تبليغ الجمعية العامة العادية

إلى السادة المساهمين في شركة اسمنت الرياض (شركة الاسمنت الأبيض السعودي سابقا) المحترمين،،،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

بناء على متطلبات المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات والتي تطلب أن يبلغ رئيس مجلس الإدارة الجمعية العامة العادية عند انعقادها عن الأعمال والعقود والتي يكون لأحد أعضاء المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

عليه يود مجلس الإدارة إبلاغ جمعيتكم الموقرة بأن أعضاء مجلس الإدارة الذين لديهم مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود خلال عام 2020م على النحو التالي:

.1	رئيس مجلس الإدارة صلاح راشد الراشد وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالمحسن راشد الراشد	تفاصيل الأعمال تمت بين شركة اسمنت الرياض (شركة الاسمنت الأبيض السعودي سابقا) وشركة الراشد للاسمنت على النحو التالي: التعامل ببيع للاسمنت بنفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الاخرين، حيث بلغت قيمة الأعمال خلال عام 2020م مبلغ 80.2 مليون ريال. ومن المتوقع أن يبلغ إجمالي مبلغ التعامل خلال فترة عام 2021م 85 مليون ريال.
.2	عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ خليفة الملحم	تفاصيل الأعمال تمت بين شركة اسمنت الرياض (شركة الاسمنت الأبيض السعودي سابقا) وشركة منظومة المباني على النحو التالي: التعامل ببيع للاسمنت بنفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الاخرين ،حيث بلغت قيمة الأعمال خلال عام 2020م مبلغ 1.7 مليون ريال. ومن المتوقع أن يبلغ إجمالي مبلغ التعامل خلال فترة عام 2021م 2 مليون ريال.

وتقبلوا خالص تحياتي وتقديري،،،

رئيس مجلس الإدارة

صلاح راشد الراشد

إلى السادة / المساهمين المحترمين

شركة الأسمنت الأبيض السعودي،

تقرير تأكيد محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة الى مساهمي شركة شركة الأسمنت الأبيض السعودي،

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق لبيان الاعمال والعقود المبرمة بين شركة الأسمنت الأبيض السعودي ("الشركة") والأطراف ذوي العلاقة لأعضاء مجلس ادارة الشركة ("التبليغ") للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ الذي يجب تقديمه من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة وفقاً للمقاييس الموضحة أدناه لكي يتفق مع متطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات.

الموضوع

إن موضوع ارتباطنا لتأكيد محدود هو التبليغ المقدم لنا والذي أعدته إدارة الشركة واعتمده رئيس مجلس الإدارة كما هو مرفق بهذا التقرير.

المقاييس

إن المقاييس المطبقة هي متطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (٢٠١٥ – ١٤٣٧هـ) والتي تنص على أنه في حال وجود أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الاعمال أو العقود التي تمت لحساب الشركة مع أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة ("المجلس")، فإنه يجب الابلاغ عن هذه المصالح للموافقة عليها من قبل الجمعية العامة للشركة. يجب على عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس عن هذه المصالح ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت في المجلس على القرار الذي يصدر للموافقة على هذه الاعمال أو العقود. ويقوم رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة بالاعمال أو العقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

مسؤولية الإدارة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد التبليغ وفقا للمقاييس والتأكد من اكتمالها تتضمن هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ والاحتفاظ بأنظمة رقابة داخلية مناسبة لإعداد التبليغ الخالي من الأخطاء الجوهرية، سواءً كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ.

استقلالنا ورقابة الجودة

التزمنا بمتطلبات الاستقلال لقواعد سلوك واداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمتطلبات الأخلاقية المناسبة لارتباطنا بالتأكيد المحدود في المملكة العربية السعودية، التي تتضمن الاستقلال ومتطلبات أخرى مبنية على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والتأهيل المهني والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تطبق الشركة المعيار الدولي لرقابة الجودة رقم ١ المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبناءً عليه، تحتفظ بنظام شامل لرقابة الجودة يتضمن سياسات وإجراءات موثقة فيما يتعلق بالالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية.

برايس وترهاوس كوبرز، ترخيص رقم ٢٥،
جميل سكوير، ص.ب. ١٦٤١٥، جدة ٢١٤٦٤، المملكة العربية السعودية
هاتف: ٤٤٠٠ - ٦١٠ (١٢) ٩٦٦+، فاكس: ٤٤٠٠ - ٦١٠ (١٢) ٩٦٦+، www.pwc.com/middle-east

pwc

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج عن تأكيد محدود حول التبليغ بناء على الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا لتأكيد محدود وفقا للمعيار الدولي لإرتباطات التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدّل)، "ارتباط التأكيد بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يتطلب هذا المعيار منا تخطيط وتنفيذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد محدود حول ما إذا لفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم بمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات عند إعداد التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

تعتمد الإجراءات التي يتم اختيارها على اجتهادنا، وتتضمن تقييم المخاطر مثل إخفاق الأنظمة والرقابة، سواءً كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ. وعند القيام بتقيم المخاطر، نأخذ بعين الاعتبار نظام الرقابة الداخلي المتعلق بالتزام الشركة بمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ. تضمنت إجراءاتنا القيام بفحص على اساس اختباري، للأدلة المؤيدة للأنظمة والرقابة المتعلقة بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات.

نعتقد أن الأدلة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة كأساس لاستنتاجنا عن التأكيد المحدود.

ملخص لنطاق العمل الذي قمنا به

قمنا بتخطيط وتنفيذ الإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود حول التزام الشركة بمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ:

- مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والاتفاقيات من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة مع الشركة.
- الحصول على التبليغ المرفق الذي يتضمن قائمة بكافة المعاملات والاتفاقيات المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة، بشكل مباشر أو غير مباشر، مع الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.
- الاستفسار مع الادارة عن مدى اكتمال ودقة المعلومات المفصح عنها فى التبليغ المرفق.
- مراجعة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.
- اختبار توافق المعاملات والعقود المدرجة في التبليغ مع الإفصاح القوائم المالية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .

قيود ملازمة

تخضع إجراءاتنا المتعلقة بالأنظمة والرقابة التي تتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات لقيود ملازمة، وبناء عليه، قد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها. علاوة على ذلك، لا يتم الاعتماد على هذه الإجراءات كدليل لمدى فعالية الأنظمة والرقابة ضد أنشطة الاحتيال والتواطؤ، خاصة من طرف أولئك الذين يعملون في مناصب ذات سلطة أو ثقة.

يُعد ارتباط التأكيد المحدود أقل بشكل كبير في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب المعيار الدولي لارتباطات التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدّل) المعتمد في المملكة العربية السعودية. ونتيجة لذلك، كانت طبيعة وتوقيت وحدود الإجراءات المبينة أعلاه لجمع أدلة ملائمة كافية و محدودة بشكل مخطط له مقارنة بتلك الخاصة بارتباط التأكيد المعقول، وبالتالي تم الحصول على مستوى أقل من التأكيد من خلال ارتباط التأكيد المحدود مقارنة بارتباط التأكيد المعقول.

لم تتضمن إجراءاتنا أعمال مراجعة أو فحص يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبناء عليه، فإننا لا نبدي رأي مراجعة او رأي فحص فيما يتعلق بكفاية الأنظمة والرقابة.

يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيداً لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث قد يطرأ على الأنظمة والرقابة تغيير يمكن أن يؤثر على صحة استنتاجنا.

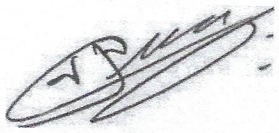
استنتاج التأكيد المحدود

بناء على الأعمال التي تم القيام بها والموضحة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بمتطلبات التي المادة رقم ٧١ من نظام الشركات عند إعداد التبليغ عن معاملات الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

قيود الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجنا، بناءً على طلب من إدارة الشركة فقط، وذلك لمساعدة الشركة و رئيس مجلس إدارتها في الوفاء بالتزاماتهم المتعلقة بالتقرير الى الجمعية العامة العادية للمساهمين وفقاً للمادة رقم ٧١ من نظام الشركات. لا ينبغي استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه إلى أي أطراف أخرى، دون الحصول على موافقتنا المسبقة ، باستثناء وزارة التجارة والاستثمار وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة.

برايس وترهاوس كوبرز



مفضل عباس علي
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٤٤٧

١٥ شعبان ١٤٤٢هـ
٢٨ مارس ٢٠٢١

توزيعات الأرباح لعام 2020م

التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من عام 2020م بواقع 1 ريال للسهم والتي تمثل 10 %من القيمة الأسمية للسهم وباجمالي مبلغ 120 مليون ريال، على أن تكون أحقية أرباح النصف الثاني لمساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية و المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز ايداع الأوراق المالية بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة، وبذلك يصبح اجمالي الأرباح الموزعة والمقترح توزيعها عن عام 2020م هو 1.75 للسهم والتي تمثل 17.5 %من القيمة الاسمية للسهم وباجمالي 210 مليون ريال، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقا.

البيان	الأرباح التي تم توزيعها خلال السنة	الأرباح المقترح توزيعها في نهاية السنة	اجمالي توزيعات الأرباح
تاريخ الصرف	02 اكتوبر 2020	سيتم الإعلان عنه لاحقا	
النسبة	%7.5	%10	%17.5
الإجمالي	90 مليون ريال	120 مليون ريال	210 مليون ريال