



## تقرير لجنة المراجعة للعام 2021

السادة/ مساهمي شركة مجموعة أنعام الدولية القابضة

المحترمين  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد :  
يسر لجنة المراجعة أن تتقدم للسادة المساهمين بتقريرها السنوي عن أعمال وأداء اللجنة للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م :

### أولاً : تكوين لجنة المراجعة:

تتكون لجنة المراجعة المعتمدة من الجمعية العامة للشركة في 2018/11/22م للدورة المبتدئة في 2018/11/28م والى 2021/11/27م . من كل من الأعضاء التالية أسماؤهم :

- |                                    |   |             |
|------------------------------------|---|-------------|
| الأستاذ/ رائد محمد عبدالله كاتي    | - | رئيس اللجنة |
| الدكتور/ وليد جميل محمد علي قطان   | - | عضو اللجنة  |
| الأستاذ / احمد طارق عبدالرحمن مراد | - | عضو اللجنة  |

وفي 2021/11/22م اعتمدت الجمعية العامة للشركة تكوين اللجنة الجديد للدورة المبتدئة في 2021/11/28م والى 2024/11/27م . والأعضاء هم :

- |                                    |   |             |
|------------------------------------|---|-------------|
| الأستاذ/ أحمد طارق عبد الرحمن مراد | - | رئيس اللجنة |
| الأستاذ/ رائد محمد عبدالله كاتي    | - | عضو اللجنة  |
| الدكتور/ خالد بن وهيب محمد مقلد    | - | عضو اللجنة  |

### ثانياً: مهام لجنة المراجعة :

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

- 1- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها ، وابداء الرأي فيما اذا كان تقرير المجلس والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة .
- 2- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية والبحث عن أي مسائل يثيرها المدير المالي أو مراجع الحسابات والتحقق من التقديرات في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية
- 3- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية .
- 4- دراسة ومراجعة والتأكد من كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر ودراسة تقارير المراجعة الداخلية .
- 5- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد آتباعهم وتقييم أدائهم بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم .
- 6- دراسة تقرير المراجع وملاحظاته على القوائم ومتابعة ما اتخذ بشأنها والاجابة على استفساراته .
- 7- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها والتحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والتعليمات ذات العلاقة .

ع



(2)

وقد عقدت لجنة المراجعة (5) اجتماعات خلال العام 2021م بحضور جميع أعضائها ، تم من خلالها مناقشة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة ، وأبدت اللجنة ملاحظاتها وتوصياتها للمجلس كما قامت بدراسة السياسات المحاسبية المتبعة ، وقامت بكافة مهامها المنصوص عليها في اللوائح المنظمة لعملها .

### ثالثاً : فعالية وإجراءات الرقابة الداخلية ونتائج الرقابة الداخلية :


خلال عام 2021 م ، تابعت لجنة المراجعة أداء مسؤولياتها الرقابية الرئيسية في مراجعة تصميم وتنفيذ نظم الشركة في إدارة المخاطر والرقابة الداخلية ، ومراقبة نزاهة التقارير المالية للشركة وتقييم فعالية نظام الرقابة الداخلية وتقوم اللجنة بهذه المهام بانتظام مع الإدارة ، والمدقق الداخلي والمدقق الخارجي في اجتماعات دورية غير الاجتماعات الرئيسية لضمان أن المعلومات التي تلقتها اللجنة دقيقة وكاملة واستلمت في الوقت المناسب من أجل التوصل إلى الاستنتاجات والتوصيات المناسبة .

ودرست اللجنة المعلومات المالية وغير المالية التي تضمنها تقرير مجلس الإدارة واطمأنت على سلامة التقرير وانه يقدم تقييماً عادلاً ومتوازناً من التوقعات المالية للشركة ويوفر المعلومات اللازمة لتقييم استراتيجية العمل والأداء . ولم تظهر نتائج المراجعة المشار إليها أي ضعف جوهري في نظام وإجراءات الرقابة الداخلية وقد أوصت اللجنة ببعض الملاحظات التي تهتم بفحص وتحصيل المعلومات والاقتراحات المقدمة من مراجعي الحسابات لتحسين نظام الضبط الداخلي .

وفيما يخص العروض المقدمة من مكاتب المراجعة المعتمدة لمراجعة حسابات الشركة (فحص القوائم الأولية للأرباح والميزانية السنوية) قامت اللجنة بمراجعة العروض وتقييمها واختيار المراجع الذي يناسب احتياجات الشركة ووفقاً للخبرات المطلوبة في الفترة المقبلة ومن لديه خبرة بتطبيق المعايير الدولية بما يتناسب مع خطة التحول للمعايير الدولية وقد رفعت اللجنة ترشيحها للجمعية العامة لاعتماد المحاسب القانوني المناسب للشركة.

كما أكدت اللجنة من سلامة الإجراءات التي تمكن الشركة من اعداد قوائمها المالية وفق المعايير الدولية .

والله الموفق ،،،

  
رئيس لجنة المراجعة  
أحمد طارق عبدالرحمن مراد