

تقرير لجنة المراجعة المقدم للجمعية العامة عن العام 2024م

بناءً على لائحة عمل لجنة المراجعة المعتمدة من الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 2020م، فإن عدد أعضاء اللجنة هو (3) أعضاء تم إختيارهم من قبل الجمعية العامة للشركة وينطبق عليهم شروط العضوية الموضحة باللائحة. وقد اجتمعت اللجنة خلال عام 2024م عدد (8) اجتماعات قامت خلالها بأداء المهام والمسؤوليات المنوطة بها.

قامت لجنة المراجعة خلال عام 2024م بالإطلاع على أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وانظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، والتحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية. كما قامت اللجنة بالإطلاع على نتائج تقارير المراجعة الداخلية والتأكد من متابعة تنفيذ الإجراءات اللازمة والتصحيحية للملاحظات الواردة فيها، والإطلاع والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة والتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.

كما تم التحقق من استقلال مراجع الحسابات، ومدى فعالية أعمال المراجعة التي قام بها، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق المراجعة ودراسة خطة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

إن لجنة المراجعة، ووفقاً لنطاق عملها، واستناداً إلى المعلومات المقدمة من إدارة الشركة والمراجع الداخلي ومراجع الحسابات، وإلى نتائج أعمال المراجعة المنفذة خلال هذا العام، قد توصلت إلى أن نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر يُعد جيداً بشكل عام، مع وجود بعض الجوانب التي تحتاج إلى تحسين. كما ترى اللجنة أن القوائم المالية قد أُعدت وفقاً للمتطلبات النظامية كما في 31 ديسمبر 2024م.

نيابة عن / لجنة المراجعة



سامي بن أحمد البابطين
رئيس لجنة المراجعة
2025/05/26م