

مرفقات البند العاشر إلى السابع والعشرون: التصويت على الأعمال والعقود:

تبليغ رئيس مجلس الإدارة
تقرير مراجع الحسابات



السادة/ مساهمي شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني (ميدغلف) ،
 السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،
 سلمهم الله

إشارةً إلى المادة رقم (27) الفقرة (1) من نظام الشركات والتي تنص على أنه: "لا يجوز لمدير الشركة، ولا لعضو مجلس إدارتها، أن تكون له أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة، إلا بترخيص من الشركاء أو الجمعية العامة أو المساهمين أو من يفوضونه." بناءً عليه فإن مجلس إدارة شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني (ميدغلف) يرفق لكم توصيته بشأن تعاملات الأطراف ذوي العلاقة والتي لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، للحصول على ترخيص السادة المساهمين على هذه الأعمال والعقود باستثناء ما تمت الموافقة عليه من قبل المجلس بموجب تفويضه بصلاحيته الجمعية العامة العادية ("الجمعية") وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة كما هو موضح في الجدول أدناه:

الشركة	نوع التعاملات	قيمة العقد 2022	قيمة التعاملات (بالالف)	الأطراف ذات العلاقة	صفة العضوية
شركة وصيل	رسوم إدارة المطالبات		8,337	الدكتور/ جويتز كوراس الأستاذ/ عمر المحمود	الإدارة التنفيذية
البنك السعودي للإستثمار	وثيقة تأمين	5,036	5,036	الأستاذ/ سليمان العبيد الاستاذة/ منيرة السويدي الأستاذ/ عبدالرحمن الرواف	عضو غير تنفيذي
	مطالبات متكبهه		220		
	المطالبات تحت التسوية		1,511		
الإستثمار كابيتل	وثيقة تأمين	10	8	الأستاذ/ سليمان العبيد الاستاذة/ منيرة السويدي الأستاذ/ عبدالرحمن الرواف	عضو غير تنفيذي
الشركة العقارية السعودية	وثيقة تأمين	27	27	الأستاذ/ محمد بن داود	عضو مستقل
	مطالبات متكبهه		4		
شركة مجموعة عبداللطيف العيسى القابضة	وثيقة تأمين		197	الأستاذ/ محمد بن داود	عضو مستقل
	مطالبات متكبهه		11,168		
العيدي محاسبون قانونيون	مطالبات متكبهه		6	الأستاذ/ محمد العييدي	عضو مستقل
شركة ابو نيان التجارية	وثيقة تأمين	2	2	الأستاذ/ رakan أبو نيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
	مطالبات متكبهه		661		

الشركة	نوع التعاملات	قيمة العقد 2022	قيمة التعاملات (بالالف)	الأطراف ذات العلاقة	صفة العضوية
شركة كي إس بي العربية للمضخات	مطالبات متكبده		94	الأستاذ/ رakan أبو نبيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
شركة توراي ميرابن الشرق الوسط،	مطالبات متكبده		48	الأستاذ/ رakan أبو نبيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
شركة أنظمة القياس والتحكم	مطالبات متكبده		35	الأستاذ/ رakan أبو نبيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
شركة تنسيق المدن - ستي سكيب	مطالبات متكبده		96	الأستاذ/ رakan أبو نبيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
شركة الشرق الوسط للزراعة	مطالبات متكبده		52	الأستاذ/ رakan أبو نبيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
الصناعات الالكترونية والكهربائية	مطالبات متكبده		11	الأستاذ/ رakan أبو نبيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
شركة القدرة العربية	مطالبات متكبده		17	الأستاذ/ رakan أبو نبيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
شركة جوبار الدولية	مطالبات متكبده		33	الأستاذ/ رakan أبو نبيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
رؤية العالمية للاستثمار	مطالبات متكبده		100	الأستاذ/ رakan أبو نبيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
شركة العدادات السعودية المحدودة	مطالبات متكبده		5	الأستاذ/ رakan أبو نبيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
شركة تامبين السعودية	وثيقة تأمين	98	98	الأستاذ/ رakan أبو نبيان	رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي
	مطالبات متكبده		109		

علماً بأنه لا يوجد أي شروط تفضيلية على كافة الأعمال والعقود المذكورة أعلاه.



وتقبلوا فائق التحية والتقدير،،

راكان بن عبدالله أبو نبيان

رئيس مجلس الإدارة

تقرير المحاسب المستقل عن تأكيد محدود شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين لتعاوني

إلى السادة المساهمين

بناء على التبليغ الوارد من رئيس مجلس الإدارة شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين لتعاوني ("الشركة")، قمنا بتنفيذ مهمة تأكيد محدود لبيان ما إذا كان هناك أي أمر قد لفت انتباهنا يجعلنا نعتقد بأن (التبليغ) المفصل أدناه، لم يتم التقرير عنه وعرضه بشكل عادل، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للمعايير المعمول بها أدناه ("المعايير").

موضوع التبليغ

موضوع التبليغ لمهمة التأكيد المحدود هذا هو بلاغ رئيس مجلس الإدارة عن التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والمقدم للجمعية العمومية العادية للإبلاغ عن الأنشطة والعقود التي تقوم بها الشركة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة فيها مصلحة شخصية بشكل مباشر أو غير مباشر.

المعايير المعمول بها:

قمنا باستخدام المعايير التالية:

- ١) المادة ٢٤ من النظام الأساسي للشركة.
- ٢) المادة ٧١ من نظام الشركات المطبق في المملكة العربية السعودية.

مسؤولية إدارة الشركة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد التبليغ والعرض العادل له وفقاً للمعايير المعمول بها، كما أنها مسؤولة عن اختيار الطرق المستخدمة في المعايير. كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن وضع والمحافظة على ضوابط رقابية داخلية ملائمة لإعداد وعرض هذا التبليغ بدون أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ، وكذلك اختيار والعمل بالمعايير الملائمة، والإحتفاظ بسجلات كافية، وإجراء التقديرات المعقولة وفقاً للظروف.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع أعلاه بناءً على ارتباط التأكيد 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 والأحكام المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع إدارة الشركة.

لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد الكافي لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وعليه، لم نَقم بالحصول على جميع الأدلة المطلوبة للقيام بالمراجعة أو الفحص وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص والمعتمدة في المملكة العربية السعودية. 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 فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، ولم يكن ارتباطنا مصمماً لتقديم تأكيد حول فعالية تلك الأنظمة.

تقرير المحاسب المستقل عن تأكيد محدود للسادة المساهمين (تتمة)
شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين لتعاوني

الاستقلالية وضبط الجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية وسلوك المهنة الأخرى الواردة في قواعد وسلوك المهنة للمحاسبين القانونيين الصادرة عن مجلس معايير أداوب وسلوك المحاسبين الدولي والهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والتي تعتمد على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية المهنية والسرية والسلوك المهني.

يقوم مكتبنا بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة (1) المعتمد في المملكة العربية السعودية والذي يتطلب منا تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام شامل لإدارة الجودة يشمل سياسات وإجراءات موثقة تتعلق بالالتزام بمتطلبات أداوب وسلوك المهنة والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية ذات العلاقة.

ملخص الإجراءات

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباطات المراجعة أو الفحص التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص والمعتمدة في المملكة العربية السعودية. 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 مراجعة أو فحص. وعليه، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

اشتملت إجراءاتنا، ولكن لم تقتصر على:

- مطابقة الأعمال المفصح عنها في بلاغ رئيس مجلس الإدارة عن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والتي بها مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة لأعضاء مجلس الإدارة مع السجلات المحاسبية وسجلات المعاملات.
- التأكد بأنه يتم الإفصاح عن الشيء نفسه في محضر الاجتماع.

نتيجة التأكيد المحدود

وبناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات الواردة في التبليغ لم يتم عرضها بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعايير.

القيود على استخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا بناءً على طلب إدارة الشركة للوفاء بمتطلبات المعايير المعمول بها فيما يتعلق بالأنشطة والعقود التي قامت بها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، والتي كان لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية بها بشكل مباشر أو غير مباشر. يجب عدم استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه إلى أي جهات أخرى.

العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم
للاستشارات المهنية



عبد الله محمد العظم
ترخيص رقم (٢٣٥)



٠٩ ذو القعدة ١٤٤٤هـ (٢٩ مايو ٢٠٢٣م)
الرياض - المملكة العربية السعودية

شكراً لكم



800 441 4442
www.medgulf.com.sa

