

تقرير لجنة المراجعة للعام المنتهي في 31 ديسمبر 2021
التاريخ: 23 مارس 2022.

السادة المساهمين المكرمين، رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة التنمية الغذائية،
استناداً للمادة (104) من نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة والاستثمار واستناداً للمادة (91) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية، واستناداً للائحة لجنة المراجعة والتي تحدد مهام ومسؤوليات اللجنة، فقد تم إعداد تقرير لجنة المراجعة لعام 2021 على النحو التالي:

تتكون لجنة المراجعة في شركة تنمية الغذائية من ثلاثة أعضاء. وأبرز مهام اللجنة هي مساعدة مجلس الإدارة على الإشراف على ما يلي:

- سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية.
- التزام الشركة بالمتطلبات النظامية واللوائح التنفيذية.
- مراقبة أعمال واستقلالية المراجعين الداخليين والخارجيين.
- التأكد من فعالية نظم الرقابة الداخلية والمالية في الشركة.

تقدم لجنة المراجعة تقاريراً ربع سنوية لمجلس الإدارة وبشكل سنوي للجمعية العامة للمساهمين، عقدت اللجنة أربع اجتماعات خلال العام المنتهي في ديسمبر 2021.

قامت اللجنة بتنفيذ المهام التالية خلال العام المنتهي في ديسمبر 2021:

1. سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية للعام المنتهي.
في ديسمبر 2021.

إعداد القوائم المالية وفقاً للأسس والمعايير المحاسبية المعمول بها هو مسؤولية إدارة الشركة. ويقوم المراجع الخارجي بإبداء الرأي فيما يتعلق بهذه القوائم. وقامت اللجنة بمراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة للموافقة عليها ونشرها.

2. الرقابة والإشراف على الأعمال التي تنجزها إدارتي.
الالتزام والمراجعة الداخلية.

تشرف لجنة المراجعة على أداء إدارة الالتزام في الشركة. قامت لجنة المراجعة باعتماد الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية القائمة على تحديد المخاطر، وأشرفت اللجنة على تنفيذ الخطة بفعالية وبالوقت المحدد. تقوم إدارة المراجعة الداخلية بمراجعة مدى كفاية وكفاءة وفعالية نظم الرقابة بالشركة وتقوم بإعداد التقارير عن نتائج المراجعة للجنة المراجعة. كما قامت الشركة بتنفيذ آلية صارمة لمتابعة نتائج المراجعة الداخلية وتطلب توضيحات بشأنها بانتظام. وتشرف اللجنة على اتخاذ الإدارة للإجراءات اللازمة لمعالجة هذه المخاطر.

3. الاجتماع مع المراجعين الخارجيين.

عقدت اللجنة اجتماعاً مع المراجعين الخارجيين وقامت بمناقشة الأعمال المنجزة من قبلهم للعام المنتهي في ديسمبر 2021.

4. تقديم التوصيات لمجلس الإدارة بتعيين المراجعين الخارجيين.

17/11

أوصت لجنة المراجعة مجلس الإدارة بتعيين المراجعين الخارجيين للعام المنتهي في ديسمبر 2021.
وفي مارس 2022، قامت اللجنة بفحص عروض الترشيح المقدمة من المراجعين الخارجيين للتعيين في العام المالي 2022، والتي تغطي الفترة من أبريل 2022 (الربع الثاني) حتى مارس 2023 (الربع الأول من عام 2023).

5. التأكد من فعالية نظم الرقابة الداخلية والمالية في الشركة.

تقع مسؤولية ضمان وجود نظم رقابة داخلية ومالية فعالة على عاتق الإدارة التنفيذية في الشركة وتشمل السياسات الداخلية والإجراءات والعمليات المصممة لتحقيق الأهداف الإستراتيجية للشركة.
وبناءً على نتائج التقييم التي أجراها المراجعين الداخليين والخارجيين للشركة خلال العام المنقضى، وبناءً على البيانات المقدمة من الإدارة فيما يتعلق بفعالية نظم الرقابة الداخلية والمالية في الشركة، فإن لجنة المراجعة تعتقد أن هناك تأكيداً معقولاً بشأن فعالية هذه النظم بالشركة. وتركز اللجنة من خلال الإدارة التنفيذية على مواصلة تطوير أنظمة الرقابة الداخلية والمالية بشكل مستمر.

رئيس لجنة المراجعة
1. كامل المنجد.

