

مرفق البنود من (14) الى (22)

التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبعض الشركات، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها.

إلى السادة/ المساهمين
شركة جرير للتسويق
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض، للمملكة العربية السعودية
المهرومين

تقرير تأكيد محمود مستقل حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة إلى مساهمي شركة جرير للتسويق

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محمود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق للمعاملات والعقود مع الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، وبخاصة بشركة جرير للتسويق ("الشركة") المقدم من قبل إدارة الشركة والمعتمد من رئيس مجلس الإدارة وفقاً للمعايير المطبقة المذكورة أدناه لكي تتماشى مع متطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات ("التبليغ").

الموضوع

إن موضوع ارتباط التأكيد المحدود لدينا هو التبليغ المقدم من قبل إدارة الشركة والمعتمد من رئيس مجلس الإدارة كما هو مرفق بهذا التقرير وللمقدم لنا.

المعايير

إن المعايير المطبقة ("المعايير") هي متطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة (٢٠١٥م - ١٤٣٧هـ) والتعديلات اللاحقة التي أجريت عليها والتي تنص على أنه في حال وجود أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في المعاملات أو العقود المبرمة لحساب الشركة مع أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة ("المجلس")، فإنه يجب على الشركة أن تعلن عن تلك المصالح لاعتمادها من قبل الجمعية العامة للشركة. ويجب على عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بتلك المصالح وإعفاء نفسه من التصويت في المجلس للموافقة على تلك المعاملات أو العقود وأن يقوم رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة بأية معاملات أو عقود والتي يكون لدى عضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة بها.

مسؤولية الإدارة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد التبليغ بما يتماشى مع المعايير والتأكد من اكتمالها. كما تتضمن تلك المسؤولية أيضاً، تصميم وتنفيذ والحفاظ على نظام للرقابة الداخلية يتعلق بإعداد التبليغ بشكل خالي من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ.

آداب المهنة وإدارة الجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلال الواردة في الميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية ("الميثاق") المتعلق بارتباط التأكيد المحدود في المملكة العربية السعودية، كما التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذا الميثاق.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لإدارة الجودة رقم (١)، كما هو معتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب من مكتبنا تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام لإدارة الجودة، يتضمن سياسات أو إجراءات موثقة حول الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المطبقة.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج تأكيد محدود حول التبليغ استناداً إلى الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المحدود وفقاً لمعيار ارتباط التأكيد الدولي ٣٠٠٠ (المعدل)، "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص للمعلومات المالية التاريخية" والمعتمد في المملكة العربية السعودية. يتطلب هذا المعيار تخطيط وتنفيذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد محدود حول إن لفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم بالمتطلبات التي تنطبق من المادة رقم (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م.

تخضع الإجراءات التي يتم اختيارها على حكمنا، والذي يتضمن تقييماً للمخاطر مثل إخفاق الأنظمة والرقابة، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ. وعند القيام بهذه التقييمات للمخاطر، فإننا نأخذ بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بالتزام الشركة بمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ. تضمنت إجراءاتنا القيام بفحص اختياري للأدلة للويادة للأنظمة والرقابة فيما يتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات.

نعتقد أن الأدلة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة كأساس لإبداء استنتاجنا للتأكيد المحدود.

ملخص العمل المنجز

قمنا بتخطيط وتنفيذ الإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود حول مدى التزام الشركة بمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ:

- مناقشة إدارة الشركة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر مع الشركة والتي تتضمن قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والعقود المبرمة مع الشركة والتي له مصلحة فيها، سواء بشكل مباشر أو غير مباشر وإعفاء نفسه ذلك من التصويت في المجلس على القرار الصادر بهذا الخصوص في اجتماعات مجلس الإدارة والمساهمين؛ وسوف يتم تمرير هذه القرارات سنوياً.
- الحصول على التبليغ المرفق ("الملحق أ" إلى هذا التقرير) الذي يتضمن قائمة بجميع المعاملات والعقود المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة بشكل مباشر أو غير مباشر مع الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م.
- فحص محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة المعني بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والاتفاقيات التي أبرمها عضو مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م؛ وأن عضو مجلس الإدارة المعني لم يصوت على القرار الصادر بهذا الشأن في اجتماعات المجلس.
- فحص التأكيدات التي تم الحصول عليها من أعضاء مجلس الإدارة المعنيين حول المعاملات والعقود المنفذة من قبل أعضاء مجلس الإدارة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر مع الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م.
- اختبار توافق المعاملات المدرجة والمفصح عنها في الإيضاح رقم (١٧) حول القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م مع المعاملات المدرجة في التبليغ.

تهود ملازمة

تخضع إجراءاتنا الخاصة بالأنظمة والرقابة التي تتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات لقبود ملازمة، وعليه فقد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها. علاوة على ذلك، لا يجوز الاعتماد على هذه الإجراءات كدليل لمدى فعالية الأنظمة والرقابة ضد أنشطة الغش والتواطؤ، خاصة من طرف أولئك الذين يعملون في مناصب ذات سلطة أو ثقة.

ويعد ارتباط التأكيد المحدود أقل بشكل جوهري في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب معيار ارتباط التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدل) للمعتمد في المملكة العربية السعودية. ونتيجة لذلك، كانت طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المبينة أعلاه لجمع الأدلة الكافية للملازمة محدودة بشكل متعمد مقارنة بتلك الخاصة بارتباط التأكيد المعقول، وبالتالي تم الحصول على قدر أقل من التأكيد من خلال ارتباط التأكيد المحدود بالمقارنة مع ارتباط التأكيد المعقول.

قهود ملازمة (تتمه)

لم تتضمن إجراءاتنا أعمال مراجعة أو فحص تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وعليه فإننا لا نندي رأي مراجعة أو فحص فيما يتعلق بكفاية الأنظمة والرقابة.

يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيداً لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث قد يطرأ تغيير على الأنظمة والرقابة يمكن أن يؤثر على صحة استنتاجنا.

استنتاج التأكيد المحدود

استناداً إلى الأعمال الموضحة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بالمتطلبات المطبقة من المادة رقم (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ عن معاملات الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م.

تقييد الاستحسان

تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجنا، بناءً على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة ورئيس مجلس إدارة الشركة للوفاء بالتزاماتهم للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة رقم (٧١) من نظام الشركات. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه على أي أطراف أخرى عدا وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة.

برايس ووترهاوس كوبرز



بدر ابراهيم بن محارب
ترخيص رقم ٤٧١

١ رمضان ١٤٤٤ هـ
(٢٣ مارس ٢٠٢٣ م)



تقرير عن الأعمال والعقود مع الأطراف ذات العلاقة

المادة/ مساهمي شركة جرير للتسويق

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس الإدارة أن يقدم لكم هذا التقرير عن الأعمال والعقود مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022م. حيث قامت الشركة خلال هذه السنة بإجراء معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية، علماً بأن شروط هذه المعاملات لا تختلف عن المعاملات مع الجهات غير ذات العلاقة، ولا توجد لها مزايا أو شروط خاصة.

ونوجز تلمحك المعاملات في الجدول أدناه وتلمحك على النحو التالي :

م	طرف العقد	طبيعة العقد	مبلغ التعامل خلال العام (ريال)	مدة العقد	شروط العقد	إسم العضو/ كبار التقييدين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم
1	شركة صفايت العربية	عقد أعمال تنفيذ وتصاميم واستشارات فنية للشريطة، والذي بدأ بتاريخ 2011/01/01م	26,578,408	خمس سنوات يتجدد تلقائياً	لا يوجد شروط خاصة	محمد بن عبدالرحمن العقيل ناصر بن عبدالرحمن العقيل عبدالله بن عبدالرحمن العقيل عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل
2	شركة صفايت العربية	عقد مكتب في مبنى جرير (الرياض)، والذي بدأ بتاريخ 2012/11/15م	196,020	خمس سنوات يتجدد تلقائياً	لا يوجد شروط خاصة	محمد بن عبدالرحمن العقيل ناصر بن عبدالرحمن العقيل عبدالله بن عبدالرحمن العقيل عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل
3	شركة جرير للإستثمارات التجارية	عقد إستئجار مكتب في مبنى جرير (الرياض)، والذي بدأ بتاريخ 2012/11/15م	444,840	خمس سنوات يتجدد تلقائياً	لا يوجد شروط خاصة	محمد بن عبدالرحمن العقيل ناصر بن عبدالرحمن العقيل عبدالله بن عبدالرحمن العقيل عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل
4	شركة جرير للإستثمارات التجارية	عقد إستئجار مكتب في مبنى جرير (الرياض)، والذي بدأ بتاريخ 2012/11/15م	145,860	خمس سنوات يتجدد تلقائياً	لا يوجد شروط خاصة	محمد بن عبدالرحمن العقيل ناصر بن عبدالرحمن العقيل عبدالله بن عبدالرحمن العقيل عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل
5	شركة أمواج الظهران المحدودة	عقد إستئجار معرض في الظهران، والذي بدأ بتاريخ 2008/12/15م	1,653,750	إثنان وعشرون سنة	لا يوجد شروط خاصة	محمد بن عبدالرحمن العقيل ناصر بن عبدالرحمن العقيل عبدالله بن عبدالرحمن العقيل عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل
6	شركة أسواق المستقبل للتجارة	عقد إستئجار معرض في الرياض بانوراما (الخصيصي)، والذي بدأ بتاريخ 2005/12/01م	2,556,696	إثنان وعشرون سنة	لا يوجد شروط خاصة	محمد بن عبدالرحمن العقيل ناصر بن عبدالرحمن العقيل عبدالله بن عبدالرحمن العقيل عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل
7	شركة جرير العقارية	عقد إستئجار مكتب في مبنى جرير (الرياض)، والذي بدأ بتاريخ 2015/10/14م	171,625	ستتان يتجدد تلقائياً	لا يوجد شروط خاصة	محمد بن عبدالرحمن العقيل ناصر بن عبدالرحمن العقيل عبدالله بن عبدالرحمن العقيل عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل



م	طرف العقد	طبيعة العقد	مبلغ التعامل خلال العام (ريال)	مدة العقد	شروط العقد	اسم العضو/ كبار الموظفين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم
8	شركة رويين العربية	عقد إستئجار معرض في الرياض - طريق الدائري الشمالي (مجمع رويين بلازا)، والذي بدأ بتاريخ 2017/05/01م	2,368,800	خمسة وعشرون سنة قابلة للتجديد	لا يوجد شروط خاصة	محمد بن عبدالرحمن العقيل ناصر بن عبدالرحمن العقيل عبدالله بن عبدالرحمن العقيل عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل
9	شركة ريوف تبوك المحدودة	عقد إستئجار معرض في مدينة تبوك (مجمع تبوك بارك)، والذي بدأ بتاريخ 2018/04/01م	1,803,600	عشرون سنة قابلة للتجديد	لا يوجد شروط خاصة	محمد بن عبدالرحمن العقيل ناصر بن عبدالرحمن العقيل عبدالله بن عبدالرحمن العقيل عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل
10	شركة صحة الشرق الطبية المحدودة	عقد إيجار المبنى السكني الواقع بحي الرابطة الجنوبية بمحافظة الخبر، والذي بدأ بتاريخ 2019/09/01م	2,816,458	عشرون سنة قابلة للتجديد	لا يوجد شروط خاصة	محمد بن عبدالرحمن العقيل ناصر بن عبدالرحمن العقيل عبدالله بن عبدالرحمن العقيل عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل
11	شركة رويين العربية	عقد لتقديم خدمات الإدارة والتشغيل والصيانة (غير شامل الخدمات المرتبطة بالتأجير) لمجمع رويين بلازا التجاري، والذي بدأ بتاريخ 2019/07/01م	761,000	سنة واحدة قابلة للتجديد	لا يوجد شروط خاصة	محمد بن عبدالرحمن العقيل ناصر بن عبدالرحمن العقيل عبدالله بن عبدالرحمن العقيل عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل

وليس مجلس الإدارة

محمد بن عبد الرحمن العقيل

