



شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

مرفقات

بنود اجتماع

الجمعية العامة العادية (٣٤)

بتاريخ ١٤٤٢/٩/٧هـ

الموافق ٢٠٢١/٤/١٩م



شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

تدعو شركة مكة للإنشاء والتعمير مساهميها الكرام لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية

(الاجتماع الأول) عبر وسائل التقنية الحديثة "عن بعد"

بند	توضيح
مقدمة	يسر مجلس إدارة شركة مكة للإنشاء والتعمير دعوة المساهمين الكرام لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية الرابعة والثلاثون (الاجتماع الأول والثاني بعد ساعة) عبر وسائل التقنية الحديثة "عن بعد" باستخدام منظومة تداولاتي، وذلك حرصاً على سلامة المساهمين ودعماً للجهود والإجراءات الوقائية والاحترازية من قبل الجهات الصحية المختصة وذات العلاقة للتصدي لفيروس كورونا (COVID-19)، وامتداداً للجهود المتواصلة التي تبذلها كافة الجهات الحكومية في المملكة العربية السعودية في اتخاذ التدابير الوقائية اللازمة لمنع انتشاره.
مكان ومدينة انعقاد الجمعية العامة	عن طريق وسائل التقنية الحديثة من مقر الشركة بمدينة مكة المكرمة.
رابط مقر الاجتماع	www.tadawulaty.com.sa
تاريخ انعقاد الجمعية العامة	١٤٤٢/٩/٧ هـ الموافق ٢٠٢١/٤/١٩ م.
وقت انعقاد الجمعية العامة	٢٢,٣٠
حق الحضور	يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية الحضور الإلكتروني والتصويت باستخدام منظومة تداولاتي في اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح.
النصاب اللازم لانعقاد الجمعية	وفقاً للمادة (٣٠) من نظام الشركة الأساس فإن النصاب القانوني لعقد اجتماع الجمعية العامة العادية يكون صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون ربع رأس المال على الأقل. وإذا لم يتوفر النصاب اللازم لعقد هذا الاجتماع، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً أيّاً كان عدد الاسهم الممثلة فيه.
جدول أعمال الجمعية	(١) التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في ١٤٤٢/٤/٣٠ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٢/١٥ م. (٢) التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ١٤٤٢/٤/٣٠ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٢/١٥ م. (٣) التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ١٤٤٢/٤/٣٠ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٢/١٥ م. (٤) التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي ١٤٤٢/١٤٤٣ هـ الموافق ٢٠٢٠/٢٠٢١ م والربع الأول للعام المالي ١٤٤٣/١٤٤٤ هـ ٢٠٢٢/٢٠٢٣ م وتحديد أتعابه. (٥) التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ١٤٤٢/٤/٣٠ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٢/١٥ م. (٦) التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح لمساهمي الشركة للعام المالي ١٤٤٢/١٤٤٣ هـ الموافق ٢٠١٩/٢٠٢٠ م لعدم وجود أرباح هذا العام. (٧) التصويت على صرف مبلغ (٢,٢٠٠,٠٠٠ ريال) مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ١٤٤٢/٤/٣٠ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٢/١٥ م. (٨) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن عبدالقادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٢/١٤٤٣ هـ الموافق ٢٠٢٠/٢٠٢١ م وهي عقد إيجار لمعرض بالمركز التجاري والنشاط التجاري للمعرض مطعم الطازج مساحته ٢١٨٨ م بإيجار

س.ت: ٤٠٣١٠٢٠١٠ - ص.ب: ٧١٣٤ - مكة: ٢١٩٥٥ - هاتف: ٠١٢٥٥٧٠٠٣٧ - فاكس: ٠١٢٥٥٨٣٠٨٦

رأس المال المصرح به والمكتتب به والمدفوع بالكامل: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال



شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

سنوي قدره ٢,١٤٧,٨٣٨ ريال، علماً بأن مبلغ التعامل خلال العام الماضي ١٤٤٢/١٤٤١ هـ الموافق ٢٠٢٠/٢٠١٩ م بلغ ٧٤١,١٢٩ ريال (دون مزايا تفضيلية). (٩) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين الأستاذ/ عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه رئيس مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٢/١٤٤٣ هـ الموافق ٢٠٢٠/٢٠٢١ م وهي عقد إيجار شقة سكنية بالمركز السكني مساحتها ٢٢٢٥ م بإيجار سنوي قدره ٦٧٢,٥٠٠ ريال، (دون مزايا تفضيلية). (١٠) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٢/١٤٤٣ هـ الموافق ٢٠٢٠/٢٠٢١ م وهي عقد لوحات إعلانية بإيجار سنوي قدره ١٧١,٠٠٠ ريال، علماً بأن مبلغ التعامل خلال العام الماضي ١٤٤١/١٤٤٢ هـ الموافق ٢٠١٩/٢٠٢٠ م بلغ ٥٧,٠٠٠ ريال (دون مزايا تفضيلية). (١١) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٢/١٤٤٣ هـ الموافق ٢٠٢٠/٢٠٢١ م وهي عقد إيجار مكتب مساحته ٢٣٦ م بإيجار سنوي قدره ٤٦,٨٠٠ ريال، علماً بأن مبلغ التعامل خلال العام الماضي ١٤٤١/١٤٤٢ هـ الموافق ٢٠١٩/٢٠٢٠ م بلغ ١٥,٦٠٠ ريال (دون مزايا تفضيلية). (١٢) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين الأستاذ/ زياد بسام محمد البسام عضو مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٢/١٤٤٣ هـ الموافق ٢٠٢٠/٢٠٢١ م وهي عقد إيجار لمعرض بالمركز التجاري مساحته ٢١٦ م، بإيجار سنوي قدره ٢٣٥,٧٠٠ ريال، علماً بأن مبلغ التعامل خلال العام الماضي ١٤٤١/١٤٤٢ هـ الموافق ٢٠١٩/٢٠٢٠ م بلغ ٧٨,٥٦٧ ريال والنشاط التجاري للمعرض مكتبة صوتيات (دون مزايا تفضيلية). (١٣) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين مكتب المستشار الأستاذ/ أحمد عبد العزيز سليمان الحمدان للاستشارات المالية والإدارية عضو مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٢/١٤٤٣ هـ الموافق ٢٠٢٠/٢٠٢١ م وهي اتفاقية استشارات مالية وقانونية لمدة سنة بمبلغ ١,٢٠٠,٠٠٠ ريال.	
مرفق	نموذج التوكيل
بإمكان المساهمين المسجلين في خدمات تداولاتي التصويت عن بعد على بنود الجمعية ابتداءً من الساعة ١٠ صباحاً من يوم الخميس ١٤٤٢/٩/٣ هـ الموافق ٢٠٢١/٤/١٥ م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولاتي متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي: www.tadawulaty.com.sa	التصويت الإلكتروني
أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد الجمعية، كما أن أحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.	أحقية تسجيل الحضور والتصويت
في حال وجود استفسار على بنود الجمعية يرجى التواصل مع إدارة شئون المساهمين على الهاتف (٠١٢٥٥٧٠٠٣٧) تحويلة (١٤٥) أو عبر البريد الإلكتروني mosahem@mcdd.com.sa أو الكتابة على العنوان التالي: شركة مكة للإنشاء والتعمير: مكة المكرمة - شارع العزيزية العام - مركز فقيه التجاري - الدور السابع.	طريقة التواصل



شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

مركز فقيه التجاري / العزيزية / مكة المكرمة

الرقم المرفقات :

التاريخ

تقرير لجنة المراجعة بشركة مكة للإنشاء والتعمير

مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية بالشركة خلال العام المالي ١٤٤١/١٤٤٢ هـ

إشارة إلى المادة (١٠٤) من نظام الشركات والفقرة (١) من البند ثانياً (المراجعة الداخلية) من مهام ومسؤوليات اللجنة بلائحة لجنة المراجعة المعتمدة من الجمعية العامة العادية الثالثة والثلاثون بتاريخ ١٤٤١/٨/٢٦ هـ والتي تنص على: [دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، وإعداد تقرير مكتوب يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية هذه النظم وما أدته من أعمال تدخل في نطاق اختصاصها].

وانطلاقاً من أهمية نظام الرقابة الداخلية بالشركة الذي يقوم بفحص وتقييم النشاطات المالية والإدارية والتشغيلية بهدف توفير المعلومات الدقيقة للإدارة بكل مستوياتها لتنفيذ استراتيجيتها بشكل صحيح وكذلك تقييم المخاطر التي قد تواجه الشركة ومتابعة كيفية علاجها.

فقد قامت لجنة المراجعة بشركة مكة للإنشاء والتعمير بمراجعة نظام الرقابة الداخلية بالشركة وترى أنه يفي بغرض المراجعة لنشاطات الشركة المختلفة سواء كانت مالية أو تشغيلية من خلال إدارة المراجعة الداخلية بالشركة.

كما راجعت التقارير الدورية التي تصدرها إدارة المراجعة الداخلية بالشركة وترى أنه لا يشمل ملاحظات جوهرية سلبية على نشاطات الشركة المالية والتشغيلية.

وحرصاً من أعضاء اللجنة على زيادة عوامل الشفافية بنظام الرقابة الداخلية بالشركة، فقد اقترحت التعاقد مع مكتب خارجي متخصص في أعمال المراجعة الداخلية للقيام بأعمال المراجعة الداخلية بالشركة وكذلك مراجعة سياسات وإجراءات العمل بإدارة المراجعة الداخلية بالشركة وتحديث العمل بها.

س.ت: ٤٠٣١٠٢٠١٠١ - ص.ب: ٧١٣٤ - مكة المكرمة تليفون: ٥٥٧٠٠٣٧ - فاكسملي: ٥٥٨٣٠٨٦

رأس المال المصرح به والمكتتب به والمدفوع بالكامل: ١,٦٤٨,١٦٢,٤٠٠ ريال



شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

مركز فقيه التجاري / العزيزية / مكة المكرمة

الرقم المرفقات :

التاريخ

كما قدمت اللجنة عدة اقتراحات لزيادة وقوة الرقابة الداخلية بالشركة ومنها على سبيل المثال:

- التأكيد على التحديث المستمر للسياسات واللوائح والهياكل التنظيمية الخاصة بالشركة.
- الاستفادة من وسائل التقنية الحديثة في إدارة الشركة.
- التحديث المستمر لرؤية ورسالة وأهداف الشركة.
- الاستمرار على العمل بالموازنات التقديرية لقطاعات الشركة المختلفة بعد اعتمادها من صاحب الصلاحية.

كما قامت اللجنة بمراجعة تقرير مراجع حسابات الشركة الخارجي والذي قام بأعمال المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة والمعتمدة في المملكة العربية السعودية.

ووجدت اللجنة في تقريره الآتي:

- أن القوائم المالية لشركة مكة تُعرض بشكل عادل من كافة الجوانب الجوهرية.
- المركز المالي للشركة كما في ١٤٤٢/٤/٣٠ هـ وأدائها المالي وتدفقاتها المالية 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.
- خلال مسار مراجعتنا الحالية لم يتبين لنا مخالفة لأحكام نظام الشركات أو أحكام نظام الشركة الأساس وفقاً لمتطلبات المادة (١٣٥) من نظام الشركات.
- كما قامت اللجنة بدراسة المخاطر التي قد تواجه الشركة من خلال تقرير مراجع الحسابات الخارجي، وترى اللجنة بعد دراستها لهذه المخاطر سواء مخاطر السيولة أو مخاطر الائتمان أو مخاطر العملة أنه لا يوجد مخاطر تهدد نشاطات الشركة التشغيلية، هذا وكما تسعى الشركة إلى تنويع استثماراتها طويلة وقصيرة الأجل كأحد البدائل الاستراتيجية لمواجهة أي مخاطر مستقبلاً.



شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

مركز فقيه التجاري / العزيزية / مكة المكرمة

الرقم المرفقات :

التاريخ

وحرصاً من أعضاء اللجنة على دراسة عوامل المخاطر التي قد تواجه الشركة مستقبلاً فقد اقترحت اللجنة على مجلس إدارة الشركة المراجعة المستمرة للمخاطر واستكشاف عوامل المخاطر وإيجاد الحلول العلمية المناسبة لها لتقليل آثار هذه المخاطر (إن وجدت) على الشركة.

وفي الختام:

تؤكد لجنة المراجعة أنها تقوم بالمراجعة الدورية لنظام وإجراءات الرقابة الداخلية بالشركة ومدى فاعلية هذه الرقابة على نشاطات الشركة المالية والإدارية والتشغيلية للوصول إلى أفضل مستويات الرقابة اللازمة.

كما توضح اللجنة بأن نظام الرقابة الداخلية بالشركة أُعد على أسس سليمة ويتم تنفيذه بفعالية، وأنه لا يوجد أي ملاحظات جوهرية تذكر توصلت لها اللجنة خلال مراجعتها.

هذا ومن خلال تقارير إدارة المراجعة الداخلية بالشركة خلال العام المالي ١٤٤١/١٤٤٢ هـ المنتهي في ٣٠/٤/١٤٤٢ هـ، المرفوعة للجنة المراجعة فقد اتضح للجنة المراجعة ما يلي:

(١) تم التأكد من عدم وجود ملاحظات جوهرية مؤثرة على أداء العمل أو التقارير المالية.

(٢) تم التأكد من سير العمل بالشركة وذلك وفقاً للوائح والضوابط المنظمة للعمل.

(٣) تم التأكد من قيام الشركة بتطبيق المعايير المحاسبية الدولية.

هذا وبالله التوفيق،،،

عضو مجلس الإدارة

رئيس لجنة المراجعة


زياد بن بسام البسام



شركة مكة للإنشاء والتعمير

شركة مساهمة سعودية

مركز فقيه التجاري / العزيزية / مكة المكرمة

الرقم المرفقات :

التاريخ

تبليغ رئيس مجلس الإدارة

إلى السادة مساهمي شركة مكة للإنشاء والتعمير

بالجمعية العامة العادية الرابعة والثلاثون بتاريخ ١٤٤٢/٩/٧ هـ الموافق ٢٠٢١/٤/١٩ م

﴿ بيان الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة ولهم مصلحة فيها ﴾

﴿ خلال العام المالي ١٤٤٢/١٤٤١ هـ الموافق ٢٠٢٠/٢٠١٩ م المنتهي في ١٤٤٢/٤/٣٠ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٢/١٥ م ﴾

- ١) عقد إيجار باسم شركة مزارع فقيه للدواجن (العائد ملكيتها إلى الأستاذ/ عبدالرحمن عبدالقادر محمد فقيه رئيس مجلس الإدارة) معرض بالمركز التجاري باسم "مطعم الطازج" مساحته ١٨٨ م^٢ بإيجار سنوي قدره ٧٤١,١٢٩ ريال (إيضاح رقم ٢٧) ضمن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية.
- ٢) عقد إيجار شقة سكنية بالمركز السكني باسم (الأستاذ/ عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه رئيس مجلس الإدارة) مساحتها ٢٢٥ م^٢ بإيجار سنوي قدره ٦٧٢,٥٠٠ ريال (إيضاح رقم ٢٧) ضمن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية.
- ٣) عقد إيجار باسم شركة مزارع فقيه للدواجن (العائد ملكيتها إلى الأستاذ/ عبدالرحمن عبدالقادر محمد فقيه رئيس مجلس الإدارة) لوحات إعلانية بإيجار سنوي قدره ٥٧,٠٠٠ ريال (إيضاح رقم ٢٧) ضمن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية.
- ٤) عقد إيجار باسم شركة مزارع فقيه للدواجن (العائد ملكيتها إلى الأستاذ/ عبدالرحمن عبدالقادر محمد فقيه رئيس مجلس الإدارة) مكتب مساحته ٣٦ م^٢ بإيجار سنوي قدره ١٥,٦٠٠ ريال (إيضاح رقم ٢٧) ضمن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية.
- ٥) عقد إيجار باسم (الأستاذ/ زياد بسام محمد البسام عضو مجلس الإدارة) لمعرض بالمركز التجاري مساحته ١٦ م^٢، بإيجار سنوي قدره ٧٨,٥٦٧ ريال (إيضاح رقم ٢٧) ضمن الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية.
- ٦) عقد باسم (مكتب المستشار الأستاذ/ أحمد عبد العزيز سليمان الحمدان للاستشارات المالية والإدارية عضو مجلس الإدارة) اتفاقية استشارات مالية وقانونية لمدة سنة بمبلغ ١,٢٠٠,٠٠٠ ريال.

وبالله التوفيق،،،

رئيس مجلس الإدارة

عبدالرحمن عبدالقادر محمد فقيه



تقرير تأكيد محدود مستقل

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة مكة للإتشاء والتعمير
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما إذا كان هناك أي أمر قد لفت إنتباهنا يجعلنا نعتقد بأن موضوع التأكيد المفصل أدناه لم يتم الإبلاغ عنه، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط المطبقة ذات العلاقة ("الضوابط") المبينة أدناه.

موضوع التأكيد

إن موضوع التأكيد المتعلق بارتباط التأكيد المحدود هو التبليغ بالمرفق (١) ("التبليغ") المعد من قبل الإدارة والمقدم من قبل السيد رئيس مجلس إدارة شركة مكة للإتشاء والتعمير ("الشركة") والذي يتضمن جميع المعاملات التي نفذتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٤٢ هـ والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة ذات العلاقة

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

مسؤولية الإدارة

إن إدارة الشركة ورئيس مجلس الإدارة مسؤولين عن إعداد وعرض التبليغ بالشكل الصحيح وفقاً للضوابط المنطبقة كما أنهم مسؤولين عن اختيار الطريقة المستخدمة في تحديد المعاملات بموجب الضوابط المطبقة. أيضاً، إن إدارة الشركة ورئيس مجلس الإدارة مسؤولين عن إنشاء والإحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض موضوع التأكيد خالياً من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ، وكذلك اختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والإحتفاظ بسجلات كافية وإجراء التقديرات المعقولة وفقاً للظروف.

الإستقلالية وضبط الجودة

لقد إتزمنا بمتطلبات الإستقلالية لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي تعتمد على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني. كما أننا مستقلون عن الشركة وفقاً للوائح السلوك والأخلاقيات المهنية ذات الصلة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. يقوم مكتبنا بتطبيق معيار مراقبة الجودة (١) وعليه يحتفظ بنظام شامل لمراقبة الجودة يشمل سياسات وإجراءات موثقة تتعلق بالإلتزام بمتطلبات آداب وسلوك المهنة ومعايير مهنية ومتطلبات نظامية وتنظيمية واجبة التطبيق.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليات الممارس هي إعطاء إستنتاج تأكيد محدود على التبليغ بناءً على تنفيذ إرتباط التأكيد المحدود وفقاً للمعيار الدولي إرتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "إرتباطات التأكيد بخلاف عمليات مراجعة وفحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد بالمملكة العربية السعودية وكذلك الشروط المرجعية لهذا الإرتباط وفقاً للإتفاقية مع الشركة.

تم تصميم إجراءاتنا بهدف الحصول على مستوى محدود من التأكيد الذي يعتمد عليه إستنتاجنا والذي لا يوفر كافة الأدلة الضرورية لتقديم مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات التي قمنا بها على حكمنا المهني بما في ذلك وجود مخاطر هامة في موضوع التأكيد، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وحيث نأخذ بالإعتبار فعالية الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة وحجم إجراءاتنا، إلا أن إرتباط التأكيد الذي قمنا به لا يهدف إلى توفير تأكيد حول نظام الرقابة الداخلية.

تشتمل إجراءاتنا على:

- مناقشة الإدارة في الإجراءات المتبعة لحصول أعضاء مجلس الإدارة على الأعمال والعقود مع الشركة.
- الحصول على تبليغ رئيس مجلس الإدارة التي تشتمل على جميع أنواع الأعمال والعقود التي قام بتنفيذها أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة بشكل مباشر أو غير مباشر لصالح الشركة خلال السنة.
- قراءة محاضر إجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى إخطار عضو مجلس الإدارة بالأعمال والعقود التي يقوم بها عضو مجلس الإدارة. وأن عضو مجلس الإدارة المعني لم يصوت على القرار الصادر في هذا الشأن في إجتماعات مجلس الإدارة وجمعية المساهمين.
- الحصول على الموافقات اللازمة للمعاملات بالتبليغ.

كما إننا لم نقم بأي إجراءات مراجعة أو فحص للتبليغ " المعاملات التي نفذتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٤٢ هـ والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة بها بشكل مباشر أو غير مباشر"، وللسجلات أو المصادر التي تم إستخراج التبليغ منها. وعليه، فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

إستنتاجنا حول التأكيد المحدود

وبناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت إنتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن التبليغ المرفق لشركة مكة للإنشاء والتعمير للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ربيع الآخر ١٤٤٢ هـ لم يتم إعداده وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة والإستثمار (٢٠١٥م - ١٤٣٧ هـ).

القيود على إستخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا بناءً على طلب إدارة الشركة لعرضه على المساهمين بالجمعية العامة العادية وذلك وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات السعودي ولا يجوز إستخدامه لأي غرض آخر.



عن طلال أبو غزاله وشركاه

عبد الوهاب اسماعيل خنكار

محاسب قانوني - ترخيص (٤٣٢)

التاريخ: ٢٤ رجب ١٤٤٢ هـ الموافق ٨ مارس ٢٠٢١ م