



محضر الاجتماع المؤجل للجمعية العامة العادية للمجموعة للرعاية الطبية(ش.م.ع.ق) والمنعقد يوم الاثنين الموافق 1 ابريل 2024م

أنه في حوالي الساعة 10:00 من مساءً يوم الاثنين الموافق 2024/04/01م (الموعد الإحتياطي/البديل لإنعقاد إجتماع الجمعية العامة)، انعقد الإجتماع المؤجل للجمعية العامة العادية للشركة في مقر الشركة الكائن في منطقة وادي السيل - شارع أحمد بن علي - مبنى المستشفى الأهلي - مبنى (ب) - قاعة الإجتماعات وذلك بناءً على الدعوة الموجهة من مجلس الإدارة للسادة المساهمين بتاريخ 2024/02/21م وذلك بعد موافقة إدارة شؤون الشركات بوزارة التجارة والصناعة على مكان وزمان إنعقاد الإجتماع في المواعدين الأساسي والإحتياطي (البديل) بموجب كتابهم الصادر بالرقم ش.ش/190/2024 المؤرخ في 2024/02/21م.

وقد ترأس الإجتماع المؤجل للجمعية العامة العادية نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب السيد / د. عبدالباسط احمد الشيبني ممثل شركة الإتقان للتجارة، وبحضور عدد من السادة الأعضاء وهم:-
1- الشيخ/ تركي بن خالد بن ثاني آل ثاني ممثل شركة وثاق لتنمية الأعمال، عضو مجلس الإدارة (الالكترونياً).

- 2- الشيخ/ علي بن عبدالله بن ثاني آل ثاني ممثل شركة إثمار للإنشاء والتجارة، عضو مجلس الإدارة.
- 3- السيد/ جمال عبدالله الجمال - عضو مجلس إدارة مستقل.
- 4- السيد/ علي ابراهيم العبدلغني - عضو مجلس إدارة مستقل.
- 5- السيد/ عايض بن ديسان القحطاني - عضو مجلس إدارة مستقل.

كما حضر الإجتماع السيد/ خالد محمد العمادي الرئيس التنفيذي للشركة.
وقد عينت الجمعية العامة الاستاذة/ إيمان محمد علي الملك مقررًا للاجتماع.

كما تم تكليف السادة/ شركة ألفا أوميجا ممثلة بالسيد/ نادر الصوص للقيام بعملية تسجيل المساهمين وجمع الأصوات.

قام بإثبات حضور السادة المساهمين وتدقيق الأصوات السادة مدققي الحسابات/ ارنست ويونغ (Ernst & Young) يمثلها السيد/ زياد نادر.

وحضر عن إدارة شؤون الشركات - بوزارة التجارة والصناعة بناءً على الدعوة الموجه لهم السيد/ عبدالرحمن الجاسم بموجب كتاب ترشيح من إدارة شؤون الشركات بوزارة التجارة والصناعة برقم الصادر ش.ش/316/2024 المؤرخ في 2024/03/11م.

وذلك لمناقشة جدول أعمال الجمعية العامة العادية عن السنة المالية 2023 والمتضمن البنود التالية:-

- 1- سماع تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة وعن مركزها المالي خلال السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م، ومناقشة الخطة المستقبلية، والمصادقة عليهما.
- 2- سماع تقرير مدقق الحسابات عن ميزانية الشركة وعن الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م، والمصادقة عليهما.
- 3- مناقشة الميزانية العمومية للشركة وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م، والمصادقة عليها.
- 4- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بنسبة 22 % من القيمة الإسمية للسهم أي بواقع 0.22 ريال قطري لكل سهم.
- 5- النظر في إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م وإعتماد مكافآتهم.
- 6- النظر في تقرير الحوكمة الخاص بالشركة لعام 2023م وإعتماده.
- 7- عرض المناقصة بشأن تعيين مدققي الحسابات للعام المالي 2024م وتحديد أتعابهم.
- 8- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بإكمال مبلغ الصندوق الخيري المخصص لعلاج الحالات غير القادرة على تحمل تكاليف العلاج الذي أقرته الجمعية العامة العادية للشركة سابقاً بمبلغ مليون ريال قطري، وذلك بقدر المبلغ الذي نقص من مبلغ الصندوق.
- 9- إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة المقبلة (2024 - 2026).

وقائع الإجتماع المؤجل للجمعية العامة العادية عن السنة المالية 2023

نصاب الحضور وقانونية الإجتماع :

أعلن مدقق الحسابات السيد / زياد نادر عن شركة ارنست ويونغ (Ernst & Young) أن نصاب الإجتماع المؤجل للجمعية العامة العادية قد بلغ ما مجموعه 38.36 % من أسهم الشركة مثلت الحضور ما بين أسهم حاضرة بالأصالة عدد 94,866,394 سهم وبالوكالة عدد 13,098,360 سهم بمجموع 107,964,754 سهم من أسهم الشركة البالغة 281,441,000 سهم.

وحيث أن هذا الإجتماع هو الإجتماع الثاني (المؤجل) للجمعية العامة، فينعقد الإجتماع صحيحاً طبقاً للقانون مهما كان عدد الأسهم الممثلة فيه وأياً كان عدد الحاضرين.

ومن ثم استهلّت الجمعية العامة عرض ومناقشة بنود جدول أعمالها وفق الآتي:

SA

صفحة 2 من 11

محضر الإجتماع المؤجل للجمعية العامة العادية؛ 1 ابريل 2024م

البند الأول : سماع تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة وعن مركزها المالي خلال السنة المالية المنتهية في 2023/12/31، ومناقشة الخطة المستقبلية، والمصادقة عليهما.

استمعت الجمعية لتقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة وعن مركزها المالي خلال السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م؛ والخطة المستقبلية، وقد تضمن التقرير ما يلي:

بسم الله والصلاة والسلام على رسول الله محمد وعلى آله وصحبه وسلم ، ، ،
السادة / المساهمين الكرام...

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ، ، ،

بالأصالة عن نفسي وبالنيابة عن الإخوة أعضاء مجلس الإدارة يسعدني أن أقدم لكم التقرير السنوي لشركة المجموعة للرعاية الطبية(ش.م.ع.ق) لعام 2023.

أبدأ بأن أحمد الله على توفيقه لنا بشركة المجموعة للرعاية الطبية والمستشفى الأهلي للاستمرار في توفير أعلى معايير الجودة للخدمات الطبية وسلامة المرضى والمراجعين في مختلف التخصصات الطبية بعد أن تجاوزنا سنة مالية صعبة عام 2022 حيث بدأت بالتقلبات والتحورات الأخيرة لجائحة الكورونا في ربيعها الأول وانتهت بالنجاح الباهر الذي حققته الدولة لكأس العالم 2022؛ وأذكر هذه المرحلة لأنها شكلت أداءنا في السنة التي تلتها وهي السنة الماضية 2023 كما انعكس ذلك بشكل عام على مختلف القطاعات بالدولة. ولا يغيب عن منظور الكثير منا انخفاض الإنفاق وقدرة الفرد على الصرف الواضحة والتي تأثرت بها مختلف القطاعات كما ذكرنا وكان لها دورها كذلك في قطاع الخدمات الصحية؛ وعلى الرغم من ذلك وبفضل الله وجهود مجلس الإدارة وجهود الإدارة التنفيذية وجميع الموظفين تمكنا من تحقيق أرباح للعام 2023 بلغت 65,700,560 ريال قطري، وقد انعكس ذلك على العائد على السهم بواقع 0.23 ريال قطري لكل سهم.

ورغم هذا التراجع بالنمو والذي كان له أسبابه كما اسلفنا فإن العامل الأهم والذي يؤثر على ثبات خدمات المستشفى هو تنامي عدد الضيوف والمراجعين للعيادات والطوارئ خلال العام الماضي مقارنة بالعام الذي سبقه ولكن جاء هذا النمو مصحوباً بقدره إنفاق منخفضة.

وبناءً على ما تقدم قرر المجلس أن يرفع توصية للجمعية العامة العادية لتوزيع أرباح نقدية بنسبة 22% من القيمة الإسمية للسهم، أي بواقع 0.22 ريال لكل سهم.

ومن جهة أخرى استمرت الشركة بتطبيق خططها الاستراتيجية للتوسع والنمو المتوسطه لطويلة الأمد دون تغيير وحققنا العديد من الانجازات مثل افتتاح وتشغيل مواقف السيارات متعددة الأدوار وتسليم وتشغيل المبنى الإداري وحضانة أطفال الموظفين وسكن الممرضات. كما تم الإنتهاء من المرحلة الأولى من مشروع توسعة

SA

غرف العمليات والانعاش وغرف الولادة وعناية الأطفال حديثي الولادة ومن المتوقع المباشرة بالمرحلة الثانية قبل نهاية الربع الأول من هذا العام.

ومن ناحية أخرى من المتوقع تسليم وتشغيل توسعة دائرة العلاج الطبيعي وعيادات العظام والاسنان والعيون والأنف والأذن والحنجرة في سكن الممرضات سابقاً (Block-C) خلال الربع الثاني من العام الجاري بعد أن تأخرت الأعمال نتيجة لتعديل أعمال الديكور الداخلي. وأخيراً فقد تم الإنتهاء من مشروع تحديث وتجديد أثاث وديكورات غرف المرضى الداخليين بتنفيذ الغرف المتبقية؛ بينما تم افتتاح اجناحين أميريين 7 نجوم ليكونا من أحدث وأرقى غرف الإقامة الداخلية في القطاع الخاص.

وأخيراً وعلى صعيد الخطط المستقبلية للشركة تقوم الإدارة بمراجعة استراتيجيتها المتعلقة بكفاءة التشغيل والنظر في تخفيض النفقات دونما المساس بجودة الخدمات واستقطاب أكبر عدد ممكن من المراجعين من العيادات الطبية المستقلة بالمجتمع عبر إتفاقيات مجدية للطرفين لتحويل المراجعين واستخدام المنشآت، وكذلك استغلال المساحات التوسعية للمنشآت لاستقطاب عيادات مستقلة ومتنوعة في حرم المستشفى الأهلي؛ ومن جهة أخرى تنظر الإدارة في مراجعة أسعار الخدمات المقدمة لتبقى ضمن المنافسة ومتغيرات السوق المحلية. هذا وتستمر الشركة بتعزيز الكادر الطبي لديها في الاقسام الكائنة وإضافة تنوع في الخدمات مثل غسيل الكلى وجراحات التجميل والمناظير وغيرها.

وفي الختام لا يسعني في هذا المقام إلا أن أتقدم بأسمى آيات الشكر والعرفان إلى مقام حضرة صاحب السمو أمير البلاد المفدى على دعمه ورعايته الكريمة.

كما نعبر عن تقديرنا للسادة المساهمين علي دعمهم... ونشكر كافة العاملين على جهودهم وتقانيهم في العمل... والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

◆◆◆ انتهى ◆◆◆

وبعد عرض البند للتصويت صادقت الجمعية العامة العادية للمساهمين على تقرير مجلس الإدارة بإجماع الأصوات الممثلة في الإجتماع.

البند الثاني: سماع تقرير مدقق الحسابات عن ميزانية الشركة وعن الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م، والمصادقة عليهما:

استمعت الجمعية لتقرير مدقق الحسابات عن ميزانية الشركة وعن الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م وقد تلاها عن مدقق الحسابات شركة ارنست ويونغ (Ernst & Young) السيد / زياد نادر.

(مرفق النص الكامل لتقرير مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية)

SA

صفحة 4 من 11

محضر الإجتماع المؤجل للجمعية العامة العادية؛ 1 ابريل 2024م

وبعد عرض البند للتصويت صادقت الجمعية العامة العادية للمساهمين على تقرير مدقق الحسابات بإجماع الأصوات الممثلة في الاجتماع.

البند الثالث: مناقشة الميزانية العمومية للشركة وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م، والمصادقة عليها:

ناقشت الجمعية الميزانية العمومية للشركة وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م. وبعد عرض البند للتصويت صادقت الجمعية العامة العادية للمساهمين على الميزانية العمومية للشركة وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م بإجماع الأصوات الممثلة في الاجتماع.

البند الرابع: الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بنسبة 22 % من القيمة الإسمية للسهم أي بواقع 0.22 ريال قطري لكل سهم:

بعد عرض هذا البند على الجمعية العامة صادقت الجمعية العامة العادية للمساهمين على توزيع أرباح نقدية للسادة المساهمين بنسبة 22% من القيمة الإسمية للسهم أي بواقع 0.22 لكل سهم وذلك عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م بإجماع الأصوات الممثلة في الاجتماع.

أحاط رئيس الاجتماع السادة المساهمين الكرام علماً أن عملية توزيع الأرباح عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ستتم عن طريق شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية (إيداع) حيث ستتولى شركة (إيداع) بالنيابة عن شركة المجموعة للرعاية الطبية مهام إدارة عمليات توزيع الأرباح النقدية وذلك بموجب إتفاقية توزيع الأرباح الموقعة بين الطرفين ووفقاً لضوابط توزيع الأرباح بالشركات المدرجة في الأسواق المالية الصادرة بموجب قرار مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية رقم (7) لسنة 2023.

البند الخامس: النظر في إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م، واعتماد مكافآتهم:

أوضح رئيس الاجتماع أنه تم تحديد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية ونظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية وأن المكافأة الخاصة بكل عضو من أعضاء المجلس تشمل الأجور والأتعاب وبدلات حضور جلسات اجتماعات المجلس واللجان المنبثقة عنه والمزايا العينية والنقدية التي تقاضاها كل منهم.

تم إطلاع الجمعية العامة على قيمة المكافآت السنوية الموصى بها لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م وبيان قيمة المكافأة الخاصة بكل عضو من أعضاء المجلس وذلك على النحو التالي:-

SA

المكافأة المقترحة	اسم العضو والمنصب	
رق 457,010	شركة الربيع الخالي للتجارة والخدمات يمثلها الشيخ/ عبدالله بن ثاني بن عبدالله آل ثاني - رئيس مجلس الإدارة	1
رق 228,505	شركة الإلتقان للتجارة يمثلها السيد/ د. عبدالباسط احمد الشيبني - نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	2
رق 228,505	شركة المنارة للاستثمار يمثلها الشيخ/ محمد بن ثاني بن عبدالله آل ثاني - عضو مجلس الإدارة	3
رق 228,505	شركة وثاق لتنمية الأعمال يمثلها الشيخ/ تركي بن ثاني بن عبدالله آل ثاني - عضو مجلس الإدارة	4
رق 228,505	شركة دار العرب للأعمال والتطوير يمثلها الشيخ/ عبدالله بن خالد بن ثاني آل ثاني - عضو مجلس الإدارة	5
رق 228,505	شركة إثمار للإنشاء والتجارة يمثلها الشيخ/ علي بن عبدالله بن ثاني آل ثاني - عضو مجلس الإدارة	6
رق 228,505	السيد/ علي إبراهيم عبدالعزيز العبدالغني عضو مجلس إدارة مستقل	7
رق 228,505	السيد/ جمال عبدالله احمد جاسم الجمال عضو مجلس إدارة مستقل	8
رق 108,931	السيد/ عايض ديسان ابراهيم القحطاني عضو مجلس إدارة مستقل	9
رق 119,574	السيد/ وليد احمد السعدي عضو مجلس إدارة مستقل (سابق)	
رق 2,285,049	إجمالي المكافآت لأعضاء المجلس	

وبعد عرض البند للتصويت صادقت الجمعية العامة العادية للمساهمين على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م، وعلى اعتماد مكافآتهم بإجماع الأصوات الممثلة في الإجتماع وذلك بعد إستبعاد أسهم أعضاء مجلس الإدارة.

البند السادس: النظر في تقرير الحوكمة الخاص بالشركة لعام 2023م واعتماده:

إطلعت الجمعية العامة على تقرير الحوكمة الخاص بالشركة للعام 2023م، كما استمعت الجمعية لتقرير مدقق الحسابات حول إلتزام الشركة بقانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية وكذلك استمعت لتقرير مدقق

SA

الحسابات حول وصف عمليات وضوابط الرقابة الداخلية ومدى ملائمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل
ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية.

(مرفق طيه النص الكامل لتقارير مدقق الحسابات)

وعند عرض البند للتصويت صادقت الجمعية العامة العادية للمساهمين على تقرير الحوكمة السنوي للعام
2023م وعلى تقارير مدقق الحسابات بإجماع الأصوات الممثلة في الإجتماع.

البند السابع: عرض المناقصة بشأن تعيين مدققي الحسابات للعام المالي 2023م وتحديد أتعابهم:

قبل مناقشة هذا البند طُلب من مدقق الحسابات الحالي السيد/ زياد نادر ومن يمثلهم وكذلك ممثلي
شركات تدقيق الحسابات الأخرى مغادرة قاعة الإجتماع لبعض الوقت حتى يتم مناقشة بند تعيين مدقق
حسابات الشركة للعام المالي 2024.

أوضح رئيس الإجتماع أن الشركة قد وجهت دعوات لعدد من شركات تدقيق الحسابات لتقديم عروض
أسعار عن عمليات تدقيق حسابات الشركة للعام المالي 2024 بما يشمل مراجعة البيانات المالية نصف السنوية
وتدقيق البيانات المالية السنوية وإصدار تقارير حول وصف عمليات وضوابط الرقابة الداخلية ومدى ملائمة
تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية وحول إمتثال الشركة لقانون هيئة
قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية
المدرجة في السوق الرئيسية بالإضافة إلى القيام بالإجراءات اللازمة في نظام الإفصاح الموحد للتقارير المالية
الإلكترونية باستخدام لغة اكس بي آر إل XPRL في بوابة الإفصاح الخاصة ببورصة قطر.
وتم إطلاع الجمعية العامة على العروض المقدمة من شركات تدقيق الحسابات وعددها أربع شركات للقيام
بمهمة التدقيق الخارجي للشركة لسنة 2024م وذلك على النحو التالي:

اسم مدقق الحسابات	قيمة العرض المقدم
1 شركة إرنست آند يونغ (Ernst & Young)	380,000 رق
2 شركة راسل بيدفورد (Russell Bedford)	230,000 رق
3 شركة طلال ابو غزالة	225,000 رق
4 شركة رودل آند بارتر (Rodel & Partner)	185,000 رق

وأوضح رئيس الإجتماع أن لجنة التدقيق وإدارة المخاطر المنبثقة من مجلس الإدارة قد نظرت في العروض المقدمة
وتم تقييمها والتأكد من مدى إستيفائها للشروط الواردة في سياسة التعاقد مع مدققي الحسابات المعتمدة
لدى الشركة، ومن ثم رفعت اللجنة توصيتها لمجلس الإدارة بإعادة تعيين شركة إرنست ويونغ (Ernst &
Young) كونها من الشركات الأربع الكبرى في مجال التدقيق، ويوصي مجلس الإدارة الجمعية العامة
بالمصادقة على إعادة تعيينهم وعلى أتعابهم المحددة أعلاه.

SA

وعند عرض البند للتصويت صادقت الجمعية العامة العادية للمساهمين على توصية مجلس الإدارة بإعادة تعيين شركة إرنست ويونغ (Ernst & Young) كمدقق الحسابات الخارجي للشركة للعام المالي 2024م وتم تحديد أتعابهم بمبلغ قدره 380,000 ر.ق (ثلاثمائة وثمانون الف ريال قطري) بإجماع الأصوات الممثلة في الإجتماع.

البند الثامن: الموافقة على توصية مجلس الإدارة بإكمال مبلغ الصندوق الخيري المخصص لعلاج الحالات غير القادرة على تحمل تكاليف العلاج الذي أقرته الجمعية العامة العادية للشركة سابقاً بمبلغ مليون ريال قطري، وذلك بقدر المبلغ الذي نقص من مبلغ الصندوق.

أوضح رئيس الإجتماع أن توصية مجلس الإدارة هذه تأتي تجسيدا لقيم الشركة ورؤيتها وإستراتيجياتها فيما يتعلق بترسيخ مفهوم المسؤولية الإجتماعية وتعزيز دور الشركة في هذا المجال، وتعتبر أحد مبادرات الشركة المتعددة فيما يتعلق بالمسؤولية المجتمعية وخدمة المجتمع.

وعند عرض البند للتصويت صادقت الجمعية العامة العادية للمساهمين على توصية مجلس الإدارة بإكمال مبلغ الصندوق الخيري المخصص لعلاج الحالات غير القادرة على تحمل تكاليف العلاج الذي أقرته الجمعية العامة العادية للشركة سابقاً بمبلغ مليون ريال قطري، وذلك بقدر المبلغ الذي نقص من مبلغ الصندوق.

البند التاسع: إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة المقبلة (2024 - 2026).

أوضح رئيس الإجتماع أنه تم فتح باب الترشح لعضوية مجلس إدارة الشركة لدورة الجديدة تمتد لثلاث سنوات (2024 - 2026) وذلك لإنتخاب تسعة أعضاء من بينهم ثلاثة أعضاء مستقلين وستة أعضاء غير مستقلين وذلك وفقاً للنظام الأساسي للشركة.

وقد اطلعت لجنة الترشيحات والمكافآت على طلبات الترشح المستلمة من المرشحين وقامت بتقييمها والتأكد من إستيفائهم لشروط ومتطلبات الترشح ومن ثم رفعت توصيتها إلى مجلس الإدارة لإعتماد جميع المرشحين المتقدمين، وقد إعتمد مجلس الإدارة توصية لجنة الترشيحات والمكافآت وإعتمد قوائم المرشحين للعضوية، علماً بأنه في وقت لاحق قد تقدم اثنين من المرشحين من الأشخاص المعنوية بسحب طلب ترشحهما وهما:-

- 1- شركة الدر الصايف وممثلها السيد / م. هشام مصطفى محمد السحترى.
- 2- شركة الامتيازات الوطنية للاستثمار وممثلها السيد / طوني صليبا حجار.

وأضاف رئيس الإجتماع أن الشركة قامت بإرسال قوائم المترشحين إلى هيئة قطر للأسواق المالية، وانه قد تم إعتماد قوائم المرشحين من قبل الهيئة، كما قامت الشركة بنشر المعلومات الخاصة بالمؤهلات والخبرات العلمية والعملية للمرشحين من واقع سيرهم الذاتية في الموقع الإلكتروني للشركة.

SA

نوه رئيس الاجتماع السادة المساهمين أن الشركة قد تلقت بتاريخ 2024/04/01م طلبات سحب الترشح لعضوية مجلس الإدارة من ثلاثة مترشحين لفئة الأعضاء المستقلين وهم: السيد / د. عبدالباسط احمد الشيبني، السيد / علي إبراهيم العبدالغني، السيد / عايض بن ديسان القحطاني.

تم إطلاع الجمعية العامة بالقائمة النهائية للمرشحين وذلك على النحو التالي:

❖ **قائمة المرشحين لفئة مقاعد الأعضاء غير المستقلين (سته مقاعد):**

إسم المرشح	
1. شركة وثاق لتنمية الأعمال ويمثلها الشيخ / د. خالد بن ثاني بن عبدالله آل ثاني	
2. شركة الربيع الخالي للتجارة والخدمات ويمثلها الشيخ / محمد بن ثاني بن عبدالله آل ثاني	
3. شركة إثمار للإنشاء والتجارة ويمثلها الشيخ / عبدالله بن ثاني بن عبدالله آل ثاني	
4. شركة الاتقان للتجارة ويمثلها الشيخ / علي بن عبدالله بن ثاني آل ثاني	
5. شركة دار العرب للأعمال والتطوير ويمثلها الشيخ / فيصل بن جاسم بن محمد الأحمد آل ثاني	
6. شركة أبرار الدوحة للاستثمار ويمثلها السيد / مبارك عبدالله محمد سعد السليطي	

❖ **قائمة المرشحين لفئة مقاعد الأعضاء المستقلين (ثلاثة مقاعد):**

إسم المرشح	
1. السيد / جمال عبدالله احمد جاسم الجمال	
2. السيد / د. خالد عبدالنور عبدالجبار محمد سيف الدين	
3. السيد / د. ياسر ابراهيم زكي علي رمضان	
4. السيدة / هميان محمد سلطان عبدالله الكواري	

وأضاف رئيس الاجتماع انه نظراً لأن عدد المرشحين لفئة الأعضاء غير المستقلين وهم ستة مرشحين يعادل عدد المقاعد المخصصة لفئة الأعضاء غير المستقلين، فيكون المرشحون الستة قد فازوا بالتزكية بعضوية المجلس عن فئة مقاعد الأعضاء غير المستقلين، وبالتالي ستقتصر عملية التصويت على إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة لفئة الأعضاء المستقلين حيث يتنافس أربعة مرشحين مستقلين سيتم التصويت على إختيار ثلاثة منهم من قبل الجمعية العامة كأعضاء مستقلين في مجلس إدارة الشركة للدورة (2024 - 2026).

ونوه رئيس الاجتماع السادة المساهمين إلى عملية التصويت لإنتخاب أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة تتم بطريقة الإقتراع السري ووفقاً لأسلوب التصويت التراكمي كما يقتضيه قانون الشركات التجارية ونظام الحوكمة والنظام الأساسي للشركة.

SA

صفحة 9 من 11

محضر الاجتماع المؤجل للجمعية العامة العادية؛ 1 ابريل 2024م

ومن ثم وجه رئيس الاجتماع الدعوة لممثل إدارة شؤون الشركات بوزارة التجارة والصناعة وممثل مدقق حسابات الشركة وجامعو الأصوات للتوجه إلى الغرفة المخصصة لفرز الأصوات.

وبعد فتح صندوق الإقتراع السري تم فرز بطاقات الإلتخاب وجمع الأصوات بحضور ممثلي مدقق الحسابات وإدارة شؤون الشركات بوزارة التجارة والصناعة وجامعو الأصوات وذلك لإعلان المرشحين الثلاث الفائزين بالعضوية عن فئة الأعضاء المستقلين الحاصلين على أعلى عدد من الأصوات، ومن ثم أعلن السيد / زياد نادر ممثل مدقق الحسابات شركة إرنست ويونغ (Ernst & Young) مجموع الأصوات وإجمالي الأصوات التي تحصل عليها كل مرشح، وذلك على النحو التالي:

اسم المرشح	عدد الأصوات/الاسهم
السيد / جمال عبدالله احمد جاسم الجمال	27,985,643
السيد / د. ياسر ابراهيم زكي علي رمضان	27,969,539
السيد / د. خالد عبدالنور عبدالجبار محمد سيف الدين	27,969,539
السيدة / هميان محمد سلطان عبدالله الكواري	6,970

وبالتالي إعتمدت الجمعية العامة نتائج التصويت على إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة (2024 - 2026) وذلك على النحو التالي:

أولاً: الفائزين عن فئة الأعضاء غير المستقلين (ستة أعضاء):

- نظراً لأن عدد المرشحين لفئة الأعضاء غير المستقلين وهم ستة مرشحين يعادل عدد المقاعد المخصصة لفئة الأعضاء غير المستقلين، فقد انتخبت الجمعية العامة بالتركية المرشحين الستة كأعضاء غير مستقلين وهم:
- 1- الشيخ / د. خالد بن ثاني بن عبدالله آل ثاني ممثلاً عن شركة وثاق لتنمية الأعمال.
 - 2- الشيخ / عبدالله بن ثاني بن عبدالله آل ثاني ممثلاً عن شركة إثمار للإنشاء والتجارة.
 - 3- الشيخ / محمد بن ثاني بن عبدالله آل ثاني ممثلاً عن شركة الربيع الخالي للتجارة والخدمات.
 - 4- الشيخ / علي بن عبدالله بن ثاني آل ثاني ممثلاً عن شركة الاتقان للتجارة.
 - 5- الشيخ / فيصل بن جاسم بن محمد الأحمد آل ثاني ممثلاً عن شركة دار العرب للأعمال والتطوير.
 - 6- السيد / مبارك عبدالله محمد سعد السليطي ممثلاً عن شركة أبرار الدوحة للإستثمار.

ثانياً: الفائزين عن فئة الأعضاء المستقلين (ثلاثة أعضاء):

- انتخبت الجمعية العامة عن طريق الإقتراع السري وأسلوب التوصيت التراكمي ثلاثة أعضاء مستقلين، وهم:
- 1- السيد / جمال عبدالله الجمال.

SA

2- السيد / د. ياسر ابراهيم زكي علي رمضان.

3- السيد / د. خالد عبدالنور عبدالجبار محمد سيف الدين.

كما أتمدت الجمعية العامة السيدة/ هميان محمد سلطان عبدالله الكواري كعضو احتياطي لفئة الأعضاء المستقلين.

وفي ختام الإجتماع شكر السيد / د. عبدالباسط احمد الشيبني رئيس الإجتماع السادة المساهمين على حضور الإجتماع، وقد اختتم الإجتماع في حوالي الساعة 11:00 مساءً.

مجموعة
الرعاية الطبية
Medicare
Group
P.O.Box 6401 - Doha, Qatar



.....
السيد / د. عبدالباسط احمد الشيبني
رئيس الإجتماع المؤجل للجمعية العامة العادية



زيداد نادر - عن مدقق الحسابات
شركة إرنست ويونغ



.....
نادر الصوص - عن جامعو الأصوات
شركة الفا اوميغا

.....
إيمان محمد علي الملك
مقرر الإجتماع المؤجل للجمعية العامة العادية

SA

صفحة 11 من 11

محضر الإجتماع المؤجل للجمعية العامة العادية؛ 1 ابريل 2024م

مرخصة من وزارة التجارة والصناعة:
مكاتب المحاسبة الدولية (ترخيص رقم 4)
مرخصة من هيئة قطر للأسواق المالية:
المنفقون الخرجيون (ترخيص رقم 120154)

هاتف: +974 4457 4111
فاكس: +974 4441 4649
doha@qa.ey.com
ey.com

ارنست ويونغ (فرع قطر)
ص.ب: 164
برج الفعس - الطابق 24
شروع مجلس التعاون
عنيزة - الخليج الغربي
الدوحة - دولة قطر



تقرير مراقب الحسابات المستقل إلى السادة المساهمين الكرام المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق.

تقرير حول تدقيق البيانات المالية

الرأي

لقد دققنا البيانات المالية لشركة المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. ("الشركة") والتي تتضمن بيان المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣، وبيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى، وبيان التغيرات في حقوق الملكية، وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وإيضاحات حول البيانات المالية تتضمن معلومات حول السياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة، من كافة النواحي المادية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRSs).

أساس الرأي

لقد قمنا بأعمال التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق (ISAs). ويرد لاحقاً في هذا التقرير بيان لمسؤولياتنا بموجب تلك المعايير في فقرة مسؤولية مراقب الحسابات عن تدقيق البيانات المالية. وفقاً لقانون أخلاقيات المحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس المعايير الأخلاقية الدولية (بما في ذلك المعايير الدولية للاستقلالية) (IESBA Code) فإننا كيان مستقل عن الشركة، وقد قمنا بتبليغ مسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى ذات الصلة المتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية وفقاً للمتطلبات المهنية ذات الصلة في دولة قطر، وقد وفينا مسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لمعايير أخلاقيات المحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس المعايير الأخلاقية الدولية (IESBA Code). في رأينا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وتوفر أساساً ملائماً يمكننا من إبداء رأينا.

أمور التدقيق الهامة

إن أمور التدقيق الهامة، في تقديرنا المهني، هي تلك الأمور الأكثر أهمية خلال تدقيق البيانات المالية للسنة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور خلال إجراء أعمال التدقيق للبيانات المالية ككل وفي تكوين رأينا حولها، كما وأننا لا نقدم رأياً منفصلاً بشأن هذه الأمور. وفيما يلي بيان لكيفية تناول كل أمر من هذه الأمور خلال أعمال التدقيق.

لقد وفينا بالمسؤوليات الموضحة في فقرة مسؤولية مراقب الحسابات حول أعمال تدقيق البيانات المالية في تقريرنا هذا، بما في ذلك فيما يتعلق بأمور التدقيق الهامة. وبناءً عليه، تضمنت أعمال التدقيق التي قمنا بها تنفيذ إجراءات تهدف إلى الاستجابة لتقييمنا لمخاطر الأخطاء المادية في البيانات المالية. وتقدم نتائج إجراءات التدقيق التي قمنا بها، بما في ذلك الإجراءات المتخذة لمعالجة الأمور الموضحة أدناه، أساساً لرأينا حول تدقيق البيانات المالية المرفقة.

تقرير مراقب الحسابات المستقل إلى السادة المساهمين الكرام
المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. - تنمة
تقرير حول تدقيق البيانات المالية - تنمة
أمور التدقيق الهامة - تنمة

خطوات التدقيق المتبعة لمعالجة أمور التدقيق الهامة	أمور التدقيق الهامة
	تحقيق الإيرادات
<p>تضمنت إجراءات التدقيق التي قمنا بها فيما يتعلق بهذا الأمر ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> مقارنة السياسة المستخدمة من قبل الشركة في تحقيق الإيرادات مع متطلبات المعيار الدولي للتقارير المالية ١٥ "الإيرادات من العقود مع العملاء" وتقدير مدى ملاءمتها. فحص التصميم والفعالية التشغيلية لضوابط الرقابة الداخلية التي تحكم عملية تحقيق الإيرادات. إجراء تحليل العلاقة بين الإيرادات والذمم التجارية المدينة والنقد وإجراء مراجعة تحليلية للإيرادات استناداً على المبيعات الشهرية وهوامش الربح. فحص إدخال دفتر اليومية بناء على بيانات المخاطر المتعلقة بالإيرادات (مثل المبالغ المدرجة وتاريخ تسجيلها والتعديلات عليها) لتبيان وقوع أي حالات تجاوز للإدارة. تقييم مدى كفاية الإفصاحات المتعلقة بالإيرادات. 	<p>حققت الشركة إيرادات بمبلغ ٤٨٦ مليون ريال قطري للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ (٢٠٢٢: ٤٨٧ مليون ريال قطري). تقوم الشركة بتحقيق الإيرادات عند تقديم خدمات الرعاية الصحية لعملائها وحين حصول العميل على السيطرة على البضاعة، ويكون ذلك بشكل عام عند تسليم الخدمة أو البضاعة للعميل.</p> <p>يعتبر تحقيق الإيرادات من أمور التدقيق الهامة نظراً لحجم المبالغ المادي ووجود مخاطر تتعلق بتسجيل مبالغ إيرادات غير صحيحة نتيجة تجاوز الإدارة لضوابط الرقابة الداخلية ذات الصلة.</p> <p>تم إدراج الإفصاحات المتعلقة بالإيرادات في الإيضاح رقم ١٩ للبيانات المالية.</p>

المعلومات الأخرى الواردة في التقرير السنوي للشركة لعام ٢٠٢٣ تتكون من المعلومات الأخرى من المعلومات الواردة في التقرير السنوي للشركة لعام ٢٠٢٣، ولكنها لا تشمل البيانات المالية وتقرير مراقب الحسابات حولها. يتوقع أن يكون التقرير السنوي للشركة لعام ٢٠٢٣ متاحاً لنا بعد تاريخ تقرير مراقب الحسابات هذا. إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى.

إن رأينا حول البيانات المالية لا يتضمن المعلومات الأخرى، ولا نبدي أي شكل من أشكال التأكيد حولها.

فيما يتعلق بقيامنا بتدقيق البيانات المالية، فإن مسؤوليتنا هي الاطلاع على المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عندما تصبح متاحة والأخذ في الاعتبار، خلال ذلك، ما إذا كانت هذه المعلومات لا تتماشى بصورة مادية مع البيانات المالية أو المعلومات التي حصلنا عليها خلال أعمال التدقيق أو أنها تبدو كأخطاء مادية.

مسؤولية مجلس الإدارة حول البيانات المالية

إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، وهو كذلك مسؤول عن إجراءات الرقابة الداخلية التي يراها ضرورية لإعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء المادية، سواء الناتجة عن احتيال أو خطأ.

تقرير مراقب الحسابات المستقل إلى السادة المساهمين الكرام المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. - تنمة

تقرير حول تدقيق البيانات المالية - تنمة

مسؤولية مجلس الإدارة حول البيانات المالية - تنمة

عند إعداد البيانات المالية يكون مجلس الإدارة مسؤول عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار في عملياتها وفقاً لمبدأ الاستمرارية وكذلك يقوم بالإفصاح، عند الحاجة، عن الأمور المتعلقة بمبدأ الاستمرارية واستخدام أساس مبدأ الاستمرارية المحاسبي، إلا إذا كان مجلس الإدارة ينوي تصفية الشركة أو إنهاء عملياتها أو أنه ليس لديه بديل واقعي غير ذلك.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة.

مسؤولية مراقب الحسابات عن تدقيق البيانات المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول بأن البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء المادية، سواء الناتجة عن احتيال أو خطأ، وكذلك إصدار تقرير مراقب الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى، ولكنه لا يعد ضماناً بأن أعمال التدقيق التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف تقوم دائماً بتبيان الأخطاء المادية عند وقوعها. قد تنشأ الأخطاء من الاحتيال أو الخطأ، وتعتبر الأخطاء مادية، بصورة فردية أو إجمالية، إذا كان من المحتمل أن تؤثر على القرارات الاقتصادية للمستخدمين التي اتخذت بناءً على هذه البيانات المالية.

وكجزء من أعمال التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، فإننا نقوم بممارسة تقديرنا المهني ونحافظ على التزامنا المهني خلال جميع مراحل التدقيق. كما قمنا أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء المادية في البيانات المالية، سواء الناتجة عن احتيال أو خطأ، وتصميم والقيام بإجراءات التدقيق استجابة لهذه المخاطر وكذلك الحصول على أدلة تدقيق كافية وملاءمة توفر أساساً لإبداء رأينا. تعد مخاطر عدم تبيان الأخطاء المادية الناتجة عن الاحتيال أعلى من المخاطر الناتجة عن الخطأ، حيث قد يشمل الاحتيال التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد أو العرض الخاطيء أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- فهم إجراءات الرقابة الداخلية ذات الصلة بأعمال التدقيق بغرض إعداد إجراءات تدقيق مناسبة، وليس لغرض إبداء رأينا حول فعالية أنظمة الضبط والرقابة الداخلية للشركة.
- تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولة التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات الصلة المعدة من قبل الإدارة.
- إصدار نتيجة حول مدى ملاءمة استخدام مجلس الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، بناءً على أدلة التدقيق التي حصلنا عليها، وكذلك تحديد ما إذا كان هناك أحداث أو ظروف مادية تلقى بالشك على قدرة الشركة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. في حال اتضح لنا وجود شك مادي، فإن علينا لفت الانتباه في تقرير التدقيق إلى الافصاحات ذات الصلة في البيانات المالية أو تعديل رأينا إذا كانت هذه الافصاحات غير كافية. كما وتعتمد نتيجة المراجعة على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ التقرير، إلا أنه قد تؤدي أحداث أو ظروف بعد ذلك التاريخ إلى عدم استمرار الشركة وفقاً لمبدأ الاستمرارية.

تقرير مراقب الحسابات المستقل إلى السادة المساهمين الكرام
المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. - تنمة

تقرير حول تدقيق البيانات المالية - تنمة

مسؤولية مراقب الحسابات عن تدقيق البيانات المالية - تنمة

- تقييم العرض العام وبنية ومحتوى البيانات المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وتحديد ما إذا كانت البيانات المالية تظهر المعاملات والأحداث الهامة بصورة عادلة.

قمنا بالتواصل مع مجلس الإدارة فيما يتعلق، إلى جانب أمور أخرى، بنطاق العمل المحدد وتوقيت التدقيق ونتائج أعمال التدقيق الهامة، بما في ذلك أوجه القصور المادية في الرقابة الداخلية والتي قمنا بتحديدنا خلال أعمال التدقيق.

كما نقدم لمجلس الإدارة بياناً يفيد بأننا قد التزمنا بأخلاقيات المهنة فيما يتعلق بالاستقلالية، وقمنا بالتواصل معهم حول أية علاقات أو أمور أخرى قد يعتقد أنها تؤثر على استقلاليتنا وكذلك تقديم الإجراءات الوقائية ذات الصلة عند الضرورة.

ومن بين الأمور التي تم التواصل حولها مع مجلس الإدارة، قمنا بتحديد الأمور التي تعد أكثر أهمية خلال تدقيق البيانات المالية للسنة الحالية، وبالتالي نعتبرها أمور تدقيق هامة. ونقوم بإيضاح هذه الأمور في تقرير مراقب الحسابات هذا، إلا في حال وجود قانون أو حكم يمنع الإفصاح العلني عن هذه الأمور أو عندما نقرر، في حالات استثنائية للغاية، أنه لا يجب الإفصاح العلني عن أمر في تقريرنا لأنه من المحتمل أن تفوق الآثار السلبية لذلك أهداف المصلحة العامة من الإفصاح.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

وفي رأينا أن الشركة تحتفظ بسجلات محاسبية منتظمة وقد أجري جرد المخزون وفقاً للأصول المرعية، وأن البيانات المالية تراعي أحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥، والذي تم تعديل بعض أحكامه لاحقاً بموجب القانون رقم ٨ لسنة ٢٠٢١، والنظام الأساسي للشركة. لقد حصلنا على كافة المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأغراض تدقيقنا، وحسب علمنا واعتقادنا لم تقع خلال السنة أي مخالفات للقانون أعلاه أو للنظام الأساسي للشركة على وجه قد يكون له تأثير سلبي مادي على المركز المالي للشركة أو أدائها المالي.

عن إرنست ويونغ

ياد نجاد
سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥٨
الدوحة في ٢٠ أيار ٢٠٢٤



مرخصة من وزارة التجارة والصناعة:
مكتب المحاسبة الدولية (ترخيص رقم 4)
مرخصة من هيئة قطر للأسواق المالية:
المنقوتون الخارجيون (ترخيص رقم 120154)

هاتف: +974 4457 4111
فاكس: +974 4441 4649
doha@qa.ey.com
ey.com

ارتست ووتغ (فرع قطر)
ص.ب: 164
مبنى رقم 36, T-03 شارع عبدالله بن ثاني
حي الذروحة للتصميم، مشيرب قلب المدينة،
الدوحة، دولة قطر.



تقرير التأكيد المستقل

إلى السادة المساهمين في المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. الكرام

تقرير حول وصف عمليات وضوابط الرقابة الداخلية ومدى ملاءمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية

مقدمة

وفقاً للمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية ("الهيئة") بموجب القرار رقم (٥) لسنة ٢٠١٦، قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد معقول حول الوصف الذي أجراه مجلس الإدارة لعمليات وضوابط الرقابة الداخلية وتقييم مدى ملاءمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية لشركة المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

مسؤوليات مجلس الإدارة والأشخاص المكلفين بالحوكمة

إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد تقرير المديرين المرفق حول ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية والذي يغطي على الأقل متطلبات المادة ٤ من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية بموجب القرار رقم (٥) لسنة ٢٠١٦ ("النظام").

يعرض مجلس الإدارة تقرير المديرين حول الرقابة الداخلية على التقارير المالية والذي يتضمن:

- تقييم مجلس الإدارة لمدى ملاءمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل إطار الرقابة الداخلية على التقارير المالية؛
- وصف العملية والضوابط الداخلية على إعداد التقارير المالية فيما يتعلق بعمليات الإيرادات والمقبوضات والمستحقات، والمشتريات إلى الدفع، وإدارة المخزون، وإدارة الموجودات الثابتة والموجودات غير الملموسة، والخزينة، والموارد البشرية، وضوابط تكنولوجيا المعلومات، والضوابط على مستوى المؤسسة ودفتر الأستاذ العام وإعداد التقارير المالية.
- أهداف الرقابة وتحديد المخاطر التي تهدد تحقق أهداف الرقابة؛
- تصميم وتنفيذ الضوابط التي تعمل بشكل فعال بهدف تحقيق الأهداف المعلنة للرقابة؛ و
- تحديد ثغرات الرقابة ونقاط الضعف وكيفية علاجها والإجراءات الموضوعية لتجنب نقاط الضعف أو لسد ثغرات الرقابة.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن وضع الضوابط المالية الداخلية والحفاظ عليها استناداً إلى المعايير المقررة في إطار العمل الصادر عن لجنة المؤسسات الراعية للجنة تريداوي ("إطار عمل لجنة المؤسسات الراعية").

تقرير التأكيد المستقل

إلى السادة المساهمين في المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. الكرام

تقرير حول وصف عمليات وضوابط الرقابة الداخلية ومدى ملاءمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية - تنمة

مسؤوليات مجلس الإدارة والأشخاص المكلفين بالحوكمة - تنمة

تشمل هذه المسؤوليات تصميم وتنفيذ وتشغيل والمحافظة على الضوابط المالية الداخلية الكافية التي، في حال عملها بفعالية، سوف تضمن سير الأعمال بشكل منتظم وفعال، بما في ذلك:

- الالتزام بسياسات الشركة؛
- حماية موجودات الشركة؛
- منع واكتشاف حوادث الاحتيال والخطأ؛
- دقة واكتمال السجلات المحاسبية؛
- إعداد المعلومات المالية الموثوقة في الوقت المناسب؛ و
- الامتثال للقوانين واللوائح المعمول بها، بما في ذلك القانون الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية بموجب القرار رقم (٥) لسنة ٢٠١٦.

مسؤولياتنا

تتمثل مسؤولياتنا في إبداء تأكيد معقول حول مدى ملاءمة "وصف مجلس الإدارة ومدى ملاءمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية للعمليات الأساسية للشركة" المعروض في تقرير مجلس الإدارة حول الرقابة الداخلية للشركة على التقارير المالية، لتحقيق أهداف الرقابة ذات الصلة الواردة في هذا الوصف، وذلك استنادا إلى إجراءات التأكيد التي قمنا بها.

لقد قمنا بأعمالنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدل) "ارتباطات التأكيد غير المتعلقة بتدقيق أو مراجعة المعلومات المالية التاريخية" الصادر عن مجلس معايير التدقيق والتأكد الدولي (IAASB). يتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على تأكيد معقول حول ما إذا كان وصف مجلس الإدارة للعمليات وضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية قد تم عرضه بصورة عادلة وأن ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية قد تم تصميمها وتنفيذها وتشغيلها بصورة فعالة، من كافة النواحي المادية، لتحقيق أهداف الرقابة ذات الصلة الواردة في هذا الوصف.

تقرير التأكيد المستقل

إلى السادة المساهمين في المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. الكرام

تقرير حول وصف عمليات وضوابط الرقابة الداخلية ومدى ملاءمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية - تنمة

مسئولياتنا - تنمة

إن ارتباط التأكيد الذي يهدف إلى إصدار رأي تأكيد معقول حول وصف العمليات والضوابط الداخلية وتصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل الضوابط الداخلية على التقارير المالية للمؤسسة يتطلب القيام بإجراءات للحصول على أدلة حول نزاهة عرض وصف العمليات والضوابط الداخلية ومدى ملاءمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل تلك الضوابط. تضمنت إجراءاتنا المتعلقة بالضوابط الداخلية للتقارير المالية، فيما يتعلق بجميع العمليات الهامة، ما يلي:

- الحصول على فهم للضوابط الداخلية على التقارير المالية لجميع العمليات الهامة؛
- تقييم مدى خطورة وجود نقاط الضعف المادية؛ و
- فحص وتقييم تصميم ضوابط الرقابة الداخلية وتنفيذها وفعالية تشغيلها بناءً على المخاطر المقدرة.

تعتبر العملية هامة إذا كان الخطأ الواقع بقصد أو بغير قصد في المعاملات أو المبالغ المدرجة في البيانات المالية يتوقع بصورة معقولة أن يؤثر على قرارات مستخدمي البيانات المالية. لغرض أعمال هذا الارتباط، فإن العمليات التي تم تحديدها على أنها مهمة هي: الإيرادات وإيصالات الاستلام، والمشتريات للدفع، وإدارة المخزون، وإدارة الموجودات الثابتة، والموارد البشرية، وضوابط تكنولوجيا المعلومات، والضوابط على مستوى المؤسسة، ودقتر الأستاذ العام وإعداد التقارير المالية.

خلال قيامنا بأعمال الارتباط، حصلنا على فهم للمكونات التالية لنظام الرقابة الداخلية:

١. بيئة الرقابة
٢. تقييم المخاطر
٣. أنشطة المراقبة
٤. المعلومات والاتصالات
٥. المراقبة

تستند الإجراءات المختارة إلى حكمنا الشخصي، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء المادية في مدى ملاءمة التصميم والتنفيذ وفعالية التشغيل سواء نتيجة لاحتيايل أو خطأ. تضمنت إجراءاتنا أيضاً تقييم المخاطر التي قد تنتج إذا كان وصف مجلس الإدارة للعمليات وضوابط الرقابة الداخلية غير معروض بصورة عادلة أو أن الضوابط لم يتم تصميمها وتنفيذها وتشغيلها بصورة فعالة لتحقيق أهداف الرقابة ذات الصلة الواردة في تقرير المديرين حول ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية ضمن تقرير الحوكمة السنوي لسنة ٢٠٢٣.

يتضمن ارتباط التأكيد من هذا النوع أيضاً تقييم مجلس الإدارة لمدى ملاءمة أهداف الرقابة الواردة في تقرير مجلس الإدارة، ويشمل كذلك تنفيذ أي إجراءات أخرى تعتبر ضرورية في مثل هذه الظروف.

باعتمادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وتوفر أساساً ملائماً يمكننا من إبداء نتيجتنا بشأن ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية للشركة.

تقرير التاكيد المستقل

إلى السادة المساهمين في المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. الكرام

تقرير حول وصف عمليات وضوابط الرقابة الداخلية ومدى ملاءمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية - تنمة

تعريف الضوابط الداخلية على التقارير المالية

إن الرقابة الداخلية على التقارير المالية للمؤسسة هي عملية مصممة لتوفير تأكيد معقول حول مدى موثوقية التقارير المالية وإعداد البيانات المالية لأغراض خارجية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. إن الرقابة الداخلية على التقارير المالية لأي مؤسسة تشمل السياسات والإجراءات التي:

- 1) تتعلق بحفظ السجلات التي تعكس بدقة ونزاهة، وبتفاصيل معقولة، المعاملات وأعمال التصرف في موجودات المؤسسة؛
- 2) توفر تأكيد معقول بأن المعاملات يتم تسجيلها حسب الضرورة لضمان إعداد بيانات مالية متوافقة مع المبادئ المحاسبية المقبولة عموماً، وأن فواتير ونفقات المؤسسة لا تتم إلا بترخيص من إدارة المؤسسة؛ و
- 3) توفر تأكيد معقول حول المنع أو الاكتشاف الفوري لحالات الاختلاس أو الاستخدام أو التصرف غير المصرح به لموجودات المؤسسة بما قد يؤثر بشكل مادي على البيانات المالية ويتوقع بشكل معقول أن يؤثر على قرارات مستخدمي البيانات المالية.

القيود الضمنية

تخضع معلومات الأداء غير المالي لقيود ضمنية أكثر من المعلومات المالية، مع الأخذ في الاعتبار خصائص الموضوع والأساليب المستخدمة لتحديد هذه المعلومات.

ونظراً للقيود الضمنية للضوابط الداخلية على التقارير المالية، بما في ذلك احتمالية التواطؤ أو تجاوز الرقابة من قبل الإدارة، قد تحدث أخطاء مادية نتيجة لاحتيايل أو خطأ دون اكتشافها. ولذلك فإن الضوابط الداخلية على التقارير المالية قد لا تمنع أو تكشف جميع الأخطاء أو الإغفالات في معالجة المعاملات أو إعداد التقارير بشأنها، وبالتالي لا يمكن أن توفر تأكيداً مطلقاً باستيفاء أهداف الرقابة.

كما وأن التوقعات بشأن أي تقييم للضوابط الداخلية على التقارير المالية للفترات المستقبلية تكون معرضة لمخاطر أن تصبح تلك الضوابط غير مناسبة في حال تغيرت الظروف أو لم يتم الاستمرار على نفس درجة الالتزام بالسياسات والإجراءات.

بالإضافة إلى ذلك، فإن أنشطة الضوابط التي تم تصميمها وتنفيذها وتشغيلها خلال الفترة التي يغطيها تقرير التأكيد الخاص بنا لم تُعالج بأثر رجعي أي نقاط ضعف أو أوجه قصور كانت موجودة فيما يتعلق بالضوابط الداخلية على التقارير المالية قبل تاريخ وضع تلك الضوابط قيد التشغيل.

تعتمد العديد من الإجراءات التي تتبعها الشركات لتطبيق الحوكمة والمتطلبات القانونية على الموظفين الذين يقومون بتطبيق هذه الإجراءات وتفسيرهم لهدف كل إجراء وتقييمهم لكيفية تنفيذ إجراء الالتزام بشكل فعال، وفي بعض الحالات قد لا يتضمن تقييم الإجراءات الاحتفاظ بمستندات تدقيق كافية. تجدر الإشارة أيضاً إلى أن تصميم إجراءات الالتزام قد تتبع أفضل الممارسات التي تختلف من مؤسسة الأخرى ومن بلد لآخر، وبالتالي فهي لا تشكل مجموعة واضحة من المعايير التي يمكن المقارنة بها.

تقرير التأكيد المستقل

إلى السادة المساهمين في المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. الكرام

تقرير حول وصف عمليات وضوابط الرقابة الداخلية ومدى ملاءمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية - تنمة

استقلاليتنا وإدارة الجودة

في سياق قيامنا بأعمال الارتباط، التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى وفقاً لقانون أخلاقيات المحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس معايير الأخلاقيات الدولية للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك المعايير الدولية للاستقلالية) (IESBA Code)، والتي تأسست على مبادئ النزاهة، والموضوعية، والكفاءة المهنية، والعناية الواجبة، والسرية، والسلوك المهني، والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة في دولة قطر. ولقد وفينا مسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات وقانون أخلاقيات المحاسبين المهنيين.

كما نقوم أيضاً بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة ١، إدارة الجودة للشركات التي تقوم بعمليات تدقيق أو مراجعة للبيانات المالية، أو عمليات التأكيد الأخرى أو ارتباطات الخدمات ذات الصلة، والتي تتطلب منا تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام إدارة الجودة بما في ذلك السياسات أو الإجراءات المتعلقة بالامتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

المعلومات الأخرى

إن مجلس الإدارة مسؤول عن المعلومات الأخرى. تشمل المعلومات الأخرى على التقرير السنوي، ولكنه لا يتضمن تقرير مجلس الإدارة بشأن ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية، وتقريرنا حوله، والذي حصلنا عليه قبل تاريخ تقرير مراقب الحسابات.

إن نتيجتنا حول تقرير مجلس الإدارة بشأن ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية لا يتضمن المعلومات الأخرى، ولا نبدي أي شكل من أشكال التأكيد حولها. لقد تم تعييننا من قبل الشركة لتقديم تقرير تأكيد محدود منفصل حول تقرير المديرين بشأن الالتزام بالقانون الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة بما في نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية بموجب القرار رقم (٥) لسنة ٢٠١٦، ضمن المعلومات الأخرى.

فيما يتعلق بارتباطنا بشأن تقرير مجلس الإدارة حول ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية، فإن مسؤوليتنا هي الاطلاع على المعلومات الأخرى أعلاه، وعند القيام بذلك، الأخذ في الاعتبار ما إذا كانت هذه المعلومات تتعارض جوهرياً مع تقرير مجلس الإدارة حول ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية أو المعلومات التي حصلنا عليها خلال أعمال الارتباط، أو أنها تبدو كأخطاء مادية.

في حال توصلنا إلى وجود خطأ مادي، بناء على أعمال التدقيق التي قمنا بها، في المعلومات الأخرى التي تم تزويدنا بها قبل تاريخ تقريرنا هذا، فإننا نبدي نتيجة بوجود خطأ مادي في هذه المعلومات الأخرى، كما يتحتم علينا إدراج تلك الوقائع في تقريرنا. ليس لدينا ما يستوجب إدراجه في تقريرنا فيما يتعلق بهذا الشأن.

عند قراءتنا للتقرير السنوي بالكامل، وفي حال توصلنا إلى وجود خطأ مادي حوله، فإن علينا حينها التواصل مع الأشخاص المكلفين بالحوكمة حول هذا الأمر.

تقرير التأكيد المستقل

إلى السادة المساهمين في المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. الكرام

تقرير حول وصف عمليات وضوابط الرقابة الداخلية ومدى ملاءمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية - تنمة

النتيجة

بناءً على نتائج إجراءات التأكيد المعقول التي قمنا بها، في رأينا أن:

(أ) تقرير مجلس الإدارة حول ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية يعرض بصورة عادلة نظام الشركة المصمم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

(ب) الضوابط المتعلقة بأهداف الرقابة قد تم تصميمها وتنفيذها وتشغيلها بفعالية كافية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣،

من كافة النواحي المادية، وفقاً لإطار عمل لجنة المؤسسات الراعية للجنة تريديواي (COSO).

عن إرنست ويونغ



تقرير التأكيد المستقل

إلى السادة المساهمين في المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. الكرام

تقرير حول الالتزام بقانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية

مقدمة

وفقاً للمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية ("الهيئة") بموجب القرار رقم (٥) لسنة ٢٠١٦، قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود حول التقييم الذي قام به مجلس إدارة الشركة للائتمثال لقانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

مسؤوليات مجلس الإدارة والأشخاص المكلفين بالحوكمة

إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد تقرير حوكمة الشركات المرفق والذي يغطي على الأقل متطلبات المادة ٤ من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية ("النظام") الصادر عن مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية بموجب القرار رقم (٥) لسنة ٢٠١٦.

في التقرير السنوي، يقدم مجلس الإدارة تقريره حول الالتزام بقانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة بما في ذلك نظام الحوكمة ("تقرير حوكمة الشركات").

بالإضافة إلى ذلك، تشمل مسؤوليات مجلس إدارة الشركة تصميم وتنفيذ والمحافظة على الضوابط الداخلية الكافية لضمان سير الأعمال بشكل منتظم وفعال، بما في ذلك:

- الالتزام بسياسات الشركة؛
- حماية موجودات الشركة؛
- منع واكتشاف حوادث الاحتيال والخطأ؛
- دقة واكتمال السجلات المحاسبية؛
- إعداد المعلومات المالية الموثوقة في الوقت المناسب؛ و
- الامتثال للقوانين واللوائح المعمول بها، بما في ذلك قانون هيئة قطر للأسواق المالية ونظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية بموجب القرار رقم (٥) لسنة ٢٠١٦.

تقرير التأكيد المستقل

إلى السادة المساهمين في المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. الكرام

تقرير حول الالتزام بقانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية – تنمة

مسؤوليتنا

تتمثل مسؤوليتنا في إصدار نتيجة تأكيد محدود حول ما إذا كان قد لفت انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد أن تقرير حوكمة الشركة حول الالتزام بقانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات" الوارد في قسم حوكمة الشركة من التقرير السنوي" لا يعرض بصورة عادلة، من كافة النواحي المادية، التزام الشركة بقانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات، إستناداً إلى إجراءات التأكيد المحدودة التي قمنا بها.

لقد قمنا بأعمالنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدل) "ارتباطات التأكيد غير المتعلقة بتدقيق أو مراجعة المعلومات المالية التاريخية" الصادر عن مجلس معايير التدقيق والتأكيد الدولي (IAASB). يتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا بهدف الحصول على تأكيد محدود حول ما إذا قد لفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن تقرير حوكمة الشركات، ككل، لم يتم إعداده من كافة النواحي المادية وفقاً لنظام حوكمة الشركات.

تختلف الإجراءات التي يتم تنفيذها في ارتباطات تأكيد محدود من حيث طبيعتها وتوقيتها وتكون أقل نطاقاً منها في حالة ارتباطات التأكيد المعقول. وبالتالي، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباطات تأكيد محدود يكون أقل بكثير من التأكيد الذي قد يمكن الحصول عليه لو تم تنفيذ ارتباطات تأكيد معقول. لم نقوم بأي إجراءات إضافية ينبغي تنفيذها في حال كان الارتباط هو ارتباطات تأكيد معقول.

إن إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها تتضمن بشكل أساسي الحصول على استفسارات من الإدارة لفهم العمليات المتبعة لتحديد متطلبات قانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات ("المتطلبات")، والإجراءات التي اتخذتها الإدارة للالتزام بهذه المتطلبات، والمنهجية التي تتبعها الإدارة لتقييم مدى الالتزام بهذه المتطلبات. عند الضرورة، قمنا بفحص الأدلة التي جمعتها الإدارة لتقييم مدى الالتزام بالمتطلبات.

كما أن إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها لا تتضمن تقييم الأوجه النوعية لفاعلية الإجراءات التي طبقتها الإدارة للالتزام بمتطلبات النظام، ولذلك فإننا لا نقدم أي تأكيد حول ما إذا كانت الإجراءات التي طبقتها الإدارة تعمل بفاعلية لتحقيق أهداف قانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات.

تقرير التأكيد المستقل

إلى السادة المساهمين في المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. الكرام

تقرير حول الالتزام بقانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية - تنمية

القيود الضمنية

تخضع المعلومات غير المالية لقيود ضمنية أكثر من المعلومات المالية، مع الأخذ في الاعتبار خصائص الموضوع والأساليب المستخدمة لتحديد هذه المعلومات.

تعتمد العديد من الإجراءات التي تتبعها الشركات لتطبيق الحوكمة والمتطلبات القانونية على الموظفين الذين يقومون بتطبيق هذه الإجراءات وتفسيرهم لهدف كل إجراء وتقييمهم لكيفية تنفيذ إجراء الالتزام بشكل فعال، وفي بعض الحالات قد لا يتضمن تقييم الإجراءات الاحتفاظ بمستندات تدقيق كافية. تجدر الإشارة أيضًا إلى أن تصميم إجراءات الالتزام قد تتبع أفضل الممارسات التي تختلف من مؤسسة الأخرى ومن بلد لآخر، وبالتالي فهي لا تشكل مجموعة واضحة من المعايير التي يمكن المقارنة بها.

استقلاليتنا وإدارة الجودة

في سياق قيامنا بأعمال الارتباط، التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى وفقاً لقانون أخلاقيات المحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس معايير الأخلاقيات الدولية للمحاسبين المهنيين (IESBA Code)، والتي تأسست على مبادئ النزاهة، والموضوعية، والكفاءة المهنية، والعناية الواجبة، والسرية، والسلوك المهني، والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة في دولة قطر. ولقد وفينا مسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات وقانون أخلاقيات المحاسبين المهنيين.

تقوم شركتنا بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة 1، إدارة الجودة للشركات التي تقوم بعمليات تدقيق أو مراجعة للبيانات المالية، أو عمليات التأكيد الأخرى أو ارتباطات الخدمات ذات الصلة، والتي تتطلب منا تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات المتعلقة الامتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

المعلومات الأخرى

إن مجلس الإدارة مسؤول عن المعلومات الأخرى. تشمل المعلومات الأخرى على التقرير السنوي، ولكنها لا تتضمن تقرير حوكمة الشركات، وتقريرنا حوله، التي حصلنا عليها قبل تاريخ تقرير مراقب الحسابات هذا.

إن نتيجتنا حول تقرير حوكمة الشركات لا يتضمن المعلومات الأخرى، ولا نبدي أي شكل من أشكال التأكيد حولها. لقد تم تعييننا من قبل الشركة لتقديم تقرير تأكيد معقول منفصل حول تقرير مجلس الإدارة حول ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية، والذي تم تضمينه في المعلومات الأخرى.

فيما يتعلق بارتباطنا بشأن تقرير حوكمة الشركات، فإن مسؤوليتنا هي الاطلاع على المعلومات الأخرى أعلاه، وعند القيام بذلك، الأخذ في الاعتبار ما إذا كانت هذه المعلومات تتعارض جوهريًا مع تقرير حوكمة الشركات، أو المعلومات التي حصلنا عليها خلال أعمال الارتباط، أو أنها تبدو كأخطاء مادية.

تقرير التأكيد المستقل

إلى السادة المساهمين في المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ع.ق. الكرام
تقرير حول الالتزام بقانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والكيانات
القانونية المدرجة في السوق الرئيسية - تنمة

المعلومات الأخرى - تنمة

في حال توصلنا إلى وجود خطأ مادي، بناء على أعمال التدقيق التي قمنا بها، في المعلومات الأخرى التي تم تزويدنا بها قبل تاريخ
تقريرنا هذا، فإننا نبدي نتيجة بوجود خطأ مادي في هذه المعلومات الأخرى، كما يتحتم علينا إدراج تلك الوقائع في تقريرنا. ليس
لدينا ما يستوجب إدراجه في تقريرنا فيما يتعلق بهذا الشأن.

عند قراءتنا لتقرير حوكمة الشركات بالكامل، وفي حال توصلنا إلى وجود خطأ مادي حوله، فإن علينا حينها التواصل مع الأشخاص
المكلفين بالحوكمة حول هذا الأمر.

النتيجة

استناداً إلى إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن تقرير حوكمة الشركات حول الالتزام بقانون
هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات، لا يعرض بصورة عادلة، من كافة النواحي
المادية، التزام الشركة بالقانون أعلاه والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك النظام.

عن إرنست ويونغ

EY ERNST & YOUNG
P.O. BOX: 164, DOHA - QATAR

EY إرنست و يونغ
ص.ب : ١٦٤ ، الدوحة - قطر

زياد نادر

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥٨

التاريخ: ٢٤ مارس ٢٠٢٤

الدوحة - دولة قطر