



شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية (مهنية ذات مسؤولية محدودة)
رأس المال المدفوع (٥,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي - خمسة ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي)
المركز الرئيسي
بج الفيصلية - الدور الرابع عشر
طريق الملك فهد
ص.ب. ٢٧٣٢
الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية

رقم السجل التجاري: ١٠١٠٣٨٣٨٢١
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢١٥ ٩٨٩٨
+٩٦٦ ١١ ٢٧٣ ٤٧٤٠
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٧٣ ٤٧٣٠

ey.ksa@sa.ey.com
ey.com

تقرير المراجع المستقل إلى المساهمين في شركة دور للضيافة (شركة مساهمة سعودية)

الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة دور للضيافة ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة")، والتي تشتمل على قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، وقائمة الدخل الموحدة، وقائمة الدخل الشامل الموحدة، وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة، وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، وباستثناء أثر الأمر الموضح في قسم "أساس الرأي المتحفظ" الوارد في تقريرنا، إن القوائم المالية الموحدة المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي المتحفظ

كما هو مبين في الإيضاح ٢٨ حول القوائم المالية الموحدة، تطعن الشركة في صحة عقدين لمقايضة أسعار الفائدة ("العقدين") مع مؤسسة مالية محلية. خلال عام ٢٠٢٠، أقامت الشركة دعوى قضائية ("الدعوى") ضد المؤسسة المالية المحلية أمام لجنة الفصل في منازعات الأوراق المالية ("اللجنة") في المملكة العربية السعودية. في ١٤ فبراير ٢٠٢٢، أصدرت اللجنة قرارها النهائي في الدعوى وحكمت بعدم اختصاصها بنظر النزاع وأن الاختصاص ينعقد للجنة المنازعات المصرفية. في ١٠ مارس ٢٠٢٢، أقامت الشركة دعوى قضائية جديدة أمام لجنة المنازعات المصرفية لإبطال العقدين. لا تزال الدعوى الجديدة في مراحلها الأولية لدى لجنة المنازعات المصرفية ولا يمكن حالياً التنبؤ بالحصلة النهائية لهذه الدعوى بصورة موثوقة. لم يتم المحاسبة عن هذين العقدين في القوائم المالية الموحدة وفيما لو تمت المحاسبة عنها في القوائم المالية الموحدة لارتفع صافي دخل السنة بمبلغ ١٦,٤ مليون ريال سعودي (٢٠٢٠): لانخفض صافي الدخل بمبلغ ٤٧,٩ مليون ريال سعودي) و لانخفضت صافي حقوق الملكية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ بمبلغ ٦٦,٧ مليون ريال سعودي (٢٠٢٠): ٨٣,١ مليون ريال سعودي)، و لانخفضت صافي حقوق الملكية كما في ١ يناير ٢٠٢٠ بمبلغ ٣٥,٢ مليون ريال سعودي. تم التحفظ في تقريرنا للسنة السابقة حول هذا الأمر.

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة في تقريرنا. إننا مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، كما أننا ألتزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

الأمر الرئيسية للمراجعة

إن الأمر الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت، بحسب حكمنا المهني، لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأي المراجع حولها، ولا نقدم رأياً منفصلاً في تلك الأمور. وبالإضافة إلى الأمر الموضح في قسم أساس الرأي المتحفظ، فيما يلي وصف لكل أمر من الأمور الرئيسية للمراجعة وكيفية معالجته.

لقد التزمنا بمسؤولياتنا التي تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة في تقريرنا، بما في ذلك ما يتعلق بهذه الأمور. عليه، شملت مراجعتنا القيام بإجراءات صممت للرد على تقوينا لمخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية الموحدة. إن نتائج إجراءات مراجعتنا، بما في ذلك الإجراءات المتبعة لمعالجة الأمور أدناه، توفر أساساً لرأينا في المراجعة عن القوائم المالية الموحدة المرفقة.

تقرير المراجع المستقل
إلى المساهمين في شركة دور للضيافة
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

الأمر الرئيسي للمراجعة (تتمة)

كيفية معالجة هذا الأمر أثناء مراجعتنا	الأمر الرئيسي للمراجعة
<p>تضمنت إجراءات المراجعة التي قمنا بها ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> • تقويم مدى ملائمة إجراءات الإدارة للتأكد من وجود دليل على الانخفاض في القيمة من عدمه. • تقويم افتراضات وتقديرات المجموعة لتحديد القيمة القابلة للاسترداد للموجودات، بما في ذلك معدلات الإشغال ومتوسط أسعار الغرف ومصاريف التشغيل ومعدلات الخصم. • مراجعة قائمة دخل العمليات للوحدات المدرة للنقدية المرتبطة بالامتلاكات والمعدات خلال السنة. • مراجعة التقارير الداخلية (بما في ذلك محاضر اجتماعات مجلس الإدارة) لدراسة أي خطط مستقبلية تتعلق بالامتلاكات والمعدات. • تقويم مدى كفاية إفصاحات المجموعة بشأن الانخفاض في قيمة الموجودات غير المالية في القوائم المالية الموحدة. 	<p>تقويم الانخفاض في قيمة الممتلكات والمعدات</p> <p>كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، بلغ إجمالي الممتلكات والمعدات الخاصة بالمجموعة ٢,٧١١ مليون ريال سعودي، وهو ما يمثل ٧٩,٦٪ من إجمالي الموجودات. تقوم الإدارة بمراجعة القيمة الدفترية لهذه الممتلكات والمعدات وذلك للتأكد فيما إذا كان هناك دليل محتمل على وجود انخفاض في قيمتها. وفي حالة وجود هذا الدليل، تقوم الإدارة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد.</p> <p>لقد اعتبرنا هذا من أمور المراجعة الرئيسية لأنه يتطلب من الإدارة إبداء درجة من الأحكام الهامة عند مراجعة وجود مؤشرات على الانخفاض في القيمة كما أن الانخفاض المحتمل، إن وجد، قد يكون له أثر جوهري على قائمة المركز المالي الموحدة ونتائج العمليات الموحدة للمجموعة.</p> <p>يرجى الرجوع إلى الإيضاح (٢-٥) حول القوائم المالية الموحدة بشأن السياسة المحاسبية الخاصة بالانخفاض في قيمة الموجودات غير المالية والإيضاح ١٣ بشأن الإفصاح عن الممتلكات والمعدات.</p>

تقرير المراجع المستقل
إلى المساهمين في شركة دور للضيافة
(شركة مساهمة سعودية) (تنمة)

الأمر الرئيسية للمراجعة (تنمة)

كيفية معالجة هذا الأمر أثناء مراجعتنا	الأمر الرئيسي للمراجعة
<p>تضمنت إجراءات المراجعة التي قمنا بها ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> • حصلنا واطلعنا على العقدين وتوصلنا لفهم لمعاملات المشتقات المعنية وشروطها الأساسية. لقد حصلنا أيضاً على تأكيد مباشر من المؤسسة المالية بشأن معاملات المشتقات القائمة وتقييمها السوقي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١. • قمنا باختبار القيم العادلة لمعاملات المشتقات المفصح عنها في الإيضاحات حول القوائم المالية الموحدة. • اطلعنا على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة ولجنة المراجعة المنعقدة خلال عام ٢٠٢١ مع التركيز بشكل خاص على التطورات العامة في موقف الدعوى. • أطلعنا على القرار النهائي لجنة الفصل في منازعات الأوراق المالية والذي حكمت فيه بعدم اختصاصها بنظر النزاع. • حصلنا على خطاب من المستشار القانوني الخارجي للشركة حول وضع الإجراءات القانونية. • قمنا أيضاً بتقويم مدى كفاية الإفصاحات في القوائم المالية الموحدة. 	<p>الدعوى القانونية ضد المؤسسة المالية المحلية</p> <p>كما هو مبين في الإيضاح ٢٨ حول القوائم المالية الموحدة، تطعن الشركة في صحة عقدين لمقايضة أسعار الفائدة ("العقدين") مع مؤسسة مالية محلية. في ١٠ مارس ٢٠٢٢، أقامت الشركة دعوى قضائية جديدة أمام لجنة المنازعات المصرفية. لا تزال الدعوى الجديدة في مراحلها الأولية لدى لجنة المنازعات المصرفية ولا يمكن حالياً التنبؤ بالحصيلة النهائية لهذه الدعوى بصورة موثوقة.</p> <p>لقد اعتبرنا هذا الأمر من أمور المراجعة الرئيسية في مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة الحالية نظراً للأهمية النسبية لمبلغ العقدين، وأن أي نتائج سلبية غير متوقعة للدعوى يمكن أن تؤثر على المركز المالي الموحد للمجموعة ونتائج عملياتها أو تدفقاتها النقدية المستقبلية.</p> <p>يرجى الرجوع إلى الإيضاح (٢-٥) حول القوائم المالية الموحدة بشأن السياسة المحاسبية الخاصة بالمطلوبات المحتملة والإيضاح (٢٨) بشأن الإفصاح عن الالتزامات المحتملة.</p>

**تقرير المراجع المستقل
إلى المساهمين في شركة دور للضيافة
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)**

المعلومات الأخرى الواردة في التقرير السنوي للمجموعة لعام ٢٠٢١

تشتمل المعلومات الأخرى على المعلومات الواردة في التقرير السنوي للمجموعة لعام ٢٠٢١، بخلاف القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجع الحسابات حولها. إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى في تقريرها السنوي. ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي للمجموعة لعام ٢٠٢١ متوفر لنا بعد تاريخ تقرير مراجع الحسابات.

لا يغطي رأينا حول القوائم المالية الموحدة تلك المعلومات الأخرى، ولن نُبدي أي شكل من أشكال الاستنتاج التأكيدي حولها.

وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عند توفرها، وعند القيام بذلك يتم الأخذ في الحسبان ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية الموحدة، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو يظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

وعندما نقرأ التقرير السنوي للمجموعة لعام ٢٠٢١، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري، فإننا نكون مطالبين بالإبلاغ عن الأمر للمكلفين بالحوكمة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم الموحدة المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية الموحدة وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة، وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية موحدة خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة المجموعة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن المكلفين بالحوكمة مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في المجموعة.

تقرير المراجع المستقل إلى المساهمين في شركة دور للضيافة (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل خالية من تحريفٍ جوهري ناتج عن غشٍ أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريفٍ جوهري موجود. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غشٍ أو خطأ، وتُعد جوهريّة، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية الموحدة.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهريّة في القوائم المالية الموحدة سواء كانت ناتجة عن غشٍ أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف أي تحريف جوهري ناتج عن الغش أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للمجموعة.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة المجموعة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف المجموعة عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.

تقرير المراجع المستقل
إلى المساهمين في شركة دور للضيافة
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة (تتمة)

• تقويم العرض العام، وهيكلي ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

• الحصول على ما يكفي من أدلة مراجعة ملائمة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل المجموعة، لإبداء رأي حول القوائم المالية الموحدة. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف ومراجعة حسابات المجموعة. ونظراً للمسؤولين الوحيدين عن رأينا في المراجعة.

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

كما أننا نقوم بتزويد المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية، ونبذلهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى، التي قد يعتقد تأثيرها بشكل معقول على استقلالنا، ونبذلهم أيضاً عند الاقتضاء بالإجراءات المتخذة لإزالة التهديدات أو التدابير الوقائية المطبقة، إذا تطلب ذلك.

ومن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة الحالية، وبناءً على ذلك تعد هي الأمور الرئيسية للمراجعة. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما - في ظروف نادرة للغاية - نرى أن الأمر لا ينبغي الإبلاغ عنه في تقريرنا بسبب أن التبعات السلبية للإبلاغ عنها تفوق - بشكل معقول - المصلحة العامة من ذلك الإبلاغ.

عن إرنست ويونغ للخدمات المهنية



فهد محمد الطعيمي
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٥٤)



الرياض: ٢٨ شعبان ١٤٤٣ هـ
(٣١ مارس ٢٠٢٢)

السادة / مساهمي شركة دور للضيافة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد:

يسر لجنة المراجعة أن تقدم للسادة مساهمي شركة دور للضيافة ملخص تقريرها السنوي عن أعمال وأداء اللجنة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م، وفيما يلي ملخص التقرير.

هدف لجنة المراجعة:

تؤدي لجنة المراجعة أعمالها وفق المهام والمسئوليات الواردة في نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ولائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية ولائحة حوكمة الشركة المتضمنة ما ورد في لائحة لجنة المراجعة المعتمدة بالشركة.

وتهدف لجنة المراجعة إلى التحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفعالية وتقديم أي توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تفعيل النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين والمستثمرين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة لمساعدة مجلس الإدارة في تنفيذ مسئولياته المتعلقة بالرقابة الداخلية والسياسات المحاسبية والتقارير المالية ودعم استقلالية وموضوعية المراجعة الداخلية والخارجية.

تكوين لجنة المراجعة:

شكلت الجمعية العامة غير العادية رقم (12) والتي عقدت بتاريخ 01 محرم 1440هـ الموافق 11 سبتمبر 2018م بناءً على اقتراح مجلس إدارة الشركة لجنة مراجعة من أربعة أعضاء، اثنان منهم من مجلس الإدارة، واثنان مستقلان من خارج الشركة وهم:

- | | | |
|-------------|---|--------------------------------------|
| رئيس اللجنة | (عضو مجلس إدارة مستقل) | الأستاذ/ طلال بن عبدالمحسن الملا فح |
| عضو اللجنة | (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي) | الأستاذ/ جهاد بن عبدالرحمن القاضي |
| عضو اللجنة | (من خارج المجلس مختص بالشؤون المالية والإدارية) | الأستاذ/ إبراهيم بن سالم الرويس |
| عضو اللجنة | (من خارج المجلس مختص بالشؤون المالية والإدارية) | الأستاذ/ عبدالرحمن بن عبدالله الدحيم |

اجتماعات لجنة المراجعة والمهام التي قامت بها:

- عقدت لجنة المراجعة خلال العام المالي 2021م (5) اجتماعات قامت خلالها بالمهام التالية:
- الاطلاع على القوائم المالية السنوية المراجعة للعام 2021م وكذلك القوائم المالية الربعية المفحوصة ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة ملاحظات المراجع الخارجي.
- الإشراف على مهام المراجعة الداخلية ومتابعة التقارير الدورية المقدمة من إدارة المراجعة الداخلية.
- مناقشة عروض المراجع الخارجي والتوصية لمجلس الإدارة بالاختيار، والإشراف على خطة ونطاق عمل المراجع الخارجي والتأكد من استقلاليته.
- متابعة تطبيق المهام الواردة في نظام الشركات، ولائحة حوكمة الشركات ولائحة لجنة المراجعة المعتمدة بالشركة.
- اعتماد خطة المراجعة الداخلية للعام 2021م، ومتابعة تنفيذها بالاطلاع على تقارير إدارة المراجعة الداخلية كل ثلاثة أشهر.
- متابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة بتقارير إدارة المراجعة الداخلية خلال العام 2021م بصورة دورية للتأكد من معالجتها في الوقت المناسب.

- الاجتماع مع مراجع الحسابات الخارجي لمعرفة آلية المعالجة المحاسبية فيما يخص الاتفاقيتين الموقعيتين مع أحد الجهات المالية والتي تطعن الشركة في صحتها.

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وتقييم المخاطر في الشركة.

قامت لجنة المراجعة خلال عام 2021م بالرقابة والاشراف على أداء المراجعة الداخلية والتأكد من استقلاليتها عن الإدارة التنفيذية، كما قامت لجنة المراجعة بمراجعة التقارير التي رفعتها إدارة المراجعة الداخلية والمتعلقة بفحص نظام الرقابة الداخلية لعام 2021م، وقدمت اللجنة توصياتها لإدارة الشركة بغرض معالجة نقاط الضعف ولم تظهر نتائج المراجعة ضعفاً جوهرياً في نظام وإجراءات الرقابة الداخلية، وبناءً على المعطيات التي حصلت عليها اللجنة من إدارة المراجعة الداخلية والإدارة المالية والمراجع الخارجي. الأمر الذي دعم قناعة لجنة المراجعة بكفاية وفعالية نظم وإجراءات الرقابة الداخلية والمالية في الشركة. علماً بأن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعالية تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

وفي الختام تتقدم لجنة المراجعة بجزيل الشكر والتقدير لرئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة والرئيس التنفيذي للشركة ورؤساء الإدارة المختصة في الشركة على مساندتهم ودعمهم للجنة لإنجاز مهامها ومتابعتهم لتحقيق أهداف وتطلعات مساهمي الشركة، وكذلك لمنسوبي الشركة على أدائهم الجيد خلال 2021م.

... والله ولي التوفيق ...

رئيس لجنة المراجعة

طلال بن عبدالمحسن الملا فح

التاريخ	17	08	1443هـ
الموافق	20	03	2022م

توصية لجنة المراجعة

أوصت لجنة المراجعة باجتماعها المنعقد بتاريخ 17 شعبان 1443هـ الموافق 20 مارس 2022م إلى مجلس الإدارة بترشيح مكاتب المحاسبة كل من شركة ارنست ويونغ (EY) وشركة برايس وتر هاوس كوبرز (PWC) وذلك للعرض على الجمعية العامة للمساهمين لتعيين واحد منهما لمراجعة حسابات الشركة ابتداءً من الربع الثاني من عام 2022م وحتى نهاية الربع الأول من عام 2023م بما فيها مراجعة الحسابات الختامية للشركة لعام 2022م.

.. والله ولي التوفيق ..

عضو مجلس الإدارة
ورئيس لجنة المراجعة

طلال بن عبدالمحسن الملاخ

أمين سر اللجنة

أحمد بن مبارك باحارثة



التاريخ	19	08	1443هـ
الموافق	22	03	2022م

قرار

وافق مجلس الإدارة في اجتماعه رقم (268) المنعقد بتاريخ 19 شعبان 1443هـ الموافق 22 مارس

2022م على توصية لجنة المراجعة باجتماعها المنعقد بتاريخ 20 مارس 2022م بترشيح كل من:

1. شركة ارنست ويونغ (محاسبون قانونيون) (EY).

2. شركة برايس وتر هاوس كوبرز (PWC).

لمراجعة حسابات الشركة لعام 2022م وعرضها على الجمعية العامة للمساهمين، لاختيار أحدهما لفحص

ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م وكذلك

الربع الأول من العام المالي 2023م.

.. والله ولي التوفيق ..

رئيس مجلس الإدارة

بدر بن عبدالله العيسى

أمين مجلس الإدارة

أحمد بن مبارك باحارثة



العروض المقدمة من مكاتب مراجعة الحسابات الخارجية لمراجعة حسابات شركة دور للضيافة
للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م :

الشركة	
شركة أرنست ويونغ (محاسبون قانونيون) (EY)	1
شركة برايس وتر هاوس كوبرز (PWC)	2

التاريخ	19	08	1443هـ
الموافق	22	03	2022م

قرار

وافق مجلس الإدارة في اجتماعه رقم (268) المنعقد بتاريخ 19 شعبان 1443هـ الموافق 22 مارس 2022م على توصية لجنة المكافآت والترشيحات باجتماعها المنعقد بتاريخ 7 مارس 2022م إلى الجمعية العامة للمساهمين بصرف مبلغ (1,800,000) ريال عبارة عن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2021م بواقع (200,000) ريال لكل عضو.

.. والله ولي التوفيق ..

رئيس مجلس الإدارة

بدر بن عبدالله العيسى

أمين مجلس الإدارة

أحمد بن مبارك باحارثة

