



تقرير لجنة المراجعة السنوي

الموافق : 2022/03/15م

التاريخ : 12 / شعبان / 1443 هـ

السادة / مساهمي شركة مطاعم بيت الشطيرة للوجبات السريعة "مساهمة مغلقة" - المحترمين

يسر لجنة المراجعة في شركة مطاعم بيت الشطيرة للوجبات السريعة "مساهمة مغلقة" أن تتقدم بتقريرها السنوي للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م، وذلك عن كفاية وكفاءة ومن ثم اعتمادية نظم الرقابة الداخلية في التقليل من المخاطر المختلفة على تحقيق الأهداف المخططة وحماية أصول الشركة من سوء الإستخدام وسوء التصرف وتحقيق الكفاءة في إدارة الموارد.

- هيكل لجنة المراجعة:

تم تشكيل لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء (مستقلين وغير تنفيذيين) ، وتم تحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها وهم كالتالي:

رقم	إسم العضو	المنصب
1-	زياد عبد اللطيف البراك	رئيس اللجنة
2-	محمد حسن الشهيل	عضو
3-	عبدالرحمن الذكير	عضو

- أبرز ما قامت به اللجنة خلال العام:

- 1- دراسة القوائم المالية السنوية و النصف سنوية للشركة والتوصية لمجلس الادارة باعتمادها.
- 2- التأكد من تطبيق معايير المحاسبة الدولية.
- 3- مراجعة السياسات والإجراءات المحاسبية الهامة المتبعة في إعداد القوائم المالية ومدى إتفاقها مع معايير المحاسبة الدولية (IFRS).
- 4- دراسة وتقييم عروض مراجعي الحسابات والتوصية بتعيين مراجع الحسابات الخارجي.
- 5- المراجعة المخاطر والضوابط ومنهج مراجعة فاعلية تشغيل الضوابط.

- حضور الإجتماعات:

- تم عقد ثلاث إجتماعات خلال العام 2021م و حضرها جميع الأعضاء كالاتي:
- 1- الإجتماع الأول تم بتاريخ 16 فبراير 2021م و به أوصت لجنة المراجعة إلى مجلس الإدارة بإعتماد القوائم المالية (المدققة) عن الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2020م.
 - 2- الإجتماع الثاني تم بتاريخ 15 يونيو 2021م لمناقشة المخاطر والضوابط ومنهج مراجعة فاعلية تشغيل الضوابط.
 - 3- الإجتماع الثالث تم بتاريخ 31 اغسطس 2021م و به أوصت لجنة المراجعة إلى مجلس الإدارة بإعتماد القوائم المالية (المراجعة) عن الفترة المنتهية في 30 يونيو 2021م.



برغرايززر

شركة مطاعم بيت الشطييرة
شركة مساهمة مغلقة
Bayt Alshatira Co.
Closed Joint Stock Company

- القوائم المالية للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021م:

بعد مراجعة اللجنة للقوائم المالية للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021م ، ترى اللجنة أن القوائم المالية من كافة النواحي الجوهرية تمثل لجميع الأنظمة ذات الصلة.

- نتائج تقييم أنظمة الرقابة الداخلية:

بناءً على ما قدمته إدارة الشركة ، وإدارة المراجعة الداخلية بالشركة ، ومراجع الحسابات الخارجي فإنه لم يتضح للجنة المراجعة وجود ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة.

و تفضلوا بقبول فائق التحية و التقدير.

رئيس لجنة المراجعة

السيد / زياد بن عبداللطيف
البراك