

الجمعية العامة العادية الرابعة عشرة
(الدورة الرابعة / الاجتماع الأول)
الثلاثاء 1 مارس 2022م الموافق 28 رجب 1443هـ
جدول الأعمال

م	البند
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
3	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية 2021/12/31م.
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني، والربع الثالث، والسنتوي من العام المالي 2022م ، والربع الأول من العام المالي 2023م وتحديد أتعابه.
5	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة رموز الفاخرة للتجارة، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد رشيد محمد الرشيد، والأستاذ/ صالح رشيد محمد الرشيد (أطراف ذات علاقة) مصلحة غير مباشرة فيها عن العام 2022 م ، علماً بأن التعاملات التي تمت خلال عام 2021 م قيمتها (9,452,931) ريال سعودي، وهي عبارة عن مبيعات تتم بناءً على أسس تجارية ودون شروط تفضيلية (مرفق)
6	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
7	التصويت على صرف مبلغ (900,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
8	التصويت على تعديل المادة (8 - الفقرة 1 - ب) من سياسة مكافآت مجلس الإدارة و لجنة الإدارة التنفيذية للشركة، والمتعلقة ب (مكافأة أعضاء مجلس الإدارة). (مرفق)
9	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2022م.
10	التصويت على صرف مبلغ (175,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 2021 /12/31 م.
11	11. التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة القادمة (الخامسة) والتي تبدأ من تاريخ 2022/4/10 م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 2025/4/9 م والموافقة على مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها، والموافقة على تعيين المرشحين التالية اسمائهم (مرفق السير الذاتية):- -خالد محمد الخويطر (من خارج المجلس). -يوسف عبد الله إبراهيم المطلق (مستقل). -عبد الله سعود العريفي (من خارج المجلس).
12	التصويت على إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة (الخامسة) التي تبدأ من تاريخ 2022/4/10 ولمدة ثلاث (3) سنوات، تنتهي في تاريخ 2025/4/9 م (مرفق السير الذاتية)

تقرير لجنة المراجعة السنوى
لشركة إتحاد مصانع الأسلاك

عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021 م

تقرير لجنة المراجعة السنوى لشركة إتحاد مصانع الأسلاك
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021 م

إلى السادة مساهمي شركة اتحاد مصانع الاسلاك

الرياض - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد،

يسر لجنة المراجعة في شركة إتحاد مصانع الأسلاك أن تتقدم بتقريرها السنوى للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31 م .

مقدمة

إن الإجراءات الرقابية و فعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دورا محوريا في تحقيق أهداف الشركة، وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية. يستند نظام الرقابة الداخلية على رؤية وتقدير إدارة الشركة لوضع نظام رقابة يتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة. ويقدر معقول من التكلفة والمنفعة لتفعيل ضوابط رقابية محدودة. تم تصميم نظام الرقابة الداخلية بغرض إدارة مخاطر عدم تحقيق الأهداف وليس لتفاديها، وبالتالي فإن نظام الرقابة الداخلية مصمم لإعطاء تأكيدات معقولة لتفادي الأخطاء الجوهرية والخسائر المتعلقة بها. إضافة لما ذكر فإن لجنة المراجعة تراجع بشكل دوري التقارير التي تعد من المراجعين الداخليين والخارجيين، وتتضمن هذه التقارير تقييم كفاية وفعالية الرقابة الداخلية بالشركة.

تشكيل لجنة المراجعة :

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من الجمعية العامة العادية للشركة، تختص بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية ، والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين و من ثم التقرير عن مدى كفاية و إعتمادية أنظمة الرقابة الداخلية لتحقيق أهداف الشركة.

تتكون لجنة المراجعة بالشركة من 3 أعضاء ، عضو مستقل و عضوين من خارج المجلس . تم تعيين رئيس و أعضاء اللجنة وفقا لقرار الجمعية العامة للشركة لمدة ثلاث سنوات تبدأ من تاريخ 2019/4/10 م إلى 2022/4/9 م و تم تحديد مهام اللجنة و ضوابط عملها و مكافآت أعضائها من قبل الجمعية العامة للشركة و ذلك وفقا للمتطلبات النظامية ذات العلاقة .

- تم تعيين أ / يوسف عبد الله المطلق كعضو مستقل بلجنة المراجعة بتاريخ 1 أكتوبر 2020 م بموافقة مجلس الإدارة نظرا لإستقالة الأستاذ صالح رشيد الرشيد من لجنة المراجعة بتاريخ 1 أكتوبر 2020 م لأسباب خاصه به و وافقت الجمعية العامة العادية على هذا التعيين في إجتماعها الثالث عشر بتاريخ 6 إبريل 2021 م .

إجتماعات اللجنة :

عقدت اللجنة 5 (خمسة) اجتماعات خلال العام المالي 2021 م ، عقدت 3 إجتماعات منها عن بعد عبر وسائل التقنية الحديثة و ذلك تماشيا مع الإجراءات الاحترازية التي اتخذتها المملكة لمجابهة جائحة كورونا.

أبرز ما قامت به اللجنة من أعمال تدخل في نطاق إختصاصها:

قامت لجنة المراجعة بالعديد من الأنشطة و الأعمال خلال العام المالي 2021 م تم من خلالها مناقشة التقارير و القوائم المالية الأولية و السنوية و أعمال المراجعة الداخلية و المراجع الخارجي و مراجعة الالتزام، وذلك في ضوء القوائم المالية و المعلومات المقدمة من الإدارة التنفيذية و المراجع الخارجي، و عليه قامت لجنة المراجعة بالأعمال التالية:-

أولاً : التقارير و القوائم المالية الأولية و السنوية للعام 2021 م :

- تم دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها والتوصية بشأنها .
- تم مراجعة اللجنة للقوائم المالية السنوية المنتهية في 31 ديسمبر 2021 م ، و رأت اللجنة أن القوائم المالية من كافة النواحي الجوهرية تمتثل لجميع الأنظمة ذات الصلة حيث أوصت لمجلس الإدارة بإعتمادها .
- تم دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية و مدى إتفاقها مع معايير المحاسبة المطبقة بالمملكة العربية السعودية ..
- تم دراسة التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- تم دراسة المعاملات بين الشركة و الأطراف ذات العلاقة وكذلك تقرير الأطراف ذات العلاقة و التوصية بشأنها كما حددتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
- تم إبداء الرأي الفني فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.

ثانياً: المراجعة الداخلية عن عام 2021 م :

- تم الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلى للشركة ، للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المنوطة بها.
- تم الاشراف على العلاقة بين الإدارة و المراجع الداخلى و التحقق من استقلال المراجع الداخلى ، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، بما يتناسب مع المعايير ذات العلاقة.
- تم مراجعة واعتماد خطة المراجعة السنوية للمراجعة الداخلية للعام 2021م وفقاً لدراسة تقييم المخاطرالمعدة من قبل المراجع الداخلى.
- تم دراسة والاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية للعام 2021 م ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها وإبلاغ مجلس الإدارة بما ورد بها .
- تم دراسة طلبات ترشيح المراجع الداخلى والتوصية بتعيينه وتحديد أنعابه للعام 2022 م .

ثالثا: المراجعة الخارجية للعام 2021 م :

- تم مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة و نطاق أعمال المراجعة الخارجية ، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة.
- تم الاشراف على العلاقة بين الإدارة و مراجع الحسابات و التحقق من استقلال مراجع الحسابات و موضوعيته و عدالته ، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة .
- تم دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية للعام 2021 م ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
- تم دراسة خطاب الإدارة للعام 2021 م الصادر من مراجع الحسابات و مدى إلتزام الإدارة بتنفيذ التوصيات الواردة به.
- تم دراسة عروض ترشيح مراجع الحسابات و التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجع الحسابات للعام 2022 م بعد التحقق من استقلاليتهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم .

رابعا: مراجعة الإلتزام للعام 2021 م :

- تم التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- تم مراجعة العقود والتعاملات التي أجرتها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة عن عام 2021 م ، وقدمت اللجنة مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- تم تكليف المراجع الداخلي بمراجعة مذكرة إعدام الديون المقدمة إلى مجلس الإدارة فيما يتعلق بالقرار المتخذ حول تسوية عدد من الديون وإعدام ديون أخرى بما يتوافق مع السياسة الائتمانية للشركة وعدم تعارضه وقواعد الحوكمة وقدمت اللجنة مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة .

خامسا: نتائج تقييم أنظمة الرقابة الداخلية و المالية و المخاطر :

- بناء على ما قدمه المراجع الداخلى للشركة و مراجع الحسابات الخارجى للشركة ، تعتقد لجنة المراجعة بأن الشركة لديها نظام رقابة داخلية كاف بدرجة معقولة من حيث التصميم والتطبيق، ولا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة اعمالها، خلال العام 2021 م لم يكن هناك ملاحظات جوهرية تتعلق بفعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.

رئيس لجنة المراجعة

خالد محمد الخويطر

