

جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة غير العادية شركة الزامل للاستثمار الصناعي

الخميس ١٥/١١/١٤٤٥ هـ الموافق ٢٣/٠٥/٢٠٢٤ م

- ١- الاطلاع على تقرير مجلس إدارة الشركة عن العام المالي المُنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٣ م ومناقشته.
- ٢- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المُنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٣ م بعد مناقشته.
- ٣- الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المُنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٣ م ومناقشتها.
- ٤- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٣ م.
- ٥- التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للأربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي ٢٠٢٤ م والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٥ م وتحديد أتعابه.
- ٦- التصويت على صرف مبلغ ١,٧٠٠,٠٠٠ ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م.
- ٧- التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتواءم مع نظام الشركات الجديد، وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمها لتتوافق مع التعديلات المقترحة. (مرفق)
- ٨- التصويت على تعديل المادة الخامسة من النظام الأساس والمتعلقة بأغراض الشركة. (مرفق)
- ٩- التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)
- ١٠- التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)
- ١١- التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة. (مرفق)
- ١٢- التصويت على تعديل سياسة مكافآت وتعويضات مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية. (مرفق)
- ١٣- التصويت على ضوابط ومعايير الأعمال المنافسة. (مرفق)
- ١٤- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الزامل القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سطاتم عبد العزيز الزامل مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذي علاقة). علماً بأن مبلغ التعامل لعام ٢٠٢٣ م بلغ (٢٥,٧٧٨,٩٦٤) ريال سعودي هو عبارة عن تعاملات لشراء منتجات أبرمت بالشروط التجارية السائدة.
- ١٥- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخليج العربي للإنشاءات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سطاتم عبد العزيز الزامل مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذي علاقة). علماً بأن مبلغ التعامل لعام ٢٠٢٣ م بلغ (١,٦٥٤,٩١٨) ريال سعودي هو عبارة عن تعاملات لبيع منتجات أبرمت بالشروط التجارية السائدة.
- ١٦- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الزامل القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سطاتم عبد العزيز الزامل مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذي علاقة). علماً بأن مبلغ التعامل لعام ٢٠٢٣ م بلغ (٧,٣٩٧,٧٦٨) ريال سعودي هو عبارة عن تعاملات لبيع منتجات أبرمت بالشروط التجارية السائدة.
- ١٧- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

تقرير لجنة المراجعة عن العام المالي ٢٠٢٣ م

تقوم إدارة المراجعة الداخلية العامة في الشركة بتنفيذ خطة المراجعة المعتمدة من لجنة المراجعة بشكل مستقل، وتقوم دورياً بتقييم نظم الرقابة الداخلية بالمجموعة والشركات التابعة داخل المملكة العربية السعودية وخارجها. وتتابع إدارة المراجعة الداخلية العامة مع الإدارات التنفيذية تنفيذ التوصيات والإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة بتقاريرها.

بناءً على تقارير المراجعة الداخلية تحققت لجنة المراجعة من فعالية السياسات والإجراءات المالية والتشغيلية والإدارية لم يتبين للجنة المراجعة وجود أي مخاطر هامة قد تؤثر على أعمال الشركة، وبموجب المعلومات التي تحصلنا عليها لم تكن هناك ملاحظات جوهرية خلال العام ٢٠٢٣ تؤثر على الموقف المالي للشركة. علماً بأن الملاحظات التي تصدر هي في إطار النشاطات والأعمال اليومية للشركة وقطاعاتها، ويتم أخذها في الاعتبار مع وضع الحلول والإجراءات المناسبة لتصحيحها في حينه. من الجدير بالذكر أن الإدارة التنفيذية مستمرة في اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة لتقليل المخاطر الواردة في تقارير المراجعة الداخلية، وكذلك الالتزام بالسياسات والأنظمة والتعليمات المعتمدة.

كما تأكدت اللجنة من استقلالية المراجع الخارجي وتمت مناقشته عن الأداء المالي للشركة بما في ذلك القوائم المالية السنوية والربع سنوية والإيضاحات المرفقة وكل ذلك قبل عرضها لمجلس الإدارة.

وقد عقدت لجنة المراجعة (٥) اجتماعات خلال العام ٢٠٢٣ م، علماً بأن اللجنة تقوم بالمهام والاختصاصات المنصوص عليها في نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات ونظام الشركة الأساس ولائحة لجنة المراجعة.

بشكل عام، لا يوجد لدى لجنة المراجعة شك في فعالية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة. وعليه يقر مجلس الإدارة صحة وفعالية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بما يحقق أغراض الشركة ومصالح المساهمين.

والله الموفق.

عادل صالح محسن الغصاب
(عضو)

سظام عبدالعزيز عبدالله الزامل
(عضو)

خالد محمد صالح الفهيد
(الرئيس)

تقرير تأكيد محدود إلى السادة المساهمين في شركة الزامل للاستثمار الصناعي (شركة مساهمة سعودية)

النطاق

لقد تم تعييننا من قبل شركة الزامل للاستثمار الصناعي ("الشركة") لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" وفقاً لما نصت عليه المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمشار إليه فيما بعد بـ "الارتباط"، للتقرير حول التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("الموضوع") الوارد في تبليغ الشركة المرفق (الملحق أ) بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠٢٤م والمقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

الضوابط التي طبقتها الشركة

عند إعداد الموضوع، طبقت الشركة الضوابط التالية ("الضوابط")، حيث صُممت هذه الضوابط خصيصاً للتبليغ المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ). ونتيجة لذلك، قد لا تكون معلومات الموضوع ملائمة لغرض آخر.

- المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ("الوزارة") (١٤٤٣هـ - ٢٠٢٢م).
- التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ) بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠٢٤م.
- الإقرارات المقدمة من أعضاء مجلس إدارة الشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

مسؤوليات الشركة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن اختيار الضوابط وعن عرض الموضوع وفقاً لتلك الضوابط من جميع النواحي الجوهرية. وهذه المسؤولية تشمل على إنشاء أنظمة الرقابة الداخلية والمحافظة عليها والاحتفاظ بسجلات كافية ووضع تقديرات ذات صلة بإعداد الموضوع، بحيث يكون خالياً من تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

مسؤولياتنا

تتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج عن عرض الموضوع استناداً إلى الأدلة التي حصلنا عليها.

لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط المرجعية المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع الشركة بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٤م. تتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما لو كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتمشى مع الضوابط وإصدار التقرير. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المحددة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقييم مخاطر التحريف الجوهري، سواء كان ناتجاً عن غش أو خطأ.

باعتقادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء استنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

تقرير تأكيد محدود إلى السادة المساهمين في
شركة الزامل للاستثمار الصناعي
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

استقلاليتنا وإدارة الجودة

لقد التزمنا باستقلاليتنا ونؤكد بأننا استوفينا متطلبات الميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية وأن لدينا الكفاءات اللازمة والخبرة لتنفيذ ارتباط التأكيد هذا.

كما أنّ شركتنا تُطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) "إدارة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة أو فحص القوائم المالية أو ارتباطات التأكيد الأخرى أو ارتباطات الخدمات ذات العلاقة" وبالتالي، فإننا نحافظ على نظام شامل لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

وصف الإجراءات المنقّذة

إنّ الإجراءات المطبّقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في نطاقها عن ارتباط التأكيد المعقول. ومن ثمّ، فإنّ مستوى التأكيد المتحصّل عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه فيما لو نُقِدَ ارتباط تأكيد معقول. ولقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وهي لا تُقدّم جميع الأدلة اللازمة لتقديم مستوى معقول من التأكيد.

وعلى الرغم من أننا أخذنا في الاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، لم يكن ارتباط تأكيدنا مُصمماً لتقديم تأكيد حول الرقابة الداخلية. ولم تتضمن إجراءاتنا اختبار أنظمة الرقابة أو تنفيذ إجراءات تتعلق بالتحقق من مجموع أو احتساب البيانات في أنظمة تقنية المعلومات.

ويتكوّن ارتباط التأكيد المحدود من توجيه استفسارات بصفة رئيسية للأشخاص المسؤولين عن إعداد الموضوع والمعلومات ذات الصلة وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الملائمة الأخرى.

تضمّنت إجراءاتنا ما يلي:

- الحصول على التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (ملحق أ) عن الأعمال والعقود المبرمة بين بعض أعضاء مجلس الإدارة بصورة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠٢٤م.
- الحصول على القرارات المُقدّمة من أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي أبرمت مع الشركة والتي يكون لأعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- مناقشة الإدارة بشأن الأعمال والعقود المبرمة بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة بشكل مباشر أو غير مباشر خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

كما نفّذنا الإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية في ظل هذه الظروف.

أمر آخر

تم ختم التبليغ (الملحق أ) المرفق من قِبلنا لأغراض التعريف فقط.

الاستنتاج
بناءً على إجراءاتنا والأدلة التي تم الحصول عليها، ليس لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط المطبقة من قبل الشركة المشار إليها أعلاه.

عن إرنست ويونغ للخدمات المهنية



مروان صالح العفالق
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٤٢٢)

الخبر: ١٤ شوال ١٤٤٥ هـ
٢٣ إبريل ٢٠٢٤ م

تبلغ مقدم من مجلس إدارة شركة الزامل للاستثمار الصناعي

إلى الجمعية العامة
شركة الزامل للاستثمار الصناعي
الدمام، المملكة العربية السعودية

بيان بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها بما فيها المعاملات التي تمت مع المساهمين في الشركة، والتي يمثلهم عضو مجلس الإدارة في المجلس أو مع الشركات المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

في إطار الأعمال المستمرة للشركات التابعة لشركة الزامل للاستثمار الصناعي "الزامل للصناعة" فإنه توجد لديها أعمال وعقود تمت مع شركة مجموعة الزامل القابضة خلال العام ٢٠٢٣، والتي يعمل بها الأستاذ/ سطاتم عبد العزيز الزامل، عضو مجلس الإدارة، في منصب المسؤول المالي الأعلى في مجموعة الزامل القابضة.

١- فيما يلي قائمة بالمعاملات المتعلقة بالمبيعات والمشتريات والمعاملات الأخرى التي قامت بها الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م:

(أ) بيع بضائع وخدمات تمت بواسطة الشركة للشركات التالية:

اسم المنشأة	العلاقة	المبلغ (بالريال السعودي)
شركة مجموعة الزامل القابضة	تابعة لمساهم	٧,٣٩٧,٧٦٨
شركة الخليج العربي للإنشاءات	تابعة لمساهم	١,٦٥٤,٩١٨

(ب) شراء بضائع وخدمات الشركة من الشركات التالية:

اسم المنشأة	العلاقة	المبلغ (بالريال السعودي)
شركة مجموعة الزامل القابضة	تابعة لمساهم	٢٥,٧٧٨,٩٦٤
شركة الخليج العربي للإنشاءات	تابعة لمساهم	.

٢- تؤكد السادة المساهمين المحترمين أن المعاملات الموضحة في هذا التبليغ تمت مراجعتها واعتمادها من قبل المسؤول المالي الأعلى والرئيس التنفيذي ومجلس الإدارة.

٣- تؤكد السادة المساهمين المحترمين أنه تم تسجيل جميع المعاملات، الموضحة في هذا التبليغ، في القوائم المالية الموحدة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م، وقد تم الإفصاح عن المعلومات الجوهرية فقط في تلك القوائم المالية الموحدة وبالتحديد في الإيضاح رقم (٣٦)، وذلك بناء على المعايير المحاسبية المقبولة والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين في المملكة العربية السعودية.

٤- تؤكد السادة المساهمين المحترمين صحة العمليات الحسابية للمعاملات الموضحة في هذا التبليغ.



محمد سليمان الحربي
سطام عبدالعزيز الزامل
بندر عبدالرحمن الزامل
عبدالله محمد الزامل
عادل صالح الغصان
سعود غسان السليمان
خالد محمد القهيد

