

شركة لجام للرياضة
اجتماع الجمعية العامة (عادية)
(الاجتماع الأول)

الثلاثاء 7 مايو 2019م

بند	توضيح
مقدمة	تدعو شركة لجام للرياضة (وقت اللياقة) مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)، يوم الثلاثاء بتاريخ 02 رمضان 1440 هـ الموافق 07 مايو 2019 م، في تمام الساعة الحادية عشر مساءً
مدينة و مكان انعقاد الجمعية العامة	فندق هوليداي إن - حي الإزدهار - طريق الدائري الشمالي - الرياض
رابط بمقر الاجتماع	https://goo.gl/maps/o9qdUctAZZC2
تاريخ انعقاد الجمعية العامة	02-09-1440 الموافق 07-05-2019
وقت انعقاد الجمعية العامة	23:00
حق الحضور	كما يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية حضور اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح ، علماً بأن أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد الجمعية وأحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.
النصاب اللازم لانعقاد الجمعية	يكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون نسبة (25%) من رأس المال على الأقل. وإذا لم يتوفر النصاب اللازم لعقد هذا الاجتماع سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول ، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً أي كان عدد الأسهم الممثلة فيه.
جدول أعمال الجمعية	<ol style="list-style-type: none"> 1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2018/12/31م. 2. التصويت على مراجع حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 2018/12/31م. 3. التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2018/12/31م. 4. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2018/12/31م. 5. التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2019م والربع الأول لعام 2020م وتحديد أتعابه. 6. التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية للعام 2018م بمبلغ (95.9 مليون ريال) بواقع (0.5379) ريال للسهم عن الربع الرابع و (0.96) ريال للسهم عن الربعين الثاني والثالث والذي تمثل 18.31% من رأس المال.(مرفق) 7. التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الأستاذ حمد بن علي الصقري/ عضو غير تنفيذي) في مجلس الإدارة اعتباراً من تاريخ 27 فبراير 2019م لاكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 09/12/2021م خلفاً للعضو المستقيل (الدكتور عبدالرحمن محمد البراك/ عضو غير تنفيذي).(مرفق) 8. التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الأستاذ هشام حسين الخالدي /عضو مستقل) بالمجلس اعتباراً من تاريخ 27 فبراير 2019م لاكمال دورة

- المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 09/12/2021م خلفا للعضو المستقيل (الدكتور طارق عبدالله النعيم/عضو مستقل). (مرفق)
9. التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الأستاذ عبدالإله محمد النمر /عضو مستقل) بالمجلس اعتباراً من تاريخ 27 فبراير 2019م لاكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 09/12/2021م خلفا للعضو المستقيل (الأستاذ مساعد عبدالرحمن الموسى/عضو مستقل). (مرفق)
10. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وعضو مجلس الإدارة الاستاذ حمد بن علي الصقري ، وهي عبارة عن عقد ايجار الأرض التي يقع عليها المركز الرئيسي للشركة. حيث أن له مصلحة مباشرة باعتباره مالك الأرض. علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (3.4) مليون ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناء على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق).
11. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومجموعة الصقري والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وغير مباشرة فيها باعتبار عضو مجلس الإدارة حمد بن علي الصقري مالك للمجموعة وعضو مجلس الإدارة علي بن حمد الصقري نائب رئيس مجلس الإدارة لدى المجموعة ، وهي عبارة عن عقد مبيعات الشركات . علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (103,537) ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
12. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة ذيب لتأجير السيارات ، والتي كان لعضو مجلس الادارة السابق الأستاذ ربيع خوري مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو مجلس إدارة في شركة ذيب لتأجير السيارات، وهو عبارة عن عقد خدمة تأجير السيارات. علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (1,241,993) ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
13. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة ميدغلف للتأمين ، والتي كان لأعضاء الإدارة مجلس الادارة السابقين الدكتور عبدالرحمن محمد البراك مصلحة غير مباشرة باعتباره رئيس مجلس إدارة شركة ميدغلف للتأمين و عضو مجلس الادارة الدكتور طارق عبدالله النعيم مصلحة غير مباشرة باعتباره الرئيس التنفيذي لشركة ميدغلف للتأمين، وهو عبارة عن عقد مبيعات الشركات. علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (633,350) ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
14. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة فدوة للمقاولات والتي كان لعضو مجلس الادارة الاستاذة حصة حمد الصقري مصلحة غير مباشرة باعتبارها أحد ملاك الشركة حتى تاريخ 28 سبتمبر 2018م، وهو عبارة عن عقود بناء. علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (5,927,597) ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
15. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مهرة الخير للمقاولات والتي كان لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ عبدالمحسن

<p>الحقباتي و الرئيس التنفيذي السابق فهد الحقباتي مصلحه غير مباشره باعتبارهم أخوة مالك شركة مهرة للخير للمقاولات ، وهو عبارة عن عقود بناء. علما بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (3,297,315) ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)</p> <p>16. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الحياة للإستثمار (سبورتا) والتي كان لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ عبدالمحسن الحقباتي والرئيس التنفيذي السابق فهد الحقباتي مصلحه غير مباشره باعتبارهم أخوة مالك شركة الحيازة للإستثمار (سبورتا)، وهو عبارة عن عقود شراء أجهزة رياضية وعقود بيع أجهزة رياضية. علما بأن قيمة شراء أجهزة رياضية في عام 2018م كانت (4,289,720) ريال سعودي و بيع أجهزة رياضية (957,977) ريال سعودي، مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)</p>	
مرفق	نموذج التوكيل
<p>علماً بأنه سيكون بإمكان المساهمين المسجلين في موقع خدمات تداولاتي والتصويت عن بعد على بنود الجمعية ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً من يوم الجمعة تاريخ 27 شعبان 1440هـ الموافق 03 مايو 2019م وحتى الساعة الرابعة عصراً من يوم انعقاد الجمعية ، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولاتي متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي: (www.tadawulaty.com.sa).</p>	التصويت الالكتروني
<p>كما يحق للمساهم توكيل شخص آخر عنه في الحضور بموجب توكيل خطي على ألا يكون عضواً في مجلس الإدارة أو موظفاً في الشركة، وأن يكون مصادقاً عليه من: الغرف التجارية الصناعية متى كان المساهم منتسباً لأحدها أو إذا كان المساهم شركة أو مؤسسة اعتبارية.</p> <p>إحدى البنوك المرخصة أو الأشخاص المرخص لهم في المملكة شريطة أن يكون للموكل حساب لدى البنك أو الشخص المرخص له الذي يقوم بالتصديق. كتابة العدل أو الأشخاص المرخص لهم بأعمال التوثيق.</p> <p>وعلى المساهم أو وكالة تزويد الشركة بنسخة من التوكيل قبل يومين على الأقل من موعد انعقاد الجمعية، وإرسال إلى شركة لجام للرياضة شارع الثمامة حي الغدير ص.ب 295245 الرياض الرمز البريدي 11351 المملكة العربية السعودية. وعلى الوكيل إبراز أصل التوكيل قبل انعقاد الجمعية، كما يجب على جميع المساهمين / الوكيل احضار الهوية.</p> <p>وللاستفسار يرجى التواصل عبر الهاتف رقم 0112101015 تحويلة 463 خلال ساعات الدوام الرسمي للشركة، كما يمكنكم توجيه استفساراتكم على البريد الإلكتروني الخاص بإدارة علاقات المستثمرين investor.relations@leejam.com.sa</p>	معلومات اضافية

المرفقات

نموذج التوكيل

تاريخ تحرير التوكيل:

الموافق:

أنا المساهم / (اسم الموكل الرباعي) ، الجنسية ، بموجب هوية شخصية رقم : (رقم بطاقة هوية وطنية ، أو رقم الإقامة ، أو جواز سفر لغير السعوديين) صادرة من : بتاريخ / / ، بصفتي (الشخصية) أو (مفوض بالتوقيع عن مدير / رئيس مجلس إدارة شركة.....) ومالك(ة) لأسهم عددها (....) سهماً من أسهم شركة لجام للرياضة (مساهمة سعودية) المسجلة في السجل التجاري في مدينة الرياض برقم (1010337986) وتاريخ 1433/06/14 هـ ، وإستناداً لنص المادة رقم (28) من النظام الأساس للشركة فإنني بهذا أوكل/.....(اسم الوكيل الرباعي)، لينوب عني في حضور اجتماع الجمعية العامة العادية لشركة لجام للرياضة والمقرر عقده بفندق هوليداي إن - حي الإزدهار فى مدينة الرياض، المملكة العربية السعودية في تمام الساعة الحادية عشر مساءً من يوم الثلاثاء بتاريخ 02 رمضان 1440 هـ (حسب تقويم أم القرى) الموافق 07 مايو 2019م. وقد وكلته بالتصويت نيابة عني على المواضيع المدرجة على جدول الأعمال وغيرها من المواضيع التي قد تطرحها الجمعية العامة للتصويت عليها، والتوقيع نيابةً عني على كافة القرارات والمستندات المتعلقة بهذا الاجتماع، ويعتبر هذا التوكيل ساري لهذا الاجتماع أو أي اجتماع لاحق يؤجل إليه.

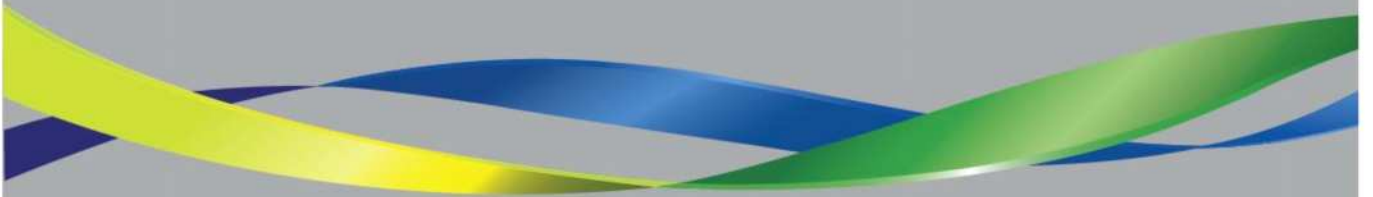
اسم موقع التوكيل:

صفة موقع التوكيل:

رقم السجل المدني لموقع التوكيل (أو رقم الإقامة أو جواز السفر لغير السعوديين):

توقيع الموكل (بالإضافة للختم الرسمي إذا كان مالك الأسهم شخصاً معنوياً):

شركة لجام للرياضة
اجتماع الجمعية العامة العادية
الثلاثاء 07 مايو 2019م



جدول أعمال
اجتماع الجمعية العامة العادية



1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2018/12/31م.
2. التصويت على مراجع حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 2018/12/31م.
3. التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2018/12/31م.
4. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2018/12/31م.
5. التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2019م والربع الأول لعام 2020م وتحديد أتعابه.
6. التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية للعام 2018م بمبلغ (95.9 مليون ريال) بواقع (0.5379) ريال للسهم عن الربع الرابع و (0.96) ريال للسهم عن الربعين الثاني والثالث والذي تمثل 18.31% من رأس المال. (مرفق)
7. التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الأستاذ حمد بن علي الصقري/ عضو غير تنفيذي) في مجلس الإدارة اعتباراً من تاريخ 27 فبراير 2019م لاكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 09/12/2021م خلفاً للعضو المستقيل (الدكتور عبدالرحمن محمد البراك/ عضو غير تنفيذي). (مرفق)
8. التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الأستاذ هشام حسين الخالدي/ عضو مستقل) بالمجلس اعتباراً من تاريخ 27 فبراير 2019م لاكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 09/12/2021م خلفاً للعضو المستقيل (الدكتور طارق عبدالله النعيم/ عضو مستقل). (مرفق)
9. التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الأستاذ عبدالإله محمد النمر/ عضو مستقل) بالمجلس اعتباراً من تاريخ 27 فبراير 2019م لاكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 09/12/2021م خلفاً للعضو المستقيل (الأستاذ مساعد عبدالرحمن الموسى/ عضو مستقل). (مرفق)
10. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وعضو مجلس الإدارة الاستاذ حمد بن علي الصقري ، وهي عبارة عن عقد ايجار الأرض التي يقع عليها المركز الرئيسي للشركة. حيث أن له مصلحة مباشرة باعتباره مالك الأرض. علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (3.4) مليون ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناء على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق).
11. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومجموعة الصقري والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وغير مباشرة فيها باعتبار عضو مجلس الإدارة حمد بن علي الصقري مالك للمجموعة وعضو مجلس الإدارة علي بن حمد الصقري نائب رئيس مجلس الإدارة لدى المجموعة ، وهي عبارة عن عقد مبيعات الشركات . علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (103,537) ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

12. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة ذيب لتأجير السيارات ، والتي كان لعضو مجلس الادارة السابق الأستاذ ربيع خوري مصلحة غير مباشره فيها باعتباره عضو مجلس إدارة في شركة ذيب لتأجير السيارات، وهو عبارة عن عقد خدمة تأجير السيارات. علما بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (1,241,993) ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

13. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة ميدغلف للتأمين ، والتي كان لأعضاء الإدارة مجلس الادارة السابقين الدكتور عبدالرحمن محمد البراك مصلحة غير مباشره باعتباره رئيس مجلس إدارة شركة ميدغلف للتأمين و عضو مجلس الادارة الدكتور طارق عبدالله النعيم مصلحة غير مباشره باعتباره الرئيس التنفيذي لشركة ميدغلف للتأمين، وهو عبارة عن عقد مبيعات الشركات. علما بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (633,350) ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

14. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة فدوة للمقاولات والتي كان لعضو مجلس الادارة الاستاذة حصة حمد الصقري مصلحة غير مباشره باعتبارها أحد ملاك الشركة حتى تاريخ 28 سبتمبر 2018م، وهو عبارة عن عقود بناء. علما بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (5,927,597) ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

15. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مهرة للخير للمقاولات والتي كان لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ عبدالمحسن الحقباني و الرئيس التنفيذي السابق فهد الحقباني مصلحة غير مباشره باعتبارهم أخوة مالك شركة مهرة الخير للمقاولات ، وهو عبارة عن عقود بناء. علما بأن قيمة التعاملات في عام 2018م كانت (3,297,315) ريال سعودي مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

16. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الحياة للإستثمار (سبورتا) والتي كان لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ عبدالمحسن الحقباني والرئيس التنفيذي السابق فهد الحقباني مصلحة غير مباشره باعتبارهم أخوة مالك شركة الحياة للإستثمار (سبورتا)، وهو عبارة عن عقود شراء أجهزة رياضية وعقود بيع أجهزة رياضية. علما بأن قيمة شراء أجهزة رياضية في عام 2018م كانت (4,289,720) ريال سعودي و بيع أجهزة رياضية (957,977) ريال سعودي، مع العلم أن هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

تقرير لجنة المراجعة للعام المنتهي 31 ديسمبر 2018

شركة لجام للرياضة

تقرير لجنة المراجعة
شركة لجام للرياضة



الفهرس

2.....	الملخص التنفيذي
2.....	مقدمة
3.....	أولاً: الواجبات والمسؤوليات للجنة المراجعة
3.....	✓ التقارير المالية
3.....	✓ المراجعة الداخلية
3.....	✓ المراجع الخارجي
4.....	✓ ضمان الالتزام
4.....	ثانياً: حضور لجنة المراجعة
5.....	ثالثاً: مخرجات عمل لجنة المراجعة
5.....	✓ مراجعة القوائم المالية
5.....	✓ مراجعة تقارير المراجعة الداخلية
7.....	✓ الرقابة الداخلية و بيئة إدارة المخاطر
7.....	✓ إدارة مخاطر تقنية المعلومات
7.....	✓ تحسين السياسات والإجراءات
8.....	✓ مسائل مهمة أخرى
8.....	رابعاً: تقييم المراجع الخارجي والتوصية بتعيينه
9.....	خامساً: متابعة عمل المراجعة الداخلية 2018
10.....	الخاتمة



تقرير لجنة المراجعة
شركة لجام للرياضة

الملخص التنفيذي

يسلط هذا التقرير المقدم للجمعية العامة الضوء على تفاصيل عمل لجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية 2018 ، حيث تعمل لجنة المراجعة ك لجنة مشكلة بقرار من الجمعية العامة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها .

قامت لجنة المراجعة خلال السنة المالية من العام 2018م بتقييم أداء عمل المراجع الخارجي وإدارة المراجعة الداخلية ومدى تطبيق خطة المراجعة السنوية للسياسات والإجراءات المتعلقة بأعمال الشركة وكذلك المراجعة الدورية للتقارير المالية وإدارة المخاطر لشركة لجام. كما تقوم اللجنة بتقديم خدمات استشارية بغرض المساهمة مع الإدارة التنفيذية في تحسين كفاءة عمليات الشركة المختلفة وفعاليتها، وخفض التكاليف، والحد من فقد الإيرادات. وفي إطار عملها، ركزت اللجنة على مدى ملائمة القوائم المالية وضمان التزامها بمعايير التقارير المالية والأنظمة المحلية ذات العلاقة في المملكة العربية السعودية. ولم تظهر عمليات المراجعة المشار إليها أية ملاحظات جوهرية تؤثر على مدى عدالة وشفافية القوائم المالية ، كما أن القوائم المالية للشركة تقدم المعلومات الضرورية للمساهمين .

وقد عقدت اللجنة خلال عام 2018 م ستة اجتماعات بحضور فريق المراجعة الداخلية والإدارة التنفيذية و قد حضر المراجع الخارجي اجتماعاً واحداً من بين الستة اجتماعات ، حيث تم مراجعة الضوابط الداخلية والالتزام بنظام إدارة المخاطر. وقد تم التواصل مع مجلس الإدارة وذلك لتصعيد الملاحظات ذات المخاطر العالية لضمان معالجتها في الوقت المناسب وذلك بالتناسل مع أفضل الممارسات في إدارة المخاطر والرقابة الداخلية.

كما يقدم هذا التقرير تفاصيل عن عمل المراجعة الداخلية مع الملاحظات ذات العلاقة والمخاطر والتي تمت مراجعتها والرد عليها من قبل اللجنة لضمان إدارة المخاطر الرئيسية في الوقت المناسب.

وأخيراً تقدم الخاتمة في نهاية هذا التقرير مخرجات عمل لجنة المراجعة والتوصيات المتعلقة بالمجالات الأساسية والتي تندرج تحت مسؤوليتها والقوائم المالية لشركة لجام والتحقق من تطبيق الإدارة لأفضل الممارسات في إدارة المخاطر والرقابة الداخلية.

مقدمة

تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء مستقلين وغير تنفيذيين (عضو مجلس الإدارة المستقل هو رئيس لجنة المراجعة وعضوين مستقلين خارجيين) وذلك بتاريخ 31 ديسمبر 2018م والذي تم تعيينهم لمدة ثلاث سنوات مالية تنتهي بتاريخ 9 ديسمبر 2021. كما يوجد من بين أعضاء اللجنة عضواً واحداً متخصص في الشؤون المالية والمحاسبية، وتختص اللجنة بمراجعة السياسات والإجراءات المالية والإدارية للشركة ، وإجراء إعداد التقارير المالية ومراجعتها ، كما تطوع اللجنة على تقارير وملحوظات المراجعة الداخلية والتوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم والتأكد من استقلاليتهم ، ودراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها ، ودراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية وكذلك دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها بما يمكن من تقييم كفاءة وفعالية الرقابة وإدارة المخاطر في الشركة ، كما تقوم لجنة المراجعة بالإشراف على أعمال المراجعة الداخلية التي تقوم بفحص مدى كفاية وفعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية بما يمكن من تقييم نظام الرقابة الداخلية ومدى فاعليته. ويأتي ذلك ضمن أهداف مجلس الإدارة في الحصول على مستوى معقول من الاطمئنان على سلامة تصميم وفعالية أداء نظام الرقابة الداخلية بالشركة، حيث قامت لجنة المراجعة في هذا السبيل وخلال العام المالي 2018 م بعقد ستة اجتماعات ناقشت خلالها عدداً من الموضوعات ذات الصلة بأعمال اللجنة ومنها على سبيل المثال مراجعة القوائم المالية ومراجعة المالية وضريبة القيمة المضافة (VAT) وكذلك العمليات الخاصة بنوادي السيدات والتسويق والموارد البشرية والمشتريات والمشاريع والمرافق إضافة إلى مراجعة معاملات الأطراف ذات العلاقة، وذلك بحضور المسؤولين في المراجعة الداخلية والقطاعات ذات العلاقة بالشركة.



تقرير لجنة المراجعة
شركة لجام للرياضة

أولاً: الواجبات والمسؤوليات للجنة المراجعة

تندرج المسؤوليات الرئيسية للجنة المراجعة حول مساعدة المجلس في تحقيق مسؤولياته الاشرافية فيما يتعلق بالتقارير المالية ، و فعالية نظام إدارة المخاطر والضوابط الداخلية ، والالتزام بالمتطلبات والقوانين الخارجية ، ومراقبة المؤهلات والخبرات والموارد والاستقلالية للمراجعين الداخليين والمراجعين الخارجيين وتقييم أداء وفعالية المراجعين الداخليين والمراجعين الخارجيين بشكل سنوي. كما تساعد لجنة المراجعة في تحقيق أهداف الشركة وحماية مصالح المساهمين والمستثمرين.

يتلخص دور اللجنة في التالي:

✓ التقارير المالية

- يتمثل دور لجنة المراجعة في ضمان موثوقية ونزاهة المعلومات المالية لعملية التقارير المالية وذلك من خلال:
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها؛ لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- إبداء الرأي الفني بناءً على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهام أو مسؤول الالتزام في الشركة أو المراجع الخارجي.
- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

✓ المراجعة الداخلية

- يتمثل دور اللجنة فيما يتعلق بالمراجعة الداخلية كالتالي:
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية في الشركة؛ للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافأته.

✓ المراجع الخارجي

- يتمثل دور اللجنة فيما يتعلق بالمراجع الخارجي كالتالي:
- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح المراجع الخارجي وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه ، بعد التحقق من استقلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه.
- التحقق من استقلال المراجع الخارجي وموضوعية وعدالة ، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- مراجعة خطة المراجع الخارجي للشركة وأعماله ، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرنيتها حيال ذلك.
- الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظات على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.



تقرير لجنة المراجعة
شركة لجام للرياضة

✓ ضمان الالتزام

- تقع مسؤولية لجنة المراجعة على الإشراف على الالتزام المالي ويشمل ذلك مراجعة التقارير المالية والإفصاح للمستثمرين ، وكذلك الإشراف على الالتزام غير المالي ويشمل برامج الالتزام للشركة ككل والسياسات والإجراءات و التعرض للالتزام القانوني.
- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
 - التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
 - مراجعة العقود والتعاملات المقترحة أن تجربها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مربياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
 - رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

ثانياً: حضور لجنة المراجعة

قد عقدت اللجنة خلال السنة المنتهية 2018م ستة اجتماعات. وكان حضور الأعضاء بناء على سجل الحضور كالتالي:

عدد الاجتماعات							تاريخ الاجتماع		
23 ديسمبر م 2018	22 أكتوبر م 2018	25 يوليو م 2018	30 أبريل م 2018	2 أبريل م 2018	5 مارس م 2018	22 فبراير م 2018	الاسم	طبيعة العضوية	الفترة
23	22	21	20	19	18	17			
-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ علي الصقري	عضو	1 يناير 2018 - 9 ديسمبر 2018
-	-	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ ربيع خوري	عضو	1 يناير 2018 - 24 سبتمبر 2018
-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	د. عبدالرحمن البراك	رئيس	23 يناير 2018 - 9 ديسمبر 2018
✓	✓	-	-	-	-	-	د. محمد الكناني**	رئيس	24 سبتمبر 2018 حتى تاريخه
✓	-	-	-	-	-	-	الأستاذ عبدالعزيز الحيدي	عضو	9 ديسمبر 2018 حتى تاريخه
✓	-	-	-	-	-	-	الأستاذ وسام الفرعي	عضو	9 ديسمبر 2018 حتى تاريخه

قد تم الالتزام بالنصاب القانوني في جميع اجتماعات اللجنة وذلك طبقاً للوائح حوكمة الشركات ونظام الشركات. كما أن جميع قرارات اللجنة تم التوصية عليها واعتمادها بالإجماع من قبل جميع أعضاء اللجنة ولم يكن هناك تصويت معارض في أي من القرارات.

** التحق د. محمد الكناني بلجنة المراجعة في تاريخ 24 سبتمبر 2018 كعضو وتم انتخابه كرئيس لجنة المراجعة خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقد في تاريخ 9 ديسمبر 2018.



تقرير لجنة المراجعة
شركة لجام للرياضة

ثالثاً: مخرجات عمل لجنة المراجعة

عملت لجنة المراجعة خلال عام 2018 على تنفيذ الأنشطة للوفاء بمسؤولياتها في ظل الحوكمة وتعزيز الضوابط الداخلية. هذه الأنشطة مفصلة كالتالي:

✓ مراجعة القوائم المالية

ناقشت اللجنة خلال السنة المالية 2018 في السياسات المحاسبية والتقديرات والأحكام المستخدمة، مع الأخذ في الاعتبار تأثير هذه العوامل على المركز المالي لشركة لجام للرياضة ومدى ملاءمتها لطبيعة نشاط الشركة.

يوضح الجدول أدناه القوائم المالية التي تمت مراجعتها من قبل اللجنة خلال الفترة:

الإعلان في تداول	مراجعة اللجنة	فترة القوائم المالية
	22 فبراير 2018	القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017
غير قابل للتطبيق نظراً لعدم إدراج الشركة في قائمة تداول في الفترات ذات الصلة.	30 أبريل 2018	الربع المنتهي في 31 مارس 2018
	25 يوليو 2018	الربع المنتهي في 30 يونيو 2018
28 أكتوبر 2018	22 أكتوبر 2018	الربع المنتهي في 30 سبتمبر 2018

قامت لجنة المراجعة بمراجعة نزاهة وعدالة وشفافية القوائم المالية المذكورة أعلاه والتي تم التوصية بها للمجلس لاعتمادها. وكانت المجالات الرئيسية التي تمت مراجعتها كالتالي:

- مراجعة أساس المخصصات والتقديرات المحاسبية خاصة حسابات المدينين واسترداد الذمم المدينة التجارية بما يتماشى مع المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية IFRS 9.
- مراجعة مبررات التصرف/شطب الأصول.
- ضمان متطلبات الطرح العام الأولي والتي يجب أن تنعكس في القوائم المالية.
- مراجعة وتحليل النتائج بناءً على الشرائح والمواقع الجغرافية.
- مراجعة استخدام النقد المتولد من العمليات من حيث المخاطر والعوائد.
- مراجعة إدارة الديون ورأس المال في خطة التوسع.
- مراجعة الآثار المترتبة على المعايير الجديدة للمحاسبة والتقارير المالية إلى جانب التأثير على الأعمال التجارية وخاصة المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية IFRS 16 (عقود الإيجار) الذي سيطبق اعتباراً من 1 يناير 2019.
- أساس الاستهلاك وتحديد العمر الإنتاجي للأصول الثابتة.

✓ مراجعة تقارير المراجعة الداخلية

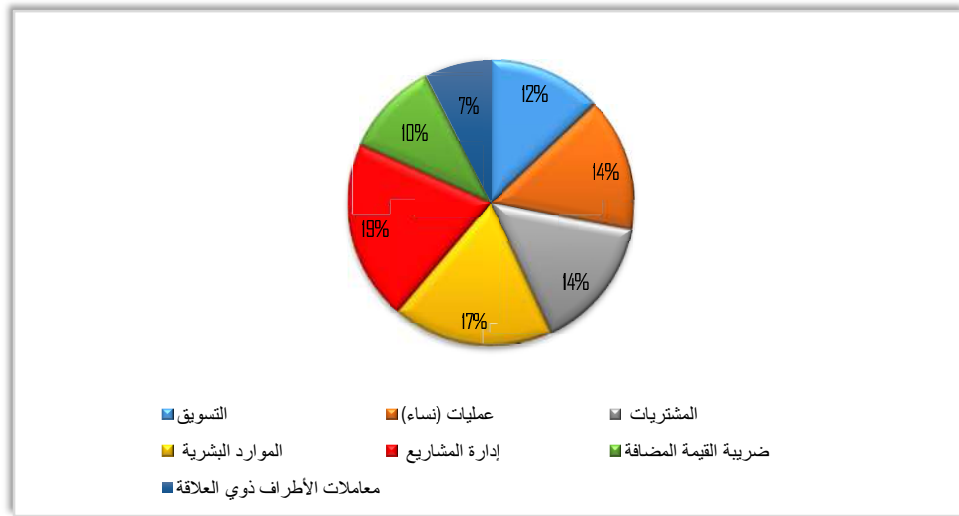
تقوم لجنة المراجعة بمراجعة تقارير المراجعة الداخلية وتقديم المشورة إلى الإدارة التنفيذية بشأن نتائج التدقيق وإجراءات المعالجة التصحيحية. يوضح الجدول أدناه عمليات المراجعة التي تم الانتهاء منها في عام 2018:



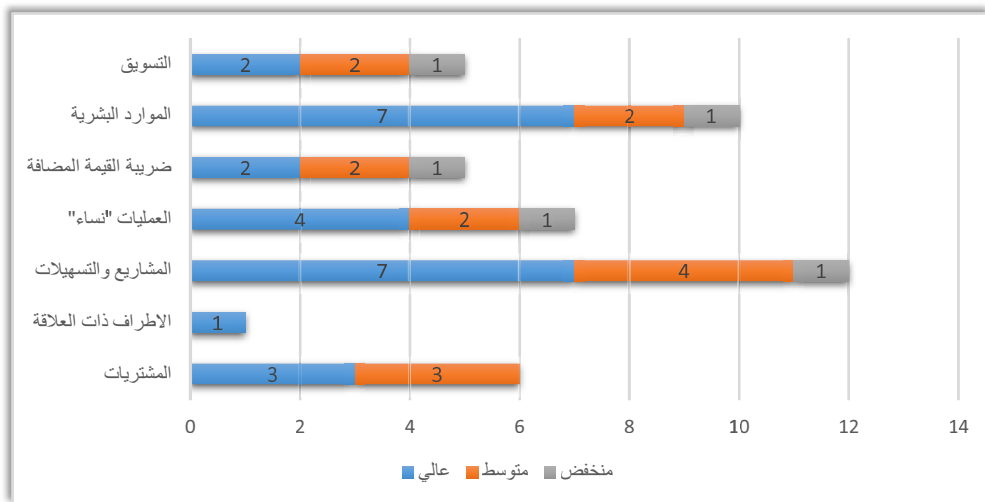
تقرير لجنة المراجعة
شركة لجام للرياضة

#	الإدارة	نطاق المراجعة الداخلية
1	تسويق	العمليات
2	الموارد البشرية (التوظيف والتدريب والاستراتيجية)	الاستراتيجية والعمليات
3	المالية والحسابات (VAT)	المالية
4	عمليات (نساء)	العمليات
5	المشاريع والمرافق	الاستراتيجية والعمليات
6	المعاملات مع الأطراف ذات الصلة	المالية
7	المشتريات	المالية و العمليات

أ- يوضح الرسم البياني أدناه الفترة الزمنية المستغرقة لإستكمال كل مشروع في عام 2018



ب- يوضح الرسم البياني أدناه عدد ملاحظات التدقيق مقسمة إلى فئات تصنيفات المخاطر



صفحة 6 من 10



تقرير لجنة المراجعة
شركة لجام للرياضة

✓ الرقابة الداخلية وبيئة إدارة المخاطر

تم تفويض لجنة المراجعة من قبل المجلس بمسؤولية مراقبة فعالية نظام شركة لجام لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية. واعتبرت اللجنة أن بيئة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في شركة لجام تستجيب لمطالب تغييرها السريع وتزود بالموارد الكافية، من حيث عدد الموظفين والمهارات والكفاءات. كما راجعت اللجنة نظام الضوابط الداخلية والامتثال الخاص بشركة لجام لضمان أن هذه الأنظمة كافية للوفاء بمتطلبات القوانين المحلية ومتطلبات الحوكمة في المملكة العربية السعودية.

تدرك اللجنة أن الشركة قد تبنت نظامًا للضوابط الداخلية مصممًا لمراقبة أصول الشركة وتوفير ضمان معقول حول نزاهة التقارير المالية التي تعدها السجلات المحاسبية. وقد راقبت لجنة المراجعة عمل المراجعة الداخلية الذي يقوم بصفة دورية باختبار مدى كفاية وفعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية من أجل توفير إجراءات تصحيحية مستمرة لنظام الرقابة الداخلية وفعاليتها.

تم خلال العام تحديث وتحسين أنظمة الرقابة الداخلية كجزء من مشروع الاكتتاب العام لضمان الحماية والاعتمادية للمستثمرين بشكل أقوى. وبناء على توصية لجنة المراجعة، تم إدخال تحسينات رئيسية على السياسات الداخلية للامتثال لمتطلبات سوق رأس المال. وقد اتخذت اللجنة الخطوات التالية لتحسين الضوابط الداخلية:

- أ- تحديث في مصفوفة تفويض الصلاحيات تماشيًا مع الهيكل التنظيمي الجديد لشركة لجام.
- ب- الإشراف على تنفيذ السياسات الرئيسية الجديدة لتحسين إدارة وحماية المساهمين والتي وافق عليها مجلس الإدارة خلال عام 2018
- ت- تعزيز قدرة المراجعة الداخلية من حيث اكتساب المهارات والموارد.
- ث- تعيين رئيس تنفيذي للمراجعة الداخلية و ضمان الاستقلالية.

✓ إدارة مخاطر تقنية المعلومات

وبالنظر إلى بيئة التهديدات الأمنية الإلكترونية الناشئة والمتطورة، وسرعة التطور التقنية في إدارة مخاطر الأمن السيبراني، ركزت اللجنة على مخاطر تقنية المعلومات وقررت إجراء تدقيق كامل لتقنية المعلومات من طرف ثالث مستقل لتحسين وظيفة تقنية المعلومات وتقليل المخاطر فيها.

✓ تحسين السياسات والإجراءات

وصت لجنة المراجعة خلال السنة بعمل تحسينات في السياسات الحالية والجديدة لتتوافق لوائح حوكمة الشركات، وهيئة السوق المالية ومتطلبات نظام الشركات المدرجة في سوق الأسهم.

ويعتبر النظر عن التحسين في سياسة وإجراءات الشركة، فقد تم اعتماد السياسات أدناه من قبل شركة لجام للرياضة بعد موافقة مجلس الإدارة:

- أ- سياسة التفويض والصلاحيات
- ب- سياسة الالتزام
- ت- سياسة تضارب المصالح وأخلاقيات العمل
- ث- سياسة الإفصاح
- ج- سياسة توزيع الأرباح
- ح- سياسة التداول من الداخل
- خ- سياسة إدارة المخاطر
- د- سياسة حماية أصحاب المصالح
- ذ- سياسة الإبلاغ

تقرير لجنة المراجعة
شركة لجام للرياضة



✓ مسائل مهمة أخرى

اجتمعت لجنة المراجعة مع إدارة المراجعة الداخلية والإدارة التنفيذية ، حيث تمت مناقشة التطوير الأخير وتم متابعة الأمور المهمة التالية:

- أ- ميثاق لجنة المراجعة.
- ب- مراجعة خطة المراجعة الداخلية والموافقة عليها ومراقبتها والتأكد من توافر الموارد اللازمة لتنفيذها.
- ت- إجراءات وعمليات الأطراف ذوي العلاقة لتحديد ومعالجة معاملات الأطراف ذات العلاقة والإبلاغ عنها.
- ث- تقييم المخاطر المحتملة مع تسهيلات القروض الجديدة مع البنوك.
- ج- مؤشرات الأداء الرئيسية لقسم المراجعة الداخلية.
- ح- مراجعة وإنهاء نطاق مراجعة تقنية المعلومات.
- خ- الأثار المترتبة على عمليات التبيني الاختيارية المختلفة للمعايير الدولية للإبلاغ المالي (16) والتوصية بنهج واحد للإدارة.
- د- المخاطر المحتملة والضوابط في تقييم الموردين والمقاولين.
- ذ- المخاطر المحتملة والضوابط على إدارة المستودعات.
- ر- دعم إدارة المراجعة الداخلية وضمان استقلالها وتزويدها بجميع الصلاحيات التي تسمح لها بالقيام بعملها.

رابعاً: تقييم المراجع الخارجي والتوصية بتعيينه

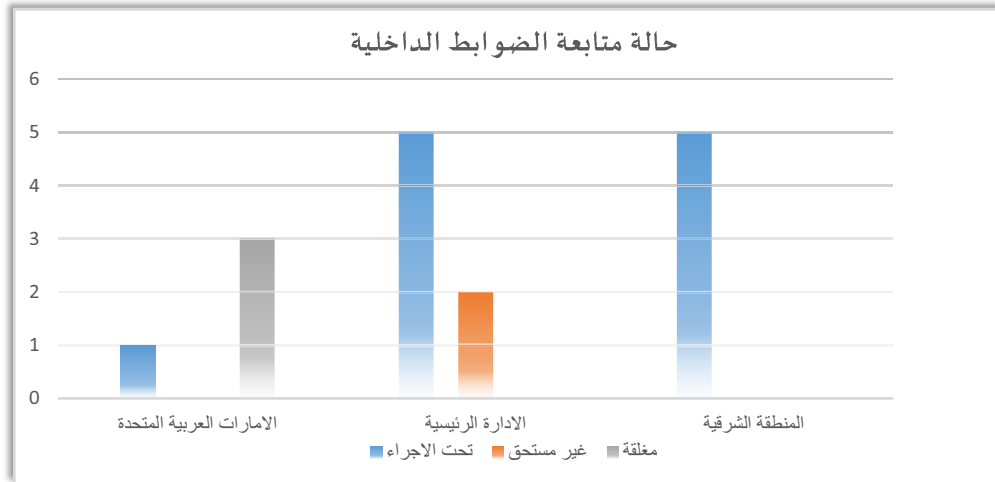
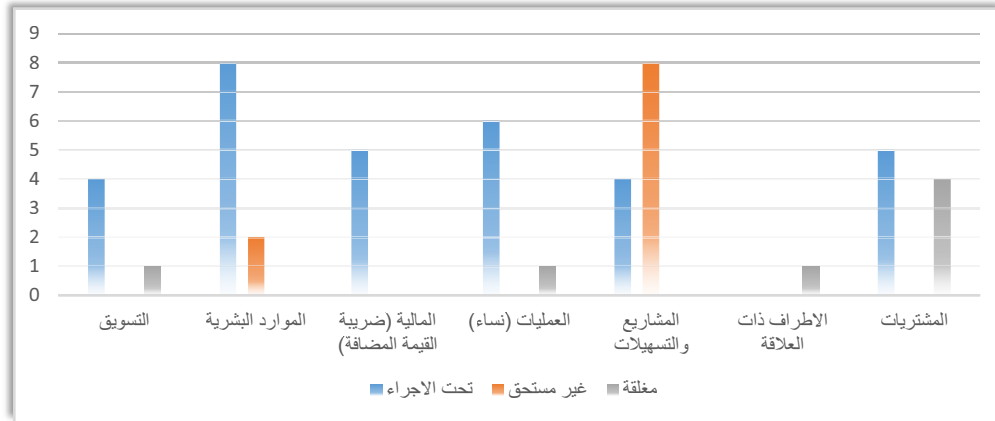
تقوم لجنة المراجعة بمسؤولية الإشراف على علاقة شركة لجام للرياضة مع المراجع الخارجي بما في ذلك مراجعة جودة وفعالية أدائهم وخطة وعملية المراجعة الخارجية، واستقلالهم عن شركة لجام و التوصية بتعيينهم وعروض رسوم المراجعة. قامت اللجنة خلال عام 2018 بتقييم عروض المراجعة الخارجية وأوصت بالاحتفاظ بشركة كي بي ام جي KPMG كمحاسبين قانونيين لشركة لجام. كما تلقت اللجنة خطاب من شركة KPMG مفادها أنها مستقلة وأكدت أنها لم تكن على علم بأي علاقات بين لجام و KPMG أو بين KPMG وأي أشخاص في أدوار الإشراف على إعداد التقارير المالية في شركة لجام والتي قد تؤثر على استقلاليتها. استعرضت اللجنة تقارير المراجع الخارجي بشأن تلك القائمة بناء على آراء غير مشروطة بشأن البيانات المالية السنوية والنتائج المالية إلى جانب خطاب تمثيل الإدارة.

تقرير لجنة المراجعة
شركة لجام للرياضة



خامساً: متابعة عمل المراجعة الداخلية لعام 2018

استعرضت اللجنة أعمال المراجعة الداخلية لعام 2018 والصعوبات الرئيسية التي تواجهها الإدارة. كما عملت اللجنة على ضمان تنفيذ العمل حسب المتطلبات. وفيما يلي ملخص عن العمل الرئيسي للجنة فيما يتعلق بمتابعة أعمال المراجعة الداخلية لعام 2018:



تقرير لجنة المراجعة
شركة لجام للرياضة



الخاتمة

بناء على أعمال المراجعة التي قامت بها اللجنة في ظل ظروف غير مقيدة، و من خلال ضمان المراجعة الذي تم الحصول عليه من خلال مراجعة تقارير المراجعة الداخلية المالية والرأي الحاسم الصادر من المراجع الخارجي، ومن خلال مراجعة الوثائق الضرورية، والتحليلات الخاصة بها؛ كل ذلك يدعم و يحافظ على استنتاجاتها بأن القوائم المالية المرحلية والسنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 تعطي رؤية حقيقية وعادلة للوضع المالي لشركة لجام.

وبالإشارة إلى الرقابة الداخلية و إدارة المخاطر، فإن لجنة المراجعة ترى بأن النظام الرقابي في الشركة قد حقق العديد من التحسينات في فعاليات إجراءات الرقابة المختلفة في الشركة خلال العام، ولم ترى اللجنة أي ملاحظات جوهرية حول عدم فعالية الرقابة الداخلية و إدارة المخاطر لضمان الالتزام بالمتطلبات التنظيمية ومتطلبات الحوكمة. بالإضافة إلى ذلك، وكجزء من أفضل الممارسات؛ يجب على الإدارة تعزيز ثقافة المخاطر بحيث يدرك جميع الموظفين مسؤولياتهم فيما يتعلق بإدارة المخاطر والالتزام وبيئة الرقابة الداخلية.

د. محمد الكناز،

رئيس لجنة المراجعة

11/04/2019 3:44 PM

شركة لجام للرياضة

بيان بتفاصيل الأرباح الموزعة

بيان بجميع التفاصيل المتعلقة بالأرباح الموزعة في العام المالي 2018م

Element List	Explanation	توضيح	بند
Introduction	<ul style="list-style-type: none"> On Thursday, 25 October 2018 after reviewing the financial and operational performance of the company, and given the positive financial results. The Board of Directors of Leejam Sports Company has endorsed the approval of distribution of dividends to the shareholders for the second and third quarters of 2018. On Tuesday 26/02/2019 after reviewing the financial and operational performance of the company, and given the positive financial results, the Board of Directors of Leejam Sports Company "Fitness Time" has endorsed the approval of distribution of dividends to the shareholders for the fourth quarter of 2018 <p>as follows:</p>	<p>أوصى مجلس إدارة شركة لجام للرياضة " وقت اللياقة" في قراره الصادر</p> <ul style="list-style-type: none"> يوم الخميس 25 أكتوبر 2018م بعد مراجعة الأداء المالي والتشغيلي للشركة وبناء على النتائج المالية الإيجابية بتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن الربعين الثاني والثالث من العام 2018م يوم الثلاثاء الموافق 2019/02/26م بعد مراجعة الأداء المالي والتشغيلي للشركة وبناء على النتائج المالية الإيجابية بتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن الربع الرابع من العام 2018م. <p>على النحو التالي:</p>	مقدمة
Board Resolution Date for Q2 & Q3 for the year 2018	1440-02-16 Corresponding to -10-2018 25	16-02-1440 الموافق 25-10-2018	تاريخ قرار مجلس إدارة الشركة لأرباح الربع الثاني والثالث لعام 2018م
Board Resolution Date for Q4,2018	26-02-2019 Corresponding to 1440-06-21	21-06-1440 الموافق 26-02-2019	تاريخ قرار مجلس إدارة الشركة لأرباح الربع الرابع لعام 2018م
Total Amount of Dividend Distributed for Q2 and Q3 for the year 2018	50,225,640	50,225,640	اجمالي المبلغ الموزع للربع الثاني والثالث لعام 2018م
Total Amount of Dividend Distributed for Q4 2018	28,179,613	28,179,613	اجمالي المبلغ الموزع للربع الرابع لعام 2018م

Number of Eligible Shares for 2018	52,383,361	52,383,361	عدد الأسهم المستحقة للأرباح لعام 2018م
Dividend Per Share for Q2 and Q3 of the year 2018	0.96	0.96	حصة السهم من التوزيع للربع الثاني والثالث لعام 2018م
Dividend Per Share for Q4,2018	0.5379	0.5379	حصة السهم من التوزيع للربع الرابع لعام 2018م
Percentage of Dividend to the share book value for Q2 and Q3 of the year 2018	% 9.59	9.59 %	نسبة التوزيع إلى قيمة السهم الاسمية للربع الثاني والثالث لعام 2018م
Percentage of Dividend to the share book value for Q4,2018	5.38%	5.38%	نسبة التوزيع إلى قيمة السهم الاسمية للربع الرابع لعام 2018م
Eligibility Date for Q2 and Q3 of the year 2018	The eligibility of dividends shall be for the shareholders who owns shares on maturity Thursday, 01-11-2018 and registered with the Securities Depository Center Company (Depository Center) at the end of the second trading day.	الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم عند إغلاق السوق بنهاية تداول يوم الخميس 2018/11/01م، والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق.	تاريخ الأحقية للربع الثاني والثالث من عام 2018م
Eligibility Date for Q4,2018	The eligibility of dividends shall be for the shareholders who own shares on maturity Monday, 04-03-2019 and registered with the Securities Depository Center Company (Depository Center) at the end of the second trading day.	الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم عند إغلاق السوق بنهاية تداول يوم الإثنين الموافق 2019/03/04 ، والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق.	تاريخ الأحقية للربع الرابع من عام 2018م
Dividend Distribution Date for Q2 and Q3 of the year 2018	15-11-2018	2018-11-15	تاريخ التوزيع لأرباح للربع الثاني والثالث من عام 2018م
Dividend Distribution Date for Q4,2018	20-03-2019	20-03-2019	تاريخ التوزيع لأرباح الربع الرابع
Total amount of dividend distributed for the year 2018	The total amount of dividend distributed for the year 2018 is SAR 95.9M	أن إجمالي مبلغ الأرباح الموزع عن السنة المالية 2018م بلغ 95.9 مليون ريال سعودي.	إجمالي مبلغ الأرباح الموزع عن السنة المالية 2018م

السيرة الذاتية للأستاذ حمد بن علي الصقري

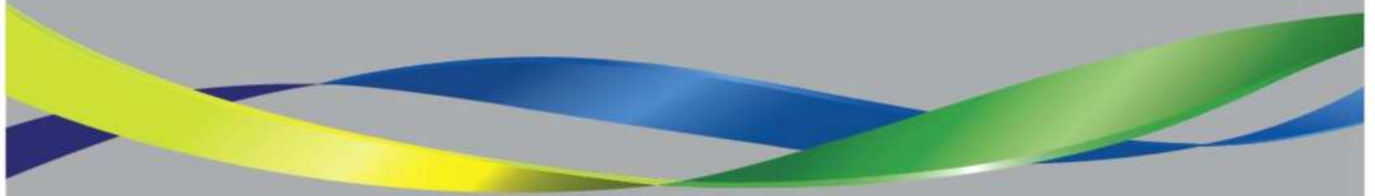
نموذج رقم (1) للسيرة الذاتية

أ) البيانات الشخصية للعضو المرشح						
الاسم الرباعي						حمد علي سعود الصقري
الجنسية						سعودي
تاريخ الميلاد						1376/7/10 هـ (الموافق 1957/2/10م).
ب) المؤهلات العلمية للعضو المرشح						
م	المؤهل	التخصص	تاريخ الحصول على المؤهل	اسم الجهة المناحة		
1	شهادة تدريب (درجة جامعية)	تدريب في الطيران المدني	1988م	معهد إلستري إلودروم، لندن، المملكة المتحدة		
2	دبلوم	دبلوم من معهد المعلمين	1971م	معهد المعلمين في الرياض ، المملكة العربية السعودية		
ج) الخبرات العملية للعضو المرشح						
مجالات الخبرة						الفترة
رئيس مجلس إدارة شركة لجام للرياضة						منذ 2017 م وحتى تاريخ 09/12/2018
شريك و رئيس مجلس إدارة شركة بونام بارك اس ايه						منذ 2012 م وحتى تاريخه
مساهم ورئيس مجلس إدارة شركة بونام بارك إس ايه إس						منذ 2012 وحتى تاريخه
رئيس مجلس إدارة شركة حمد علي الصقري القابضة						منذ 2003 م وحتى تاريخه
د) العضوية الحالية في مجالس إدارة شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أخرى أياً كان شكلها القانوني أو اللجان المنبثقة منها:						
م	اسم الشركة	النشاط الرئيسي	صفة العضوية (تنفيذي، غير تنفيذي، مستقل)	طبيعة العضوية (بصفته الشخصية، ممثل شخصية اعتبارية)	عضوية اللجان	الشكل القانوني للشركة
1	شركة حمد علي الصقري القابضة	الاستثمار والتنمية العقارية وتصنيع وتوريد الزيوت والدعم التقني	غير تنفيذي	بصفته الشخصية	لا ينطبق	مساهمة مقفلة
2	شركة بونام بارك إس ايه	تزاول الاستثمار في قطاعات مختلفة في أوروبا	غير تنفيذي	بصفته الشخصية	لا ينطبق	شركة قابضة
3	شركة بونام بارك إس ايه إس	متخصصة في تطوير العقارات الكبرى تحت العلامة التجارية "أربيف" والمجمعات السكنية في غيكس، فرنسا	غير تنفيذي	بصفته الشخصية	لا ينطبق	مساهمة مقفلة

السيرة الذاتية للأستاذ هشام بن حسين الخالدي

السيرة الذاتية للأستاذ عبدالإله بن محمد النمر

تبلغ رئيس مجلس الإدارة



Chairman's declaration

Chairman's declaration on transactions carried out by Leejam Sports Company in which any of the members of board of directors and executive management had direct or indirect interest

To the Shareholders of Leejam Sports Company (Fitness Time)

In accordance with the requirements of Article (71) of the Regulations for the Companies, I hereby inform you of the following:

Details of the contracts/transaction where Board of Directors (BOD) and Executive management of the Company had direct or indirect interest

Related Parties	Nature Of Transaction	Relationship	Duration / Type of Interest	Amount in 2018G
Theeb - Rent a car	Rent a car service- This transaction was done on commercial basis without preferential conditions	Mr. Rabia board member of Leejam until 9/12/2018G Also, hold position as a director in Theeb, Invest corp related party	For year 2018- Indirect interest	SAR 1,241,993
Med Gulf Insurance Company	Corporate sales contract- This transaction was done on commercial basis without preferential conditions	Dr. Abdulrehman Al Barrak - Chairman of leejam until 12/02/2019 also hold position as Audit & Compliance Committee Member in Med Gulf Insurance Company Dr. Tariq Al Naeem –Board member of leejam until 26/02/2019 also hold position as	For year 2018- Indirect interest	SAR 633,350

تبليغ رئيس مجلس الإدارة

تبليغ رئيس مجلس الإدارة بشأن الأعمال أو العقود تكون الشركة طرفاً فيها، وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو لكبار التنفيذيين فيها.

تبليغ إلى مساهمي شركة لجام للرياضة (وقت المياقة)

بالإشارة إلى متطلبات المادة 71 من نظام الشركات وللعمل على الالتزام بما ورد فيها، تجدون أدناه تفاصيل الأعمال والعقود:

الأعمال والعقود التي لعضو مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها

الطرف ذو العلاقة	نوع علاقته بالشركة	نوع الصفقة	مدتها / نوع المصلحة	قيمتها
شركة ذيب لتأجير السيارات	عضو مجلس في شركة لجام للرياضة الأستاذ ربيع خوري حتى تاريخ 9/12/2018م يعمل وكونه عضو مجلس في ذيب	خدمة تأجير السيارات - هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية	العام المالي 2018م مصلحة غير مباشرة	1,241,993 ريال سعودي
شركة ميدغلف للتأمين	د. عبدالرحمن البراك (رئيس مجلس الإدارة حتى تاريخ 12/02/2019م) يعمل كرئيس مجلس لدى ميدغلف د. طارق النعيم (عضو المجلس حتى 26/02/2019م) يعمل كرئيس تنفيذي لدى ميدغلف	- هذا التعامل تم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية	العام المالي 2018م مصلحة غير مباشرة	633,350 ريال سعودي
شركة فدوة للمقاولات	حصة الصقري عضو مجلس في لجام) كانت أحد	بناء - هذا التعامل تم بناءً على	العام المالي 2018م	5,927,597 ريال سعودي

		CEO in Med Gulf Insurance Company		
Fidwah Contractor	Construction- This transaction was done on commercial basis without preferential conditions	Mrs Hessah Ali Sagri (Board member in Leejam) was one of the owners of Fidwah Contractor until 24 Sept 2018	For year 2018- Indirect interest	SAR 5,927,597
Mohret Al Khair Contractor	Construction- This transaction was done on commercial basis without preferential conditions	Mohret Al Khair Contractor is owned by brother of Ex-CEO Mr Fahad Alhagbani (resigned in 25/10/2018) and brother of Ex board member Mr. Abdulmohsen Alhagbani	For year 2018- Indirect interest	SAR 3,297,315
SKAT logistic	Custom Clearance- This transaction was done on commercial basis without preferential conditions	SKAT is owned by father of Ex-COO Mr. Suleiman Alkhadi (resigned in October 2018)	For year 2018- Indirect interest	SAR 2,178,706
Sporta Spa and Fitness Equipment	Purchase of Sports Equipment - This transaction was done on commercial basis without preferential conditions	Sporta Spa and Fitness Equipment is owned by brother of Ex CEO Mr. Fahad Alhagbani (resigned in 25/10/2018) and brother of Ex board member Mr.	For year 2018- Indirect interest	SAR 4,289,720

		أسس تجارية دون شروط تفضيلية	ملاك فدوة للمقاولات حتى 24 سبتمبر 2018	
3,297,315 ريال سعودي	العام المالي 2018م مصلحة غير مباشرة	بناء - هذا التعامل تم بناء على أسس تجارية دون شروط تفضيلية	مهرة الخير مملوكة من قبل أخ لرئيس التنفيذي السابق فهد الحقباني (استقال بتاريخ 25 أكتوبر 2018م) وأخ عضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالمحسن الحقباني (انتهت عضويته بتاريخ 2018/12/9م)	شركة مهرة الخير للمقاولات
2,178,706 ريال سعودي	العام المالي 2018م مصلحة غير مباشرة	تخليص جمركي - هذا التعامل تم بناء على أسس تجارية دون شروط تفضيلية	سكات مملوكة من قبل والد نائب الرئيس التنفيذي للتشغيل السابق سليمان القاضي (استقال في أكتوبر 2018م)	شركة سكات للحلول اللوجستية
4,289,720 ريال سعودي	العام المالي 2018م مصلحة غير مباشرة	شراء أجهزة رياضية - هذا التعامل تم بناء على أسس تجارية دون شروط تفضيلية	سبورنا مملوكة من قبل أخ الرئيس التنفيذي السابق فهد الحقباني (استقال بتاريخ 25 أكتوبر 2018م) وأخ عضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالمحسن الحقباني (انتهت عضويته بتاريخ 2018/12/9م)	شركة الحياة الإستثمارية - سبورنا
957,977 ريال سعودي		بيع أجهزة رياضية - هذا التعامل تم بناء على أسس تجارية دون شروط تفضيلية		
3,400,000 ريال سعودي	العام المالي 2018م مصلحة مباشرة	تأجير الأرض - هذا التعامل تم بناء على أسس تجارية	الأرض مملوكة من قبل عضو مجلس الإدارة و من كبار المساهمين الأستاذ حمد الصقري	عقد تأجير المركز الرئيسي مدفوع لحمد الصقري

	Sale of Sports Equipment- This transaction was done on commercial basis without preferential conditions	Abdulmohsen Alhagbani		SAR 957,977
Leased rental of HO paid to shareholder Mr Hamad Al Saqri	Land on Lease- This transaction was done on commercial basis without preferential conditions	Owned by Mr. Hamad Al Saqri (board member and major shareholding in leejam)	For year 2018- Direct interest	SAR 3,400,000
Al Sagri Group	Corporate sales client- This transaction was done on commercial basis without preferential conditions	Owned by Mr. Hamad Al Saqri (board member and major shareholding in leejam) and Mr. Ali Alsagri is the deputy chairman of the Alsagri Group.	For year 2018- Direct interest	SR 103,537

		دون شروط تفضيلية		
103,537 ريال سعودي	العام المالي 2018م مصلحة مباشرة	عقد مبيعات الشركات - هذا التعامل تم بناء على أسس تجارية دون شروط تفضيلية	الشركة مملوكة من قبل عضو مجلس الإدارة و من كبار المساهمين الأستاذ حمد الصقري والأستاذ علي الصقري هو نائب رئيس مجلس إدارة المجموعة	مجموعة الصقري

I confirm that apart from the contracts/transactions disclosed above and already approved by the BOD in past, members of the Company's BOD do not have any other direct or indirect interest in any other contract entered by leejam Sports Company (Fitness Time).

أود التأكيد بأنه باستثناء الأعمال والعقود الموضحة أعلاه والموافق عليها من قبل مجلس الإدارة سابقاً ، فإن أعضاء مجلس الإدارة ليس لديهم أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في أي عقد آخر مبرم لحساب شركة لجام للرياضة (وقت اللياقة).

رئيس مجلس الإدارة المكلف

علي بن حمد الصقري



11/04/2019 3:36 PM

تقرير الفحص المحدود

تقرير التأكيد المحدود المستقل

السادة مساهمي شركة لجام للرياضة

بناءً على طلب إدارة شركة لجام للرياضة ("الشركة")، قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المحدود بهدف تحديد فيما إذا كان هناك أي أمر قد نمى إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن الموضوع محل الارتباط المفصل أدناه ("الموضوع محل الارتباط") غير مُعد، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل الارتباط

يتعلق الموضوع محل الارتباط للتأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة شركة لجام للرياضة ("الشركة") والذي يتكون من المعاملات التي قامت بها الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة ٧١ من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م).

مسؤوليات الإدارة

إن إدارة ورئيس مجلس إدارة الشركة مسؤولين عن إعداد الموضوع محل الارتباط وعرضه بالشكل المناسب وفقاً للضوابط المنطبقة. كما، أن إدارة الشركة مسؤولة عن إنشاء والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض الموضوع محل الارتباط خالياً من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة، والاحتفاظ بسجلات كافية وإجراء التقديرات المعقولة وفقاً للظروف.

مسؤولياتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج تأكيد محدود على الموضوع محل الارتباط بناءً على ارتباط التأكيد المحدود الذي قمنا به وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة.

تم تصميم إجراءاتنا بهدف الحصول على مستوى محدود من التأكيد والذي يكون الأساس إلى استنتاجنا والتي لا توفر كافة الأدلة الضرورية لتقديم مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على الحكم المهني للمحاسب القانوني بما في ذلك مخاطر وجود تحريف جوهري في الموضوع محل الارتباط، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعندما نأخذ بالاعتبار فعالية الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة وحجم إجراءاتنا، فإن ارتباط التأكيد الذي قمنا به لا يهدف إلى توفير تأكيد حول نظام الرقابة الداخلية.

تقرير التأكيد المحدود المستقل

للسادة مساهمي شركة لجام للرياضة (بتبع)

الاستقلالية وضبط الجودة

نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بارتباط التأكيد الذي قمنا به، وقد التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد.

يقوم مكتبنا بتطبيق المعيار الدولي لمراقبة الجودة (١) وبناءً عليه يحافظ على نظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

ملخص الإجراءات

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل في حجمها من ارتباط التأكيد المعقول. ونتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي يتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول.

وكجزء من هذا الارتباط لم نقم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من الموضوع محل الارتباط ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج الموضوع محل الارتباط منها. وعليه، فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

تشتمل إجراءاتنا ولا تقتصر على:

- الحصول على البيان المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة والذي يتضمن جميع الأعمال والعقود المنفذة من قبل أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر لمصلحة الشركة خلال السنة؛ (مرفق ١)؛
- قراءة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة من قبل عضو مجلس الإدارة، وبأن هذا العضو لم يقم بالتصويت على القرار الصادر بهذا الخصوص باجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العامة للمساهمين؛
- الحصول على الموافقات اللازمة المتعلقة بتلك المعاملات المذكورة في تبليغ رئيس مجلس الإدارة (ملحق ١)؛
- الحصول على مصادقة من عضو مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة من قبل العضو خلال السنة؛ و
- التأكد من أن إجمالي مبالغ المعاملات المدرجة في البيان المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة مطابقة لإجمالي مبالغ المعاملات المدرجة في الإيضاح ٩ من القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

استنتاج التأكيد المحدود

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، فلم ينم إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن الموضوع محل الارتباط غير مُعد، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط والضوابط المنطبقة.

القيود على استخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا بناءً على طلب إدارة الشركة ليتم عرضه على المساهمين باجتماعهم في الجمعية العامة العادية وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات السعودي ولا يجوز استخدامه لأي غرض آخر.

عن / كي بي ام جي الفوزان وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

د. عبدالله حمد الفوزان
رقم الترخيص ٣٤٨



الرياض في ١١ أبريل ٢٠١٩م
الموافق: ٦ شعبان ١٤٤٠هـ



KPMG Al Fozan & Partners
Certified Public Accountants
KPMG Tower
Salahudeen Al Ayoubi Road
P. O. Box 92876
Riyadh 11663
Kingdom of Saudi Arabia

Telephone +966 11 874 8500
Fax +966 11 874 8600
Internet www.kpmg.com/sa

License No. 46/11/323 issued 11/3/1992

Independent Limited Assurance Report

To the Shareholders of Leejam Sports Company

Upon request of the management of Leejam Sports Company (the "Company"), we have carried out a limited assurance engagement in order to state whether anything has come to our attention that causes us to believe that the subject matter detailed below ("Subject Matter"), has not been prepared, in all material respects, in accordance with the applicable criteria ("Applicable Criteria") below.

Subject Matter

The Subject Matter for our limited assurance engagement is related to the Chairman's declaration enclosed in the attached Appendix 1 (the "Declaration") prepared by the Management in accordance with the requirements of Article 71 of the Regulations for Companies and presented by the Chairman of Leejam Sports Company (the "Company"), which comprises the transactions carried out by the Company during the year ended 31 December 2018 in which any of the members of Board of Directors of the Company had direct or indirect personal interest.

Applicable Criteria

We have used the following as the Applicable Criteria:

1. Article 71 of the Saudi Arabian Regulations for Companies issued by MOCI (1437H -2015).

Management Responsibility

The Management and the Chairman of the Company are responsible for the preparation and appropriate presentation of the Subject Matter in accordance with the Applicable Criteria. Further, the Company's management is responsible for establishing and maintaining internal controls relevant to the preparation and presentation of the Subject Matter that is free from material misstatement, whether due to fraud or error; selecting and applying appropriate criteria; maintaining adequate records and making estimates that are reasonable in the circumstances.

Our Responsibility

Our responsibility is to express a limited assurance conclusion on the Subject Matter based on our limited assurance engagement conducted in accordance with the International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000, "Assurance Engagements Other Than Audits or Reviews of Historical Financial Information" endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia and the terms and conditions for this engagement as agreed with the Company's management.

Our procedures were designed to obtain a limited level of assurance on which to base our conclusion, and, as such, do not provide all of the evidence that would be required to provide a reasonable level of assurance. The procedures performed depend on the assurance practitioner's judgment including the risk of material misstatement of the Subject Matter, whether due to fraud or error. While we considered the effectiveness of management's internal controls when determining the nature and extent of our procedures, our assurance engagement was not designed to provide assurance on internal controls.



Independent Limited Assurance Report

To the Shareholders of Leejam Sports Company (continued)

Independence and quality controls

We are independent of the Company in accordance with professional code of conduct and ethics that are endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia that are relevant to our assurance engagement and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements.

Our firm applies International Standard on Quality Control 1 and accordingly maintains a comprehensive system of quality control including documented policies and procedures regarding compliance with ethical requirements, professional standards and applicable legal and regulatory requirements.

Summary of Procedures

The procedures performed in a limited assurance engagement vary in nature and timing from, and are less in extent than for, a reasonable assurance engagement. Consequently, the level of assurance obtained in a limited assurance engagement is substantially lower than the assurance that would have been obtained had a reasonable assurance engagement been performed.

As part of this engagement, we have not performed any procedures by way of audit, review or verification of the Subject matter, nor of the underlying records or other sources from which the Subject matter was extracted. Accordingly, we do not express such an opinion.

Our procedures included, but are not limited to:

- Obtaining the BOD Chairman's list that includes all kind of business and contracts performed by any of the BOD members of the Company either directly or indirectly in the favor of the Company during the year; (Appendix 1);
- Reviewing the minutes of the BOD's meetings that indicate BOD member's notification to the BOD on the business and contracts performed by the BOD member; and further that the concerned Board member did not vote on the resolution issued in this regard at the meetings of the BOD and shareholders assembly;
- Obtaining the required approvals on the transactions included in the Chairman's declaration; (Appendix 1);
- Obtaining confirmation from the concerned BOD member on the business and contracts performed by the member during the year; and
- Ensuring the total transactions amounts included in the list prepared by the BOD Chairman agrees to the total transactions amounts included in the note 9 to the audited financial statements of the Company for the year ended 31 December 2018.

Limited Assurance Conclusion

Based on our limited assurance procedures performed and evidence obtained, nothing has come to our attention that causes us to believe that the Subject Matter has not been prepared in all material respects, in accordance with the Applicable Criteria.

Independent Limited Assurance Report

To the Shareholders of Leejam Sports Company (continued)

Restriction of Use of Our report

Our report is prepared upon the request of the Company's management to be presented to the shareholders in their ordinary General Assembly Meeting in accordance with the requirements of Article (71) of the Saudi Arabian Regulations for Companies and should not be used for any other purpose.

**For KPMG Al Fozan & Partners
Certified Public Accountants**



Dr. Abdullah Hamad Al Fozan
License No: 348

Riyadh, 11 April 2019
Corresponding to: 6 Sha'aban 1440H



شركة لجام للرياضة
وقت اللياقة