



اجتماع الجمعية العامة  
شركة زهرة الواحة للتجارة  
شركة مساهمة سعودية عامة

تقرير لجنة المراجعة



شركة زهرة الواحة للتجارة  
Zahrah Al Waha for Trading Company  
الرقم الضريبي ٣١٠٢٥٠٦٤٥٥٠٠٠٠٣

## ZAHRAH AL-WAHA FOR TRADING

### AUDIT COMMITTEE REPORT TO THE BOARD OF DIRECTORS

#### تقرير من لجنة المراجعة لشركة زهرة الواحة للتجارة الى مجلس الإدارة

We are pleased to present our report for the year ended at December 31<sup>st</sup>, 2022. This report describes the work done by Zahrah Al-Waha for Trading – Audit Committee ("the Committee").

#### The Committee objectives

The key objective of the Committee is to assist the Board of Directors in fulfilling its oversight responsibilities with particular emphasis on the following:

1. Integrity, fairness and transparency of the financial statements
2. Compliance with pertinent laws and regulations
3. Competence and independence of the external auditors
4. Performance by Risks & Internal Audit of its duties and maintenance of its independence
5. Adequacy and effectiveness of the internal control system
6. Ensure that the set Company's plans and objectives are properly being met.

#### Organization structure and working of the Audit Committee

The Committee is independent and consists of three non-executive members. It shall meet at least four times per year.

Members of the Management and External Auditors may also attend meetings upon invitation, as well as any other related persons or organizations as deemed necessary by the Committee.

Risks & Internal Audit Manager is the Secretary of the Committee.

يسرنا أن نقدم تقريرنا عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م. يوضح هذا التقرير أعمال لجنة المراجعة لشركة زهرة الواحة للتجارة ("اللجنة").

#### مهام لجنة المراجعة

تعد الوظيفة الأساسية للجنة المراجعة هي مساعدة مجلس الإدارة على القيام بمهامه الإشرافية بكفاءة وفعالية، مع التركيز على النقاط التالية:

١. نزاهة وعدالة وشفافية القوائم المالية
٢. مدى الالتزام باللوائح والقوانين
٣. كفاءة واستقلالية مراقبي الحسابات الخارجيين
٤. قيام إدارة المراجعة الداخلية والمخاطر بمسئولياتها والمحافظة على استقلاليتها
٥. كفاية وسلامة إجراءات الرقابة الداخلية
٦. التأكد من تحقيق الشركة للخطط والأهداف المحددة

#### الهيكل التنظيمي وأعمال لجنة المراجعة

تتمتع لجنة المراجعة بالاستقلالية وتتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين. تعقد اللجنة أربع اجتماعات كحد أدنى خلال السنة.

من الممكن ان يتم توجيه الدعوة للسادة أعضاء الإدارة التنفيذية للشركة ومراقبي الحسابات الخارجيين، بالإضافة الى اية اشخاص او جهات اخرى بحسب ما تراه اللجنة مناسباً.

يقوم مدير ادارة المراجعة الداخلية والمخاطر بمهمة مقرر وأمين سر اللجنة.







