

تقرير لجنة المراجعة 2022 م

## تقرير لجنة المراجعة لعام 2022 م

شركة شبكة المعرفة للحاسب الآلي

شركة سعودية مساهمة مدرجة

الرياض

## الشركة:

تم تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة وبرأس مال (35,000,000) ريال، وذلك بقرار الشركاء الموقع بتاريخ 1443/02/04 هـ الموافق (2021/09/12 م) وقد تم اعتماد هذا القرار من الجهات الرسمية بتاريخ: ١٤٤٣/٠٣/١٥ هـ الموافق (2021/10/22 م). وقد تم إدراج الشركة في نمو السوق الموازية بتاريخ 2023/3/20 م .

## تشكيل لجنة المراجعة:

تم تشكيل لجنة المراجعة في اجتماع الجمعية غير العادية المنعقد بتاريخ 2021/11/25 م وذلك من عضوية كل من

م	الاسم	الصفة
1	السيد/ إبراهيم محمد السيف	غير تنفيذي - مستقل
2	السيد / أديب محمد أبانبي	غير تنفيذي - مستقل
3	السيد/ محمد زكريا سليم	غير تنفيذي - مستقل

وبتاريخ 2023/3/15 م استقال عضو اللجنة السيد / اديب محمد ابانبي ، وقد تم تعيين السيد/ محمد عمر الخراشي بتاريخ 2023/3/16 م. عضو لجنة مراجعة خلفاً عنه.

## مهام اللجنة:

حسب ما جاء بنظام الشركة الاساس فإن مهام اللجنة تختص بالمراقبة على أعمال الشركة، ولها في سبيل ذلك حق الاطلاع على سجلاتها ووثائقها وطلب أي إيضاح أو بيان من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية، ويجوز لها أن تطلب من مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة للشركة للانعقاد.

ومن مهامها ايضاً النظر في القوائم المالية للشركة والتقارير والملاحظات التي يقدمها مراجع الحسابات، وإبداء مثيراتها حيالها إن وجدت. اجتماع لجنة المراجعة:

\* وقد عقدت اللجنة اجتماعاً بتاريخ 2022/05/16 م ، بناءً على الدعوة الموجهة للجنة المراجعة لحضور الاجتماع والذي يخص مناقشة القوائم المالية المراجعة والذي قد تم من قبل المراجع القانوني بيكر تلي وذلك عن العام المالي 2021 م وقد حضر جميع أعضاء اللجنة.

وقد أقرت اللجنة ما جاء بتلك القوائم وذلك بعد الاستفسارات التي قدمتها اللجنة للمراجع الخارجي ولا توجد ملاحظات لدى اللجنة ليس للجنة أي ملاحظات فيما يخص ذلك.

\* وقد عقدت اللجنة اجتماعاً بتاريخ 2022/09/15 م ، بناءً على الدعوة الموجهة للجنة المراجعة لحضور الاجتماع والذي يخص مناقشة القوائم المالية للفحص المحدود والذي قد تم من قبل المراجع القانوني بيكر تلي وذلك عن النصف الأول من العام المالي 2022 م وقد حضر جميع أعضاء اللجنة.

وقد أقرت اللجنة ما جاء بتلك القوائم وذلك بعد الاستفسارات التي قدمتها اللجنة للمراجع الخارجي ولا توجد ملاحظات لدى اللجنة ليس للجنة أي ملاحظات فيما يخص ذلك.

\* وقد عقدت اللجنة اجتماعاً بتاريخ 2023/03/30 م ، بناءً على الدعوة الموجهة للجنة المراجعة لحضور الاجتماع والذي يخص مناقشة القوائم المالية المراجعة والذي قد تم من قبل المراجع القانوني بيكر تلي وذلك عن العام المالي 2022 م وقد حضر جميع أعضاء اللجنة.

وقد أقرت اللجنة ما جاء بتلك القوائم وذلك بعد الاستفسارات التي قدمتها اللجنة للمراجع الخارجي ولا توجد ملاحظات لدى اللجنة ليس للجنة أي ملاحظات فيما يخص ذلك.

## تقرير لجنة المراجعة حول مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية

شركة شبكة المعرفة للحاسب الآلي

شركة سعودية مساهمة مدرجة

### اعمال المراجعة :

قامت لجنة المراجعة خلال العام 2022م بالاطلاع على اعمال الشركة 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 الجهات الرقابية والتأكد من متابعة تنفيذ الإجراءات اللازمة والتصحيحية للملاحظات الواردة فيها. كما تم التحقق من استقلالية مراجع الحسابات وامتثالهم الكامل بأخلاقيات المهنة المعمول بها والتزامهم بالمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ومدى فعالية اعمال المراجعة التي قام بها والتحقق من عدم تقديمه اعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق المراجعة ودراسة خطة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

## 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، قد توصلت إلى أن عمليات المراجعة لم تظهر أي ضعف جوهري في نظام المراجعة الداخلية والمالية وأن القوائم المالية تم إعدادها حسب المتطلبات النظامية.

رئيس اللجنة  
أ. إبراهيم محمد العيسى

التوقيع

سكرتير اللجنة  
سعد بن محمد

التوقيع