

التاريخ: 2024/05/23م

السادة/ مساهمي شركة معيار

تحية طيبة وبعد،،،

**الموضوع: تبليغ عن الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها مع شركة معيار مساهمة سعودية (الشركة) للعام المالي المنتهي في 2023/12/31م.**

إشارة إلى متطلبات المادة (71) من نظام الشركات، والتي تنص على أنه "لا يجوز أن يكون لعضو مجلس الإدارة أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة إلا بترخيص من الجمعية العامة العادية، ووفقاً للضوابط التي تضعها الجهة المختصة، وعلى عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بما له من مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة".

عليه نود إبلاغكم بالتعاملات والعقود التي كان لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، والتي تسعى الشركة للحصول على ترخيص من الجمعية العامة عليها وهي على النحو التالي:

| الطرف ذو العلاقة                                | الطرف ذو العلاقة                     | علاقته بشركة معيار                                     | الشروط               | مدة التعاملات | طبيعة الأعمال والعقود                            | قيمة التعاملات خلال العام 2023م بالريال السعودي |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|---------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| مؤسسة إمداد الاتحاد للمقاولات                   | الأستاذ/ عبد الرحمن ناصر محمد التركي | أخ أحد كبار المساهمين/ والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي | بدون أي شروط تفضيلية | سنة واحدة     | مبيعات - سداد مبيعات<br>بيع ممتلكات وآلات ومعدات | 5,615,976                                       |
| شركة همة القابضة                                | الأستاذ/ عبد الرحمن ناصر محمد التركي | يمتلك حصة/ والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي             | بدون أي شروط تفضيلية | سنة واحدة     | تمويل / سداد تمويل<br>سدادات بالإئابة            | 8,157,508                                       |
| شركة حجر الأساس                                 | الأستاذ/ عبد الرحمن ناصر محمد التركي | يمتلك حصة/ والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي             | بدون أي شروط تفضيلية | سنة واحدة     | سدادات بالإئابة<br>--                            | 2,066,702                                       |
| مؤسسة عبد الرحمن ناصر التركي للتجارة والمقاولات | الأستاذ/ عبد الرحمن ناصر محمد التركي | مالك/ والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي                  | بدون أي شروط تفضيلية | سنة واحدة     | سدادات بالإئابة<br>--                            | 1,461,162                                       |

رئيس مجلس الإدارة

سلطان عبد الله عبد المحسن الهداب

نائب رئيس مجلس الإدارة

بدر ناصر محمد التركي

العضو المنتدب/الرئيس التنفيذي

عبد الرحمن ناصر محمد التركي

عضو مجلس الإدارة

في عبد العزيز إبراهيم المنيع

عضو مجلس الإدارة

عبد العزيز إبراهيم عبد الله العمر



Info@meyar.sa

www.meyar.sa

@meyar\_co

@alturki.co



رقم المبنى 3467- الرمز البريدي 15363 - الرقم الإضافي 8533

الإدارة العامة - المملكة العربية السعودية - المجمعة

شركة معيار  
شركة مساهمة سعودية  
تقرير تأكيد محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الادارة الى المساهمين  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

## تقرير تأكيد محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الادارة الى مساهمين شركة معيار

المحترمين

السادة / المساهمين

شركة معيار

الرياض - المملكة العربية السعودية

### مقدمة

لقد ارتبطنا مع شركة معيار - شركة مساهمة سعودية لأداء تأكيد محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

### النطاق

فحص التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٥ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠٢٤م) ("التبليغ") الذي سيتم عرضه على مساهمي شركة معيار ("الشركة") في اجتماع الجمعية العامة، والذي سيتم التقرير فيه عن المصلحة الشخصية المباشرة وغير المباشرة لأعضاء مجلس إدارة الشركة.

### مسئولية إدارة الشركة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد التبليغ وفقاً لأحكام المادة رقم (٧١) من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والمادة (٢٧) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وتقديمه لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها.

### رقابة الجودة والالتزام بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى

تطبق الشركة المعيار الدولي لرقابة الجودة رقم (١) "رقابة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة وفحص قوائم مالية، وارتباطات تأكيد وخدمات أخرى ذات علاقة"، وبالتالي يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المطبقة.

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى في قواعد سلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة، والسرية والسلوك المهني.

### مسؤوليتنا:

إن مسؤوليتنا هي إبداء تأكيد مستقل محدود حول التبليغ المذكور بناءً على الإجراءات التي قمنا بها وذلك طبقاً لمعيار ارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية".

ونظراً لأن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها عن ارتباط التأكيد المعقول، وأنها أقل منها في المدى، وبناءً عليه فإن مستوى التأكيد الذي تم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه عند تنفيذ ارتباط تأكيد معقول.

إن تقريرنا هو فقط للغرض المنصوص عليه أعلاه ولمعلوماتكم، وليس لاستخدامه في أي غرض آخر أو لتوزيعه على أية أطراف أخرى. ويتعلق هذا التقرير فقط بالبند المحدد أعلاه، ولا يمتد إلى أي قوائم مالية لشركة معيار في مجملها.

### ملخص الاجراءات المنفذة

- تتلخص الاجراءات المنفذة التي قمنا بها في :
- التحقق من واقع سجلات الشركة أن مبلغ الأعمال والعقود مع الجهة التي تكون لها علاقة مباشرة أو غير مباشرة بأعضاء مجلس الإدارة، مطابق لتبليغ رئيس مجلس الإدارة.
  - فحص التأكيدات التي تم الحصول عليها من اعضاء مجلس الإدارة المعنيين حول الأعمال و العقود المنفذة من قبل أعضاء مجلس الإدارة سواء مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.
  - اختبار توافق المعاملات المدرجة و المفصح عنها في الايضاح رقم (٨) حول القوائم المالية الموحدة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م مع المعاملات المدرجة في التبليغ.

### الاستنتاج

بناء على الاجراءات المنفذة والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد أن المعلومات المذكورة في التبليغ غير صحيحة.

شركة آر إس إم المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية



**لنا**

محمد بن فرحان بن نادر

ترخيص رقم ٤٣٥

الرياض، المملكة العربية السعودية

١٥ ذو القعدة ١٤٤٥هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠٢٤م).