٠٤ أبريل ٢٠٢٤م

٢٥ رمضان ١٤٤٥هـ

## تبليغ مقدم من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

السادة أعضاء الجمعية العامة لشركة الوسائل الصناعية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

بناء على متطلبات المادة(٧١) من نظام الشركات والتي تتطلب أن يبلغ أعضاء المجلس بما لهم من مصلحة شخصية في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة، يود رئيس وأعضاء مجلس الإدارة إبلاغ جمعيتكم الموقرة بالآتي:-

| عضو مجلس الإدارة لشركة الوسائل الصناعية | إسم الشركة | طبيعة المعاملة | مبلغ المعاملة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م | الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م |
|---|---|---|---|---|
| الأستاذ / صالح بن عبدالله المشيقح | شركة الوسائل الإنشائية ذات المحدودة | توريد منتجات ومواد بلاستيكية لصالح الشركة | - | ٧,٣٨٧,٠٤٩ |
| الأستاذ / صالح بن عبدالله المشيقح | شركة ثاقب للبلاستيك المحدودة | تجريش مواد بلاستيكية تالفة لصالح الشركة | ١١,٢٥٨,٦٠٦ | ١,٦٢٤,١٣٦ |

ونود الإفادة بأن المجلس أتخذ الإجراءآت النظامية اللازمة وتأكد بعدم وجود تفضيل للأطراف المذكورة أعلاه، وقد تبين بعد المراجعة أن التعامل قد تم وفق السياسات والإجراءآت المعتمدة في الشركة، كما تبين للمجلس عدم حصول أضرار على المساهمين بسبب ذلك.

وقد تم تعيين مراجع حسابات الشركة لتقديم تقريرهم حيال هذه الحالة حسب المتطلبات النظامية وفقاً للمعايير الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

| م | الاسم | الصفة | التاريخ | التوقيع |
|---|---|---|---|---|
| ١ | د. عبدالرحمن بن عبدالله المشيقح | رئيس مجلس الإدارة | ٢٠٢٤/٠٤/٠٤م | |
| ٢ | أ.ناصربن عبدالله المشيقح | عضو مجلس الإدارة | ٢٠٢٤/٠٤/٠٤م | |
| ٣ | أ.عبدالعزيز بن عبدالله المشيقح | عضو مجلس الإدارة | ٢٠٢٤/٠٤/٠٤م | |
| ٤ | أ.صالح بن عبدالله المشيقح | نائب رئيس مجلس الإدارة | ٢٠٢٤/٠٤/٠٤م | |
| ٥ | د. سليمان بن صالح الرشودي | عضو مجلس الإدارة | ٢٠٢٤/٠٤/٠٤م | |
| ٦ | أ. عبدالحميد بن فهد العضيب | عضو مجلس الإدارة | ٢٠٢٤/٠٤/٠٤م | |
| ٧ | أ. عبدالقادربن عبدالله المشيقح | عضو مجلس الإدارة - الرئيس التنفيذي | ٢٠٢٤/٠٤/٠٤م | |

شركة الوسائل الصناعية ١١٣١٠٠٢٤٠ AL WASAIL INDUSTRIAL CO.

mazars

الخراشي وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

7425 برج سحاب - شارع التخصصي
الرياض - المملكة العربية السعودية
ص.ب 8306 - الرياض 11482
هاتف: 920028229 966+
فاكس: 4924 477 11 966+
www.mazars.sa

# تقرير حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة

**إلى السادة المساهمين المحترمين**
**شركة الوسائل الصناعية - (شركة مساهمة سعودية)**
**بريدة – المملكة العربية السعودية**

بصفتنا مراجعي حسابات شركة الوسائل الصناعية (الشركة) فقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق مع الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ والخاصة بشركة الوسائل الصناعية (الشركة) والمعد من رئيس مجلس الإدارة الى الجمعية العادية عن المعاملات والعقود التي يكون لدى عضو مجلس الادارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها وفقا للمعايير المطبقة المذكورة أدناه لكي تتماشى مع متطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات (" التبليغ").

**الموضوع**
إن موضوع ارتباط التأكيد المحدود لدينا هو التبليغ المعد من قبل إدارة الشركة المعتمد من رئيس مجلس الادارة كما هو مرفق بهذا التقرير والمقدم لنا.

**المعايير**
إن المعايير المطبقة هي وفقا لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (٢٠٢٢ م/ ١٤٤٤هـ) والتي تنص على الشركة أن تعلن عن تلك المصالح لاعتمادها من قبل الجمعية العامة للشركة ويجب على عضو مجلس الادارة أن يبلغ المجلس بتلك المصالح ولا يجوز له التصويت في المجلس للموافقة على تلك المعاملات او العقود وان يقوم رئيس مجلس الادارة بإبلاغ الجمعية العامة بأية معاملات أو عقود التي يكون لدى عضو مجلس الادارة مصلحة مباشرة او غير مباشرة فيها.

**مسؤولية الإدارة**
ان ادارة الشركة مسؤولة عن اعداد التبليغ بما يتماشى مع المعايير والتأكد من اكتمالها. تتضمن هذه المسؤولية أيضا، تصميم وتنفيذ والحفاظ على نظام الرقابة الداخلية المتعلق بإعداد التبليغ بشكل خالي من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ.
إن على عضو مجلس الادارة أن يبلغ المجلس بما له من مصلحة مباشرة وغير مباشرة في الاعمال والعقود الذي تمت لحساب الشركة.

**استقلالنا ورقابتنا للجودة**
نحن مستقلون عن الشركة وفقا للميثاق الدولي لسلوك واداب مهنة المحاسبين المهنين المعتمد في المملكة العربية السعودية، وقد وفينا ايضا بمسؤليتنا المسلكية الأخرى وفقا لذلك الميثاق.
يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة الجودة رقم (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبناء عليه يحتفظ بنظام شامل لرقابة الجودة الذي يتضمن قواعد سلوك وآداب المهنية بما في ذلك الاستقلال التفصيلي التي تأسست عن المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسلوك المهني والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية التي تنطبق.

**مسؤوليتنا**
إن مسؤوليتنا هي تكوين استنتاج التأكيد المحدود حول التبليغ استنادا إلى الاجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المحدود وفقا لمعيار ارتباط التأكيد ٣٠٠٠ (المعدل) المعتمد في المملكة العربية السعودية، "ارتباطات التأكيد بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" والمعتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب منا تخطيط وتنفيذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد من أنه لم يلفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم بالمتطلبات المتعلقة بالمادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.
تخضع الاجراءات التي يتم القيام بها على حكمنا، والذي يتضمن تقويم المخاطر مثل إخفاق الأنظمة والضوابط والرقابة، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ. وعند القيام بهذا التقويم للمخاطر، فإننا نأخذ بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بالتزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند اعداد هذا التبليغ. تضمنت إجراءاتنا القيام بفحص اختباري للأدلة المؤيدة للأنظمة والرقابة فيما يتعلق بإعداد التبليغ وفقا لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.
باعتقادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها تعد كافية وملائمة لتوفير أساس لتكوين استنتاجنا للتأكيد المحدود.

mazars

الخراشي وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

7425 برج سحاب - شارع التخصصي
الرياض - المملكة العربية السعودية
ص.ب 8306 - الرياض 11482
هاتف: 920028229 966+
فاكس: 11 477 4924 966+
www.mazars.sa

# تقرير حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة – تتمة

## ملخص العمل المنجز

قمنا بتخطيط وتنفيذ الإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود على التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ:

- مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود المبرمة مع الشركة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.
- الحصول على التبليغ المرفق الذي يتضمن قائمة المعاملات والعقود المبرمة مع الشركة من قبل عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة بشكل مباشر أو غير مباشر للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م .
- فحص محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والعقود التي أبرمها عضو مجلس الإدارة وإعفاء نفسه من التصويت في المجلس على القرار الصادر بهذا الخصوص في اجتماعات مجلس الإدارة.
- فحص التأكيد الذي تم الحصول عليه من عضو مجلس الإدارة المعنى حول الأعمال والعقود المنفذة من قبل عضو مجلس الادارة خلال السنة.
- اختيار توافق المعاملات والعقود المدرجة في التبليغ مع الإفصاح في الإيضاح رقم ١١ حول القوائم المالية المعتمدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر٢٠٢٣م.

## قيود ملازمة

تخضع إجراءاتنا الخاصة بالأنظمة والرقابة التي تتعلق بإعداد التبليغ وفقا لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات القيود ملازمة، وعليه فقد تحدث اخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها، علاوة على ذلك، لا يجوز الاعتماد على هذه الإجراءات كدليل لمدى فعالية الأنظمة والرقابة ضد انشطة الغش والتواطؤ، خاصة من طرف أولئك الذين يعملون في مناصب ذات سلطة أو ثقة.

يعد ارتباط التأكيد المحدود اقل بشكل جوهري في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب معيار ارتباط التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدل) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

لم تتضمن إجراءاتنا أعمال مراجعة تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وعلية فأننا لا نبدي رأي يتعلق بكفاية الأنظمة والرقابة.

يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيدا لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث قد يطرأ تغيير علي الانظمة والرقابة يمكن أن يؤثر على صحة استنتاجنا.

## الاستنتاج

بناءا على الاجراءات التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، وفيما عدا ماهو مبين ومفصح عنه في التبليغ المرفق المقدم من اعضاء مجلس ادارة الشركة، لم يلفت انتباهنا اية امور تجعلنا نعتقد ان لأي من اعضاء مجلس ادارة الشركة الوسائل الصناعية مصلحة شخصية في الأعمال والعقود التي تمت لحساب الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

## تقييد الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجنا، بناء على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة ورئيس مجلس إدارة 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 والاستثمار وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة، أو الاقتباس منه أو الاشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

**عن الخراشي وشركاه**

**عبد الله سليمان المسند**
**ترخيص رقم (٤٥٦)**

الخراشي وشركاه
محاسبون و مراجعون قانونيون
س.ت: 1010327044
C.R.: 1010327044
Certified Accountants & Auditors
AL-Kharashi Co.

الرياض في:
٠٤ ابريل ٢٠٢٤ م
٢٥رمضان ١٤٤٥ هـ