عقارات الخليج
Gulf Real Estate

شركة عقارات الخليج

لجنة المراجعة

تقرير لجنة المراجعة لعام ٢٠٢٢م للجمعية العمومية

الخميس : ١٤٤٤/٠٩/٢٢هـ الموافق: ٢٠٢٣/٠٤/١٣م

السادة / مساهمي شركة عقارات الخليج المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يسر لجنة المراجعة أن تقدم لكم تقريرها السنوي عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعن أهم الأعمال والأنشطة التي قامت بها اللجنة خلال عام ٢٠٢٢م، والتي نوردها فيما يلي:

١. اجتماعات اللجنة :- عقدت لجنة المراجعة خمس اجتماعات خلال عام ٢٠٢٢م، حسب ما هو موضح بالجدول التالي:

رقم الاجتماع	التاريخ	الحضور
اجتماع رقم ١/٢٠٢٢	٢١/٠٣/٢٠٢٢م	١- مشاري بدر المذن ٢- عبد العزيز أسعد السند
اجتماع رقم ٢/٢٠٢٢	١١/٠٥/٢٠٢٢م	١- مشاري بدر المذن ٢- عبد العزيز أسعد السند ٣- بشار علي عبد الرحمن
اجتماع رقم ٣/٢٠٢٢	٢٨/٠٨/٢٠٢٢م	١- مشاري بدر المذن ٢- عبد العزيز أسعد السند ٣- بشار علي عبد الرحمن
اجتماع رقم ٤/٢٠٢٢	٣١/١٠/٢٠٢٢م	١- مشاري بدر المذن ٢- عبد العزيز أسعد السند ٣- بشار علي عبد الرحمن
اجتماع رقم ٥/٢٠٢٢	١٢/١٢/٢٠٢٢م	١- مشاري بدر المذن ٢- بشار علي عبد الرحمن

٢- خلال عام ٢٠٢٢م أكمل المراجع الداخلي (المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة) مراجعة جميع إدارات الشركة وقدم تقاريره إلى لجنة المراجعة. ناقشت اللجنة مع المراجع الداخلي التقارير وأصدرت توجيهات إلى مدراء الإدارات للعمل بها لتلافي الملاحظات الواردة بالتقارير. كما وجهت اللجنة المراجع الداخلي المتابعة مع مدراء الإدارات المختلفة للتأكد من إغلاق كل الملاحظات الواردة في تقارير المراجع السابقة حيث إن عمل المراجع الداخلي لا يقتصر على رفع التقارير فقط. وتحرص اللجنة على متابعة أعمال التدقيق الداخلي مع الجهات المعنية بالشركة بهدف التأكد من كفاية وفعالية إدارة المخاطر وجميع إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة.

٣- اطلعت اللجنة خلال عام ٢٠٢٢م، على القوائم المالية الربعية غير المدققة التي تقدمها الإدارة المالية إلى مجلس الإدارة، وتمت مناقشها مع إدارة الشركة ومجلس الإدارة، وابداء رأي اللجنة فيها، حيث إنها من المهام الرئيسية للجنة.

٤- وجهت لجنة المراجعة في السابق إدارة الشركة بتحديث السياسات المالية للشركة لتتوافق مع المعايير المحاسبية الدولية المعمول بها حالياً في الشركة. وقامت الإدارة المالية بإعداد مسودة جيدة تمت مراجعتها من قبل مع المراجع الداخلي واعتمادها من قبل لجنة الراجعة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢١/٠٣/٢٠٢٢م. وتم اعتماد السياسات من قبل مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١١/٠٥/٢٠٢٢م.

٥- بفضل مجهودات إدارة الشركة ومتابعة لجنة المراجعة والمخاطر، تم بحمد الله خلال عام ٢٠٢٢م الانتهاء من سداد الربط الزكوية المقرر على الشركة من الهيئة العامة للزكاة والدخل لجميع السنوات الماضية وحتى عام ٢٠٢٠م. كما تم تسجيل صندوق ملكية عقارات الخليج ريت بالهيئة العامة للزكاة والدخل، مما يضمن عدم تحمل الشركة زكاة مستقبلاً عن الوحدات المملوكة في الصندوق.

٦- اطلعت اللجنة على مسودة القوائم المالية للشركة المدققة من قبل مكتب (pwc) للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢م، وتم مناقشتها باجتماع اللجنة المنعقد بتاريخ ١٣/٠٤/٢٠٢٢م. وترى لجنة المراجعة، أن القوائم المالية لا تتضمن أي عبارات أو بيانات أو معلومات غير صحيحة، وتم التحقق من أن المراجع الخارجي قام باتخاذ الإجراءات الملائمة لمعالجة ما تضمنته القوائم المالية وتقرير المراجع الخارجي. عليه وافقت لجنة المراجعة والمخاطر على القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات، وأوصت إلى مجلس الإدارة للموافقة عليها.

مشاري بدر المذن	**عبدالعزيز أسعد السند**	**بشار علي عبدالرحمن**
رئيس اللجنة	**نائب رئيس اللجنة**	**عضو اللجنة**