

اجتماع الجمعية العامة
غير العادية
(الاجتماع الأول)

22 يونيو 2023

المحتويات

2	جدول الأعمال
6	تقرير لجنة المراجعة
9	بيان توزيع الأرباح
11	التصويت على شراء الشركة لأسهمها
15	أعمال أو عقود تجارية مع أطراف ذو علاقة

جدول أعمال الجمعية

- **البند (1):** الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023 ومناقشته
- **البند (2):** التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م.
- **البند (3):** الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023 ومناقشته.
- **البند (4):** التصويت على تعيين مراجعي حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2023م والربع الأول لعام 2024م، وتحديد أتعابهما.
- **البند (5):** التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م وقدرها (540,000,000) ريال سعودي بواقع (3.60) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل 36% من القيمة الإسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، سيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
- **البند (6):** التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهما و بحد أقصى (195) ألف سهم من أسهمها بهدف تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء عن طريق (النقد المتوفر بالشركة)، وعلى تفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية. وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (عشر) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة ستنتج الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة. علماً بأنه تم الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على هذا البرنامج بتاريخ 2017/05/08 م.
- **البند (7):** التصويت على صرف مبلغ 4,218,000 ريال سعودي، كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.
- **البند (8):** التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م.
- **البند (9):** التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م.
- **البند (10):** التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوبا إنفستمننتس أوفرسيز ليمتد، والتي لأعضاء مجلس الادارة (ديفيد مارتن فليتشرومارتن هيوستن ونايجل سولفان) مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم تنفيذيين في شركة بوبا العالمية. وهي عبارة عن تعديل للضرائب المستردة من المساهمين الأجانب، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م ما يقارب مبلغ 68,431 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)
- **البند (11):** التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوبا إنفستمننتس أوفرسيز ليمتد، والتي لأعضاء مجلس الادارة (ديفيد مارتن فليتشرومارتن هيوستن ونايجل سولفان) مصلحة غير مباشرة فيها. وهي عبارة عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة دفعت نظير عضويتهم في مجلس إدارة ولجان شركة بوبا العربية خلال عام 2022م. علماً أن هذه المكافآت بلغت 915 ألف ريال سعودي ودفعت من غير شروط تفضيلية. (مرفق)
- **البند (12):** التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوبا العالمية وحدة الأسواق، والتي لأعضاء مجلس الادارة (ديفيد مارتن فليتشرومارتن هيوستن ونايجل سولفان) مصلحة غير مباشرة فيها. وهي عبارة عن أفساط إعادة تأمين صادرة، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م ما يقارب مبلغ 93,406 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)
- **البند (13):** التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجمع عيادتي الدولية الطبية المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الادارة لؤي ناظر وطل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم ملاك في شركة مجمع عيادتي الدولية الطبية المحدودة. وهي عبارة عن رسوم تشغيل العيادات الداخلية الخاصة بموظفي شركة بوبا العربية، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م ما يقارب مبلغ 131 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)
- **البند (14):** التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوبا الشرق الأوسط القابضة والتي لأعضاء مجلس الادارة (لؤي ناظر و طل ناظر) مصلحة غير مباشرة باعتبارهم ملاك لشركة ناظر القابضة و (ديفيد مارتن فليتشرومارتن هيوستن ونايجل

سولفان) مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم تنفيذيين في شركة بوبا العالمية. وهي عبارة عن عقد يخص العلامة التجارية المستخدمة لشركة بوبا العربية، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م مبلغ 32,094 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

البند (15): التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوبا العربية للتأمين التعاوني، والتي لعضو مجلس الإدارة طل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره الرئيس التنفيذي لشركة بوبا العربية للتأمين التعاوني ولعضو مجلس الإدارة نادر محمد صالح عاشور مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره نائب الرئيس التنفيذي والرئيس التنفيذي المالي لشركة بوبا العربية للتأمين التعاوني. وهي عبارة عن تكاليف تأمين صحي لموظفي شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م مبلغ 22,712 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

البند (16): التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة ناظر القابضة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة لؤي ناظر وطل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتبار طل ناظر مالك ولؤي ناظر مالك ورئيس شركة ناظر القابضة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين موظفيها، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م مبلغ 17,567 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

البند (17): التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجمع عيادتي الدولية الطبية المحدودة والأدوية المتقدمة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة لؤي ناظر وطل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتبار لؤي ناظر وطل ناظر مالكين في شركة مجمع عيادتي الدولية الطبية المحدودة. وهي عبارة عن تكاليف تقديم خدمات طبية ومهنية لعملاء شركة بوبا العربية ضمن شبكة مزودي الخدمات، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م ما يقارب مبلغ 254,989 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

البند (18): التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نواة للرعاية الصحية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة لؤي ناظر وطل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتبار طل ناظر مالك ولؤي ناظر مالك ورئيس مجلس الإدارة في شركة نواة للرعاية الصحية. وهي عبارة عن تكاليف تأمين موظفيها، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م مبلغ 153 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

البند (19): التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نجم لخدمات التأمين، والتي لعضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي طل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره رئيس مجلس إدارة شركة نجم لخدمات التأمين، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م 43,735 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

البند (20): التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة كول إنك للضيافة، والتي لعضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي طل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره رئيس مجلس الإدارة ومن كبار المساهمين لشركة كول إنك للضيافة، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م 2,500 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

البند (21): التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخدمات الأرضية، والتي لعضو مجلس الإدارة ونائب الرئيس التنفيذي والرئيس التنفيذي المالي نادر محمد صالح عاشور مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو مجلس إدارة الشركة السعودية للخدمات الأرضية وهي عبارة عن تكاليف تأمين صحي لموظفي الشركة، وقد بلغت إجمالي التعاملات في 2022م مبلغ 107,013 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

البند (22): التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق، والتي لعضو مجلس الإدارة ونائب الرئيس التنفيذي والرئيس التنفيذي المالي نادر محمد صالح عاشور مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره رئيس لجنة المراجعة لشركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق وهي عبارة عن تكاليف تأمين صحي لموظفي الشركة، وقد بلغت إجمالي التعاملات في 2022م مبلغ 4,103 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

البند (23): التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخدمات الصناعية، والتي لعضو مجلس الإدارة ونائب الرئيس التنفيذي والرئيس التنفيذي المالي نادر محمد صالح عاشور مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو لجنة المراجعة للشركة السعودية للخدمات الصناعية وهي عبارة عن تكاليف تأمين صحي لموظفي الشركة، وقد بلغت إجمالي التعاملات في 2022م مبلغ 746 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. (مرفق)

البند (24): التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني وبنك الخليج الدولي وشركة جي أي بي كابيتال التابعة للبنك، والتي لعضو مجلس إدارة بوبا العربية السابق زيد القويز مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو مجلس إدارة

- وعضو لجنة المراجعة. أيضا، يوجد مصلحة غير مباشرة لعضو مجلس الإدارة الحالي ورئيس لجنة الاستثمار أسامة شاكر . كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م مبلغ 17,112 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. **(مرفق)**
- **البند (25):** التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة كابلات الرياض، والمتمثلة في تكاليف تأمين صحي، والتي لعضو مجلس الادارة السابق زيد القوين مصلحة غير مباشرة فيها باعتبار أحد أقاربه من الدرجة الأولى عضو مجلس إدارة في شركة مجموعة كابلات الرياض. كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م مبلغ 9,987 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. **(مرفق)**
 - **البند (26):** التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني وشركة أحمد محمد باعشن، والتي لعلي محمد سعدي شنيمر الرئيس التنفيذي لتطوير الأعمال في بوبا العربية مصلحة غير مباشرة فيها بإعتباره عضو مجلس إدارة شركة أحمد محمد باعشن للتجارة، وهي عبارة عن تكاليف تأمين صحي لموظفي الشركة، وقد بلغت إجمالي التعاملات في 2022م مبلغ 3,061 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. **(مرفق)**
 - **البند (27):** التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تطوير تام، والتي لعلي محمد سعدي شنيمر الرئيس التنفيذي لتطوير الأعمال في بوبا العربية مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من كبار التنفيذيين في شركة تطوير تام. أيضا، يوجد مصلحة غير مباشرة لعضو مجلس الإدارة د. عبدالله الياس باعتباره عضو مجلس إدارة شركة تطوير تام، وهي عبارة عن تكاليف تأمين صحي لموظفي الشركة، وقد بلغت إجمالي التعاملات في 2022م مبلغ 1,102 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. **(مرفق)**
 - **البند (28):** التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة كريم، والتي لعضو مجلس الإدارة د. عبدالله إلیاس مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره رئيس الموارد البشرية وعضو مجلس إدارة في كريم. والمتمثلة في تكاليف تأمين صحي للموظفين ويشمل هذا العقد الدكتور/ عبد الله إلیاس وأفراد عائلته، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م مبلغ 1,384 ألف ريال سعودي بدون شروط تفضيلية. **(مرفق)**

تقرير لجنة المراجعة لعام 2022

تقرير لجنة المراجعة لعام 2022م

تخضع لجنة المراجعة إلى لائحتها التي تمت الموافقة عليها مؤخرا من المساهمين العموميين في اجتماع الجمعية العمومية للربع الرابع من 2019. عقدت لجنة المراجعة خلال 2022م (11) إحدى عشر اجتماعًا. يوضح الجدول التالي تفاصيل الاجتماعات التي عقدتها لجنة المراجعة والحضور الموقر.

الاجتماعات خلال عام 2022م

اسم عضو لجنة المراجعة	المنصب	يناير 26	فبراير 4	مارس 2	أبريل 10	مايو 1	يونيو 31	سبتمبر 5	سبتمبر 12	أكتوبر 30	نوفمبر 28*	النسبة المئوية
الأستاذ ديفيد هنت (مستقل)	رئيس اللجنة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	100
(حتى 2022/06/30)												
الأستاذ زيد القوز (مستقل)	عضو، رئيس اللجنة من تاريخ 2022/08/02	حاضر	حاضر	حاضر	100							
(حتى 2022/06/30)												
الأستاذ سليمان اليتان (مستقل)	عضو	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	100
(حتى 2022/06/30)												
الأستاذ وليد شكري (مستقل)	عضو	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	100
(حتى 2022/06/30)												
د. عبد الله الياس (مستقل)	عضو	لا ينطبق	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	100				
(من 2022/07/01)												
الأستاذ ابراهيم الحسيني (مستقل)	عضو	لا ينطبق	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	100				
(من 2022/07/01)												
الأستاذة زين الإمام (مستقل)	عضو	لا ينطبق	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	100				
(من 2022/07/01)												
النسبة الإجمالية		100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
لحضور أعضاء لجنة المراجعة												

* كان الاجتماع الذي عُقد في 28 نوفمبر الاجتماع السنوي للجنة المراجعة مع مجلس الإدارة

تهدف اجتماعات اللجنة إلى تسهيل وتشجيع التواصل بين اللجنة وإدارة الشركة والقائمين بأعمال إدارة المخاطر في الشركة، وأعمال الرقابة في الشركة (الالتزام والمراجعة الداخلية) والمراجعين الخارجيين المستقلين للشركة. وناقشت اللجنة مع القائمين بأعمال الرقابة في الشركة والمراجعين الخارجيين المستقلين وأقرت النطاق العام وخطط عمليات المراجعة لكل منهم.

تدرك لجنة المراجعة أهمية الإبقاء على استقلالية المراجعين الخارجيين للشركة، سواءً من حيث الجوهر أو المظهر. وتقيم اللجنة كل عام مؤهلات وأداء واستقلالية المراجعين الحاليين وتحدد ما إذا كان سيتم إعادة تعيينهم من عدمه. تنتظر لجنة المراجعة، خلال

تقييمها، في جودة وكفاءة الخدمات التي يقدمها المراجعون الخارجيون، وقدراتهم وخبراتهم الفنية ودراباتهم بعمليات الشركة إلى جانب ومعرفتهم بقطاع التأمين. وبناء على هذا التقييم، قدمت لجنة المراجعة توصية إلى مجلس الإدارة بالرجوع إلى الجمعية العامة لاختيار "إيرنست أند يونغ"، و"برايس ووترهاوس كوبرز" كمراجعين خارجيين لمراجعة القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث، والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2022 م والربع الأول من العام المالي 2023.

واستنادًا إلى المراجعات والمناقشات المشار إليها أعلاه، قدمت لجنة المراجعة توصياتها إلى مجلس الإدارة، ووافق المجلس على التوصية، بأن يضم التقرير السنوي لعام 2022م القوائم المالية السنوية المدققة والجداول ذات الصلة، وتقييم الإدارة لفعالية الرقابة الداخلية للشركة على القوائم المالية. وتؤكد لجنة المراجعة أنها قد أتمت مهامها وأعمالها خلال 2022 م، وفقًا للصلاحيات الممنوحة لها، وطبقًا للوائح، وعلى النحو الموضح في لائحة لجنة المراجعة الأخيرة. وفي إطار تنفيذ اللجنة لمهامها وأعمالها، فإنها تتمتع بحق إبداء الرأي حول إطار الرقابة الداخلية للشركة، بما يتفق مع متطلبات الإفصاح الصادرة عن هيئة سوق المال، وقد لمست لجنة المراجعة جهود الإدارة المستمرة وتركيزها على تحسين تصميم بيئة الرقابة الداخلية في بوبا العربية وفعاليتها. بناءً على نتائج مراجعات التدقيق الداخلي والأنشطة المخطط لها لتعزيز بيئة الرقابة الداخلية وبعد المناقشة مع المراجع الخارجي والإدارة حول البيانات المالية الأولية والسنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022، لم يتم لفت انتباه اللجنة إلى ما يشير إلى أي أوجه قصور جسيمة.

الأستاذ زيد القويز

رئيس لجنة المراجعة

د. عبد الله الياس

عضو

الأستاذ إبراهيم الحسيني

عضو

الأستاذة زين الإمام

عضو

البند الخامس

التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ارباح نقدية عن السنة المالية 2022م

التفاصيل	البند
540,000,000 ريال سعودي	إجمالي المبلغ الموزع
150,000,000 مليون سهم	عدد الأسهم المستحقة
3.60 ريال سعودي / للسهم الواحد	حصة السهم الواحد
36%	نسبة التوزيع من القيمة الإسمية للسهم
الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق.	أحقية الأرباح الموزعة
وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.	تاريخ التوزيع
التوزيعات النقدية للمساهمين الأجانب غير المقيمين التي يتم تحويلها عن طريق الوسيط المالي المقيم تخضع عند تحويلها أو عند قيدها في الحساب لضريبة الاستقطاع بنسبة 5% طبقاً لأحكام المادة (68) من النظام الضريبي والمادة (63) من لائحته التنفيذية.	ملاحظات

البند السادس

التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهما وبحد
أقصى (195) ألف سهم من أسهمها بهدف تخصيصها
لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين

رقم السجل التجاري: ٤٠٣٠٢٧٦٦٤٤

هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٢٢١ ٨٤٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١٢ ٦٦٤ ٤٤٠٨

ey.ksa@sa.ey.com
ey.com

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية (مهنية ذات مسؤولية محدودة)
رأس المال المدفوع (٥,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي - خمسة ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي)
برج طريق الملك - الدور الثالث عشر
طريق الملك عبد العزيز (طريق الملك)
ص.ب. ١٩٩٤
جدة ٢١٤٤١
المملكة العربية السعودية
المركز الرئيسي - الرياض



تقرير حول الإجراءات المتفق عليها بخصوص إعادة شراء الأسهم

شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
ص.ب. ٢٣٨٠٧
جدة ٢١٤٣٦
المملكة العربية السعودية

النطاق والغرض

لقد نفذنا الإجراءات المتفق عليها المذكورة أدناه والتي تم الاتفاق عليها مع شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الطرف القائم بالتكليف") وذلك بغرض مساعدتكم حصرياً في التحقق من متطلبات الملاءة بموجب الفصل الأول - قواعد إعادة شراء الأسهم - المادة الثانية عشر، نقطة رقم ٣ من " الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة " الصادر عن هيئة السوق المالية ("الموضوع") وقد لا تكون هذه الإجراءات ملائمة لأي غرض آخر.

إن الغرض من تقرير الإجراءات المتفق عليها هذا ("التقرير") هو فقط لمعلومات واستخدام الطرف القائم بالتكليف والبنك المركزي السعودي وليس القصد منه ويجب عدم استخدامه من أي طرف آخر.

مسؤوليات الطرف القائم بالتكليف

أقر الطرف القائم بالتكليف أن الإجراءات المتفق عليها ملائمة لغرض الارتباط.

إن الطرف القائم بالتكليف هو المسؤول عن الموضوع الذي تم تنفيذ الإجراءات المتفق عليها بشأنه. تقع مسؤولية مدى كفاية هذه الإجراءات حصرياً على عاتق الطرف القائم بالتكليف.

مسؤوليات المحاسب القانوني

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط الإجراءات المتفق عليها وفقاً للمعيار الدولي للخدمات ذات العلاقة (٤٤٠٠) (المعدل) "ارتباطات لتنفيذ إجراءات متفق عليها متعلقة بمعلومات مالية" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يتضمن ارتباط الإجراءات المتفق عليها أن نقوم بتنفيذ الإجراءات المتفق عليها مع الطرف القائم بالتكليف والتقرير عن النتائج التي تعتبر نتائج فعلية للإجراءات المتفق عليها التي تم تنفيذها. ونحن لا نقدم أي تأكيد حول مدى ملائمة أو كفاية الإجراءات المتفق عليها المذكورة أدناه سواء للغرض الذي تم طلب إعداد هذا التقرير من أجله أو لأي غرض آخر.

ولا يعتبر ارتباط الإجراءات المتفق عليها هذا بمثابة ارتباط تأكيد. بالتالي، فإننا لا نبدي رأياً أو استنتاجاً تأكيدياً. وفيما لو اننا قمنا بتنفيذ إجراءات إضافية، فلربما استدعى انتباهنا أمور أخرى كان يتعين علينا التقرير عنها.

تقرير حول الإجراءات المتفق عليها بخصوص إعادة شراء الأسهم (تتمة)

الاستقلالية ورقابة الجودة

عند تنفيذ ارتباط الإجراءات المتفق عليها، لقد التزمنا بالميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن غرض هذا الارتباط لا يتطلب منا الاستقلالية، مع ذلك، لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية وفقاً للميثاق التي تنطبق على ارتباطات التأكيد بخلاف ارتباطات مراجعة أو فحص القوائم المالية. ونحن كمراجعي حسابات مستقلون عن المنشأة وبالتالي التزمنا بمتطلبات الاستقلالية والميثاق التي تنطبق على مراجعة القوائم المالية.

كما تقوم شركة أرنست ويونغ بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) "إدارة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة أو فحص القوائم المالية أو ارتباطات التأكيد الأخرى أو ارتباطات الخدمات ذات العلاقة" وبالتالي تحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المعمول بها.

وصف الإجراءات المنفذة:

لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات المذكورة أدناه، والتي تم الاتفاق عليها مع الطرف القائم بالتكليف على الموضوع.

تضمنت الإجراءات والنتائج ما يلي:

(١) حصلنا على قرار مجلس الإدارة المؤرخ في ٢١ مارس ٢٠٢٣م ولاحظنا أن دورة خطة الحوافز طويلة الأجل لإعادة شراء أسهم الشركة للسنوات ٢٠٢٣م-٢٠٢٥م تعادل مبلغ ١٩,٥٠١ ألف ريال سعودي والعدد الأقصى للأسهم كان ١٩٥ ألف سهم. لم يلاحظ أي استثناءات،

(٢) حصلنا على احتساب رأس المال العامل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، قبل وبعد خصم الحد الأقصى من المبلغ المُقرَّر إنفاقه على إعادة شراء الأسهم (المبلغ على النحو المشار إليه في النقطة ١ أعلاه)، ووجدنا أن مجموع مبالغ الموجودات والمطلوبات في احتساب رأس المال العامل متطابقاً مع دفاتر وسجلات الشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م. لم يلاحظ أي استثناءات،

(٣) حصلنا على آخر قوائم مالية موحدة مراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م.

(٤) حصلنا على الجدول (المرفق كملحق "أ") قبل وبعد خصم الحد الأقصى من المبلغ المُقرَّر إنفاقه على شراء الأسهم (المبلغ على النحو المشار إليه في النقطة ١ أعلاه)، ووجدنا أن مجموع الموجودات ومجموع المطلوبات والمطلوبات المحتملة كما هو مذكور في الجدول - النقطة "أ" (المرفق كملحق "أ") متطابقاً مع القوائم المالية الموحدة المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م. لم يلاحظ أي استثناءات،

تقرير حول الإجراءات المتفق عليها بخصوص إعادة شراء الأسهم (تتمة)

٥) نتبعنا النقطتين التاليتين (أ) و (ب) في آخر قوائم مالية موحدة مراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م (مرفقة كملحق "أ") - النقطة "ب"، وتأكدنا أن النقطة "ب" تزيد عن النقطة "أ":

(أ) القيمة الدفترية لأسهم الخزينة التي تحتفظ بها الشركة، و
(ب) قيمة الأرباح المبقاة

لم يلاحظ أي استثناءات.

عن ارنست ويونغ للخدمات المهنية



حسين صالح عسيري
محاسب قانوني
رقم الترخيص ٤١٤

جدة: ٠٣ ذو القعدة ١٤٤٤هـ
٢٣ مايو ٢٠٢٣م

الملحق: الجدول أ
الجدول ب

شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني
إعادة شراء الأسهم

الملحق "أ"

(أ) المعلومات المالية الملخصة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، بما في ذلك خصم المبلغ المخطط والمقرر إنفاقه على إعادة شراء الأسهم:

المبلغ المخطط والمقرر إنفاقه على إعادة شراء الأسهم الف ريال سعودي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م الف ريال سعودي	بعد خصم المبلغ المخطط الف ريال سعودي	
(١٩,٥٠١)	١٤,٣١٠,٤٤٢	١٤,٢٩٠,٩٤١	القيمة الدفترية لإجمالي الموجودات
-	(١٠,٠١٦,٥٦٣)	(١٠,٠١٦,٥٦٣)	القيمة الدفترية لإجمالي المطلوبات
-	-	-	القيمة الدفترية لإجمالي المطلوبات المحتملة
-	(١٠,٠١٦,٥٦٣)	(١٠,٠١٦,٥٦٣)	مجموع الالتزام والالتزام المحتمل
(١٩,٥٠١)	٤,٢٩٣,٨٧٩	٤,٢٧٤,٣٧٨	قيمة الزيادة

(ب) قيمة الأرباح المبقاة والقيمة الدفترية لأسهم الخزينة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م:

الف ريال سعودي	
١,٧٠٩,١٨٦	قيمة الأرباح المبقاة
(٧٨,٢٣٥)	القيمة الدفترية لأسهم الخزينة التي تحتفظ بها الشركة
١,٦٣٠,٩٥١	قيمة الزيادة



البند 11 إلى 29 أعمال أو عقود تجارية مع أطراف ذو علاقة

تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

النطاق

لقد تم تعييننا من قبل شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني ("الشركة") لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" كما هو محدد في المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والذي يشار إليه فيما بعد بـ "الارتباط"، بشأن التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("الموضوع") الواردة في اخطار الشركة المرفق (ملحق أ)، المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى اجتماع الجمعية العامة العادية، عن التعاملات والعقود التي يكون لبعض من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها، بتاريخ ٢٤ مايو ٢٠٢٣ م.

الضوابط التي طبقتها الشركة

عند اعداد الموضوع، طبقت الشركة الضوابط التالية "الضوابط". وقد تم تصميم هذه الضوابط تحديداً للالتزام بالمتطلبات المقدمة من مجلس إدارة الشركة إلى اجتماع الجمعية العامة العادية (ملحق أ)، بالتالي، قد لا تكون معلومات الموضوع ملائمة لأي غرض آخر.

١. المادة رقم (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة.

٢. التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى اجتماع الجمعية العامة العادية (ملحق أ) بتاريخ ٢٤ مايو ٢٠٢٣ م.

٣. محاضر اجتماعات مجلس الإدارة والتي تشير إلى تبليغ بعض أعضاء مجلس الإدارة بالتعاملات والعقود مع الشركة والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

مسؤوليات الإدارة

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن اختيار الضوابط وعرض الموضوع وفقاً لتلك الضوابط، من جميع النواحي الجوهرية. تتضمن هذه المسؤولية إنشاء والحفاظ على أنظمة الرقابة الداخلية، والاحتفاظ بسجلات ملائمة وعمل التقديرات المتعلقة بإعداد الموضوع، بحيث يكون خالي من أي تحريف جوهري سواء ناتج عن غش أو خطأ.

مسؤولياتنا

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج حول عرض الموضوع بناء على الأدلة التي حصلنا عليها.

قمنا بتنفيذ الارتباط وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية"، المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط والاحكام المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع الشركة في تاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٣ م. تتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما لو أن هنالك حاجة لعمل تعديلات جوهرية، بحسب علمنا، على الموضوع حتى يكون متوافقاً مع الضوابط، ولإصدار تقرير. يعتمد كل من طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المختارة على حكمنا، بما في ذلك تقييم مخاطر التحريف الجوهري الناتج سواء عن غش أو خطأ.

في اعتقادنا، إن الأدلة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء استنتاج تأكيد محدود.

تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

استقلالنا وإدارة الجودة

لقد التزمنا باستقلاليتنا ونؤكد بأننا استوفينا متطلبات الميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الإستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية، كما لدينا الكفاءة والخبرة اللازمة لتنفيذ ارتباط التأكيد هذا.

كما تقوم شركتنا بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) "إدارة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة أو فحص القوائم المالية أو ارتباطات التأكيد الأخرى أو ارتباطات الخدمات ذات العلاقة" وبالتالي تحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المعمول بها.

وصف الإجراءات المنفذة

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباط التأكيد المعقول. ونتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه فيما لو قمنا بإجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، ولا تقدم جميع الأدلة المطلوبة لتقديم مستوى معقول من التأكيد.

على الرغم من أننا أخذنا في الاعتبار فعالية أنظمة الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، لم يكن ارتباطنا مُصمماً لتقديم تأكيد حول فعالية أنظمة الرقابة الداخلية. لم تتضمن إجراءاتنا اختبار الانظمة الرقابية أو تنفيذ إجراءات تتعلق بالتحقق من اجمالي أو احتساب البيانات في أنظمة تقنية المعلومات.

يتضمن ارتباط التأكيد المحدود توجيه الاستفسارات بصفة أساسية إلى الأشخاص المسؤولين عن إعداد الموضوع والمعلومات ذات الصلة، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات أخرى ملائمة.

تضمنت إجراءاتنا:

- الحصول على التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة الى اجتماع الجمعية العامة العادية (ملحق أ) والمتعلق بالتعاملات والعقود مع الشركة والتي يكون لبعض من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها، بتاريخ ٢٤ مايو ٢٠٢٣.
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الادارة والتي تشير الى تبليغ بعض اعضاء مجلس الإدارة بالتعاملات والعقود مع الشركة والتي يكون لبعض اعضاء مجلس ادارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة او غير مباشرة فيها.

كما قمنا بتنفيذ إجراءات أخرى التي رأيناها ضرورية في ظل هذه الظروف.

تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في
شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

أمر آخر
تم ختم (ملحق أ) المرفق من قبلنا لأغراض التعريف فقط.

الاستنتاج

بناءً على إجراءتنا والأدلة التي تم الحصول عليها، لسنا على علم بأي تعديلات جوهرية يجب إجراؤها على الموضوع حتى يكون متوافقاً مع الضوابط المطبقة من الشركة المشار إليها اعلاه.

عن ارنست ويونغ للخدمات المهنية




حسين صالح عسيري
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٤١٤)

جدة: ١٠ ذو القعدة ١٤٤٤ هـ
٣٠ مايو ٢٠٢٣ م



بوبا العربية للتأمين التعاوني

صندوق بريد 23807

جدة، المملكة العربية السعودية 21436

تلفون: +966 920 000 456

فاكس: +966 2 692 0525

التاريخ: 24 مايو 2023م.

الموضوع: (إشارة إلى المادة (71) من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/132) وتاريخ 1443/12/1هـ، وقرار مجلس الوزراء رقم (678) وتاريخ 1443/11/29هـ، وبالإشارة إلى المادة (24) من النظام الأساس لبوبا العربية، عليه نود إبلاغكم بالتعاملات والعقود التي سيكون لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها والتي تسعى بوبا العربية للحصول على ترخيص من الجمعية العامة عليها هي على النحو التالي:

1- معاملات مع أطراف ذات علاقة

لدى الشركة معاملات مع أطراف ذوي علاقة، ويرجع ذلك بشكل أساسي إلى ملكية عدد من الشركات التي تتعامل معها بوبا العربية، من قبل بوبا وناظر، ويبين الجدول التالي ملخصاً بتلك العمليات، مع مزيد من التفاصيل المرتبطة بهذه المعاملات المشمولة في الفقرات رقم 2 و3 أدناه.

الشركة	الأطراف ذات العلاقة	الوصف	المدة	2022م ألف ريال سعودي	2021م ألف ريال سعودي	الفرق 000 ألف ريال سعودي
بوبا العالمية وحدة الأسواق	بوبا	أقساط إعادة تأمين صادرة	سنوي - سنة كاملة	93,406	59,358	34,048
رسوم متعددة	متعدد	رسوم أخرى - بالصفافي	سنوي - سنة كاملة	2,068	1,575	493
شركة بوبا انفستمنس اوفرسيز ليمند	بوبا	معادلة الضريبة	سنوي - سنة كاملة	68,431	14,241	54,190
شركة بوبا انفستمنس اوفرسيز ليمند	بوبا	أتعاب أعضاء مجلس الإدارة	سنوي - سنة كاملة	915	833	82
شركة بوبا الشرق الأوسط القابضة	شركة بوبا الشرق الأوسط وناظر	رسوم العلامة التجارية	سنوي - سنة كاملة	32,094	26,611	5,483
شركة مجمع عياداتي الدولية الطبية المحدودة وشركة ناظر العربية للأدوية المتقدمة	ناظر	تكاليف طبية مطلوبة لمقدمي خدمات	سنوي - سنة كاملة	254,989	179,055	75,934

Bupa Arabia for Cooperative Insurance

Al-Khalidiyah-Nour Al Ehsan 3538, Unit 1

Jeddah 7505-23423, KSA

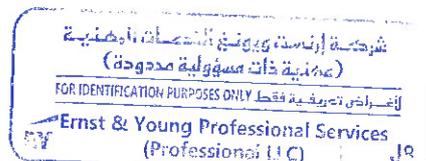
Tel: +966 920 000 456 | Fax: +966 920 000 724

bupa.com.sa

CR number: 4030178881

Paid up Capital: SAR1,500,000,000

Authorized Capital: SAR1,500,000,000



بوبا العربية للتأمين التعاوني

3538 الخالدية - نور الإحسان، وحدة رقم 1

جدة 23423-7505، المملكة العربية السعودية

تليفون: +966 920 000 456 | فاكس: +966 920 000 724

bupa.com.sa

من.ت: 4030178881

رأس المال المدفوع: 1,500,000,000 ريال سعودي

رأس المال المصرح به: 1,500,000,000 ريال سعودي

2. عقود التأمين مع الشركات ذات العلاقة بأعضاء مجلس الإدارة:

وقعت الشركة عقود تأمين صحي مع شركات يمتلك بعض أعضاء مجلس إدارة بوبا العربية وأعضاء اللجان وموظفي الإدارة الرئيسيين مصالحاً فيها أو يكون لهم ارتباطاً بها. وتؤكد بوبا العربية أن هذه العقود قد تم تسعيرها على أساس التعامل التجاري المستقل وطبقاً لتسعير الشركة المتفق عليه ومتطلبات نسبة الخسارة للشركة. هذا يتوافق تماماً مع كل من لوائح التسعير الطبي للبنك المركزي السعودي ولوائح منتجات التأمين الطبي لمجلس الضمان الصحي. تؤكد الشركة كذلك أن هذه العقود لا تحمل أي ترتيبات خاصة فيما يتعلق بأي مزايا خاصة إضافية ولا يحق لهم أو يتلقوا أي خدمات أو دعم مختلف عما يتم تقديمه لأي من عملاء الشركة الآخرين، بالإضافة إلى استمرار الخدمات بموجب هذه العقود، إن وجدت، أو للخدمات الجديدة بموجب عقود جديدة، إذا لزم الأمر وقابل للتطبيق، أو عند التجديد، خلال عام 2022، وكذلك المضي قدماً خلال عام 2023، إذا لزم الأمر، وفقاً لما هو مفصل أدناه:

تأمين أعضاء مجلس بوبا العربية الشخصي/ العائلي مع بوبا العربية:

اسم عضو مجلس الإدارة	وصف العقد	المدة	إجمالي الأقساط المكتوبة	
			2021 000 ألف ريال	2022 000 ألف ريال
المهندس لؤي هشام ناظر	مجموعة ناظر المحدودة العقود ذات الصلة (عقود متعددة)	سنة كاملة	9,886	17,567
دكتور عبد الله الياس	برنامج كريم للتأمين الصحي التعاقدية	سنة كاملة	693	1,384
السيد ظل ناظر السيد نادر عاشور	برنامج التأمين الصحي لموظفي بوبا العربية	سنة كاملة	21,313	22,712
السيد أسامه شاكر	بنك الخليج الدولي (جي أي بي كابتال)	سنة كاملة	150	17,112

تفسيرات هذه العقود موضحة أدناه:

اسم عضو مجلس الإدارة	وصف العقد
المهندس لؤي هشام ناظر	تغطية التأمين الصحي للمهندس لؤي هشام ناظر واسرته حيث ان موظفي شركة مجموعة ناظر المحدودة يتم تغطية تكاليف التأمين الصحي لهم من قبل بوبا العربية مباشرة.
السيد ظل ناظر والسيد نادر عاشور	تغطية التأمين الصحية لكل من السيد ظل ناظر والسيد نادر عاشور واسرته، وكذلك لجميع أفراد نظام التأمين الصحي بوبا العربية، وينعكس ضمن تكاليف الموظفين.
دكتور عبد الله الياس	تغطية التأمين الصحي للدكتور عبد الله الياس واسرته كموظف في "كريم"، ويتم تغطية تكاليف التأمين الصحي لهم من قبل بوبا العربية مباشرة.
السيد أسامه شاكر	تغطية التأمين الصحي للسيد أسامه شاكر واسرته كموظف في جي أي بي كابتال وبنك الخليج الدولي (جي أي بي كابتال) ويتم تغطية تكاليف التأمين الصحي لهم من قبل بوبا العربية مباشرة.



Bupa Arabia for Cooperative Insurance
Al-Khalidiyah-Nour Al Ehsan 3538, Unit 1
Jeddah 7505-23423, KSA
Tel: +966 920 000 456 | Fax: +966 920 000 724
bupa.com.sa

CR number: 4030178881
Paid up Capital: SAR1,500,000,000
Authorized Capital: SAR1,500,000,000

بوبا العربية للتأمين التعاوني
3538 الخالدية - نور الإحسان، وحدة رقم 1
جده 7505-23423، المملكة العربية السعودية

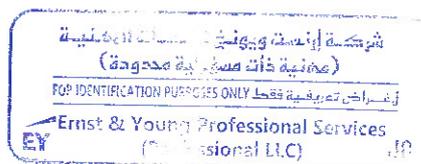
تليفون: +966 920 000 456 | فاكس: +966 920 000 724
bupa.com.sa

س.ب.ت: 4030178881
رأس المال المدفوع: 1,500,000,000 ريال سعودي
رأس المال المصرح به: 1,500,000,000 ريال سعودي

إجمالي الأقساط المكتوبة			المدة	وصف العقد/ تفسيره	اسم عضو مجلس الإدارة
الفرق 000 ألف ريال	2021 000 ألف ريال	2022 000 ألف ريال			
2,538	7,449	9,987	سنة كاملة	شركة مجموعة كابلات الرياض - علاقة غير مباشرة	السيد زيد القويز
80	-	80	سنة كاملة	خلال عام 2022، كانت هناك مجموعة من العقود التي كانت بوبا (إنجلترا، المملكة المتحدة) مهتمة بها.	السيد ديفيد فليتشير والسيد مارتن هيوستن والسيد نايجل سوليفان
107,013	-	107,013	سنة كاملة	السعودية للخدمات الأرضية	السيد نادر عاشور
4,103	-	4,103		شركة الشرق الأوسط للورق شركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق (MEPCO)	
746	-	746		الشركة السعودية للخدمات الصناعية SISCO	
43,735	-	43,735	سنة كاملة	شركة نجم لخدمات التأمين	السيد ظل ناظر
2,500	-	2,500		شركة كول إنك للضيافة	
1,102	-	1,102	سنة كاملة	شركة تطوير تام	السيد عبد الله الياس السيد علي شنيمر
213	2,848	3,061	سنة كاملة	شركة باعثن	السيد علي شنيمر
(46)	199	153	سنة كاملة	شركة امكو	المهندس لؤي هشام ناظر والسيد ظل ناظر

3. العقود الأخرى مع الشركات ذات العلاقة بأعضاء مجلس الإدارة:

خلال عام 2017م ضمت بوبا العربية شركة مجمع عيادتي الدولية الطبية المحدودة وشركة ناظر العربية للأدوية المتقدمة في شبكة بوبا العربية لمقدمي المستشفيات والعيادات، وبالتالي فإن العلاقة مع الجهات ذات العلاقة قائمة بسبب ملكية المهندس لؤي ناظر والسيد ظل ناظر في مجموعة شركات ناظر. تقدم هاتان الشركتان التابعتان لناظر خدمات اكلينيكية وطبية لعملاء بوبا العربية، وقدر إجمالي معاملات المصروفات خلال عام 2022 مبلغ 254,989 ألف ريال سعودي. وتقدر المستحقات كما في 31 ديسمبر 2022م مبلغ 41,925 ألف ريال سعودي لتلك الشركات (31 ديسمبر 2021: 19,696 ألف ريال)



Bupa Arabia for Cooperative Insurance
Al-Khalidiyah-Nour Al Ehsan 3538, Unit 1
Jeddah 7505-23423, KSA
Tel: +966 920 000 456 | Fax: +966 920 000 724
bupa.com.sa

CR number: 4030178881
Paid up Capital: SAR1,500,000,000
Authorized Capital: SAR1,500,000,000

بوبا العربية للتأمين التعاوني
3538 الخالدية - نور الإحسان، وحدة رقم 1
جدة 7505-23423، المملكة العربية السعودية
تليفون: +966 920 000 456 | فاكس: +966 920 000 724
bupa.com.sa

س.ت: 4030178881
رأس المال المدفوع: 1,500,000,000 ريال سعودي
رأس المال المصرح به: 1,500,000,000 ريال سعودي

وخلال عام 2018 تعاقدت بوبا العربية مع شركة مجمع عيادتي الدوائية الطبية المحدودة لتقديم خدمات تشغيل العيادة الخاصة بموظفي شركة بوبا العربية في المقر الرئيسي في مدينة جدة. تتضمن الخدمة إجراء الفحوصات وتقديم الاستشارات الصحية الروتينية للموظفين ووضع خطط غذائية وصحية لهم وقد بلغت إجمالي قيمة تلك التعاملات ما يقارب من مبلغ 131 ألف ريال سعودي عام 2022م (مقارنة بما يقارب من 131 ألف لمدة 12 شهر في 2021م).

وتؤكد بوبا العربية بأن تسعير العقود أعلاه قد تم على أساس التعامل التجاري المستقل وفقاً لنفس الإجراءات التي تتبعها الشركة فيما يتعلق بمزودي خدمات المستشفيات والعيادات الأخرى إلى الشركة. وتؤكد الشركة أيضاً أن العقود لا ينطوي عليها أي ترتيبات خاصة فيما يتعلق بأي مزايا خاصة إضافية، أو أي خدمات أو دعم مختلف غير ذلك المقدم لمزودي خدمات المستشفيات والعيادات الأخرى إلى الشركة. (تلك المعاملات ظهرت ضمن إيضاح 24- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة، في القوائم المالية السنوية لعام 2022م).

وطبقاً لموافقة الجمعية العمومية العادية في اجتماعها في 9 سبتمبر 2009م التي فوضت الشركة بإبرام اتفاقية ترخيص علامة تجارية مع بوبا أو شركتها التابعة المعنية، وفوضت مجلس الإدارة الموافقة على أحكام وشروط هذه الاتفاقية بما في ذلك المقابل المالي المستحق للشركة المانحة للترخيص؛ أبرمت الشركة خلال عام 2010م اتفاقية مع الجهة ذات العلاقة وهي شركة بوبا الشرق الأوسط القابضة ذ.م.م. - وهي شركة مشروع مشترك مملوكة لمجموعة ناظر المحدودة وبوبا إنفستمنت أوفر سيز ليمتد - للحصول على ترخيص لاستعمال العلامات التجارية (كلمة بوبا مع الشعار أو دون الشعار) للجهة ذات العلاقة. ووفقاً لأحكام الاتفاقية، فإن الجهة ذات العلاقة تحصل على مبلغ مساوي لنسبة ثابتة من إجمالي الأقساط المكتسبة شرط ألا تزيد بحد أقصى عن 5% من أرباح الشركة في أي سنة مالية كرسوم علامة تجارية. تستوجب رسوم العلامة التجارية الدفع بأسعار مختلفة ترتبط بنتائج الشركة. ونتيجة ارتفاع نتائج الشركة، فإن هناك زيادة في رسوم العلامة التجارية المستحقة. ووفقاً لذلك، فقد بلغت رسوم العلامة التجارية 32,094 ألف ريال سعودي خلال عام 2022م. مقابل 26,611 ألف ريال سعودي في عام 2021م، (كما هو مبين في إيضاح 24 المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وإيضاح 19 رسوم العلامة التجارية، في القوائم المالية السنوية لعام 2022م).

لقد وافق مجلس الإدارة على الترتيبات التعاقدية المذكورة أعلاه للأعوام ما بين 2012م و2021م (ولم يشارك أعضاء مجلس الإدارة من ذوي العلاقة في التصويت على جدول أعمال المتعلقة بهذه العقود)، وسيتم عرض جميع العقود على اجتماع الجمعية العمومية السنوية العادية لعام 2022م والذي سيعقد خلال عام 2023م للموافقة على تلك العقود المتعلقة بتلك الاتفاقيات.

وقعت الشركة اتفاقية إعادة تأمين في 31 ديسمبر 2013م، مع بوبا إنشورانس ليمتد (طرف ذو علاقة) لإعادة تأمين جزء من الأقساط المكتسبة المتصلة بعملائها وعوائلهم خارج المملكة العربية السعودية. بوبا إنشورانس ليمتد هي شركة تابعة لمجموعة بوبا ويمثلها في مجلس الإدارة شركة بوبا إنفستمنتس أوفر سيز ليمتد من خلال السادة/ ديفيد مارتن فليشر ومارتن هيوستن ونايجل سوليفان. بلغت قيمة الأقساط الصادرة لمعدي التأمين 93,406 ألف ريال سعودي خلال عام 2022م (مقابل 59,358 ألف ريال سعودي خلال عام 2021م) وهذا يمثل أقل من 0.67% من إجمالي الأقساط المكتسبة السنوية لعام 2022م (وكانت أقل من 0.52% من إجمالي الأقساط المكتسبة السنوية لعام 2021م). وسوف تسعى بوبا العربية للحصول على موافقة المساهمين في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية لعام 2022م والمقرر انعقادها في عام 2023م.

وحيثما كان لدى أحد أعضاء مجلس الإدارة تضارب في المصالح، فقد استبعد مجلس الإدارة عضو مجلس الإدارة المعني الذي لديه تضارب في المصالح من التصويت على الموافقة.

تؤكد الشركة أنها لم تقم بإبرام أي عقود أخرى مع أي جهة عدا ما ورد أعلاه، والتي تمثل الشركة طرفاً فيها أو يمتلك أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو الرئيس التنفيذي المالي أو من ينوب عنهم بمصلحة مادية فيها.



المهندس لؤي هشام ناظر
رئيس مجلس الإدارة

Bupa Arabia for Cooperative Insurance
Al-Khalidiyah-Nour Al Ehsan 3538, Unit 1
Jeddah 7505-23423, KSA
Tel: +966 920 000 456 | Fax: +966 920 000 724
bupa.com.sa

CR number: 4030178881
Paid up Capital: SAR1,500,000,000
Authorized Capital: SAR1,500,000,000



بوبا العربية للتأمين التعاوني
3538 الخالدية - نور الإحسان، وحده رقم 1
جده 7505-23423، المملكة العربية السعودية

تليفون: +966 920 000 456 | فاكس: 966920000724
bupa.com.sa

س.ب: 4030178881
رأس المال المدفوع: 1,500,000,000 ريال سعودي
رأس المال المصرح به: 1,500,000,000 ريال سعودي