

شركة أيان للاستثمار
شركة مساهمة سعودية
تدعو شركة أيان للاستثمار مساهميها لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة

AYYAN Investment Company Invites its Shareholders to Attend the Extraordinary General Assembly Meeting (First Meeting) via Means of Modern Technology

يسر مجلس إدارة شركة أيان للاستثمار أن يدعو السادة المساهمين للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول والثاني بعد ساعة) والمقرر انعقادها بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة العاشرة والنصف مساء يوم الاربعاء بتاريخ 16-09-1442هـ الموافق 28-04-2021م عن طريق وسائل التقنية الحديثة، 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.

The Board of Directors of AYYAN Investment Company are pleased to Invite the Shareholders to Attend the Extraordinary General Assembly Meeting (First and second meeting after one hour) on Wednesday 16-09-1442H corresponding to 28-04-2021G at 10:30 pm which will be conducted via modern technologies using Tadawulaty to ensure the safety of everyone, and to support the efforts of precautionary measures to prevent the spread of Coronavirus (COVID-19), and in continuation of the continuous efforts made by all government agencies in the Kingdom of Saudi Arabia to take the necessary preventive measures to prevent its spread.

مدينة و مكان انعقاد الجمعية العامة

عن طريق وسائل التقنية الحديثة بمقر الشركة بمدينة الخبر (وذلك من خلال استخدام منظومة تداولاتي).

City and Location of the General Assembly's Meeting

Through modern technology means Head office, Khobar City (using Tadawulaty system).

رابط بمقر الاجتماع

www.tadawulaty.com.sa

URL for the Meeting Location

www.tadawulaty.com.sa

تاريخ انعقاد الجمعية العامة

1442-09-16 الموافق 28-04-2021

Date of the General Assembly's Meeting

2021-04-28 Corresponding to 1442-09-16

وقت انعقاد الجمعية العامة

22:30

Time of the General Assembly's Meeting

22:30

حق الحضور:

يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة حضور اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح.

Attendance Eligibility

Shareholders Registered in the Issuer's Shareholders Registry in the Depository Centre At the End of the Trading Session Preceding the General Assembly's Meeting as per Laws and Regulations

النصاب اللازم لانعقاد الجمعية

يكون اجتماع الجمعية العامة (العادية) صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون ربع رأس المال على الأقل وإذا لم يتوفر النصاب اللازم لعقد هذا الاجتماع، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم الممثلة فيه).

Quorum for Convening the General Assembly's Meeting

The first Ordinary General meeting will be valid if attended by shareholders representing at least Quarter of the capital, and if the quorum required for holding this meeting is not met, the second meeting will be held one hour after the end of the period specified for the first meeting, and the second meeting will be valid with any percent.

جدول أعمال الجمعية

1. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.
2. التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.
3. التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.
4. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.
5. التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول و الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2021م والربع الأول من العام المالي 2022م، وتحديد أتعابه.
6. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة محمد عبدالله العثمان للمقاولات إحدى شركات العثمان القابضة والتي لعضو المجلس الأستاذ /أحمد بن عبدالله الخيال مصلحة غير مباشرة كونه كبار التنفيذيين في شركة العثمان القابضة وهي عبارة عن اتفاقية أعمال إنشائية وتوريد عمالة لتقديم بعض الأعمال الإنشائية بقيمة 6,255,593 ريال مع العلم بأن هذه التعاملات تتم وفقاً لأسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
7. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة وكالة محمد عبد الله العثمان للسياحة والسفر إحدى شركات العثمان القابضة والتي لعضو المجلس الأستاذ /أحمد بن عبدالله الخيال مصلحة غير مباشرة كونه كبار التنفيذيين في شركة العثمان القابضة وهي عبارة عن إصدار تذاكر سفر لاستخدام الأفراد بشركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) بقيمة 51,534 ريال مع العلم بأن هذه التعاملات تتم وفقاً لأسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
8. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية إحدى شركات العثمان القابضة والتي لعضو المجلس الأستاذ /أحمد بن عبدالله الخيال مصلحة غير مباشرة كونه كبار التنفيذيين في شركة العثمان القابضة وهي عبارة عن تقديم بعض الخدمات التقنية والبرامج بقيمة 759,268 ريال مع العلم بأن هذه التعاملات تتم وفقاً لأسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
9. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة العثمان للإنتاج الزراعي إحدى شركات العثمان القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ /أحمد بن عبدالله الخيال مصلحة غير مباشرة كونه كبار التنفيذيين في شركة العثمان القابضة وهي عبارة عن تقديم بعض العصائر والألبان بقيمة 248,250 ريال مع العلم بأن هذه التعاملات تتم وفقاً لأسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)
10. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة العثمان للإنتاج الزراعي إحدى شركات العثمان القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ /أحمد بن عبدالله الخيال مصلحة غير مباشرة كونه كبار التنفيذيين في شركة العثمان القابضة وهي عبارة عن تقديم خدمات طبية بقيمة 126,385 ريال مع العلم بأن هذه التعاملات تتم وفقاً لأسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

11. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تكوين للصناعات المتطورة والتي تعتبر أحد شركات العثمان القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ /أحمد بن عبدالله الخيال مصلحة غير مباشرة كونه كبار التنفيذيين في شركة العثمان القابضة وهي عبارة عن تقديم أدوات طبية بقيمة 28,511 ريال مع العلم بأن هذه التعاملات تتم وفقاً لأسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق).

General Assembly Meeting Agenda

- 1- Vote on the external auditor report for the fiscal year ending 31 December 2020.
- 2- Vote on the Financial Statement of the fiscal year ending 31 December 2020.
- 3- Vote on the annual Board report for the fiscal year ending 31 December 2020,
- 4- Vote to absolve the members of the Board of Directors from liability for the fiscal year ending on December 31, 2020.
- 5- Vote to assign external auditor from the nominated offers based on the recommendation of the Audit Committee to audit the financial statement of the First and second and third quarter and annual statement of the fiscal year 2021, plus the first quarter of the year 2022, and specify his fees.
- 6- Voting on the works and contracts that were concluded between the companies; the Mohammed Abdullah Al-Othman Contracting Company, one of the Al-Othman Holding companies, in which a Member of the Board of Directors Mr. Ahmed bin Abdullah Al-Khayal has an indirect interest as he is a Senior Executive in Al-Othman Holding Company, which is a construction work agreement and the supply of labor to provide some construction work with a value of SAR. 6,255,593/-, knowing that these transactions take place on commercial basis without preferential terms. (Attachment)
- 7- Voting on the business and contracts that have been concluded between the companies; the Mohammed Abdullah Al-Othman Travel and Tourism Agency company, one of the Al-Othman Holding companies, in which a Member of the Board of Directors Mr. Ahmed bin Abdullah Al-Khayal has an indirect interest as he is a Senior Executive in Al-Othman Holding Company, which is the issuance of travel tickets to use Individuals in Al-Salam Medical Services Company (subsidiary company) with a value of SAR. 51,534/-, knowing that these transactions take place on commercial basis without preferential conditions (Attachment)
- 8- Voting on the business and contracts that have been concluded between the companies; the Systems of Strategic Business Solutions (SSBS), one of the Al-Othman Holding companies, in which a Member of the Board of Directors Mr. Ahmed bin Abdullah Al-Khayal has an indirect interest as he is a Senior Executive in Al-Othman Holding Company, which consists of providing some technical services and programs with a value of SAR. 759,268/-, knowing that these transactions take place on commercial basis without preferential terms. (Attachment)
- 9- Voting on the business and contracts that were concluded between the companies; the Al-Othman Agricultural Production & Processing Co(NADA), one of the Al-Othman Holding Company, in which a Member of the Board of Directors Mr. Ahmed bin Abdullah Al-Khayal has an indirect interest as he is a Senior Executive in Al-Othman Holding Company, which consists of providing some juices and dairy products with a value of SAR. 248,250/-, knowing that these transactions take place on commercial basis without preferential terms. (Attachment)
- 10- Voting on the business and contracts concluded between the companies; the Al-Othman Agricultural Production & Processing Co(NADA), one of the Al-Othman Holding Company, in which a Member of the Board of Directors Mr. Ahmed bin Abdullah Al-Khayal has an indirect interest as he is a Senior Executive in Al-Othman Holding Company, which is the provision of medical services with a value of SAR. 126,385/-, knowing that these transactions take place on commercial basis without preferential terms. (Attachment)

11- Voting on the business and contracts that have been concluded between the companies; the Takween Advanced Industries Company, which is one of the Al-Othman Holding companies, in which a Member of the Board of Directors Mr. Ahmed bin Abdullah Al-Khayal has an indirect interest as he is a Senior Executive in Al-Othman Holding Company, which consists of providing medical tools with a value of SAR. 28,511/-, knowing that these transactions take place on commercial basis without preferential terms. (Attachment)

التصويت الإلكتروني:

إمكان المساهمين المسجلين في خدمات تداولتي التصويت إلكترونياً عن بعد على بنود الجمعية بدءاً من الساعة 10:00 صباحاً يوم السبت 12-09-1442 هـ الموافق 24-04-2021م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولتي متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي: www.tadawulaty.com.sa

E-Vote

Shareholders registered on the Tadawulati Services website will be able to vote remotely on the General Assembly's Meeting Agenda through the (Electronic Voting) service, which will start from 10.00am on Saturday 12-09-1442 H, corresponding to 24-04-2021G until the end of the general assembly meeting, Registration and voting shall be available free of charge in Tadawulaty services for all shareholders by using the following link: www.tadawulaty.com.sa

أهمية تسجيل الحضور والتصويت:

أهمية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد اجتماع الجمعية. كما ان أهمية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات

Eligibility for Attendance Registration and Voting

Eligibility for Registering the Attendance of the General Assembly's Meeting Ends upon the Convenience of the General Assembly's Meeting. Eligibility for Voting on the Business of the Meeting Agenda Ends upon the Counting Committee Concludes Counting the Votes

طريقة التواصل:

بإمكان المساهمين المشاركة في مداولات اجتماع الجمعية العامة العادية المذكورة، والتواصل عبر البريد الإلكتروني الموضح أدناه خلال انعقاد الجمعية.

البريد الإلكتروني : share@ayyan.com.sa

ونود الإحاطة بأنه سيكون هناك بث صوتي مباشر للجمعية وذلك عن طريق الرابط المتاح في نظام تداولتي.

في حال وجود استفسار نأمل التواصل مع قسم علاقات المساهمين على الهاتف: 0138822130 تحويلة (0) وذلك خلال ساعات الدوام الرسمي للشركة

Eligibility for Attendance Registration and Voting

Shareholders can participate in the deliberations of the aforementioned ordinary general assembly, and .communicate via the email shown below during the meeting

Email: share@ayyan.com.sa

We would like to inform that there would be a live audio broadcast of the association via the link .available in the Tadawulati system

In case of any inquiry, please contact the Shareholders Relations Department on the unified phone: 0138822130 ext. (0). This during the company's official working hours from Sunday to Thursday



أيان للاستثمار
AYYAN
— INVESTMENT —

Form Attorney Power of

نموذج توكيل

Dear Honourable Shareholders

السادة المساهمين الكرام

Power of attorney form is not available, as Ordinary General Assembly Meeting will be held remotely (online) to ensure to the safety of dealers in the financial market.

نموذج التوكيل غير متوفر حيث سيتم الاكتفاء بعقد الجمعية العامة العادية عبر وسائل التقنية الحديثة (عن بُعد) وذلك حرصاً على سلامة المتعاملين في السوق المالية

This comes in line of supporting the preventive and precautionary efforts and measures put by the relevant government authorities to address the emerging of the coronavirus (COVID 19).

يأتي ذلك في إطار دعم الجهود والإجراءات الوقائية والاحترازية من قبل الجهات الحكومية المختصة وذات العلاقة للتصدي لفيروس كورونا المستجد (COVID-19).

Accordingly, Ordinary General Assembly meeting will be held online via Tadawulaty Platform, and accordingly we invite all shareholders of the company to use remote electronic voting via the website of

وبناء على ذلك سيُعقد اجتماع الجمعية العامة العادية بمشيئة الله عن طريق وسائل التقنية الحديثة، وعليه ندعو جميع مساهمي الشركة إلى استخدام التصويت الإلكتروني (عن بُعد) وذلك عبر الموقع الإلكتروني الخاص بخدمة تداولاتي:

www.Tadawulaty.com.sa

Note that registration in Tadawulaty and voting service is available free of charge to all shareholders.

علماً بأن التسجيل في خدمة تداولاتي والتصويت متاح مجاناً لجميع المساهمين.



أيان للاستثمار
AYYAN
— INVESTMENT —

تقرير لجنة المراجعة
للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020



لجنة المراجعة:

تم اختيار اعضاء لجنة المراجعة لدورة المجلس الممتدة من 2019م وحتى 2022م

أعضاء اللجنة	صفة العضوية
الإستاذ/ معاذ بن ماجد العوهلي	رئيس لجنة المراجعة
الإستاذ/ راشد بن عبدالله الراشد	عضو اللجنة - من خارج المجلس
الإستاذ/ صالح بن عبدالله الغريب	عضو اللجنة - من خارج المجلس
الإستاذ/ وليد بن يوسف الزباد	عضو اللجنة - من خارج المجلس

اختصاصات اللجنة:

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة ما يلي:

1. فيما يتعلق بوظيفة (المحاسب القانوني) مراجع الحسابات وإعداد القوائم والتقارير المالية:
 - التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين (مراجع الحسابات)، والتي تتضمن مراجعة اللجنة لكفاءاتهم المهنية وتأكيد استقلاليتهم والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض في المصالح، وأيضا تحديد أتباعهم وفصلهم.
 - التحقق من إستقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته ومدى فاعلية أعمال المراجعة مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
 - مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله والتأكد من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة وفقاً لمبدأ الاستقلالية وإبداء ملاحظات حيال ذلك.
 - الإجابة عن إستفسارات مراجع حسابات الشركة.
 - دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما أتخذ بشأنها .

2. فيما يتعلق بوظيفة المطابقة والالتزام، تقوم اللجنة بما يلي:

- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من إتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها .
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجيزها الشركة مع الأطراف ذوى العلاقة وتقديم ملاحظات حيال ذلك الى مجلس الإدارة .
- رفع ما تراه من موضوعات ترى ضرورة إتخاذ إجراءات بشأنها الى مجلس الادارة وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين إتخاذها .

3. فيما يتعلق بوظيفة المراجعة الداخلية، تقوم اللجنة بما يلي:

- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة وجوانب القصور في الهيكل العام لأنظمة الرقابة الداخلية وعملها.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيه.
- الإشراف العام على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة ، من



- أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة.
- إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بالشركة والموازنة الخاصة بها، واختيار وتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية ، والتأكد من مدى استقلالية المراجعين الداخليين.

4. فيما يتعلق بالتقارير المالية:

- دراسة مسودة القوائم المالية الأولية الربع سنوية قبل نشرها وعرضها على مجلس الإدارة والتوصية في شأنها إذا لزم الأمر .
- دراسة مسودة القوائم المالية السنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها.
- إبداء الرأي بناء على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها وإستراتيجتها .
- دراسة أى مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- البحث بدقة في أي موضوعات يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام بالشركة أو مراجع الحسابات.
- التحقق من التقديرات المحاسبية فى الموضوعات الجوهرية الواردة فى التقارير المالية .
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة فى الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة فى شأنها .

5. فيما يتعلق بالامور العامة:

- على اللجنة صياغة آلية تتيح للعاملين بالشركة أن يقوموا بسرية تامة بتقديم كافة الملاحظات التي تتضمنها التقارير المالية من تجاوزات أو مخالفات ،وعلى أعضاء اللجنة أن يقوموا بإجراء تحقيق مستقل يتناسب مع حجم المخالفة .
- اللجنة مسؤولة عن أعمالها أمام مجلس الإدارة وذلك بما لا يخل من مسؤولية مجلس الإدارة عن تلك الاعمال و عن الصلاحيات التي فوضها اليها.
- يجب أن يحضر رئيس اللجنة الجمعية العامة للرد على استفسارات المساهمين.

صلاحيات اللجنة:

تتمتع اللجنة بالصلاحيات التالية:

- طلب المستندات والسجلات والوثائق والتقارير والايضاحات والمعلومات الاخرى المناسبة من أعضاء مجلس الادارة والمديرين التنفيذيين والمسؤولين بالشركة.
- دعوة والمديرين التنفيذيين والمسؤولين بالشركة والموظفين بالشركة لاجتماعات اللجنة للإجابة على أية استفسارات تطرحها اللجنة عليهم.
- تطلب اللجنة من مجلس الادارة دعوة الجمعية العامة للشركة للإنعقاد إذا اعاق مجلس الادارة عملها أو تعرضت لأضرار أو خسائر جسيمة.
- الاستعانة بالخبراء والمستشارين والمختصين من خارج الشركة أثناء أداء أعمالها.
- القيام بأية واجبات توكل إليها من قبل مجلس الادارة في حدود صلاحياتها.
- إعداد التقارير ربع السنوية لمجلس الادارة على اساس دوري وتقوم اللجنة بتقديمها لمجلس



- الإدارة فور الانتهاء من انعقاد اجتماع اللجنة
- تحديد الرواتب الشهرية والمكافآت الأخرى لإدارة المراجعة الداخلية والالتزام بما يتماشى مع اللوائح الداخلية للشركة المعتمدة من قبل مجلس الإدارة
- تقوم اللجنة بعمل مراجعة وتقييم سنوي للائحتها وإعداد توصيات، غذا لزم الأمر لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعديل جزء منها.
- التعامل مع المعلومات التي تتوفر لديهم نتيجة مباشرتهم لأعمال اللجنة بسرية تامة.
- إبلاغ مجلس الإدارة بالمستجدات التي تؤثر على استقلاليتهم أو تتعارض مع المصالح المتعلقة بالقرارات التي تقوم اللجنة بإتخاذها.
- تنتهي مدة عمل اللجنة بإنهاء الدورة الحالية.

اجتماعات اللجنة :

عقدت اللجنة خلال العام 2020م 4 اجتماعات وفق لما يلي :

م	اسم العضو	عدد الاجتماعات (4)			
		الاجتماع الأول م25/02/2020	الاجتماع الثاني م16/06/2020	الاجتماع الثالث م2020/08/18	الاجتماع الرابع م29/10/2020
1	أ/ معاذ بن ماجد العوهلي	حضر	حضر	حضر	حضر
2	أ/ راشد بن عبدالله الراشد	حضر	حضر	حضر	حضر
3	أ/ صالح بن عبدالله الغريب	حضر	حضر	حضر	حضر
4	أ/ وليد بن يوسف الزبيد	حضر	حضر	حضر	حضر

خلال العام 2020 لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وبين قرارات مجلس الإدارة.

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية نظام الرقابة الداخلية بالشركة:

- أولاً أسس الرقابة الداخلية وتطبيق الدورة الرقابية لكافة أنشطة الشركة:**
- في ضوء تقارير المراجعة الداخلية تقوم لجنة المراجعة بمراجعة الدورة الدور الرقابي لكافة أنشطة الشركة وفق الاسس التالية:
 - 1. التأكد من سلامة تطبيق الانظمة واللوائح لتعزيز الثقة بتقارير الشركات التابعة.
 - 2. تقييم السياسات والاجراءات الادارية والمالية والتشغيلية والتسويقية لكل شركة وفق طبيعة اعمالها.
 - 3. ضمان دقة المعلومات الواردة في التقارير الدورية لهذه الشركات والتحقق منها.
 - 4. القدرة على اتخاذ القرارات المناسبة عن طريق تحديد المشاكل والمعوقات والعمل على حلها كنوع من انواع الرقابة المانعة.
 - 5. تتابع لجنة المراجعة مدى الالتزام بتطبيق برنامج الرقابة المالية المعتمد من مجلس الإدارة للرقابة على استثمارات الشركة والشركات التابعة والشقيقة.
 - 6. أن العمل الرقابي لشركة أيان للاستثمار يتسم بصفة الاستقلالية الكاملة عن أعمال الرقابة



الداخلية للشركات التابعة وهو لا يغني عنها، بل يعتبر دور مساند وعمل يخدم أهداف الإدارة العليا لتقديم التوصيات المجدية من خلال التقارير المرفوعة.

ثانياً: نتائج المراجعة السنوية لفعالية الرقابة الداخلية وفيما يلي أهم الإجراءات والملاحظات الجوهرية:

حرص أعضاء لجنة المراجعة منذ ترشيحهم لعضوية اللجنة على توجيه أعمال الرقابة الداخلية إلى الأنشطة والوظائف ذات المخاطر العالية بهدف رفع كفاءة وربحية عمليات الشركة وذلك فيما يلي ذكره:

- اعتماد ميثاق المراجعة الداخلية .
- مراجعة لائحة الحوكمة والتوصية بتحديث مايلزم بشأنها.
- المراجعة والتوصية بإعتماد السياسات و الإجراءات التنظيمية والوظيفية لقسم الموارد البشرية.
- بعد اجراء عملية تقييم شاملة لأهم المخاطر التي تتعرض لها الشركة.
- متابعة تقييم أداء الشركة والشركات التابعة من خلال مقارنة الداء الفعلي وتحديد الانحرافات ومناقشة أسبابها والعمل على تصحيحها ،مما كان له أثر طيب على القوائم المالية الفعلية خلال عام 2020م والتوصية بإتخاذ الاجراءات التصحيحية .

معاذ ماجد العوهلي
رئيس لجنة المراجعة



توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع الحسابات لعام 2021م:

تمت مراسلة عدد 7 من المكاتب المهنية ، وقد قدمت الإدارة للجنة المراجعة تحليلاً مفصلاً بالعروض المقدمة، قد اطلعت لجنة المراجعة على العروض المقدمة واتعاب الخدمات المقدمة من كل مكتب على النحو التالي:

اسم مكتب التدقيق	الأتعاب بالريال السعودي
العظم والسديري	245,000
محمد العمري وشركائه محاسبون قانونيون ومستشارون BDO	470,000

وبعد أن تأكدت اللجنة من معايير اختيار مراجع الحسابات والتي تم إقرارها من قبل لجنة المراجعة وعليه فقد أوصت اللجنة:

بترشيح السادة/ العظم والسديري محاسبون قانونيون، لتدقيق القوائم المالية الموحدة وغير الموحدة "السنوية" و "الربع سنوية" للعام 2021م وكذلك الربع الاول لعام 2022م ، بأتعاب سنوية بقيمة 245,000 ريال لاغير على أن يكون الاختيار الثاني هو محمد العمري وشركائه محاسبون قانونيون ومستشارون BDO على أن يتم تقديم الترشيح للجمعية لاتخاذ قرار بشأنها.

وبناءً على ما سبق قمنا نحن رئيس لجنة المراجعة بالموافقة على التوصية والتوقيع.

معاذ ماجد العوهلي

رئيس لجنة المراجعة