

# اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة لجام للرياضة 6 يونيو 2024م

## يدعو مجلس إدارة شركة لجام للرياضة (وقت اللياقة) المساهمين إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة

بند	توضيح
مقدمة	يسر مجلس إدارة شركة لجام للرياضة (وقت اللياقة) (الشركة) دعوة المساهمين الكرام للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول) والمقرر انعقادها عن طريق وسائل التقنية الحديثة بمشيئة الله تعالى تمام الساعة 18:45 مساءً، يوم الخميس 06 يونيو 2024م.
مدينة ومكان انعقاد الجمعية العامة	عن طريق وسائل التقنية الحديثة من مقر الشركة الرئيسي، طريق الثمامة، حي الغدير، الرياض
رابط بمقر الاجتماع	<a href="https://login.tadawulatv.com.sa">https://login.tadawulatv.com.sa</a>
تاريخ انعقاد الجمعية العامة	06 يونيو 2024م
وقت انعقاد الجمعية العامة	18:45
حق الحضور، وأحقية التسجيل، ونهاية التصويت	يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة حضور اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح. كما أن أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد اجتماع الجمعية. كما أن أحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.
النصاب اللازم لانعقاد الجمعية	يكون اجتماع الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إذا حضره مساهمين يمثلون 50% رأس المال على الأقل.
جدول أعمال الجمعية	<ol style="list-style-type: none"> <li>الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2023/12/31 ومناقشته.</li> <li>الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31 ومناقشتها.</li> <li>التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31 م بعد مناقشته.</li> <li>التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31 م</li> <li>التصويت على صرف مبلغ 2,726,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م.</li> <li>التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوات من العام المالي 2024م والربع الأول لعام 2025م وتحديد أتعابه.</li> <li>التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2024م.</li> <li>التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية</li> </ol>

توضيح	بند
<p>أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.</p> <p>9. التصويت على تعديل المادة رقم (3) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب(أغراض الشركة). (مرفق)</p> <p>10. التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة، ليكون متوافق مع نظام الشركات الجديد وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمتها، لتتوافق مع التعديلات المقترحة. (مرفق)</p> <p>11. التصويت على تحويل كامل الاحتياطي النظامي للشركة بمبلغ 135,596,952 ريال كما في القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 2024/03/31م إلى حساب الأرباح المبقاة.</p> <p>12. التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 50,811,860.17 ريال على المساهمين عن الربع الأول من العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م بواقع 0.97 ريال للسهم ما يعادل 9.7% من القيمة الاسمية للسهم على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.</p> <p>13. التصويت على تعديل لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)</p> <p>14. التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة وكبار التنفيذيين. (مرفق)</p> <p>15. التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة. (مرفق)</p> <p>16. التصويت على تعديل سياسة المسؤولية الاجتماعية. (مرفق)</p> <p>17. التصويت على تعديل سياسة معايير الأعمال المنافسة. (مرفق)</p> <p>18. التصويت على تعديل سياسة معايير وإجراءات الترشح لعضوية مجلس الإدارة. (مرفق)</p> <p>19. التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين وعلى تفويض مجلس الإدارة بتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل.</p> <p>20. التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها ويحد أقصى (200.000) سهم من أسهمها وتخصيصها لبرنامج حوافز الموظفين طويلة الأجل، وسيتم تمويل الشراء من الموارد الذاتية للشركة وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها (12) شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة أقصاها 7 سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية وبعد انقضاء هذه المدة ستتب الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة. (مرفق) (في حال الموافقة على البند رقم 19)</p>	
<p>نموذج التوكيل غير متاح وذلك بسبب إنعقاد اجتماع الجمعية عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولاتي.</p>	نموذج التوكيل
<p>سيكون بإمكان المساهمين المسجلين في موقع خدمات تداولاتي التصويت عن بعد على بنود الجمعية ابتداءً من الساعة الواحدة صباحاً من يوم الأحد 02 يونيو 2024م وحتى انتهاء وقت انعقاد الجمعية، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولاتي متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي: (<a href="https://login.tadawulaty.com.sa">https://login.tadawulaty.com.sa</a>)</p>	التصويت الإلكتروني
<p>يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعية وتوجيه الأسئلة من خلال المشاركة في الاجتماع عن بعد عن طريق الرابط المرفق في صفحة الجمعية على موقع تداولاتي (<a href="https://login.tadawulaty.com.sa">https://login.tadawulaty.com.sa</a>)</p>	حق المساهم في مناقشة الموضوعات المدرجة على جدول أعمال الجمعية، وتوجيه الأسئلة، وكيفية ممارسة حق التصويت

بند	توضيح
طريقة التواصل	للاستفسار يرجى التواصل بإدارة علاقات المستثمرين عبر: الجوال رقم: 00966564149752 أو البريد الإلكتروني: <a href="mailto:investor.relations@leejam.com.sa">investor.relations@leejam.com.sa</a>
معلومات اضافية	يحق للمساهمين الحاضرين مناقشة الموضوعات المدرجة على جدول الأعمال وتوجيه الأسئلة.

شركة لجام للرياضة  
تقرير لجنة المراجعة السنوي  
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م

السادة مساهمي شركة لجام للرياضة،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

خلال عام (2023م)، استعرضت اللجنة فاعلية عملية المراجعة الخارجية والمراجعة الداخلية في إعداد التقارير المالية وبيئة الرقابة داخل شركة لجام. كما ركزت اللجنة بشكل خاص على مدى ملائمة القوائم المالية لشركة لجام لضمان الامتثال بالمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية بالإضافة إلى الأنظمة واللوائح المحلية ذات العلاقة في المملكة العربية السعودية. أكدت اللجنة بدورها، وأبلغت مجلس الإدارة وفقاً لذلك بعدم وجود ما يقدح في استنتاجها بأن القوائم المالية عادلة ومتوازنة ومفهومة وأنها توفر المعلومات اللازمة للمساهمين لتقييم أداء شركة لجام ونموذج أعمالها واستراتيجيتها.

وقد عقدت اللجنة (6) اجتماعات خلال عام (2023م) مع فريق المراجعة الداخلية، والإدارة العليا ومراقب الحسابات الخارجي، وذلك لمراجعة ضوابط الرقابة الداخلية، والالتزام، ونظام إدارة المخاطر. كما تواصل رئيس اللجنة كذلك مع مجلس الإدارة لمشاركة تبيهاات المخاطر المرتفعة لضمان معالجتها في الوقت المناسب بما يتماشى مع أفضل ممارسات إدارة المخاطر ونظم الرقابة الداخلية.

خلال عام (2022م)، قامت اللجنة بعدة أنشطة في سبيل الوفاء بمسؤولياتها وفقاً للائحة حوكمة الشركات وتعزيز الرقابة الداخلية منها. تفاصيل الأنشطة الرئيسية التي قامت بها اللجنة هي كالتالي:

1. مراجعة القوائم المالية

راجعت اللجنة خلال السنة المالية (2023م) السياسات المحاسبية والتقديرات والأحكام المتبعة في القوائم المالية، أخذين في الاعتبار تأثير هذه العوامل على المركز المالي لشركة لجام ومدى ملاءمتها لطبيعة نشاط الشركة. واستعرضت اللجنة نزاهة وعدالة وشفافية القوائم المالية المذكورة أعلاه إلى جانب أسس المخصصات والمعالجات المحاسبية المختلفة خلال العام والتي تم التوصية بها لمجلس الإدارة لاعتمادها.

2. متابعة أعمال وتقارير المراجعة الداخلية والعمليات الدورية

تُراقب اللجنة التقدم المحرز في عمليات المراجعة الدورية والمراجعات الأخرى التي يقوم بها قسم المراجعة الداخلية على أساس شهري وربع سنوي. استعرضت اللجنة تقارير المراجعة الداخلية وقدمت المشورة للإدارة التنفيذية بشأن نتائج المراجعة وإجراءات المعالجة. وقد تم إكمال 13 عملية مراجعة في عام (2023م) للعديد من الإدارات مجالات العمل المستعرضة

كما استعرضت اللجنة أعمال المراجعة الداخلية وأشرفت على متابعة الملاحظات المقدمة لضمان تنفيذ خطة العمل التصحيحية في الوقت المناسب. من إجمالي (1,470) ملاحظة تم الإبلاغ عنها حتى تاريخه، تم إغلاق (1,257) ملاحظة منها، بما يشكل نسبة 86% من إجمالي الملاحظات. وفيما يتعلق بالملاحظات المتبقية المتمثلة بـ(213) ملاحظة، فلم تحن المواعيد المحددة لإغلاقها بعد (كما في ديسمبر 2023م)، وسيتم إغلاقها خلال عام (2024م).

3. المشاريع الرئيسية التي نفذتها لجنة المراجعة

اضطلعت اللجنة بتنفيذ مشروعات رئيسية لتحسين الثقافة العامة لإدارة المخاطر وبيئة الرقابة الداخلية الشاملة على مستوى الشركة. بالنسبة للعام السابق 2022م، تم تطوير وتنفيذ إطار وسياسات "إدارة المخاطر المؤسسية" وتقبل المخاطرة وغيرها من الوثائق من قبل مستشار خبير لتنمية ثقافة المخاطر في جميع مستويات شركة لجام. تم خلال عام 2023م، تم تنفيذ المبادرات الجديدة التالية:

أ- مراجعة ما بعد التطبيق للنظام (PIR):

تم التعاقد مع مستشار خارجي لإجراء مراجعة ما بعد تنفيذ النظام بالتنسيق مع فريق المراجعة الداخلية وذلك فيما يخص نظام تخطيط الموارد المؤسسية الرئيسية (ORACLE) ونظام إدارة الأعضاء (EXERP). سلط المشروع الضوء على فرص تحسين وفعالية الضوابط الرقابية في الأنظمة والتي يمكن مواءمتها مع العمليات التجارية الأخرى لتحسين كفاءة العمل والأداء العام للشركة بشكل عام. وتشرف اللجنة على المشروع لضمان تحقيق التقدم المنشود والانتهاج منه في الوقت المناسب مع تحقيق الأهداف المرجوة.

4. بيئة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

اتضح للجنة أن الشركة قد تبنت نظاماً للرقابة الداخلية مصمماً لمراقبة أنشطة الشركة وتقديم الضمانات المعقولة حول فعالية وكفاءة تلك الضوابط الرقابية (يشمل ذلك التقارير المالية، الامتثال للقواعد واللوائح المعمول بها والكفاءة والفعالية التشغيلية). كما حرصت اللجنة على التأكد من أن عمل المراجعة الداخلية يركز على التخفيف من المخاطر الرئيسية للشركة، وأن الإدارة تقوم بمعالجة ملاحظات وحدة المراجعة الداخلية. خلال السنة، تم تحديث وتحسين أنظمة الرقابة الداخلية كجزء من برنامج التحسين المستمر. بناءً على توصية لجنة المراجعة، تم إجراء تعزيزات وتحسينات رئيسية على السياسات الداخلية لتتوافق مع المتطلبات التنظيمية.

فيما يلي الخطوات التي اتخذتها اللجنة لتحسين بيئة الرقابة الداخلية:

٥٥

- أ. الإشراف على تحديث لسجلات مخاطر الشركة لاكتشاف المخاطر الجديدة وإدارتها وتقييم فعالية الضوابط الرقابية على مستوى العملية.
- ب. تقديم التوجيه لإدارة المراجعة الداخلية، إضافة قيمة للأعمال من خلال تقديم خدمات استشارية ودورات توعوية للإدارة مع مراقبة نتائج مثل هذه الخدمات الاستشارية.
- حاليًا، تقوم لوحة المخاطر بتقديم تقاريرها إلى لجنة بمراجعة. بالنسبة لأنشطة إدارة المخاطر، قامت اللجنة بالإشراف على أنشطة إدارة المخاطر التالية:
- أ- تنفيذ أطر إدارة المخاطر (بما في ذلك السياسات والإجراءات)، وتقبل المخاطر وممارسات إدارة المخاطر الأخرى ذات الصلة لتنمية ثقافة المخاطر المناسبة في جميع مستويات شركة لجام.
- ب- تحديث سجلات المخاطر في الوقت المحدد، وأهم المخاطر المؤسسية والاحتفاظ بسجلات مناسبة لعوامل الخطر ذات الصلة التي يجب تحديدها وتقييمها والإبلاغ عنها على أساس دوري من جميع مستويات شركة لجام.
- ج- التأكد من مشاركة تقارير المخاطر بشكل دوري مع مستوى اللجنة ومجلس الإدارة، بما يتماشى مع لوائح هيئة سوق المال.

## 5. الامتثال

تتحمل لجنة المراجعة مسؤولية التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة ومراقبة ذلك. وانطلاقاً من ذلك، فقد أشرفت اللجنة على عمل الإدارة التنفيذية لبناء إطار عمل يوضح العناصر الأساسية لعملية الامتثال في الشركة، وأدوار ومسؤوليات أصحاب المصالح فيها واعطت توجيهاتها ذات العلاقة، ومن المتوقع أن يتم الموافقة على هذا الإطار خلال العالم 2024م. كما اطلعت اللجنة على تقارير دورية من وحدة الامتثال تتعلق بمدى التزام الشركة بالأنظمة والتعليمات المعايير والمتطلبات الخارجية أو السياسات والإجراءات والمتطلبات الداخلية في الشركة. كما قدمت اللجنة توجيهاتها لدعم وحدة الالتزام بالموارد اللازمة للعمل على رفع مستوى الإنجاز.

## 6. المراجع الخارجي

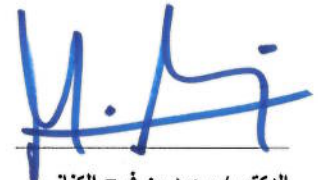
تتحمل لجنة المراجعة مسؤولية الإشراف على علاقة شركة لجام مع المراجع الخارجي، بما في ذلك مراجعة جودة وفعالية أدائهم، وخطة المراجعة الخارجية وعملياتها وإجراءاتها، واستقلالية المراجعين الخارجيين عن شركة لجام، بالإضافة إلى تعيينهم وفحص عروض الأتعاب الخاصة بهم. وتلقت اللجنة الإفادة من شركة إرنست ويونغ تفيد بأنها مستقلة وأكدت أنها ليس لديها أي علم بأي علاقة بين شركة لجام وإرنست ويونغ أو بين إرنست ويونغ وأي أشخاص يضطلعون بأدوار الإشراف على إعداد التقارير المالية في شركة لجام مما قد تؤثر على استقلاليتها. استعرضت اللجنة تقارير المراجعة الخارجية التي تستند إلى رأي غير معدل حول القوائم المالية السنوية والاولية إلى جانب خطاب تمثيل الإدارة.

## 7. الخاتمة

تمكنت لجنة المراجعة من القيام بعملها في شركة لجام للوفاء بوظيفتها القانونية في ظل ظروف غير مقيدة. بالإشارة إلى القوائم المالية، واستناداً إلى التأكيدات التي تم الحصول عليها أثناء المراجعة الداخلية، والرأي غير المعدل الصادر عن المراجع الخارجي ومراجعة الوثائق التي تعتبر ضرورية، تؤكد اللجنة بعدم وجود ما ينافي الاستنتاج بأن القوائم المالية الأولية والسنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023م تقدم رؤية واقعية وعادلة وشفافية للمركز المالي لشركة لجام وكذلك الأداء المالي.

وبالإشارة إلى الرقابة الداخلية، لم يلفت انتباه اللجنة أي شيء يجعلها تعتقد أن الرقابة الداخلية لا تعمل بشكل فعال لضمان الامتثال التنظيمي ومتطلبات الحوكمة. بالإضافة لذلك، وكجزء من أفضل الممارسات والتغييرات التنظيمية المتجددة، لا يزال هناك بعض التحسين المطلوب فيما يتعلق بثقافة المخاطر والرقابة الشاملة، والتي من خلالها سيدرك جميع موظفي شركة لجام مسؤولياتهم فيما يتعلق بإدارة المخاطر والامتثال وبينه الرقابة الداخلية (على النحو المحدد وفقاً لنموذج خطوط الدفاع الثلاثة لجمعية المراجعين الداخليين، وإرشادات حوكمة الشركات ووفقاً للمتطلبات التنظيمية وممارسات إدارة المخاطر العالمية).

ولله الموفق،،،



الدكتور/ محمد بن فرج الكناني  
رئيس لجنة المراجعة  
شركة لجام للرياضة