

نظام الرقابة الداخلية



التعامل مع أي مشاكل رئيسية في الشركة.

- خلال عام 2024 لم تواجه الشركة قضايا جوهرية تتطلب الإفصاح عنها في التقارير والحسابات السنوية "وفي حال وجدت" يتم مناقشة أي قضايا رئيسية/حساسة مع لجنة التدقيق والإدارة العليا، وتتم المتابعة الدورية لهذه القضايا لضمان تنفيذها وفقاً لتوجيهات المجلس/اللجان.



عدد التقارير الصادرة من إدارة الرقابة الداخلية لمجلس الإدارة

- لم يتم إصدار أي تقرير من إدارة الرقابة الداخلية



اسم ضابط الامتثال ومؤهلاته

- لم يتم تعيين ضابط امتثال خلال العام 2024.



إقرار من المجلس بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعن مراجعته لآلية عمله والتأكد من فعاليته

- يتحمل المجلس المسؤولية الكاملة لضمان عمل الأنظمة الخاصة بالرقابة الداخلية والإطار الخاص بها.
- يقوم المجلس بمراجعة القضايا التي يتم استلامها من خلال لجنة التدقيق والتركيز على المسائل التي تتم مناقشتها والقرارات التي تتخذها لجنة التدقيق بعد كل اجتماع والتي ترتبط بمهام التدقيق الداخلية ومتابعة التدقيق، والامتثال للتدقيق وإدارة المخاطر والحوكمة.
- ترفع إدارة الرقابة الداخلية تقاريرها مباشرة إلى الرئيس التنفيذي ومجلس الادارة وتعمل تحت إشراف لجنة التدقيق. هذا يمكن إدارة الرقابة الداخلية من العمل باستقلالية وموضوعية
- وضع آلية للموظفين للتواصل مباشرة مع لجنة التدقيق في حالة اكتشافهم أي مخالفة (سياسة الإبلاغ/التقارير السرية)
- إجراء تحقيقات خاصة وفقاً لمتطلبات مجلس الإدارة.
- إلقاء نظرة عامة مستقلة على البيانات المالية وتقديمها إلى لجنة التدقيق مع الملاحظات على التدقيق، ومبررات التغييرات.



اسم مدير الإدارة ومؤهلاته

- لم يتم تعيين مدير إدارة للرقابة الداخلية خلال العام 2024.

مدقق الحسابات الخارجي

نبذة عن مدقق حسابات الشركة للمساهمين

وتعمل شركة جرانث ثورنتون بالإمارات منذ أكثر من 55 عام، ولديها ثلاث مكاتب في الدولة، ويبلغ عدد موظفيها 450 موظف بالإضافة إلى انتشارها الواسع حول العالم. إذ يبلغ عدد مكاتبها 750 ولديها ما يقارب 62,000 موظف، وتقدم خدماتها للعديد من القطاعات الاقتصادية.

تم إعادة تعيين السادة "جرانث ثورنتون" كمدقق خارجي للمجموعة من قبل المساهمين خلال اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ 29 ابريل 2024 كمدقق حسابات خارجي للشركة. وتم تعيين الدكتور/ أسامه البكري -الشريك بشركة جرانث ثورنتون كممثل عنهم ومسؤول عن حسابات الشركة.

بيان الأتعاب والتكاليف الخاصة بالتدقيق أو الخدمات التي قدمها مدقق الحسابات الخارجي، وذلك حسب الجدول التالي

تعيين مدققي الحسابات الخارجيين حسب الأصول من قبل المساهمين خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوي، بناءً على توصيات من مجلس ادارتها.

وافقت الجمعية العمومية (المنعقدة بتاريخ 29 ابريل 2024) على إعادة تعيين شركة جرانث ثورنتون للقيام بمهمة التدقيق الخارجي للبيانات المالية للشركة، وبأتعاب إجمالية قدرها 250,000 درهم إماراتي كحد أقصى.

وتطلب الشركة سنوياً عرض أسعار من شركات التدقيق المختلفة حيث يجري تقييم رسمي قبل ترشيح المدققين الخارجيين للعام المقبل، بما في ذلك استعراض وتوصية من لجنة التدقيق. تمت الموافقة على

اسم مكتب التدقيق	جرانث ثورنتون
عدد السنوات التي قضاها كمدقق حسابات خارجي للشركة	منذ عام 2023 (سنتين)
إجمالي أتعاب التدقيق للبيانات المالية لعام 2024 (درهم)	250,000
أتعاب وتكاليف الخدمات الخاصة الأخرى بخلاف التدقيق للبيانات المالية لعام 2024 (درهم)	لا يوجد
تفاصيل وطبيعة الخدمات المقدمة الأخرى	لا يوجد
بيان بالخدمات التي قام مدقق حسابات خارجي آخر غير مدقق حسابات الشركة بتقديمها خلال العام 2024	- تم تعيين السادة "إم إم جيه إس للاستشارات" كمستشار ضريبي لفرع السعودية. - تم تعيين السادة "بي آر سي يامكو" كمستشار ضريبي للمجموعة.

لم يتم المدقق الخارجي بتضمين أي تحفظات الى البيانات المالية المرحلية والسنوية لعام 2024.