



السادة مساهمي شركة الباحة للاستثمار والتنمية تحية طيبة

الموضوع: تقرير لجنة المراجعة الى الجمعية العمومية العادية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م

قامت لجنة المراجعة بشركة الباحة للاستثمار والتنمية خلال عام 2022 م بأعمال تدخل في نطاق اختصاصها ومن ابرزها ما يلي :

ايرزا عمل لجنة المراجعة خلال العام 2022 م:

- الاشراف على اعمال المراجعة الداخلية في الشركة ومتابعتها.
- دراسة التقارير ومتابعة تنفيذها وتصحيح الملاحظات الواردة فيها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م والربع الأول من العام 2023 م.
- الاشراف على اعمال المراجع الخارجي والتحقق من عدم تقديمه اعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق اعمال المراجعة والاجتماع به لمراجعة ومناقشة المواضيع الهامة.
- مراجعة القوائم المالية الربعية والسنوية ورفع التوصيات اللازمة الى مجلس الإدارة في حال وجودها.
- التواصل الدائم وبشكل مستمر مع مجلس إدارة الشركة لرفع المستجدات وتوصيات اللجنة ان وجدت.

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية نظام الرقابة الداخلية بالشركة:

ان نظام الرقابة الداخلية بالشركة يهدف الى ضمان تحقيق اهداف الشركة والامتثال للأنظمة واللوائح والسياسات الى جانب إدارة المخاطر المحتملة. ان إدارة الشركة مسؤولة عن اعداد نظام رقابي شامل وفعال يتناسب مع مستوى المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة. تقوم لجنة المراجعة بشكل مستمر بمراجعة التقارير التي يعدها إدارة الشركة او الخارجي او خلافه. وبناءً على ما اظهرته نتائج المراجعة السنوية تود لجنة المراجعة الى انه لم يتبين لها وجود مسائل جوهرية يمكن ذكرها بالتقرير، كما انه يوجد تواصل مستمر بين لجنة المراجعة والإدارة التنفيذية لمتابعة وتقييم ومراجعة النظام الرقابي لضمان تحقيق الأهداف وتحسين كفاءة العمليات والرفع من فعاليتها مع الالتزام بالأنظمة ذات العلاقة.

وتقبلوا تحياتنا وتقديرنا،،،،،

سعد بن عبدالمحسن الحميدي
عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة