

تقرير مجلس الإدارة عن العام المنتهى ١٢/٣١ / ٢٠٢٤ م

Board of Directors' report for the fiscal year ending on 31/12/2024

To View and read the Annual Board of Directors' Report for the year of 2024, please visit the Tadawul Page of the following link:	للإطلاع وقراءة التقرير السنوي لمجلس الإدارة للعام ٢٠٢٤ م يرجى زيارة صفحة تداول من خلال الرابط أدناه:
4526 0 2025-03-27 11-40-40 En.pdf	4526 0 2025-03-27 11-40-40 Ar.pdf

شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ٤٠٣٠١٥٤٥٩٦

عنوان المصنع : رقم القطعة م . ي ١ : ٣، المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة ، ت: ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١١١١، ف: ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١٢٢٢
العنوان البريدي: ٦٢٦٧، جدة - ٢١٤٤٢، المملكة العربية السعودية، الإدارة : ت: ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٩٩، ف: ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٨٨

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222

Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: Tel.: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088

E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.



Activities of the Audit Committee during 2024:

Summary of the key activities carried out during 2024:

- Oversee the performance of the external auditor in reviewing the interim and annual financial statements and ensure its efficiency and independence during the performance of the duties.
- Review the interim and annual financial statements and discuss with the external auditor and management about them before presenting them to the Board of Directors and recommending them to the Board for approval.
- Review of auditors' proposals and provide recommendation for appointment.
- Monitor the compliance of Management with the International Financial Reporting Standards adopted in the Kingdom of Saudi Arabia and adopt the accounting policies applied among the alternatives allowed within the standard.
- Evaluate the effectiveness of the internal control system with respect to the company's financial statements and other controls related to the internal audit function and for compliance.
- Review the internal audit reports issued by the Internal Audit Department, discuss the observations and the follow up of the implementation of the recommendations.
- Monitor the performance of the Internal Audit Function and the execution of the internal audit plan.
- Review and approve the risk-based internal audit plan for 2024.
- Ensuring the independence of the internal auditor and the cooperation of the executive management with the internal auditor, enabling them to perform their duties.
- Enforce the implementation of the approved whistleblowing policy.

Results of the assessment of internal and financial control systems and risks:

The Audit Committee oversees the internal audit activity in the company on a regular basis to ensure the adequacy and effectiveness of the internal control system in general and in relation to the fairness of the financial statements in particular. It also provides a continuous evaluation of the internal control system and addresses any observations that it identifies. This is in line with the objectives of the Board of Directors to obtain a reasonable assurance about the soundness and effectiveness of the internal control system of the company. Based on the results of the annual review of the effectiveness of internal control procedures in the company, the Audit Committee did not observe any matters that would lead it to believe that there are any material deficiencies that require disclosure.

The control system has achieved reasonable improvements during the year through the follow-up reports on the implementation of recommendations and corrective actions, which are shared with the relevant departments, the Audit Committee, and the Board of Directors which provides acceptable satisfaction to the audit committee on the effectiveness and adequacy of the internal control system, where no party can provide an absolute assurance on any internal control system. The company continues, under the supervision of the Audit Committee, to conduct periodic evaluations and reviews of the control system to ensure the achievement of internal control objectives, improve the efficiency of operations and effectiveness, and comply with applicable laws and regulations.

Chairman of the Audit Committee

Mr. Faris Al-Ghannam



أنشطة لجنة المراجعة خلال عام 2024م:

ملخص لأبرز الأنشطة التي تم القيام بها خلال العام المالي 2024م:

- الإشراف على أداء مراجع الحسابات الخارجي في فحص ومراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية والتأكد من كفاءته واستقلاليتة خلال أدائه لمهام عمله
- الاطلاع على القوائم المالية الأولية والسنوية ومناقشة المراجع الخارجي والإدارة حولها قبل عرضها على مجلس الإدارة والتوصية للمجلس لاعتمادها.
- فحص عروض مراجع الحسابات والتوصية بتعيينه
- الإشراف على التزام إدارة الشركة بالمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية واعتماد السياسات المحاسبية المطبقة بين البدائل المسموح لها ضمن المعيار.
- تقييم فعالية نظام الرقابة الداخلية فيما يتعلق بالقوائم المالية للشركة، وبالضوابط الأخرى التي تتعلق بوظيفة المراجعة الداخلية والالتزام بها.
- مراجعة تقارير المراجعة الداخلية الصادرة من إدارة المراجعة الداخلية ومناقشة الملاحظات ومتابعة تطبيق التوصيات .
- متابعة أداء إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة الداخلية.
- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية المبنية على المخاطر لعام 2024.
- التأكد من استقلالية المراجع الداخلية وتعاون الإدارة التنفيذية مع المراجع الداخلي وتمكينه من أداء مهامه.
- متابعة تطبيق سياسة الإبلاغ عن المخالفات التي تم اعتمادها.

نتائج تقييم أنظمة الرقابة الداخلية والمالية والمخاطر:

تقوم لجنة المراجعة بالإشراف على أعمال المراجعة الداخلية في الشركة بشكل دوري للتأكد من كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية عموماً وفيما يتصل بعدالة القوائم المالية على وجه الخصوص وتوفير تقويم مستمر لنظام الرقابة الداخلية والاهتمام بأي ملاحظات تتبين لها والتعامل معها ويأتي هذا ضمن أهداف مجلس الإدارة في الحصول على اقتناع معقول حول مدى سلامة وفعالية أداء نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بالشركة. ومن خلال ما أسفرت عنه نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة، لم يلفت انتباه لجنة المراجعة ما يجعلها تعتقد أن هناك قصوراً جوهرياً يقتضي الإفصاح عنه، وأن نظام الرقابة قد حقق بشكل معقول تحسينات خلال العام من خلال تقارير متابعة تنفيذ التوصيات و الإجراءات التصحيحية الذي يتم مشاركته مع الإدارات المعنية ومع لجنة المراجعة و مجلس الإدارة مما يوفر رضا مقبول للجنة المراجعة عن مدى فعالية نظام الرقابة الداخلية وكفاءته، حيث أنه لا يمكن لأي طرف إبداء الرأي المطلق حول أي نظام للرقابة الداخلية ، وتواصل الشركة تحت إشراف لجنة المراجعة التقييم الدوري ومراجعة النظام الرقابي لضمان تحقيق أهداف الرقابة الداخلية وتحسين كفاءة العمليات وفاعليته، والالتزام بالقوانين والانظمة المعمول بها.

رئيس لجنة المراجعة

الأستاذ/ فارس الغنام

