

تقرير تأكيد مستقل

السادة / المساهمين المحترمين
شركة مجموعة سيرا القابضة
الرياض - المملكة العربية السعودية

مقدمة

لقد ارتبطنا مع مجموعة سيرا القابضة لأداء تأكيد مستقل محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة حول التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

النطاق

فحص التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة بتاريخ ٠٢ مارس ٢٠٢٠م ("التبليغ") الذي سيتم عرضه على مساهمي شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة ("الشركة") في اجتماع الجمعية العامة غير العادية، والذي سيتم التقرير فيه عن المصلحة الشخصية المباشرة وغير المباشرة لأعضاء مجلس الإدارة.

مسئولية ادارة الشركة

إن إدارة الشركة مسئولة عند إعداد التبليغ وفقاً لأحكام المادة رقم (٧١) من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والمادة (٢٧) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وتقديمه لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها.

رقابة الجودة والالتزام بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى

يطبق المكتب معيار رقابة الجودة (١) "رقابة الجودة للمكاتب التي تنفذ عمليات مراجعة وفحص قوائم مالية، وارتباطات تأكيد وخدمات أخرى ذات علاقة"، وبالتالي يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى في قواعد سلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة، والسرية والسلوك المهني.

مسئوليتنا

إن مسئوليتنا هي إبداء تأكيد مستقل محدود حول التبليغ بناءً على الاجراءات التي قمنا بها وذلك طبقاً لمعيار المراجعة رقم (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد".

ونظراً لأن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها عن ارتباط التأكيد المعقول، وأنها أقل منها في المدى، وبناءً عليه، فإن مستوى التأكيد الذي تم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه عند تنفيذ ارتباط تأكيد معقول.

إن تقريرنا هو فقط للغرض المنصوص عليه أعلاه ولعلوماتكم، وليس لاستخدامه في أي غرض آخر أو لتوزيعه على أية أطراف أخرى. ويتعلق هذا التقرير فقط بالبنود المحددة أعلاه، ولا يمتد إلى أي قوائم مالية لشركة مجموعة الطيار للسفر القابضة في مجملها.

ملخص الاجراءات المنفذة

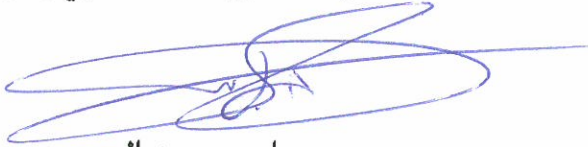
تتلخص الإجراءات المنفذة التي قمنا بها في:

- التحقق من واقع سجلات الشركة أن مبلغ الأعمال والعقود مع الجهة التي تكون لها علاقة مباشرة أو غير مباشرة بعضو مجلس الإدارة، مطابق لتبليغ رئيس مجلس الإدارة.
- التحقق من أن مصادقة عضو مجلس الإدارة المذكور فيها المعاملات المباشرة أو غير المباشرة مع الشركة تطابق تبليغ رئيس مجلس الإدارة.

الاستنتاج

بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد أن المعلومات المذكورة في التبليغ غير صحيحة.

عن الدكتور محمد العمري وشركاه



جهاد محمد العمري

التاريخ : ٠٧ رجب ١٤٤١هـ
الموافق : ٠٢ مارس ٢٠٢٠م





سيرا
SEERA

ملحق "ج"

التاريخ: ٧ رجب ١٤٤١ هـ

الموافق: ٢ مارس ٢٠٢٠ م

تبليغ إلى: السادة مساهمي شركة مجموعة سيرا القابضة
شركة مساهمة سعودية
الموضوع: التعاملات البينية بين شركة مجموعة سيرا القابضة والسادة أعضاء مجلس إدارة
المجموعة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،
بالإشارة إلى الموضوع أعلاه نورد لسعادتكم أدناه بيان بالتعاملات البينية بين شركة مجموعة سيرا
القابضة (المجموعة) والشركات ذات العلاقة بالسادة أعضاء مجلس إدارة المجموعة خلال السنة المالية
المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م وفقاً لمتطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات السعودي وفيما يلي بيانات
تعاملات المجموعة والشركات ذات العلاقة ببعض السادة أعضاء مجلس إدارة المجموعة.

(أ) بيان بالسادة أعضاء مجلس الإدارة

عضو مجلس الإدارة

المهندس / محمد بن صالح الخليل	رئيس مجلس الإدارة
السيد / أحمد سامر بن حمدي الزعيم	عضو مجلس الإدارة
السيد / سليمان بن علي الحضيف	عضو مجلس الإدارة
السيد / مازن بن أحمد الجبير	عضو مجلس الإدارة
السيد / ماجد بن عائض النفيعي	عضو مجلس الإدارة
السيد / عبدالله بن عبدالرحمن العياض	عضو مجلس الإدارة
السيد / إبراهيم بن عبدالعزيز الراشد	عضو مجلس الإدارة
السيد / يزيد بن خالد المهيزع	عضو مجلس الإدارة ممثل للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
السيد / عبدالله بن ناصر الداود	عضو مجلس الإدارة - الرئيس التنفيذي

(ب) الشركات ذات العلاقة بالسادة أعضاء مجلس إدارة المجموعة

العلاقة

شركة مطار الرياض	شركة مستثمر فيها من قبل السيد / مازن بن أحمد الجبير
الشركة الوطنية للتنمية الزراعية	شركة مستثمر فيها من قبل السيد / مازن بن أحمد الجبير
شركة مجموعة كابلات الرياض	شركة مستثمر فيها من قبل السيد / أحمد سامر بن حمدي الزعيم
الشركة الدولية الخليجية للتجارة الاستثمار العقاري	شركة مستثمر فيها من قبل السيد / أحمد سامر بن حمدي الزعيم

الطرف ذو العلاقة

شركة مطار الرياض
الشركة الوطنية للتنمية الزراعية
شركة مجموعة كابلات الرياض
الشركة الدولية الخليجية للتجارة الاستثمار العقاري

(ج) بيان بالمعاملات مع الشركات المرتبطة ببعض السادة أعضاء مجلس الإدارة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

مبيعات	مشتريات	تحصيلات	مدفوعات	معاملات أخرى
-	-	-	-	-
٧,٢٤٢,٠٤٢	-	٨,٨١٣,٩٤٦	-	-
٥٣,٩٣٨	-	٦٢,٤٠٥	-	-
١٩١,٣١٧	-	١٧٧,٠٠٠	-	-

وقد تمثلت طبيعة المعاملات المشار إليها فيما يلي:

- المبيعات: تتمثل في مبيعات تذاكر الطيران وحجوزات السفر والسياحة
- المشتريات: تتمثل في مشتريات تذاكر الطيران وحجوزات السفر والسياحة
- تحصيلات: تتمثل في متحصلات من مبيعات تذاكر الطيران وحجوزات السفر والسياحة
- مدفوعات: تتمثل في سداد قيمة مشتريات تذاكر الطيران وحجوزات السفر والسياحة
- معاملات أخرى: جميع معاملات بخلاف تذاكر الطيران وحجوزات السفر والسياحة

هذا وقد نتج عن المعاملات المشار إليها الأرصدة التالية كما في ٣١ ديسمبر ما يلي:

(د) الأرصدة المستحقة من الشركات المرتبطة ببعض السادة أعضاء مجلس الإدارة

٢٨١,٠٦٥	شركة مطارات الرياض
١,٤٩٩,٥١٦	الشركة الوطنية للتنمية الزراعية
٢٤,٨٢٢	شركة مجموعة كابلات الرياض
٢٩,٣٧١	الشركة الدولية الخليجية للتجارة والاستثمار العقاري
١,٨٣٤,٧٧٤	

وقد تمت كافة المعاملات التجارية أعلاه في نفس إطار معاملات المجموعة مع العملاء التقليديين / الموردين وبدون أية شروط تفضيلية أو استثنائية.

رئيس مجلس الإدارة



محمد بن صالح الخليل