



التاريخ: 2024/04/30 م

الموافق: 1445/10/21 هـ

السادة/مساهمي شركة تدوير البيئة الأهلية
المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد:

الموضوع: تبليغ مجلس الإدارة للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

بالإشارة إلى متطلبات المادة الواحدة والسبعون من نظام الشركات والتي تنص على أنه يجب على عضو مجلس الإدارة فور علمه بأي مصلحة سواء مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة. ووفق المادة الرابعة والأربعون من لائحة حوكمة الشركات يود مجلس الإدارة إبلاغ جمعيتكم الموقرة بما هو آتي:-

الأطراف ذات العلاقة	طبيعة العلاقة اسم العضو ذو العلاقة	نوع التعامل	قيمة المعاملة
شركة مصنع مقاييس الدقة	رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ إياد عبد العزيز النافع، والذي يشغل منصب رئيس مجلس الإدارة في شركة مصنع مقاييس الدقة	صيانة حاويات	16,100 SR

كما أن مجلس الإدارة اتخذ الإجراءات النظامية اللازمة وتؤكد بعدم وجود تفضيل للشركة المذكورة أعلاه في طبيعة المعاملة، وأنه تم وفق السياسات والإجراءات المعتمدة في الشركة ولا يوجد أي ضرر على السادة مساهمي الشركة.

الموقعين:			
م	الاسم	المنصب	التوقيع
1	الأستاذ/ اياد عبد العزيز النافع	رئيس المجلس	DocuSigned by: 0C90F7A74DFA48B...
2	الأستاذ/ عبد المحسن عبد العزيز الفارس	نائب رئيس المجلس	DocuSigned by: 5FF3598E96E94E4...
3	الأستاذ/ ناصر محمد الذويب	العضو المنتدب	DocuSigned by: E8CCC5D7DFE742A...
4	الدكتور/ ناصر عبد الرحمن الرشيد	عضو المجلس	DocuSigned by: 5F41E4B42FCB437...
5	الأستاذ/ فوزي عبد الله السويح	عضو المجلس	DocuSigned by: F3B6FCE2E7F04D5...
6	الأستاذ/ خالد عبد الله الرميح	عضو المجلس	DocuSigned by: E034E787B60A408...

تقرير تأكيد محدود حول التعاملات والارصدة بين الشركة والأطراف ذات العلاقة

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة تدوير البيئة الاهلية
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض - المملكة العربية السعودية

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود لبيان فيما إذا كان قد لفت انتباهنا أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع أدناه ("الموضوع") لم يتم التقرير عنه وعرضه بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة ("الضوابط") المشار إليها أدناه.

الموضوع:

يتعلق موضوع ارتباط التأكيد المحدود حول الخطاب المقدم والمعتمد من رئيس مجلس إدارة شركة تدوير البيئة الاهلية ("الشركة") حول الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ كما هو مرفق بهذا التقرير.

الضوابط ذات الصلة:

المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة.

مسؤولية الإدارة:

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وفقاً للضوابط ذات الصلة. كما إن الإدارة هي المسؤولة عن تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لإعداد وعرض المعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وخلوها من أي تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات كافية وعمل تقديرات معقولة تبعاً للظروف والأحداث ذات الصلة.

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 كافي لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وعليه لم نقم بالحصول على جميع الأدلة المطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد. 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.

آداب المهنة وإدارة الجودة

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى وفقاً لقواعد آداب المهنة الدولية للمحاسبين المهنيين (متضمنة معايير الاستقلال الدولية) الصادرة عن مجلس المعايير الدولية لآداب مهنة المحاسبين والمعتمدة في المملكة العربية السعودية.

كما نقوم بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبالتالي نحافظ على نظام شامل لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المعمول بها.

تقرير تأكيد محدود حول التعاملات والارصدة بين الشركة والأطراف ذات العلاقة (تتمة)

ملخص الإجراءات المنفذة:

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في نطاقها 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 لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول.

تضمنت الإجراءات التي قمنا بتنفيذها - لكنها لم تقتصر - على ما يلي:

- الحصول على الخطاب المرفق والذي يتضمن قائمة بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.
- الحصول على فهم لطبيعة المعاملات التي تمت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ بين الشركة والمنشآت التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- الحصول على كشف حساب للجهات التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها والمذكورة في الخطاب المرفق ومقارنة اجمالي حجم التعامل مع ما تم ذكره في الخطاب المقدم والمعتمد من رئيس مجلس الإدارة.
- إجراء فحص على اساس العينة وفقاً للمستندات المؤيدة للمعاملات للتحقق من صحتها.

نتيجة التأكيد المحدود:

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع أعلاه والمبين في الخطاب المرفق لم يتم التقرير عنه وعرضه بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة.

تقييد الاستخدام:

تم إعداد هذا التقرير، بناءً على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة للوفاء بالتزاماتها للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة (٧١) من نظام الشركات. ولا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه إلى أي أطراف أخرى باستثناء وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة، أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

بيكر تيلي م ك م وشركاه محاسبون قانونيون



ماجد منير النمر
(محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٨١)

الرياض في ٤ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ
الموافق ١٢ مايو ٢٠٢٤ م