

## KPMG Professional Services

Riyadh Front, Airport Road  
P. O. Box 92876  
Riyadh 11663  
Kingdom of Saudi Arabia  
Commercial Registration No 1010425494

Headquarters in Riyadh

## كي بي إم جي للاستشارات المهنية

واجهة الرياض، طريق المطار  
صندوق بريد ٩٢٨٧٦  
الرياض ١١٦٦٣  
المملكة العربية السعودية  
سجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

المركز الرئيسي في الرياض

# تقرير التأكيد المحدود المستقل المقدم إلى شركة المعمر لأنظمة المعلومات بشأن التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة بموجب متطلبات المادة (٧١)

للسادة مساهمي شركة المعمر لأنظمة المعلومات

لقد تم تعييننا من قبل إدارة شركة المعمر لأنظمة المعلومات ("الشركة") للتقرير عن التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات أحكام المادة (٧١) من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧ هـ - ٢٠١٥ م). يتكون التبليغ من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر وفقاً لما هو مفصل أدناه ("الموضوع محل التأكيد") وبيان الإدارة المرفق المتعلق بهذا الموضوع وذلك كما هو مبين في الملحق رقم ١، في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل، وأنه استناداً إلى عملنا المنجز والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

## الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧ هـ - ٢٠١٥ م) وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة شركة المعمر لأنظمة المعلومات ("الشركة"). يتكون التبليغ من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

## الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة ٧١ من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧ هـ - ٢٠١٥ م).
٢. الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة من قبل مجلس هيئة السوق المالية ("الهيئة") (١٤٣٨ هـ - ٢٠١٦ م المعدلة ١٤٤٢ هـ - ٢٠٢٠ م) ("الضوابط التنظيمية")؛

## تقرير التأكيد المحدود المستقل المقدم إلى شركة المعمر لأنظمة المعلومات بشأن التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة بموجب متطلبات المادة (٧١)

للسادة مساهمي شركة المعمر لأنظمة المعلومات (يتبع)

### مسؤولية شركة المعمر لأنظمة المعلومات

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة والمعلومات الواردة فيه. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد (أي الملحق رقم (١)).

وتشمل هذه المسؤوليات: تصميم وتنفيذ والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض الموضوع محل التأكيد بحيث تكون المعلومات خالية من التحريفات الجوهرية، سواءً كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما تشمل اختيار الضوابط المنطبقة وضمن التزام الشركة بنظام الشركات السعودي الصادرة من وزارة التجارة بتاريخ ٢٢ صفر ١٤٣٧ هـ (الموافق ٤ ديسمبر ٢٠١٥م)؛ وتصميم وتنفيذ وتشغيل ضوابط فعالة لتحقيق أهداف الرقابة المعلنة؛ واختيار وتطبيق السياسات؛ واستخدام أحكام وتقديرات معقولة في ظل الظروف؛ والاحتفاظ بسجلات كافية فيما يتعلق بمعلومات الموضوع محل التأكيد.

كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن منع واكتشاف الغش وتحديد وضمان التزام الشركة بالقوانين واللوائح المنطبقة على أنشطتها. إن إدارة الشركة مسؤولة عن ضمان تدريب الموظفين المشاركين في إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بالشكل المناسب، وتحديث الأنظمة بالشكل المناسب، وأن أي تغييرات في إعداد التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال المهمة.

### مسؤولياتنا

إن مسؤوليتنا هي فحص معلومات الموضوع محل التأكيد المعد بواسطة الشركة وتقريرنا عليه في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل استناداً إلى الأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على مستوى معقول من التأكيد حول ما إذا كانت معلومات الموضوع محل التأكيد تم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، كأساس لاستنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة 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.

نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بارتباط التأكيد الذي قمنا به، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد.

تعتمد الإجراءات المختارة على فهمنا للموضوع محل التأكيد والظروف الأخرى للارتباط، كما تعتمد على دراستنا للمجالات التي يحتمل أن تنشأ فيها تحريفات جوهرية.

للحصول على فهم للموضوع محل التأكيد وظروف الارتباط الأخرى، فقد أخذنا في الاعتبار العملية المستخدمة لإعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بغرض تصميم إجراءات تأكيد ملائمة للظروف المتاحة، ولكن ليس بهدف إبداء استنتاج حول فعالية عملية الشركة أو الرقابة الداخلية على إعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد.

كما اشتمل ارتباطنا على: تقدير مدى ملائمة الموضوع محل التأكيد ومدى مناسبة الضوابط المستخدمة بواسطة الشركة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد وفقاً لظروف الارتباط وتقييم مدى ملائمة الإجراءات المستخدمة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد ومدى معقولية التقديرات المستخدمة بواسطة الشركة.

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناءً 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. لم نقوم بإجراءات لتحديد الإجراءات الإضافية التي كان من الممكن تنفيذها فيما لو كان هذا يُعد ارتباط تأكيد معقول.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من معلومات الموضوع محل التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج معلومات الموضوع محل التأكيد منها.

## تقرير التأكيد المحدود المستقل المقدم إلى شركة المعمر لأنظمة المعلومات بشأن التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة بموجب متطلبات المادة (٧١)

للسادة مساهمي شركة المعمر لأنظمة المعلومات (يتبع)

### الإجراءات المنفذة

فيما يلي إجراءاتنا المنفذة:

- الحصول على التبليغ والذي يتضمن المعاملات و/أو العقود المنفذة حيث يكون لأعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة خلال السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م؛
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو (أعضاء) مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر فيما يخص المعاملات و/أو العقود ذات العلاقة بعضو مجلس الإدارة؛
- التحقق من أن اجتماعات مجلس الإدارة تسجل أن عضو (أعضاء) مجلس الإدارة المعني الذي أبلغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل بشكل مباشر أو غير مباشر، لم يصوت على القرار بالتوصية بتنفيذ المعاملة (المعاملات) و/أو العقد (العقود) ذات العلاقة؛
- الحصول على الموافقات اللازمة بالإضافة إلى الوثائق الداعمة المتعلقة بالمعاملات و/أو العقود المذكورة في تبليغ رئيس مجلس الإدارة؛
- التحقق من أن مبالغ المعاملات المدرجة في البيان مطابقة، حيثما كان ذلك مناسباً، لمبالغ المعاملات الواردة في الإيضاح (٣٠) من القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

### الاستنتاج

لقد تم الوصول إلى استنتاجنا على أساس الأمور المحددة في هذا التقرير وفقاً لها.

ونعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا.

بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن معلومات الموضوع محل التأكيد لم يتم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة.

### القيّد على استخدام تقريرنا

لا ينبغي اعتبار تقريرنا مناسباً للاستخدام أو للاعتماد عليه من قبل أي طرف يرغب في الحصول على حقوق ضدنا بخلاف الشركة ووزارة التجارة لأي غرض أو في أي سياق. أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة يحصل على حق الحصول على تقريرنا أو على نسخة منه ويختار الاعتماد على تقريرنا (أو أي جزء منه) سيقوم بذلك على مسؤوليته الخاصة. إلى أقصى حد يسمح به القانون، نحن نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض تحمل أي مسؤولية عن عملنا تجاه أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة، لتقرير التأكيد المحدود المستقل هذا أو عن الاستنتاجات التي توصلنا إليها.

تم إصدار تقريرنا إلى الشركة ووزارة التجارة على أساس عدم نسخه أو الإشارة إليه أو الإفصاح عنه منفرداً أو في مجمله (باستثناء الأغراض الداخلية الخاصة بالشركة) دون موافقتنا الخطية المسبقة.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية



فهد مبارك الدوسري  
رقم الترخيص ٤٦٩



الرياض في ٢٥ مايو ٢٠٢٢م  
الموافق ٢٤ شوال ١٤٤٣هـ

24 شوال 1443 هـ

25 مايو 2022 م

السادة المحترمون: الجمعية العامة لشركة المعمر لأنظمة المعلومات

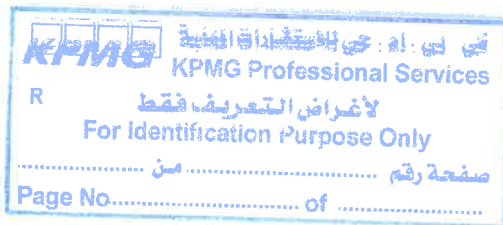
الموضوع: إعلان رئيس مجلس الإدارة بشأن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة حيث يكون لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في العقود والاتفاقيات مع الطرف ذي العلاقة ، مع وصف موجز لهذه المعاملات.

خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021، أجرت الشركة معاملات مع أطراف ذات علاقة في سياق الأعمال العادية وتم إدخال هذه المعاملات وفقاً للشروط والأحكام المعتمدة من قبل الإدارة / مجلس الإدارة. تشمل هذه المعاملات المعاملات والعقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة فيها (سواء بشكل مباشر أو غير مباشر) وتخضع للتصديق من قبل المساهمين في الاجتماع العام السنوي ، وفقاً لأحكام المادة 71 من اللائحة السعودية للشركات الصادرة. من وزارة التجارة والصناعة (1437 هـ-2015 م).

بالإشارة إلى ما ورد أعلاه ، أعلن للجمعية العامة أن العقود والاتفاقيات المتعلقة بالمعاملات التالية مع الأطراف ذات الصلة حيث يكون لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة على النحو التالي:

مقدار المعاملات	طبيعة المعاملات	اسم ووصف الجهة ذات الصلة
10,078,849	مشتريات و خدمات	العقود التجارية التي وقعت بين الشركة وشركة اسري السعودية المحدودة ، حيث يكون للسيد إبراهيم عبدالله المعمر (غير تنفيذي) والسيد خالد عبدالله المعمر (غير تنفيذي) مصلحة مباشرة. قامت الشركة بشراء خدمات الترخيص والدعم وتتم هذه المعاملات على أساس تجاري.
22,800,372	مشتريات و خدمات	العقود التجارية التي تمت بين الشركة والمديرين التنفيذيين لشركة إعمار لتقنية المعلومات، حيث يكون للسيد عبد الله محمد المعمر (غير تنفيذي) مصلحة مباشرة. قامت الشركة بشراء تمديدات الكيبلات والأجهزة الكهربائية لتكوين أجهزة الكمبيوتر والأجهزة وخدمات التشغيل ويتم إجراء هذه المعاملات على أساس تجاري.
1,276,533	إيرادات	العقود التجارية التي تمت بين الشركة والمديرين التنفيذيين لشركة إعمار لتقنية المعلومات، حيث يكون للسيد عبد الله محمد المعمر (غير تنفيذي) مصلحة مباشرة. قامت الشركة بتزويد معدات شبكات على أساس تجاري.
2,920,574	مشتريات	العقود التجارية التي تمت بين الشركة وشركة الخرائط الإلكترونية التجارية ، حيث يكون للسيد إبراهيم عبد الله المعمر (غير تنفيذي) والسيد خالد عبد الله المعمر (غير تنفيذي) مصلحة مباشرة حصلت الشركة على تراخيص برامج نظم المعلومات الجغرافية ويتم إجراء هذه المعاملات على أساس تجاري.

تحياتي،



خالد عبدالله إبراهيم المعمر

رئيس المجلس

Al Moammar Information Systems Co.

"Public Saudi Joint Stock Co."

C.R. 1010063470 Chamber of Commerce 2519

VAT ID: 300055147500003

Head Office and Central Region:

P.O. Box: 16116 Riyadh 13315, Kingdom of Saudi Arabia

Riyadh Tel. +966 9200 20261 - Fax +966 (11) 414 9144

info@mis.com.sa - www.mis.com.sa

شركة المعمر لأنظمة المعلومات

«شركة مساهمة سعودية عامة»

سجل تجاري: 1010063470 رقم العضوية بغرفة التجارة: 2519

رقم ضريبي: 300055147500003

المكتب الرئيسي والمنطقة الوسطى:

ص.ب. 16116 الرياض 13315، المملكة العربية السعودية

الرياض هاتف: 966 9200 20261 + فاكس: 414 9144 (11) 966 +

info@mis.com.sa - www.mis.com.sa