



UNITRANS

الشركة المتحدة الدولية للمواصلات
united international transportation company

شركة مساهمة سعودية

Budget®

Saudi Arabia

تقرير لجنة المراجعة للمساهمين

إن هذا التقرير تابع للجنة المراجعة ("اللجنة") والتي عينت من قبل الجمعية العمومية السنوية المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ لشركة المتحدة الدولية للمواصلات المحدودة، (حيث يشار إليها في هذا التقرير باسم المجموعة أو الشركة).

إن لدى لجنة المراجعة ميثاق يتوافق مع قانون الشركات ونظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة السوق المالية والذي تمت الموافقة عليه من قبل الجمعية العمومية العادية بتاريخ ١٩ أبريل ٢٠١٧.

أعضاء اللجنة

تتألف اللجنة الحالية من الأعضاء الثلاثة التالية أسماءهم:

العضو	المنصب	صفة العضوية
الدكتور/ باسم عالم	رئيس اللجنة	غير تنفيذي
الأستاذ/مفضل عباس علي	عضو اللجنة	مستقل
الدكتور/ خليل دهلوي	عضو اللجنة	مستقل

التغيرات التي طرأت على لجنة المراجعة خلال السنة:

- ١ استقال السيد عبد الرحمن خالك عبد الله النبل (رئيس اللجنة سابقاً) والسيد إلياس مؤمن (مكترير اللجنة سابقاً) من عضوية اللجنة خلال الربع الأول من عام ٢٠١٧.
- ٢ تعيين الدكتور باسم عالم رئيساً للجنة في خلال العام.
- ٣ تعيين الدكتور خليل دهلوي عضو جديد في اللجنة.
- ٤ تعيين السيد حذيفة سالو الا سكوتيرا للجنة (أمين سر).

موجز بمسؤوليات اللجنة

تتولى اللجنة المسؤوليات التالية:

- ١ الرقابة على القوائم المالية مرحلية و السنوية.
- ٢ الاشراف على المراجعين الداخليين ومراجع الحسابات.
- ٣ تقييم فعالية أنظمة الرقابة الداخلية للمجموعة.
- ٤ الاشراف على الالتزام بالقوانين والمعايير والسياسات ذات العلاقة.

تقوم اللجنة ب مهامها من خلال الأنشطة الرئيسية التالية:

- ١ مراجعة فعالية التقارير المالية للمجموعة وسياسات الرقابة الداخلية وإجراءات تحديد وتقييم المخاطر والتقرير عنها.
- ٢ مراقبة سلامة ونزاهة القوائم المالية مرحلية و السنوية للمجموعة.
- ٣ تحليل أي قضايا مهمة أو غير مألوفة ضمن التقارير المالية.
- ٤ مراجعة السياسات المحاسبية المتبعة من قبل المجموعة.
- ٥ التحقق من التغييرات المحاسبية في النواحي الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- ٦ مراقبة دور وفعالية المراجع الداخلي.
- ٧ الموافقة على الخطة السنوية الخاصة بأعمال المراجعة الداخلية.
- ٨ تقديم التوصيات الى مجلس الإدارة بشأن ترشيح مراجع الحسابات.
- ٩ الاتفاق على نطاق عمل المراجع وخطة المراجعة السنوية واستعراض نتائجها.

Paid up capital SR711,666,680
CR 4030017038
P.O.Box: 18106 Jeddah 21415
Al-Salamah Dist, Jeddah 23437 - 8115 Unit 1

Kingdom of Saudi Arabia
Tel: +966 12 6927070
Fax: +966 12 6927171
For Reservations : 920004124

المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 12 6927070
فاكس: +966 12 6927171
للحجز: 920004124

رأس المال 711,666,680 ريال
سجل تجاري 4030017038
ص.ب 18106 جدة 21415
حي السلامة - حدة - 23437 - 8115 - وحدة 1



UNITRANS

الشركة المتحدة الدولية للمواصلات
united international transportation company
شركة مساهمة سعودية

Budget
Saudi Arabia

- ١٠ إبقاء العلاقة مع المراجع قيد المراقبة.
- ١١ تقييم فعالية عملية المراجعة.
- ١٢ مراقبة مدى التزام المجموعة بالقوانين واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.

التواصل مع مجلس الإدارة

يقوم رئيس اللجنة برفع تقارير عن المستجدات وأهم المواضيع التي نوقشت في اللجنة إلى مجلس الإدارة.

لم يتم اكتشاف أي تعارض بين اللجنة ومجلس الإدارة في خلال السنة.

الأنشطة الرئيسية خلال السنة المنتهية في ديسمبر ٢٠١٧

قامت اللجنة بواجباتها ومسؤولياتها خلال السنة المالية وفقاً لميثاقها كما يلي:

أ- التقارير المالية

يتمثل أحد المتطلبات الجوهرية للقوائم المالية للمجموعة بأن تكون التقارير والحسابات عادلة ومتوازنة ومفهومة. قامت اللجنة ومن ثم مجلس الإدارة بالتحقق من عدالة ونزاهة وشفافية القوائم المالية وذلك من خلال التالي:

- ١ مراجعة القوائم المالية الربعية والسنوية للمجموعة وعرضها على مجلس الإدارة مع ابداء الرأي والتوصيات.
- ٢ التحقق من السياسات والتقديرات المحاسبية فيما يتعلق بالمسائل الجوهرية الواردة في القوائم المالية.

ب- المراجعة الداخلية

تلعب المراجعة الداخلية دوراً هاماً في تقييم فعالية نظم الرقابة الداخلية من خلال برنامج المراجعة والذي يقوم بالتقييم المستمر للمخاطر في المجموعة. فيما يلي الأنشطة الرئيسية التي قامت بها اللجنة خلال السنة:

- ١ تعيين مراجعين داخليين.
- ٢ مناقشة واعتماد خطة المراجعة الداخلية لعام ٢٠١٧.
- ٣ مراجعة الأعمال التي قام بها المراجعين الداخليين وفقاً للخطة المعتمدة.
- ٤ تقديم المشورة للإدارة بشأن الإجراءات التصحيحية اللازمة وإدارة المخاطر بناء على توصيات المراجع الداخلي.

يهدف برنامج المراجعة الداخلية السنوي إلى تقديم برنامج يشمل تقييم فعالية السياسات والعمليات والمخاطر. حيث أشرفت اللجنة على فريق المراجعة الداخلية على مدار العام وتأكدت من استمرار إستقلالية المراجعين الداخليين.

وبناء على توصيات المراجعة الداخلية أوصت اللجنة الإدارة باتخاذ الإجراءات اللازمة لتحسين أنظمة الرقابة الداخلية وفقاً لاحتياجات العمل وأفضل الممارسات. علاوة على ذلك، وجهت اللجنة الإدارة إلى وضع سياسة الإبلاغ عن المخالفات والخط الساخن لتمكين أصحاب المصالح من الإبلاغ عن حالات عدم الامتثال والانحراف عن الممارسات القائمة والانتهاكات الأخلاقية.

ت- المحاسب القانوني

بالرغم من أهمية استمرارية وثبات جودة المراجعة، إلا أن اللجنة تدرك النقاش الدائر حول حركة سوق المراجعة وطول فترة علاقة المحاسب القانوني مع الشركات التي يقوم بالمراجعة فيها. لا توجد التزامات تعاقدية تقيد اختيار مراجع حسابات مختلف.