

تحريراً في: 2024/03/25م

حفظكم الله،

السادة / المساهمين بشركة الخليج للتدريب والتعليم

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

بالإشارة إلى ما نصت عليه المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات ، من أنه يجب على عضو مجلس الإدارة فور علمه بأي مصلحة له سواء مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة، أن يبلغ المجلس بذلك، ويثبت هذا الإبلاغ في محضر اجتماع المجلس عند اجتماعه. ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في المجلس والجمعيات العامة. ويبلغ المجلس الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، وبناءً على التبليغ المقدم لمجلس إدارة الشركة من بعض أعضاء المجلس عن الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة ولهم فيها مصلحة غير مباشرة للموافقة عليها والترخيص بها وأثبت هذا التبليغ في محضر اجتماع المجلس ، وعليه يود مجلس إدارة الشركة تبليغ الجمعية العامة للمساهمين عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها للموافقة عليها والترخيص بها وهذه التعاملات على النحو التالي :-

1. عقد تأمين طبي مع شركة اليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني.

م	طبيعة العمل أو العقد	قيمة العقد	مدة العقد	شروط العقد	أسم العضو صاحب المصلحة
1	عقد تأمين طبي مع شركة اليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني لتقديم خدمات التأمين الطبي لمنسوبي شركة الخليج للتدريب والتعليم وعوائلهم.	21.243.684.36 ريال سعودي	1 سنة	أعمال اعتيادية بدون أي شروط أو مزاي تفضيلية	م. الوليد بن عبد الرزاق الدريهان د. عبد الله بن صغير محمد الحسيني

2. أعمال خدمات تأمينية عامة مع شركة اليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني.

م	طبيعة العمل أو العقد	قيمة الخدمات	مدة العقد	شروط العقد	أسم العضو صاحب المصلحة
1	أعمال خدمات تأمينية عامة مع شركة اليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني لتقديم خدمات التأمين للسيارات والمباني وتأمين الاموال وتأمين خيانة الامانة لشركة الخليج للتدريب والتعليم.	292,850 ريال سعودي	1 سنة	أعمال اعتيادية بدون أي شروط أو مزاي تفضيلية	م. الوليد بن عبد الرزاق الدريهان د. عبد الله بن صغير محمد الحسيني

3. عقد استئجار مبني من شركة الفلك للمعدات والتجهيزات الالكترونية.

م	طبيعة العمل أو العقد	مبلغ العقد	مدة العقد	شروط العقد	أسم العضو صاحب المصلحة
1	عقد استئجار مبني من شركة الفلك للمعدات والتجهيزات الالكترونية لشركة الخليج للتدريب والتعليم بمساحة (4000) متر مربع	900.000 ريال سنوياً	7 سنوات	أعمال اعتيادية بدون أي شروط أو مزاي تفضيلية	أ. عبد العزيز بن راشد الراشد

4. أعمال خدمات تدريبية من شركة الخليج للتدريب والتعليم لشركة الفلك للمعدات والتجهيزات الالكترونية.

م	طبيعة العمل أو العقد	قيمة الاعمال	مدة الاعمال	شروط العقد	أسم العضو صاحب المصلحة
1	اعمال خدمات تدريبية من شركة الخليج للتدريب والتعليم لشركة الفلك للمعدات والتجهيزات الالكترونية.	226,073 ريال	1 سنة	أعمال اعتيادية بدون أي شروط أو مزاي تفضيلية	أ. عبد العزيز بن راشد الراشد

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،

رئيس مجلس إدارة شركة الخليج للتدريب والتعليم

الاستاذ / عبد العزيز بن راشد عبد الرحمن الراشد

تقرير تأكيد محدود حول التعاملات والارصدة بين الشركة والأطراف ذات العلاقة

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة الخليج للتدريب والتعليم
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض - المملكة العربية السعودية

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

الموضوع:

يتعلق موضوع ارتباط التأكيد المحدود حول الخطاب المقدم والمعتمد من رئيس مجلس إدارة شركة الخليج للتدريب والتعليم ("الشركة") حول الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ كما هو مرفق بهذا التقرير.

الضوابط ذات الصلة:

المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة.

مسؤولية الإدارة:

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وفقاً للضوابط ذات الصلة. كما إن الإدارة هي المسؤولة عن تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لإعداد وعرض المعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وخلوها من أي تحريفات جوهرية، سواءً كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات كافية وعمل تقديرات معقولة تبعاً للظروف والأحداث ذات الصلة.

مسؤوليتنا:

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع أعلاه بناءً 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 كافي 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، سواءً 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.

آداب المهنة وإدارة الجودة

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى وفقاً لقواعد آداب المهنة الدولية للمحاسبين المهنيين (متضمنة معايير الاستقلال الدولية) الصادرة عن مجلس المعايير الدولية لآداب مهنة المحاسبين والمعتمدة في المملكة العربية السعودية.

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

تقرير تأكيد محدود حول التعاملات والارصدة بين الشركة والأطراف ذات العلاقة (تتمة)

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.

- تضمنت الإجراءات التي قمنا بتنفيذها - لكنها لم تقتصر - على ما يلي:
 - الحصول على الخطاب المرفق والذي يتضمن قائمة بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.
 - الحصول على فهم لطبيعة المعاملات التي تمت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ بين الشركة والمنشآت التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.
 - الحصول على كشف حساب للجهات التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها والمذكورة في الخطاب المرفق ومقارنة إجمالي حجم التعامل مع ما تم ذكره في الخطاب المقدم والمعتمد من رئيس مجلس الإدارة.
 - إجراء فحص على اساس العينة وفقاً للمستندات المؤيدة للمعاملات للتحقق من صحتها.

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 والمبين في الخطاب المرفق لم يتم التقرير عنه وعرضه بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة.

تقييد الاستخدام:

تم إعداد هذا التقرير، بناء على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة للوفاء بالتزاماتها للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة (٧١) من نظام الشركات. ولا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه إلى أي أطراف أخرى بإستثناء وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة، أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

بيكر تيلي م ك م وشركاه محاسبون قانونيون



بدر حاتم التميمي
(محاسب قانوني - ترخيص رقم ٤٨٩)
الرياض في ٢٨ شوال ١٤٤٥هـ
الموافق ٧ مايو ٢٠٢٤م