

تقرير لجنة المراجعة لمساهمي شركة البحر الأحمر العالمية عن السنة المالية 2023م

أولاً: هدف لجنة المراجعة وتكوينها :

إن التأكد من سلامة وشفافية واستقلالية كافة عمليات وأعمال الشركة والشركات التابعة لها يعد الهدف والمسؤولية الرئيسية للجنة المراجعة، وذلك بما يتماشى مع متطلبات الأنظمة واللوائح ذات العلاقة ومتطلبات المعايير المهنية المحلية والعالمية، بما يحقق ويمكن مجلس الإدارة من القيام بمسؤولياته المناطة به للمحافظة على حقوق ومصالح المساهمين. كما أن لجنة المراجعة تتمتع بالاستقلالية التامة في قراراتها ويتم تعيينها من قبل الجمعية العمومية لشركة البحر الأحمر العالمية، تم تشكيل اللجنة الحالية المكونة من أربعة أعضاء خلال الجمعية المنعقدة في تاريخ 2021-05-02م لدورتها المبتدئة من تاريخ 2021-05-10م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي بتاريخ 2024-05-10م.

ثانياً: مهام لجنة المراجعة:

قامت لجنة المراجعة بتأدية مهامها وفقاً للائحة عملها وبما يتماشى مع المتطلبات النظامية. حيث تؤدي اللجنة دورها الإشرافي على إدارة المراجعة الداخلية بالشركة ودراسة تقاريرها في فحص نظام الرقابة الداخلية، ودراسة التقارير المالية الأولية والنهائية للشركة ومراجعة السياسات المحاسبية المتبعة والتوصيات اللازمة في هذا الخصوص لمجلس الإدارة، وكذلك تقوم بالتوصية النهائية إلى الجمعية العمومية بتبرئتها وتعيين مراجعي حسابات الشركة الخارجي. كما تقوم لجنة المراجعة في شركة البحر الأحمر العالمية برفع توصياتها لمجلس الإدارة عن أعمال الشركة حسب الحاجة وما يتعلق بها من مخاطر، وتتلقى الدعم المستمر والتمكين من المجلس للقيام بمهامها وواجباتها على الوجه الأكمل. كما تتلقى اللجنة بشكل دوري مختلف التقارير والمستجدات من الإدارة للتنفيذ بالشركة ومن مراجع الحسابات الخارجي والمراجع الداخلي بعمل المراجعات اللازمة من أجل إبداء الرأي حول كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية المعمول به.

ثالثاً: أبرز نتائجها:

خضعت عمليات الشركة في عام 2023 لمراجعات دورية من قبل إدارة المراجعة الداخلية لتقييم كفاية وفعالية إجراءات الرقابة الداخلية في حماية أصول الشركة وتقييم المخاطر التشغيلية وقياس كفاءة الأداء العام. وكما قام المراجع الخارجي بتقييم فعالية الأنظمة والإجراءات كجزء من مراجعتهم للبيانات المالية الموحدة، تقوم لجنة المراجعة بشكل منتظم ومستمر بمراقبة وتقييم أداء إدارة المراجعة الداخلية للتأكد من أن عمليات المراجعة تتم بكفاءة وفعالية.

بناءً على ما ذكر وبعد اطلاع لجنة المراجعة على التقارير الدورية للإدارة التنفيذية وتقارير ونتائج المراجعة الداخلية ومراجع الحسابات الخارجي في الشركة عن السنة المالية 2023، فإن لجنة المراجعة ترى أن نظام الرقابة الداخلية المعمول به حالياً بالشركة يعمل بفعالية جيدة مع الحاجة لتحسين بعض أوجه الفعالية به.

وتقبلوا تحياتي،،،،

نيابة عن لجنة المراجعة



سامي أحمد بن محفوظ

رئيس لجنة المراجعة