



المحترم

السادة / مساهمي الشركة السعودية للأسماك

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

تكوين لجنة المراجعة:

تم تعيين لجنة المراجعة بقرار من مجلس الإدارة وتتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء، وهم كالتالي:

1. رشيد سليمان الرشيد (رئيس اللجنة من خارج المجلس).
2. منصور عبدالعزيز الصغير (عضو مستقل من مجلس الإدارة).
3. عبدالإله محمد الوابل (عضو مستقل من مجلس الإدارة).

مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة:

تؤدي لجنة المراجعة مهامها وفق لائحة عمل لجنة المراجعة ودون الإخلال بالمهام والمسؤوليات الواردة في نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات والنظام الأساسي للشركة وتختص لجنة المراجعة بشكل عام في المراقبة على أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية.

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

قامت لجنة المراجعة بمراجعة الحسابات الربع سنوية والختامية لعام 2025م، والتأكد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها ومن ثم رفع توصياتها لمجلس الإدارة في هذا الخصوص. أتم مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة المراجعة تعيين السادة شركة/ سعد صالح السبتي محاسبون ومراجعون قانونيون وذلك للقيام بأعمال الفحص والتدقيق للمراجعة الداخلية وإدارة المخاطر للشركة عن العام 2025م وتم الانتهاء من إجراءات عملية تقييم المخاطر.

اطلعت لجنة المراجعة خلال اجتماعاتها على تقارير المراجعة الداخلية كما اجتمعت مع المراجع الخارجي، واطلعت على التقارير الصادرة من قبله، وتابعت اللجنة بشكل دوري جهود الإدارة التنفيذية لضمان معالجة الملاحظات التي تم اكتشافها ووضع الضوابط الكفيلة التي تحد من تأثيرها على نظام الرقابة الداخلية.

استناداً لما سبق لم يتبين وجود ملاحظات جوهرية على نظام الرقابة الداخلية بما يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية، علماً بأن أي نظام رقابة داخلية لا يمكن أن يقدم تأكيدات مطلقة، بل يقدم تأكيدات معقولة عن مدى سلامة وفعالية نظام الرقابة الداخلية حيث قامت اللجنة بما يلزم من رقابة على أعمال المراجعة الداخلية وفقاً إلى ما يتم تقديمه من الإدارة التنفيذية أو ما يتم تحويله من مجلس الإدارة للدراسة وحسب ما يعرض عليها.

كما لا يوجد تعارض بين توصيات وقرارات لجنة المراجعة مع مجلس الإدارة

توصية لجنة المراجعة بشأن مراجع حسابات الشركة / المراجع الداخلي

وفي الختام نود الإشارة إلى عدم وجود توصيات للجنة المراجعة تتعارض مع قرارات مجلس الإدارة أو رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي، كما لم تقدم اللجنة أي توصيات بشأن عزل مراجع حسابات الشركة.

تقبلوا فائق التحية

عبدالإله محمد الوابل – عضو

DocuSigned by:  


42BAE94DEF8F485...

منصور عبدالعزيز الصغير – عضو

Signed by:  


4A2BFDC327D7466...

رشيد سليمان الرشيد – رئيس اللجنة

Signed by:  


30B04974051A424...