

تقرير التأكيد المحدود المستقل حول التعامل والارصدة بين الشركة والأطراف ذات العلاقة

إلى السادة المساهمين

شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات

(شركة مساهمة سعودية)

الرياض - المملكة العربية السعودية

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

الموضوع:

يتعلق موضوع ارتباط التأكيد المحدود حول التبليغ المقدم من مجلس إدارة شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات حول الأعمال والعقود التي لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

الضوابط ذات الصلة:

المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة.

مسؤولية الإدارة:

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وفقاً للضوابط ذات الصلة، ومسؤولة أيضاً عن اختيار أساليب تطبيق تلك الضوابط. كما إن الإدارة هي المسؤولة عن تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لإعداد وعرض المعلومات الواردة في فقرة الموضوع اعلاه، وخلوها من أي تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات كافية وعمل تقديرات معقولة تبعاً للظروف والأحداث ذات الصلة.

مسؤوليتنا:

إن مسؤوليتنا هي تقديم إستنتاج تأكيد محدود حول الموضوع أعلاه بناء على ارتباط التأكيد 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، والشروط والأحكام المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع إدارة الشركة.

لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد كافي لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وعليه، لم نقوم بالحصول على جميع الأدلة المطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود تحريفات جوهرية في الموضوع، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ. كما أخذنا بالاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، ولم يكن ارتباطنا مصمماً لتقديم تأكيد حول فعالية تلك الأنظمة.

تقرير التأكيد المحدود المستقل حول التعامل والارصدة بين الشركة والأطراف ذات العلاقة (تتمة)

الاستقلالية ومراقبة الجودة:

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخرى وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي تتضمن المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

كما نقوم بتطبيق المعيار الدولي لمراقبة الجودة (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبالتالي نحافظ على نظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المعمول بها.

ملخص الإجراءات المنفذة:

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في نطاقها 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 لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول.

تضمنت إجراءاتنا التي قمنا بتنفيذها - لكنها لم تقتصر - على ما يلي:

- الحصول على التبليغ المرفق والذي يتضمن الأعمال والعقود التي لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها
- الحصول على فهم لطبيعة المعاملات التي ستتم بين الشركة وعضو مجلس الإدارة الذي له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- الاطلاع على تقارير من ثلاثة خبراء تقييم مستقلين مرخصين لدى الهيئة السعودية للمقيمين المعتمدين للتأكد من القيمة العادلة للبرج المراد شرائه حسب الآتي:
- تقييم شركة المكعبات البيضاء للاستشارات المهنية بعضوية رقم ١٢١٠٠٠٠٤٧٤ بقيمة إجمالية ٦٢,٩ مليون ريال سعودي.
- تقييم شركة صالح العمري للتقييم العقاري بعضوية رقم ١٢١٠٠٠١٠٠٢ بقيمة إجمالية ٦٢,٩ مليون ريال سعودي.
- تقييم شركة إتقان للتقييم العقاري بعضوية رقم ١٢١٠٠٠١٢٤٥ بقيمة إجمالية ٦٤,١ مليون ريال سعودي.
- الاطلاع على محضر اجتماع مجلس الإدارة والذي تضمن التوصية من حيث المبدأ على عملية الشراء.

نتيجة التأكيد المحدود:

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع أعلاه والمبين في التبليغ المرفق لم يتم التقرير عنه وعرضه بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة.

تقييد الاستخدام:

تم إعداد هذا التقرير، بناءً على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة للوفاء بالتزاماتها للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة (٧١) من نظام الشركات. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه إلى أي أطراف أخرى عدا وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة، أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

شركة آر إس إم المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية



لنا

محمد بن فرحان بن نادر

ترخيص رقم ٤٣٥

الرياض في ٢٦ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ الموافق (٣ يونيو ٢٠٢٤)

Date :21-05-2024

التاريخ:21-05-2024م

A notification letter from the Board of Directors of Arab Sea Information Systems Company

خطاب تبليغ من مجلس إدارة شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات

Dear shareholders of Arab Sea Information Systems Company,,,

السادة / مساهمي شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات الكرام ,,,

Notification of the business and contracts in which members of the Board of Directors have a direct or indirect interest with the Arab Sea Company

تبليغ عن الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها مع شركة بحر العرب

A reference to the requirements of Article (71) of the Companies Law, which states: "It is not permissible for a member of the Board of Directors to have a direct or indirect interest in the business and contracts carried out for the company except with authorization from the Ordinary General Assembly, according to regulations enacted by the competent authority, and A member of the Board of Directors should notify the Board on any direct or indirect interest in the business and contracts carried out for the company.

إشارة الى متطلبات المادة (71) من نظام الشركات، والتي تنص على أنه " لايجوز أن يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة إلا بترخيص من الجمعية العامة العادية، ووفقاً للضوابط التي تضعها الجهة المختصة، وعلى عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بما له من مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة.

Therefore, We would like to inform you of the business and contracts in which the members of the Board of Directors will have a direct or indirect interest, and for which the company seeking to obtain authorization from the General Assembly, on as follows:

عليه نود إبلاغكم بالتعاملات والعقود التي ستكون لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، والتي تسعى الشركة للحصول على ترخيص من الجمعية العامة عليها وهي على النحو التالي :

- Voting on the business and contracts that will take a place between the company and the member of the Board of Directors, Mr. Mohammed Saleh Al-Suhaibani have (a direct interest), which is represented in the purchase of an office tower consisting of 23 floors with a total area of 6,510 square meters located in the north of the city of Riyadh in Al-Sahafa District, to be a headquarters for the company and its subsidiaries, at a value of 59 million Saudi riyals Not including real estate transaction tax. it will be installment over a period of ten calendar years in equal annual installments In accordance with the prevailing regulatory conditions without any preferential conditions, and the member of the Board of Directors, Mr. Haitham Mohammed Al-Suhaibani, (indirect interest)

- التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد صالح السحبياني (مصلحة مباشرة) والمتمثلة في شراء برج مكثبي مكون من 23 دور بمساحه إجمالية 6510 متر مربع يقع في شمال مدينة الرياض بحي الصحافة ليكون مقراً للشركة والشركات التابعة لها بقيمة 59 مليون ريال سعودي غير شاملة ضريبة التصرفات العقارية تقسط لمدة عشر سنوات ميلادية تدفع على دفعات سنوية متساوية. وفقاً للشروط النظامية السائدة دون أي شروط تفضيلية كما أن لعضو مجلس الإدارة الأستاذ / هيثم محمد السحبياني (مصلحة غير مباشرة).

الأستاذ/ عبدالله محمد الحواس

التوقيع :

الأستاذ/ تركي ناصر الدهمش

التوقيع :

الدكتور / أحمد سراج خوير

التوقيع :

الأستاذ/ صالح محمد العجيان

التوقيع :

الأستاذ/ محمد صالح السحبياني

التوقيع :

الأستاذ/ أحمد سليمان الجاسر

التوقيع :

الأستاذ/ هيثم محمد السحبياني

التوقيع :

المهندس/ عبدالعزيز محمد الخليفة

التوقيع :