



الموافق: 2022/04/12م

تبليغ رئيس مجلس الإدارة لمساهمي شركة الإنماء طوكيو مارين  
وفقاً للمادة (71) من نظام الشركات.

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،،

السادة الكرام مساهمي شركة الإنماء طوكيو مارين

بالإشارة الى متطلبات المادة (71) من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/3) لعام 1437هـ، التي تنص على أنه لايجوز لعضو مجلس الإدارة بأن يكون له مصلحة مباشرة او غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة إلا بترخيص من الجمعية العامة، نود إبلاغكم بأن الشركة تعترم القيام بعدة عقود والتي لعدد من الأطراف ذوي العلاقة مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم أعضاء في مجلس إدارة الشركة، وتسعى الشركة للحصول على موافقة الجمعية العامة على النحو الآتي:

- 1 الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومصرف الإنماء، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالمحسن عبدالعزيز الفارس، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله علي الخليفة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عماد عبدالرحمن البتيري مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في إصدار وتجديد وثائق تأمين للمصرف، علماً بأن الاعمال والعقود التي تمت في عام 2021م بلغت 42.97 مليون ريال سعودي ، ولا توجد أي شروط تفضيلية.
- 2 الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومصرف الإنماء، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالمحسن عبدالعزيز الفارس، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله علي الخليفة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عماد عبدالرحمن البتيري مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في عقود خدمية يقدمها المصرف، علماً بأن الاعمال والعقود التي تمت في عام 2021م بلغت 4.7 مليون ريال سعودي، ولا توجد أي شروط تفضيلية.
- 3 الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الإنماء للاستثمار (المملوكة لمصرف الإنماء بالكامل) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالمحسن عبدالعزيز الفارس، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله علي الخليفة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عماد عبدالرحمن البتيري مصلحة غير مباشرة فيها والمتمثلة في اتفاقية استثمار، علماً بأن الاعمال والعقود التي تمت في عام 2021م بلغت 42.87 مليون ريال سعودي، ولا توجد أي شروط تفضيلية.
- 4 الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة طوكيو مارين نيشيدو فاير والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ هايروناري ايواكوما وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ساتوشي فوروييا مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في إتفاقية إعادة التأمين، علماً بأن الاعمال والعقود التي تمت في عام 2021م بلغت 9.71 مليون ريال سعودي، ولا يوجد أي شروط تفضيلية.
- 5 الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة طوكيو ميدل ايست المحدودة (المملوكة لشركة طوكيو مارين نيشيدو فاير بالكامل) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ هايروناري ايواكوما وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ساتوشي فوروييا مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في نفقات عامة وإدارية، علماً بأن الاعمال والعقود التي تمت في عام 2021م بلغت 0.04 مليون ريال سعودي، ولا توجد أي شروط تفضيلية.

رئيس مجلس الإدارة

عبدالمحسن بن عبدالعزيز الفارس

## تقرير تأكيد محدود مستقل

إلى مساهمي /  
شركة الائتماء طوكيو مارين ("الشركة")  
(شركة مساهمة سعودية)  
الرياض، المملكة العربية السعودية

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود بهدف بيان فيما إذا كان هناك أي أمر قد لفت انتباهنا يجعلنا نعتقد بأن موضوع التأكيد المفصل أدناه ("الموضوع محل التأكيد") لم يتم الإبلاغ عنه وإعداده بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه.

### موضوع التأكيد

يتعلق موضوع التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة. والذي يتكون من المعاملات التي نفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

### الضوابط المنطبقة

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

### مسؤولية الإدارة

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

### مسئوليتنا

إن مسئوليتنا هي إبداء نتيجة 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 وفحص 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 اليه 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 فعالية أنظمة الرقابة.

### الاستقلالية ورقابة الجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية والأخلاقيات وفقاً لقواعد السلوك المهني والأخلاقيات المعتمدة في المملكة العربية السعودية. نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد السلوك المهني والأخلاقيات المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة.

يقوم مكتبنا بتطبيق معيار رقابة الجودة (١) 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.

**تقرير تأكيد محدود مستقل (تتمة)**

إلى مساهمي /  
شركة الانماء طوكيو مارين ("الشركة")  
(شركة مساهمة سعودية)  
الرياض، المملكة العربية السعودية

**ملخص الإجراءات المنفذة**

إن الاجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناء عليه، 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 موضوع التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج الموضوع محل التأكيد منها. وعليه، فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

- الحصول علي بيان يتضمن تبليغ رئيس مجلس الإدارة يحدد جميع الأعمال والعقود المنفذة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م أو المزمع إبرامها من قبل أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر،
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة من قبل عضو مجلس الإدارة؛
- الحصول على الموافقات اللازمة المتعلقة بتلك المعاملات المذكورة في تبليغ رئيس مجلس الإدارة؛
- الحصول على تأكيد من عضو مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة من قبل العضو خلال السنة.
- التأكد من أن إجمالي المعاملات المنفذة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، والمدرجة في التبليغ المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة مطابقة لإجمالي المعاملات المدرجة في الإيضاح رقم (١٣) من القوائم المالية المراجعة.

**الاستنتاج**

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد أن الموضوع محل التأكيد لم يتم الإبلاغ عنه وإعداده بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط 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 البسام وشركاؤه**



إبراهيم أحمد البسام  
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٣٣٧)

١٦ رمضان ١٤٤٣ هـ  
الموافق: ١٧ ابريل ٢٠٢٢ م  
الرياض، المملكة العربية السعودية