

تقرير لجنة المراجعة للمساهمين

عملت الشركة ممثلةً بمجلس إدارتها المنتخب في 2018/05/27م ، على تطوير نظام الرقابة لضمان المحافظة على ممتلكات الشركة وحماية حقوق المساهمين.

ولضمان ذلك فقد تم تشكيل لجنة المراجعة الحالية من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة في الأول من شهر يوليو للعام 2018م، وفق الصلاحيات الممنوحة، والقواعد والمعايير المعتمدة بعمل اللجنة وشروط عضويتها، والتي تضمن للجنة القيام بمسئولياتها واداء مهامها الاشرافيه والرقابيه ولقد عكفت لجنة المراجعة مُنذ توليها بتاريخ 2018/07/01م، القيام بالعديد من المهام منها علي سبيل المثال لا الحصر :-

- 1- دراسة ومراجعة نظام الرقابة الداخلية، والمالية وإدارة المخاطر في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة وعلى إستمرارية أعمالها
- 2- إبداء الرأي الفني بناء على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- 3- دراسة أي مسائل مهمّة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- 4- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامها في الشركة أو مراجع الحسابات.
- 5- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- 6- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومُتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- 7- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات ، وتحديد أتعابهم ، بعد التأكد من إستقلاليتهم وكفائتهم ، ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- 8- مُتابعة أعمال مراجع حسابات الشركة وإبداء مثيراتهم حيال أي عمل خارج نطاق أعمال التدقيق والمراجعة التي يُكلفون بها.
- 9- مراجعة خطة أعمال مراجع حسابات الشركة، وإبداء ملاحظاتهم عليها.
- 10- دراسة تقرير مراجع الحسابات على القوائم المالية.
- 11- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية والتأكد من سلامتها ونزاهتها قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها.
- 12- دراسة السياسات المحاسبية المُتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- 13- فحص أنظمة الشركة المحاسبية والمالية والعمل على تحديثها.
- 14- الإشراف على التقييم المُستمر لأداء المشاريع وتكلفتها.
- 15- تقييم عمل المدير المالي.
- 16- كما أن اللجنة لن تذخر جهداً للرفع إلى مجلس الإدارة تقريراً بملاحظاتها على أداء الشركة من ناحية مالية وإدارية، والذي بدوره يُقدمه إلى الجمعية العامة متى ما استدعت الضرورة في اجتماعها السنوي، أو أن تقترح دعوة الجمعية العامة للاجتماع من خلال مجلس الإدارة متى ما رأت في ذلك مصلحة للمساهمين.

- 17- لا يكون أعضاء لجنة المراجعة مسؤولين عن الأعمال المترتبة مباشرة بإدارة الشركة ومع ذلك تبقى مسؤوليتهم الإشرافية قائمة مدنياً إذا ما علموا بوقوع مخالفات إدارية أو قانونية أو مالية ومُحاسبية ولم يُبلغوا عنها، أو ارتكبوا خطأً في تنفيذ المهام المنوطة بهم بموجب القانون أو نظام الشركة.
- 18- كما وضعت اللجنة آلية تتيح للعاملين في الشركة تقديم ملحوظاتهم بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها بسرية تامة، وإتخاذ الإجراء المناسب حيال ذلك.
- وتتكون لجنة المراجعة في الشركة من السادة :

الفترة	قرار التشكيل	الأعضاء	عددالجلسات
بدءً من 2018/01/01م حتى 2018/05/27م	الجمعية العامة الغير عادية 2018/05/18م	- أ/ عبدالله عمر السويلم - أ/ يوسف محمد خان - أ/ عبدالاله ناصر الزرعة	3 جلسات
بدءً من 2018/05/28م حتى 2018/06/30م	لم توافق الجمعية العامة الغير عادة المنعقدة في 2018/05/27م على تشكيل لجنة المراجعة حسب المرشحين من قبل مجلس الإدارة السابق. وتم إعادة تشكيلها تزامناً مع إعادة إنتخاب مجلس الإدارة المنتخب في 2018/05/28م		
بدءً من 2018/07/01م حتى نهاية دورة المجلس في 2021/05/27م	الجمعية العامة العادية في 2018/07/01م	- م/ هشام أحمد أبو العلا - أ/ بدر بن خلف الشمري - أ/ ناصر بن صالح السريع	جلستان

كما تجدر الإشارة لما يلي ذكره :-
أولاً:-

بأن نتيجة الجمعية العامة العادية والمنعقدة بمقر الشركة بمنتجع شاطئ النخيل في تمام الساعة العاشرة مساءً بتاريخ 2018/05/27م كانت يتضمن أحد بنودها (عدم الموافقة على إبراء ذمة مجلس الإدارة السابقة عن الفترة المالية المنتهية في 2017/12/31م).

ثاني:-

أن هذا التقرير صادر من لجنة المراجعة والتي شكلت من قبل الجمعية العامة العادية بتاريخ 2018/07/01م، والتي تنازلت عن جميع مكافئتها أسوةً بجميع أعضاء مجلس الإدارة المنتخب بتاريخ 2018/05/27م، واللجان المنبثقة منه (ورد ذكرها بتقرير مجلس الإدارة 2018م).

كما تشيد لجنة المراجعة بتعاون أعضاء مجلس الإدارة المنتخب وجميع اللجان المنبثقة منه بما يضمن قيامها بمهامها ومسؤولياتها إتجاه الشركة ومساهمتها.

والله ولي التوفيق ...

رئيس لجنة المراجعة

المهندس / هشام أحمد أبو العلا