

تبلغ مقدم من رئيس مجلس الإدارة  
شركة بروج للتأمين التعاوني

إلى الجمعية العامة  
شركة بروج للتأمين التعاوني  
الرياض، المملكة العربية السعودية

فيما يلي بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها بما فيها المعاملات التي تمت مع المساهمين في الشركة والتي يمثلهم عضو مجلس الإدارة في المجلس أو مع الشركات المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م وهي كالتالي:

1- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة سقالة التجارية والعضو صاحب المصلحة الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2021م 10,729,405 ريال سعودي بدون شروط تفضيلية.

2- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومصنع الذواق للأغذية (فرع مؤسسة سقالة) والعضو صاحب المصلحة الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2021م 130,238 ريال سعودي بدون شروط تفضيلية.

3- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة يوسف محمد عبد الوهاب ناغي المتحدة والعضو صاحب المصلحة الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2021م 3,537,257 ريال سعودي بدون شروط تفضيلية.



4- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المأمون عبر البحار وسطاء تأمين المحدودة والعضو صاحب المصلحة الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة، وهي عقد وساطة تأمين بالصيغة المعتمدة مع كافة وسطاء التأمين الذين تتعامل معهم الشركة وتختلف نسبة العمولة حسب نوع وثيقة التأمين حيث بلغت التعاملات خلال العام 2021م 3,442,863 ريال سعودي بدون شروط تفضيلية.

5- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة حافل لنقل الحجاج والعضو صاحب المصلحة الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2021م 12,430,433 ريال سعودي بدون شروط تفضيلية.

6- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الأندلس لنقل الحجاج والعضو صاحب المصلحة الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2021م 11,175 ريال سعودي بدون شروط تفضيلية.

7- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة رحال الوطنية للخدمات المحدودة والعضو صاحب المصلحة الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2021م 11,704 ريال سعودي بدون شروط تفضيلية.

8- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية والعضو صاحب المصلحة الأستاذ أحمد محمد المرزوقي، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2021م 9,969,931 ريال سعودي بدون شروط تفضيلية.

9- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخليج للتأمين وإعادة التأمين والأعضاء أصحاب المصلحة الأستاذ خالد سعود الحسن والأستاذ رافت عطية السلاموني، وهي تعاملات إعادة تأمين بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2021م 2,739,303 ريال سعودي بدون شروط تفضيلية.



10- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة اكسا للتأمين التعاوني والأعضاء أصحاب المصلحة الأستاذ خالد سعود الحسن والأستاذ رأفت عطية السلاموني، وهي تعاملات إعادة تأمين بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2021م 43,343 ريال سعودي بدون شروط تفضيلية.

كما نؤكد للسادة المساهمين أن المعاملات الموضحة في هذا التبليغ تمت مراجعتها واعتمادها من قبل المدير المالي والرئيس التنفيذي في الشركة ومجلس الإدارة.

وكذلك نؤكد للسادة المساهمين صحة البيانات الحسابية الموضحة في هذا التبليغ.

A blue ink signature of Yasser Youssef Nageh, written in a cursive style.  
ياسر يوسف ناغي  
رئيس مجلس الإدارة



الأعمال أو العقود خلال 2021 التي كانت الشركة طرفاً فيها وتوجد أو كانت توجد فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم:

إجمالي قيمة العقد (ريال سعودي)	طبيعة العقد	طرف العقد	اسم العضو أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم
3,537,257	عقود التأمين	شركة يوسف محمد عبدالوهاب ناغي المتحدة	ياسر يوسف ناغي
3,442,863	عقود وساطة تأمين	شركة المأمون عبر البحار لوساطة التأمين	ياسر يوسف ناغي
10,729,405	عقود التأمين	مؤسسات سقالة التجارية	ياسر يوسف ناغي
130,238	عقود التأمين	مصنع الذواق للأغذية - فرع مؤسسة سقالة	ياسر يوسف ناغي
11,704	عقود التأمين	شركة رحال الوطنية للخدمات المحدودة	ياسر يوسف ناغي
12,430,433	عقود التأمين	مؤسسة حافل لنقل الحجاج	ياسر يوسف ناغي
11,175	عقود التأمين	شركة الأندلس لنقل الحجاج	ياسر يوسف ناغي
9,969,931	عقود التأمين	الشركة السعودية لمنتجات الألبان و الأغذية - سدافكو	احمد محمد المرزوقي
2,739,303	عقود إعادة تأمين	شركة الخليج للتأمين وإعادة التأمين	خالد سعود الحسن/رافقت عطية السلاموني
43,343	عقود إعادة تأمين	شركة اكسا للتأمين التعاوني	خالد سعود الحسن/رافقت عطية السلاموني



## تقرير تأكيد محدود مستقل

إلى مساهمي /  
شركة بروج للتأمين التعاوني ("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 المفصل 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 ٢٠٢١م 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 مسئولين 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، سواءً كان ناشئاً 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 إليه 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 إجراءاتنا، 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 /  
شركة بروج للتأمين التعاوني ("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 ٢٠٢١م او المزمع إبرامها من قبل أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة سواءً 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 ٢٠٢١م، والمدرجة في التبليغ المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة مطابقة لإجمالي المعاملات المدرجة في الإيضاح رقم (٢١) من القوائم المالية المراجعة.

### الاستنتاج

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود المنفذة 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 لئتم 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)

٢٩ شوال ١٤٤٣ هـ

٣٠ مايو ٢٠٢٢ م