



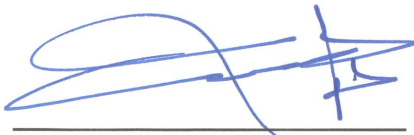
مرفقات البند الحادي عشر – الثاني والثلاثون

التصويت على الأعمال والعقود التي سستم بين الشركة والشركات التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها.

المحترمين

السادة مساهمي الشركة التعاونية للتأمين  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، ، ، وبعد

إشارة إلى متطلبات المادة (71) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والتي تنص على "لا يجوز أن يكون لعضو مجلس الإدارة أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة إلا بترخيص من الجمعية العامة العادية، ووفقاً للضوابط التي تضعها الجهة المختصة، وعلى عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بما له من مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة، ويثبت هذا التبليغ في محضر الاجتماع، ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في مجلس الإدارة وجمعيات المساهمين، ويبلغ رئيس مجلس الإدارة الجمعية العامة العادية عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، ويرافق التبليغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة الخارجي" لذلك يرفع مجلس الإدارة توصيته للجمعية العامة لمساهمي الشركة التعاونية للتأمين بالتعاملات والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها للحصول على ترخيص السادة مساهمي الشركة، باستثناء ما تم الموافقة عليه بموجب تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة غير العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات بشأن إجمالي الأعمال والعقود خلال السنة المالية للعضو التي تشكل أقل من 1% من إيرادات الشركة وفقاً لآخر قوائم مالية مراجعة و على أن لا تتجاوز 10 ملايين ريال كما هو موضح في الجدول أدناه.



عبدالعزیز بن ابراهيم النویصر

رئيس مجلس الإدارة

التعاملات خلال السنة من 1 يناير 2020 وحتى 31 ديسمبر 2020	قيمة العقود عند بداية التعامل أو عند التجديد	طبيعة المعاملة ❖❖	اسم الشركة / الطرف المتعامل معه	رئيس / عضو مجلس الإدارة
24,744,275	22,602,172.00	وثائق تأمين	المؤسسة العامة للتقاعد	الأستاذ / جاسر الجاسر
763,077	622,655.00	عقد ايجار	أبراج التعاونية	الأستاذ / جاسر الجاسر
596,667	581,509.77	وثائق تأمين		الأستاذ / غسان المالكي
26,554,344	20,314,958	وثائق تأمين	البنك السعودي للاستثمار	الأستاذ / عبدالعزيز الخميس
1,006,504	لا توجد قيمة ثابتة للعقد ولكن تحدد حسب التعاملات وهي عبارة عن رسوم ووثائق تأمين ومطالبات	رسوم ووثائق تأمين	الشركة المتحدة للتأمين	الأستاذ / عبدالعزيز الخميس
6,290,528		رسوم مطالبات تأمينية		الأستاذ / وليد العيسى الأستاذ / عبدالعزيز البوق الأستاذ / جاسر الجاسر
140,124	133,958.00	وثائق تأمين	شركة بيت الاستشارات الوطني	الأستاذ / عبدالعزيز النويصر
432,185	1,953,619.50	وثائق تأمين	شركة الترفيه للاستثمار والتطوير	الأستاذ / عبدالعزيز النويصر

Ab

165,597,682	114,258,029.00	وثائق تأمين	مجموعة تحكم	الأستاذ / عبدالعزيز النويصر
273,484	247,610.00	وثائق تأمين	شركة صناعات العيسى	الأستاذ / عبدالعزيز النويصر
759,028	507,042.00	وثائق تأمين	شركة أسمنت أم القرى	الأستاذ / عبدالعزيز النويصر
2,388,480	68,307.00	وثائق تأمين	الشركة السعودية للخطوط الحديدية	الأستاذ / عبدالعزيز النويصر
5,556,277.87	5,182,366.44	وثائق تأمين	طيران أديل	الأستاذ / عبدالعزيز النويصر
33,140,863	28,237,037	وثائق تأمين	المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية.	الأستاذ / غسان المالكي
134,370	لا توجد قيمة ثابتة للعقد ولكن تحدد حسب التعاملات	عقد تقديم خدمات		
5,098,631	7,458,321.00	وثائق تأمين	شركة جبل عمر.	الأستاذ / وليد العيسى
5,021,106	2,662,173.71	وثائق تأمين	شركة رزا (شركة تابعة للإستثمارات الرائدة)	الأستاذ / وليد العيسى
125,014	119,061.00	عقد تأجير	❖ انتهت العلاقة في 2020	
17,170,107.09	12,441,046.57	وثائق تأمين	شركة السوق المالية (تداول)	الأستاذ / عبدالرحمن العودان
1,049,722.29	لا توجد قيمة ثابتة للعقد ولكن	عقود تقديم خدمات		

16/6

	تحدد حسب التعاملات			
123,632.25	66,925.00	وثائق تأمين	شركة هوز للاتصالات وتقنية المعلومات	❖ الاستاذ/ خالد الغنيم
556,955.59	245,057.00	وثائق تأمين	شركة مزن	❖ الاستاذ/ خالد الغنيم
1,562,097.16	1,295,543.00	وثائق تأمين	شركة حلول الإتصالات	❖ الاستاذ/ خالد الغنيم
742,066	638,741.00	وثائق تأمين	وصيل	الأستاذ /عبدالعزیز البوق
3,982,931	لا توجد قيمة ثابتة للعقد ولكن تحدد حسب التعاملات	عقد تقديم خدمات		

❖ بلغت مجموع التعاملات لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم في التعاملات التي تمت بين الشركة وشركة هوز للاتصالات وتقنية المعلومات، وشركة مزن، وشركة حلول الإتصالات بإجمالي (2,242,685) ريال سعودي مقابل وثائق تأمينية وتم اعتماد تلك التعاملات بناءً على تفويض مجلس الإدارة المعتمد بإجتماع الجمعية العمومية للشركة المنعقدة بتاريخ 2020/05/03م.

❖ مبالغ وتعاملات وثائق التأمين ورسوم وثائق التأمين ورسوم المطالبات التأمينية تدفع لصالح الشركة، مبالغ العقود والتعاملات الأخرى تدفع لصالح الأطراف ذات العلاقة.

إلى السادة/ أعضاء مجلس الإدارة  
الشركة التعاونية للتأمين

### تقرير تأكيد محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق للمعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، والخاصة بالشركة التعاونية للتأمين ("الشركة") المعد من قبل إدارة الشركة والمعتمد من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة وفقاً للمعايير المطبقة المذكورة أدناه لكي تتماشى مع متطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات ("التبليغ").

### الموضوع

إن موضوع ارتباط التأكيد المحدود لدينا هو التبليغ المقدم من قبل رئيس مجلس الإدارة والذي أعدته إدارة الشركة واعتمده رئيس مجلس الإدارة كما هو مرفق بهذا التقرير والمختوم من قبلنا لأغراض التعريف.

### المعايير

إن المعايير المطبقة هي متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة (٢٠١٥ - ١٤٣٧هـ) 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 عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بتلك المصالح لاعتمادها الجمعية العاملة للشركة وإعفاء نفسه من التصويت في المجلس للموافقة على تلك المعاملات أو العقود وأن يقوم رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة للمساهمين بأية معاملات أو عقود يكون لدى عضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

### مسؤولية الإدارة

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

### استقلالنا ورقابتنا للجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بارتباط التأكيد المحدود لدينا والمعتمد في المملكة العربية السعودية التي تتضمن الاستقلالية ومتطلبات أخرى قائمة على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والتأهيل المهني والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي للرقابة النوعية رقم (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبناءً عليه يحتفظ بنظام شامل لرقابة الجودة يتضمن سياسات وإجراءات موثقة فيما يتعلق بالالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية التي تنطبق.

## مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج التأكيد المحدود حول التبليغ استناداً إلى الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المحدود وفقاً لمعيار ارتباط التأكيد الدولي رقم ٣٠٠٠ (المعدّل)، "ارتباط التأكيد بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" والمعتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب منا تخطيط وتنفيذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد محدود من أنه لم يلفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم بالمتطلبات التي تنطبق في المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

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

نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملائمة كأساس لإبداء استنتاجنا للتأكيد المحدود.

## ملخص العمل المنجز

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

- مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر مع الشركة.
- الحصول على التبليغ المرفق المختوم من قبلنا لأغراض التعريف والذي يتضمن قائمة المعاملات والعقود المبرمة مع الشركة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة بشكل مباشر أو غير مباشر للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.
- فحص محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والعقود التي أبرمها عضو مجلس الإدارة المعني بشكل مباشر أو غير مباشر وإعفاء نفسه من التصويت في المجلس على القرار الصادر بهذا الخصوص في اجتماعات مجلس الإدارة.
- فحص تقرير مجلس الإدارة السنوي الذي تم الموافقة عليه من قبل أعضاء مجلس الإدارة واعتماده من رئيس مجلس الإدارة والذي يتضمن قائمة بالتعاملات المذكورة للأطراف ذوي العلاقة والتأكد من عدم وجود اتساق بينهما.
- اختبار مدى اتساق المعاملات والعقود المدرجة في التبليغ مع الإفصاح عن الأطراف ذوي العلاقة الإيضاح رقم (٢٩) حول القوائم المالية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

## قيود ملازمة

تخضع إجراءاتنا الخاصة بالأنظمة والرقابة التي تتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات لقيود ملازمة، وعليه فقد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها. علاوة على ذلك، لا يتم 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.

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

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

يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، 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 المبينة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بالمتطلبات التي تنطبق في المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ عن معاملات الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

## تقييد الاستخدام

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 للشركة بموجب المادة (٧١) من نظام الشركات. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه إلى أية أطراف أخرى عدا وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

برايس ووترهاوس كويرز

عمر محمد السقا



عمر محمد السقا  
ترخيص رقم ٣٦٩

١٢ شعبان ١٤٤٢ هـ  
(٢٥ مارس ٢٠٢١)