

## تقرير لجنة المراجعة لمساهمي شركة البحر الأحمر العالمية عن السنة المالية 2022م

### أولاً: هدف لجنة المراجعة وتكوينها:

إن التأكد من سلامة وشفافية واستقلالية كافة عمليات وأعمال الشركة والشركات التابعة لها يعد الهدف والمسؤولية الرئيسية للجنة المراجعة، وذلك بما يتماشى مع متطلبات الأنظمة واللوائح ذات العلاقة ومتطلبات المعايير المهنية المحلية والعالمية، بما يحقق ويمكن مجلس الإدارة من القيام بمسؤولياته المناطة به للمحافظة على حقوق ومصالح المساهمين. كما أن لجنة المراجعة تتمتع بالاستقلالية التامة في قراراتها ويتم تعيينها من قبل الجمعية العمومية لشركة البحر الأحمر العالمية، إذ تم تشكيل اللجنة الحالية المكونة من أربعة أعضاء خلال الجمعية المنعقدة في تاريخ 02-05-2021م لدورتها المبدئية من تاريخ 10-05-2021م ولمدة ثلاث سنوات.

### ثانياً: مهام لجنة المراجعة:

قامت لجنة المراجعة بتأدية مهامها وفقاً للأئحة عملها وبما يتماشى مع المتطلبات النظامية. حيث تؤدي اللجنة دورها الإشرافي على إدارة المراجعة الداخلية بالشركة ودراسة تقاريرها وفحص نظام الرقابة الداخلية، ودراسة التقارير المالية الأولية النهائية للشركة ومراجعة السياسات المحاسبية المتبعة والتوصيات اللازمة في هذا الخصوص لمجلس الإدارة وكذلك تقوم بالتوصية النهائية إلى الجمعية العمومية بترشيح وتعيين مراجعي حسابات الشركة الخارجي. كما تقوم لجنة المراجعة في شركة البحر الأحمر العالمية برفع توصياتها لمجلس الإدارة عن أعمال الشركة حسب الحاجة وما يتعلق بها من مخاطر، وتتلقى الدعم المستمر والتمكين من المجلس للقيام بمهامها وواجباتها على الوجه الأكمل. كما تتلقى اللجنة بشكل دوري مختلف التقارير والمستجدات من الإدارة التنفيذية بالشركة ومن مراجع الحسابات الخارجي والمراجع الداخلي يعمل المراجعات اللازمة من أجل إبداء الرأي حول كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية المعمول به.

### ثالثاً: أبرز نتائجها :

خضعت عمليات الشركة في عام 2022 لمراجعات دورية من قبل إدارة المراجعة الداخلية للتأكد من فعالية إجراءات الرقابة الداخلية في حماية أصول الشركة وتقييم المخاطر التشغيلية وقياس كفاءة الأداء العام. وكما قام المراجع الخارجي بتقييم فعالية الأنظمة والإجراءات كجزء من مراجعتهم للبيانات المالية الموحدة كما تقوم لجنة المراجعة بمراقبة وتقييم أداء إدارة المراجعة الداخلية عن كئيب وبشكل مستمر، وقد أوصت بإدخال عدد من الإجراءات، مثل الأنظمة الجديدة وطرق إعداد التقارير، لتعزيز كفاءة إدارة المراجعة الداخلية. وسعيًا من لجنة المراجعة لرفع مستوى الكفاءة والرقابة في جميع نواحي عمل الشركة بدأت رسمياً في تقييم المخاطر والتقييم الذاتي للضوابط خلال عام 2022 وتم إجراء تقييم شامل للمخاطر على مستوى العمليات التشغيلية لجميع وظائف الشركة من أجل تطوير خطة مراجعة داخلية قائمة على المخاطر كما تمت الموافقة عليها من قبل لجنة المراجعة.

بناءً على ما ذكر وبعد اطلاع لجنة المراجعة على التقارير الدورية للإدارة التنفيذية والمراجع الداخلي ومراجع الحسابات الخارجي ونتائج المراجعة الداخلية في الشركة عن السنة المالية 2022، فإن لجنة المراجعة ترى أن نظام الرقابة الداخلية المعمول به حالياً بالشركة يعمل بفعالية جيدة ويتم تحسينه وتطويره بشكل مستمر، ولا يوجد شك يذكر أو أي صعوبات لا يمكن تجاوزها ستحول دون استكمال الشركة لنشاطها. وتقبلوا تحياتي،،،،

### نيابة عن لجنة المراجعة



سامي أحمد بن محفوظ



## Red Sea International Company

A Joint Stock Company  
Registration no. 1010566349 (Riyadh)  
Capital SAR 302,344,000  
VAT No. 300464137600003



## شركة البحر الأحمر العالمية

شركة مساهمة  
رقم السجل التجاري 1010566349 (الرياض)  
رئيس لجنة المراجعة  
رقم المان: 302.344.000 ر س  
الرقم الضريبي: 300464137600003

