

(دعوة)

تدعو شركة دار الأركان للتطوير العقاري مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الاول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة

يسر مجلس إدارة شركة دار الأركان للتطوير العقاري أن يدعو السادة المساهمين للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الاول) والمقرر انعقادها بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة السابعة والنصف من مساء يوم 2021/06/28م الموافق 1442/11/18هـ ، عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولاتي، وذلك حرصاً على سلامة المساهمين وضمن دعم الجهود والإجراءات الوقائية والاحترازية من قبل الجهات الصحية المختصة وذات العلاقة للتصدي لفيروس كورونا المستجد (COVID-19) ، وامتداداً للجهود المتواصلة التي تبذلها كافة الجهات الحكومية في المملكة العربية السعودية في اتخاذ التدابير الوقائية اللازمة لمنع انتشاره.

مدينة و مكان انعقاد الجمعية العامة يكون مقر الشركة الرئيس وهو 12622 طريق مكة المكرمة، حي الوزارات، بجانب فندق الماريوت في مدينة الرياض، المملكة العربية السعودية عن طريق وسائل التقنية الحديثة وذلك من خلال استخدام منظومة تداولاتي التصويت الإلكتروني فقط.

رابط مقر الجمعية www.tadawulaty.com.sa

وذلك لمناقشة جدول الأعمال التالي:

1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.
2. التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.
3. التصويت على القوائم المالية للشركة للعام المالي المنتهي في 2020/12/31م.
4. التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2021م، والربع الأول من العام المالي 2022م، وتحديد أتعابه.
5. التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة السعودية لتمويل المساكن "سهل" والتي لعضو مجلس الإدارة: الاستاذ / يوسف بن عبدالله الشلاش مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تمويل لبعض عملاء شركة دار الأركان لشراء مساكن. وخلال عام 2020م، بلغت المبيعات 15.5 مليون ريال سعودي. تم سدادها من شركة "سهل" خلال العام ولا يوجد أي رصيد قائم أو مستحق في عام 2020م، وهي عبارة عن تعاملات مستمرة ويتم تجديدها سنوياً وتتم في سياق الاعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية. (انظر المرفق)
6. التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة الخير كابيتال والتي لكل من أعضاء مجلس الإدارة: الاستاذ/ يوسف بن عبد الله الشلاش، والاستاذ/ ماجد بن عبدالرحمن القاسم. مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم استشارات مالية لشركة دار الأركان. وخلال عام 2020م، تم سداد مبلغ 1.5 مليون ريال سعودي إلى الخير كابيتال دبي المحدودة بالكامل مقابل الرسوم والمصاريف خلال العام بمبلغ 1.5 مليون ريال سعودي. وخلال عام 2020م، لم يكن هناك تعاملات مع الخير كابيتال السعودية ولا يوجد أي رصيد قائم أو مستحق. وهي عبارة عن تعاملات مستمرة ويتم تجديدها سنوياً وتتم في سياق الاعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية. (انظر المرفق)
7. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2020/12/31م.
8. التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (انظر المرفق)

كما نود الإشارة الى انه يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز ايداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية تسجيل الحضور الإلكتروني والتصويت باستخدام منظومة تداولاتي في اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح. علماً بأن أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد الجمعية وأحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.

علماً بأن النصاب القانوني لانعقاد الجمعية العامة العادية هو حضور مساهمون يمثلون ربع رأس المال على الأقل. فإذا لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول يعقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء الاجتماع الأول، ويعتبر اجتماعها الثاني صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم الممثلة فيه.

وبإمكان المساهمين الكرام التصويت عن بعد على بنود جدول أعمال الجمعية وذلك من خلال خدمة التصويت الإلكتروني عن طريق زيارة الموقع الإلكتروني الخاص بتداولاتي www.tadawulaty.com.sa علماً بأن التسجيل في الخدمة والتصويت متاح مجاناً لجميع المساهمين ابتداءً من الساعة 10:00 صباحاً اعتباراً من يوم السبت 16 ذو القعدة 1442هـ الموافق 26 يونيو 2021م وحتى نهاية انعقاد الجمعية.

ولمعرفة طريقة الانضمام للاجتماع أو الاستفسار يمكن التواصل مع ادارة الشركة من خلال وسائل الاتصال الاتية:

الرقم 00966112069888 تحويلة 1641 او 1154 أو البريد الإلكتروني ir@alarkan.com

DAR
AL ARKAN
دار الأركان

شركة دار الأركان للتطوير العقاري

تقرير لجنة المراجعة للعام المالي المنتهي
في 2020/12/31م

المحترمين

السادة مساهمي شركة دار الأركان للتطوير العقاري

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

المقدمة

تشكلت لجنة المراجعة لشركة دار الأركان للتطوير العقاري حسب متطلبات المادتين رقم (101) ورقم (104) من نظام الشركات، حيث تنص المادة (104) على أنه: "يجب على لجنة المراجعة النظر في القوائم المالية للشركة والتقارير والملحوظات التي يقدمها مراجع الحسابات، وإبداء مربياتها حيالها إن وجدت، وعليها كذلك إعداد تقرير عن رأيها في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة واما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها، وعلى مجلس الإدارة أن يودع نسخاً كافية من هذا التقرير في مركز الشركة الرئيس قبل موعد انعقاد الجمعية العامة بواحد وعشرين يوماً على الأقل، لتزويد كل من رغب من المساهمين بنسخة منه، ويتلى التقرير أثناء انعقاد الجمعية".

يسرنا أن نشارككم تقرير لجنة المراجعة السنوي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م والذي أعد في ضوء نظام الشركات وأنظمة ولوائح هيئة السوق المالية. ويتضمن التقرير رأي اللجنة في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة، وما قامت به اللجنة من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها، وذلك بناء على المتطلبات النظامية ذات العلاقة.

تشكيل واجتماعات اللجنة

أجازت الجمعية العامة للشركة باجتماعها المنعقد بتاريخ 20 يونيو 2019م تشكيل عضوية لجنة المراجعة ومهام اللجنة وضوابط عملها ومكافأة أعضائها وفقاً للمتطلبات النظامية ذات العلاقة. وتتكون حالياً لجنة المراجعة من (4) أعضاء منهم ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين وعضو واحد مستقل، مع مراعاة أن يكون من بين أعضائها عضو مختص بالشؤون المالية والمحاسبية.

الاجتماعات

في ضوء لائحة عملها تعقد اللجنة اجتماعاتها بناءً على دعوة من رئيسها، وتجتمع لجنة المراجعة (4) مرات على الأقل في السنة وقد تزيد متى دعت الحاجة لذلك. وتعقد اجتماعات اللجنة عند اكتمال النصاب القانوني وذلك بحضور أغلب أعضائها سواء أصالة أو توكيلاً عن غيرهم من الأعضاء. وقد عقدت لجنة المراجعة (5) اجتماعات خلال عام 2020م وباتكمال النصاب القانوني لذلك.

ملخص لأهم مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة خلال العام 2020م

أولاً: الأعمال التي قامت بها اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م

التقارير المالية

- النظر في النتائج والقوائم المالية الأولية والسنوية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م مع إدارة الشركة وفي ملاحظات مراجع الحسابات على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها، ونتائج مراجعة العام المالي للشركة والاعلانات المتعلقة بها للتأكد من استيفائها لمتطلبات الإفصاح وقد تم رفع التوصية للنظر باعتمادها الى مجلس الإدارة وباعتماد نشرها في موقع السوق المالية السعودية "تداول".
- التحقق من مدى التزام الشركة للسياسات المحاسبية الموحدة المتوافقة مع المعايير الدولية للتقارير المالية والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات سنوياً.
- إبداء الرأي الفني حول تقرير مجلس الإدارة فيما يتعلق بإعداده وفقاً للمتطلبات النظامية.

إدارة المراجعة الداخلية

- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية للعام 2020م.
- متابعة تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة للعام 2020م.

- الإشراف على أعمال ونطاق ومنهجية ومخرجات إدارة المراجعة الداخلية للشركة وكذلك التأكد عما اذا كانت لديها السلطة والموارد اللازمة للقيام بعملها مع الحفاظ على استقلاليتها.
- متابعة مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة رقابية مناسبة لقياس المخاطر التي تواجهها الشركة وتقييمها ودراسة أسلوب معالجة إدارة الشركة لتلك المخاطر، والتحقق من فعالية تلك النظم وكفائتها، ومدى حرص إدارة الشركة على الالتزام بمستوى المخاطر المعتمد من مجلس الإدارة، وتقوم اللجنة برفع التوصيات المناسبة في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة.
- مراقبة مدى التزام الشركة بتطبيق قواعد حوكمة الشركة والتحقق من فعاليتها، ومتابعة أي موضوعات بشأن تطبيقات الحوكمة وتزويد مجلس الإدارة بالتوصيات التي تتوصل إليها.
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، وذلك من خلال دراسة تقارير إدارة المراجعة الداخلية للعام 2020م، ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

مراجع الحسابات

- التحقق من مدى استقلاليه مراجع الحسابات السادة/ الخراشي وشركاه وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- رفع التوصية لمجلس الإدارة بتقييم أداء مراجع الحسابات، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- مراجعة خطة المراجعة لشركة دار الأركان للعام 2020م والمُعَدّة من قِبَل مراجع الحسابات، ومراجعة أعماله والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة.
- مراجعة كافة المراسلات المكتوبة المهمة التي تمت ما بين مراجع الحسابات والإدارة، كخطاب تمثيل من الإدارة بصحة القوائم المالية الصادر الي مراجع الحسابات، وأيضاً خطاب ملاحظات مراجع الحسابات الموجة للإدارة.
- الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

ضمان الالتزام

- دراسة تقارير الجهات الرقابية بشأن مدى التزام الشركة بالأنظمة والتعليمات ذات العلاقة، ومتابعة تنفيذ التوصيات المتضمنة في تلك التقارير.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، ورفع رأى اللجنة إلى مجلس الإدارة.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

استعرضت اللجنة نتائج عملية الفحص المحدود التي تمت من قبل مراجع الحسابات الخارجي للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بشركة دار الأركان للتطوير العقاري لسنة 2020م المضمنة في تقرير المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والمعد من قبل رئيس مجلس الإدارة مبيناً جميع التعاملات مع أطراف ذات علاقة التي نفذتها الشركة خلال السنة بناءً على نتائج التقرير لمجلس إدارة الشركة.

ثانياً: رأي اللجنة في مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية

- قامت لجنة المراجعة في حدود مهامها بدراسة التقارير الدورية التي تعدها إدارة المراجعة الداخلية في الشركة بالإضافة الى مناقشة ومراجعة نتائج أعمال مراجع الحسابات، وأيضاً مناقشة إدارة الشركة بنتائج تقييم مدى كفاية وفعالية الرقابة الداخلية وتقوم اللجنة بمتابعة تنفيذ التوصيات لمعالجة الملاحظات الواردة بتلك التقارير.

- اتضح للجنة أن إدارة الشركة قد قامت بتصميم نظام رقابة داخلية بما يتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة، وعلى قدر متوازن بين التكلفة والمنفعة لإعطاء تأكيدات معقولة لتفادي الأخطاء الجوهرية والخسائر المتعلقة بها.
- استنادا على نتائج المراجعة الداخلية وما تضمنته تقارير مراجع الحسابات خلال العام 2020م، فإن الإدارة التنفيذية بالشركة قد حافظت على نظام فعال للرقابة المالية والتشغيلية والإدارية وأنه لا يوجد أي ضعف جوهري فيها اعتمادا على سلامة الأنظمة المالية والمحاسبية وماله صلة بإعداد التقارير المالية. وقامت الإدارة التنفيذية باتخاذ التدابير اللازمة حيال الإجراءات التصحيحية، حيث ان تلك الإجراءات كفيلة بالحد من سوء استغلال أصول الشركة والتأثير في اعمالها، والمتعلقة بجميع الملاحظات والتوصيات التي رفعتها إدارة المراجعة الداخلية إلى لجنة المراجعة. وبناء على ما سبق، فقد توفرت للجنة المراجعة أساسا معقولا عن مدى كفاءة وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة حيث انه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات الفحص والتقييم التي تتم لإجراءات الرقابة الداخلية.