

تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في شركة طيبة للاستثمار (شركة مساهمة سعودية)

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود لبيان فيما إذا كان قد لفت انتباهنا أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع ادناه ("الموضوع") لم يتم إعداده بشكل سليم، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة المشار إليها أدناه.

الموضوع:

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

الضوابط ذات الصلة:

- المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥).
- التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة (الملحق ١).

مسؤولية الإدارة:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض المعلومات الواردة في فقرة الموضوع اعلاه وفقاً للضوابط ذات الصلة، ومسؤولة أيضاً عن اختيار اساليب تطبيق تلك الضوابط. كما إن الإدارة هي المسؤولة عن تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لإعداد وعرض المعلومات الواردة في فقرة الموضوع اعلاه 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 هي تقديم استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع اعلاه 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 والاحكام المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع ادارة الشركة.

لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد كافي لتوفير اساس 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، 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 ورقابة الجودة:

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخرى لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

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

تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في
شركة طبية للاستثمار
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

ملخص الإجراءات المنفذة:

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها 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.

تضمنت إجراءاتنا التي قمنا بتنفيذها - لكنها لم تقتصر - على ما يلي:

- الحصول على التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية والذي يشمل على المعلومات المالية للأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها، وذلك وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات (ملحق ١).
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة والقرارات ذات الصلة والتي تشير إلى تبليغ أعضاء مجلس الإدارة المجلس بالأعمال والعقود التي تقوم بها الشركة الواردة في (ملحق ١)، والتي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

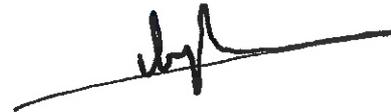
نتيجة التأكيد المحدود:

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

الأمور الأخرى:

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

عن إرنست ويونغ للخدمات المهنية



عبدالله علي المكري
محاسب قانوني
رقم الترخيص (٤٧٦)

جدة: ٢١ أغسطس ٢٠٢٢ م
٢٣ محرم ١٤٤٤ هـ



طيبة للاستثمار
TAIBA INVESTMENTS

التاريخ : 1444/01/18 هـ الموافق 2022/08/16م

الموقرين

السادة / مساهمي شركة طيبة للاستثمار

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

تمشياً مع المتطلبات النظامية بما في ذلك المادة (71) من نظام الشركات المتعلقة بالمصلحة المباشرة وغير المباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة وما يترتب عليها من استصدار ترخيص من الجمعية العامة واستيفاء متطلبات الإفصاح، وبناءً على ما تم الإعلان عنه على موقع تداول بتاريخ 2022/08/11م بشأن الأعمال والعقود بين طيبة وشركة مجموعة صافولا فيما يخص شراء كامل الأسهم والحصص المملوكة لشركة مجموعة صافولا في شركة مدينة المعرفة الاقتصادية حيث تملك مجموعة صافولا ما نسبته 11.47% في شركة مدينة المعرفة الاقتصادية بشكل مباشر وغير مباشر منها (6.40% ملكية مباشرة و5.07% ملكية غير مباشرة عبر شركة مطوري مدينة المعرفة (شركة ذات مسؤولية محدودة) بقيمة إجمالية قدرها (459,256,000) أربعمائة وتسعة وخمسون مليوناً ومنتان وستة وخمسون ألف ريال والتي لي كرئيس مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها حيث أنني أشغل منصب العضو المنتدب في شركة أصيلة للاستثمار وهي من كبار المساهمين في الشركتين بنسبة تتجاوز (5%) من رأس المال لكل منهما.

وكذلك وجود مصلحة غير مباشرة لعضو مجلس الإدارة المهندس/ مهند بن قصي العزاوي تتمثل بوجود صلة قرابة له مع عضو مجلس إدارة شركة صافولا المهندس/ معتز بن قصي العزاوي.

لذا فقد وددنا إحاطة جمعيتكم الموقرة بما ورد أعلاه.

والله الموفق،

د. وليد بن محمد العيسى
رئيس مجلس الإدارة

