

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (شركة مساهمة سعودية)

النطاق

لقد تم تعييننا من قبل شركة الاتصالات المتنقلة السعودية ("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 العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها بتاريخ ٢٣ مايو ٢٠٢٤.

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 العادية (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 العادية (الملحق أ) بتاريخ ٢٣ مايو ٢٠٢٤.
- 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.
- محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تتضمن افصاحات بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

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 الاتصالات المتنقلة السعودية
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

مسؤوليتنا (تتمة)

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 ١٥ مايو ٢٠٢٤. تتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما لو كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليطمأنى مع الضوابط واصدار التقرير. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المحددة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقويم مخاطر التحريف الجوهري، 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 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 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 جميع 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 الاتصالات المتنقلة السعودية
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها (تتمة)
تضمنت إجراءاتنا:

- الحصول على التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (ملحق أ) عن الأعمال والعقود المبرمة من قبل بعض أعضاء مجلس الإدارة بصورة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة بتاريخ ٢٣ مايو ٢٠٢٤.
- الحصول على القرارات 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.
- 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.
- مناقشة الإدارة بالأعمال والعقود المبرمة بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة بشكل مباشر أو غير مباشر خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

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 ليتمشى مع الضوابط المطبقة من قبل الشركة المشار إليها أعلاه.

عن ارست و يونغ للخدمات المهنية



أحمد إبراهيم رضا
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٥٦)

الرياض: ١٨ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ
(٢٦ مايو ٢٠٢٤)



التاريخ: ٢٠٢٤-٠٥-٢٣

السادة/ مساهمي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (زين السعودية)

الموضوع: تبليغ بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها.

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

وفقا لأحكام الفقرة (أ) من المادة (٧١) من نظام الشركات والفقرة (٩) من المادة (٢٧) من لائحة حوكمة الشركات، بخصوص إبلاغ الجمعية العامة بالأعمال والعقود التي تتم لحساب شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (زين السعودية) والتي يكون لأي من أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، فإني أود أن اطلع جمعيتكم الموقرة على التعاملات التالية:

#	الطرف ذو العلاقة	طبيعة وشروط العمل أو الصفقة أو عقد	القيمة / المدة	علامة الطرف ذو العلاقة مع	أعضاء مجلس الإدارة / كبار الموظفين ذوي المصلحة (إن كان مشاراً أو غير مباشر)
١	شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع (مجموعة زين)	تعاملات ذات طبيعة تشغيلية	مفتوحة (٥,٨١٧)	زين السعودية	- السيد بدر ناصر الخراfi (نائب رئيس مجلس الإدارة)
٢	شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع / (مجموعة زين)	رسوم ادارية و استخدام علامة تجارية	مفتوحة (١٧٠,٠٠٠)	زين السعودية	- السيد أسامة متى (عضو مجلس الإدارة)
٣	عمانتل	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة (٥٢,٩٩٢)	شركة عمانتل مساهم في شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع، أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية	- السيد مارتينال أنطوان كارتي (عضو مجلس الإدارة) - السيد فرانس أوجار (عضو مجلس الإدارة) - السيد كميل هلافي (عضو مجلس الإدارة)
٤	زين البحرين	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة ٨٩٨	زين البحرين شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية	- السيد/ طلال المعمري (عضو مجلس الإدارة)



١



5	زين الأردن	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	(٧٩٢)	زين الأردن شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية
6	تاتش لبنان	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	(٤٣٢)	تاتش لبنان شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية
7	زين الكويت	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	٣,٨١٦	زين الكويت شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية
8	زين السودان	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	(٣,٩٨٨)	زين السودان شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية
9	زين العراق	خدمات اتصالات (التجوال/ الربط البيئي)	مفتوحة	١٦	زين العراق شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية





١٠	شركة مدى البحرين	خدمات اتصالات (التجوال / الربط البيئي)	مفتوحة	٣٨٣	شركة مدى البحرين شركة تابعة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع أحد المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية
١١	شركة زين العالمية للاتصالات SPC	خدمات اتصالات	مفتوحة	٧٢٣	شركة زين العالمية للاتصالات SPC هي إحدى الشركات التابعة لمجموعة زين، التي تعتبر من المساهمين المؤسسين لشركة زين السعودية
١٢	شركة المراعي	خدمات اتصالات	مفتوحة	٣٧,٩٠٧	يشغل سمو الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير (رئيس مجلس الإدارة) إدارة شركة المراعي.
١٣	شركة إسمنت اليمامة	خدمات اتصالات	مفتوحة	٧,٤١٨	يشغل سمو الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير منصب عضو في مجلس إدارة شركة إسمنت اليمامة.

وبخلاف ما تم ذكره أعلاه، لا يوجد أي تعاملات أخرى تمت خلال عام ٢٠٢٣ مع أي من أعضاء مجلس الإدارة. والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

رئيس مجلس الإدارة


نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير



SD



T



Subject: Notification of business and contracts in which any Board member has an interest

الموضوع: تـبـلـيـغ بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها

Bader bin Nasser Al Kharafi Vice Chairman	-	بدر بن ناصر الخرافي نائب الرئيس 
Saad Ibrahim Almousa	-	سعد بن إبراهيم الموصى
Kamil Hilali	-	كامل هلاي 
Ossama Michael Matta	-	أسامة ميشال متى 
Martial Caratti	-	مارتيال كاراتي
Saud bin Abdullah Al Bawardi	-	سعود بن عبدالله البواردي
Eng. Abdullah Fahad Alfaris	-	م/ عبدالله بن فهد الفارس
Talal Almamari	-	طلال المعمرى



Subject: Notification of business and contracts in which any Board member has an interest

الموضوع: تليغ بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها

Bader bin Nasser Al Kharafi Vice Chairman	-	بدر بن ناصر الخرافي نائب الرئيس
Saad Ibrahim Almousa	-	سعد بن إبراهيم الموسى
Kamil Hilali	-	كامل هلاي
Ossama Michael Matta	-	أسماعه ميشال متى
Martial Caratti	-	مارتيال كاراتي 
Saud bin Abdullah Al Bawardi	-	سعود بن عبدالله البواردي 
Eng. Abdullah Fahad Alfaris	-	م/ عبدالله بن فهد الفارس
Talal Almamari	-	طلال المعمرى



الموضوع: تبليغ بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها

Subject: Notification of business and contracts in which any Board member has an interest

Bader bin Nasser Al Kharafi Vice Chairman	-	بدر بن ناصر الخرافي نائب الرئيس
Saad Ibrahim Almousa	-	سعد بن إبراهيم الموصى
Kamil Hilali	-	كميل هلاي
Ossama Michael Matta	-	أسامة ميشال متى
Martial Caratti	-	مارتيال كاراتي
Saud bin Abdullah Al Bawardi	-	سعود بن عبدالله البواردي
Eng. Abdullah Fahad Alfaris	-	م/ عبدالله بن فهد الفارس  29/05/2024
Talal Almamari	-	طلال المعمرى



Subject: Notification of business and contracts in which any Board member has an interest

الموضوع: تبليغ بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها

Bader bin Nasser Al Kharafi Vice Chairman	-	بدر بن ناصر الخرافي نائب الرئيس
Saad Ibrahim Almousa	-	سعد بن إبراهيم الموصى
Kamil Hilali	-	كميل هلاي
Ossama Michael Matta	-	أسامة ميشال متي
Martial Caratti	-	مارتيال كاراتي
Saud bin Abdullah Al Bawardi	-	سعود بن عبدالله البواردي
Eng. Abdullah Fahad Alfaris	-	م/ عبدالله بن فهد الفارس
Talal Almamari	-	طلال المعمرى