

شركة عقارات الخليج

لجنة المراجعة والمخاطر

تقرير لجنة المراجعة والمخاطر للجمعية العمومية لعام ٢٠١٩ م

التاريخ : ١٤٤١/٠٩/١٧ هـ

الموافق : ٢٠٢٠/٠٥/١٠ م

المحترمين

السادة / مساهمي شركة عقارات الخليج

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ..

يسر لجنة المراجعة والمخاطر أن تقدم لكم تقريرها السنوي عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعن أهم الأعمال والأنشطة التي قامت بها اللجنة خلال عام ٢٠١٩ م، والتي نوردتها فيما يلي:

١- عقدت لجنة المراجعة والمخاطر خمس اجتماعات خلال عام ٢٠١٩ م، حسب ما هو موضح بالجدول التالي:

رقم الاجتماع	التاريخ	الحضور
اجتماع رقم ٢٠١٩/١	٢٠١٩/٠٢/٢٠ م	١- مشاري بدر المذن ٢- مشعل يوسف الزايد ٣- بشار علي عبدالرحمن
اجتماع رقم ٢٠١٩/٢	٢٠١٩/٠٣/٢٦ م	١- مشاري بدر المذن ٢- مشعل يوسف الزايد ٣- بشار علي عبدالرحمن
اجتماع رقم ٢٠١٩/٣	٢٠١٩/٠٩/١٩ م	١- مشاري بدر المذن ٢- عبدالعزيز أسعد السند
اجتماع رقم ٢٠١٩/٤	٢٠١٩/٠٩/٢٥ م	١- مشاري بدر المذن ٢- عبدالعزيز أسعد السند ٣- بشار علي عبدالرحمن
اجتماع رقم ٢٠١٩/٥	٢٠١٩/١٢/١١ م	١- مشاري بدر المذن ٢- عبدالعزيز أسعد السند ٣- بشار علي عبدالرحمن

٢- بهدف التأكد من كفاية وفعالية إدارة المخاطر وجميع إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة، قررت اللجنة في اجتماعها بتاريخ ٢٠١٨/١٠/٠٤ م تجديد عقد مكتب سعد صالح السبتي محاسبون قانونيون لاستكمال أعمال التدقيق الداخلي وتقييم المخاطر بالشركة حيث ان المكتب قام بالتدقيق الداخلي بالشركة خلال العام ٢٠١٨ م. وقدم مكتب السبتي خطة للمراجعة الداخلية تشمل تقييم المخاطر المتوقعة بجميع إدارات الشركة، وتم اعتمادها من قبل اللجنة في اجتماعها بتاريخ ٢٠١٩/٠٢/٢٠ م. وأكمل المراجع الداخلي التدقيق بجميع الإدارات بالشركة وقدم تقاريره النهائية للجنة المراجعة والمخاطر. وقامت اللجنة بمناقشة التقارير ورفع توصيات للإدارات المعنية باتخاذ اللازم لتصحيح كل ما ذكرها من ملاحظات وتوصيات.

٣- تقوم لجنة المراجعة والمخاطر دورياً بالاطلاع على القوائم المالية الربع سنوية (غير المدققة) التي تعدها وتقدمها الإدارة المالية. وخلال عام ٢٠١٩ م ناقشت اللجنة القوائم المالية الربعية وتمت مناقشتها مع إدارة الشركة ومجلس الإدارة، وابداء رأيها.

سند

(١)

ع

٤- تتابع لجنة المراجعة والمخاطر قضية اعتراض الشركة على الربط الزكوي الذي أجرته الهيئة العامة للزكاة والدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥م والسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦م و٢٠٠٧م والبالغ قيمته ١٦,٠٨٥,٠٣١ ريال سعودي. وقد أوصت اللجنة بتسجيل مصروف زكاة إضافية بمبلغ ١٦,٠٨٥,٠٣١ ريال خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م احترازياً. وتم تعيين مستشار زكوي مكتب الدكتور/سلطان السلطان وتقديم بدعوى لدى ديوان المظالم. وأسفرت المجهودات المقدرة للمستشار، عن إصدار الهيئة قرار بمنح تخفيض ٢٠٪ من إجمالي المبلغ ليصبح المبلغ النهائي ١٢,٨٦ مليون ريال، تدفع على أقساط شهرية لمدة عشرة أشهر، وتم سداد كامل المبلغ بنهاية مارس ٢٠٢٠م.

٥- قامت لجنة المراجعة والمخاطر بمراجعة القوائم المالية للشركة المدققة من قبل مكتب (KPMG) والمنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩م، وتم مناقشتها باجتماع للجنة. وبعد الدراسة تبين للجنة المراجعة، أن القوائم المالية لا تتضمن أي عبارات أو بيانات أو معلومات غير صحيحة، وتم التحقق من أن المراجع الخارجي قام باتخاذ الإجراءات الملزمة لمعالجة ما تضمنته القوائم المالية وتقرير المراجع الخارجي. عليه وافقت لجنة المراجعة والمخاطر على القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات وتوصي للجمعية العامة للشركة بالموافقة عليها.

أعضاء لجنة المراجعة والمخاطر:



رئيس اللجنة

مشاري بدر المذن



نائب رئيس اللجنة

عبد العزيز أسعد السند



عضو اللجنة

بشار علي عبد الرحمن