



KPMG Professional Services

Riyadh Front, Airport Road
P. O. Box 92876
Riyadh 11663
Kingdom of Saudi Arabia
Headquarter

Commercial Registration No 1010425494

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

واجهة الرياض، طريق المطار
صندوق بريد ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
المركز الرئيسي

سجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

تقرير التأكيد المحدود المستقل

للسادة مساهمي شركة المعمر لأنظمة المعلومات

بناءً على طلب إدارة شركة المعمر لأنظمة المعلومات ("الشركة")، قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المحدود بهدف بيان فيما إذا كان هناك أي أمر قد لفت انتباهنا يجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد المفصل أدناه ("الموضوع محل التأكيد") لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد 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 المعمر لأنظمة المعلومات ("الشركة"). يتكون التبليغ من المعاملات التي نُفذت أو ستنفذ من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م 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 (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م).

مسؤوليات الإدارة

إن إدارة ورئيس مجلس إدارة الشركة مسؤولين عن إعداد الموضوع محل التأكيد وعرضه بالشكل المناسب وفقاً للضوابط المنطبقة. كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن إنشاء والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض الموضوع محل التأكيد 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 مسؤولياتنا هي إبداء استنتاج تأكيد محدود على الموضوع محل التأكيد 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 يستند إليه استنتاجنا، والتي لا توفر كافة الأدلة الضرورية لتقديم مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود تحريف جوهري في الموضوع محل التأكيد، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعلى الرغم من أننا أخذنا 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 المعمر لأنظمة المعلومات (يتبع)

الاستقلالية ورقابة الجودة

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

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لمراقبة الجودة (1) وبناءً عليه يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

ملخص الإجراءات

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

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من الموضوع محل التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج الموضوع محل التأكيد 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؛ (ملحق 1)؛
- الاطلاع على 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 يتم 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 1)؛
- الحصول على تأكيد 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 (30) من القوائم المالية المراجعة.

استنتاج التأكيد المحدود

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة.

تقرير التأكيد المحدود المستقل

للسادة مساهمي شركة المعمر لأنظمة المعلومات (بتبع)

القيد 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.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية



فهد مبارك الدوسري
رقم الترخيص ٤٦٩



الرياض في ٧ رمضان ١٤٤٢ هـ
الموافق ١٩ أبريل ٢٠٢١ م

٧ رمضان ١٤٤٢هـ

الموافق ١٩ أبريل ٢٠٢١م

السادة الجمعية العامة لشركة المعمر لأنظمة المعلومات

الموضوع: تبليغ رئيس مجلس الإدارة بشأن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة حيث يكون لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في العقود والاتفاقيات مع الأطراف ذات العلاقة، مع وصف موجز لهذه المعاملات.

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، أجرت الشركة معاملات مع أطراف ذات علاقة ضمن السياق الاعتيادي للأعمال وتم إبرام هذه المعاملات وفقاً للشروط والأحكام المعتمدة من قبل الإدارة/مجلس الإدارة. تشمل هذه المعاملات على المعاملات والعقود التي يكون لمعضو مجلس الإدارة مصلحة فيها (سواء بشكل مباشر أو غير مباشر) وتخضع للتصديق من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العامة السنوي، وفقاً لأحكام المادة ٧١ من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة (١٤٢٧هـ-٢٠١٥م).

بالإشارة إلى ما ورد أعلاه، أعلن للجمعية العامة ان العقود والاتفاقيات المتعلقة بالمعاملات التالية مع الأطراف ذات العلاقة حيث يكون لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة هي كما يلي:

اسم الطرف ذو العلاقة والوصف	طبيعة المعاملات	مبلغ المعاملات
العقود التجارية التي تمت بين الشركة وشركة اسري العربية السعودية المحدودة، حيث يكون للسيد/ إبراهيم عبد الله المعمر (غير تنفيذي) والسيد/ خالد عبد الله المعمر (غير تنفيذي) مصلحة مباشرة. قامت الشركة بشراء خدمات ترخيص ودعم وقد تمت هذه المعاملات على أساس تجاري.	مشتريات وخدمات	١٧,٠٦٦,٧٠٤
العقود التجارية التي تمت بين الشركة وشركة إعمار التنفيذية للمقاولات وتقنية المعلومات، حيث يكون للسيد/ عبد الله محمد المعمر (غير تنفيذي) مصلحة مباشرة. قامت الشركة بشراء أعمال خدمات ثانوية لتكيب أجهزة الكمبيوتر والأجهزة وخدمات التشغيل وتمت هذه المعاملات على أساس تجاري.	مشتريات وخدمات	١٤,١٦٠,٨١٢




مبلغ المعاملات	طبيعة المعاملات	اسم الطرف ذو العلاقة والوصف
١,٣١٢,٩٤٦	مشتريات	العقود التجارية التي تمت بين الشركة وشركة الخرائط الإلكترونية التجارية، حيث يكون للسيد/ إبراهيم عبد الله المعمر (غير تنفيذي) والسيد/ خالد عبد الله المعمر (غير تنفيذي) مصلحة مباشرة. قامت الشركة بشراء تراخيص برامج نظم المعلومات الجغرافية وقد تمت هذه المعاملات على أساس تجاري.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،



خالد عبدالله المعمر
رئيس مجلس الإدارة

