

تقرير لجنة المراجعة السنوي السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م

المحترمين

السادة / مساهمي شركة غذاء السلطان للوجبات السريعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،
المقدمة :

يسر لجنة المراجعة بشركة غذاء السلطان للوجبات السريعة ان تقدم لمساهمي الشركة الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م، والمتضمن رأيها في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة، وما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها والمهام المسندة إليها تطبيقاً لما ورد في لائحة نظام الشركات مادة 88 وذلك بناء على المتطلبات النظامية ذات العلاقة.

- 1- تتكون لجنة المراجعة من (3) اعضاء (أثنين منهم مختصين في الشؤون المالية والمحاسبية)، تم تعيينهم من قبل الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ 13-01-2022 م.
- 2- كان تشكيل اللجنة علي النحو التالي : الأستاذ / حمزة جوهرجي – رئيساً وهو عضو مستقل ، الأستاذ / إبراهيم الحديثي – عضواً ، الدكتور / احمد خان – عضواً.
- 3- عقدت اللجنة اجتماعين خلال عام 2023 :

الاسم	الاجتماع الاول	الاجتماع الثاني	اجمالي الحضور
حمزة جوهرجي	2023-05-11	2023-09-03	2
إبراهيم الحديثي	2023-05-11	2023-09-03	1
احمد خان	2023-05-11	2023-09-03	2

وبما ان الدور الأساسي للجنة المراجعة يتمثل في مراقبة التقارير المالية للشركة والتأكد من نزاهة وعدالة وشفافية القوائم المالية والتأكد من فاعلية الضوابط الداخلية ومن مدى فعالية اعمال المراجع الخارجي وعدالته واستقلاله، فإن لجنة المراجعة تبدأ رأيها وفق لما يلي:

- تفعيل نظام للرقابة الداخلية وتعيين مراقب داخلي (للتأكد من صحة الاجراءات والاعمال فاي الشركة) والتأكد من تطبيق انظمة الحوكمة.
- تفعيل نظام لإدارة المخاطر فان اللجنة توصي بذلك لمواجهة التحديات الداخلية والخارجية التي قد تؤثر على اعمال الشركة وربحيته في المستقبل.
- فيما يتعلق بالمراجع الخارجي قامت اللجنة بالحصول عل ٤ عروض مختلفة من ٤ جهات و اوصت بأنسب و اقل عرضين للشركة وهما كالتالي :

اسم مكتب المحاسبة	رقم الترخيص	رقم التسجيل	تاريخ التسجيل	الاتعاب السنوية	ملاحظة
شركة الدكتور محمد العمري وشركاه - محاسبون قانونيون	1010433982	190800	29/07/2019	250,000	المراجع الخارجي لعام 2023
شركة بي كي اف البسام محاسبون ومراجعون قانونيون	1010385804	190100	24/06/2019	320,000	

رأي اللجنة :

بناء على ما ذكر أعلاه و مراجعة اللجنة لتقرير القوائم المالية للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م و المعتمدة من قبل المراجع الخارجي و الرئيس التنفيذي و المدير المالي للشركة. ونظرا لما تبين للجنة من وجود ضعف في أنظمة الرقابة الداخلية المتبعة و إدارة المخاطر علما بأن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه و فاعلية تطبيقه لا يمكن أن يقدم تأكيدا مطلقا. فإن اللجنة توصي للإدارة التنفيذية بتطوير و تحسين كفاءة وفعالية الضوابط الداخلية المعمول بها وتصحيح أي نقاط ضعف (تقوية نظام المراقبة الداخلية و إدارة مخاطر) و العمل على تحديث سياسات الشركة بما يتماشى مع إعادة هيكلتها و أنشطتها الاستراتيجية.

كما توصي اللجنة لمجلس الإدارة باعتماد لائحة للجنة المراجعة من قبل الجمعية العمومية.

و تقبلوا وافر التقدير و الاحترام،

عضو اللجنة

احمد خان الهاشمي

عضو اللجنة

إبراهيم عبدالله الحديثي

رئيس اللجنة

حمزة غلام جوهرجي