

تقرير لجنة المراجعة للعام المنتهى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

السادة المساهمين المكرمين، رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة التنمية الغذائية

خلال عام ٢٠٢٣م، عقدت اللجنة عدد (4) اجتماعات بمعدل مرة كل ربع متزامنة مع اصدار الموافقة على القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة.

شكلت الجمعية العامة للمساهمين لجنة المراجعة والمكونة من أربعة أعضاء عضوين مستقلين من أعضاء مجلس الإدارة وعضوين غير تنفيذيين من أعضاء مجلس الإدارة، وهم كالتالي:

- كامل صلاح الدين المنجد
- جمال عبدالله الدباغ
- فينسينت كارتون
- محمد حسني جزيل
- رئيس لجنة المراجعة - عضو مستقل في مجلس الإدارة
- عضو لجنة المراجعة - عضو غير تنفيذي في مجلس الإدارة
- عضو لجنة المراجعة - عضو مستقل في مجلس الإدارة
- عضو لجنة المراجعة - عضو غير تنفيذي في مجلس الإدارة

أن أبرز مهام اللجنة هي مساعدة مجلس الإدارة على الإشراف على ما يلي:

1. سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية للعام المنتهى في ديسمبر ٢٠٢٣.

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 واعتماد 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 المتابعة لنتائج المراجعة الداخلية وتطلب توضيحات بشأنها بانتظام. وتشرف اللجنة على اتخاذ الإدارة للإجراءات اللازمة لمعالجة هذه المخاطر.

3. الاجتماع مع المراجعين الخارجيين.

عقدت اللجنة اربعة اجتماعات مع المراجعين الخارجيين وقامت بمناقشة الأعمال المنجزة من قبلهم للعام المنتهى في ديسمبر ٢٠٢٣.

4. تقديم التوصيات المجلس الإدارة بتعيين المراجعين الخارجيين.

قامت اللجنة بفحص عروض الترشيح المقدمة من المراجعين الخارجيين للتعيين في العام المالي ٢٠٢٤، والتي تغطي الفترة من أبريل ٢٠٢٤ (الربع الثاني) حتى مارس ٢٠٢٥ (الربع الأول من عام ٢٠٢٥).

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.

وبناء 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.

DocuSigned by:

رئيس لجنة المراجعة

59FC31F56A264E2...

م. كامل صلاح الدين المنجد.