



شركة غذاء السلطان للوجبات السريعة
Ghida Al-Sultan Company

التاريخ ١٤٤٦/٠٩/٢٢ هـ

الموافق ٢٠٢٥/٠٣/٢٢ م

بسم الله الرحمن الرحيم

محضر الاجتماع رقم (٠١) للجنة المراجعة في شركة غذاء السلطان للوجبات السريعة – الدورة الثانية ٢٠٢٥ م

رقم الاجتماع	اليوم	التاريخ	الساعة	المكان
٠١	الخميس	١٤٤٦/٠٩/٢٠ هـ ٢٠٢٥/٠٣/٢٠ م	١٠:٠٠ مساءً	عن بُعد عبر منصة (Teams)

بناءً على دعوة رئيس لجنة المراجعة، عقدت اللجنة في اجتماعها رقم (٠١)، بحضور كلاً من:

رئيس اللجنة	سعادة الأستاذ/ إبراهيم الهيدان
عضو اللجنة	سعادة الدكتور/ أحمد الهاشي
عضو اللجنة	سعادة الأستاذ/ مناف شايف
أمين سر اللجنة	سعادة الأستاذة/ ساره العطيفي

وحضر بناءً على دعوة رئيس اللجنة:

المدير المالي في الشركة الأستاذ/ محمد عبدالواحد، والمراجع الخارجي من شركة BDO، والمراجع الداخلي من شركة BD Alliance وبناءً على اكمال نصاب انعقاد الاجتماع، افتتح رئيس اللجنة الأستاذ/ إبراهيم الهيدان الاجتماع بالترحيب بالأعضاء والحضور، ثم أستمع لنبود الاجتماع وجدول أعمال اللجنة والموضوعات المدرجة فيه، وتداولت اللجنة بنود اجتماعها وأصدر قراراتها وتوصياتها وفقاً الآتي:

م	بنود الاجتماع
البند رقم (١):	التوصية لمجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية للسنة المالية ٢٠٢٤ م.
البند رقم (٢):	مراجعة واعتماد ميثاق ودليل التدقيق الداخلي وسجل تقييم المخاطر.
البند رقم (٣):	توصية كفاية الأنظمة واللوائح والسياسات الداخلية.
البند رقم (٤):	ما يستجد من أعمال.

البند رقم (١):	جدول الأعمال
التوصية لمجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية للسنة المالية ٢٠٢٤ م:	
المداولة:	استعرض المراجع الخارجي شركة BDO عرض عن أعمال المراجعة السنوية للجنة المراجعة، وقد تضمن العرض بعض الملاحظات الاعتيادية؛ ومن أهمها وجود رصيد مصروفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى بدون حركة لفترة طويلة بمبلغ وقدره (1.8) مليون ريال، ويرى المراجع الخارجي تسجيل مخصص بكامل المبلغ، ووجهت اللجنة للمدير المالي طلباً لتوضيح هذا البند ومناقشة صحة المبلغ مع المراجع الخارجي، وبعد الدراسة؛ تبين أن المبلغ (1.2) مليون فقط ولم تتم متابعة تحصيلها سابقاً، وارتأى أعضاء اللجنة تسجيل مخصص بمقدار 25% على أن تعمل الإدارة المالية على تحصيله في أقرب وقتٍ ممكن واطلاع اللجنة على ما يتم حيال ذلك.

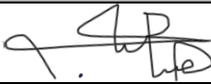
Noted:
Ghida AL - Sultan Company for Fast Food, a Saudi joint stock company listed with a capital of 32,000,000.00 fully paid
Commercial Registration No.: 4030205501, Head Office: Jeddah - Kingdom of Saudi Arabia, P.O. Box: 21320 Jeddah, Phone: +966 12 6226158, National Address: Sultan Food Company - Fast Food - Prince Sultan Road - Al-Basateen Building No. 8483 - Postal Code 23717 - Additional Number 5103 - Unit No. 1 (Website <https://ghidas.com/>)

الصفحة 1 من 2

تنوية:
شركة غذاء السلطان للوجبات السريعة، شركة مساهمة سعودية مدرجة رأس المال 32,000,000.00 مدفوع بالكامل رقم السجل التجاري: 4030205501 مركزها الرئيسي: جدة - المملكة العربية السعودية، ص.ب: 21320 جدة هاتف: +966 12 6226158 العنوان الوطني: شركة غذاء السلطان للوجبات السريعة طريق الأمير سلطان - البساتين رقم المبنى 8483 - رمز بريدي 23717 - الرقم الإضافي وحدة رقم 1 (الموقع الإلكتروني - <https://ghidas.com/> 5103)

كما وجّهت اللجنة المدير المالي في الشركة باستكمال متطلبات المراجع الخارجي المتعلقة في أقرب وقتٍ ممكن.	
التوصية باعتماد القوائم المالية وذلك بعد تسجيل مخصص بمقدار ٢٥٪ من بند المصروفات المدفوعة مقدّمًا والذمم المدينة الأخرى.	القرار:
مراجعة واعتماد ميثاق ودليل التدقيق الداخلي وسجل تقييم المخاطر:	البند رقم (٢):
اطلعت اللجنة على المسودات المُرسلة من المراجع الداخلي شركة BD Alliance والخاصة بميثاق التدقيق الداخلي، ودليل التدقيق الداخلي، وسجل تقييم المخاطر، وتم استعراضها ومراجعتها ومناقشة ما ورد فيها.	المداولة:
إعتماد ميثاق التدقيق الداخلي ودليل التدقيق الداخلي وسجل تقييم المخاطر.	القرار:
دراسة كفاية الأنظمة واللوائح والسياسات الداخلية:	البند رقم (٣):
إلحاقًا بتوصية اللجنة السابقة بالتعاقد مع مكتب Protiviti للمراجعة الداخلية، وبعد عرض التوصية على سعادة أعضاء المجلس رأى السادة الأعضاء ارتفاع الميزانية وعدم مناسبتها للوضع الحالي للشركة، كما قدمت الإدارة التنفيذية عرضًا من مكتب BD Alliance وتمت الموافقة عليه من أعضاء اللجنة بالتميرير بناءً على العرض المقترح. كما وجّهت اللجنة الإدارة التنفيذية بضرورة المتابعة مع مكتب BD Alliance وذلك لتنفيذ مهمة الرقابة الداخلية بعد اكتمال تقرير سجل المخاطر الداخلية، وأن يكون من ضمن مهامه الدراسة والتقييم والحصول على تأكيدات كافية عن فاعلية وكفاية الأنظمة واللوائح والرقابة الداخلية واتساقها مع ميثاق الشركة والرفع للجنة بذلك في أقرب وقتٍ ممكن.	المداولة:
توصي اللجنة بالمباشرة والبدء في عملية المراجعة الداخلية من شركة BD Alliance وإصدار تقرير المراجعة في أقرب وقتٍ ممكن.	القرار:
ما يستجد من أعمال	البند رقم (٤):
لا يوجد.	القرار:

عليه؛ أنهت اللجنة اجتماعها.

التوقيع	الصفة	الاسم
	رئيس اللجنة	الأستاذ/ إبراهيم الهيدان
	عضو اللجنة	الدكتور / أحمد خان الهاشمي
	عضو اللجنة	الأستاذ/ مناف شايف
	أمين سرّ اللجنة	الأستاذة/ ساره العطيفي

Noted:

Ghida AL - Sultan Company for Fast Food, a Saudi joint stock company listed with a capital of 32,000,000.00 fully paid
Commercial Registration No.: 4030205501, Head Office: Jeddah - Kingdom of Saudi Arabia, P.O. Box: 21320 Jeddah, Phone: +966 12 6226158, National Address: Sultan Food Company - Fast Food - Prince Sultan Road - Al-Basateen Building No. 8483 - Postal Code 23717 - Additional Number 5103 - Unit No. 1 (Website <https://ghidas.com/>)