

شركة الخدمات الطبية المتخصصة
(شركة مساهمة سعودية)

تقرير التأكيد المحدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

تقرير التأكيد المحدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة
للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠٢٢

صفحة

٢-١

٣

فهرس

تقرير التأكيد المحدود

ملحق رقم ١

تقرير تأكيد محدود

إلى السادة المساهمين شركة الخدمات الطبية المتخصصة (شركة مساهمة سعودية) الطهران، 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 التبليغ المقدم والمعتمد من رئيس مجلس إدارة شركة الخدمات الطبية المتخصصة 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 (ملحق ١).

الضوابط ذات الصلة:

المادة (٧١) من نظام الشركات الجديد الصادر عن وزارة التجارة في العام ١٤٤٤ / ٢٠٢٣م والمادة (٢٧) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالي.

مسؤولية الإدارة:

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وفقاً للضوابط ذات الصلة، ومسؤولة أيضاً عن اختيار أساليب تطبيق تلك الضوابط. 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، سواءً كانت ناتجة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات كافية وعمل تقديرات معقولة تبعا للظروف والأحداث ذات الصلة.

مسؤوليتنا:

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع أعلاه بناء 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، سواءً 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.

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

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

باعتمادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لتقديم استنتاج التأكيد المحدود.

الاستقلالية ومراقبة الجودة:

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخرى وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين، المعتمد في المملكة العربية السعودية، ذي الصلة بعملية التأكيد المحدود. وقد وفينا أيضاً بمسؤوليتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق.

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

تقرير تأكيد محدود (تمة)

ملخص الإجراءات المنفذة:

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في نطاقها عن تلك المنفذة 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 إجراءاتنا التي قمنا بتنفيذها - لكنها لم تقتصر - على ما يلي:

- الحصول على التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة 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 والجهات التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- الحصول على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تتضمن إفصاحات بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

نتيجة التأكيد المحدود:

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

الأمور الأخرى:

تم ختم الملحق (١) المرفق بختمنا الرسمي لأغراض التعريف فقط.

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 في المملكة العربية السعودية والمادة (٢٧) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وتقديمنا لنا مع كافة المعلومات والايضاحات التي طلبناها. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه إلى أي أطراف أخرى عدا 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

بدر حانم التميمي
(محاسب قانوني - ترخيص رقم ٤٨٩)
جدة في ٢٨ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ
الموافق ٥ يونيو ٢٠٢٤ م

28 ذو القعدة 1445 هـ

الموافق 5 يونيو 2024 م

تقرير عن الأعمال والعقود مع الأطراف ذات العلاقة

المحترمين

إلى السادة/ مساهمي شركة بروميديكس

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد،،،

انطلاقاً من مبدأ التزام الشركة بالأنظمة والتشريعات الصادرة من الجهات الرقابية والإشرافية ذات العلاقة، وتحقيقاً لمبدأ الإفصاح والشفافية، ونفاذاً لما نصت عليه المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات التي تنص على "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...". يسر مجلس الإدارة أن يقدم لكم هذا التقرير عن الأعمال والعقود مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م:

1. قامت الشركة خلال هذه السنة بإجراء مبيعات إلى عيادات النخبة التخصصية والتي للأستاذ/ محمد جمال المضيان مصلحة غير مباشرة فيها وبلغت تلك المبيعات (43,500.00) ثلاثة وأربعون ألف وخمسمائة ريال سعودي، علماً بأن شروط هذه المعاملات لا تختلف عن المعاملات مع الجهات المستقلة، ولا توجد أية مزايا أو شروط تفضيلية.
2. استحوذت المجموعة على 49% من أسهم شركة مستودع ادوية بروميديكس ذ.م.م. (الامارات العربية المتحدة) بدون دفع أي مقابل. شركة مستودع ادوية بروميديكس ذ.م.م. (الامارات العربية المتحدة) كانت مملوكة من عضو مجلس الإدارة الأستاذ محمد جمال المضيان. شركة مستودع ادوية بروميديكس لا تزال غير نشطة ولا تمتلك أصولاً او التزامات هامة في تاريخ الاستحواذ.

ونؤكد للسادة المساهمين أنه قد تم تسجيل جميع هذه المعاملات في القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م. كما تم الإفصاح عنها في التقرير السنوي لمجلس الإدارة.

نيابة عن المجلس

سمير سليمان العمران

رئيس مجلس الإدارة



800 124 0448

info@promedex.com