

## تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في شركة المركز الآلي السعودي لقطع الغيار (شركة مساهمة سعودية مقللة)

### النطاق

لقد تم تعييننا من قبل شركة المركز الآلي السعودي لقطع الغيار ("الشركة") لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" وفقاً لما نصت عليه المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمشار إليه فيما بعد ("ب" الارتباط")، للتقرير حول التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("الموضوع") الوارد في تيليف الشركة المرفق (الملحق أ) المقدم من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

### الضوابط التي طبقتها الشركة:

عند إعداد الموضوع، طبقت الشركة الضوابط التالية "الضوابط". صُممت هذه الضوابط خصيصاً للتبليغ المقدم من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ). وعليه، فإن معلومات الموضوع قد لا تكون مناسبة لغرض آخر.

- المادة رقم (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ("الوزارة") المعدلة (١٤٣٩ هـ – ٢٠١٨).
- التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ) بتاريخ ٢٣ مايو ٢٠٢٢.
- القرارات المقدمة من بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لأعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

### مسؤوليات الشركة:

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن اختيار الضوابط وعرض الموضوع وفقاً للضوابط من كافة النواحي الجوهرية. تتضمن هذه المسؤولية إنشاء وحفظ نظام الرقابة الداخلية، والاحتفاظ بسجلات ملائمة وعمل التقديرات المتعلقة بإعداد الموضوع بحيث تكون خالية من أي تحريف جوهري سواء ناتج عن غش أو خطأ.

### مسؤوليتنا:

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج حول عرض الموضوع أعلاه بناءً على الأدلة التي حصلنا عليها.

قمنا بتنفيذ الارتباط وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠ المعدل) "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 الشركة بتاريخ ٢٣ مايو ٢٠٢٢. تتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما لو أن هناك حاجة لعمل تعديلات جوهرية بحسب علمنا على الموضوع حتى يكون متوافقاً مع الضوابط، وإصدار التقرير. يعتمد كل من طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المختارة على حكمنا بما في ذلك تقييم مخاطر التحريف الجوهري الناتج سواء عن احتيال أو أخطاء. وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء استنتاج تأكيد محدود.

### الاستقلالية ورقابة الجودة:

لقد التزمنا باستقلاليتنا ونؤكد بأننا استوفينا متطلبات قواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، كما لدينا الكفاءة والخبرة اللازمة لتنفيذ ارتباط التأكيد هذا.

كما أن شركتنا تقوم بتطبيق المعيار الدولي لرقابة الجودة (١) "رقابة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة وفحص للقوائم المالية وارتباطات التأكيد الأخرى وارتباطات الخدمات ذات العلاقة" وبالتالي فإننا نحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعيير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

## تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في شركة المركز الآلي السعودي لقطع الغيار (شركة مساهمة سعودية مقفلة) (تتمة)

### وصف الإجراء المُنفذ:

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها 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 فيما لو قمنا بإجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وعليه، لم نقدم جميع الأدلة التي كان من الممكن أن تكون مطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد.

وعلى الرغم من أننا أخذنا في الاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية التي تتبعها الإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، لم يكن ارتباطنا مُصمماً لتقديم تأكيد حول فعالية أنظمة الرقابة الداخلية. كما لم تتضمن إجراءاتنا اختبار الأنظمة الرقابية أو تنفيذ إجراءات تتعلق بالتحقق من مجموع أو حساب البيانات في أنظمة تقنية المعلومات.

يتضمن ارتباط التأكيد المحدود توجيه الاستفسارات بصفة أساسية إلى الأشخاص المسؤولين عن اعداد الموضوع والمعلومات ذات الصلة وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات أخرى ملائمة.

### تضمنت إجراءاتنا:

- الحصول على التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العامة العادية (ملحق أ) عن الأعمال والعقود المبرمة من قبل بعض أعضاء مجلس الإدارة بصورة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.
- الحصول على القرارات المقدمة من بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٢٣ مايو ٢٠٢٢.
- الحصول محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تبين تبليغ بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة.

كما قمنا بتنفيذ إجراءات أخرى التي رأيناها ضرورية في ظل هذه الظروف.

### أمور أخرى:

تم ختم (الملحق أ) المرفق من قبلنا لأغراض التعريف فقط.

### الاستنتاج:

بناءً على إجراءاتنا والأدلة التي تم الحصول عليها، ليس لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليطمأنى مع الضوابط المطبقة من قبل الشركة المشار إليها أعلاه.

عن ارنست ويونغ للخدمات المهنية



فهد محمد الطعيمي

محاسب قانوني

رقم الترخيص (٣٥٤)

الرياض: ٢٩ شوال ١٤٤٣ هـ

(٣٠ مايو ٢٠٢٢)

## بسم الله الرحمن الرحيم

### الإفصاح للجمعية العامة عن المصلحة الشخصية لأعضاء مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة

الأثنين ٢٢/١٠/١٤٤٣ هـ

الموافق: ٢٣/٠٥/٢٠٢٢ م

سَلِّمُوهُ اللهُ

السادة / أعضاء الجمعية العمومية لشركة المركز الاتي السعودي لقطع الغيار

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد:

بناءً على متطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات والتي تتطلب أن يبلغ مجلس الإدارة الجمعية العامة بما له مصلحة شخصية في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة، كما يود مجلس الإدارة بأن يبلغ السادة المساهمين عن الأعمال والعقود التجارية التي تمت خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م:-

١. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الخريف (بصفتها ممول) والتي لرئيس مجلس

الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره تنفيذي في إدارة شركة مجموعة

الخريف، وهي عبارة عن تقديم خدمات تمويل موزعة، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى ٣١

ديسمبر ٢٠٢١ م (١٨,٤٣١) فقط ثمانية عشر ألف وأربعمائة وواحد وثلاثون ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.

٢. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الخريف (بصفتها مؤجر) والتي لرئيس مجلس

الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره تنفيذي في إدارة شركة مجموعة

الخريف، وهي عبارة عن استئجار مبنى إداري ومستودع، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (٦٦٩,٧٠٢) فقط ستمائة وتسعة وستون ألف وسبعمائة وإثنان ريال سعودي وبدون شروط

تفضيلية.

٣. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الخريف (بصفتها الشركة المالكة) والتي لرئيس

مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره تنفيذي في إدارة شركة

مجموعة الخريف، وهي عبارة عن سداد مصاريف بالإئابة، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (١١,١٧٥,١١٦) فقط احد عشر مليون ومائة وخمسة وسبعون ألف ومائة وستة عشر ريال سعودي

وبدون شروط تفضيلية.

٤. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الخريف (بصفتها مقدم خدمات) والتي لرئيس

مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره تنفيذي في إدارة شركة

مجموعة الخريف، وهي عبارة عن تقديم خدمات الدعم التقني والمحاسبي، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال

شركة إنست و يونغ الخدمات المهنية  
(ممنوعة ذات مسؤولية محدودة)

Ernst & Young Professional Services  
(Professional LLC)

شركة المركز الاتي السعودي لقطع الغيار  
Riyadh, Saudi Arabia  
T. +966 (11) 8212688 Fax. +966 (11) 8212689  
E. spc@alkhorayef.com C.R. No. 1010068658 C.C.M. No. 11066 paid capital 30000000

PO Box: 9073 Riyadh 11413. Riyadh, Saudi Arabia T. +966 (11) 8212688 Fax. +966 (11) 8212689  
E. spc@alkhorayef.com C.R. No. 1010068658 C.C.M. No. 11066 paid capital 30000000

السنة المالية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (٧٦٣.٤٣٨) فقط سبعمائة وثلاثة وستون ألف وأربعمائة وثمانية وثلاثون ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.

٥. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف التجارية (بصفتها مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة الخريف التجارية وهي عبارة عن مبيعات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (٣٤,٧٤٠) فقط أربعة وثلاثون ألف وسبعمائة وأربعون ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.

٦. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف التجارية (بصفتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة الخريف التجارية، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (٤,٥٣٢.٢٩٣) فقط أربعة ملايين وخمسمائة واثنان وثلاثون ألف ومائتان وثلاثة وتسعون ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.

٧. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة صناعات الخريف (بصفتها مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله إبراهيم الخريف، مصلحة غير مباشرة، باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة صناعات الخريف، وهي عبارة عن مبيعات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال لسنة المالية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (١٨٦,٨٠٤) فقط مائة وستة وثمانون ألف وثمانمائة وأربعة ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.

٨. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف لتقنية المياه والطاقة (بصفتها مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، مصلحة غير مباشرة، باعتباره غير تنفيذي في شركة الخريف لتقنية المياه والطاقة، وهي عبارة عن مبيعات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (١٢٢,٤٣٣) فقط مائة واثنان وعشرون ألف وأربعمائة وثلاثة وثلاثون ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.

  
محمد عبدالله إبراهيم الخريف

رئيس مجلس الإدارة

  
عمر عبدالعزيز العكرش

أمين سر مجلس الإدارة

