتيادية ، والامتثال للمعايير المحاسبية والمتطلبات القانونية الأخرى والتأكد من عدم وجود مشكلات لم يتم حلها، قبل التوصية بها للمجلس للموافقة.
- ب. التوصية لمجلس الإدارة بالموافقة على البيانات المالية حيث أن اللجنة كانت راضية عن تقارير المدقق الخارجي المرفقة بالبيانات والخالية من اي تحفظ.

فيما يتعلق بالمراجع الخارجي:

- أ. مراجعة الأداء وتقييم مدى ملاءمة استقلالية المراجع الخارجي في الوفاء بمسؤولياته ؛ جودة العمليات والأداء أثناء المراجعة ؛ وتواصلهم مع لجنة المراجعة.
- ب. مناقشة المراجع الخارجي بخصوص عملية المراجعة وتعاون الإدارة اثناءها، بالإضافة الى الأمور الهامة ونتائج وتقارير المراجعة المتعلقة بالبيانات المالية.
- ج. التوصية لمجلس الادارة فيما يتعلق بتعيين المراجع الخارجي وأتعابه للسنة المالية 2021-2022 وللربع الاول من السنة المالية 2022-2023. وقد وافقت الجمعية العامة في 21 سبتمبر 2021 على تعيين ك.ب.م.ج. كمراجعين خارجيين.

فيما يتعلق بالالتزام وإدارة المخاطر والرقابة الداخلية:

- أ. استعراض المخاطر الرئيسية التي تواجه الشركة ومناقشة تلك المخاطر وخطط مواجهتها مع الإدارة لضمان تنفيذ ضوابط الرقابة الداخلية الهامة لتخفيف المخاطر المحددة.
- ب. مراجعة العقود ومعاملات الأطراف ذات العلاقة خلال العام لضمان الامتثال للقوانين واللوائح والسياسات الداخلية ذات الصلة، وأبلاغ المجلس بتوصيات اللجنة في هذا الشأن. (بموجب تقارير دورية للمجلس)
- ج. تقييم مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية خلال السنة المالية من خلال مراجعة نتائج الأعمال التي قامت بها إدارة المراجعة الداخلية والمراجع الخارجي وقد أظهرت نتائج المراجعة تحسينات معقولة على مدار العام.

فيما يتعلق بالمراجعة الداخلية:

- أ. استعراض مدى كفاية الموارد والتبعية الإدارية والوظيفية لإدارة المراجعة الداخلية لتنفيذ خطة المراجعة بشكل فعال ومستقل.
- ب. الموافقة على خطة المراجعة الداخلية السنوية للسنة المالية.
- ج. الاجتماع بمدير المراجعة الداخلية بشكل دوري خلال العام لضمان تنفيذ مهامه بفعالية وموضوعية وبشكل مستقل عن الإدارة. وقد أعربت اللجنة عن قناعتها بأن إدارة المراجعة الداخلية تعمل بفعالية وفقاً لميثاقها وخطةها السنوية المبنية على أساس المخاطر.
- د. مراجعة التقارير الناتجة عن الأعمال التي قامت بها إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة مدى التزام الإدارة بتطبيق الإجراءات التصحيحية على النحو الموصى به.

رئيس لجنة المراجعة

فهد الخريف

أغسطس 2022



المراكز العربية
Arabian Centres

مرفق البنود من 9 إلى 20:

تقرير المراجع الخارجي وتبليغ رئيس مجلس الإدارة عن التعاملات التي لأعضاء
مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وغير مباشرة بها



KPMG Professional Services

Riyadh Front, Airport Road
P. O. Box 92876
Riyadh 11663
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No 1010425494

Headquarters in Riyadh

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

واجهة الرياض، طريق المطار
صندوق بريد ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة المراكز العربية حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة حول متطلبات المادة ٧١

للسادة مساهمي شركة المراكز العربية

لقد تم تكليفنا من قبل إدارة شركة المراكز العربية ("الشركة") لإعداد تقرير عن التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧ هـ - ٢٠١٥ م) والذي يتكون من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر وفقاً للتفصيل الوارد أدناه ("الموضوع محل التأكيد") وفقاً لبيان الإدارة المرفق المتعلق بهذا الموضوع وذلك كما هو مبين في الملحق رقم ١، في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل أنه استناداً إلى العمل الذي قمنا به والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧ هـ - ٢٠١٥ م) وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة شركة المراكز العربية ("الشركة"). يتكون التبليغ من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة ٧١ من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧ هـ - ٢٠١٥ م) والقواعد والإجراءات التنظيمية الصادرة بموجب نظام الشركات.

مسؤوليات شركة المراكز العربية

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 بيان الإدارة المرفق (الملحق رقم (١)).

وتشمل هذه المسؤوليات: تصميم وتنفيذ والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد بصورة خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما تشمل اختيار الضوابط المنطبقة وضمان التزام الشركة بنظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة بتاريخ ٢٢ صفر ١٤٣٧ هـ (الموافق ٤ ديسمبر ٢٠١٥ م)؛ وتصميم وتنفيذ وتشغيل ضوابط فعالة لتحقيق أهداف الرقابة المعلنة؛ واختيار وتطبيق السياسات؛ واستخدام أحكام وتفسيرات معقولة في ظل الظروف؛ والاحتفاظ بسجلات كافية فيما يتعلق بمعلومات الموضوع محل التأكيد.

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

تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة المراكز العربية حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة حول متطلبات المادة ٧١

للسادة مساهمي شركة المراكز العربية (بتبع)

مسؤولياتنا

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

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

نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وآداب 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، وليس بغرض إبداء استنتاج حول فاعلية عملية الشركة أو الرقابة الداخلية على إعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد.

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

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتُعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. 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 نقوم بتنفيذ إجراءات لتحديد الإجراءات الإضافية التي كان من الممكن تنفيذها فيما لو كان هذا يُعد ارتباط تأكيد معقول.

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

الإجراءات المنفذة

فيما يلي إجراءاتنا المنفذة:

- الحصول على التبليغ والذي يتضمن المعاملات و/أو العقود المنفذة التي يكون لأي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م؛
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام أعضاء مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر فيما يخص المعاملات و/أو العقود ذات العلاقة بعضو مجلس الإدارة؛
- التحقق من أن محاضر اجتماعات مجلس الإدارة تسجل أن أعضاء مجلس الإدارة المعني الذي أبلغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، لم يصوت على القرار بالتوصية بتنفيذ المعاملات و/أو العقود ذات العلاقة؛
- على أساس العينة، الحصول على الموافقات اللازمة بالإضافة إلى الوثائق الداعمة المتعلقة بالمعاملات و/أو العقود المذكورة في التبليغ؛
- التحقق من أن مبالغ المعاملات المدرجة في التبليغ مطابقة، حيثما كان ذلك مناسباً، لمبالغ المعاملات الواردة في الإيضاح ١٤ من القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م.

الاستنتاج

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

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

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

تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة المراكز العربية حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة حول متطلبات المادة ٧١

للسادة مساهمي شركة المراكز العربية (يتبع)

القيّد على استخدام تقريرنا

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

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

كي بي إم جي للاستشارات المهنية



هاني بن حمزة بن أحمد بديري
رقم الترخيص ٤٦٠
الرياض في ٢٩ أغسطس ٢٠٢٢ م
الموافق: ٢ صفر ١٤٤٤ هـ

التاريخ : 1444/01/26هـ

الموافق : 2022/08/24م

المحترمين

السادة / الجمعية العامة لشركة المراكز العربية

الموضوع: تبليغ رئيس مجلس الإدارة للجمعية بما للعضو من مصلحة مباشرة وغير مباشرة في الأعمال والعقود مع الأطراف ذات العلاقة مع بيان ووصف لهذه الاعمال

إعلان رئيس مجلس الإدارة

مقدمة

خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022، أجرت المجموعة معاملات مع أطراف ذات علاقة في سياق أعمال الشركة العادية. يتم إبرام المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وفقاً للبنود والشروط المعتمدة من قبل إدارة المجموعة أو مجلس إدارتها.

بالإشارة إلى ما ورد أعلاه ، نعلن بموجب هذا إلى الجمعية العامة أن العقود والاتفاقيات مع الأطراف ذات العلاقة التالية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة هي كما يلي:

أ- التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بما يزيد عن مبلغ 10 مليون ريال سعودي، والتي تحتاج الى موافقة الجمعية العامة:

اسم الطرف ذي العلاقة والشرح	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملات (بالريال السعودي)
1. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة <u>لنكس للمقاولات (المعروفة سابقاً باسم شركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه العقارية)</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إنشاء وتطوير مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	إنشاء وتطوير	711,920,602



اسم الطرف ذي العلاقة والشرح	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملات (بالريال السعودي)
2. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>شركة فواز عبدالعزيز الحكير والشركات التابعة لها</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ محمد رفيق مراد (عضو تنفيذي) والأستاذ/ عمر عبدالعزيز المحمدي (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيره بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	273,055,082
3. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>شركة فاس القابضة للفنادق والشركات التابعة لها</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تسوية مبالغ مستحقة نقداً ومن خلال تحويل أراضي الى الشركة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	تسوية مبالغ مستحقة وتحويل أراضي	218,982,570
4. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>مجموعة نسك للمشاريع التجارية</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ محمد رفيق مراد (عضو تنفيذي) والأستاذ/ عمر عبدالعزيز المحمدي (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	61,710,786
5. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>شركة تضاريس نجد للأمن</u> ، والتي للمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود خدمات أمنية لجميع المراكز التجارية التابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	خدمات أمنية	51,093,917
6. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>شركة سالا للترفيه</u> ، والتي للمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز	ايرادات تأجير	40,940,432

1 مبلغ المعاملات مع "شركة فواز عبدالعزيز الحكير والشركات التابعة لها" تتمثل في معاملات مع الشركة الأم والشركات التابعة التالية: شركة الوحيدة للتجهيزات المحدودة وشركة هيفاء ببيع القلم وشركاها العالمية للتجارة والشركة السعودية للتجزئة المحدودة وشركة و هبة التجارية المحدودة وشركة انفراد التقنية.



اسم الطرف ذي العلاقة والشرح	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملات (بالريال السعودي)
تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.		
7. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة <u>وشركة موفي لدور السينما</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	38,773,064
8. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>مجموعة عبدالمحسن الحكير للسياحة والتنمية</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	27,758,647
9. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة <u>وشركة الاتحاد المبكر المحدودة</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ محمد رفيع مراد (عضو تنفيذي) والمحمدي (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	18,771,725
10. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة <u>وشركة بوابة الغذاء التجارية</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ محمد رفيع مراد (عضو تنفيذي) والأستاذ/ عمر عبدالعزيز المحمدي (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	15,090,052
11. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة <u>وشركة مجد الأعمال المحدودة والشركات التابعة لها</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير	ايرادات تأجير	14,548,982



اسم الطرف ذي العلاقة والشرح	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملات (بالريال السعودي)
(عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.		

ب- التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بما يقل عن مبلغ 10 مليون ريال سعودي، اعتماد هذه التعاملات تم تفويضه إلى مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة للمساهمين في اجتماعها الأخير والذي تم انعقاده في 30 سبتمبر 2021. هذا التفويض يتماشى مع الشروط المنصوص عليها في المادة (56) من القواعد والاجراءات التنظيمية الصادرة عن هيئة السوق المالية بموجب قانون الشركات الخاص بالشركات المساهمة المدرجة. والتي لا تحتاج الى موافقة الجمعية العامة للمساهمين:

اسم الطرف ذي العلاقة والشرح	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملات (بالريال السعودي)
1. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة قطاع الأزياء للتجارة، والتي للمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	9,064,021
2. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مطعم ازال، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ محمد رفيق مراد (عضو تنفيذي) والأستاذ/ عمر عبدالعزيز المحمدي (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	6,763,418
3. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إزدهار الرياضية، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار لمركز صحي في أحد المراكز التجارية التابعة للشركة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	6,083,061
4. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ثروة المحدودة، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان	ايرادات تأجير	5,294,214



اسم الطرف ذي العلاقة والشرح	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملات (بالريال السعودي)
بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.		
5. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>شركة مزن للأطعمة</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	3,044,067
6. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>شركة مكان الأظافر للتجارة</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	2,989,873
7. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>شركة القضاء للأطفال</u> ، والتي للمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مساحة تأجيرية في مول العرب بمدينة جدة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	2,288,281
8. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>مؤسسة فهد عبدالعزيز الحكير للتجارة</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	2,207,019
9. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>شركة فاس السعودية القابضة والشركات التابعة لها</u> ، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ عمر عبدالعزيز المحمدي (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ كامل القلم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ محمد رفيق مراد (عضو تنفيذي)	ايرادات تأجير	1,980,812



اسم الطرف ذي العلاقة والشرح	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملات (بالريال السعودي)
مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مساحات مكتبية. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.		
10. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>مؤسسة فيدا الأولى لتقديم المشروعات</u> ، والتي للمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مساحة تأجيرية في مول العرب بمدينة جدة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	256,763
11. الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و <u>مؤسسة فيدا للورود للتجارة</u> ، والتي للمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مساحات تأجيرية في مركز تجاري تابع للشركة. ومن الجدير بالذكر ان هذه المعاملات تمت على أساس تجاري.	ايرادات تأجير	96,690

ج- معاملات أخرى:

بالإضافة لما ورد أعلاه، فيما يلي معاملات تمت مع أطراف ذات علاقة والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ عمر عبدالعزيز المحمدي (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ كامل القلم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ محمد رفيع مراد (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها كما يلي:

الطرف ذي العلاقة	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملة
شركة فاس السعودية القابضة	أنشطة دعم الأعمال	36,229,922

وتفضلوا بقبول وافر الشكر والتقدير،،،



رئيس مجلس الإدارة

فواز عبدالعزيز الحكير