

التاريخ : 04-09-1443هـ

الموافق : 05-04-2022م

الموضوع: الالتزام بالمادتين (71 و 72) من نظام الشركات

وأحكام الفصل السادس من لائحة حوكمة الشركات

المحترمين

السادة/ مساهمي شركة باعظيم التجارية

شركة مساهمة سعودية مدرجة ،،،،،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

وفقا لمتطلبات المادتين 71 و 72 من نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة والاستثمار وأحكام الفصل السادس من لائحة الحوكمة الصادرة من هيئة سوق المال بخصوص التعامل بين الشركة وأعضاء مجلس ادارتها فإني أود أن اطلع جمعيتكم الموقرة على ما يلي:

ما يخص الأعمال التي تمت مع أعضاء المجلس.:

إن رئيس مجلس الإدارة لديه علاقات تعامل مع الشركة كونه مالك لمؤسسة شركة باعظيم في دولة قطر وقد بلغت التعاملات خلال عام 2021م كما يلي.:

المبلغ	طبيعة المعاملة	الشركة
ريال 5,964,919	سداد مشتريات بالنيابة خلال العام المالي 2021	مؤسسة باعظيم للتجارة - قطر
ريال 219,590	سداد مصروفات بالنيابة خلال العام المالي 2021	مؤسسة باعظيم للتجارة - قطر
ريال 943,348	توزيع أرباح عن عام 2020م	مؤسسة باعظيم للتجارة - قطر
ريال -2,999,955	متحصلات خلال عام 2021م	مؤسسة باعظيم للتجارة - قطر

علما بأن هذه التعاملات تمت دون أي شروط تفضيلية.

شاكراً ومقدراً لكم

رئيس مجلس الادارة
سالم بن صالح باعظيم





تقرير تأكيد محدود إلى السادة المساهمين في شركة باعظيم التجارية (شركة مساهمة سعودية مدرجة) - 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 أدناه ("الموضوع") لم يتم التقرير عنه وعرضه بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة المشار إليها أدناه.

الموضوع:

يتعلق موضوع ارتباط التأكيد المحدود بالمعلومات المالية الموضحة بالتبليغ المرفق (الملحق ١) والمقدم من رئيس مجلس إدارة شركة باعظيم التجارية ("الشركة") إلى الجمعية العامة العادية عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وذلك وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.

الضوابط ذات الصلة

- المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م).
- التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة (الملحق ١).
- موافقة الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٢ أبريل ٢٠٢١م على الأعمال والعقود المبرمة مع الأطراف ذات العلاقة والتي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

مسؤولية الإدارة

إن الإدارة هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في التبليغ المرفق والمعد وفقاً لما ورد بفقرة الموضوع أعلاه ومسؤولة أيضاً عن إختيار اساليب تطبيق الضوابط ذات الصلة كما إن الإدارة هي المسؤولة عن تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية للإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وخلوها من أية تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملانمة والاحتفاظ بسجلات كافية وعمل تقديرات معقولة تبعاً للظروف والأحداث ذات الصلة.

مسؤوليتنا وأساس الاستنتاج

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع أعلاه بناء 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، والشروط والاحكام المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع إدارة الشركة.

لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد كافي لتوفير اساس لإبداء استنتاجنا، وعليه، لم نقم 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 فعالية أنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، ولم يكن ارتباطنا مصمماً لتقديم تأكيد حول فعالية تلك الأنظمة.

أننا مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة، كما التزمنا أيضاً بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد، كما نقوم بتطبيق المعيار الدولي لرقابة الجودة (١).

تقرير تأكيد محدود إلى السادة المساهمين في شركة باعظيم التجارية
(شركة مساهمة سعودية مدرجة) - الرياض - المملكة العربية السعودية ... (تتمة)

ملخص الإجراءات المنفذة:

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباطات 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.

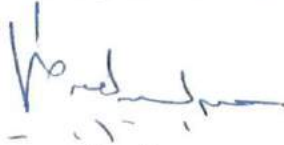
تضمنت إجراءاتنا التي قمنا بتنفيذها على ما يلي:

- الحصول على التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة والذي يشتمل على المعلومات المالية عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وذلك وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات (الملحق ١).
- مقارنة المعلومات المالية الواردة في الملحق (١) بالسجلات المحاسبية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

الاستنتاج

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

عن السيد العيوطي وشركاه



محمد العيوطي
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٢١١)

الرياض في: ٠٤ رمضان ١٤٤٣هـ
الموافق: ٠٥ أبريل ٢٠٢٢م

