

SAIC

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة عن العام المالي 2020م

المحترمين

السادة مساهمي الشركة السعودية للصناعات المتطورة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

إلتزاماً بما ورد بالمادة رقم (104) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والإستثمار والتي تنص على ما يلي :

" على لجنة المراجعة النظر في القوائم المالية للشركة والتقارير والملحوظات التي يقدمها مراجع الحسابات. وإبداء مرئياتها حيالها إن وجدت، وكذلك إعداد تقرير عن رأيها في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعمما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق إختصاصها."

والمادة (91) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية والتي تنص على ما يلي :

" يجب أن يشتمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أدائها لإختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في نظام الشركات ولوائحه التنفيذية، على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر."

عقدت لجنة المراجعة (4) اجتماعات خلال العام 2020م قامت خلال تلك الإجتماعات بما يلي:

تقييم نظام الرقابة الداخلية من خلال ما ورد في تقرير المراجعة الداخلية والإطلاع على نتائج أعمالها للتحقق من سلامة نظام الرقابة الداخلية والتأكد من إلتزام إدارة الشركة بتنفيذ الإجراءات والتوصيات الواردة في تقرير المراجعة الداخلية.

مراجعة تحديثات بعض السياسات والإجراءات المالية في الشركة للتأكد من مستوى إجراءات الرقابة الداخلية في تلك السياسات.

مراجعة القوائم المالية السنوية والقوائم المالية الأولية الموجزة الربع سنوية ومناقشتها مع مراجع الحسابات الخارجي.

دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة والتأكد من تحديثها بما يتوافق مع المعايير الدولية المعتمدة في المملكة.

التوصية بتعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة للسنة المالية التي تنتهي في 2020/12/31م وفق معايير تشمل تحليلاً فنياً ومالياً والتحقق من إستقلاليته وعدم وجود أية قيود على ممارسة مهامه.

وبناءً على نتائج أعمال المراجع الخارجي والداخلي للشركة، ترى لجنة المراجعة بأن نظام الرقابة الداخلية في الشركة يعمل بفعالية وبصورة كافية حيث إتضح للجنة عدم وجود أي قصور جوهري في إجراءات الرقابة الداخلية يتطلب الإفصاح عنه. مع العلم بأنه تم توجيه إدارة الشركة التنفيذية بتنفيذ التوصيات الواردة في تقرير المراجع الداخلي ضمن إطار زمني وذلك لتعزيز وتطوير إجراءات الرقابة الداخلية . كما تقوم لجنة المراجعة بمتابعة ذلك بشكل دوري من خلال إجتماعاتها الدورية.

خالد محمد المعمر



رئيس لجنة المراجعة

المحترمين

إلى السادة: رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

١٤٤٢/٠٨/٠٣ الموافق ٢٠٢١/٠٣/١٦ م

الموضوع: التوصية بتعيين مراجع حسابات الشركة المتطورة لعام ٢٠٢١ وتحديد أتعابه

اطلعت لجنة المراجعة في اجتماعها الأول لعام ٢٠٢١ م المنعقد يوم ١٤٤٢/٠٨/٠٣ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٣/١٦ م على التحليل الذي أعدته إدارة الشركة عن المكاتب المحاسبية المتقدمة لمراجعة حسابات الشركة للعام ٢٠٢١ م والتي سبق للجنة أن رشحتها لتقديم العروض.

الاسم	مراجعته سنوية	مراجعته ربع سنوية	المجموع
مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاه	٦٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠ ريال
مكتب بيكر تيللي	١١٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠ ريال

وبمراجعة عروض الأتعاب المقدمة من مكاتب المراجعة، وحرصاً من اللجنة على اختيار مراجع حسابات ذي مقدرة مهنية وعلى إطلاع بمتغيرات الأنظمة المحاسبية العالمية، فقد أوصت اللجنة لمجلس الإدارة بترشيح المكاتب المشار إليها في الجدول أعلاه لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢١ والربع الأول من عام ٢٠٢٢.

رئيس لجنة المراجعة



خالد محمد المعمر