



# تقرير لجنة المراجعة لعام ٢٠١٨ م

## شركة جازان للطاقة والتنمية (جازادكو)

### تقرير لجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ م

المحترمين

حضرات السادة المساهمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

لجنة المراجعة تم تشكيلها بواسطة الجمعية العامة للمساهمين من ثلاثة أعضاء مستقلين ومن ذوي الخبرة والاختصاص في الشؤون المالية وهم :

م	أعضاء اللجنة	الصفة	طبيعة العضوية
١	الأستاذ / محمد عمر سعد العبيدي	عضو المجلس	رئيس اللجنة
٢	الأستاذ / خالد أحمد عبدالعزيز الاحمد	عضو المجلس	عضو
٣	الأستاذ / أديب محمد عبدالعزيز أبانمي	عضو خارجي	عضو

وليس لأعضاء اللجنة أي علاقة يمكن أن تتعارض مع استقلاليتهم ويتم الالتزام باللوائح والانظمة المعمول بها لتقييم مدى استقلالية الأعضاء كما هو مبين بالتفصيل في تقرير مجلس الادارة للعام ٢٠١٨م والذي هو بين أيديكم .

عقدت اللجنة عدد أربعة إجتماعات خلال عام ٢٠١٨م تم من خلالها الآتي :

- قامت اللجنة بدراسة النتائج المالية الاولية والسنوية وتقارير المراجع الخارجي وملاحظاته وذلك وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية للتقارير المالية (IFRS) وإبداء الرأي والتوصية بشأنها لمجلس الادارة .



- قدمت اللجنة التوصية لمجلس الإدارة بخصوص تعيين المراجع الخارجي وتحديد أتعابه لإعتماده من قبل الجمعية العامة وذلك بعد التحقق من كفاءته واستقلاليته .
- تم التأكد من فاعلية واجراءات الرقابة الداخلية بالشركة وأن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه خلال عام ٢٠١٨م بكفاءة ومهنية من خلال المراجع الداخلي للشركة ومن خلال نتائج عمليات المراجعة الداخلية والخارجية تبين للجنة عدم وجود قصور جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية يقتضي الإفصاح عنه وفي رأي اللجنة فإن هذه الانظمة تعتبر ذات فاعلية تامة .
- تم التأكد بأنه ليس هنالك اختلافات في حسابات العام المالي ٢٠١٨م عن معايير المحاسبة الدولية (IFRS) المعتمدة بالمملكة العربية السعودية .
- تم التحقق من استقلالية المراجع الداخلي (أحد مكاتب المراجعة) وكذلك التأكد من حصوله على البيانات اللازمة التي تمكنه من أداء دوره كما يجب بالشكل الذي يخدم الشركة وفقاً للمعايير المهنية وأنظمة المراجعة الداخلية المعتمدة .
- تم التحقق من متابعة تنفيذ الاجراءات الصحيحة للملاحظات الواردة في تقرير المراجع الداخلي ومن ضمنها تحديث وإصدار اللوائح والسياسات والاجراءات الداخلية للمساهمة في تحسين فاعلية نظام الضبط الداخلي وزيادة فاعلية إدارة المخاطر .
- قامت اللجنة بمراجعة الخطة السنوية للمراجعة مع المراجع القانوني وإبداء ملاحظتها عليها ودراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها .
- تم التحقق من مدى التزام الشركة باللوائح والانظمة والسياسات والتعليمات الصادرة من الجهات المختصة .





علماً بأن مجلس الإدارة في اجتماعه بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٠٤م فوض لجنة المراجعة مهمة مراجعة تطبيق والتحقق من فعالية حوكمة الشركة والتزام الشركة بها وتعديلها عند الحاجة ومراجعة وتطوير قواعد السلوك المهني التي تمثل قيم الشركة ، وغيرها من السياسات الداخلية بما يلبي حاجات الشركة ويتفق مع أفضل الممارسات وتزويد مجلس الادارة سنوياً على الأقل بالتقارير والتوصيات التي تتوصل إليها .

والله الموفق،،،

بالنيابة عن لجنة المراجعة

محمد بن عمر العبيدي

رئيس لجنة المراجعة