

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

مقدمة:

لقد تم تعييننا من قبل شركة ميار القابضة، شركة مساهمة سعودية ("الشركة")، 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 ٢٠٢٥ م.

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.
- الدفاتر والسجلات المحاسبية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

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 خالٍ 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 ٩ أبريل ٢٠٢٦. تتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج حول ما إذا كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشي 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) "إدارة الجودة للمكاتب التي تقوم بتنفيذ ارتباطات مراجعة وفحص للقوائم المالية وارتباطات التأكيد الأخرى وارتباطات الخدمات ذات العلاقة" المعتمد في المملكة العربية السعودية 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 - تنمة
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 للمجموعة للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.
- مطابقة المعلومات والبيانات الواردة في إقرار المجلس مع متطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات الصادر بالمرسوم ملكي رقم (١٣٢/م) وتاريخ ١ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ (الموافق ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م).

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 الليحد واليحيى محاسبون قانونيون




تركي عبد المحسن الليحد
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٤٣٨)

الرياض: ٢٥ شوال ١٤٤٧ هـ
(١٣ أبريل ٢٠٢٦ م)

تبلغ مجلس الإدارة للأعمال والعقود التي فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لعضو مجلس الإدارة
للعام 2025م

السادة مساهمي شركة ميار القابضة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

وفقاً 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، وينبئ 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	قيمة العقد السنوي (ريال)	مبلغ التعامل خلال الفترة (ريال)	مدة العقد بالسنوات	شروط العقد	من له مصلحة من أعضاء مجلس الإدارة
1	شركة طابا العقارية	عقد إيجار مكاتب مع الشركة التابعة - شركة جدايا الاستثمارية (سابقاً: شركة جدايا الزراعية)	240,000	240,000	1	لا توجد شروط خاصة	رئيس المجلس: ثامر بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس: تركي بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس وعضو المجلس في الدورة السابقة: محمد بن عبد الله محمد بن ريس
2	شركة طابا العقارية	عقد إيجار مكاتب لشركة ميار القابضة	211,250	211,250	1	لا توجد شروط خاصة	رئيس المجلس: ثامر بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس: تركي بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس وعضو المجلس في الدورة السابقة: محمد بن عبد الله محمد بن ريس
3	شركة طابا العقارية	عقد إيجار مستودع وسكن مع الشركة التابعة - شركة فوج السعودية للمصاعد	587,500	587,500	1	لا توجد شروط خاصة	رئيس المجلس: ثامر بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس: تركي بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس وعضو المجلس في الدورة السابقة: محمد بن عبد الله محمد بن ريس
4	شركة طابا العقارية	عقد إيجار مستودع وسكن مع الشركة التابعة - شركة الخليج للمصاعد	450,000	450,000	10	لا توجد شروط خاصة	رئيس المجلس: ثامر بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس: تركي بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس وعضو المجلس في الدورة السابقة: محمد بن عبد الله محمد بن ريس
5	شركة طابا العقارية	عقد إيجار مستودع وسكن مع الشركة التابعة - شركة زوراك (سابقاً: الشركة السعودية للري بالتنقيط)	175,000	175,000	2	لا توجد شروط خاصة	رئيس المجلس: ثامر بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس: تركي بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس وعضو المجلس في الدورة السابقة: محمد بن عبد الله محمد بن ريس
6	شركة طابا العقارية	عقد إيجار سكن عمال مع الشركة التابعة - شركة زوراك (سابقاً: الشركة السعودية للري بالتنقيط)	50,000	50,000	1	لا توجد شروط خاصة	رئيس المجلس: ثامر بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس: تركي بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس وعضو المجلس في الدورة السابقة: محمد بن عبد الله محمد بن ريس

م	طرف العقد	طبيعة العقد	قيمة العقد السنوي (ريال)	مبلغ التعامل خلال الفترة (ريال)	مدة العقد بالسنوات	شروط العقد	من له مصلحة من أعضاء مجلس الإدارة
7	شركة طايا القابضة	تمويل مستلم من شركة طايا القابضة	-	7,045,673		لا توجد شروط خاصة	رئيس المجلس: ثامر بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس: تركي بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس وعضو المجلس في الدورة السابقة: محمد بن عبد الله محمد بن ريس
8	شركة سادرك مصر للصناعات	مشتريات مع الشركة التابعة - شركة الخليج للمصاعد	-	3,351,180		لا توجد شروط خاصة	رئيس المجلس: ثامر بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس: تركي بن عبد الله محمد بن ريس نائب رئيس المجلس وعضو المجلس في الدورة السابقة: محمد بن عبد الله محمد بن ريس

أعضاء مجلس الإدارة

أ. أحمد بن زكي الفريح

عضو



م. عبد المجيد بن عبد المحسن آل الشيخ

عضو



م. ثامر بن عبد الله بن ريس

رئيس المجلس



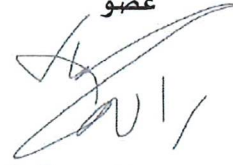
م. تركي بن عبد الله بن ريس

نائب رئيس المجلس



أ. رائد بن عبد الله الجلال

عضو



م. محمد بن عبد المحسن آل الشيخ

عضو



مكتب اللعيد واليحيى محاسبون قانونيون
لأغراض التعريف فقط