



المتحد
ALMUTTAHED

شركة مساهمة سعودية

**تقرير لجنة المراجعة
للجمعية العامة غير العادية الثالثة عشر
للشركة المتحدة للاستثمار والتطوير العقاري (المتحد)
عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١م**

يلخص هذا التقرير أهم الأعمال التي قامت بها لجنة المراجعة للعام ٢٠٢٢م حسب المهام والمسؤوليات المناطة بعمل لجنة المراجعة لشركة المتحد وفقاً لمتطلبات نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات المعتمدة من الجهات المختصة.

هذا وقد عقدت لجنة المراجعة خلال العام ٢٠٢٢م عدة اجتماعات لدراسة ومناقشة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية والموافقة عليها بعد مراجعتها مع إدارة الشركة والمراجع الخارجي للتأكد من عدالتها وتماشيها مع السياسات المحاسبية المطبقة في الشركة والتأكد من استقلالية رأي المراجع الخارجي وعدم وجود أي استفسارات أو معوقات تؤثر على سير عمله والاطلاع على ما أوضحه المراجع الخارجي في القوائم المالية من قدرة الشركة على الاستمرار وفقاً لتقييم المخاطر التي قد تتعرض لها أعمال وأنشطة الشركة الرئيسية للعام المالي ٢٠٢٣م ومن ثم رفع التوصية لمجلس الإدارة للموافقة على القوائم المالية السنوية المعتمدة من قبل المراجع الخارجي تمهيداً لرفعها للجمعية العامة للمصادقة عليها.

وفي نفس الوقت فقد تم دراسة ومناقشة جميع التقارير الدورية المقدمة من المراجع الداخلي للشركة ومتابعة جميع المواضيع المطروحة في هذه التقارير واتخاذ الإجراءات المناسبة حيالها.

وبناءً على نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية ورأي لجنة المراجعة في مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية في شركة المتحد للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١م فإننا نرى أن لدى الشركة إدارة مراجعة داخلية مستقلة تتبع مباشرةً للجنة المراجعة وتقوم بتنفيذ مهام عملها وفقاً للوائح المعتمدة. علماً بأنه لا يمكن إعطاء تأكيد على فاعلية أية نظام للضبط والرقابة الداخلية بدرجة تامة من الوثوقية ولا توجد توصيات من لجنة المراجعة تتعارض مع قرارات مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٢٢م.

والله الموفق ، ، ،