

يُقر مجلس إدارة الشركة إشعار الجمعية العامة بالمعاملات والعقود التي تمت خلال السنة المالية 2025 والتي لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، وذلك وفقاً للأنظمة واللوائح ذات العلاقة بحوكمة الشركات.

أولاً: المعاملات مع مجموعة شركات السيف:

خلال عام 2025، أبرمت الشركة معاملات مع مجموعة شركات السيف، حيث إن السيد/ نايف فيصل السديري، عضو مجلس الإدارة، له مصلحة فيها. وقد تمت هذه المعاملات ضمن النشاط الاعتيادي للشركة وبدون أي شروط تفضيلية. وتفاصيلها كما يلي:

إجمالي الأقساط المكتتبة بمبلغ 50 ألف ريال سعودي، مع رصيد ذمم مدينة قائم بمبلغ 1,368 ألف ريال سعودي. المطالبات المتكبدة بمبلغ 11 ألف ريال سعودي، دون وجود رصيد ذمم دائنة قائمة كما في نهاية العام.

ثانياً: المعاملات مع شركة غلوب مد:

خلال عام 2025، أبرمت الشركة معاملات مع شركة غلوب مد (GlobeMed)، حيث أن السيد/ نايف فيصل السديري والسيد/ عبدالرحمن عبدالله السكران، عضوا مجلس الإدارة، لهما مصلحة فيها. وقد تمت هذه المعاملات ضمن النشاط الاعتيادي للشركة وبدون أي شروط تفضيلية. وتفاصيلها كما يلي:
خصم حجمي (Volume Rebate) بمبلغ 6,800 ألف ريال سعودي، مع رصيد ذمم مدينة قائم بنفس المبلغ.
رسوم إدارية مقابل إدارة المطالبات الطبية وخدمات أخرى بمبلغ 14,521 ألف ريال سعودي، مع رصيد ذمم دائنة قائم بمبلغ 750 ألف ريال سعودي.

القرار:

يقر مجلس الإدارة بأن المعاملات المذكورة أعلاه قد تمت على أساس تجاري بحت (وفق مبدأ التعامل على أساس الذراع الطويلة) وبدون أي شروط تفضيلية، ويقرر عرضها على الجمعية العامة للاطلاع والموافقة عليها وفقاً للمتطلبات النظامية.

د. عبدالله عثمان الموسى
رئيس مجلس الإدارة

تقرير تأكيد محدود

إلى السادة المساهمين في شركة أمانة للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود لبيان فيما إذا كان قد لفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع أدناه ("الموضوع محل التأكيد") لم يتم الإفصاح عنه وعرضه بشكل عادل، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة ("الضوابط المنطبقة") المشار إليها أدناه.

الموضوع محل التأكيد:

يتعلق موضوع ارتباط التأكيد المحدود بالمعلومات المالية الموضحة بالتبليغ المرفق (الملحق ١) والمقدم من قبل رئيس مجلس إدارة شركة أمانة للتأمين التعاوني ("الشركة") إلى الجمعية العامة العادية عن الأعمال والعقود التي يكون فيها لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة وذلك وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.

الضوابط المنطبقة:

- ١- المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار.
- ٢- التبليغ المقدم من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة (الملحق ١).
- ٣- السجلات المحاسبية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

مسؤولية الإدارة:

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في فقرة الموضوع محل التأكيد أعلاه وفقاً للضوابط ذات الصلة، ومسؤولة أيضاً عن اختيار أساليب تطبيق تلك الضوابط. كما أن إدارة الشركة هي المسؤولة عن تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية للإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في فقرة الموضوع محل التأكيد أعلاه وخلوها من أية تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات كافية وعمل تقديرات معقولة تبعاً للظروف والأحداث ذات الصلة.

مسؤوليتنا:

إن مسؤوليتنا إبداء استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع محل التأكيد 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 كافٍ 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 محل التأكيد، سواء 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.

الاستقلالية ومراقبة الجودة:

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخرى لقواعد سلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس معايير قواعد وسلوك آداب المهنة الدولي للمحاسبين والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني. كما أننا مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة.

كما نقوم بتطبيق المعيار الدولي لرقابة الجودة (1)، وبالتالي نحافظ على نظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المعمول بها.

ملخص الإجراءات المنفذة:

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في نطاقها عن تلك المطبقة 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.

وفقاً لخطاب الارتباط، تضمنت إجراءاتنا التي قمنا بتنفيذها - لكنها لم تقتصر - على ما يلي:

- الحصول على التبليغ المقدم من قبل رئيس مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية عن كافة أنواع الأعمال والعقود المنفذة من قبل أي من أعضاء مجلس الإدارة، بصورة مباشرة أو غير مباشرة، مع الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م ومطابقتها بالسجلات المحاسبية للشركة.
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة بشأن الأعمال والعقود التي يقوم أعضاء مجلس الإدارة بتنفيذها.

استنتاج التأكيد المحدود:

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

القيود على الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير بناءً على طلب إدارة الشركة لمساعدته الشركة ومجلس إدارتها على الوفاء بالتزاماتهم الخاصة برفع التقارير إلى الجمعية العامة وفقاً للمادة ٧١ من نظام الشركات، ولا ينبغي استخدام هذا التقرير لأي غرض آخر دون الحصول على موافقتنا المسبقة، باستثناء هيئة السوق المالية ووزارة التجارة ومساهمي الشركة، ولا نقبل أو نتحمل أي مسؤولية تجاه أي طرف خارجي.

الأمر الأخرى:

تم ختم الملحق (١) المرفق من قبلنا لأغراض التعريف فقط.

شركة حلول كرو
للاستشارات المهنية



مصعب عبدالرحمن آل الشيخ
ترخيص رقم (٦٥٨)

١٧ ذو الحجة ١٤٤٧ هـ (الموافق ٠٣ يونيو ٢٠٢٦م)
الرياض، المملكة العربية السعودية