

## جدول الأعمال:

| البند | البيان                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته.                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2     | الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشتها.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3     | التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته.                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4     | التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (847,022) ريال عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.                                                                                                                                                                                                                                  |
| 5     | التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 6     | التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية النصف سنوي والسنوي من السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م وتقديم الإقرار الزكوي لعام 2025م وتحديد اتعابه.                                                                                                  |
| 7     | التصويت على تفويض مجلس الادارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.                 |
| 8     | التصويت على تفويض مجلس الادارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، لنشاط الصيدليات وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة. |

## نموذج التوكيل

السادة المساهمين الكرام

نفيدكم بأن نموذج التوكيل غير متاح بسبب عقد اجتماع الجمعية العامة "عن بعد" عن طريق وسائل التقنية الحديثة، وعليه ندعو جميع مساهمي الشركة إلى استخدام التصويت الإلكتروني عن بعد، وذلك عبر الموقع الإلكتروني الخاص بخدمة تداولاتي:

[WWW.TADAWULATY.COM.SA](http://WWW.TADAWULATY.COM.SA)

الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها لعام 2024م

وتم استخدام الترخيص الممنوح من قبل الجمعية العامة لمجلس الإدارة.  
وذلك للعلم والاحاطة.

\*مرفق تقرير محدود من المراجع الخارجي.

\*مرفق تبليغ مجلس الإدارة.



### تقرير تأكيد محدود

إلى السادة المساهمين المحترمين  
شركة المجتمع الرائدة الطبية  
شركة مساهمة سعودية  
جدة - المملكة العربية السعودية

### النطاق:

لقد تم تعييننا من قبل شركة المجتمع الرائدة الطبية ("الشركة") لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" وفقاً لما نصت عليه المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمشار إليه فيما بعد بـ "الارتباط" للتقرير عن التبليغ المقدم من مجلس الإدارة المعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("الموضوع") والوارد في تبليغ الشركة المرفق (الملحق رقم ١) المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢١ مايو ٢٠٢٥ م إلى الجمعية العمومية العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م.

### الموضوع:

يتعلق ("الموضوع") بارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة المرفق في (الملحق رقم ١) والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات السعودي الصادر من وزارة التجارة، وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة شركة المجتمع الرائدة الطبية ("الشركة"). يتكون التبليغ من المعاملات التي نفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

### الضوابط التي طبقتها الشركة

- عند اعداد الموضوع، طبقت الشركة الضوابط التالية ("الضوابط"). صممت هذه الضوابط خصيصاً للتبليغ المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق رقم ١). وعليه، فإن معلومات الموضوع قد لا تكون ملائمة لغرض آخر.
- المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة.
  - التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق رقم ١) بتاريخ ٢١ مايو ٢٠٢٥ م.
  - الإقرارات المقدمة من أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.
  - محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تتضمن افصاحات بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

### مسؤوليات الشركة

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن اختيار الضوابط وعرض الموضوع وفقاً لتلك الضوابط من كافة النواحي الجوهرية. تتضمن هذه المسؤولية إنشاء أنظمة الرقابة الداخلية والمحافظة عليها، والاحتفاظ بسجلات كافية وإجراء تقديرات ذات صلة بإعداد الموضوع، بحيث يكون خالي من أي تحريف جوهري، سواء كان ناتج عن غش أو خطأ.

## تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في شركة المجتمع الرائدة الطبية - شركة مساهمة سعودية (تتمه)

### مسؤوليتنا

ان مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول عرض الموضوع بناءً على الأدلة التي حصلنا عليها.

لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي للارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط المرجعية المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع الشركة بتاريخ ٢١ مايو ٢٠٢٥م تتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما لو كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط وإصدار التقرير. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المحددة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقويم مخاطر التحريف الجوهرية سواء كان ناتجاً عن غش أو خطأ.

باعتقادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملزمة لتوفير أساس لإبداء استنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

### استقلاليتنا وإدارة الجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلال الواردة في الميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية ("الميثاق")، كما التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذا الميثاق وأن لدينا الكفاءات اللازمة والخبرة لتنفيذ ارتباط التأكيد هذا.

يقوم مكتبنا بتطبيق معيار إدارة الجودة (١) "إدارة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة أو فحص القوائم المالية أو ارتباطات التأكيد الأخرى أو ارتباطات الخدمات ذات العلاقة" المعتمد في المملكة العربية السعودية والذي يتطلب منا تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

### وصف الإجراءات المنفذة:

ان الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباط التأكيد المعقول. ونتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه فيما لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، كما أنها لا تقدم جميع الأدلة التي كان من الممكن أن تكون مطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد.

وعلى الرغم من أننا أخذنا في الاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، لم يكن ارتباط تأكيدنا مصمماً لتقديم تأكيد حول الرقابة الداخلية. لم تتضمن إجراءاتنا اختبار أنظمة الرقابة أو تنفيذ إجراءات تتعلق بالتحقق من مجموع أو احتساب البيانات في أنظمة تقنية المعلومات.

يشتمل ارتباط التأكيد المحدود على توجيه استفسارات بشكل أساسي إلى الأشخاص المسؤولين عن إعداد الموضوع والمعلومات ذات الصلة وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات أخرى ملائمة.

تشتمل إجراءاتنا على:

- الحصول على التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العامة العادية (الملحق رقم ١) عن الأعمال والعقود المبرمة من قبل الشركة والتي يكون لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.
  - فحص التأكيدات التي تم الحصول عليها من أعضاء مجلس الإدارة المعنيين حول الأعمال والعقود المنفذة من قبل أعضاء مجلس الإدارة سواء مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.
  - مراجعة محضر اجتماع مجلس الإدارة الذي يشير إلى تبليغ بعض أعضاء مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المبرمة مع الشركة والتي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة.
  - مناقشة الإدارة بالأعمال والعقود المبرمة بين الشركة والتي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة.
  - الحصول على الموافقات اللازمة للمعاملات بالتبليغ.
  - اختبار توافق المعاملات المدرجة والمفصح عنها في الإيضاح رقم (١٣) حول القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م مع المعاملات المدرجة في التبليغ.
- كما قمنا بتنفيذ إجراءات أخرى رأيناها ضرورية في ظل هذه الظروف.

تقرير تأكيد محدود إلى المساهمين في شركة المجتمع الرائدة الطبية - شركة مساهمة سعودية (تتمه)

الاستنتاج:

بناءً على إجراءاتنا والأدلة التي تم الحصول عليها، ليس لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتمشى مع الضوابط المطبقة من قبل الشركة المشار إليها أعلاه.

القيّد على استخدام تقريرنا

تم إعداد هذا التقرير، بناءً على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة للوفاء بالتزاماتها للتقرير إلى الجمعية العامة للمساهمين بموجب المادة رقم (٧١) من نظام الشركات. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه إلى أي أطراف أخرى عدا وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة، أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

أمر آخر

تم ختم التبليغ (الملحق رقم ١) المرفق من قبلنا لأغراض التعريف فقط.



عن طلال أبو غزاله وشركاه

وليد أحمد بامعروف

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٤٠٨)

التاريخ: ٢٣ ذو القعدة ١٤٤٦ هـ الموافق ٢١ مايو ٢٠٢٥ م



التاريخ 2025/05/21م

المقرين

السادة مساهمي شركة المجتمع الرائدة الطبية

**الموضوع: تبليغ مقدم من مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود مع الأطراف ذات العلاقة**

بناءً على المادة 71 من نظام الشركات المتعلقة بالأعمال والعقود التي تبرمها الشركة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، يود مجلس الإدارة ابلاغكم بأن الشركة قامت بعدد من الأعمال والعقود كان لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها تمت وفق الأنظمة وبدون أي شروط أو مزايا تفضيلية وتم اعتمادها من قبل الجمعية العامة مسبقاً.

وبلغت قيمة التعاملات من تلك العقود في عام 2024م مبلغ (1,456,950) ريال سعودي غير شامل ضريبة القيمة المضافة (15%) وقد استخدم مجلس الإدارة التفويض الممنوح له من الجمعية العامة العادية بصلاحياتها بالترخيص الوارد في الفقرة الأولى من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وفيما يلي بيان بالأعمال والعقود:

1- قرض حسن مقدم من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر يوسف خوجه

| نوع التعامل                                                                                      | الرصيد في بداية العام<br>(ريال سعودي) | الرصيد في نهاية العام<br>(ريال سعودي) | ما يخص عام<br>2024م<br>(ريال سعودي) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
| قرض حسن مقدم من الأستاذ/ عمر يوسف خوجه الى الشركة بدون فوائد ولا يُمنح المقرض أي مميزات تفضيلية. | 20,000,000                            | 20,000,000                            | 0                                   |

2- عقود ايجار

| م | المؤجر        | وصف العقد                | اجمالي قيمة العقد<br>(ريال سعودي) | مدة العقد                          | ما يخص عام<br>2024م<br>(ريال سعودي) |
|---|---------------|--------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 1 | عمر يوسف خوجه | عقد ايجار فرع بمدينة جدة | 240,000                           | 18 شهر قابلة للتديد<br>لمدة مماثلة | 160,000                             |
| 2 | عمر يوسف خوجه | عقد ايجار فرع بمدينة جدة | 5,500,000                         | 10 سنوات                           | 550,000                             |
| 3 | عمر يوسف خوجه | عقد ايجار فرع بمدينة جدة | 3,966,667                         | 9 سنوات و 11 شهر                   | 400,000                             |
| 4 | عمر يوسف خوجه | عقد ايجار فرع بمدينة جدة | 4,200,000                         | 10 سنوات                           | 210,000                             |
|   |               |                          | 13,906,667                        |                                    | 1,320,000                           |



3- عقد توريد وتركيب شاشات

| اسم الشركة           | طبيعة العقد                                                          | مبلغ العقد | شروط العقد                                                 | الطرف ذو العلاقة                                                                     | ما يخص عام 2024 م (ريال سعودي) |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| شركة الشاشات المضئية | التعاقد مع شركة الشاشات المضئية لتوريد وتركيب شاشات عرض لفروع الشركة | 1,537,200  | توريد وتركيب شاشات دعائية لعدد 80 فرع مع الضمان لمدة سنتان | 1-الأستاذ/عمر يوسف خوجه<br>2-الأستاذ/يوسف عمر خوجه<br>3-الصيديلي/عبد العزيز عمر خوجه | 136,950                        |

جميع المبالغ المذكورة أعلاه غير شاملة ضريبة القيمة المضافة 15%.

هذا المستند لغايات تبليغ الجمعية العامة بالتعاملات مع الاطراف ذات العلاقة التي تمت في السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.

| الاسم   | عمر يوسف خوجه<br>رئيس مجلس الإدارة | يوسف عمر خوجه<br>نائب رئيس مجلس الإدارة | عبد العزيز عمر خوجه<br>عضو مجلس الإدارة | احمد عبدالاله مغربي<br>عضو مجلس الإدارة | عبد العزيز احمد بن داييل<br>عضو مجلس الإدارة | كريم باشتي<br>عضو مجلس الإدارة |
|---------|------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------|
| التوقيع |                                    |                                         |                                         |                                         |                                              |                                |





تقرير لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م

## التقرير السنوي للجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م

### المقدم للجمعية العامة العادية لشركة المجتمع الرائدة الطبية

يتمثل الغرض من لجنة المراجعة في مساعدة مجلس إدارة الشركة في الوفاء بمسؤولياته الرقابية وأداء المهام والمسؤوليات والصلاحيات المنصوص عليها في لائحة عمل لجنة المراجعة المعدلة بموجب قرار الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ 2024/09/25م.

ومن مهام لجنة المراجعة مساعدة مجلس الإدارة في الاشراف على:

- 1) سلامة ونزاهة القوائم والتقارير المالية للشركة ونظام الرقابة الداخلية بها ودقتهم.
- 2) التزام الشركة بالقواعد والمتطلبات القانونية والتنظيمية.
- 3) مؤهلات مراجع حسابات الشركة الخارجي واستقلاله.
- 4) أداء مهام المراجعة الداخلية للشركة ومراجعي الحسابات الخارجيين.
- 5) تقييم ومراقبة نظام إدارة المخاطر بالشركة والخطوات المتخذة لإدارة هذه المخاطر.

تم تشكيل لجنة المراجعة بموجب قرار الجمعية العامة بتاريخ 2022/10/06م وتتكون من ثلاثة أعضاء وهم:

| الاسم                     | صفة العضوية        | طبيعة العضوية |
|---------------------------|--------------------|---------------|
| أ/ عوض حمودة الربيعي      | عضو من خارج المجلس | رئيس اللجنة   |
| أ/ حافظ فاروق العطاونة*   | عضو من خارج المجلس | عضو اللجنة    |
| أ/ أحمد إبراهيم قاسم      | عضو من خارج المجلس | عضو اللجنة    |
| أ/ ماهر عبد الله المدني** | عضو من خارج المجلس | عضو اللجنة    |

\*قدم الأستاذ حافظ العطاونة استقالته بتاريخ 2024/03/10م نظراً لعدم تفرغه واعتمد المجلس القرار بتاريخ 2024/03/10م.  
\*\*قرر مجلس الإدارة تعيين الأستاذ ماهر المدني عضواً في لجنة المراجعة بتاريخ 2024/03/18م.

ويحضر اجتماعات لجنة المراجعة أعضاؤها بالإضافة إلى بعض مدراء الإدارات مثل الرئيس التنفيذي ورئيس القطاع المالي عند طلب اللجنة، وخلال عام 2024م عقدت اللجنة سبعة اجتماعات حضرها جميع أعضاء اللجنة وهي كالتالي:

| الاسم          | المنصب | (1)<br>2024/03/24<br>م | (2)<br>2024/05/08<br>م | (3)<br>2024/08/06<br>م | (4)<br>2024/09/07<br>م | (5)<br>2024/09/14<br>م | (6)<br>2024/10/08<br>م | (7)<br>2024/12/29<br>م |
|----------------|--------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| أ.عوض الربيعي  | رئيس   | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      |
| أ. أحمد قاسم   | عضو    | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      |
| أ. ماهر المدني | عضو    | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓                      |

واستناداً إلى لائحة عمل لجنة المراجعة، فقد قامت اللجنة بالعديد من الأنشطة خلال العام، وفيما يلي ملخص لأهم تلك الأعمال:

### أولاً: القوائم المالية

قامت لجنة المراجعة بدراسة واعتماد القوائم المالية النصف سنوية المراجعة لعام 2024م والمصادقة على القوائم المالية السنوية لعام 2023م التي تمت الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة واعتمادها لاحقاً من الجمعية العامة بتاريخ 2024/06/30م، حيث تم مناقشة المسائل الهامة واستعراض المقارنات والتحقق من أسباب التغيرات المؤثرة والتحقق من تطبيق السياسات والمعايير المحاسبية العالمية (IFRS) وبحث الجوانب ذات الصلة، وتأكيد المراجعين الخارجيين على عدم وجود ملاحظات جوهرية تؤثر على عدالة القوائم المالية، وبعد الاجتماع مع المراجع الخارجي لاستعراض تقريره المقدم مع القوائم المالية، رفعت اللجنة توصيتها لمجلس الإدارة باعتماد القوائم المشار إليها.

### ثانياً: المراجعة الداخلية

اجتمعت اللجنة مع مكتب رامي الخضر، المتعاقد معه للقيام بمهام المراجع الداخلي، عدة اجتماعات لمراجعة نتائج أعمال المراجعة الداخلية المبنية على تقييم المخاطر الجوهرية لأنظمة الرقابة الداخلية، كما ناقشت اللجنة التقارير المقدمة نتيجة أعمال المراجعة لبعض الإدارات خلال اجتماعاتها مع منسوبي الإدارة التنفيذية والمراجع الداخلي والخطة التصحيحية لمعالجة الملاحظات الواردة في التقارير.

### ثالثاً: المراجعين الخارجيين

قامت اللجنة برفع توصية لمجلس الإدارة لتأكيد اختيار المراجع الخارجي وتحديد اتعابه للعام المالي 2024م والتوصية بذلك للجمعية العامة.

### رابعاً: الالتزام

اطلعت اللجنة على بعض الأعمال التشغيلية التي تتطلب الالتزام بعدد من المعطيات القانونية، وعن مدى كفاية الجهود المبذولة لرفع مستوى الحوكمة والالتزام في الشركة والالتزام بالأنظمة والتعليمات، وقامت اللجنة بإبداء توصياتها بما يضمن التزام الشركة وحفظ مركزها القانوني.

### رأي لجنة المراجعة عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية

تضطلع الإدارة التنفيذية بمسؤولية وضع نظام رقابة داخلية فعال والمحافظة عليه في الشركة يشمل كافة السياسات والإجراءات والعمليات التي تم تصميمها تحت إشراف مجلس الإدارة لتحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة، فقد بدأت الشركة بوضع نظام متكامل للرقابة الداخلية بالشركة على النحو الذي يساعد الشركة بممارسة الحوكمة، ويتم مراجعته وتطويره باستمرار، وتقوم الشركة بتقييم ومراقبة نظام الرقابة الداخلية من خلال إدارات الشركة الرقابية واللجان المعنية.

وبناءً على اجتماعات اللجنة مع المراجعة الداخلية، واستناداً على التأكيدات والافصاحات السنوية التي تم الحصول عليها من الإدارة التنفيذية؛ فإن لجنة المراجعة ترى أن أنظمة الرقابة الداخلية المعمول بها حالياً والتي تعمل الشركة على تطويرها فعالة ولا يوجد فيها ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، علماً بأن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعالية تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً، وحثت الشركة على إتمام كافة السياسات والإجراءات لجميع الإدارات.

رئيس لجنة المراجعة



عوض حمودة الربيعي