

التقرير السنوي

لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 2023 / 12 / 31م

شركة منزل الورق "شركة مساهمة سعودية مدرجة"

التاريخ : 2024/03/25 م

المحترمين

السادة / مساهمي شركة منزل "الورق شركة مساهمة سعودية مدرجة"

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

أولاً : نبذة مختصرة عن لجنة المراجعة :

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من الجمعية العامة العادية للشركة وتختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها ، وكذلك السياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين وقد تم تعيين اللجنة الحالية بتاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية بتاريخ 2023/12/24م وتتألف لجنة المراجعة من (3) أعضاء وهم :

رئيس اللجنة.

1. أ. عبد الله محمد الفريح

عضو اللجنة.

2. د. عبد المحسن خالد السديري

عضو اللجنة.

3. راشد أنس الصقير

وتنتهي مدة عضويتهم بتاريخ 2027/12/23م وهو تاريخ انتهاء دورة مجلس الإدارة الحالي.

ثانياً : مهام ومسئوليات لجنة المراجعة :

عقدت اللجنة اجتماعها خلال العام المالي 2024م وقامت لجنة المراجعة خلال العام المالي 2023م بأعمال تدخل في نطاق اختصاصها وأبرزها :

- 1- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية للعام المالي 2023م.
- 2- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة للعام المالي 2023م.
- 3- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ التوصيات الهامة الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.
- 4- دراسة جميع صفقات الأطراف ذات الصلة كما حددتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
- 5- دراسة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة وتقييمها وإعداد التقارير عنها وأسلوب إدارة الشركة لتلك المخاطر ورفع التوصيات المناسبة في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة.

شركة منزل الورق

PAPERHOME

A listed Saudi joint stock CO.

Paid-up capital (15,000,000) Saudi riyals - Commercial Registration: (1011022901)

P.O. Box 21629 - Riyadh 11485

Kingdom of Saudi Arabia - Riyadh - Al-Kharj Road - Exit 7 - Al-Rafaa Industrial Area

Tel: 0115459348 - Email : info@paperhome.com.sa

شركة مساهمة سعودية مدرجة

رأس المال المدفوع (15,000,000) ريال سعودي - سجل تجاري : (1011022901)

ص.ب 21629 - الرياض 11485

المملكة العربية السعودية - الرياض - طريق الخرج - مخرج 7 - صناعية الرفايح

هاتف : 0115459348 - البريد الإلكتروني info@paperhome.com.sa

- 6- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للعام المالي المنتهي في 2023/12/31م وملاحظات المراجع على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنها ونتائج مراجعة العام المالي للشركة مع المراجعين الخارجيين وممثلي الإدارة المناسبين ورفع التوصية للنظر باعتمادها إلى مجلس الإدارة.
- 7- الاشراف على مراجع الحسابات.
- 8- دراسة خطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات.
- 9- دراسة عروض مراجع الحسابات والتوصية بتعيين مراجع الحسابات للعام المنتهي في 2024/12/31م.
- 10- دراسة تقارير الالتزام التي تعكس مدى الالتزام بالمتطلبات النظامية ومتابعة تنفيذ التوصيات المتضمنة في التقارير.
- 11- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات سنوياً.
- 12- فضلاً عن المسؤوليات المذكورة أعلاه تأخذ لجنة المراجعة على عاتقها تنفيذ أي مهام آخر توكلها إليها مجلس الإدارة وتقدم للمجلس تقريراً دورياً عما قامت به اللجنة من عمليات فحص وتوصياتها في هذا الشأن.

ثالثاً : نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر :

- 1- الإجراءات الرقابية وفعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية.
- 2- يستند نظام الرقابة الداخلية على لائحة نظام الرقابة الداخلية وهي مجموعة من الإجراءات المكتوبة في شكل خطة محددة تهدف الى حماية موارد وممتلكات وأصول الشركة من أي تصرفات غير مرغوب فيها وتحقيق دقة البيانات والمعلومات المالية التي ينتجها النظام المحاسبي وكذلك كفاءة استخدام الموارد البشرية والمادية بطريقة مثلى في نطاق الالتزام بالسياسات والنظم والقوانين واللوائح التي تحكم طبيعة العمل داخل الشركة.
- 3- تعتبر سياسة إدارة المخاطر جزء من مهام الرقابة الداخلية للشركة وحوكمتها، حيث توضح السياسة تعريف الشركة لإدارة المخاطر والغرض منها وتوثق أدوار ومسؤوليات الأطراف الأساسيين فيها وتحدد إجراءات التقارير الرئيسية والإجراءات التي سوف يقوم بها مجلس الإدارة لتقييم فعالية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.
- 4- لجنة المراجعة تراجع بشكل دوري التقارير التي تعد من المراجعين الداخليين والخارجيين وتتضمن هذه التقارير تقييم لكفاية وفعالية الرقابة الداخلية.

شركة منزل الورق

PAPERHOME

A listed Saudi joint stock CO.

Paid-up capital (15,000,000) Saudi riyals - Commercial Registration: (1011022901)

P.O. Box 21629 - Riyadh 11485

Kingdom of Saudi Arabia - Riyadh - Al-Kharj Road - Exit 7 - Al-Rafaa Industrial Area

Tel: 0115459348 - Email : info@paperhome.com.sa

شركة مساهمة سعودية مدرجة

رأس المال المدفوع (15,000,000) ريال سعودي - سجل تجاري : (1011022901)

ص.ب 21629 - الرياض 11485

المملكة العربية السعودية - الرياض - طريق الخرج - مخرج 7 - صناعية الرفايح

هاتف : 0115459348 - البريد الإلكتروني info@paperhome.com.sa

رابعاً: رأي لجنة المراجعة :

استناداً على التقارير الدورية التي عرضت على اللجنة من قبل كل من إدارة المراجعة الداخلية وإدارة الالتزام والمراجعين الخارجيين وتقارير الإدارة التنفيذية وإدارة المخاطر ترى لجنة المراجعة سلامة وفعالية كفاءة الضوابط المالية والتشغيلية وأنه لا يوجد ثغرات رقابية أو ضعف جوهري في أعمال الشركة خلال العام المالي 2023م بما يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية للشركة .

خامساً: الخاتمة:

تؤيد لجنة المراجعة التأكيدات والاقراءات السنوية من قبل الإدارة التنفيذية وإدارة المراجعة الداخلية بعدم وجود أي قصور قد يؤثر على التقارير المالية للسنة المنتهية في 2023/12/31م وتؤكد اللجنة بأن الشركة لديها نظام رقابة داخلية سليم وفعال بدرجة معقولة من حيث التصميم والتطبيق ولا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة أعمالها وخلال العام لم يكن هناك ملاحظات جوهرية تتعلق بفعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية في الشركة – علماً بأن أي نظام رقابة داخلية – بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفاعلية تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً .

والله الموفق ،،،

رئيس لجنة المراجعة

أ/ عبد الله محمد الفريح



شركة منزل الورق

PAPERHOME

A listed Saudi joint stock CO.

Paid-up capital (15,000,000) Saudi riyals - Commercial Registration: (1011022901)

P.O. Box 21629 - Riyadh 11485

Kingdom of Saudi Arabia - Riyadh - Al-Kharj Road - Exit 7 - Al-Rafaa Industrial Area

Tel: 0115459348 - Email : info@paperhome.com.sa

شركة مساهمة سعودية مدرجة

رأس المال المدفوع (15,000,000) ريال سعودي - سجل تجاري : (1011022901)

ص.ب 21629 - الرياض 11485

المملكة العربية السعودية - الرياض - طريق الخرج - مخرج 7 - صناعية الرفايح

هاتف : 0115459348 - البريد الإلكتروني info@paperhome.com.sa