

Group Five Pipe Saudi

Saudi Closed Joint-Stock Company

Capital: SAR 280 MM Full Paid

C. R. 2050104647



شركة جروب فايف السعودية للأنايب

شركة مساهمة سعودية مقفلة

رأس المال ٢٨٠ مليون ريال مدفوع بالكامل

س.ت ٢٠٥٠١٠٤٦٤٧

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة

للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

تم إعداد هذا التقرير إعمالاً لأحكام المادة (١٠٤) من نظام الشركات التي تنص على أن على لجنة المراجعة إعداد تقرير عن رأيها في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعمما قامت به من أعمال تدخل في نطاق اختصاصها، والفقرة (أ) من المادة (٩١) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية والتي تنص على أنه يجب أن يشتمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أدائها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في نظام الشركات ولوائحه التنفيذية، على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.

تكوين لجنة المراجعة:

شُكلت لجنة المراجعة بناء على قرار الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٣/١ م من الأعضاء التالية أسمائهم:

- ١- عبدالله بن عبداللطيف الجبر (رئيس لجنة المراجعة)
- ٢- صلاح بن عبدالرحمن الحزامي (عضو لجنة المراجعة)
- ٣- جاسم بن شاهين الرميحي (عضو لجنة المراجعة)

اجتماعات اللجنة:

فيما يتعلق بالعام المالي ٢٠٢١ م اجتمعت اللجنة ٣ اجتماعات وفق التواريخ التالية:
الاجتماع الأول عُقد بتاريخ ٢٠٢١/٧/٢٧ م.
الاجتماع الثاني عُقد بتاريخ ٢٠٢١/٩/٨ م.
الاجتماع الثالث عُقد بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٥ م.

Group Five Pipe Saudi

Saudi Closed Joint-Stock Company

Capital: SAR 280 MM Full Paid

C. R. 2050104647



شركة جروب فايف السعودية للأنايب

شركة مساهمة سعودية مقفلة

رأس المال ٢٨٠ مليون ريال مدفوع بالكامل

س.ت ٢٠٥٠١٠٤٦٤٧

المهام والإختصاصات التي باشرتها اللجنة:

- متابعة إجراءات الإدراج بالسوق الموازي - نمو التي قام بها المستشار المالي مجموعة الدخيل المالية.
- دراسة وإبداء الرأي بشأن القوائم والبيانات المالية للشركة النصف سنوية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- بحث المسائل التي يثيرها المدير المالي للشركة.
- دراسة التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة ومراجعة فاعلية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة من خلال:
 - التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مستشار خارجي لتقييم مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية.
 - دراسة ومناقشة تقارير مراجع الحسابات وتوصياته وردود الإدارة بشأن الأمور المتعلقة بالرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر.
 - تعيين مستشار خارجي لتطوير دليل حوكمة الشركة.
 - مناقشة التغييرات الهامة في أعمال الشركة وبيئة العمل وأثر ذلك على نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة من خلال دراسة التغييرات الهامة ومتطلبات التعديلات الجديدة التي تتم على المعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع الحسابات وتحديد أتعابه وتقييم أدائه والتحقق من مدى استقلاليتة ومراجعة خطة عمله ومناقشته للتحقق من تمكينه من أداء عمله وعدم حجب المعلومات عنه.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير إدارة المراجعة الداخلية.
- التوصية لمجلس الإدارة بما تراه من إجراءات يلزم إتخاذها في المسائل التي تدخل ضمن اختصاصها.



رأي اللجنة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

الإجراءات الرقابية وفعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة، وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية. يستند نظام الرقابة الداخلية على رؤية وتقدير إدارة الشركة لوضع نظام رقابة يتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة.

وتشرف لجنة المراجعة على الجهود التي تبذلها الإدارة التنفيذية حالياً الخاصة بتطوير منظومة متكاملة للرقابة الداخلية بشقيها اليدوي والآلي وعليه ترى اللجنة أنه بناءً على ماورد إليها من تأكيدات الإدارة التنفيذية والمراجع الخارجي خلال العام المالي ٢٠٢١ أن نظام الرقابة الداخلية يوفر تأكيداً معقولاً عن كفاية نظام الرقابة الداخلية بالشركة لتحقيق الأهداف المصممة من أجلها علماً بأن أي نظام للرقابة الداخلية - بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعالية تطبيقه - لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

وفي الختام تشكر لجنة المراجعة مجلس إدارة الشركة والإدارة التنفيذية وجميع الموظفين على تعاونهم خلال الفترة الماضية متمنياً للجميع كل التوفيق والنجاح.

والله ولي التوفيق،،،

رئيس لجنة المراجعة

عبدالله بن عبداللطيف الجبر