

**تقرير تأكيد محدود
إلى السادة / المساهمين
شركة ميار القابضة
(شركة مساهمة سعودية)**

مقدمة:

لقد تم تعييننا من قبل شركة ميار القابضة ("الشركة")، شركة مساهمة سعودية لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" وفقاً لما نصت عليه المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمشار إليه فيما بعد بـ "الارتباط" للتقرير حول التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات "الموضوع" الوارد في تبليغ الشركة المرفق (الملحق أ) المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لأعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

الموضوع:

البيان المُعد من قبل مجلس الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات الصادر بالمرسوم ملكي رقم (م/١٣٢) وتاريخ ١ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ (الموافق ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م).

الضوابط ذات الصلة:

- المادة ٧١ من نظام الشركات الصادر بالمرسوم ملكي رقم (م/١٣٢) وتاريخ ١ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ (الموافق ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م).
- التبليغ المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٨ أبريل ٢٠٢٤.
- الدفاتر والسجلات المحاسبية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

مسؤوليات الشركة:

إن إدارة الشركة مسؤولة عن اختيار الضوابط وعرض الموضوع وفقاً لتلك الضوابط، من كافة النواحي الجوهرية. وتتضمن هذه المسؤولية تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية والمحافظة عليها، والاحتفاظ بسجلات كافية وعمل التقديرات الملائمة المتعلقة بإعداد موضوع خالي من أية تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

مسؤولياتنا:

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

لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية المعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠)، المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط المتعلقة بهذا الارتباط المتفق عليها مع الشركة بتاريخ ٣ أبريل ٢٠٢٤. تتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج حول ما إذا كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط ولإصدار تقرير حول ذلك. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المختارة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقييمنا لمخاطر وجود تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

باعتمادنا إن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا حول التأكيد المحدود.

استقلاليتنا ومراقبة الجودة:

لقد حافظنا على استقلاليتنا ونؤكد التزامنا بمتطلبات الميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبأنه لدينا الكفاءة والخبرة اللازمة لتنفيذ ارتباط التأكيد هذا. كما نقوم بتطبيق المعيار الدولي لرقابة الجودة (١) رقابة "الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة وفحص للقوائم المالية وارتباطات التأكيد الأخرى وارتباطات الخدمات ذات العلاقة"، وبالتالي نحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المعمول بها.

تقرير تأكيد محدود - تمة

إلى السادة / المساهمين

شركة ميار القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها:

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباط التأكيد المعقول. وعليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه لو تم اجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد كافٍ لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وعليه، لم نقدم جميع الأدلة التي قد تكون مطلوبة لتقديم مستوى معقول من التأكيد. وعلى الرغم من أننا أخذنا بالاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، لم يكن ارتباط تأكيدنا مصمماً لتقديم تأكيد حول الرقابة الداخلية. كما لم تتضمن إجراءاتنا اختبار أنظمة الرقابة أو تنفيذ الإجراءات المتعلقة بالتحقق من مجموع أو حساب البيانات داخل أنظمة تقنية المعلومات. يشتمل ارتباط التأكيد المحدود على توجيه استفسارات بشكل أساسي إلى المسؤولين عن إعداد الموضوع والمعلومات ذات العلاقة وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات ملائمة أخرى. تضمنت إجراءاتنا على ما يلي:

- مطابقة المعلومات والبيانات الواردة في إقرار المجلس بخصوص الأعمال والعقود المبرمة مع الشركة والتي يكون لأعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة مع الدفاتر والسجلات المحاسبية للشركة للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.
- مطابقة المعلومات والبيانات الواردة في إقرار المجلس مع متطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات الصادر بالمرسوم ملكي رقم (١٣٢/م) وتاريخ ١ ذو الحجة ١٤٤٣هـ (الموافق ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م).

الأمر الأخرى:

- تم ختم (الملحق أ) المرفق من قبلنا لأغراض التعريف فقط.
- إن تقريرنا صادر فقط بشأن التزام الشركة بمتطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات، ويجب عدم استخدامه لأي أغراض أخرى أو توزيعه على أي جهات أخرى.

الاستنتاج:

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

عن اللحد واليحيى محاسبون قانونيون



تركي عبد المحسن اللحد
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٤٣٨)

الرياض: ١٢ شوال ١٤٤٥هـ
(٢١ أبريل ٢٠٢٤)

تبليغ مجلس الإدارة للأعمال والعقود التي فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لعضو مجلس الإدارة للعام 2023م

السادة مساهمي شركة ميار القابضة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

وفقا للمادة (71) من نظام الشركات يجب على عضو مجلس الإدارة فور علمه بأي مصلحة له سواء مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة، أن يبلغ المجلس بذلك، ويثبت هذا الإبلاغ في محضر اجتماع المجلس عند اجتماعه. ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في المجلس والجمعيات العامة. ويبلغ المجلس الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، ويرفق بالإبلاغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة يعد وفق معايير المراجعة المعتمدة في المملكة. وفيما يلي بيان بالأعمال والعقود:

م	طرف العقد	طبيعة العقد	مبلغ التعامل خلال العام (ريال)	مدة العقد	شروط العقد	من له مصلحة من أعضاء مجلس الإدارة
1	شركة طايا العقارية	عقد ايجار لشركة جدايا الزراعية	96,875	1	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن رئيس محمد بن عبد الله محمد بن رئيس
2	شركة طايا العقارية	عقد ايجار لشركة جدايا الزراعية	89,375	1	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن رئيس محمد بن عبد الله محمد بن رئيس
3	شركة طايا العقارية	عقد ايجار لشركة ميار القابضة	188,892	1	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن رئيس محمد بن عبد الله محمد بن رئيس
4	شركة طايا العقارية	عقد ايجار لشركة إبداع التنفيذ للمصاعد	140,805	1	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن رئيس محمد بن عبد الله محمد بن رئيس
5	شركة طايا العقارية	عقد ايجار لشركة فوج السعودية للمصاعد	124,335	1	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن رئيس محمد بن عبد الله محمد بن رئيس
6	شركة طايا العقارية	عقد إيجار مستودع وسكن لشركة فوج السعودية للمصاعد	628,708	1	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن رئيس محمد بن عبد الله محمد بن رئيس
7	شركة طايا العقارية	عقد إيجار مستودع وسكن لشركة الخليج للمصاعد	450,000	10	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن رئيس محمد بن عبد الله محمد بن رئيس
8	شركة طايا العقارية	عقد إيجار مستودع وسكن للشركة السعودية للري بالتنقيط	175,000	2	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن رئيس محمد بن عبد الله محمد بن رئيس
9	شركة طايا القابضة	تمويل مستلم من شركة طايا القابضة	4,400,000		لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن رئيس محمد بن عبد الله محمد بن رئيس
10	شركة سادرك مصر للصناعات	مصاريق مدفوعة نيابة عن الشركة	161,760		لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن رئيس محمد بن عبد الله محمد بن رئيس



م	طرف العقد	طبيعة العقد	مبلغ التعامل خلال العام (ريال)	مدة العقد	شروط العقد	من له مصلحة من أعضاء مجلس الإدارة
11	شركة وضوح الرؤية لتقنية المعلومات	مصاريف الخدمات المدارة لتقنية المعلومات	443,500	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن ريس محمد بن عبد الله محمد بن ريس	
12	شركة وضوح الرؤية لتقنية المعلومات	تحويل التزامات المنافع المحددة للموظفين	220,224	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن ريس محمد بن عبد الله محمد بن ريس	
13	شركة مصر لتصنيع اللدائن	مصاريف مدفوعة نيابة عن الشركة	15,664	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن ريس محمد بن عبد الله محمد بن ريس	
14	شركة إدامة للمرافق للتشغيل والصيانة	مشتريات	13,495	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن ريس محمد بن عبد الله محمد بن ريس	
15	شركة إدامة للمرافق للتشغيل والصيانة	مبيعات	78,705	لا توجد شروط خاصة	ثامر بن عبد الله محمد بن ريس محمد بن عبد الله محمد بن ريس	

أعضاء مجلس الإدارة

م. طارق بن عبد الله الرميم

عضو

م. محمد بن عبد الله بن ريس

نائب رئيس المجلس

م. عبد المجيد بن عبد المحسن آل الشيخ

عضو

أ. عبد الله بن عبد العزيز السويلم

عضو

م. ثامر بن عبد الله بن ريس

رئيس المجلس

م. محمد بن عبد المحسن آل الشيخ

عضو

مكتب اللعيد واليحيى محاسبون قانونيون
لأغراض التعريف فقط