

## تقرير لجنة المراجعة الى الجمعية العامة لشركة ملان

للعام المالي 2024م

- تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير و القوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها وتشمل مهام اللجنة دراسة القوائم المالية السنوية للشركة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية و التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات و عزلهم و تقييم أدائهم و التحقق من التزام الشركة بالأنظمة و اللوائح و السياسات و التعليمات ذات العلاقة.
- واستناداً إلى لائحة عمل لجنة المراجعة التي نصت على أن تعد اللجنة تقريراً سنوياً عن أعمالها ومتضمناً رأيها عن كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية في الشركة و عما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها فإن اللجنة تضع بين ايديكم تقريرها للعام 2024م.

### انشطة اللجنة وأبرز اعمالها خلال 2024م:

عقدت اللجنة اربعة اجتماعات خلال العام و فيما يلي بيان ما قامت به من أعمال:

| اسم العضو            | العضوية | الاجتماع الاول | الاجتماع الثاني | الاجتماع الثالث | الاجتماع الرابع |
|----------------------|---------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ريان عمر المفدى      | رئيس    | حضر            | حضر             | حضر             | حضر             |
| بندر إبراهيم العضيبي | عضو     | حضر            | حضر             | حضر             | حضر             |
| مقرن ابراهيم العضيبي | عضو     | حضر            | حضر             | حضر             | حضر             |

### التقارير المالية و المراجعة الخارجية:

قامت اللجنة بالمتابعة الدورية مع الادارة المالية و المراجع الخارجي فيما يتعلق بالسياسات المالية و التقديرات المحاسبية الجوهرية كما قامت اللجنة بالاجتماع مع المراجع الخارجي و الادارة المالية للشركة لمراجعة القوائم المالية و اتخذت القرارات التالية:

- 1- التوصية لمجلس الادارة بالموافقة على القوائم المالية للعام 2023.
- 2- التوصية لمجلس الادارة بترشيح المراجع الخارجي لمراجعة القوائم المالية للشركة للعام 2024.

- 3- مناقشة القوائم المالية في 2024/06/30 والتوصية لمجلس الإدارة باعتمادها.  
4- اعتماد خطة المراجعة الداخلية للعام 2025.

### المراجعة الداخلية:

قامت لجنة المراجعة بالتوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع الحسابات الداخلي للشركة "مكتب صالح حمد المنيف محاسبون ومراجعون قانونيون" للقيام بمهمة المراجعة الداخلية.

عملت اللجنة مع مكتب المراجعة الداخلية ( مكتب صالح حمد المنيف ) خلال العام 2024 لإعداد خطة المراجعة للبدء بها خلال العام 2025 وذلك بهدف لتحسين أنظمة المراجعة الداخلية، كما تم متابعة ما تم بشأن توصيات المراجعة الداخلية.

### رأي اللجنة بنظام الرقابة الداخلي:

عملت اللجنة مع المراجع الداخلي والإدارة التنفيذية و مراجع الحسابات الخارجي لتقييم نظام الرقابة الداخلي للشركة. واستنادا للتقارير التي عرضت على اللجنة وما اطلعت عليه من إجراءات حول سلامه وفاعلية ضوابط الرقابة والسياسات الداخلية المطبقة في الشركة وحيث ان تلك الضوابط والسياسات خاضعه للمراجعة المستمرة من قبل اللجنة والمراجع الخارجي بالإضافة للإدارة التنفيذية فإن اللجنة ترى ان نظام الرقابة كاف.

علماً بأن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعالية تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

كما أن وجود أنظمة رقابية داخلية فاعلة هو أحد المسؤوليات الرئيسية المكلف بها مجلس الإدارة. وتتمثل أهداف لجنة المراجعة في مساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بذلك، ومن أهمها: التحقق من وجود وكفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تعزيز النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة. وفي الختام تشكر لجنة المراجعة مجلس إدارة الشركة والإدارة التنفيذية وجميع الموظفين على تعاونهم خلال الفترة الماضية راجين للجميع التوفيق و النجاح.

والله ولي التوفيق...

رئيس لجنة المراجعة

ريان المفدى

