

تقرير تأكيد محدود على نموذج التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة والذي يتم التقرير فيه عن الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة ويكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها "التبليغ"

عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

الموقرين

إلى المساهمين
شركة مجموعة بان القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض، المملكة العربية السعودية

بناءً على طلب إدارة شركة مجموعة بان القابضة (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") قمنا بأعمال تأكيد محدود على نموذج التبليغ المقدم من مجلس الإدارة لمساهمي شركة مجموعة بان القابضة والذي يتم التقرير فيه عن الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة ويكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

الموضوع محل ارتباط هذا التقرير

الموضوع محل ارتباط هذا التقرير هو نموذج التبليغ المعد وفقاً لمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية .

الضوابط المنطبقة

تتمثل الضوابط المنطبقة على موضوع التقرير فيما يلي:

- متطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية.
- قرارات الجمعية العامة لمساهمي الشركة ومجلس الإدارة التي رخصت المعاملات والعقود.
- محاضر اجتماعات مجلس الإدارة المتعلقة بالإفصاح عن مصالح أعضاء مجلس الإدارة وعدم مشاركتهم في التصويت على القرارات ذات العلاقة.
- نموذج تبليغ مجلس الإدارة عن المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة.
- السجلات والدفاتر المحاسبية للشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.
- القوائم المالية الموحدة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

مسئولية الإدارة

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد نموذج التبليغ وفقاً للضوابط المنطبقة المذكورة بالفقرة السابقة "الضوابط المنطبقة"، كما أن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض المعلومات المدرجة بالنموذج وهي المسؤولة عن تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتحديد وعرض البيانات الواردة بالتبليغ بما يتوافق مع الضوابط المنطبقة والإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض المعلومات الواردة بالتبليغ وفقاً للضوابط المنطبقة وخلوها من أية تحريفات جوهرية سواء بسبب الغش أو الخطأ مع الاحتفاظ بالمستندات والسجلات والدفاتر المحاسبية المؤيدة لهذه المعاملات.

تقرير تأكيد محدود على نموذج التبليغ المقدم من مجلس إدارة شركة مجموعة بان القابضة لمساهمي شركة مجموعة بان القابضة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م (تتمة)

مسئولية المحاسب القانوني

تتخصص مسئوليتنا في إجراء التأكيد المحدود وإبداء استنتاج في ضوء إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها وبيان ما إذا كان قد نما إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن التبليغ المرفق بهذا التقرير لم يتم إعداده وعرضه وفقاً للضوابط المنطبقة.

وقد قمنا بتنفيذ هذه المهمة وفقاً للمعيار الدولي لارتباط التأكيد رقم (٣٠٠٠). "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية.

لقد قمنا بتصميم إجراءاتنا للحصول على تأكيد محدود ويوفر أساس مناسب لاستنتاجنا حول الإفصاح عن المصلحة الشخصية المباشرة وغير المباشرة لأعضاء مجلس إدارة الشركة وعلى هذا النحو فإنها لا تقدم جميع الأدلة المطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد.

لقد التزمنا بمتطلبات الميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية)، المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبمسئولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

كما أننا نقوم بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة رقم (١) "إدارة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة وفحص للقوائم المالية وارتباطات التأكيد الأخرى وارتباطات الخدمات ذات الصلة" الذي يتطلب من المكتب تصميم نظام لإدارة الجودة، وتطبيقه وتشغيله، بما في ذلك سياسات أو إجراءات بشأن الالتزام بالمتطلبات المسلكية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

ملخص الإجراءات المنفذة

تضمنت الإجراءات التي قمنا بها ما يلي:

- الحصول من إدارة الشركة على نموذج تبليغ مجلس الإدارة عن المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة.
- مطابقة المعلومات والبيانات المدرجة بالتبليغ مع السجلات والدفاتر المحاسبية للشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.
- مطابقة المعلومات المدرجة بالتبليغ مع قرارات الجمعية العامة لمساهمي الشركة ومجلس الإدارة التي رخصت المعاملات والعقود عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة للتحقق من قيام أعضاء مجلس الإدارة بالإفصاح عن مصالحهم في المعاملات والعقود، وعدم مشاركتهم في التصويت على القرارات ذات العلاقة، وذلك وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.
- مطابقة المعلومات المدرجة في نموذج التبليغ مع الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.
- الحصول على القوائم المالية الموحدة للشركة عن العام المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها عن ارتباط التأكيد المعقول وهي أقل منها في المدى وبالتالي فإن مستوى التأكيد الذي يتم الوصول إليه في ارتباط التأكيد المحدود يكون أقل بكثير من التأكيد الذي كان سيتم الوصول إليه فيما لو تم تنفيذ ارتباط تأكيد معقول.

تقرير تأكيد محدود على نموذج التبليغ المقدم من مجلس إدارة شركة مجموعة بان القابضة لمساهمي شركة مجموعة بان القابضة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م (تتمة)

الاستنتاج

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها فلم ينم إلى علمنا أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المدرجة بالتبليغ المرفق محرفة بشكل جوهري وفقاً للضوابط المنطبقة.

تقييد الاستخدام

أعد هذا التقرير بغرض تقديمه إلى إدارة الشركة مع نموذج التبليغ المرفق والمقدم من مجلس إدارة الشركة إلى مساهمي شركة مجموعة بان القابضة والذي يتم التقرير فيه عن المصلحة الشخصية المباشرة وغير المباشرة لأعضاء مجلس إدارة الشركة. وقد لا يكون من المناسب استخدامه لأي أغراض أخرى.

أمور أخرى

ليس لدينا مسؤولية لتحديث هذا التقرير بناءً على الأحداث والظروف التي تحدث بعد تاريخ هذا التقرير.

تم ختم النموذج المرفق بختم المراجع لأغراض التعريف فقط.

عن شركة الدكتور محمد العمري وشركاه



ماهر طه التختيب
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٥١٤



التاريخ : ٠٣ ذو الحجة ١٤٤٧ هـ
الموافق : ٢٠ مايو ٢٠٢٦ م

التاريخ : 1447/11/26 هـ

الموافق : 2026/05/13 م

الرقم المرجعي : 001/DISC-AGM/BAAN/V/2026

الموضوع : تبليغ مجلس الإدارة للجمعية العامة بالأعمال والعقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م، مع بيان وصف هذه الأعمال والعقود

المحترمين

السادة / مساهمي شركة مجموعة بان القابضة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد:

بالإشارة إلى أحكام المادة (71) من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/132) وتاريخ 1443/12/01هـ، ومع مراعاة حكم المادة (27) من النظام، وإلى المادتين (64) و(65) من اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة؛ يتقدم مجلس إدارة شركة مجموعة بان القابضة إلى الجمعية العامة بهذا التبليغ عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، وذلك عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م.

وقد وردت إلى مجلس الإدارة إفصاحات من أعضاء المجلس ذوي العلاقة، وتم إثبات تلك الإفصاحات في محاضر اجتماعات المجلس ذات الصلة، ولم يشترك العضو صاحب المصلحة في التصويت على القرار المتعلق بالعمل أو العقد محل المصلحة في مجلس الإدارة، مع مراعاة عدم اشتراكه في التصويت في الجمعية العامة على البند ذي العلاقة، وفقاً للأحكام النظامية ذات الصلة. ويرفق بهذا التبليغ التقرير الخاص المعد من مراجع حسابات الشركة وفق معايير المراجعة المعتمدة في المملكة.

وتنقسم الأعمال والعقود محل هذا التبليغ إلى ما يأتي:

أولاً: الأعمال والعقود التي تُعرض على الجمعية العامة للحصول على الترخيص اللازم

تشمل الأعمال والعقود الموضحة في الجدول (1) التي لا تنطبق عليها شروط الترخيص لمجلس الإدارة بناءً على التفويض الممنوح له من الجمعية العامة، بما في ذلك الأعمال والعقود التي تتجاوز الحدود المالية أو الضوابط النظامية المقررة في المادة (64) من اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة، وتُعرض على الجمعية العامة للحصول على الترخيص اللازم وفقاً للأحكام النظامية ذات العلاقة.

الجدول رقم (1):

م	الطرف ذو العلاقة	طبيعة التعاقد أو التعامل	*الطرف المرتبط بالطرف ذو العلاقة	أهم شروط التعاقد	القيمة (ريال)
1	مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة	عقود إيجار بين الطرف ذو العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة غير مباشرة للأعضاء أ/ سامي الحكير-أ/ فيصل المالك	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	43,663,036
2	مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة	عقود تقديم خدمات بين الطرف ذو العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة غير مباشرة للأعضاء أ/ سامي الحكير-أ/ فيصل المالك	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	3,672,270



التاريخ : 1447/11/26 هـ

الموافق : 2026/05/13 م

الرقم المرجعي : 001/DISC-AGM/BAAN/V/2026

الموضوع : تبليغ مجلس الإدارة للجمعية العامة بالأعمال والعقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م، مع بيان وصف هذه الأعمال والعقود

ثانياً: الأعمال والعقود التي رخص بها مجلس الإدارة بناءً على تفويض الجمعية العامة العادية

تشمل الأعمال والعقود الموضحة في الجدول رقم (2)، ما رخص به لمجلس الإدارة بناءً على التفويض الممنوح له من الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ (1446/12/05 هـ) الموافق (2025/06/01) وذلك عن السنة المالية 2025م، وخلال مدة سريان التفويض، وفي حدود الشروط الواردة في المادة (64) من اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة، بما في ذلك أن تكون قيمة العمل أو العقد، أو مجموع الأعمال والعقود خلال السنة المالية، ضمن الحدود المالية المقررة، وأن يقع العمل أو العقد ضمن نشاط الشركة المعتاد، وألا يتضمن شروطاً تفضيلية أو مزايا خاصة لعضو مجلس الإدارة، وأن تكون شروطه مماثلة للأوضاع والشروط التي تتبعها الشركة مع عموم المتعاملين والمتعاقدين. ويأتي إدراج هذه الأعمال والعقود ضمن هذا التبليغ لأغراض إبلاغ الجمعية العامة والشفافية وفقاً للمادة (71) من نظام الشركات.

الجدول رقم (2):

م	الطرف ذو العلاقة	طبيعة التعاقد أو التعامل	*الطرف المرتبط بالطرف ذو العلاقة	أهم شروط التعاقد	القيمة (ريال)
3	شركة مصنع بلاستيك الرياض	عقد إيجار بين الطرفين العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة غير مباشرة للأعضاء أ/ سامي الحكير - م/ فيصل المالك	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	200,000
4	شركة مصنع بلاستيك الرياض	عقد توريد بين الطرفين العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة غير مباشرة للأعضاء أ/ سامي الحكير - م/ فيصل المالك	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	259,728
5	أ/عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير	عقود ادارة بين الطرفين العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة غير مباشرة للعضو أ/ سامي الحكير .	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	985,107
6	أ/مساعد عبدالمحسن الحكير	عقد إيجار بين الطرفين العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة غير مباشرة للعضو أ/ سامي الحكير .	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	900,000
7	شركة تنامي العربية المحدودة	عقد إيجار بين الطرفين العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة غير مباشرة للأعضاء أ/ سامي الحكير و م/ فيصل المالك	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	3,245,909
8	شركة شاطئ منتجع نصف القمر	عقد إيجار بين الطرفين العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة غير مباشرة للأعضاء أ/ سامي الحكير و م/ فيصل المالك	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	600,000



التاريخ : 1447/11/26 هـ

الموافق : 2026/05/13 م

الرقم المرجعي : 001/DISC-AGM/BAAN/V/2026

الموضوع : تبليغ مجلس الإدارة للجمعية العامة بالأعمال والعقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م، مع بيان وصف هذه الأعمال والعقود

م	الطرف ذو العلاقة	طبيعة التعاقد أو التعامل	*الطرف المرتبط بالطرف ذو العلاقة	أهم شروط التعاقد	القيمة (ريال)
9	شركة شاطن منتجع نصف القمر	عقد ادارة بين الطرف ذو العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة غير مباشرة للأعضاء أ/ سامي الحكير و م/ فيصل المالك	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	165,198
10	شركة مينا للتعليم وتنمية الموارد البشرية	عقد خدمات تدريب بين الطرف ذو العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة غير مباشرة للأعضاء أ/ سامي الحكير و م/ فيصل المالك	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	244,250
11	مؤسسة سامي عبدالمحسن الحكير	عقد إيجار بين الطرف ذو العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة مباشرة للعضو: أ/ سامي الحكير .	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	16,407
12	ماجد عبدالمحسن الحكير وورثة خالد الحكير	عقد إيجار بين الطرف ذو العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة غير مباشرة للعضو أ/ سامي الحكير	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية ولم يتم اي تعامل خلال العام المالي 2025	0
13	م/ فيصل محمد المالك	عقد إيجار بين الطرف ذو العلاقة و الشركة	يوجد مصلحة مباشرة للعضو: م./ فيصل المالك .	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	200,000
14	شركة أصل البن المحدودة	اتفاقية بيع اصول محل شوغرمو الرياض	يوجد مصلحة غير مباشرة للعضو أ/ سامي الحكير .	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	2,394,351
15	شركة لومي لتأجير السيارات	عقد تأجير سيارات	يوجد مصلحة غير مباشرة للعضو أ/ فهد العبيلان .	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية	849,715
16	أ/ ماجد عبد المحسن الحكير	عقد توريد	يوجد مصلحة غير مباشرة للعضو أ/ سامي الحكير .	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية ولم يتم اي تعامل خلال العام المالي 2025	0
17	شركة الحكير لتصنيع الألعاب الترفيهية المملوكة لكل من عبد المحسن الحكير، سامي الحكير، ماجد الحكير	عقد صيانة ألعاب بدون شروط ومزايا تفضيلية حسب عروض الأسعار المقدمة بشكل تنافسي	يوجد مصلحة مباشرة للعضو: أ/ سامي الحكير	لا يوجد أي مزايا او شروط تفضيلية ولم يتم اي تعامل خلال العام المالي 2025	0



التاريخ : 1447/11/26 هـ

الموافق : 2026/05/13 م

الرقم المرجعي : 001/DISC-AGM/BAAN/V/2026

الموضوع : تبليغ مجلس الإدارة للجمعية العامة بالأعمال والعقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م، مع بيان وصف هذه الأعمال والعقود

ثالثاً: الموافقة على أعمال المنافسة في أي من فروع النشاط الذي تزاوله الشركة، والتي يشترك فيها عضو المجلس ورخص بها لمجلس الإدارة بناءً على تفويض الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ (1446/12/05 هـ) الموافق (2025/06/01)

م	رئيس / عضو المجلس	اسم الكيان المنافس	الاعمال والانتشطة المنافسة
18	سامي بن عبدالمحسن الحكير رئيس مجلس الإدارة	شركة مجموعة عبدالمحسن الحكير القابضة ، شركة تنامي العربية المحدودة ، شركة منتجع شاطئ نصف القمر، شركة أصول المبادرة الفندقية، شركة تنمية العقار و السياحة ، شركة لؤلؤة المدينة الفندقية	ضيافة وتشغيل الفنادق
19	فيصل بن محمد المالك نائب رئيس مجلس الإدارة	شركة مجموعة عبدالمحسن الحكير القابضة	ضيافة وتشغيل الفنادق
20	سالم بن علي الشهراني عضو مجلس الإدارة	فنادق اكور(فندق فريمونت برج الساعة، قصر مكة رافلز، فندق سويس اوتيل مكة)	ضيافة وتشغيل الفنادق

والله الموفق.

رئيس مجلس إدارة شركة مجموعة بان القابضة

سامي بن عبدالمحسن الحكير

ملاحظة :

تم تحرير هذه الوثيقة باللغتين العربية والإنجليزية، وفي حال وجود أي تعارض أو اختلاف أو غموض أو عدم اتساق بين النسختين، تُعتمد النسخة العربية وتسود باعتبارها النص الأصلي والمرجع المعتمد.

