

البند الرابع: التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على  
توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والربع  
الثالث والسنوي للعام المالي 2023م والربع الأول من العام المالي 2024م وتحديد أتعابهم.



### تقرير مراجع الحسابات المستقل عن تقرير المصلحة الشخصية لأعضاء مجلس الإدارة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة وفقاً لأحكام المادة (٧١) من نظام الشركات

المحترمين

إلى السادة المساهمين  
شركة الصقر للتأمين التعاوني  
شركة مساهمة سعودية  
الدمام - المملكة العربية السعودية

#### مقدمة

قمنا بارتباط تأكيد محدود عن تقرير المصلحة الشخصية لأعضاء مجلس الإدارة ("التقرير") في الأعمال والعقود التي تتم لحساب شركة الصقر للتأمين التعاوني ("الشركة") المرفق عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م والمعد من قبل إدارة الشركة وفقاً للضوابط المنطبقة أدناه.

#### معلومات الموضوع

إن معلومات الموضوع لإرتباطنا للتأكيد المحدود هو الكشف المعد من قبل إدارة الشركة كما هو مرفق مع هذا التقرير والمسلم لنا.

#### الضوابط المنطبقة

المتطلبات المعتمدة للضوابط المنطبقة هي طبقاً لما جاء في المادة (٧١) من نظام الشركات، والذي ينص على أنه لا يجوز أن يكون لعضو مجلس الإدارة أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة إلا بترخيص مسبق من الجمعية العامة العادية يجدد كل سنة. 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.

#### مسئولية الإدارة

إدارة الشركة مسؤولة عن:

- إعداد التقرير وفقاً للضوابط المنطبقة؛ و
- التصميم والتنفيذ والحفاظ على الرقابة الداخلية المرتبطة بإعداد هذا التقرير خالية من أي تحريف جوهري، سواء كان عن طريق الغش أو الخطأ؛ و
- القوائم المالية المراجعة تعكس المعلومات المستمدة من التقرير؛ و
- كونها مسؤولة عن التبليغ عن كل المصالح الشخصية لأعضاء مجلس الإدارة المباشرة وغير المباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة.

#### استقلاليتنا ورقابة الجودة

إننا مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بارتباطنا للتأكيد المحدود في المملكة العربية السعودية والذي يتضمن الإستقلالية ومتطلبات أخرى تقوم على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

طبقتنا المعيار الدولي لرقابة الجودة (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، ولذلك فإننا نحافظ على نظام شامل للرقابة الداخلية متضمناً سياسات وإجراءات محفوظة تخص الإلتزام بمتطلبات السلوك والمعايير المهنية ومتطلبات القوانين واللوائح المنطبقة.

#### مسئوليتنا

تتمثل مسئوليتنا في إبداء تأكيد محدود حول الكشف بناءً على الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. قمنا بارتباطنا للتأكيد المحدود طبقاً للمعيار الدولي إرتباطات التأكيد ٣٠٠٠ (المعدل) (إرتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات المراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية) المعتمد في المملكة العربية السعودية. يتطلب المعيار تخطيط وتنفيذ الإرتباط للحصول على تأكيد محدود حول ما إذا نما إلى علمنا ما يدعونا إلى الإعتقاد بأن الشركة لم تلتزم بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات لإعداد التقرير المرفق.

تعتمد الإجراءات المختارة بناءً على حكمنا، متضمنة تقييم المخاطر مثل مخاطر عجز النظام والرقابة الداخلية سواء كانت عن طريق الغش أو الخطأ. عند تقييم هذه المخاطر، إعتبرنا الرقابة الداخلية ذات صلة لإلتزام الشركة بنظام الشركات. تتضمن إجرائتنا الفحص على أساس العينة لمستندات النظام المؤيدة فيما يتعلق بإعداد التقرير المرفق.

نعتمد بأن الأدلة التي حصلنا عليها كافية و مناسبة لإبداء رأينا لإرتباط التأكيد المحدود.

**تقرير مراجع الحسابات المستقل عن تقرير المصلحة الشخصية لأعضاء مجلس الإدارة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة وفقاً لأحكام المادة (٧١) من نظام الشركات (تتمة)**

**ملخص العمل المنجز**

قمنا بالتخطيط والتنفيذ للإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود عن مدى مطابقة التقرير مع متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات:

- الحصول على التقرير ومراجعته وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.
- مطابقة المعاملات المتضمنة في التقرير مع سجلات ودفاتر الشركة.
- التحقق من طبيعة العلاقة بين مجلس إدارة الشركة والشركات التي لها علاقة معهم.
- التحقق من أن المعاملات المبلغ عنها في التقرير قد تمت وفقاً للسياسات والإجراءات المعتمدة في الشركة.

**القيود الملازمة**

تخضع إجراءاتنا المتعلقة بالنظم والضوابط المتعلقة بإعداد التقرير المرفق طبقاً لمتطلبات نظام الشركات لقيود ملازمة، وبالتالي قد تحدث أخطاء أو مخالفات ولا يتم الكشف عنها. وعلاوة على ذلك، لا يمكن الاعتماد على هذه الإجراءات كدليل على فعالية الأنظمة والضوابط ضد التواطؤ الإحتيالي، خاصة من جانب من يشغل مناصب السلطة أو الثقة.

إرتباط التأكيد المحدود أقل نطاقاً بدرجة مهمة عن إرتباط التأكيد المعقول طبقاً للمعيار الدولي إرتباطات التأكيد ٣٠٠٠ (المعدل) المعتمد بالمملكة العربية السعودية. وبالتالي فإن طبيعة و توقيت ومدى الإجراءات المبينة أعلاه لجمع أدلة مناسبة كافية كانت مقصورة عمداً مقارنة بإرتباط التأكيد المعقول، ولذلك تم الحصول على تأكيد أقل مع إرتباط التأكيد المحدود من إرتباط التأكيد المعقول.

لا تمثل إجراءاتنا مراجعة أو فحص وفقاً لمعايير المراجعة الدولية أو المعايير الدولية لإرتباط الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية ولذلك فإننا لا نصدر رأياً مراجعة أو فحص فيما يتعلق بكفاية الأنظمة والضوابط.

يتعلق هذا الاستنتاج بالتقرير المرفق فقط في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، ولا ينبغي بأن ينظر إليه كبداية تأكيد على أي تواريخ أو فترات مستقبلية، لأن التغييرات في الأنظمة أو الضوابط قد تغير من صحة استنتاجنا.

**استنتاج تأكيد محدود**

بناءً على عملنا الموضح بهذا التقرير، لم يصل إلى علمنا أي أمر يجعلنا نعتقد بأن الشركة لم تلتزم من كافة النواحي المادية بالمتطلبات المعتمدة للمادة (٧١) من نظام الشركات لإعداد التقرير المرفق في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م.

**قيود الاستخدام**

هذا التقرير متضمناً استنتاجنا، تم إعداده بناءً على طلب إدارة الشركة طبقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات لتقديمه إلى الجمعية العمومية للشركة. لا يجوز استخدام هذا التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه أو إقتباسه أو الإشارة إليه، دون الحصول على موافقة مسبقة لأي أطراف أخرى غير الجمعية العمومية ومجلس إدارة الشركة.

عن الخراشي وشركاه

عبد الله سليمان المسند  
ترخيص رقم (٤٥٦)



الرياض في:

١٢ شوال ١٤٤٤هـ

٠٢ مايو ٢٠٢٣م

17 أبريل 2023م

26 رمضان 1444هـ

تبلغ مقدم من رئيس و أعضاء مجلس الإدارة

السادة أعضاء الجمعية العامة لشركة الصقر للتأمين التعاوني  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

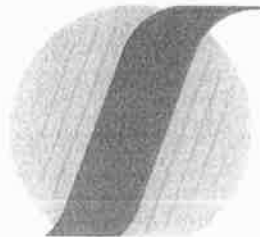
بناء على متطلبات المادة (71) من نظام الشركات والتي تتطلب أن يبلغ عضو مجلس الإدارة المجلس بما له من مصلحة شخصية في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة، يود رئيس و أعضاء مجلس الإدارة إبلاغ جمعيتكم الموقرة بالآتي:

الرصيد كما في 31 ديسمبر 2022	مبلغ المعاملة خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022	طبيعة المعاملة	اسم الشركة	عضو مجلس الإدارة لشركة الصقر للتأمين التعاوني
-	997,402	إجمالي أقساط التأمين	مجموعة شركات عبد الرحمن علي التركي	الأستاذ/ فهد عبد الرحمن التركي (عضو سابق)
-	99,520	إجمالي المطالبات		
-	334,534	إيجار المقر الرئيسي للشركة		
-	128,288	إجمالي أقساط التأمين	مؤسسة الاعمال الحسابية المتكامله للاتصالات وتقنية المعلومات	الأستاذ/ عبد الله عبدالرحمن البسام (عضو سابق)
-	11,624	إجمالي المطالبات		
16,803	4,371	أقساط اعادة التأمين المسندة	شركة الصقر الوطنية للتأمين	الأستاذ/ عبد الله جمعه السري الأستاذ/ ماجد عبد الله السري الأستاذ/ عبد المحسن بن نافذ جابر الأستاذ/ سلطان عبدالعزيز السويدي
	243,036	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة		
	15,964	إيرادات عمولة إعادة التأمين		

بالإضافة إلى رصيد أطراف ذات علاقة أعلاه، هناك رصيد مستحق لطرف ذو علاقة وهو شركة الصقر السعودية للتأمين (مساهمة بحرينية مقلقة) بمبلغ 1,123,750 ريال سعودي متعلقة بمعاملات متنوعة تمت في سنوات سابقة.

وأود الإفادة بأن المجلس اتخذ الإجراءات النظامية اللازمة وتؤكد بعدم وجود تفضيل للأطراف المذكوره أعلاه، وقد تبين بعد المراجعة أن التعامل قد تم وفق السياسات و الإجراءات المعتمدة في الشركة كما تبين للمجلس عدم حصول اي اضرار علي المساهمين بسبب ذلك.

وقد تم تعيين مراجع حسابات الشركة لتقديم تقريره حيال هذه الحالة حسب المتطلبات النظامية وفقاً للمعايير الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.





### أعضاء مجلس الإدارة:

الأستاذ/ عبدالمحسن بن نافذ جابر  
(نائب رئيس مجلس الإدارة)



الأستاذ/ سلطان بن عبدالعزيز السويدي  
(عضو مجلس الإدارة)



الأستاذ/ عبدالله سليمان الهندي  
(عضو مجلس الإدارة)

.....

الأستاذ/ محمد عبدالرحمن الجبرين  
(عضو مجلس الإدارة)

.....

الأستاذ/ ماجد بن عبدالله المري  
(رئيس مجلس الإدارة)

.....

الأستاذ/ عبدالله بن جمعة المري  
(عضو مجلس الإدارة)

.....

الأستاذ/ ياسر محمد الحربي  
(العضو المنتدب)



الأستاذ/ فهد طلال كردي  
(عضو مجلس الإدارة)

.....

الأستاذ/ سعود صالح العريفي  
(عضو مجلس الإدارة)



أعضاء مجلس الإدارة:

الأستاذ/ عبدالمحسن بن نائف جابر  
(نائب رئيس مجلس الإدارة)

.....

الأستاذ/ سلطان بن عبدالعزيز السويدي  
(عضو مجلس الإدارة)

.....

الأستاذ/ عبدالله سليمان الهندي  
(عضو مجلس الإدارة)



الأستاذ/ محمد عبدالرحمن الجبرين  
(عضو مجلس الإدارة)

.....

الأستاذ/ ماجد بن عبدالله السري  
(رئيس مجلس الإدارة)

.....

الأستاذ/ عبدالله بن جمعة السري  
(عضو مجلس الإدارة)

.....

الأستاذ/ ياسر محمد الحربي  
(العضو المنتدب)



الأستاذ/ فهد طلال كرمي  
(عضو مجلس الإدارة)

.....

الأستاذ/ سعود صالح العريفي  
(عضو مجلس الإدارة)

.....

