

تدعو الشركة السعودية لإعادة التأمين "إعادة" مساهمها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الاول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة

يسر مجلس إدارة الشركة السعودية لإعادة التأمين "إعادة" أن يدعو السادة المساهمين الكرام لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول والثاني بعد ساعة) عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولاتي عبر الرابط التالي: (www.tadawulaty.com.sa)، والمقرر إنعقادها بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة التاسعة والنصف من يوم الثلاثاء 1442/09/22 هـ الموافق 2021/05/04 وذلك ضمن دعم الجهود والإجراءات الوقائية والاحترازية من قبل الجهات الصحية المختصة وذات العلاقة للتصدي لفيروس كورونا الجديد (COVID-19) وامتدادا للجهود المتواصلة التي تبذلها كافة الجهات الحكومية في المملكة العربية السعودية في اتخاذ التدابير الوقائية اللازمة لمنع انتشاره .

مدينة و مكان انعقاد الجمعية العامة: 4130 الطريق الدائري الشمالي حي الوادي . الرياض 13313 . المملكة العربية السعودية

رابط بمقر الاجتماع: www.tadawulaty.com.sa

تاريخ انعقاد الجمعية:

الموافق : 1442/09/22 هـ / 2021/05/04 .

وقت انعقاد الجمعية:

21:30

حق الحضور:

يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة حضور اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح

النصاب اللازم لانعقاد الجمعية:

يشترط لصحة إنعقاد هذه الجمعية حضور عدد من المساهمين يمثل 25% من رأس المال فإذا لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول يعقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من إنتهاء المدة المحددة لإنعقاد الاجتماع الأول ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً أياً كان عدد الأسهم الممثلة فيه.

جدول أعمال الجمعية:

1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.
2. التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م
3. التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م
4. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م
5. التصويت على تعيين مراجعي حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنتي من العام المالي 2021م، والربع الأول لعام 2022م، وتحديد أتعابه.
6. التصويت على الأعمال والعقود التي سنتم بين الشركة وشركة "بروبيتاز كوربريت كابيتال" ، والتي فيها مصلحة غير مباشرة لكل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ هشام بن عبدالمملك آل الشيخ، والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ فهد عبدالرحمن الحصني ، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جين لوك قيرقين لعضويتهم في مجلس إدارة شركة "بروبيتاز برمودا القابضة" المالكة لشركة "بروبيتاز كوربريت كابيتال". كما توجد لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جين لوك قيرقين مصلحة غير مباشرة لعضويته في مجلس إدارة شركة "بروبيتاز كوربريت كابيتال" وهي عبارة عن عقود إعادة تأمين علما بأن قيمة التعاملات خلال 2020 تقدر بمبلغ 161,168,533 ريال وذلك بدون شروط تفضيلية. (مرفق)
7. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أشمور للاستثمار السعودية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ هشام بن عبدالمملك آل الشيخ ، مصلحة غير مباشرة فيها لعضويته في مجلس إدارتها ، وهي عبارة عن اشتراك بصندوق استثمار مريحة عام علماً بأن قيمة الرسوم لعام 2020 م تقدر بـ 181,602 ريال وذلك بدون شروط تفضيلية (مرفق)
8. التصويت على الأعمال والعقود التي سنتم بين الشركة وشركة جي ال جي للاستشارات والتي لعضو مجلس إدارة الشركة / جين لوك قيرقين مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات استشارية في مجال إعادة التأمين علماً بأن قيمة العقد لعام 2020م بلغت 164,773 ريال وذلك بدون شروط تفضيلية . (مرفق)

9. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إسكان للتأمين (مصر) التي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ همام محمد همام بدر ، مصلحة غير مباشرة فيها كرئيس مجلس إدارتها وهي عبارة عن عقود إعادة تأمين لمدة عام بقيمة 1,083,546 ريال و ، وذلك بدون شروط تفضيلية. (مرفق)
10. التصويت على صرف مبلغ 1,859,178 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020 /12/31.

احقية تسجيل الحضور والتصويت

احقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد اجتماع الجمعية. كما ان احقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الاصوات

طريقة التواصل:

للاستفسار يرجى التواصل مع ادارة علاقات المساهمين عبر الهاتف رقم 0115102000 تحويله 181، كما يمكنكم توجيه استفساراتكم على البريد الإلكتروني الخاص بإدارة علاقات المساهمين Invest@saudi-re.com

التصويت الإلكتروني:

بإمكان المساهمين المسجلين في خدمات تداولاتي التصويت على بنود الجمعية ابتداءً من الساعة العاشرة صباح يوم الجمعة 1441/09/18 هـ الموافق 2021/04/30م وحتى انتهاء عقد الجمعية ، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولاتي متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي : www.tadawulaty.com.sa

تقرير لجنة المراجعة

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية

للسنة المالية المنتهية في 2020/12/31م

خلال العام 2020م ، عقدت لجنة المراجعة ثمانية إجتماعات ، وقامت بمهامها وأعمالها طبقاً لنظام الشركات والأنظمة ذات العلاقة الصادرة عن هيئة السوق المالية والبنك المركزي السعودي وكذلك حسب أسلوب عمل ومهام اللجنة المعتمدة من قبل الجمعية العامة للشركة .

وقد شملت مهام وأعمال اللجنة الإشراف على وظائف المراجعة الداخلية والالتزام وتقييم فعاليتهم ، مراجعة نطاق و أعمال المراجعين الخارجيين والتأكد من إستقلاليتهم، ومراجعة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية ، ومراجعة فعالية نظام الرقابة على الإلتزام بالمتطلبات والملاحظات النظامية الواردة من الجهات الإشرافية والرقابية ذات العلاقة، وتقييم إطار إدارة المخاطر في الشركة. وقامت اللجنة بتقديم التوصيات التي تراها مناسبة ليتم تطبيقها من قبل إدارة الشركة .

وبخصوص التعامل مع انتشار Covid-19 ، قامت إدارة الشركة بتقييم التأثير التشغيلي لهذا الانتشار وقامت أيضاً بتنشيط خطة استمرارية الأعمال (BCP) وبناءً على مراجعة وتقييم لجنة المراجعة ، خلصت اللجنة إلى أنه لا يوجد تأثير مادي على البيانات المالية الشركة لعام 2020 .

علاوة على ذلك ، ويتوجبه من لجنة المراجعة ، تقوم الشركة بتنفيذ المشاريع لاعتماد المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 17 (عقود التأمين) اعتباراً من السنة المالية 2023 ولم يتم بعد تقييم الأثر المالي لإعتماد المعيار بشكل كامل من قبل الشركة. ومع ذلك فإن الشركة تتماشى مع الإرشادات والإطار الزمني الصادر عن البنك المركزي السعودي.

راجعت لجنة المراجعة توصية الخبير الاكتواري الخارجي المستقل (SHMA) ولجنة الاحتياطات فيما يتعلق بالاحتياطي الفني ووافقت عليه.

وقد اكملت إدارة المراجعة الداخلية مراجعة الإدارات المذكورة في خطة المراجعة الداخلية المعتمده من قبل اللجنة وبناءً عليه ، فإن نتائج المراجعة الداخلية التي أجرتها الشركة كانت مرضية، ولم تكن هناك أي نقاط ضعف جوهرية في الضوابط الداخلية المحددة. وتوضح هذه النتيجة أن إجراءات الرقابة الداخلية، الإلتزام وإدارة المخاطر التي تتبعها الشركة مناسبة وتنفذ بطريقة تضمن الفعالية الكلية لنظم الرقابة الداخلية للشركة.

وقد تم إتاحة جميع المعلومات للجنة المراجعة من قبل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتؤكد اللجنة بعدم وجود تعارض بين قراراتها و قرارات مجلس إدارة الشركة .

وقد شكلت إجراءات المراجعة الداخلية، والإلتزام، وإجراءات المراجعة الخارجية أساساً معقولاً تُمكن اللجنة من إبداء الرأي في مدى كفاية وفعالية نظم الرقابة الداخلية، والمالية، وإدارة المخاطر في الشركة. بناءً على ما سبق ترى اللجنة أن نظام الرقابة الداخلية في الشركة فعال وأنه لا يوجد لديها ما يجعلها تعتقد بأن نظام الرقابة الداخلية لم يتم إعداده وتطبيقه بالشكل الصحيح.

نيابة عن لجنة المراجعة



هشام العطل

رئيس لجنة المراجعة

Saudi Reinsurance Company - Saudi Re
الشركة السعودية لإعادة التأمين - إعادة

Northern Ring Branch Rd 4130
Al Wadi - Riyadh 13313 - 8684
Kingdom of Saudi Arabia
P.O. Box: 300259
CR: 7001556021
Regulated by SAMA
License TMN/17/20087
Paid Up Capital: SR 810 Million
Telephone: +968 11 510 2000

Public

www.saudi-re.com

الطريق الدائري الشمالي المرعي -
الوادي 4130 الرياض 8684 - 13313
المملكة العربية السعودية
ص.ب. 300259
سجل تجاري: 7001556021
بحسب إشراف البنك السعودي المركزي
مخصص رقم ب م ن / 17/20087
رأس المال المدفوع: 810 مليون ريال
هاتف: +968 11 510 2000

البند الأول

التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م

التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م

التقرير مرفق في الرابط

www.saudiexchange.sa

البند الثاني

التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م

تقرير مراجع الحسابات المستقل

لسادة مساهمي الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية ("الشركة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وقوائم الدخل، والدخل الشامل، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وأدائها المالي، وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (يشار إليها معاً بـ "المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية").

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا هذا. ونحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية للشركة، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتمد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمور المراجعة الرئيسية

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

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية (بتبع)

أمر المراجعة الرئيسي (بتبع)

كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا	أمر المراجعة الرئيسي
<ul style="list-style-type: none"> • قمنا بتقييم التصميم والتنفيذ وفحص مدى فعالية التشغيل للضوابط الرقابية الأساسية على إجراءات الإدارة لمعالجة المطالبات ودفعها، بما في ذلك الضوابط الرقابية على مدى اكتمال ودقة تقديرات المطالبات المسجلة. • على أساس العينة، اختبرنا مبالغ المطالبات المثبتة والمدفوعة؛ بما في ذلك مقارنة مبلغ المطالبات المستحقة مع الوثائق الأصلية المناسبة لتقييم قيم احتياطات المطالبات تحت التسوية. • قمنا بإشراك الاكتواري المخصص لدينا لتقييم المنهجيات والافتراضات المستخدمة من قبل الإدارة في تحديد احتياطات المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها. كما تحققنا من تقرير الاحتياطي الاكتواري الصادر عن الخبير الاكتواري المعين من قبل الشركة. • قمنا بتقييم مدى اكتمال ودقة البيانات المستخدمة من قبل الإدارة في احتسابها للالتزامات عقود إعادة التأمين النهائية وتقييم نتائج اختبار كفاية الالتزام. • قمنا بتقييم مدى كفاية وملاءمة الإفصاحات ذات الصلة في القوائم المالية. 	<p>تقييم التزامات المطالبات النهائية الناتجة عن عقود إعادة التأمين</p> <p>كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، بلغ إجمالي المطالبات القائمة بما في ذلك المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها ١,٠٦٧,٧ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ١,٠٩٢,٥ مليون ريال سعودي) كما هو مذكور في الإيضاح ٨ من القوائم المالية.</p> <p>إن تقييم الالتزامات النهائية لعقود إعادة التأمين يمثل مجال الحكم الرئيسي للإدارة بالنظر إلى مستوى الموضوعية المتأصل في تقدير مدى تأثير أحداث المطالبة التي حدثت والتي لا تزال النتيجة النهائية لها غير مؤكدة.</p> <p>تستخدم الشركة مجموعة من المنهجيات الاكتوارية لتقدير هذه المطالبات. وهذا يتطلب أحكاماً جوهرية تتعلق بعوامل وافتراضات مثل التضخم ونمط تطور المطالبات والمطلوبات النظامية.</p> <p>نظراً لأهمية المبلغ الذي ينطوي عليه الأمر وممارسة الإدارة للحكم الجوهري في عملية تحديد الالتزامات النهائية لعقود إعادة التأمين، فقد قررنا أن هذا الأمر يعد أمر مراجعة رئيسي.</p> <p>راجع الإيضاح رقم ٤ الذي يفصح عن الالتزامات المقدرة الناتجة عن المطالبات بموجب عقود إعادة التأمين والأيضاح رقم (٣) الذي يفصح عن السياسات المحاسبية للمطالبات.</p>

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية (يتبع)

المعلومات الأخرى

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى. وتشمل المعلومات الأخرى المعلومات الواردة في التقرير السنوي للشركة لسنة ٢٠٢٠، ولكنها لا تتضمن القوائم المالية وتقريرنا عنها، ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاح لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا.

ولا يغطي رأينا في القوائم المالية المعلومات الأخرى، ولن نُبدي أي شكل من أشكال استنتاجات التأكيد فيما يخص ذلك. وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عندما تصبح متاحة، وعند القيام بذلك، نأخذ بعين الاعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو يظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

عند قراءتنا للتقرير السنوي، عندما يكون متاحاً لنا، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري فيه، فإنه يتعين علينا إبلاغ الأمر للمكلفين بالحوكمة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والأحكام المعمول بها في نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وعن الإفصاح، بحسب ما هو مناسب، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، مجلس إدارة الشركة، هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الشركة.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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 أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

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

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية (يتبع)

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية (يتبع)

- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة.
 - تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
 - استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً 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 الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتعين علينا تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية.
 - تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.
- لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة، من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال المراجعة للشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية ("الشركة").
- كما زدنا المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية، وأبلغناهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد نعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على استقلالنا، وإجراءات الوقاية ذات العلاقة، إذا تطلب ذلك.
- ومن ضمن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، نقوم بتحديد تلك الأمور التي اعتبرناها الأكثر أهمية عند مراجعة القوائم المالية للسنة الحالية، والتي تُعد أمور المراجعة الرئيسية. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما نرى، في ظروف نادرة للغاية، أن الأمر ينبغي ألا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا لأن التبعات السلبية للقيام بذلك من المتوقع بدرجة معقولة أن تفوق فوائد المصلحة العامة المترتبة على هذا الإبلاغ.

عن البسام وشركاه
ص.ب ٦٩٦٥٨
الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
رقم الترخيص ٣٣٧



١٥ شعبان ١٤٤٢ هـ
٢٨ مارس ٢٠٢١ م

كي بي ام جي للاستشارات المهنية
ص.ب ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية

هاني بن حمزة بن أحمد بديري
محاسب قانوني
رقم الترخيص ٤٦٠



البند الثالث

التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م

التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م

مرفق في الرابط

www.saudiexchange.sa

البند الرابع

التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م

البند الخامس

التصويت على تعيين مراجعي حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2021م، والربع الأول لعام 2022م، وتحديد أتعابه.

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
توصية لجنة المراجعة

أعضاء لجنة المراجعة:

السيد/ هشام العقل - رئيس اللجنة
الدكتور / بيتر هوكر - عضو
السيد/ عبدالله الفراج - عضو
السيد / طارق زينو - عضو

سكرتير لجنة المراجعة:

السيد/ محمد جفري

إختيار وتوصيات مراجعي الحسابات لعام 2012/22

قررت لجنة المراجعة التالي :


اختارت لجنة المراجعة شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه) وشركة كي بي ام جي الفوزان وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون كمراجعين حسابات مشتركين في الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) لفحص القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع السنوي من العام المالي 2021 م والربع الاول من العام 2021 م والتوصية بذلك لمجلس الإدارة لتوصيتهم إلى الجمعية العامة للموافقة عليها.

أسباب الاختيار هي كالتالي:

1. خبراء وخبرات موظفي مراجعي الحسابات.
2. استقلالية المدققين الخارجيين.
3. خبرة سابقة في الصناعة.
4. رسوم مادية أقل.
5. كى بي ام جي تعتبر من الشركات الاربعة الكبار في السوق عالميا.

كى بي ام جي	البسام وشركاه	خدمة المراجعة الخارجية
SAR 1,200,000	SAR 345,000	مجموع المبلغ (ريال)
SAR 1,545,000		إجمالي المبلغ الإجمالي (ريال)

أقرّ أنّ القرار المذكور أعلاه تم اتخاذه في اجتماع لجنة المراجعة المنعقد يوم الخميس 2021/03/11 في الرياض – المملكة العربية السعودية .



محمد جفري

سكرتير لجنة المراجعة

التاريخ : 2020/4/6

البند السادس

التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة "بروبيتاز كوربرت كابيتال" ، والتي فيها مصلحة غير مباشرة لكل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ هشام بن عبد الملك آل الشيخ، والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ فهد عبدالرحمن الحصني ، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جين لوك قيرقين لعضويتهم في مجلس إدارة شركة "بروبيتاز برمودا القابضة" المالكة لشركة "بروبيتاز كوربرت كابيتال". كما توجد لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جين لوك قيرقين مصلحة غير مباشرة لعضويته في مجلس إدارة شركة "بروبيتاز كوربرت كابيتال" وهي عبارة عن عقود إعادة تأمين علما بأن قيمة التعاملات خلال 2020 تقدر بمبلغ 161,168,533 ريال وذلك بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

البند السابع

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة أشمور للاستثمار السعودية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ هشام بن عبدالمك آل الشيخ ، مصلحة غير مباشرة فيها لعضويته في مجلس إدارتها ، وهي عبارة عن اشتراك بصندوق استثمار مرابحة عام علماً بأن قيمة الرسوم لعام 2020 م تقدر بـ 181,602 ريال وذلك بدون شروط تفضيلية (مرفق)

البند الثامن

التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة ج ال جي للاستشارات والتي لعضو مجلس إدارة الشركة / جين لوك قيرقين مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن لتقديم خدمات استشارية في مجال إعادة التأمين علماً بأن قيمة العقد لعام 2020م بلغت 164,773 ريال وذلك بدون شروط تفضيلية . (مرفق)

البند التاسع

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إسكان للتأمين (مصر) التي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ همام محمد همام بدر ، مصلحة غير مباشرة فيها كرئيس مجلس إدارتها وهي عبارة عن عقود إعادة تأمين لمدة عام بقيمة 1,083,546 ريال و ، وذلك بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

تقرير تأكيد محدود مستقل

إلى مساهمي /
الشركة السعودية لاعادة التأمين (إعادة) التعاونية ("الشركة")
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض، المملكة العربية السعودية

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود بهدف بيان فيما إذا كان هناك أي أمر قد لفت انتباهنا يجعلنا نعتقد بأن موضوع التأكيد المنفصل أدناه ("الموضوع محل التأكيد") لم يتم الإبلاغ عنه وإعداده بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه.

موضوع التأكيد

يتعلق موضوع التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة. والذي يتكون من المعاملات التي نفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة

المادة (٧١) من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م).

مسؤولية الإدارة

إن إدارة ورئيس مجلس إدارة الشركة مسؤلين عن إعداد الموضوع محل التأكيد وعرضه بالشكل المناسب وفقاً للضوابط المنطبقة. كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن إنشاء والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية، سواء كان ناشئة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات كافية وإجراء التقديرات المعقولة وفقاً للظروف.

مسئوليتنا

إن مسئوليتنا هي إبداء نتيجة تأكيد محدود على الموضوع محل التأكيد بناءً على ارتباط التأكيد المحدود الذي قمنا به وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة وفحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة.

تم تصميم إجراءاتنا بهدف الحصول على مستوى محدود من التأكيد والذي يستند اليه استنتاجنا، والتي لا توفر كافة الأدلة الضرورية لتقديم مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود تحريف جوهري في الموضوع محل التأكيد، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ، وعلى الرغم من أننا أخذنا بالاعتبار فعالية الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة وحجم إجرائتنا، فإن ارتباط التأكيد الذي قمنا به لا يهدف إلى توفير تأكيد حول فعالية أنظمة الرقابة.

الاستقلالية ورقابة الجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية والأخلاقيات وفقاً لقواعد السلوك المهني والأخلاقيات المعتمدة في المملكة العربية السعودية. نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد السلوك المهني والأخلاقيات المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة.

يقوم مكتبنا بتطبيق معيار رقابة الجودة (١) وبناءً عليه يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

تقرير تأكيد محدود مستقل (تتمة)

إلى مساهمي /
الشركة السعودية لاعادة التأمين (إعادة) التعاونية ("الشركة")
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض، المملكة العربية السعودية

ملخص الإجراءات المنفذة

إن الاجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناء عليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من موضوع التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج الموضوع محل التأكيد منها. وعليه، فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

- الحصول علي بيان يتضمن تبليغ رئيس مجلس الإدارة يحدد جميع الأعمال والعقود المنفذة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م او المزمع إبرامها من قبل أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر،
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة من قبل عضو مجلس الإدارة؛
- الحصول على الموافقات اللازمة المتعلقة بتلك المعاملات المذكورة في تبليغ رئيس مجلس الإدارة؛
- الحصول على تأكيد من عضو مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة من قبل العضو خلال السنة.
- التأكد من أن إجمالي المعاملات المنفذة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، والمدرجة في التبليغ المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة مطابقة لإجمالي المعاملات المدرجة في الإيضاح رقم (٢٦) من القوائم المالية المراجعة.

الاستنتاج

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود والمنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد أن الموضوع محل التأكيد لم يتم الإبلاغ عنه وإعداده بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة.

القيود على استخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا بناءً على طلب إدارة الشركة ليطمئن عرضه على المساهمين باجتماعهم في الجمعية العامة العادية وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات السعودي ولا يجوز استخدامه لأي غرض آخر.

عن البسام وشركاؤه



إبراهيم أحمد البسام

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٣٣٧)
الرياض في: ٢٦ شعبان ١٤٤٢ هـ
الموافق: ٨ أبريل ٢٠٢١م

تبلغ الجمعية العامة للشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية بالعقود والمعاملات المتضمنة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لأعضاء مجلس الإدارة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

بالإشارة إلى الفقرة رقم (١) من المادة (٧١) من نظام الشركات والتي تنص على أنه لا يجوز أن يكون لعضو مجلس الإدارة أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة إلا بترخيص مسبق من الجمعية العامة العادية.

يود مجلس الإدارة إبلاغ جمعيتكم الموقرة بالآتي:

رئيس/عضو مجلس الإدارة للشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية	اسم الشركة / الطرف المتعامل معه	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملات خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بالريال السعودي
جين لوك قرنين	جين لوك قرنين	عقد استشارات	١٦٤,٧٧٣	لا يوجد
همام بدر محمد همام بدر	شركة إسكان التأمين	أقساط تأمين	١,٠٨٣,٥٤٦	٧٧٣,٧٧٨
همام بدر محمد همام بدر	شركة إسكان التأمين	تكاليف إكتتاب	١٥٣,٦٨٦	لا يوجد
همام بدر محمد همام بدر	شركة إسكان التأمين	مطالبات منكبة	٤,٩١٢,٠١٠	٢,٤٢٥,٤٨٥
هشام عبدالملك آل الشيخ فهد عبدالرحمن الحصني جين لوك قرنين	شركة بروبيتاز القابضة برومودا	أقساط تأمين	١٦١,١٦٨,٥٣٣	١٥٦,١٧١,٨٦٣
هشام عبدالملك آل الشيخ فهد عبدالرحمن الحصني جين لوك قرنين	شركة بروبيتاز القابضة برومودا	تكاليف إكتتاب	٣٥,٨٧٦,١٠٩	لا يوجد
هشام عبدالملك آل الشيخ فهد عبدالرحمن الحصني جين لوك قرنين	شركة بروبيتاز القابضة برومودا	مطالبات منكبة	٤٣,٠٠٥,٦٢٩	٥٠,٨٢٦,٧٩٣
هشام عبدالملك آل الشيخ	شركة أشمور للاستثمار	الاستثمارات	٤,٣٩٩,٦٩٠	٤٠,١٩٧,٢٢٠
		رسوم ادارية	١٨١,٦٠٢	لا يوجد

وأود الإفادة بأن مجلس الإدارة إتخذ كافة الإجراءات النظامية اللازمة وتأكد بعدم تفضيل للشركات والأطراف المذكورة أعلاه، وقد تبين بعد المراجعة أن التعامل تم وفق السياسات والإجراءات المعتمدة في الشركة .

وقد تم تعيين مراجع حسابات الشركة لتقديم تقريرهم حيال هذه الحالة حسب المتطلبات النظامية وفقاً للمعايير المعتمد من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين القانونيين.

ويقترح المجلس على جمعيتكم الموقرة الموافقة على تلك المعاملات والترخيص لهم لعام قادم .

ولكم فائق التحية والتقدير،،،

هشام عبد الملك آل الشيخ

رئيس مجلس الإدارة

البند العاشر

التصويت على صرف مبلغ 1,859,178 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020 /12/31.