



تدعو شركة إعمار المدينة الاقتصادية مساهميها لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية الـ ١٦ (الاجتماع الأول)

يسرا مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية دعوة المساهمين الكرام لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية السادسة عشر والتي ستعقد بمشيئة الله يوم الاثنين ٤٠ رمضان ١٤٤١هـ الموافق ٢٧ أبريل ٢٠٢٠م في مقر الشركة الرئيسي بمدينة الملك عبدالله الاقتصادية - رابغ، (https://maps.app.goo.gl/dhBnV) عند الساعة العاشرة والنصف (١٠:٣٠) مساءً ، والتزاماً بتعميم هيئة السوق المالية بالاكتفاء بعقد جمعيات الشركات المساهمة المدرجة عبر وسائل التقنية الحديثة عن بعد وتعليق عقدها حضوريا حتى إشعار آخر، سيكون حضور الاجتماع عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولاتي، وذلك حرصاً على سلامة المتعاملين في السوق المالية وضمن دعم الجهود والإجراءات الوقائية والاحترازية من قبل الجهات الصحية المختصة وذات العلاقة للتصدي لفيروس كورونا الجديد (COVID-19) وأمداداً للجهود المتواصلة التي تبذلها كافة الجهات الحكومية في المملكة العربية السعودية في اتخاذ التدابير الوقائية الازمة لمنع انتشاره، وذلك للنظر في جدول الأعمال التالي:

جدول أعمال الجمعية العامة العادية:

١. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م.
٢. التصويت على القوائم المالية الموحدة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م.
٣. التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م.
٤. التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والستوي من العام المالي لعام ٢٠٢٠م، والربع الأول من عام ٢٠٢١م، وتحديد أتعابه.
٥. التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة القادمة التي تبدأ من ٤/٢٢/٢٠٢٠م، ولمدة ثلاثة سنوات ميلادية تنتهي في ٤/٢٣/٢٠٢٣م، علمًا بأن المرشحين هم (مرفق السيرة الذاتية):
 - مهندس خالد الملحم
 - سعادة الاستاذ/ عبد الله الهويش
 - سعادة الاستاذ/ علاء جابر.
٦. التصويت على تحديد لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق).
٧. التصويت على صرف مبلغ (٤٥٤,٠٠٠) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.
٨. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

ويشترط لصحة انعقاد الجمعية حضور عدد من المساهمين يمثلون ٥٥% من رأس المال، وفي حال عدم اكمال النصاب في هذا الاجتماع سيتم عقد اجتماع ثانٍ بعد ساعة واحدة من الوقت المقرر لعقد الاجتماع الأول، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون ما نسبته ٢٥% من رأس المال على الأقل.

كما نود الإشارة إلى أنه يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية تسجيل الحضور الإلكتروني والتصويت باستخدام منظومة تداولاتي في اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح. علمًا بأن أحقيّة تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد الجمعية وأحقّية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات ، سيكون بمقدور المساهمين الكرام المسجلين في خدمات تداولاتي التصويت عن بعد على بنود جدول أعمال الجمعية ابتداءً من الساعة (١٠:٠٠) صباحاً من يوم الأربعاء ٢٩ شعبان ١٤٤١هـ الموافق ٢٢ أبريل ٢٠٢٠م وحتى نهاية انعقاد الجمعية، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولاتي متاحاً لجميع المساهمين عبر الرابط التالي <https://www.tadawulaty.com.sa> . في حال وجود استفسار أو أسئلة بخصوص جدول الاجتماع تأمل التواصل مع إدارة علاقات المساهمين عبر الهاتف ١٢٥١٠٦٨٧٢ أو عبر الفاكس رقم ١٢٥١٠٦٩٠٣ أو عبر البريد الإلكتروني sha@kaec.net، وسيكون بإمكان المساهمين توجيه أسئلتهم عبر هذه الوسائل اثناء الجمعية ابتدأ من الساعة العاشرة والنصف مساءً.

الى: الجمعية العمومية - شركة إعمار المدينة الاقتصادية

من: لجنة المراجعة - شركة إعمار المدينة الاقتصادية

التاريخ: ١٨ مارس ٢٠٢٠

الموضوع: تقرير حول مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في شركة إعمار المدينة الاقتصادية

بناء على ما نصت عليه لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية في المادتين ١٠ و ١٤ الخاصة بالوظائف الأساسية لمجلس الإدارة و المهام الخاصة بلجنة المراجعة، و بناء على ما نصت عليه المادة ١٠٤ من نظام الشركات الجديد، تقدم لجنة المراجعة من خلال هذا التقرير رأيها في مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية في شركة إعمار المدينة الاقتصادية.

تقوم لجنة المراجعة بالمتتابعة الدورية و القيام بالمسؤوليات و المهام الموكولة بها من قبل مجلس الإدارة حيث اعتمدت في إبداء رأيها حول مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية على التالي:

- دراسة القوائم المالية المتضمنة السياسات المحاسبية المتبعة و مناقشتها مع إدارة الشركة و مع مراجع الحسابات: لقد قامت اللجنة من خلال اجتماعاتها الدورية خلال العام بمناقشة السياسات المالية المتتابعة في اعداد القوائم المالية على أساس المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS). و بعد دراسة هذه السياسات و مناقشتها تم اعتمادها من قبل مجلس الادارة. كما قامت اللجنة بمراجعة القوائم المالية الربع سنوية و السنوية والتقارير الخاصة بالمقارنة مع الفترات السابقة و ابداء آية ملاحظات عليها و مناقشتها مع الادارة المالية للشركة و مع مراجع الحسابات قبل اعتمادها من قبل مجلس الادارة و نشرها والتي نتج عنها تقديم رأي غير متحفظ على البيانات المالية المجمعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

- التقارير و الملحوظات التي يقدمها مراجع الحسابات و مدى قيام إدارة الشركة بإتخاذ الإجراءات التصحيحية لهذه الملحوظات: قامت اللجنة بالاضطلاع على تقرير الملحوظات التي قدمها مراجع الحسابات بحسب تقريره السنوي و تلقت من ادارة الشركة الخطة اللازمة لاتخاذ الإجراءات التصحيحية الخاصة بهذه الملحوظات. تابعت اللجنة مع الادارة المالية مراحل تنفيذ الخطة المذكورة آنفاً و تأكدت من التزام الادارة بتطبيق هذه الخطة.

- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين أو إعادة تعيين مراجع الحسابات و عزلهم و تحديد أتعابهم و تقييم أدائهم.

- خطة المراجعة السنوية المقدمة من مراجع الحسابات: اعتمدت اللجنة خطة المراجعة المقدمة من مراجع الحسابات بعد مناقشتها و التأكد من تضمنها مجالات الاهتمام الرئيسية و الجوهرية بالنسبة للشركة.

- التقارير و الملحوظات التي يقدمها المراجع الداخلي للشركة و مدى قيام إدارة الشركة باتخاذ الإجراءات التصحيحية لهذه الملحوظات: تتبع اللجنة بشكل دوري مع المراجع الداخلي و الادارة العليا للشركة مراحل التزام الادارة بخطط العمل المتفق عليها من أجل اتخاذ الخطوات التصحيحية الخاصة بالملحوظات المقدمة من المراجع الداخلي للشركة. ويقوم المراجع الداخلي بتقديم تقرير دوري يبين الحالة المحدثة للملحوظات و نسبة انجاز خطة العمل المتفق عليها مع الادارة. تقوم اللجنة بمناقشة هذا التقرير مع الادارة العليا للشركة و مع المراجع الداخلي.
- خطة المراجعة السنوية المقدمة من المراجع الداخلي: يقدم المراجع الداخلي خطة المراجعة السنوية المبنية على أساس تقييم المخاطر الخاصة بكل قسم من أقسام الشركة بالإضافة الى توجيهات الادارة العليا و لجنة المراجعة. تعتمد اللجنة هذه الخطة بعد مراجعة المعايير السابقة الذكر. تتبع اللجنة مع المراجع الداخلي مدى الالتزام بالخطة المعتمدة و تعتمد أية تغييرات عليها بناء على المبررات التي تستوجب هذه التعديلات ان وجدت.
- التقارير المختلفة التي تطلبها اللجنة من إدارة الشركة و التي تقوم بمراجعتها و مناقشتها خلال اجتماعاتها الدورية: تطلب اللجنة بشكل دوري من الادارة العليا للشركة تقارير مختلفة خاصة بسير العمليات و عمليات التحصيل و القضايا القانونية و أوضاع الزكاة و الضريبة على القيمة المضافة والعمليات التي تتم مع الجهات ذات العلاقة. تتم مناقشة مختلف التقارير خلال الاجتماعات الدورية للجنة المراجعة حيث تقدم الادارة المعلومات و الأوجه الكافية على استفسارات اللجنة. كما تقوم اللجنة بمناقشة و مراجعة كل المستجدات على صعيد الأنظمة و القوانين الجديدة في المملكة و تتأكد من امتثال الشركة لجميع متطلبات هيئة السوق المالية و نظام الشركات.
- التقرير السنوي الخاص بالمخاطر التي قد تواجهها الشركة: تقوم اللجنة بمراجعة التقرير الخاص بالمخاطر التي قد تواجهها الشركة و تبدي الملحوظات عليه بعد الاستماع الى الخطوات المتخذة من قبل ادارة الشركة لتخفيف آثار هذه المخاطر أو الغائها كلياً ان أمكن و تقوم برفعه الى مجلس الادارة لمناقشته واعتماده بشكل نهائي.
- مراجعة مدى التعاون و المساعدة المقدمة من الادارة للمراجعين الخارجي (مراجع الحسابات) و الداخلي و التأكيد على استقلاليتهما و عدم وجود أي قيود تمنعهما من إتمام المهام المنوطة: طلبت اللجنة من المراجعين مراجعتها في حال وجود أية صعوبات مهنية تكون عائقاً أمام اتمام مهام المراجعة. لم تلتقي اللجنة أية ملاحظة من المراجعين بهذا الخصوص و قد أكد المراجع الخارجي كما المراجع الداخلي بأنهما قد حصلوا على كل المعلومات و الوثائق المطلوبة من أجل اتمام أعمال المراجعة بشكل كامل.
- التحقق من المظالم التي ترد إلى الشركة من أصحاب المصالح وتسويتها ومراجعة صفقات ذوي العلاقة.

لم تظهر تقارير عمليات المراجعة المشار إليها أعلاه أي ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية للشركة حيث أن أغلبية الملاحظات تصب بشكل رئيسي في مجالات تحسين الأداء و تفعيل عمل الإدارات والأقسام ورفع كفاءتها و استكمال توثيق إجراءاتها بهدف إضفاء مزيد من المتنانة إلى نظام الرقابة و استغلال الموارد المتاحة أفضل استغلال.

بناء على كل ما تقدم أعلاه، و مع الأخذ بعين الاعتبار بأن أهداف نظام الرقابة الداخلية هي:

- التأكيد على أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح و زيادة الدقة و الثقة في البيانات المحاسبية.
- حماية الأصول والممتلكات.
- الحفاظ على النزاهة في المعاملات.
- زيادة كفاءة أداء الشركة والاستغلال الكفاءة لإمكانياتها المتاحة.
- الامتثال للقوانين و اللوائح والعقود المختلفة.

فإن لجنة المراجعة تعتبر أن أهداف نظام الرقابة الداخلية على النحو المنصوص عليه في شركة اعمار المدينة الاقتصادية قد تحققت إلى حد بعيد. كما تعتبر اللجنة أن موقف إدارة الشركة بوجه عام بشأن الرقابة الداخلية هو موقف إيجابي، حيث أن غالبية الأنشطة تحكمها سياسات و إجراءات مكتوبة، و تتفاعل الإدارة بشكل إيجابي تجاه السياسات الموصى بها.

بالإضافة إلى ذلك، فإن إدارة الشركة قامت بتكوين عدة لجان داخلية من مختلف الأقسام كل بحسب اختصاصه من أجل حسن سير العمليات و تطبيق السياسات و الامتثال للقوانين المختلفة التي تخضع لها كل شركة مساهمة عامة مدرجة في سوق الأسهم السعودي.

كما ننوه أنه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات الفحص والتقييم التي تم لإجراءات الرقابة الداخلية وذلك لأن عملية المراجعة في جوهرها تستند إلىأخذ عينات عشوائية، فضلاً على تنوع عمليات الشركة. ولذلك فإن جهود التحسين والتطوير مستمرة من قبل اللجنة والإدارات الرقابية لضمان الفعالية والكفاءة في آلية متابعة وتحسين عمليات وإجراءات الرقابة الداخلية.

سوف تتبع اللجنة عملها خلال العام المقبل بإذن الله و سوف تقوم بإبلاغ جمعيتك المؤقرة بأي تغيير على ما سبق في حال وجوده.

----- الخاتم -----