

**تدعو شركة المشروعات السياحية "شمس" مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية
(الاجتماع الاول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة**

يسر مجلس إدارة شركة المشروعات السياحية "شمس" دعوة المساهمين الكرام لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) والمقرر انعقادها بمشيئة الله، عند الساعة 07:30 م يوم الخميس: 21/ 12 /1445هـ الموافق 27/ 06 /2024م افتراضياً عبر وسائل التقنية الحديثة. وذلك في مدينة الخبر في المقر الرئيسي للشركة، كما ويحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة حضور اجتماع الجمعية، ويكون انعقاد اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون ربع أسهم الشركة التي لها حقوق التصويت على الأقل، وإذا لم يتوفر النصاب اللازم لعقد هذا الاجتماع، توجه الدعوة إلى اجتماع ثانٍ بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول، وفي جميع الأحوال، يكون الاجتماع الثاني صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم التي لها حقوق تصويت الممثلة فيه.

بنود جدول أعمال الجمعية العامة العادية:

البند الأول: - الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشته. (مرفق)

البند الثاني: - التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م بعد مناقشته. (مرفق)

البند الثالث: - الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشتها. (مرفق)

البند الرابع: - التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والسنوي) للعام المالي 2024م والربع الأول من العام المالي 2025م وتحديد اتعابه.

بإمكان المساهمين المسجلين في خدمات تداولتي التصويت إلكترونياً عن بعد على بنود الجمعية بدءاً من الساعة الواحدة صباحاً يوم الأحد 17/12/1445هـ الموافق 23/06/2024م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولتي متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي: <https://www.tadawulat.com.sa/>

أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد اجتماع الجمعية. كما أن أحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.

وفي حال وجود استفسار نأمل التواصل مع إدارة علاقات المساهمين:

عبر الهاتف 013-8366669 تحويلة: 7000

أو من خلال البريد الإلكتروني: Info@shamstourism.com.sa

تقرير لجنة المراجعة

شركة المشروعات السياحية (شمس)

العام المالي 2023م

إلى السادة المساهمين
شركة المشروعات السياحية (شمس)
الدمام - المملكة العربية السعودية

1. تمهيد

- 1.1 إن الرقابة الداخلية الفعالة هي أحد المسؤوليات الرئيسية المنوطة بمجلس الإدارة، وتتمثل أهداف لجنة المراجعة في مساعدة المجلس في الوفاء بالمسؤوليات المنوطة به فيما يتعلق بكفاية الرقابة الداخلية وتنفيذها بفعالية، وتقديم أي توصيات للمجلس من شأنها تعزيز الرقابة الداخلية وتطويرها بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين.
- 1.2 تشكلت لجنة المراجعة من الجمعية العامة العادية للشركة في 2021/8/1م، وفق الصلاحيات الممنوحة والقواعد المعايير المعتمدة بعمل اللجنة، والتي تضمن للجنة القيام بمسؤولياتها وأداء مهامها الإشرافية والرقابية.
- 1.3 اجتمعت لجنة المراجعة خلال العام 2023م عدد (8) اجتماعات، تم من خلالها مناقشة القوائم المالية الأولية والسنوية وأعمال المراجعة الداخلية والمراجع الخارجي، وذلك في ضوء القوائم المالية والمعلومات المقدمة من الإدارة التنفيذية والمراجع الخارجي، وعليه قامت لجنة المراجعة بالأعمال التالية:

2. القوائم المالية الأولية والسنوية

- 2.1 دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها والتوصية بشأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- 2.2 إبداء الرأي الفني فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة، وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- 2.3 دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- 2.4 البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي أو من يتولى مهامه أو مراجع الحسابات.
- 2.5 دراسة السياسات المحاسبية المتبعة لها حسب طبيعة عملها وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.

3. المراجعة الداخلية

- 3.1 متابعة المراجعة الداخلية وضمان فاعليتها واستمراريتها من أجل التحقق من توفر الموارد اللازمة وفعاليتها.

- 3.2 دراسة والاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها وإبلاغ مجلس الإدارة بالملاحظات الجوهرية.
- 3.3 مراجعة اعمال المراجعة الداخلية السنوية.
- 3.4 التحقق من استقلالية المراجع الداخلي، ومدى فاعلية اعمال المراجعة الداخلية بما يتناسب مع المعايير ذات العلاقة.

4. المراجع الخارجي

- 4.1 مراجعة خطة عمل المراجع الخارجي وأعماله وإبداء ملاحظات حيال ذلك.
- 4.2 التحقق من استقلالية المراجع الخارجي وموضوعيته وعدالته ومدى فاعلية اعمال المراجعة، مع الاخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- 4.3 الإجابة على استفسارات المراجع الخارجي للشركة.
- 4.4 دراسة تقرير المراجع الخارجي وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
- 4.5 التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وتحديد أتعابهم.

5. رأي لجنة المراجعة

- 5.1 اطلعت اللجنة خلال اجتماعاتها على تقرير المراجعة الداخلية كما اجتمعت مع المراجع الخارجي، واطلعت على التقارير الصادرة من قبله، وتابعت اللجنة بشكل دوري جهود الإدارة التنفيذية لضمان معالجة الملاحظات التي تم اكتشافها ووضع الضوابط الكفيلة التي تحد من تأثيرها على نظام الرقابة الداخلية.
- 5.2 استناداً لما سبق لم يتبين وجود ملاحظات جوهرية على نظام الرقابة الداخلية بما يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية، علماً بأن أي نظام رقابة داخلية لا يمكن أن يقدم تأكيدات مطلقة بل يقدم تأكيدات معقولة عن مدى سلامة وفعالية نظام الرقابة الداخلية حيث قامت اللجنة بما يلزم من رقابة على أعمال المراجعة الداخلية وفقاً إلى ما يتم تقديمه من الإدارة التنفيذية أو ما يتم تحويله من مجلس الإدارة للدراسة وحسب ما يعرض عليها.
- 5.3 كما لا يوجد تعارض بين توصيات وقرارات لجنة المراجعة مع مجلس الإدارة.

رئيس لجنة المراجعة
رشيد بن سليمان الرشيد