

تقرير لجنة المراجعة

التاريخ: ٢٠٢٤\٠٣\٢٤

اختصاص لجنة المراجعة

لجنة المراجعة من اللجان الهامة في شركات المساهمة العامة المدرجة لما تقوم به من دور جوهري وفعال يتمثل في الاشراف على النقاط التالية:

- أعمال المراجعة الداخلية والخارجية.
- عملية الرقابة الداخلية.
- تطوير النظم.
- الخطط المتعلقة بهذه الأنشطة ومتابعة تنفيذها.
- التزام الشركة وتوافقها مع الأنظمة والمعايير المتعارف عليها.

تشرف لجنة المراجعة في شركة صناعة البلاستيك العربية على أعمال مراجعة الحسابات المالية للشركة وتدقيق المعلومات المالية المقدمة للمستثمرين والمساهمين ، وهي ضمن الهيكل التنظيمي للشركة وفقاً لقوانين وتوجيهات هيئة السوق المالية السعودية (CMA). تختص اللجنة في مراقبة أعمال الشركة، ولها في سبيل ذلك حق الاطلاع على سجلاتها ووثائقها وطلب أي إيضاح أو بيان من مجلس الادارة أو الادارة التنفيذية. وتقون اللجنة بدور أساسي وهام في مساعدة مجلس الادارة للوفاء بواجباته فيما يخص سلامة القوائم المالية وتقييم مؤهلات واستقلالية المراجع الخارجي.

مهام لجنة المراجعة

تعمل اللجنة وفقاً للوائح والأنظمة المحلية المعمول بها ، ومن اهم مهامها ما يلي:

- مراجعة الحسابات المالية: تتضمن فحص وتقييم البيانات المالية للشركة للتأكد من صحتها وملاءمتها للمعايير المحاسبية المعمول بها.
- مراقبة الالتزامات والتحقق من الامتثال: تقوم اللجنة بمراقبة الالتزام باللوائح والأنظمة المحلية والدولية ذات الصلة، والتحقق من مدى امتثال الشركة لهذه الالتزامات.
- تقييم مخاطر العمل: تقوم اللجنة بتقييم ومراقبة مخاطر العمل ووضع إطار لإدارة هذه المخاطر وضمان أنها تتماشى مع أفضل الممارسات.
- تقييم النظام الداخلي وعمليات الرقابة: تقوم اللجنة بمراجعة النظام الداخلي للشركة وعمليات الرقابة وتقديم توصيات لتحسينها وضمان فاعليتها.
- تقييم الأداء وتوصيات التحسين: تقوم اللجنة بتقييم أداء الشركة وتقديم توصيات لتحسين الأداء المالي والتشغيلي والإداري.
- التواصل مع المراجع الخارجي: تتعاون اللجنة مع المراجع الخارجي لضمان تنفيذ عملية المراجعة الخارجية بشكل صحيح وفقاً للمعايير المحاسبية والمعايير المهنية. وتقوم اللجنة بعمل توصية الى مجلس الادارة بتعيين المراجع الخارجي وتحديد أتعابه، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليته التامة.



Nanu

أعضاء لجنة المراجعة :

تم تشكيل لجنة المراجعة الداخلية بقرار من الجمعية العمومية بتاريخ ٢٠٢١/٠٧/٠٥ م لدورة المجلس الممتدة من ٢٠٢١/٠٧/٠٥ م الى ٢٠٢٤/٠٧/٠٥ م وتتكون لجنة المراجعة من الأعضاء التالية أسمائهم :

- الأستاذ / وليد خالد بالبيد – رئيس اللجنة
- الأستاذ / حسن الزهراني – عضواً
- الأستاذ / عبدالرحمن المحمدي – عضواً

اجتماعات لجنة المراجعة :

- عقدت لجنة المراجعة ٩ اجتماعات خلال العام ٢٠٢٣ لتنفيذ المهام الموكلة إليها على النحو التالي:

الاجتماع التاسع	الاجتماع الثامن	الاجتماع السابع	الاجتماع السادس	الاجتماع الخامس	الاجتماع الرابع	الاجتماع الثالث	الاجتماع الثاني	الاجتماع الأول	طبيعة العضوية	الإسم
٢٠٢٣/٨/١٧ م	٢٠٢٣/٥/١٠ م	٢٠٢٣/٤/١٠ م	٢٠٢٣/٣/١٦ م	٢٠٢٣/٣/١٦ م	٢٠٢٣/٣/١٣ م	٢٠٢٣/٣/٨ م	٢٠٢٣/٣/٧ م	٢٠٢٣/٣/٥ م		
☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	رئيس	الأستاذ / وليد بالبيد
☑	☑	☑	☑	☐	☑	☑	☑	☑	عضو	الأستاذ / حسن الزهراني
☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	عضو	الأستاذ / عبدالرحمن المحمدي

مهام لجنة المراجعة :

أبرز مهام اللجنة وأنشطتها خلال العام ٢٠٢٣ م:

- مراجعة القوائم المالية النصف سنوية والسنوية .
- اختيار وترشيح المراجع الخارجي
- اختيار وترشيح تعيين المراجع الداخلي
- المراجعة الداخلية:

إجراءات الرقابة الداخلية للشركة، بالإضافة إلى رأي لجنة المراجعة حول مدى كفاءة أداء الرقابة الداخلية:

- تضطلع الإدارة التنفيذية بمسؤولية وضع والحفاظ على نظام رقابة داخلية فعال في الشركة يشمل كافة السياسات والاجراءات والعمليات تحت اشراف مجلس الادارة لتحقيق الاهداف الاستراتيجية للشركة.
- واستنادا للتأكيدات والافصاحات السنوية التي تم الحصول عليها من الادارة التنفيذية وبعد الاستماع الى مرئيات المراجع الخارجي، لم تظهر



Namu

APICO-Audit Committee Report

Final Audit Report

2024-05-14

Created:	2024-05-13
By:	MUHAMMAD SHAFIQ (muhammad.bilal@apico.com.sa)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAe2J7e9Ble4tUcJ9VCQbegjBKq5FgNmFk

"APICO-Audit Committee Report" History

-  Document created by MUHAMMAD SHAFIQ (muhammad.bilal@apico.com.sa)
2024-05-13 - 1:05:36 PM GMT
-  Document emailed to Salameh Al Qatarneh (salameh.q@apico.com.sa) for signature
2024-05-13 - 1:05:41 PM GMT
-  Email viewed by Salameh Al Qatarneh (salameh.q@apico.com.sa)
2024-05-13 - 1:07:57 PM GMT
-  Document e-signed by Salameh Al Qatarneh (salameh.q@apico.com.sa)
Signature Date: 2024-05-13 - 1:08:19 PM GMT - Time Source: server
-  Document emailed to Nazar Abdul Gadir (nazar.abdulgadir@balubaid.com.sa) for signature
2024-05-13 - 1:08:20 PM GMT
-  Email viewed by Nazar Abdul Gadir (nazar.abdulgadir@balubaid.com.sa)
2024-05-13 - 1:12:23 PM GMT
-  Document e-signed by Nazar Abdul Gadir (nazar.abdulgadir@balubaid.com.sa)
Signature Date: 2024-05-13 - 1:13:15 PM GMT - Time Source: server
-  Document emailed to Abdul Rahman Al Mohammadi (almohammadi.abdulrahman@balubaid.com.sa) for signature
2024-05-13 - 1:13:17 PM GMT
-  Email viewed by Abdul Rahman Al Mohammadi (almohammadi.abdulrahman@balubaid.com.sa)
2024-05-13 - 1:33:01 PM GMT
-  Document e-signed by Abdul Rahman Al Mohammadi (almohammadi.abdulrahman@balubaid.com.sa)
Signature Date: 2024-05-13 - 1:33:44 PM GMT - Time Source: server
-  Document emailed to Hassan Al Zahrani (hasan@oboud-baeshen.com.sa) for signature
2024-05-13 - 1:33:46 PM GMT

 Email viewed by Hassan Al Zahrani (hasan@oboud-baeshen.com.sa)

2024-05-14 - 5:41:51 AM GMT

 Document e-signed by Hassan Al Zahrani (hasan@oboud-baeshen.com.sa)

Signature Date: 2024-05-14 - 5:43:19 AM GMT - Time Source: server

 Document emailed to Waleed Balubaid (waleed.balubaid@balubaid.com.sa) for signature

2024-05-14 - 5:43:20 AM GMT

 Email viewed by Waleed Balubaid (waleed.balubaid@balubaid.com.sa)

2024-05-14 - 8:09:22 AM GMT

 Signer Waleed Balubaid (waleed.balubaid@balubaid.com.sa) entered name at signing as Waleed

2024-05-14 - 8:22:08 AM GMT

 Document e-signed by Waleed (waleed.balubaid@balubaid.com.sa)

Signature Date: 2024-05-14 - 8:22:10 AM GMT - Time Source: server

 Agreement completed.

2024-05-14 - 8:22:10 AM GMT