



تقرير لجنة المراجعة لعام ٢٠٢٠ ميلادي للجمعية رقم (٥٦)

حضرات المساهمين الكرام

(الملاح) علي بن محمد (الله ورسوله)

يسرنا لجنة المراجعة برفع تقريرها لجمعيتكم الموقرة رقم ٥٦ عن للعام المالي المنتهي ٢٠٢٠/١٢/٣١ ميلادي حيث أن الرقابة الداخلية بالشركة تعمل على رفع الكفاءة وتقلل مخاطر الخسائر وتساعد على ضمان الثقة في القوائم المالية (٢٠٢٠/١٢/٣١ ميلادي) والالتزام بالقوانين والتعليمات من خلال عملية التقييم والمتابعة وتصحيح الاداء والكشف عن الانحرافات ان وجدت ، والحمد لله الشركة تمتلك انظمة رقابية فعالة والتي من شأنها تعزز قدرتها على تنفيذ استراتيجياتها واستمرار أعمالها .

** ابرز ما قامت به اللجنة من أعمال تدخل في نطاق اختصاصها

قامت اللجنة بالعديد من الانشطة خلال العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ميلادي في الوقت المخصص للاجتماعات ومنها اعمال المراجعة ودراسة ملاحظاتها ومتابعة تنفيذ خطتها ودراسة القوائم المالية الربعية والسنوية والرفع التوصيات لمجلس الادارة باعتمادتها متابعة اعمال ادارة المخاطر ودراسة عروض مراجعي الحسابات والتوصية بتعيين مراجع حسابات خارجي مستقل الخ .

اجمالي مبيعات الشركة لعام المالي ٢٠٢٠ ميلادي مبلغ ١٠٧,٠٥٤,٠٧٢ ريال مقابل ٧٠,١٨١,٦١٥ ريال في للعام السابق ٢٠١٩ ميلادي

- (١) الحمد لله لا يوجد على الشركة أي قروض لأي جهة في العام المالي ٢٠٢٠ ميلادي .
- (٢) قامت لجنة المراجعة بالإشراف على المناقصات وترسيبتها للأعمال الخاصة بالشركة حسب الانظمة واللوائح .
- (٣) لا توجد أي عقود بها مصلحة لاحد اعضاء مجلس الادارة او الادارة التنفيذية او كبار التنفيذيين بالشركة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ميلادي .
- (٤) القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ميلادي للشركة معدة وفقا للمعايير الدولية للتقرير المالي الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية المعتمدة بالمملكة العربية السعودية والاصدارات الاخرى التي أقرتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
- (٥) تم اعداد الحسابات المالية للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ميلادي بالشكل الصحيح وان نظام الرقابة الداخلية المعتمد من المجلس تم تنفيذه بفعالية وتمت المراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها من فحص واجراءات اخرى ضرورية تتفق مع نظام الشركات والنظام الاساسي للشركة وأنه لا يوجد أي شك او ملحوظة تذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .
- (٦) بناءً علي تقرير مراجعي الحسابات بان القوائم المالية خالية من أية اخطاء جوهرية ولا يوجد أية تحفظات عليها



- (٧) عدم وجود أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة اشرافيه أو تنظيمية أو قضائية اخرى للعام المالي ٢٠٢٠ ميلادي .
- (٨) قامت الشركة بتغيير سياسة الاهلاك للآلات ومعدات الشركة طبقا للمعيار الدولي رقم (١٦) العقارات والآلات والمعدات بإتباع طريقة وحدات الانتاج المستخدم في احتساب قسط استهلاك مجموعة الآلات والمعدات بدلا من طريقة القسط الثابت المستخدم في احتساب قسط استهلاك مجموعة الآلات والمعدات وإعادة تبويب مجموعة الآلات والمعدات بما يتناسب مع تطبيق السياسة الجديدة
- (٩) تم تطبيق معياري التقارير المالية الدولية (٩) و (١٥) IFRS الادارات المالية وتم معالجة كافة التأثيرات المالية المرتبطة بهذين المعيارين وإظهار تأثيرهم المالي في ٢٠١٩/١٢/٣١ ميلادي
قامت الشركة بالانتهاء من دراسة التقييم الاكثوري للعام المالي ٢٠٢٠ ميلادي وإظهار اثره على القوائم المالية .
- * لا توجد ايه استثمارات او احتياطات تم انشاؤها لصالح الموظفين مثل (الادخار - القروض - اسهم الموظفين الخ)
- * لا يوجد لدي لجنة المراجعة اى تعارض بينها وبين قرارات المجلس بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وتحديد اتعابه .

الله الموفق ،،،

رئيس لجنة المراجعة

نواف بن عبد المجيد خاشقجي

