

تقرير أعمال لجنة المراجعة السنوي لعام 2020 م

أصحاب السعادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،،،

تهدف لجنة المراجعة إلى مساعدة مجلس الإدارة للوفاء بالمسؤوليات المنوطة به و على الأخص التحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية بما يحقق أهداف الشركة ومصالح المساهمين وتقوم بتقديم التوصيات لمجلس الإدارة والتي من شأنها تفعيل النظام وتطويره ، ويحق للجنة وبدون أى قيود الأطلاع على كافة المعلومات والبيانات وكذلك دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية والسياسات المحاسبية والمالية التي تتبناها الشركة وأى تغيير فى هذه السياسات لأبداء الرأى والتوصية بشأنها قبل اعتمادها من قبل مجلس الإدارة .

وتتلخص مهام و مسئوليات لجنة المراجعة فيما يلى :-

- (١) الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية للتحقق من مدى فاعليتها فى تنفيذ الأعمال والمهام المنوطة بها.
- (٢) دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيا وتوصياتها بشأنه.
- (٣) دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- (٤) التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم وبراى عند التوصية بالتعيين التأكد من إستقلاليتهم .
- (٥) دراسة ملاحظات المحاسبين القانونيين على القوائم المالية ومتابعة ماتم بشأنها .
- (٦) دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وأبداء الرأى والتوصية بشأنها.
- (٧) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وأبداء الرأى والتوصية بشأنها.

هذا وقد أنعقدت أربعة اجتماعات للجنة خلال عام ٢٠٢٠ م ، وفيما يلي بيان بعضوية اللجنة وسجل الحضور خلال العام :

الإسم	١٠/٠٣/٢٠٢٠ م	١٧/٠٤/٢٠٢٠ م	١٧/٠٨/٢٠٢٠ م	٢/١١/٢٠٢٠ م
فوزية بنت صالح باعظيم	حضر	حضر	حضر	حضر
عبدالعزیز احمد الكباب	حضر	حضر	حضر	حضر
محمد بن حمد الفارس	حضر	حضر	حضر	حضر

عرض لما أنجزته لجنة المراجعة من أعمال خلال عام ٢٠٢٠ م:

- ١- دراسة القوائم المالية الموحدة الأولية والسنوية للتأكد بأنها تتوافق مع معايير المحاسبة المتعارف عليه و السياسات المحاسبية المعتمدة بالشركة .
- ٢- التوصية باختيار مكتب المراجعة الخارجي للقيام بأعمال المراجعة للعام 2020 م والربع الأول من العام ٢٠٢١ م ، حيث تم استلام ثلاثة عروض مختلفة من مكاتب مراجعة معتمدة ومستقلة.
- ٣- مراجعة واعتماد مصفوفة الصلاحيات لجميع إدارات الشركة والتي تم إعدادها بمساعدة شركة (جرانت ثورتون).
- ٤- عقد عدد من ورش العمل مع موظفي إدارات الشركة المختلفة لشرح مصفوفة الصلاحيات المعتمدة والاجابة عن إستفساراتهم.
- ٥- تم الإنتهاء من مراجعة الإدارات التالية :
 - إدارة المبيعات.
 - إدارة المشتريات.
 - الإدارة المالية.
 - إدارة الإمداد.

نموذج تقييم لجنة المراجعة لعام 2020م (استرشادي)

التقييم	الموضوع	مسلسل
	نظام لجنة المراجعة:	أولاً
نعم	هل تقوم لجنة المراجعة بمراجعة نظامها سنوياً وفي حالة الحاجة إلى اجراء تعديل أو تطوير توصي إلى المجلس باعتماد ذلك ؟	١
	هل يحتوي نظام لجنة المراجعة على ما يلي:	
نعم	أ-الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة.	
نعم	ب-دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.	
نعم	ج- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.	
نعم	د- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.	
نعم	هـ-متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكفون لها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.	٢
نعم	و- دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وابداء ملحوظاتها عليها.	
نعم	ز- دراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.	
نعم	ح-دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وابداء الرأي والتوصية في شأنها.	
نعم	ط-دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وابداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.	

التقييم	الموضوع	مسلسل
	اجتماعات لجنة المراجعة:	ثانياً
نعم	هل تجتمع لجنة المراجعة بانتظام أربع مرات على الأقل في السنة المالية؟	١
نعم	هل يحضر جميع أعضاء اللجنة اجتماعات اللجنة؟	٢
نعم	هل تتاح الفرصة للمناقشة والأسئلة في اجتماعات لجنة المراجعة؟	٣
نعم	هل يستلم أعضاء لجنة المراجعة جدول الاجتماع ومواد الاجتماع قبل موعد الاجتماع بوقت كافي للاطلاع الكامل والمناسب حول جميع مواد الاجتماع؟	٤
نعم	هل يوجد فترة زمنية كافية بين اجتماعات اللجنة واجتماعات مجلس الإدارة تسمح لنقل أي موضوع من اللجنة إلى المجلس عند الحاجة؟	٥
نعم	هل تدعو لجنة المراجعة آخرين لحضور اجتماعاتها عند الضرورة؟	٦
نعم	هل تقوم لجنة المراجعة خلال العام المالي الاجتماع مع المحاسب القانوني؟ وكذلك رئيس المراجعة الداخلية بدون حضور الإدارة؟	٧
	خبرات اللجنة:	ثالثاً
نعم	هل لدى لجنة المراجعة الخبرات والمهارات اللازمة والكافية والوقت والقدرة للقيام بواجبها تجاه اللجنة؟	١
نعم	هل تشمل اللجنة عضو واحد على الأقل لديه خبرة حديثة بالمالية؟	٢
نعم	هل يوجد برنامج تعريفى لأعضاء اللجنة الجدد حول أنشطة وأنظمة الشركة؟	٣
	اتصال اللجنة:	رابعاً
نعم	هل يوجد تواصل مباشر بين رئيس وأعضاء اللجنة وأطراف أخرى رئيسية مثل رئيس مجلس الإدارة، وداخل الشركة مثل الرئيس التنفيذي ومدير الشؤون المالية ورئيس المراجع الداخلية وكذلك المحاسب القانوني؟	١
نعم	هل تستطيع لجنة المراجعة التواصل مع موظفي الشركة؟	٢

التقييم	الموضوع	مسلسل
نعم	هل لدى لجنة المراجعة الموارد الكافية للاستفادة من خدمات استشارية مستقلة عند الضرورة؟	٣
نعم	هل تستطيع لجنة المراجعة الاتصال بمجلس الإدارة طالبة اجراء تغيير معين؟	٤
	الخدمات الخارجية:	خامساً
نعم	هل تقوم لجنة المراجعة سنوياً بترشيح المراجع الخارجي اعتماداً على الخبرة والمهارات والاستقلال؟	١
نعم	هل تتأكد لجنة المراجعة سنوياً من كفاية الاجراءات المتبعة لضمان استقلالية وموضوعية المراجع الخارجي؟	٢
نعم	هل تقوم لجنة المراجعة سنوياً بتقييم المراجع الخارجي من حيث الخبرة والمهارات والاستقلال؟	٣
نعم	هل تتأكد لجنة المراجعة من أن مستوى أتعاب الخدمات المقدمة من المراجع الخارجي مناسبة لمراجعة الحسابات؟	٤
	مراقبة المخاطر:	سادساً
نعم	هل تقوم لجنة المراجعة بمراقبة المخاطر بالشركة؟	١
نعم	هل تتأكد لجنة المراجعة بأن خطة المراجعة الداخلية تتم بناء على المخاطر؟	٢
نعم	هل تقوم لجنة المراجعة بمراجعة سجل المخاطر سنوياً بالشركة؟	٣
	المراجعة الداخلية:	سابعاً
نعم	هل تراجع لجنة المراجعة هيكل المراجعة الداخلية سنوياً بالشركة؟	١
نعم	هل لجنة المراجعة تتأكد من أن المراجعة الداخلية لديها الموارد اللازمة لتحقيق أهدافها؟	٢
نعم	هل يتم تعيين وانهاء خدمات رئيس المراجعة الداخلية بواسطة لجنة المراجعة؟	٣
نعم	هل تراجع لجنة المراجعة استقلال وموضوعية وظيفة المراجعة الداخلية	٤

التقييم	الموضوع	مسلسل
	بالشركة؟	
نعم	هل تراجع وتُقر لجنة المراجعة أتعاب أعمال المراجعة الداخلية المنفذه بواسطة مصادر خارج الشركة؟	٥
نعم	هل تراجع وتُقر لجنة المراجعة خطة عمل المراجعة الداخلية؟	٦
نعم	هل تتلقى لجنة المراجعة تقرير منتظم عن أعمال المراجعة الداخلية متضمناً ردود الإدارة والتوصيات؟	٧
نعم	هل تتأكد لجنة المراجعة من قيام المراجعة الداخلية بالتنسيق مع المراجع الخارجي؟	٨
نعم	هل تتأكد لجنة المراجعة من مراعاة المراجعة الداخلية للمعايير ذات الصلة؟	٩
	التقارير:	ثامناً
نعم	هل تراجع وتُقر لجنة المراجعة البيانات الواردة في تقرير مجلس الإدارة السنوي؟	١
نعم	هل تراجع وتُقر لجنة المراجعة التقارير المالية الأولية والسنوية؟	٢
نعم	هل تراجع اللجنة ردود الإدارة على تقارير المراجعين الخارجيين؟	٣

و تقبلوا خالص تحياتي ،،،

رئيس لجنة المراجعة
فوزية بنت صالح باعظيم

تدعو شركة باعظيم التجارية مساهميها الى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الاول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة

يسر مجلس إدارة شركة باعظيم التجارية (شركة مساهمة سعودية) دعوة المساهمين الكرام لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية عن طريق وسائل التقنية الحديثة والمقرره عقدها باذن الله في تمام الساعة الحادية عشر والنصف مساء (11:30) يوم الخميس بتاريخ 1442/09/10هـ الموافق 2021/4/22م, بناء على تعميم هيئة السوق المالية القاضي بالاكْتفاء بعقد جمعيات الشركات المساهمة المدرجة عبر وسائل التقنية الحديثة عن بعد وتعليق عقدها حضوريا حتي اشعار اخر. وذلك حرصا على سلامة المتعاملين في السوق المالية وضمن دعم الجهود والاجراءات الوقائية والاحترازية من قبل الجهات الصحية المختصة وذات العلاقة للتصدي لفيروس كورونا الجديد(COVID-19) ، وامتداد للجهود المتواصلة التي تبذلها كافة الجهات الحكومية في المملكة العربية السعودية في اتخاذ التدابير الوقائية اللازمة لمنع انتشاره.

وذلك للنظر في جدول الاعمال التالي:

- 1- التصويت على تقرير مجلس الادارة للعام المالي المنتهى في 2020/12/31م.
- 2- التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهى في 2020/12/31م. (مرفق).
- 3- التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهى في 2020/12/31م.
- 4- التصويت على إبراء ذمة اعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م.
- 5- التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة ، وذلك لفحص ومراجعة ودقيق القوائم المالية للربع الاول والثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2021م والربع الاول من العام المالي 2022م وتحديد اتعابه.
- 6- التصويت على توصية مجلس الادارة بتوزيع ارباح نقدية على المساهمين عن العام المالي 2020م بواقع (1.75ريال) عن السهم الواحد وبنسبة 17.5% من راس المال باجمالي وقدره(17,718,750ريال) سبعة عشر مليون وسبعمائة وثمانية عشر الف وسبعمائة وخمسون ريال على ان تكون الاحقيه للمساهمين المالكين للاسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز ايداع الاوراق المالية في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وسيتم الاعلان عن تاريخ ايداع الارباح لاحقا.
- 7- التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومؤسسة باعظيم للتجارة بدولة قطر المملوكة لرئيس مجلس الادارة السيد/ سالم بن صالح باعظيم (عضو غير تنفيذي) والتي له مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات بضاعة لفرع قطر علما ان التعاملات في عام 2020م بقيمة (9,868,961ريال) تسعة مليون وثمانمائة وثمان وستون الف وتسعمائة وواحد وستون ريال مع العلم بان هذه التعاملات تتم على اسس تجارية بدون شروط تفضيلية.(مرفق).
- 8- التصويت على صرف مبلغ (2,645,000ريال) اثنين مليون وستمائة وخمسة واربعون الف ريال كمكافئة لاعضاء مجلس الادارة عن العام المالي المنتهى في 2020/12/31م.

كما يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدي مركز الايداع بنهائة جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية تسجيل الحضور الالكتروني والتصويت باستخدام منظومة تداولاتي في اجتماع الجمعية وبحسب الانظمة واللوائح. علما ان احقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد الجمعية واحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين وتنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الاصوات. ويكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحا اذا حضره مساهمون يمثلون نصف راس المال على الاقل، واذا لم يتوفر النصاب اللازم لعقد هذا الاجتماع ، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعه من انتهاء المده المحددة لانعقاد الاجتماع الاول ويكون الاجتماع الثاني صحيحا ايا كان عدد الاسهم الممثلة فيه. علما انه سيكون بإمكان المساهمين المسجلين في خدمات تداولاتي التصويت عن بعد على بنود الجمعية ابتداء من الساعة 10 صباحا من يوم الاثنين 1442/9/7هـ الموافق 2021/4/19م ، حتى نهاية وقت انعقاد الجمعية ، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولاتي متاحا مجانا لجميع المساهمين باستخدام الرابط

<https://www.tadawulaty.com.sa>

وفي حالة وجود استفسار نامل التواصل مع إدارة علاقات المساهمين هاتف 0114129999 تحويلة 888 او البريد الالكتروني

hishamb@baazeem.com