شركة المجتمع الرائدة الطبية

شركة المجتمع الرائدة الطبية

كتيب اجتماع الجمعية العامة العادية

30-06-2024

شركة المجتمع الرائدة الطبية

جدول أعمال الجمعية العامة

1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ومناقشته.
2	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ومناقشتها.
3	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م بعد مناقشته.
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام 2023م.
5	التصويت على صرف مبلغ (866,306) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.
6	التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.
7	التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للنصف الأول والسنوي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م وتحديد اتعابه.
8	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين السيد/ عبد العزيز احمد عبداللطيف بن دايل عضو بمجلس الإدارة(مستقل) ابتداءً من تاريخ تعيينه 08-02-2024م لاكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 31-07-2026م خلفا للعضو السابق الأستاذ/ هشام عمر باروم (غير تنفيذي) مرفق السيرة الذاتية.
9	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما اسبق، وفقا للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
10	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات ، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما اسبق، وذلك لنشاط الصيدليات وفقا للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والأستاذ/ عمر يوسف خوجه، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه مصلحة مباشرة فيها ، وهي عبارة عن قرض حسن تم منحه للشركة بمبلغ ثلاثة عشر مليون ريال لاغير (13,000,000) ريال سعودي لدعم خطط التوسع الاستراتيجي للشركة على ان يتم سداده خلال 3 سنوات دون أي مزايا تفضيلية للأستاذ/عمر يوسف خوجه علما بأن التعاملات للعام 2023م.(مرفق)
12	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والأستاذ/ عمر يوسف خوجه، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه مصلحة مباشرة فيها ، وهي عبارة عن عقد إيجار بصفته المؤجر وتكون الشركة هي المستأجرة بمبلغ أربعة مليون ومئتان الف ريال لاغير (4,200,000) ريال سعودي غير شامل ضريبة القيمة المضافة لكامل مدة العقد (10سنوات)، ولا توجد أي شروط أو مزايا تفضيلية علما بأن التعاملات للعام 2024م.(مرفق)
13	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الشاشات المضيئة سجل تجاري 4030496645 شركة ذات مسؤولية محدودة شخص واحد مملوكة بالكامل للسيد /محمد عمر خوجة (طرف ذو علاقة)، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه وأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف عمر خوجه والصيدلي/ عبدالعزيز عمر خوجه مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد توريد وتركيب شاشات دعائية لعدد 80 فرع مع الضمان لمدة سنتين بمبلغ واحد مليون وسبعمائة وسبعة وستون الف وسبعمائة وثمانون ريال لاغير (1,767,780) ريال سعودي شامل ضريبة القيمة المضافة، ولا توجد أي شروط أو مزايا تفضيلية علما بأن التعاملات للعام 2024م.(مرفق)

شركة المجتمع الرائدة الطبية

نموذج التوكيل

السادة المساهمين الكرام

نفيدكم بأن نموذج التوكيل غير متاح بسبب عقد اجتماع الجمعية العامة "عن بعد" عن طريق وسائل التقنية الحديثة، وعليه ندعو جميع مساهمي الشركة إلى استخدام التصويت الالكتروني عن بعد، وذلك عبر الموقع الالكتروني الخاص بخدمة تداولاتي:

WWW.TADAWULATY.COM.SA

شركة المجتمع الرائدة الطبية

تقرير لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م

تقرير لجنة المراجعة عن العام المالي 2023م

السادة/ مساهمي شركة المجتمع الرائدة الطبية الموقرين

يسر لجنة المراجعة لشركة المجتمع الرائدة الطبية أن تتقدم بتقريرها السنوي للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م، بخصوص نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعن مدى كفايته وكفاءته واعتماديته في التقليل من المخاطر المحتملة على الشركة وعلى خططها وأهدافها ومدى قدرته على حماية أصول الشركة من سوء الاستخدام وسوء التصرف، وتحقيق الكفاءة في إدارة الموارد، حيث تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتتضمن المهام التي قامت وتقوم بها اللجنة والمتضمن رأيها في مدى كفاية الرقابة الداخلية وبيان ما قامت به اللجنة من أعمال ضمن اختصاصها وذلك اتباعاً للمتطلبات النظامية والإشرافية كما نصت عليه المادة 88 من لائحة حوكمة الشركات ومدى كفاية نظام الرقابة المالية وإدارة المخاطر في الشركة.

تتألف لجنة المراجعة بالشركة من ثلاثة أعضاء حيث مارست اللجنة صلاحيتها المعتمدة حسب لائحة الحوكمة، وقد اعتمد مجلس الإدارة جميع توصياتها، حيث عقدت اللجنة (4) اجتماعات خلال العام 2023م حضرها جميع أعضاء اللجنة، تم خلالها مناقشة القوائم المالية الأولية والسنوية وأعمال المراجعة الداخلية/الخارجية، وأبرز تلك الأعمال على النحو التالي:

- دراسة القوائم المالية للشركة للفترة المالية المنتهية في 2023/12/31م المستلمة من المحاسب القانوني، والتوصية لمجلس الإدارة بالموافقة عليها والرفع للجمعية العامة.
- دراسة العروض المستلمة من المحاسبين القانونيين لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي 2024م، ورفعها لمجلس الإدارة.
- تعيين مكتب رامي خالد الخضر للقيام بأعمال المراجع الداخلي للشركة للنصف الثاني من العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م وأبرز تلك الأعمال:
  1- إنشاء دليل سياسات وإجراءات المراجعة الداخلية.
  2- تقييم المخاطر الرئيسية للشركة.
  3- إعداد خطة المراجعة الداخلية الاستراتيجية.
  4- إعداد خطة المراجعة الداخلية السنوية.
  5- تنفيذ عدد من مهام المراجعة الداخلية واعداد تقارير لتلك المهام.
- دراسة تقارير المراجعة وحث إدارة الشركة على تنفيذ ماورد بها من توصيات ومتابعة تنفيذها.
- متابعة قيام الشركة بتطبيق السياسات والإجراءات الرقابية، ومتابعة تطبيق ما ورد في لائحة حوكمة الشركات.

وبناءً على ما ذكر أعلاه من المهام التي قامت بها لجنة المراجعة فإنها تؤكد وبدرجة معقولة من التأكد من فعالية وكفاءة إجراءات نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر وأن القوائم المالية تم اعدادها حسب المتطلبات النظامية كما في 31 ديسمبر 2023م

والله ولي التوفيق،،،

رئيس لجنة المراجعة

عوض حمودة الربعي

شركة المجتمع الرائدة الطبية

(1)

الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ومناقشته.

شركة المجتمع الرائدة الطبية

(2)

الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ومناقشتها.

شركة المجتمع الرائدة الطبية

(3)

التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م بعد مناقشته.

تقرير المراجع المستقل

السادة / المساهمين المحترمين
شركة المجتمع الرائدة الطبية
شركة مساهمة سعودية
جدة – المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لشركة المجتمع الرائدة الطبية – شركة مساهمة سعودية، ويشار اليها فيما بعد بـ ("الشركة") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الدخل الشامل، وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص المعلومات عن السياسات المحاسبية الجوهرية.
وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " الواردة في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الشركة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية)، المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد وفينا بمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبةٌ لتوفير أساس لرأينا.

الأمور الرئيسة للمراجعة

أمور المراجعة الرئيسية هي تلك الأمور التي اعتبرناها، بحسب حكمنا المهني، الأكثر أهمية عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأينا فيها، ولا نبدي رأياً منفصلاً في تلك الأمور.

الأمور الرئيسة للمراجعة	كيف تم معالجة هذا الأمر أثناء مراجعتنا
وجود المخزون بلغ اجمالي المخزون حوالي ١٣٩,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (٢٠٢٢م: ١٣٥,٦ مليون ريال سعودي). لدى الشركة نظام جرد منتظم ودوري للمستودعات والصيدليات على مدار السنة وبشكل دائم. تتعامل الشركة مع قيم كبيرة لبنود المخزون في مئات المواقع مع حجم كبير من المعاملات اليومية، مما يزيد المخاطر المرتبطة بالمخزون، وعليه فقد تم اعتبار هذا الأمر كأمر مراجعة رئيسي. أنظر الإيضاح (٣-ج) حول القوائم المالية بشأن السياسة المحاسبية الجوهرية، والإيضاح رقم (٧) تفاصيل الإفصاح عن المخزون.	تتضمن إجراءات المراجعة التي قمنا بتنفيذها، من بين أمور أخرى ما يلي: حصلنا على فهم بالإجراءات الرقابية المتعلقة بالجرد الدوري وإجراءات وتعليمات الجرد المتعلقة بالقيام بعملية الجرد من قبل الإدارة في نهاية السنة. حضور الجرد الفعلي للمخزون لعينة من المستودعات والصيدليات، وملاحظة اجراءات الجرد من قبل اللجان المعينة من الإدارة. اختيار عينة من اصناف المخزون وفحصها ومطابقة الكميات مع النظام وفهم كيفية معالجة الفروقات. قمنا بتقييم مدى كفاية الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية.

الأمور الرئيسة للمراجعة (تتمة)	كيف تم معالجة هذا الأمر أثناء مراجعتنا
موجودات حق الاستخدام والتزامات عقود الإيجار	
بلغ صافي موجودات حق الإستخدام ١٦٨,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، مقابل التزامات عقود إيجار بمبلغ ١٦٨,٨ مليون ريال سعودي.	تتضمن إجراءات المراجعة التي قمنا بتنفيذها، من بين أمور أخرى ما يلي:
يتم بتاريخ بداية عقد الايجار قياس التزام عقد الإيجار بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار التي يتم دفعها على مدة عقد الإيجار.	حصلنا على فهم لعملية تحديد مدة عقود الإيجار من قبل إدارة الشركة.
نظراً لأهمية قيمة موجودات حق الاستخدام والتزامات عقود الإيجار، وإلى قيام إدارة الشركة بتطبيق أحكام هامة لتحديد مدة الإيجار للعقود ذات خيار التجديد والإنهاء من خلال تقييم ما إذا كان هناك يقين معقول لممارسة تجديد أو إنهاء عقد الإيجار من عدمه، فقد تم اعتبار هذا الأمر كأمر مراجعة رئيسي.	إختبار عينة من عقود الإيجار وتقييم مدى ملائمة مدة عقد الإيجار التي حددتها ادارة الشركة.
	قمنا بإعادة احتساب عينة من احتساب الإدارة لموجودات حق الاستخدام والتزامات عقود الإيجار.
أنظر الإيضاح (٣-ط) حول القوائم المالية بشأن السياسة المحاسبية الجوهرية، والإيضاح (٤) التقديرات والإفتراضات والأحكام المحاسبية الجوهرية، والإيضاح رقم (١٢) تفاصيل الإفصاح عن موجودات حق الاستخدام والتزامات عقود الايجار.	قمنا بتقييم مدى ملائمة معدل الخصم المستخدم لحساب القيمة الحالية لالتزامات عقود الإيجار.
	قمنا بتقييم مدى كفاية الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية.

المعلومات الأخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى. تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات الواردة في التقرير السنوي لعام ٢٠٢٣م فيما عدا القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل حولها. إننا نتوقع أن يتم تزويدنا بالتقرير السنوي للشركة لعام ٢٠٢٣م بتاريخ لاحق لتقريرنا. لا يشمل رأينا حول القوائم المالية المعلومات الأخرى وإننا لا نبدي اي نوع تأكيد أو إستنتاج حولها.

فيما يتعلق بمراجعة القوائم المالية، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المذكورة أعلاه عندما تصبح متاحة لنا، بحيث نقيم فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متوافقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو المعلومات التي تم التوصل إليها من خلال مراجعتنا أو أن المعلومات الأخرى تتضمن أخطاء جوهرية.

عندما نقرأ التقرير السنوي للشركة لعام ٢٠٢٣م، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري نكون مطالبين بالإبلاغ عن الأمر للمكلفين بالحوكمة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواءً بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية وإستخدام أساس الإستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

والمكلفون بالحوكمة، وهم مجلس إدارة الشركة، هم المسؤولين عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الشركة.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة إستجابة لتلك المخاطر والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للشركة.
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- التوصل إلى إستنتاج بشأن مدى مناسبة إستخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإن علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نقوم بتعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الشركة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم بإكتشافها أثناء المراجعة.

كما أننا نقوم بتزويد المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية ونبلغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى، التي قد يعتقد تأثيرها بشكل معقول على استقلالنا، وعند الاقتضاء، نبلغهم بالتصرفات المتخذة للقضاء على التهديدات أو التدابير الوقائية المطبقة.

ومن الأمور التي نتواصل بشأنها مع المكلفين بالحوكمة، فإننا نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية للسنة الحالية، وبناءً على ذلك تعد هي الأمور الرئيسية للمراجعة. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما – في ظروف نادرة للغاية – نرى أن الأمر لا ينبغي الإبلاغ عنه في تقريرنا بسبب أن التبعات السلبية للإبلاغ عنها تفوق – بشكل معقول- المصلحة العامة من ذلك الإبلاغ.

عن طلال أبو غزاله وشركاه

وليد أحمد بامعروف
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٤٠٨)
التاريخ: ١٦ رمضان ١٤٤٥هـ الموافق ٢٦ مارس ٢٠٢٤م
جدة – المملكة العربية السعودية

شركة المجتمع الرائدة الطبية

(4)

التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام 2023م.

شركة المجتمع الرائدة الطبية

(5)

التصويت على صرف مبلغ (866,306) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.

الاسم	العضو	مبلغ معين (بالريال السعودي)	بدل حضور جلسات (بالريال السعودي)	الإجمالي (بالريال السعودي)
عمر يوسف خوجه	رئيس مجلس الإدارة غير تنفيذي	285,333	20,000	305,333
يوسف عمر خوجه	نائب رئيس مجلس الإدارة تنفيذي	125,000	20,000	145,000
عبدالعزيز عمر خوجه	عضو مجلس الإدارة المنتدب تنفيذي	125,000	20,000	145,000
احمد عبدالاله مغربي	عضو مجلس الإدارة مستقل	125,000	20,000	145,000
هشام عمر باروم	عضو مجلس الإدارة	115,973	10,000	125,973
المجموع		**776,305**	**90,000**	**866,306**

شركة المجتمع الرائدة الطبية

(6)

التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.

شركة المجتمع الرائدة الطبية

(7)

التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للنصف الأول والسنوي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م وتحديد اتعابه.

شركات مراجعة الحسابات

لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للنصف الأول والسنوية لعام 2024م

والموصى بها للعرض على الجمعية العامة

م	اسم المكتب	الاتعاب (بالريال السعودي)
1	KPMG	650,000
2	TAGI طلال أبو غزالة وشركاه	275,000
3	Mazars الخراشي وشركاه	280,000

*المبلغ أعلاه غير شامل ضريبة القيمة المضافة

توصية لجنة المراجعة في شركة المجتمع الرائدة الطبية المتخذة في الاجتماع السادس بتاريخ 2024/05/08م بشأن التوصية باختيار مراجع خارجي للشركة للعام المالي الذي سينتهي في 2024/12/31م

إشارة إلى توصية لجنة المراجعة في اجتماعها المنعقد في تاريخ 2024/05/08م لمجلس الإدارة تمهيدا لرفعها الى الجمعية العامة بترشيح ثلاث مكاتب لاختيار مراجع حسابات لفحص وتدقيق القوائم المالية النصف الأول والسنوي لعام 2024م من بينهم وهم :

1- شركة طلال أبو غزالة وشركاه محاسبون قانونيون بمبلغ 275,000 ريال سعودي غير شامل ضريبة القيمة المضافة.
2- شركة كي بي ام جي بمبلغ 650,000 ريال سعودي غير شامل ضريبة القيمة المضافة.
3- شركة mazars الخراشي وشركاه بمبلغ 280,000 ريال سعودي غير شامل ضريبة القيمة المضافة.

وتوصي اللجنة بترشيح شركة طلال أبو غزالة وشركاه كمراجع لحسابات الشركة لعام 2024م وذلك للأسباب التالية:

1- لدى المكتب خبرة جيدة في مراجعة الحسابات في السوق المحلي والدولي.
2- لدى المكتب فريقا مؤهل تأهيلا عاليا لمراجعة الحسابات والقوائم المالية.
3- الرسوم المقدمة من المكتب تنافسية مقارنة مع العروض الأخرى.
4- المراجع الحالي للشركة منذ عام 2021م.
5- المعرفة التامة بكافة معاملات الشركة ومعالجتها المحاسبية، مما يدعم تنفيذ خطة المراجعة والانتهاء من الإجراءات في النطاق الزمني المحدد مسبقا.

والله ولي التوفيق،

وعليه جرى التوقيع من أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	عوض حمودة الربعي رئيس لجنة المراجعة	ماهر عبدالله المدني عضو لجنة المراجعة	احمد ابراهيم قاسم عضو لجنة المراجعة
التوقيع			

(8)

التصــويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الســيد/ عبد العزيز احمد عبداللطيف بن دايل عضــو بمجلس الإدارة (مســتقل) ابتداءً من تاريخ تعيينه 2024-02-08م لاكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2026-07-31م خلفا للعضـو السـابق الأسـتاذ/ هشـام عمر باروم (غير تنفيذي) مرفق السيرة الذاتية.

(مرفق نموذج1)

نموذج السيرة الذاتية

1. البيانات الشخصية للعضو المرشح

الاسم الرباعي	عبدالعزيز احمد عبداللطيف بن دايل		
الجنسية	سعودي	تاريخ الميلاد	1976/06/21م

2. المؤهلات العلمية للعضو المرشح

م	المؤهل	التخصص	تاريخ الحصول على المؤهل	اسم الجهة المانحة
1	بكالوريوس جامعي	ادارة اعمال	1998	جامعة الملك سعود

3. الخبرات العملية للعضو المرشح

م	الفترة	مجالات الخبرة
1	2024-03 الى الان	هيئة المدن الصناعية ومناطق التقنية – مستشار اول مكتب الرئيس التنفيذي
2	2024-05 الى الان	شركة اساس لتطوير وتشغيل المدن الصناعية – الرئيس التنفيذي
3	2017-02 الى 2023-11	المؤسسة العامة للتامينات الاجتماعية – مستشار والأمين العام لمجلس الإدارة
4	2015-01 الى 2017-01	مجموعة شركات المنجم – الرئيس التنفيذي لشركة ذاتي
5	2013-01 الى 2014-12	الرئيس التنفيذي للمبيعات والتسويق شركة ميد التجارية
6	2012-02 الى 2012-09	شركة ابانا – نائب المدير العام
7	2009-10 الى 2011-10	شركة تهامة للدعاية والاعلان – الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب
8	2008-02 الى 2009-09	بنك الرياض – مدير عام الخدمات الخاصة والخدمة الذهبية
9	1998-08 الى 2008-02	مجموعة سامبا المالية – مدير فرع السليمانية

4. العضوية الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة او غير مدرجة) او أي شركة أخرى أيا كان شكلها القانوني او اللجان المنبثقة منها

م	اسم الشركة	النشاط الرئيس	صفة العضوية	طبيعة العضوية	عضوية اللجان	الشكل القانوني للشركة
1	شركة تبوك الزراعية	زراعة	مستقل		المراجعة الترشيحات والمكافات	مساهمة عامة
2	شركة سبكيم عضو لجنة	بتروكيماويات	مستقل		رئيس لجنة حوكمة	مساهمة عامة
3	شركة مزارع الغربية للدواجن (بيض)	دواجن بياضه	مستقل		رئيس لجنة الترشيحات والمكافات	مساهمة مقفلة

(9)

التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما اسبق، وفقا للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

(10)

التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات ، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما اسبق، وذلك لنشاط الصيدليات وفقا للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

شركة المجتمع الرائدة الطبية

(11)

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والأستاذ/ عمر يوسف خوجه، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه مصلحة مباشرة فيها ، وهي عبارة عن قرض حسن تم منحه للشركة بمبلغ ثلاثة عشر مليون ريال لاغير (13,000,000) ريال سعودي لدعم خطط التوسع الاستراتيجي للشركة على ان يتم سداده خلال 3 سنوات دون أي مزايا تفضيلية للأستاذ/عمر يوسف خوجه علما بأن التعاملات للعام 2023م.(مرفق)

شركة المجتمع الرائدة الطبية
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية

الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة
وتقرير المحاسب القانوني المستقل للتأكيد المحدود
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

شركة المجتمع الرائدة الطبية
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية

الفهـــــرس

	صفحة
تقرير المحاسب القانوني المستقل للتأكيد المحدود	١-٢
الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة	٣

تقرير المحاسب القانوني المستقل للتأكيد المحدود

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة المجتمع الرائدة الطبية
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود حول إقرار مجلس الادارة بالمعاملات التي نفذتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر.

موضوع التأكيد

إن موضوع التأكيد المتعلق بارتباط التأكيد المحدود هو المعاملات التي نفذتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر. وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة والإستثمار (٢٠١٥م – ١٤٣٧هـ).

مسؤولية الإدارة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد وعرض المعاملات التي نفذتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر، وإنشاء والإحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض موضوع التأكيد خالياً من الأخطاء الجوهرية، سواءً كانت ناشئة عن غش أو خطأ، وكذلك اختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والإحتفاظ بسجلات كافية وإجراء التقديرات المعقولة وفقاً للظروف.

مسؤولية المحاسب القانوني

تتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج تأكيد محدود بشأن إقرار مجلس الادارة بالمعاملات التي نفذتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر، بناءً على الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها وفقاً للمعيار الدولي إرتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "إرتباطات التأكيد بخلاف عمليات مراجعة وفحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد بالمملكة العربية السعودية. يتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ الإرتباط للحصول على تأكيد محدود حول المعاملات التي نفذتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر.

تم تصميم إجراءاتنا بهدف الحصول على مستوى محدود من التأكيد الذي يعتمد عليه إستنتاجنا والذي لا يوفر كافة الأدلة الضرورية لتقديم مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات التي قمنا بها على حكمنا المهني بما في ذلك وجود مخاطر هامة في موضوع التأكيد، سواءً كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وحيث نأخذ بالإعتبار فعالية الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة وحجم إجراءاتنا، إلا أن إرتباط التأكيد الذي قمنا به لا يهدف إلى توفير تأكيد حول نظام الرقابة الداخلية.

تشتمل إجراءاتنا على:

- مناقشة الإدارة في الإجراءات المتبعة لحصول أعضاء مجلس الإدارة على الأعمال والعقود مع الشركة.
- الحصول على إقرار رئيس مجلس الإدارة التي تشتمل على جميع أنواع الأعمال والعقود التي قام بتنفيذها أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة بشكل مباشر أو غير مباشر لصالح الشركة خلال السنة.
- قراءة محاضر إجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى إخطار عضو مجلس الإدارة بالأعمال والعقود التي يقوم بها عضو مجلس الإدارة. وأن عضو مجلس الإدارة المعني لم يصوت على القرار الصادر في هذا الشأن في اجتماعات مجلس الإدارة وجمعية المساهمين.
- الحصول على الموافقات اللازمة للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

كما إننا لم نقم بأي إجراءات مراجعة أو فحص لإقرار مجلس الإدارة حول المعاملات التي نفذتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر"، وللسجلات أو المصادر التي تم إستخراج التبليغ منها. وعليه، فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

الإستقلالية وإدارة الجودة

لقد إلتزمنا بمتطلبات الإستقلال والمتطلبات المسلكية الأخرى الواردة في الميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية (الصادر عن مجلس المعايير الدولية لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين (الميثاق الدولي)، التي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

يقوم مكتبنا بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) وعليه يحتفظ بنظام شامل لإدارة الجودة يشمل سياسات وإجراءات موثقة تتعلق بالإلتزام بالمتطلبات المسلكية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية واجبة التطبيق.

الإستنتاج حول التأكيد المحدود

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت إنتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن التبليغ المرفق لشركة المجتمع الرائدة الطبية المحدودة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م لم يتم إعداده وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة والإستثمار (٢٠١٥م – ١٤٣٧هـ).

قيود استخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا لغرض عرضة على المساهمين وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات السعودي ونتيجةً لذلك، فإن تقريرنا قد لا يكون مناسباً لأغراض أخرى . ولا ينبغي توزيعه على اي أطراف أخرى غير المساهمين.

عن طلال أبو غزاله وشركاه

وليد أحمد بامعروف
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٤٠٨)
التاريخ: ١٦ رمضان ١٤٤٥هـ الموافق ٢٦ مارس ٢٠٢٤م

شركة المجتمع الرائدة الطبية
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

المعاملات مع أطراف ذات علاقة

أ. مستحق من طرف ذو علاقة:

طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	السنة مدين	السنة مدين
		ريال سعودي	ريال سعودي
يوسف عمر يوسف خوجة	نائب رئيس مجلس إدارة	سلف	-	٦٤٦,٩٦٣

ب. مستحق لأطراف ذات علاقة:

طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	الرصيد في نهاية السنة	الرصيد في بداية السنة
		ريال سعودي	ريال سعودي
عمر يوسف يولداش خوجة	رئيس مجلس إدارة	تمويلية	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠
المجموع			٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠

- إن شروط وأسعار المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة تم إعتمادها من قبل إدارة الشركة.
- إن أرصدة الأطراف ذات العلاقة لا يستحق عليها فوائد كما أنه لا يوجد جدول زمني محدد للسداد.
- بلغ مجموع عقود الايجار المبرمة مع رئيس مجلس الإدارة حتى نهاية مدة العقود ١٠,٣٤٦,٦٦٧ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (٢٠٢٢م: ٨٨٠,٠٠٠ ريال سعودي) والتي تظهر ضمن التزامات عقود الإيجار بالقيمة الحالية المخصومة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م بمبلغ ٦,٩٤٧,٨٢١ ريال سعودي (٢٠٢٢م: ١٥٤,٧٨٩ ريال سعودي).بينما بلغ الايجار السنوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ١,١١٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠٢٢م: ١٦٠,٠٠٠ ريال سعودي).
- بلغت مكافآت مجلس الإدارة مبلغ ١,١٥٩,٨٦١ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (مبلغ ٣٧٢,٨٤٩ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م).
- بلغت منافع الإدارة العليا كما يلي:

	٢٠٢٣	٢٠٢٢
	ريال سعودي	ريال سعودي
مكافات موظفين قصيرة الاجل	٥٦٤,٠٠٠	٥٦٤,٠٠٠
مكافات نهاية الخدمة	٤٣,٠٠٠	٤٣,٠٠٠
إجمالي المكافات	٦٠٧,٠٠٠	٦٠٧,٠٠٠

ج. المعاملات مع أطراف ذات علاقة:

طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	المعاملات ٢٠٢٣	المعاملات ٢٠٢٢
		ريال سعودي	ريال سعودي
يوسف عمر يوسف خوجة	عضو مجلس إدارة	سلف	(٦٤٦,٩٦٣)	٧,٠٥٦
		تمويلية	١٣,٠٠٠,٠٠٠	١٩,٦٠٣,٤٧٠
		سدادات	(١,٠٠٠,٠٠٠)	(٨,٥٥٠,٠٠٠)
عمر يوسف يولداش خوجة	رئيس مجلس إدارة	المحول تحت حساب زيادة رأس المال	-	(١٦,٦٦٢,٧١٧)
		الدفعات الإيجارية	٥٥٥,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠

التاريخ: 2024/03/26م

تبليغ مقدم من مجلس إدارة شركة المجتمع الرائدة الطبية

بيان بالاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة ولهم مصلحة فيها خلال السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م

السادة/ أعضاء الجمعية العامة لشركة المجتمع الرائدة الطبية المحترمين

وفقاً للمادة 71 من نظام الشركات التي تلزم أعضاء مجلس الإدارة بالافصاح عن أي مصلحة شخصية في أي أعمال أو عقود تعقدها الشركة، يود مجلس الإدارة الإفصاح لأعضاء الجمعية العامة عما يلي:

1- تم توقيع عقد ايجار مع سعادة رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه لافتتاح فرع بحي الرحيلي بمدينة جدة، علماً بأن قيمة الايجار السنوية هي 400,000 ريال سعودي غير شامل ضريبة القيمة المضافة (15%) لمساحة قدرها 440 متر مربع، دون أي مميزات تفضيلية.
2- تم توقيع عقد ايجار مع سعادة رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه لافتتاح فرع بحي السنابل بمدينة جدة، علماً بأن قيمة الايجار السنوية هي 550,000 ريال سعودي غير شامل ضريبة القيمة المضافة (15%) لمساحة قدرها 345 متر مربع، دون أي مميزات تفضيلية.
3- تم توقيع عقد ايجار مع سعادة رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه لافتتاح فرع بحي الشراع بمدينة جدة، علماً بأن قيمة الايجار السنوية هي 160,000 ريال سعودي غير شامل ضريبة القيمة المضافة (15%) لمساحة قدرها 170 متر مربع، دون أي مميزات تفضيلية.
4- تم الاقتراض من سعادة رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه بمبلغ 13,000,000 ريال سعودي (قرضة حسنة) على ان يتم سدادها خلال 3 سنوات دون أي مميزات تفضيلية.
5- بلغت رواتب وبدلات أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين 564,000 ريال سعودي.

هذا المستند لغايات تبليغ الجمعية العامة بالتعاملات للأطراف ذات العلاقة التي تمت في عام 2023م وليس لتصويت المجلس عليها.

الاسم	عمر يوسف خوجه رئيس مجلس الإدارة	عبدالعزيز عمر خوجه عضو مجلس الإدارة	يوسف عمر خوجه عضو مجلس الإدارة	أحمد عبدالاله مغربي عضو مجلس الإدارة	عبدالعزيز احمد بن دايل عضو مجلس الإدارة
التوقيع					

شركة المجتمع الرائدة الطبية س.ت: ٤٠٣٠٢٤١٥٣٤

(12)

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والأستاذ/ عمر يوسف خوجه، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه مصلحة مباشرة فيها ، وهي عبارة عن عقد إيجار بصفته المؤجر وتكون الشركة هي المستأجرة بمبلغ أربعة مليون ومئتان الف ريال لاغير (4,200,000) ريال سعودي غير شامل ضريبة القيمة المضافة لكامل مدة العقد (10سنوات)، ولا توجد أي شروط أو مزايا تفضيلية علما بأن التعاملات للعام 2024م.(مرفق)

(13)

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الشاشات المضيئة سجل تجاري 4030496645 شركة ذات مسؤولية محدودة شخص واحد مملوكة بالكامل للسيد /محمد عمر خوجة (طرف ذو علاقة)، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه وأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف عمر خوجه والصيدلي/ عبدالعزيز عمر خوجه مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد توريد وتركيب شاشات دعائية لعدد 80 فرع مع الضمان لمدة سنتين بمبلغ واحد مليون وسبعمائة وسبعة وستون الف وسبعمائة وثمانون ريال لاغير (1,767,780) ريال سعودي شامل ضريبة القيمة المضافة، ولا توجد أي شروط أو مزايا تفضيلية علما بأن التعاملات للعام 2024م.(مرفق)

شركة المجتمع الرائدة الطبية
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية

تبليغ مجلس الإدارة للمساهمين كما في ٣٠ مايو ٢٠٢٤م
وتقرير المحاسب القانوني المستقل للتأكيد المحدود

شركة المجتمع الرائدة الطبية
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية

الفهـــــرس

	صفحة
تقرير المحاسب القانوني المستقل للتأكيد المحدود	١-٢
ملحق – تبليغ مجلس الإدارة للمساهمين	٣

تقرير المحاسب القانوني المستقل للتأكيد المحدود

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة المجتمع الرائدة الطبية
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود حول تبليغ مجلس الادارة بالمعاملات التي نفذتها الشركة الواردة في التبليغ المرفق والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر.

موضوع التأكيد

إن موضوع التأكيد المتعلق بارتباط التأكيد المحدود هو المعاملات التي نفذتها الشركة المبينة بالتبليغ المرفق والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة والإستثمار (٢٠٢٢م – ١٤٤٣هـ).

مسؤولية الإدارة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد وعرض المعاملات التي نفذتها الشركة الواردة في التبليغ المرفق والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر، وإنشاء والإحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض موضوع التأكيد خالياً من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ، وكذلك اختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والإحتفاظ بسجلات كافية وإجراء التقديرات المعقولة وفقاً للظروف.

مسؤولية المحاسب القانوني

تتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج تأكيد محدود بشأن تبليغ مجلس الادارة بالمعاملات التي نفذتها الشركة الواردة في التبليغ المرفق والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر، بناءً على الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها وفقاً للمعيار الدولي لإرتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "إرتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد بالمملكة العربية السعودية. يتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ الإرتباط للحصول على تأكيد محدود حول المعاملات التي نفذتها الشركة الواردة في التبليغ المرفق والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر.

تم تصميم إجراءاتنا بهدف الحصول على مستوى محدود من التأكيد الذي يعتمد عليه إستنتاجنا والذي لا يوفر كافة الأدلة الضرورية لتقديم مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات التي قمنا بها على حكمنا المهني بما في ذلك وجود مخاطر هامة في موضوع التأكيد، سواءً كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وحيث نأخذ بالإعتبار فعالية الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة وحجم إجراءاتنا، إلا أن إرتباط التأكيد الذي قمنا به لا يهدف إلى توفير تأكيد حول نظام الرقابة الداخلية.

تشتمل إجراءاتنا على:

- الإطلاع على نسخة من العقود الموقعة مع الأطراف ذات العلاقة.
- الحصول على تبليغ مجلس الإدارة التي تشتمل على جميع أنواع الأعمال والعقود التي قام بتنفيذها أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة بشكل مباشر أو غير مباشر لصالح الشركة خلال الفترة من ١ يناير ٢٠٢٤م إلى ٣٠ مايو ٢٠٢٤م.
- الاطلاع على قرار مجلس الإدارة الذي يتضمن الأعمال والعقود التي يقوم بها عضو مجلس الإدارة.

كما إننا لم نقم بأي إجراءات مراجعة أو فحص لإقرار مجلس الإدارة حول المعاملات التي نفذتها الشركة والواردة في التبليغ المرفق والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر، وللسجلات أو المصادر التي تم إستخراج التبليغ منها. وعليه، فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

الإستقلالية وإدارة الجودة

لقد إلتزمنا بمتطلبات الإستقلال والمتطلبات المسلكية الأخرى الواردة في الميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية (الصادر عن مجلس المعايير الدولية لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين (الميثاق الدولي)، التي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

يقوم مكتبنا بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) وعليه يحتفظ بنظام شامل لإدارة الجودة يشمل سياسات وإجراءات موثقة تتعلق بالإلتزام بالمتطلبات المسلكية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية واجبة التطبيق.

الإستنتاج حول التأكيد المحدود

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت إنتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن التبليغ المرفق لشركة المجتمع الرائدة الطبية المحدودة لم يتم إعداده وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة والإستثمار (٢٠٢٢م – ١٤٤٣هـ).

أمر آخر

قمنا بختم التبليغ المرفق لأغراض التعريف فقط.

قيود استخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا لغرض عرضة على المساهمين وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات السعودي ونتيجةً لذلك، فإن تقريرنا قد لا يكون مناسباً لأغراض أخرى . ولا ينبغي توزيعه على أي أطراف أخرى غير المساهمين.

عن طلال أبو غزاله وشركاه

وليد أحمد بامعروف
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٤٠٨)
التاريخ: ٢٦ ذو القعدة ١٤٤٥هـ الموافق ٣ يونيو ٢٠٢٤

التاريخ 30-05-2024م

تبليغ مقدم من مجلس إدارة شركة المجتمع الر ائدة الطبية للمساهمين الكرام

السادة أعضاء الجمعية العامة لشركة المجتمع الرائدة الطبية المحترمين

وفقاً للمادة 71 من نظام الشركات التي تلزم أعضاء مجلس الإدارة بالإفصاح عن أي مصلحة شخصية في أي أعمال أو عقود تعقدها الشركة، يود مجلس الإدارة الإفصاح لأعضاء الجمعية العامة عما يلي:

1- التوصية للجمعية العامة بالموافقة على الأعمال والعقود التي تمت في الفترة من 2024/01/01م وحتى 2024/05/30م بين الشركة و الأستاذ/ عمر يوسف خوجه والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه مصلحة مباشرة، وهي عبارة عن عقد ايجار بصفته المؤجر وتكون الشركة هي المستأجرة بمبلغ أربعة مليون ومئتان ريال لا غير (4,200,000) ريال سعودي غير شامل ضريبة القيمة المضافة لكامل مدة العقد (10 سنوات)، ولا توجد أي شروط او مزايا تفضيلية.

2- التوصية للجمعية العامة بالموافقة على الأعمال والعقود التي تمت في الفترة من 2024/01/01م وحتى 2024/05/30م بين الشركة وشركة الشاشات المضيئة سجل تجاري رقم 4030496645 شركة ذات مسئولية محدودة شخص واحد مملوكة بالكامل للسيد/ محمد عمر خوجه (طرف ذو علاقة) ابن رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه وشقيق كلا من الأستاذ/ يوسف عمر خوجه والصيدلي/ عبدالعزيز عمر خوجه أعضاء مجلس الإدارة، وهي عبارة عن عقد توريد وتركيب شاشات دعائية لعدد 80 فرع مع الضمان لمدة سنتين بمبلغ واحد مليون وسبعمائة وسبعة وستون ألف وسبعمائة وثمانون ريال لاغير (1,767,780) ريال سعودي شامل ضريبة القيمة المضافة، ولا توجد أي شروط أو مزايا تفضيلية.

هذا المستند لغايات تبليغ الجمعية العامة بالتعاملات للأطراف ذات العلاقة التي تمت في الفترة من 2024/01/01م وحتى 2024/05/30م وليس لتصويت المجلس عليها.

الاسم	عمر يوسف خوجه رئيس مجلس الإدارة	يوسف عمر خوجه نائب رئيس مجلس الإدارة	عبدالعزيز عمر خوجه عضو مجلس الإدارة	احمد عبدالاله مغربي عضو مجلس الإدارة	عبدالعزيز احمد بن دايل عضو مجلس الادارة
التوقيع					

شركة المجتمع الرائدة الطبية

شكرا لكم،،،