



شركة ولاء للتأمين التعاوني
Walaa Cooperative Insurance Co.

تعيين مراجعي الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة
المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني
والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م والربع الأول لعام ٢٠٢٢م
وتحديد أتعابه

المرفقات/المستندات الداعمة لبند رقم ٥

التاريخ: 1442/11/10هـ

2021/06/20م

السادة مساهمي شركة ولاء للتأمين التعاوني
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

الموضوع/ التوصية بتعيين المراجع القانوني للعام المالية 2021م والربع الأول من العام 2022م

طبقاً للمادة الحادية والثمانون من نظام حوكمة الشركات، طلبت الشركة عروضاً من عدد لا يقل عن سبعة مكاتب محاسبة قانونية لتقديم عروضهم لمراجعة القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م والربع الأول من العام 2022م .

وقد استعرضت اللجنة قائمة العروض المقدمة مع الاخذ بالاعتبار الكفاءة المهنية والاستقلالية والتأكد من عدم وجود مخاطر تضارب مصالح وأيضا الاتعاب التي سوف يحصل عليها. وبناءً عليه قررت اللجنة رفع توصية الى الجمعية العامة للمساهمين باختيار المكتبين:

المكتب المحاسبي	أتعاب المراجعة السنوية	أتعاب المراجعة الربع سنوية	المجموع / بالريال السعودي
شركة السيد العيوطي وشركاه محاسبون قانونيون	270,000	150,000	420,000
شركة عبدالله محمد العظم و سلمان بندر السديري و مصعب عبدالرحمن ال الشيخ - العظم والسديري وال الشيخ وشركاؤهم محاسبون ومراجعون قانونيون	265,000	132,000	397,000

والله ولي التوفيق،

أ. عبدالرحمن بن عبدالمحسن بالغنيم
رئيس للجنة المراجعة

أ. اديب بن سليمان القهيد
عضواً

د. سليمان بن عبد الله السكران
عضواً



شركة ولاء للتأمين التعاوني
Walaa Cooperative Insurance Co.

المرفقات/المستندات الداعمة

لبنود الأعمال ٧ إلى ٢١

شركة ولاء للتأمين التعاوني

Walaa Cooperative Insurance Co.



(Saudi Joint Stock Co.)
Fully Paid Capital SR 646m
Licensed & Supervised by SAMA

٠٦ شوال ١٤٤٢ هـ
١٨ مايو ٢٠٢١ م

السادة/ أعضاء الجمعية العامة لشركة ولاء للتأمين التعاوني

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

بناءً على متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والتي تتطلب أن يبلغ عضو مجلس الإدارة و المجلس بما له من مصلحة شخصية في الأعمال و العقود التي تتم لحساب الشركة ومدتها عام واحد، يود رئيس مجلس الإدارة إبلاغ جمعيتكم الموقرة بالآتي:

إعادة التأمين	عمولة الوسيط	المطالبات المدفوعة	الرصيد كما في ديسمبر ٢٠٢٠ م			الوصف
			مطالبات تحت التسوية	أرصدة أقساط التأمين المدينة/ (الدائنة)	مجموع أقساط التأمين	
-	-	-	٢٠,٠٣٣	(١,٤٤٧)	٣,١٦٤	السيد/ سليمان بن عبدالله القاضي
-	-	-	-	-	-	السيد / خليفة بن عبداللطيف المحم
-	-	٢,٣٦١	٣٤,٩٧٠	١٩٨,٦٧٢	٢٦٩,٤٠٧	١. مجموعة كامكو
-	-	-	١,٧٢٥	٢,٥٢٥	١٤,١٦٥	٢. شركة الجزيرة للخدمات المساندة
-	-	-	-	٥,٣٣٩,٢٨٨	٩,٥٣٢,٩٩٦	٣. الشركة المتقدمة للبتر وكيموايات
-	-	-	-	-	-	السيد/ وليد بن محمد الجعفري
-	-	١,٧٠٩,٧٨٧	٢١٧,٥٣٢	(٣٩,٦٧٤)	١,٥٥١,٨٠١	١. شركة الدواء للخدمات الطبية المحدودة
-	-	-	٢,٠٠٠	(٣٤٣)	٦,٩٠٨	٢. مشرف للمقاولات العامة
٩٠,٤١٧	-	-	-	(١٠٤,٢٢٣)	-	السيد/ واصف بن سليم الجبش (شركة أي جي أي لإكتتاب التأمين)
-	-	-	-	٢,٩٣٦,٨٨٤	٣,٣٦٩,٧١٠	السيد/ جميل بن عبدالله المحم (شركة تكوين للصناعات المتطورة)
-	-	-	-	-	-	السيد/ د. سليمان بن عبدالعزيز التويجري
-	-	-	-	(٤٩,٦١٥)	٢٦٠,١٩١	١. مجموعة امياتيت العربية السعودية
-	-	٧,٣٥١	-	-	٢٥,٣١٠	٢. السيد/ د. سليمان بن عبدالعزيز التويجري
-	-	-	-	-	١٨,٨٧٣	السيد/ خالد بن عبدالرحمن العمران
-	-	-	-	-	٢,٥٠٣	السيد/ عبدالرحمن بن عبدالمحسن بالغنيم
-	-	-	-	(٥٠٧)	١١,٠٣٨	السيد/ حاتم بن فهد بالغنيم
-	-	٤,١٠١,٥١٠	٦٩٥,٤٤٤	١٩,٧١٩,١٥٣	٣١,٦٨٩,٧٥٧	السيد/ هشام بن عبداللطيف الجبر (البنك العربي الوطني)
٩٠,٤١٧	-	٥,٨٢١,٠٠٩	٩٧١,٧٠٤	٢٨,٠٠٠,٧١٣	٤٦,٧٥٥,٨٢٣	المجموع

مصدق

اصطفا

شركة ولاء للتأمين التعاوني

Walaa Cooperative Insurance Co.



(Saudi Joint Stock Co.)

Fully Paid Capital SR 646m

Licensed & Supervised by SAMA

تجدون أدناه تفاصيل أقساط التأمين والعقود المبرمة:

إعادة التأمين	عمولة الوسيط	مجموع أقساط التأمين - الرصيد كما في ديسمبر ٢٠٢٠ م			طرف ذو علاقة
		تأمين عام	تأمين صحي	تأمين مركبات	
-	-	-	-	٣,١٦٤	السيد/ سليمان بن عبدالله القاضي
-	-	-	-	-	السيد / خليفة بن عبداللطيف الملحم
-	-	٩٣,٣٧٧	-	١٧٦,٠٣٠	١. مجموعة كامكو
-	-	-	١٤,١٦٥	-	٢. شركة الجزيرة للخدمات المساندة
-	-	٩,٥٣٢,٩٩٦	-	-	٣. الشركة المتقدمة للبتر وكيمويات
-	-	-	-	-	السيد/ وليد بن محمد الجعفري
-	-	-	-	١,٥٥١,٨٠١	١. شركة الدواء للخدمات الطبية المحدودة
-	-	-	-	٦,٩٠٨	٢. مشرف للمقاولات العامة
٩٠,٤١٧	-	-	-	-	السيد/ واصف بن سليم الجبشه (شركة أي جي أي لإكتتاب التأمين)
-	-	-	٣,٣٦٩,٧١٠	-	السيد/ جميل بن عبدالله الملحم (شركة تكوين للصناعات المتطورة)
-	-	-	-	-	السيد/ د. سليمان بن عبدالعزيز التويجري
-	-	-	-	٢٥,٣١٠	١. السيد/ د. سليمان بن عبدالعزيز التويجري
-	-	٢٦٠,١٩١	-	-	٢. مجموعة امياتيت العربية السعودية
-	-	-	-	١٨,٨٧٣	السيد/ خالد بن عبدالرحمن العمران
-	-	-	-	٢,٥٠٣	السيد/ عبدالرحمن بن عبدالرحمن بالغنيم
-	-	-	-	١١,٠٣٨	السيد/ حاتم بن فهد بالغنيم
-	-	٧,٩٠١,٦٨٠	-	٢٣,٧٨٨,٠٧٧	السيد/ هشام بن عبداللطيف الجبر (البنك العربي الوطني)
٩٠,٤١٧	-	١٧,٧٨٨,٢٤٤	٣,٣٨٣,٨٧٥	٢٥,٥٨٣,٧٠٤	المجموع

٣١

وأود الإفادة بأن المجلس اتخذ الإجراءات النظامية اللازمة و تأكد بعدم وجود تفضيل للشركات المذكورة أعلاه، وقد تبين بعد المراجعة أن التعامل قد تم وفق السياسات و الإجراءات المعتمدة في الشركة، كما تبين للمجلس عدم حصول أي أضرار على المساهمين بسبب ذلك.

وقد تم تعيين مراجع حسابات الشركة لتقديم تقريره حيال هذه الحالة حسب المتطلبات النظامية وفقاً للمعايير الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (سابقاً بسمى: الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين).

ويقترح المجلس على جمعيتكم الموافقة على تلك المعاملات.

رئيس مجلس الإدارة

سليمان بن عبدالله القاضي

الصفحة

٠٦ شوال ١٤٤٢ هـ

١٨ مايو ٢٠٢١ م

السادة/ أعضاء الجمعية العامة لشركة ولاء للتأمين التعاوني

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

بناءً على متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والتي تتطلب أن يبلغ عضو مجلس الإدارة و المجلس بما له من مصلحة شخصية في الأعمال و العقود التي تتم لحساب الشركة ومدتها عام واحد، يود رئيس مجلس الإدارة إبلاغ جمعيتكم الموقرة بالآتي:

الوصف (طرف ذي العلاقة)	نوع العقد	قيمة العقد	تفاصيل العقد
١. الدكتور/ سليمان بن عبدالعزيز التويجري	عقد تقديم خدمات استشارية	١٦٠,٠٠٠ ريال سعودي	تقديم خدمات استشارية والتي تشمل الاشراف على تنفيذ مشروع تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١٧ الخاص بعقود التأمين.
٢. الأستاذ/ جميل بن عبدالله الملحم	عقد تقديم خدمات استشارية	١٦٠,٠٠٠ ريال سعودي	تقديم خدمات استشارية والتي تشمل الاشراف على تنفيذ مشروع تطوير النظام التقني الخاص بالشركة.
المجموع		٣٢٠,٠٠٠ ريال سعودي	

وأود الإفادة بأن المجلس اتخذ الإجراءات النظامية اللازمة و تأكد بعدم وجود تفضيل للشركات المذكورة أعلاه، وقد تبين بعد المراجعة أن التعامل قد تم وفق السياسات و الإجراءات المعتمدة في الشركة، كما تبين للمجلس عدم حصول أي أضرار على المساهمين بسبب ذلك.

وقد تم تعيين مراجع حسابات الشركة لتقديم تقريره حيال هذه الحالة حسب المتطلبات النظامية وفقاً للمعايير الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (سابقاً بمسمى: الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين).

ويقترح المجلس على جمعيتكم الموقرة الموافقة على تلك المعاملات.

رئيس مجلس الإدارة

سليمان بن عبدالله القاضي

٥٨ شارع الوطن العربي - حي الحمراء
ص. ب. ٧٨٠
جدة ٢١٤٢١
المملكة العربية السعودية
ترخيص رقم ٣٥ لسنة ١٤٠٨هـ

تقرير تأكيد محدود مستقل لمساهمي شركة ولاء للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود لبيان ما إذا كان قد لفت انتباهنا أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع أدناه ("الموضوع") لم يتم الإفصاح عنه، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة ("الضوابط") المشار إليها أدناه.

الموضوع

يتعلق موضوع ارتباط التأكيد المحدود بالإعلان الذي أعدته الإدارة وقدمه رئيس مجلس إدارة الشركة حول الأعمال والعقود التي يكون لأعضاء مجلس الإدارة فيها مصالح مباشرة أو غير مباشرة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات.

الضوابط ذات الصلة

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

مسئولية الإدارة

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد الاعلان وفقاً للضوابط المطبقة ذات الصلة، ومسؤولة أيضاً عن اختيار الأساليب المستخدمة لتحديد المعاملات وفق الضوابط المطبقة ذات الصلة. كما أن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد ومتابعة أنظمة الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض المعلومات الواردة في الاعلان والتأكد من خلوها من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات ملائمة وعمل تقديرات معقولة تبعا للظروف.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع اعلاه بناءً على ارتباط التأكيد الذي قمنا به وفقاً للمعيار الدولي حول ارتباطات التأكيد الأخرى عن المراجعات أو الفحوصات للمعلومات المالية السابقة ("معيار ارتباطات التأكيد ٣٠٠٠") والمعتمد في المملكة العربية السعودية والشروط والأحكام المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع الشركة.

لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لأبداء استنتاجنا، وعليه، لم نقدم جميع الأدلة التي كان من الممكن أن تكون مطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود أخطاء جوهرية في الموضوع، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ. كما أخذنا في الاعتبار فاعلية ضوابط الرقابة الداخلية التي تتبعها الإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، ولم يكن ارتباط التأكيد مصمماً لتقديم تأكيد حول فعالية تلك الضوابط الداخلية.

الاستقلالية ومراقبة الجودة

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى لقواعد آداب وسلوك المهنة الصادرة عن مجلس المعايير الأخلاقية الدولية للمحاسبين ومجلس معايير آداب وسلوك المهنة للمحاسبين المهنيين المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة، والموضوعية، والكفاءة المهنية، والعناية الواجبة، والسرية والسلوك المهني. كما أننا مستقلون عن الشركة وفقاً للوائح السلوك والأخلاقيات المهنية ذات الصلة والمعتمدة في المملكة العربية السعودية.

تطبق مؤسستنا المعيار الدولي لضبط الجودة (١)، وبالتالي فإننا نحافظ على نظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

ملخص الإجراءات

إن الإجراءات المتبعة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل في نطاقها من ارتباط التأكيد المعقول. ونتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي تم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه فيما لو قمنا بإجراء ارتباط تأكيد معقول.

تضمنت إجراءاتنا ما يلي:

- مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود من قبل أي من أعضاء مجلس الإدارة.
- الحصول على قائمة رئيس مجلس الإدارة التي تشمل جميع أنواع الأعمال والعقود التي نفذها أي من أعضاء مجلس الإدارة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر لصالح الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، والتي سيتم الموافقة عليها خلال الجمعية العامة. و
- مراجعة محاضر إجتماعات مجلس الإدارة و التي تشير إلى الإعلان المقدم من المجلس حول الأعمال والعقود التي يقوم بها أعضاء مجلس الإدارة و التي لديهم فيها مصالح مباشرة او غير مباشرة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
- الحصول على الموافقات المطلوبة على المعاملات المتضمنة في الإعلان.
- مطابقة المعلومات المالية لإعلان رئيس مجلس الإدارة مع السجلات المحاسبية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والتأكد من أن المعاملات والعقود الواردة في إعلان رئيس مجلس الإدارة متوافقة مع الإفصاح في الإفصاح ١٩ حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

علاوة على ذلك ، لم نقم بتنفيذ أي إجراءات مراجعة أو فحص للمعاملات التي نفذتها الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والتي كان لأي من أعضاء مجلس الإدارة فيها مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة، وللسجلات الأساسية أو المصادر الأخرى التي تم استخراج الإعلان منها. وفقاً لذلك، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

استنتاج التأكيد المحدود

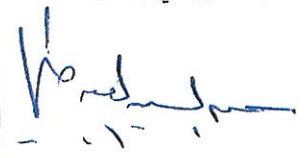
بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد ان الإفصاح المرفق لشركة ولاء للتأمين التعاوني عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، لم يتم إعداده وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م).

القيود على استخدام تقريرنا:

تم إعداد تقريرنا بناءً على طلب إدارة الشركة لعرضه على المساهمين بالجمعية العامة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ولا يجوز استخدامه لأي غرض آخر.

عن مور

السيد العيوطي وشركاه



محمد العيوطي

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢١١

٦ شوال ١٤٤٢هـ

١٨ مايو ٢٠٢١م

جدة، المملكة العربية السعودية