



يدعو مجلس إدارة شركة أسواق عبد الله العثيم المساهمين إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة

يسر مجلس إدارة شركة أسواق عبد الله العثيم "الشركة" دعوة مساهمي الشركة للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)، وذلك في يوم الأحد 1446/12/19 هـ الموافق 2025/06/15 م في تمام الساعة (7:30) مساءً عن طريق وسائل التقنية الحديثة بمقر الشركة بمدينة الرياض من خلال استخدام منصة تداولتي للتصويت الإلكتروني من خلال الرابط (www.tadawulaty.com.sa) وذلك لمناقشة جدول الأعمال المرفق.

يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية آخر جلسة تداول تسبق اجتماع الجمعية العامة حضور اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح، كما أن أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية العامة تنتهي وقت انعقاد اجتماع الجمعية، وأن أحقية التصويت على بنود الجمعية العامة للحاضرين تنتهي عند الانتهاء من فرز الأصوات.

علماً أن النصاب القانوني لانعقاد الجمعية العامة العادية هو حضور مساهمين يمثلون ربع رأس المال على الأقل، وإذا لم يتوفر النصاب اللازم لعقد الاجتماع الأول، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من عدم انعقاد الاجتماع الأول، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم الممثلة فيه.

للمساهمين الحق في مناقشة الموضوعات المدرجة على جدول أعمال الجمعية وتوجيه الأسئلة ذات الصلة، وبإمكان المساهمين المسجلين في خدمات تداولتي التصويت إلكترونياً عن بعد على بنود جدول أعمال الجمعية من خلال خدمة التصويت الإلكتروني.

بإمكان المساهمين المسجلين في منصة تداولتي التصويت إلكترونياً عن بعد على بنود الجمعية اعتباراً من الساعة (01:00) من صباح يوم الأربعاء 1446/12/15 هـ الموافق 2025/06/11 م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية علماً بأن التسجيل والتصويت في خدمة تداولتي متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي (www.tadawulaty.com.sa).

في حال وجود أي استفسارات حول بنود جدول أعمال الجمعية العامة يمكن توجيهها إلى إدارة علاقات المستثمرين من خلال رقم الهاتف: 011-2547035، أو البريد الإلكتروني (ir@othaimmarkets.com).



تقرير لجنة المراجعة عن فاعلية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر لعام 2024م

التاريخ: 1446/06/30هـ

الموافق: 2024/12/31م

حفظهم الله

السادة/ مساهمي شركة أسواق عبد الله العثيم
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

الموضوع: تقرير لجنة المراجعة لمساهمي شركة أسواق عبد الله العثيم للعام 2024م

يسر لجنة المراجعة في شركة أسواق عبد الله العثيم أن تقدم لمساهمي الشركة الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م والمتضمن رأيها في مدى كفاية ونزاهة نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة ، وما قامت به من أعمال ضمن نطاق اختصاصها، فيما يلي الأنشطة والمهام التي قامت بها اللجنة خلال العام المالي 2024م على سبيل المثال لا الحصر:

- الاطلاع على نتائج تقييم أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بالشركة والتأكد من مدى فاعليتها وذلك من خلال ما ورد للجنة في تقارير المراجعة الداخلية والمالية والإدارات المختلفة بالشركة والتأكد من التزام الإدارات بتنفيذ التوصيات الواردة في تلك التقارير،
 - التحقق من أهلية واستقلالية مراجعي الحسابات وامتثالهم الكامل بأخلاقيات المهنة والتزامهم بالمعايير المحاسبية المتعارف عليها ومدى فعالية أعمال المراجعة المسندة إليهم أثناء أدائهم لواجباتهم ودراسة خطة مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ماتخذ بشأنها،
 - الرقابة والإشراف على أداء ونشاط إدارة المراجعة الداخلية للشركة والتأكد من فعالية أنشطة الإدارة في أداء مهامها وواجباتها وعدم وجود قيود على أنشطة الإدارة إضافة إلى مراجعة واعتماد الخطة السنوية للمراجعة الداخلية،
 - التحقق من فعالية وكفاءة تقدير الشركة للمخاطر المالية والتنظيمية والتشغيلية وغيرها من المخاطر العالية التي قد يكون لها تأثير على تحقيق الشركة لأهدافها،
 - مراجع العقود والتعاملات المقترحة التي تجريها الشركة مع الجهات ذات العلاقة،
 - التعاقد مع استشاري خارجي مستقل لمراجعة الضوابط الرقابية على التقارير المالية (Internal Controls over Financial Reporting) بما فيها الضوابط الرقابية للمخزون.
 - متابعة خطط التحول الرقمي لدى الشركة والتأكد من فاعليتها وقياس أثرها على الأداء.
 - التأكد من تأسيس قاعدة صلبة للأمن السيبراني (Cybersecurity) لحماية أمن المعلومات .
- كما أود الإشارة إلى أنه و بشكل منتظم، يتم إبلاغ مجلس الادارة عن أنشطة اللجنة وملاحظاتها حول أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، وتقديم التوصيات المناسبة لمجلس الادارة في أي مجال يندرج ضمن مسؤوليات اللجنة ويتطلب اتخاذ إجراء أو تحسين.

رأي اللجنة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

إن لجنة المراجعة وبناءً على المعلومات المقدمة لها من إدارة الشركة والمراجع الداخلي ومراجع الحسابات والإدارات الرقابية الأخرى في الشركة، لا ترى وجود أي ملاحظات جوهرية على نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر يقتضي الإفصاح عنها، مع التأكيد على مراجعة الإجراءات الحالية المطبقة بالشركة بشكل مستمر وتطويرها، وتحديد أوجه الخلل أو النقص ومعالجتها بما يتماشى مع متغيرات العمل والتغيرات في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.

وفي الختام، نتقدم بالشكر للسادة المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة على الثقة التي أولوها للجنة، ونسأل الله العلي القدير أن يوفقنا وإياكم للنهوض بالشركة، ولتحقيق المزيد من التقدم والنجاح.



راند بن عبد الله الحقيـل

رئيس لجنة المراجعة



البند من الثامن وحتى العشرون
تقرير مراجع حاسبات الشركة وتبليغ مجلس الإدارة عن
الأعمال والعقود مع الاطراف ذوي العلاقة

رقم السجل التجاري: ١٠١٠٣٨٣٨٢١

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢١٥ ٩٨٩٨

+٩٦٦ ١١ ٢٧٣ ٤٧٤٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٧٣ ٤٧٣٠

ey.ksa@sa.ey.com
ey.com

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية (مهنية ذات مسؤولية محدودة)
رأس المال المدفوع (٥,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي - خمسة ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي)
المركز الرئيسي
برج الفيصلية - الدور الرابع عشر
طريق الملك فهد
ص.ب. ٢٧٣٢
الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي شركة أسواق عبدالله العثيم (شركة مساهمة سعودية)

النطاق

لقد تم تعييننا من قبل شركة أسواق عبدالله العثيم ("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) المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية لمساهمي شركة أسواق عبدالله العثيم بشأن الأعمال والعقود التي تمت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها والمؤرخ ٢٣ شوال ١٤٤٦ هـ (الموافق ٢١ أبريل ٢٠٢٥ م).

الضوابط التي طبقتها الشركة

عند اعداد الموضوع، طبقت الشركة الضوابط التالية ("الضوابط"). صُممت هذه الضوابط خصيصاً للتبليغ المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية لمساهمي شركة أسواق عبدالله العثيم (الملحق أ). وعليه، فإن معلومات الموضوع قد لا تكون ملائمة لغرض آخر.

- المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ("الوزارة") (١٤٤٣ هـ - ٢٠٢٢ م).
- التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية لمساهمي شركة أسواق عبدالله العثيم (الملحق أ) بتاريخ ٢٣ شوال ١٤٤٦ هـ (الموافق ٢١ أبريل ٢٠٢٥ م).
- الإقرارات المقدمة من بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها التي تمت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م.

مسؤوليات الشركة

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن اختيار الضوابط وعرض الموضوع وفقاً لتلك الضوابط من كافة النواحي الجوهرية. تتضمن هذه المسؤولية إنشاء أنظمة الرقابة الداخلية والمحافظة عليها، والاحتفاظ بسجلات كافية وإجراء تقديرات ذات صلة بإعداد الموضوع، بحيث يكون خالي من أي تحريف جوهري، سواء كان ناتج عن غش أو خطأ.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول عرض الموضوع بناءً على الأدلة التي حصلنا عليها.

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي شركة أسواق عبدالله العثيم (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

مسؤوليتنا (تتمة)

لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠ "المعدل") "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 ٢١ أبريل ٢٠٢٥. تتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما لو كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط وإصدار التقرير. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المحددة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقييم مخاطر التحريف الجوهرية، سواء كان ناتجاً عن غش أو خطأ.

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

استقلاليتنا وإدارة الجودة

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

كما أن شركتنا تطبق 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" المعتمد في المملكة العربية السعودية والذي يتطلب منا تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباط التأكيد المعقول. ونتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه فيما لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، كما أنها لا تقدم الأدلة التي كان من الممكن أن تكون مطلوبة لتوفير 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. لم تتضمن إجراءاتنا اختبار أنظمة الرقابة أو تنفيذ إجراءات تتعلق بالتحقق من مجموع أو احتساب البيانات في أنظمة تقنية المعلومات.

يشتمل ارتباط التأكيد المحدود على توجيه استفسارات بشكل أساسي إلى الأشخاص المسؤولين عن إعداد الموضوع والمعلومات ذات الصلة وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات أخرى ملائمة.

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي
شركة أسواق عبدالله العثيم
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها (تتمة)
تضمنت إجراءاتنا:

- الحصول على التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية لمساهمي شركة أسواق عبدالله العثيم (ملحق أ) عن الأعمال والعقود المبرمة من قبل بعض أعضاء مجلس الإدارة بصورة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة بتاريخ ٢٣ شوال ١٤٤٦هـ (الموافق ٢١ أبريل ٢٠٢٥).
- الحصول على الإقرارات المقدمة من بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي أبرمت مع الشركة والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها التي تمت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.
- الحصول على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى تبليغ بعض أعضاء مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود المبرمة مع الشركة والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها التي تمت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

كما قمنا بتنفيذ إجراءات أخرى رأيناها ضرورية في ظل هذه الظروف.

أمر آخر
تم ختم التبليغ (الملحق أ) المرفق من قبلنا 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 ارنست ويونغ للخدمات المهنية



وليد غازي توفيق
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٤٣٧)

الرياض: ٨ ذو القعدة ١٤٤٦هـ
(٦ مايو ٢٠٢٥)

التاريخ: 1446/10/23 هـ

الموافق: 2025/04/21 م

إلى السادة/ المساهمين في شركة أسواق عبد الله العثيم "الشركة"
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

بناءً على ما جاء في المادة (71) الفقرة (1) من نظام الشركات والمادة (21) الفقرة (15) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، والتي تتطلب أن يقوم مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة للمساهمين عند انعقادها بالأعمال والعقود التي تكون الشركة طرفاً فيها ويكون فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لأحد أعضائها، عليه نود إبلاغ جمعيتكم الموقرة بالتبليغ الوارد لمجلس الإدارة عن الأعمال والعقود التي فيها مصلحة غير مباشرة وقد تم التصويت عليه بالرفع لجمعيةكم الموقرة لأخذ موافقتكم، وذلك حسب التفصيل التالي:

أولاً: عقد سيتم خلال عام 2025 م مع شركة الجوف الزراعية فيه مصلحة غير مباشرة لنائب رئيس مجلس الإدارة المكرم/ بدر حامد عبدالرزاق العوجان، كما يلي:

نوع العقد	وصف العقد	قيمة العقد/ريال للعام 2024 م	مدة العقد	الملاحظات
مشتريات	عقد مشتريات مواد غذائية بين الشركة وشركة الجوف الزراعية	32,944,119	سنة	القيمة متغيرة ويتم احتسابها في نهاية كل سنة.

ثانياً: أعمال وعقود تمت خلال عام 2024 م، وستتم خلال عام 2025 م مع كل من الشركات التالية، وفيها مصلحة غير مباشرة لنائب رئيس مجلس الإدارة المكرم/ بدر حامد عبدالرزاق العوجان، كما يلي:

نوع العقد	وصف العقد	قيمة العقد/ريال للعام 2024 م	مدة العقد	الملاحظات
توريد	عقد توريد مواد غذائية بين الشركة وشركة المطاحن الرابعة	7,595,495	سنة	القيمة متغيرة ويتم احتسابها في نهاية كل سنة.
توريد	عقد توريد مواد غذائية بين الشركة والشركة الوطنية للصناعات الغذائية "لونا"	36,640,845	سنة	القيمة متغيرة ويتم احتسابها في نهاية كل سنة.
توريد	عقد توريد مواد غذائية بين الشركة والشركة الوطنية للبسكويت والحلويات "البطل وأبو ولد"	11,946,610	سنة	القيمة متغيرة ويتم احتسابها في نهاية كل سنة.
توريد	عقد توريد مواد غذائية بين الشركة والشركة العربية للاستثمار الزراعي والصناعي "إنتاج"	25,691,433	سنة	القيمة متغيرة ويتم احتسابها في نهاية كل سنة.
توريد	عقد توريد قسائم خدمات الاتصالات بين الشركة وشركة قنوات الاتصالات السعودية	27,095,951	سنة	القيمة متغيرة ويتم احتسابها في نهاية كل سنة.

ثالثاً: أعمال وعقود ستتم مع شركة عبد الله العثيم للاستثمار فيها مصلحة غير مباشرة لكل من رئيس مجلس الإدارة المكرم/ عبد الله صالح العثيم، وعضو مجلس الإدارة المكرم/ بندر سليمان البحري، كما يلي:

نوع العقد	وصف العقد	قيمة العقد/ريال لمدة العقد كاملة	مدة العقد	الملاحظات
تأجير	تأجير مجمع تجاري في مدينة الدمام	633,709,740	15 سنة	زيادة مركبة بنسبة 4% كل ثلاث سنوات، والقيمة غير شاملة لضريبة القيمة المضافة.
استئجار	استئجار معرض في مدينة الدمام	33,158,829	15 سنة	زيادة مركبة بنسبة 4% كل ثلاث سنوات، والقيمة غير شاملة لضريبة القيمة المضافة.



شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية
(مهنية ذات مسؤولية محدودة)
FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY فقط
Ernst & Young Professional Services
(Professional LLC) R5

1

وقد اتخذ مجلس الإدارة الإجراءات اللازمة وتأكد من عدم وجود تفضيل لندي المصلحة في الأعمال والعقود المشار إليها، وقد صوت مجلس الإدارة بالموافقة على التبليغ المقدم.

وتقبلوا خالص تحياتنا.

أعضاء مجلس الإدارة

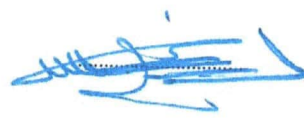
عضو مجلس الإدارة

رائد بن عبد الله الحقييل



عضو مجلس الإدارة

بندر بن سليمان البحيري



عضو مجلس الإدارة

موفق بن عبد الله مباره



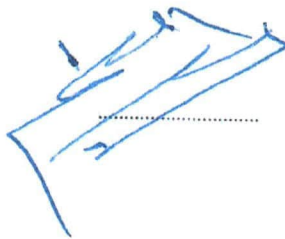
عضو مجلس الإدارة

سعد بن إبراهيم المشوح



رئيس مجلس الإدارة

عبد الله بن صالح العثيم



نائب رئيس مجلس الإدارة

بدر بن حامد العوجان





التوكيل لحضور الجمعية

نموذج التوكيل

السادة/ المساهمين الكرام
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

نموذج التوكيل غير متاح حيث سيتم الاكتفاء بعقد الجمعية العامة العادية عبر وسائل
التقنية الحديثة، بإستخدام منظومة تداولاتي:

<https://www.tadawulaty.com.sa>

ولمزيد من المعلومات والاستفسارات، يرجى التواصل مع علاقات المستثمرين عبر وسائل
التواصل الآتية:

الهاتف: 011-2547035

البريد الإلكتروني: ir@othaimmarkets.com