



## تقرير لجنة المراجعة المقدم للجمعية العامة العادية

عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2021

السادة مساهمي شركة عبد الله سعد أبو المعطي للمكتبات حفظهم الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

يسرا لجنة المراجعة أن تقدم لمساهمي الشركة الموقرين بتقرير يتضمن أبرز الأعمال والأنشطة التي قامت بها اللجنة والتي من ضمن اختصاصها دورها في تقييم الرقابة الداخلية وأهم إنشتها عن العام المالي المنتهي في 31/3/2021 م ، وذلك طبقاً لأحكام المادة (104) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار والمادة (91) من لائحة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية .

### ► تكوين لجنة المراجعة:

تم تشكيل لجنة المراجعة بقرار من الجمعية العامة للشركة ، حيث تتكون اللجنة كما في 31/3/2021 م من اعضاء مجلس غير تفيذيين وأعضاء مستقلين وذلك على النحو التالي :

أولاً: الأستاذ عبد الله الرشود - رئيس اللجنة (مستقل )

ثانياً: الأستاذ فارس الشريف - عضو (مستقل من خارج المجلس )

ثالثاً: الأستاذ أحمد العجلة - عضو (مستقل من خارج المجلس )

### ► مهام اللجنة :

وفيما يلي أبرز الأعمال والأنشطة التي قامت بها اللجنة :

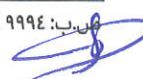
1- مراجعة القوائم المالية الربع والسنوية والتأكد من الالتزام بالأنظمة والسياسات المحاسبية وفق المعايير الدولية ورفع التوصيات لمجلس الإدارة باعتمادها.

2- الاطلاع على " خطاب الإدارة" الوارد من المراجع الخارجي والذي يتضمن ملاحظاته على أنظمة الرقابة الداخلية .

3- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع الحسابات وتحديد أتعابه وتقدير أدائه والتحقق من مدى استقلاليته ومراجعة خطة عمله ومناقشته للتحقق من تمكينه من أداء عمله وعدم حجب المعلومات عنه.

4- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها .

5- دراسة أثر جائحة كورونا (COVID-10) على القوائم المالية والأحداث المحتملة ومدى الاستجابة لها .





6- دراسة مدینیات الشركة و مخصص الديون المشكوك في تحصيلها والمقترنات حيالها . ورفعها الى مجلس الإداره.

7- تقييم المخاطر الخاصة بالشركة والمعالجات المطلوبة لمجابتها وابرز التوصيات والقرارات اللازم تنفيذها.

8- التأكيد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها ومن ثم رفع توصياتها لمجلس الإدارة .

9- متابعة آلية الإبلاغ عن الممارسات المخالفة في الشركة والتأكيد من الالتزام بها .

10- دراسة ومراجعة السياسات والإجراءات الداخلية والتي تغطي مختلف الجوانب الإدارية والمالية والتشغيلية ونظم الرقابة الداخلية للشركة والتأكيد من الالتزام بها .

#### ► اجتماعات اللجنة :

عقدت اللجنة (5) خمسة اجتماعات خلال العام المالي المنتهي في 31/3/2021 م

#### ► رأي اللجنة:

لم تُظهر عمليات المراجعة التي تقوم بها إدارة المراجعة الداخلية والمرجعون الخارجيون لفاعليّة وإجراءات الرقابة والضبط الداخلي ضعفاً جوهرياً في نظام الرقابة والضبط الداخلي للشركة الداخلي ، وبناءً على تلك المهام التي قامت بها لجنة المراجعة فإنها تؤكد وبدرجة معقولة من التأكيد من فاعليّة وكفاءة إجراءات نظم الرقابة الداخلية.

وفي الختام أصلة عن نفسي ونيابة عن زملائي أعضاء اللجنة ، لا يسعنا إلا أن نشكر مجلس الإدارة الموقر على الثقة التي أولاها للجنة المراجعة والفريق القائم على اعمال اللجنة ، ونسأل الله العلي القدير أن يوفقنا واياكم للنهوض بالشركة ولتحقيق مزيد من التقدم والنجاح .

والله ولي التوفيق ، ، ،

رئيس لجنة المراجعة

عبدالله الرشود