

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة وبرة للصناعة والتنمية  
عن العام 2023 م

## مقدمة :

انطلاقاً من أهمية الرقابة في عملية التقييم والمتابعة وإشارة إلى المادة رقم (38) تقارير اللجنة من النظام الأساسي للشركة المعتمد بتاريخ 2023/03/01 م الموافق 1444/08/09 هـ ، التي تنص على أن تعد لجنة المراجعة تقرير عن رأيها في شأن مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعليه يسر لجنة المراجعة لشركة وفرة للصناعة والتنمية أن تقدم لمساهميها الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ويهدف هذا التقرير لتزويد المساهمين وأصحاب المصالح الآخرين بتصور عن أبرز ما قامت به اللجنة من أعمال تدخل في نطاق اختصاصها.

## اختصاصات وأعمال لجنة المراجعة :

تؤدي لجنة المراجعة اختصاصاتها ومهامها وفق اللائحة عملها المعتمدة من الجمعية العامة للشركة بما يتوافق مع المتطلبات النظامية، وإتزاماً بلائحة عمل اللجنة المعتمدة ولائحة "حوكمة الشركات" الصادرة عن هيئة السوق المالية، عملت لجنة المراجعة على مراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية ، وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات المحاسبية ، والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين.

إضافة إلى التحقق من الإلتزام بالأنظمة واللوائح ورفع التوصيات لمجلس الإدارة وغير ذلك من الأعمال والمسؤوليات المناطة باللجنة ، و تجدر الإشارة إلى أنه لم يتبين للجنة المراجعة وجود مسائل ذات تأثير جوهري يمكن ذكرها في هذا التقرير وذلك من خلال ما تم تقديمه من الإدارة التنفيذية بالشركة ومن مراجع الحسابات الخارجي والمراجع الداخلي ، كما تم التحقق من استقلال مراجع الحسابات و متابعة خطة المراجعة الخاصة به و التأكد من توفير كافة الموارد التي تساعد في عملية المراجعة.

## رأي لجنة المراجعة :

استناداً على التقارير الدورية التي عرضت على اللجنة في عام 2023م من قبل كل من المراجعين الخارجيين وتقارير الإدارة التنفيذية والمراجع الداخلي ، فإن لجنة المراجعة ووفقاً لنطاق عملها وبناء على المعلومات المقدمة لها من إدارة الشركة والمراجع الداخلي ومراجع الحسابات قد توصلت إلى أن عمليات المراجعة لم تظهر أي ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية و المالية وأن القوائم المالية تم إعدادها حسب المتطلبات النظامية كما في 31 ديسمبر 2023.

رئيس لجنة المراجعة



أ.محمد كمال المزعل