

بسم الله الرحمن الرحيم  
الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو)  
تقرير لجنة المراجعة  
للسنة المنتهية في 2020/3/31

حضرات السادة المساهمين  
الموقرين  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

قامت لجنة المراجعة (اللجنة) المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة، و التي تم تشكيلها بقرار صادر من الجمعية العامة للمساهمين، بتحضير هذا التقرير تمشياً مع المادة 104 من نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة، و المادتين 22 و 91 من نظام حوكمة الشركات الصادر من هيئة السوق المالية. واعضاء لجنة المراجعة الحاليين هم:

- |                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| 1. الأستاذ / فيصل حمد مبارك العيار   | رئيس اللجنة |
| 2. الأستاذ / طارق محمد عبدالسلام     | عضو لجنة    |
| 3. الأستاذ / أحمد محمد حامد المرزوقي | عضو لجنة    |

قامت اللجنة من خلال الإشراف بصفة مستمرة على عمليات المراجعة الداخلية والخارجية، وبالتنسيق مع إدارة قسم المراجعة الداخلية والإدارة التنفيذية للشركة، بالتأكد من فعالية نظام الضبط الداخلي للشركة، إيماناً منها ومن مجلس الإدارة بأهميته. وتقوم اللجنة بالتحقق من ملاحظات و توصيات المراجعين ومدى سلامة الإجراءات التي تم إتخاذها من قبل الإدارة لتطبيق تلك التوصيات من خلال المعلومات الواردة لها ضمن التقارير الصادرة عن المراجعة الداخلية.

وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين المنعقدة في 2018/07/02م على تحديث لائحة لجنة المراجعة ومهامها وضوابط أعمالها ومكافآت أعضائها للدورة الحالية والتي ستنتهي بتاريخ 31 مارس 2021م.

وفيما يلي تلخيصاً لمهام وأعمال اللجنة خلال السنة المنتهية في 2020/3/31م:

#### أولاً: المراجعة الخارجية والتقارير المالية

1. تم التأكد من إستقلالية المراجعين الخارجيين، ومن إلزامهم بتقديم خدمة ذات جودة وكفاءة عالية مقابل أجور مهنية عادلة و التي تم الموافقة عليها، بالإضافة إلى التوصية لمجلس الإدارة بشأن إعادة أو إنهاء خدماتهم.
2. قامت اللجنة بمراجعة و اعتماد السياسات المالية الجديدة التي طبقتها الشركة من خلال تبنيها لمتطلبات المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS).



- السادة/ برايس ووتر هاوس كوبرز PWC (محاسبون ومراجعون قانونيون).
- السادة/ أرنست أند يونغ العالمية المحدودة (E&Y) (محاسبون ومراجعون قانونيون)
- السادة/ كي بي إم جي (KPMG) الفوزان والسدحان (محاسبون ومراجعون قانونيون).
- السادة/ ديلويت أند توش – بكر أبو الخير وشركاهم – (محاسبون ومراجعون قانونيون)
- السادة/ آر إس إم المحاسبون المتحدون RSM Allied Accountants (محاسبون ومراجعون قانونيون).

وبعد أن قامت لجنة المراجعة بدراسة العروض المقدمة لها وهي كالتالي :

م	اسم مكتب المحاسبة المرشح	قيمة العرض منفرداً
1-	برايس ووتر هاوس كوبرز (PWC) (محاسبون ومراجعون قانونيون)	610,000 ريال سعودي
2-	أرنست أند يونغ العالمية المحدودة (E&Y) (محاسبون ومراجعون قانونيون)	720,000 ريال سعودي
3-	كي بي إم جي (KPMG) الفوزان والسدحان (محاسبون ومراجعون قانونيون)	395,000 ريال سعودي
4-	ديلويت أند توش – بكر أبو الخير وشركاهم – (محاسبون ومراجعون قانونيون)	لم يقدم عرض
5-	آر إس إم المحاسبون المتحدون RSM Allied Accountants (محاسبون ومراجعون قانونيون)	لم يقدم عرض

وبعد التأكد من خبرات المكاتب المرشحة في مجال مراجعة حسابات الشركات وخبرتها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) قررت لجنة المراجعة بالإجماع في قرارها بالتميرير يوم الثلاثاء 1441/09/12 هـ الموافق 2020/05/05 م. ترشيح كل من:

- 1- برايس ووتر هاوس كوبرز (PWC) (محاسبون ومراجعون قانونيون)
  - 2- أرنست أند يونغ العالمية المحدودة (E&Y) – (محاسبون ومراجعون قانونيون)
  - 3- كي بي إم جي (KPMG) الفوزان والسدحان (محاسبون ومراجعون قانونيون)
- على أن يتم إختيار مراجع حسابات واحد من قبل الجمعية العامة للمساهمين عند إنعقادها بعد الحصول على الموافقة اللازمة من الجهات المختصة وذلك ليتولى مراجعة حسابات الشركة وإعداد البيانات الربع سنوية للسنة المالية التي تبدأ من 2020/04/01م وتنتهي في 2021/03/31م ، وقد أسست اللجنة ترشيحها لهم أن كل منهم لديه الكوادر اللازمة لمراجعة حسابات الشركة المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) ، كما أن كل منهم من شركات المراجعة الكبرى المعروفة وذات الخبرة والسمعة العالية في هذا المجال.



بالنيابة عن لجنة المراجعة

فيصل حمد مبارك العيار

رئيس لجنة المراجعة