



التقرير السنوي للجنة المراجعة

شركة صدر للخدمات اللوجستية

العام المالي ٢٠٢١ م

١٤٤٣/٠٩/٢٥ هـ	التاريخ
٢٠٢٢/٠٤/٢٦ م	الموافق
٤	عدد الصفحات

جمعية المساهمين	للعرض على
-----------------	-----------

التاريخ: ١٤٤٣/٠٩/٢٥ هـ

الموافق: ٢٠٢١/٠٤/٢٦ م

السادة/ جمعية المساهمين - شركة صدر للخدمات اللوجستية المحترمون
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، أما بعد:

بسم الله والحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله، أما بعد:

إن لجنة المراجعة في شركة صدر للخدمات اللوجستية هي لجنة مستقلة تهدف إلى مساعدة مجلس الإدارة للوفاء بالمسؤوليات المنوطة به في الحصول على التأكيدات الكافية بشأن فاعلية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية في الشركة والمنشآت التابعة لها بما يحقق أهداف الشركة ومصالح المساهمين، وتقوم اللجنة برفع تقاريرها لجمعية المساهمين الموقرة، وترفع كذلك توصياتها لمجلس الإدارة والتي من شأنها تفعيل نظام الرقابة الداخلية وتطويره.

واستناداً إلى لائحة عمل لجنة المراجعة التي نصت على أن تعد اللجنة تقريراً سنوياً متضمناً رأيها عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة و عما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها ورفعها لجمعية الشركاء في الشركة؛ فيسرنى أصالةً عن نفسي ونيابةً عن زملائي أعضاء لجنة المراجعة، أن أرفع لجمعية الشركاء الموقرة تقرير اللجنة هذا عن أعمالها للعام المالي ٢٠٢١ م بعد أن أعدت لجنة المراجعة هذا التقرير متضمناً أهم ما قامت به من أنشطة وأعمال خلال العام المنصرم (٢٠٢١ م)، بالإضافة إلى رأيها حول نظام الرقابة الداخلية.

- تم تشكيل لجنة المراجعة يتكون من ثلاثة أعضاء تم انتخابهم بقرار الجمعية العامة العادية للمساهمين المنعقدة في تاريخ ٢٠٢١/٨/٢٤ م وهم كالتالي:

م	الاسم	المنصب
١	الأستاذ/ طارق سعد عبدالعزيز التويجري	عضو اللجنة
٢	المهندس/ خالد سليمان المديفر	عضو اللجنة
٣	الأستاذ/ يزيد بن حسام الهياف	رئيس اللجنة - عضو مالي مستقل من خارج المجلس

- ومن الجدير بالذكر أنه بانتهاء دورة المجلس السابقة بتاريخ ٢٠٢١/٩/١٥ تنتهي عضوية كل من الأستاذ / عزام بن عمر المفدى والأستاذ / عبدالله بن محمد الكبريش، كما قامت الجمعية العامة للمساهمين بالموافقة على تعيين كل من الأستاذ/ يزيد بن حسام الهياف والأستاذ/ طارق سعد عبدالعزيز التويجري للدورة الحالية اعتباراً من ٢٠٢١/٠٩/١٦ م وحتى نهاية دورة المجلس الحالية 2024/09/15 م.

أنشطة اللجنة وأبرز أعمالها خلال عام ٢٠٢١ م:

وقد عقدت خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م ثمانية اجتماعات كما هو موضح بالجدول التالي:

المهندس/ خالد سليمان المديفر	الأستاذ/ طارق سعد عبدالعزیز التویجری	الأستاذ/ یزید بن حسام الھیاف	الأستاذ/ عزام بن عمر المفدی	الأستاذ / عبد الله بن محمد الکریش	أعضاء اللجنة / سجل الحضور
عضو	عضو	رئيس اللجنة	عضو	رئيس اللجنة	طبيعة العضوية
√			√	√	الإجتماع الأول 10/3/2021
√			√	√	الإجتماع الثاني 17/3/2021
√			√	√	الإجتماع الثالث 9/5/2021
√	قبل التعيين	قبل التعيين	√	√	الإجتماع الرابع 29/7/2021
√			√	√	الإجتماع الخامس 18/8/2021
√			√	√	الإجتماع السادس 12/9/2021
√	√	√	انتهاء العضوية		الإجتماع السابع 14/10/2021
√	√	√	انتهاء العضوية		الإجتماع الثامن 8/11/2021
٨	٢	٢	٦	٦	الإجمالي

أعمال اللجنة وقراراتها خلال العام ٢٠٢١ م.

- قامت لجنة المراجعة بمراجعة تقارير مستشار المراجعة الداخلي ومناقشتها ومتابعة تنفيذ التوصيات الواردة فيها بالإضافة لمتابعة أداء مستشار المراجعة الداخلي واتخذت القرارات التالية:
- ١- المتابعة المستمرة لتقارير مستشار المراجعة الداخلي وإفادة الشركة بالملاحظات الواردة في هذه التقارير.
 - ٢- مناقشة الملاحظات والتوجيه للإدارة التنفيذية لتصحيح عدد من النقاط في إدارات الشركة المختلفة.
 - ٣- وافقت اللجنة في تاريخ ٢٠٢١/٧/٢٩ م بتعيين شركة أرسا لحللول الأعمال وذلك للقيام بأعمال المراجعة الداخلية بموجب عقد سنوي.
 - ٤ - التوصية لمجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية للعام ٢٠٢٠ م.
 - ٥ - مناقشة القوائم المالية الربع سنوية لعام ٢٠٢١ م والتوصية لمجلس الإدارة بالاعتماد .

رأي اللجنة بنظام الرقابة الداخلي:

استناداً لتقارير المراجع الداخلي ولما اطلعت اللجنة عليه من إجراءات حول سلامة وفاعلية ضوابط الرقابة والسياسات الداخلية المطبقة في الشركة، وحيث إن تلك الضوابط والسياسات خاضعة للمراجعة المستمرة من قبل اللجنة والمراجع الداخلي بالإضافة إلى الإدارة التنفيذية، لم يتبين للجنة المراجعة وجود ضعف جوهري في نظم وإجراءات الرقابة الداخلية التي وضعتها الشركة بما يؤثر على سلامة ونزاهة القوائم المالية للشركة كما أن النظام المحاسبي والرقابي مناسب لحجم ونشاط الشركة، كما أنه لا توجد تعاملات تجارية مع أطراف ذات علاقة، وتوصي اللجنة باستمرار الشركة في تحسين وتطوير إجراءات الضبط الداخلي وتحديث السياسات والإجراءات واللوائح بشكل مستمر .

وتقبلوا أطيب تحيات رئيس وأعضاء لجنة المراجعة

رئيس لجنة المراجعة

يزيد الهياف

