



شركة الغاز والتصنيع الأهلية
National Gas & Indust.Co.

التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية عن الربع الأول والثاني والثالث والرابع من العام المالي 2018م البالغ مجموعه 1.6 ريال للسهم الواحد، وبمبلغ إجمالي 120 مليون ريال ويمثل ما نسبته 16% من رأسمال الشركة.

الربع السنوي	تاريخ قرار مجلس الإدارة	تاريخ الاعلان	عدد الأسهم المستحقة	اجمالي المبلغ الموزع	حصة السهم الواحد	نسبة التوزيع من القيمة الاسمية للسهم	تاريخ الأحقية	تاريخ التوزيع
الأول	10 مايو 2018	13 مايو 2018	75,000,000	30.000.000	0.40	%4	15 مايو 2018	27 مايو 2018
الثاني	10 مايو 2018	13 مايو 2018	75,000,000	30.000.000	0.40	%4	01 أغسطس 2018	12 أغسطس 2018
الثالث	10 مايو 2018	13 مايو 2018	75,000,000	30.000.000	0.40	%4	14 أكتوبر 2018	24 أكتوبر 2018
الرابع	10 مايو 2018	13 مايو 2018	75,000,000	30.000.000	0.40	%4	09 ديسمبر 2018	19 ديسمبر 2018



التقرير السنوي للجنة المراجعة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2018 م .

السادة مساهمي شركة الغاز و التصنيع الأهلية يسرنا أن نشارككم تقرير لجنة المراجعة لشركة الغاز و التصنيع الأهلية استناداً للمادة (104) من نظام الشركات كما يسعدنا الإجابة على استفساراتكم بهذا الخصوص بعد قراءة التقرير من قبل رئيس لجنة المراجعة .

- تعيين و تشكيل لجنة المراجعة :

تم تعيين لجنة المراجعة لشركة الغاز و التصنيع الأهلية في اجتماع الجمعية العامة العادية والتي عقدت بتاريخ 14 فبراير 2017 م استناداً للمادة رقم (101) من نظام الشركات ، وقد تمت الموافقة بأغلبية الأصوات الحاضرة والبالغة 23,191,083 صوتاً والتي تمثل 100% من نسبة الحضور و 30.92 % من أصل أسهم رأس مال الشركة البالغ 75,000,000 سهماً على تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة والتي بدأت اعتباراً من 29 نوفمبر 2016 م ولمدة ثلاث سنوات .

و تتكون لجنة المراجعة من 4 أعضاء 2 أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين و 2 أعضاء من خارج مجلس الإدارة من بينهم مختص بالشؤون المالية . وفي ما يلي أعضاء اللجنة :

- | | |
|--|--|
| عضو مجلس الإدارة و رئيس لجنة المراجعة | - الأستاذ : سطاتم بن عامر الحربي |
| عضو مجلس الإدارة و عضو لجنة المراجعة | - الأستاذ : عبدالرحمن بن عبدالعزيز بن سليمان |
| عضو لجنة المراجعة من خارج مجلس الإدارة | - الأستاذ : فهد بن محمد الفواز |
| عضو لجنة المراجعة من خارج مجلس الإدارة | - الأستاذ : محمد بن سعيد الشماسي |

وخلال العام المالي 2018 م عقدت اللجنة 10 اجتماعات .

- ملخص لأهم المهام والمسؤوليات المنجزة من قبل لجنة المراجعة في العام 2018 م .

- أولاً : التقارير المالية

- مراجعة النتائج والقوائم المالية الأولية الربع سنوية و اعتمادها حسب تفويض مجلس الإدارة بقرارة رقم 345/06 في اجتماع المجلس رقم 345/2017/04 و تاريخ 2017/04/30 م و التوصية لمجلس الإدارة بالموافقة على القوائم المالية للحسابات الختامية السنوية ومراجعة الالتزام في الإفصاحات في القوائم المالية ، التغييرات في السياسات المحاسبية ، الأحداث الهامة وغير المتوقعة، التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية بالإضافة إلى مدى الالتزام بالمعايير المحاسبية والمتطلبات القانونية الأخرى.

- ثانياً : المراجعة الداخلية

- مراجعة أعمال، ونطاق، وأدوات، ومنهجية، ومخرجات، وخطة إدارة المراجعة الداخلية المعدة بناء على تقييم المخاطر والموافقة عليها وكذلك التأكد عما إذا كانت لديها السلطة والموارد اللازمة للقيام بعملها مع الحفاظ على استقلاليتها .
- مراجعة ومراقبة فاعلية آلية الحوكمة المطبقة في الشركة .
- مراجعة و تقييم تقارير المراجعة الداخلية ، ومتابعة ومراقبة تنفيذ الإجراءات التصحيحية ، وتوصيات المراجعة الداخلية لتحديد ما إذا تم اتخاذ الإجراءات المناسبة من عدمها.



- ثالثاً : المراجعة الخارجية

- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع الحسابات الخارجي للعام 2018 م .
- مراجعة خطة ، ونطاق العمل ، ونتائج عمليات مراجعة الحسابات المالية ، والتقارير ذات الصلة لمراجع الحسابات الخارجي جنباً إلى جنب مع خطاب الإدارة والردود والتعليقات على نتائج المراجعة .
- التأكد من أن الإدارة التنفيذية للشركة قدمت المساعدة المناسبة لمراجع الحسابات الخارجي وأنه لم تواجهه أي صعوبات في سياق عمل المراجعة ، بما في ذلك أي قيود على نطاق المراجعة أو الوصول إلى المعلومات المطلوبة.

- رابعاً : آلية ونتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية .

تقوم إدارة المراجعة الداخلية بتنفيذ خطة المراجعة السنوية والمعتمدة من قبل لجنة المراجعة لتقييم وضع الرقابة الداخلية المطبقة مع التركيز على تقييم البيئة الرقابية، الهيكل التنظيمي، المخاطر، السياسات و الإجراءات ، فصل المهام، ونظم المعلومات، وذلك من خلال أخذ عينات عشوائية للأنشطة المخطط مراجعتها بهدف فحصها للتأكد من مدى فاعلية وكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية المصممة والمطبقة، والحصول على تأكيدات معقولة من فاعلية وكفاءة إجراءات الرقابة الداخلية خلال العام.

وكذلك يقوم المراجع الخارجي بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها ، والتي نتج عنها تقديم رأي غير متحفظ على البيانات المالية خلال العام 2018 م .

وبناء على الفحص السنوي لإجراءات الرقابة الداخلية محل الإختبار خلال العام 2018 م من قبل لجنة المراجعة و المراجع الخارجي وإدارة المراجعة الداخلية ، فإن نتائج هذا الفحص وفرت ضمانات معقولة بشأن فاعلية وكفاءة العمليات والإعداد والعرض العادل للتقارير المالية وكذلك الإمتثال للقوانين واللوائح المعمول بها.

كما ننوه أنه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات الفحص والتقييم التي تتم لإجراءات الرقابة الداخلية وذلك لأن عملية المراجعة، في جوهرها تستند إلى أخذ عينات عشوائية كما هو مشار إليه أعلاه .

ولذلك فإن جهود التحسين والتطوير مستمرة من قبل اللجنة وفريق إدارة المراجعة الداخلية لضمان فاعلية وكفاءة أكثر في آلية متابعة عمليات وإجراءات الرقابة الداخلية .

رئيس لجنة المراجعة

سظام بن عامر الحربي