



تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م

مقدمة:

يسر لجنة المراجعة في شركة تقنيات القمم للحاسبات والنظم التجارية أن تقدم للمساهمين الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م، والمتضمن تفاصيل اختصاصات لجنة المراجعة وما قامت به اللجنة من أعمال ورأيها في شأن مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية في الشركة وذلك بناء على المتطلبات النظامية ذات العلاقة.

أولاً: اختصاصات لجنة المراجعة:

- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها.
- التوصية للجمعية العامة بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة بعد التأكد من استقلاليته وتحديد أتعابه.
- دراسة تقرير مراجع الحسابات الخارجي وخطة المراجعة وإبداء ملاحظات اللجنة عليها.
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- دراسة أي مسائل مهمة تتضمنها التقارير المالية.
- تجتمع لجنة المراجعة بصفة دورية.



ثانياً: الأعمال التي قامت بها اللجنة خلال عام 2023م:

قامت لجنة المراجعة خلال عام 2023م، بالاطلاع على أعمال الشركة ونتائجها المالية والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية، والتحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.

كما قامت اللجنة بالاطلاع على نتائج تقارير المراجعة والتأكد من متابعة تنفيذ الإجراءات اللازمة والتصحيحية للملاحظات الواردة فيها، كما تم التحقق من استقلال مراجع الحسابات، ومدى فعالية أعمال المراجعة التي قام بها، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق المراجعة ودراسة خطة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

ثالثاً: رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية:

إن لجنة المراجعة ووفقاً لنطاق عملها، وبناءً على المعلومات المقدمة لها من إدارة الشركة ومراجع الحسابات الصادرة خلال هذا العام قد توصلت إلى أن عمليات المراجعة لم تظهر أي ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية والمالية وأن القوائم المالية تم إعدادها حسب المتطلبات النظامية كما في 31 ديسمبر 2023م.

أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	الصفة	التوقيع
تركي بن إبراهيم التركي	رئيس لجنة المراجعة	
عصام بن حمد الحديدي	عضو لجنة المراجعة	
فواز بن عبدالرحمن العقل	عضو لجنة المراجعة	