

تدعو شركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة

يسر مجلس إدارة شركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه دعوة مساهميها الكرام إلى المشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) والمقرر عقده بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة 8:30 مساءً يوم الثلاثاء 1443/02/21 هـ الموافق 28 سبتمبر 2021م، عن طريق وسائل التقنية الحديثة بإستخدام منظومة تداولاتي، وذلك حرصاً على سلامة المتعاملين في السوق المالية وضمن دعم الجهود والاجراءات الوقائية والاحترازية من قبل الجهات الصحية المختصة وذات العلاقة للتصدي لفيروس كورونا الجديد COVID19 ، وامتداداً للجهود المتواصلة التي تبذلها كافة الجهات الحكومية في المملكة العربية السعودية في اتخاذ التدابير الوقائية اللازمة لمنع انتشاره.

مدينة ومكان انعقاد الجمعية العامة العادية: عن طريق وسائل التقنية الحديثة من مقر الشركة الرئيسي بمدينة الرياض- طريق الأمير تركي بن عبدالعزيز الأول- مجمع يو ووك (جادة الجامعة). وذلك من خلال استخدام منظومة تداولاتي عبر الرابط

www.tadawulaty.com.sa

وذلك للتصويت على جدول الأعمال الآتي:

1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021/03/31م.
2. التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/03/31م.
3. التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2021/03/31م.
4. التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أدائهم خلال العام المالي المنتهي في 2021/03/31م.
5. التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2021م. وتحديد أتعابه.
6. التصويت على صرف مبلغ 1,800,000 ريال سعودي مكافأه لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021/03/31م.
7. التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة.(مرفق)
8. التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت.(مرفق)
9. التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية.(مرفق)
10. التصويت على تعديل سياسات ومعايير واجراءات العضوية في مجلس الإدارة.(مرفق)
11. التصويت على معايير مناقسة اعضاء مجلس الإدارة.(مرفق)
12. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة وشركة المراكز العربية والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/فواز عبدالعزيز بن الحكير والأستاذ/عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير والأستاذ/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مدفوعات ايجارات عقارية، علماً أن مبلغ التعاملات للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021م بلغت 303,397,543 ريال سعودي، وتجدر الإشارة أيضاً إلى أن تلك التعاملات تتم على أساس تجاري. (ولا يوجد أي شروط تفضيلية). (مرفق)
13. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة وشركة المراكز المصرية للتطوير العقاري والتي لأعضاء مجلس الادارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والأستاذ/ عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مدفوعات ايجارات عقارية ، علماً أن مبلغ التعاملات للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021م بلغت

6,378,761 ريال سعودي، وتجدر الإشارة أيضاً إلى أن تلك التعاملات تتم على أساس تجاري. (ولا يوجد أي شروط تفضيلية). (مرفق)

14. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة وشركة فاس السعودية القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والأستاذ/ عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير والأستاذ/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي والأستاذ/ عبدالمجيد بن عبدالله البصري ، مصلحة غير مباشره فيها وهي عباره مدفوعات تتم نيابة عن المجموعة، علماً أن مبلغ التعاملات للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021م بلغت 89,964,509 ريال سعودي، وتجدر الإشارة أيضاً إلى أن تلك التعاملات تتم على أساس تجاري. (ولا يوجد أي شروط تفضيلية). (مرفق)

15. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة وشركة هاجن المحدودة والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والأستاذ/ عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات طباعة واعلان ، علماً أن مبلغ التعاملات للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021م بلغت 1,719,302 ريال سعودي، وتجدر الإشارة أيضاً إلى أن تلك المعاملات تتم على أساس تجاري. (ولا يوجد أي شروط تفضيلية). (مرفق)

16. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة وشركة الفريدة للوكالات التجارية والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مصاريف للأعمال و الخدمات، علماً أن مبلغ التعاملات للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021م بلغت 5,123,771 ريال سعودي، وتجدر الإشارة أيضاً إلى أن تلك المعاملات تتم على أساس تجاري. (ولا يوجد أي شروط تفضيلية). (مرفق)

17. التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة عبدالمجيد بن عبدالعزيز الحكير في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)

18. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدین في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية حضور اجتماع الجمعية العامة العادية وبحسب الأنظمة واللوائح، كما أن أحقية تسجيل حضور اجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد اجتماع الجمعية، ويكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحاً إذا حضر مساهمون يمثلون نصف رأس المال على الأقل، علماً بأنه سيكون بإمكان المساهمين المسجلين في خدمات تداولتي التصويت إلكترونياً عن بعد على بنود الجمعية ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم السبت تاريخ 1443/02/18 هـ الموافق 2021/09/25م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية العامة العادية، وسيكون التسجيل في خدمات تداولتي والتصويت من خلالها مجاني ومتاح لجميع المساهمين عبر الرابط التالي tadawulaty.com.sa.

وفي حال وجود أي استفسارات يرجى التواصل عبر القنوات التالية:

الهاتف: 0114146832

البريد الإلكتروني: investor.relations@fahretail.com

ALHOKAIR
Fashion Retail



الحكير
أزياء التجزئة

التقرير السنوي للجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021

شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه

التقرير السنوي للجنة المراجعة

للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021

لجنة المراجعة

شُكلت لجنة المراجعة من ثلاثة (3) أعضاء جميعهم أعضاء مستقلين غير تنفيذيين مختصين في الشؤون المالية والمحاسبية ، ومن بينهم عضو مجلس إدارة مستقل.

وتتلخص مهام ومسئوليات لجنة المراجعة فيما يلي:

- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها مجلس الإدارة.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- رفع التوصيات للجمعية العامة لتعيين مراجعي الحسابات الخارجي وفصلهم وتحديد أتعابهم والتأكد من استقلاليتهم ومتابعة أعمالهم مع دراسة ومراجعة خطة المراجعة مع المراجع الخارجي.
- دراسة ملاحظات المراجع الخارجي على القوائم المالية للشركة ومتابعة ما تم بشأنها مع دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
- تقييم مدي فاعلية تقدير الشركة للمخاطر المهمة والخطوات التي اتخذتها إدارة الشركة لمراقبة ومواجهة هذه المخاطر وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- إصدار تقرير سنوي للجمعية العامة. يتضمن تقرير اللجنة تفاصيل أدائها عن اختصاصاتها وواجباتها المنصوص عليها في قانون الشركات ولوائحه التنفيذية على أن يتضمن التقرير توصيات اللجنة ورأيها بشأن كفاءة أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وأنظمة إدارة المخاطر في الشركة.
- تقديم تقرير سنوي إلى المساهمين يصف تكوين اللجنة ومسؤولياتها وكيفية تصريفها، وأي معلومات أخرى يتطلبها القانون، بما في ذلك الموافقة على خدمات غير المراجعة.

أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	المنصب
الأستاذ. عيد الشامري	رئيس اللجنة
د. سليمان السكران	عضو
الأستاذ. سعد المشوح	عضو

جدول اجتماعات أعضاء لجنة المراجعة

تم عقد (9) اجتماعات للجنة المراجعة خلال الفترة ما بين 1 أبريل 2020 و 31 مارس 2021 على النحو التالي:

التاريخ	أ. عيد *	د. سليمان	أ. سعد
20- أبريل 2020	✓	✓	✓
21- مايو 2020	✓	✓	✓
11- يونيو 2020	✓	✓	✓
30- يونيو 2020	✓	✓	✓
24- أغسطس 2020	✓	✓	✓
7- أكتوبر 2020	✓	✓	✓
8- نوفمبر 2020	✓	✓	✓
1- فبراير 2021	✓	✓	✓
16- فبراير 2021	✓	✓	✓
مجموع الاجتماعات	9	9	9

وقد تمثلت أعمالها خلال تلك الاجتماعات فيما يلي:

- مراجعة القوائم المالية السنوية والربع سنوية للشركة وتقديم التوصيات لمجلس الإدارة لاعتمادها.
- إجراء مراجعة لتقييم أعمال إدارة المراجعة الداخلية عن طريق شركة بروتيفيتي وتقديم ومناقشة تقرير النتائج مع مجلس الإدارة والاتفاق على خطة لتطوير عمل إدارة المراجعة الداخلية في ضوء هذا التقييم وجاري العمل على التعاقد مع شركة مراجعة لتقديم خدمات (Outsourcing of Internal Audit) لإدارة المراجعة الداخلية.
- نظرا لدرجة المخاطر المرتبطة بالمخزون ، وقيام الإدارة من اجراءات تخص حساب المخزون، قامت اللجنة بتكليف مكتب المراجعة "بروتيفيتي" بمشروع تقييم مراجعة عملية إدارة المخزون وما قامت به الإدارة من عمليات جوهرية فيما يتعلق بشطب وحساب مخصصات للمخزون. والهدف من هذا المشروع هو تقييم تلك الاجراءات وتحسين فعالية عمليات إدارة المخاطر والرقابة والحوكمة ذات الصلة ويشمل نطاق العمل المتفق عليه المسارات الأربعة التالية:-
- 1. مراجعة عمليات المخزون والضوابط الداخلية في الشركة، على أساس من الفهم الشامل لعملية إدارة المخزون، مع التركيز على عمليات شطب و مخصصات المخزون التي تمت خلال الفترة من ابريل 2016 إلى سبتمبر 2020.
- 2. تحليلات البيانات ومراجعة الوثائق الداعمة، ويشمل ذلك إستخراج تقارير حركة المخزون، وتطوير/إختبار البرنامج النصي، ومراجعة المستندات الداعمة لتحديد التناقضات والإستثناءات وعدم الموافقة.
- 3. مراجعة التقارير المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (معيان المحاسبة الدولي رقم 2)، للتحقق من مطابقة القيم المسجلة للمخزون في دفاتر الحسابات.
- 4. مراجعة تطبيقات تكنولوجيا المعلومات، من خلال تقييم الرقابة على صلاحيات المستخدمين (التطبيقات وقاعدة البيانات)، والرقابة على تغيير البرامج، والتحقق من الإستثناءات والتقارير.
- الإجتماع مع كل من المراجع الخارجي والمراجع الداخلي للشركة، والتأكد من أن إدارة الشركة قد أتاحت لهم كافة البيانات والمعلومات المطلوبة لإداء عملهم.
- المتابعة مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لضمان تنفيذ القضايا الرئيسية مثل:
 - اعادة تعيين مراجعي الحسابات الخارجيين
 - تنفيذ برنامج أوراكل وتعزيز الرقابة على دفاتر الحسابات
 - إعداد فريق إقليمي لأداء المراجعة الداخلية
 - نظام إدارة المخاطر في الشركة
- اشراك الادارة لتعزيز السياسات والإجراءات والضوابط والحوكمة بخصوص:
 - المخزون التجاري ومخصص المخزون وجرد المخزون
 - الأصول الثابتة بما في ذلك الجرد، وانخفاض القيمة

- تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 16 "عقود الايجار" للتحقق من ملائمتها لظروف الشركة وتوافقها مع سياسات المحاسبة الدولية.
- مراجعة وإعتماد الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية.
- مراجعة واعتماد ميثاق، ودليل وبروتوكولات المراجعة الداخلية.
- مراجعة التقرير السنوي للمراجعة الداخلية ومتابعة تطبيق ملاحظات وتوصيات المراجعة الداخلية.
- متابعة أثر جائحة كوفيد-19 على الشركة والإجراءات المتخذة من الإدارة بهذا الخصوص.

إدارة المراجعة الداخلية

تتولى إدارة المراجعة الداخلية مهام المراجعة الداخلية لمختلف إدارات الشركة. وفي إطار تنفيذ خدمات المراجعة الداخلية ، تلتزم الإدارة بما يلي:

- تتم المراجعات وفقاً للمعايير المهنية المتبعة والتي وضعتها جمعية المراجعين الداخليين.
- الحفاظ على الاستقلالية والموضوعية. الالتزام بأعلى درجة من العدل والنزاهة، والامتثال لقواعد السلوك المهني التي وضعتها جمعية المراجعين الداخليين.
- الحفاظ على العلاقات الجيدة مع الزملاء المراجعين والتي تتسم بالاتصال المفتوح والثقة والاحترام المتبادل والمهنية. والحفاظ على مستوى عالي من الاداء وادارة الوقت.
- تشجيع العمل الجماعي والإبداع. تحقيق التحسين المهني المستمر من خلال الحصول على الشهادات المهنية والأهداف التعليمية في المجال المهني. القيام بعمل مراجعة شاملة لتقديم مستوى تأكيد معقول.

ويشمل نطاق عمل إدارة المراجعة الداخلية ما يلي:

- اعداد خطة المراجعة الداخلية السنوية بناءاً على المخاطر التي تم تحديدها أثناء تقييم المخاطر والتحقق من صحتها من قبل الإدارة. وفي محاولة لتحديد أولويات الموارد المحدودة، تم تنظيم خطة المراجعة على مدى ثلاث سنوات. في كل عام، هناك مزيج من مهام المراجعة الداخلية بناءاً على تقييم المخاطر، والمساعدة في الامتثال، والخدمات الاستشارية والمراقبة المستمرة والمتابعة.
- مساعدة الإدارة في تحقيق أهدافها وغاياتها من خلال السعي إلى توفير تأثير إيجابي على كفاءة وفعالية العمليات.
- الاستمرار في الاقرار بالمهنية والكفاءة، والموقف الإيجابي.
- الاستمرار في الاستفادة من أساليب المراجعة والتكنولوجيا الجديدة لجعل عملية المراجعة أكثر فعالية وكفاءة.
- العمل على ان نكون من بين القادة في الممارسة المهنية لمهنة المراجعة الداخلية في المملكة العربية السعودية.
- اعداد وتنفيذ مبدأ اختيار العينات واختبارها القائم على تقييم المخاطر لتحديد ما إذا كانت الضوابط الإدارية الأكثر أهمية مصممة بشكل جيد وتعمل على النحو المنشود.

إشراف لجنة المراجعة

تشرف لجنة المراجعة بشكل دوري على أعمال المراجعة الداخلية ومراجعة تقاريرها بصفة منتظمة. ولضمان استقلالية المراجعة الداخلية، يرفع رئيس إدارة المراجعة الداخلية، تقاريره فنياً ومهنياً، وإدارياً إلى لجنة المراجعة، حيث لا يتدخل أي من مديري الشركة في الشؤون الداخلية للمراجعة الداخلية. ولا يتولى قسم المراجعة الداخلية أي مسؤولية تشغيلية مباشرة في أي من المجالات أو الأنشطة التي تتم مراجعتها. وعلى رئيس إدارة المراجعة الداخلية التأكيد سنوياً للجنة المراجعة على استقلالية إدارة المراجعة الداخلية.

وتقوم إدارة المراجعة الداخلية بتقديم تقرير ملخص للجنة المراجعة حول نقاط الضعف في نواحي الرقابة الداخلية والنطاق المحدود والممارسات الجيدة ومجال التحسينات بصورة ربع سنوية وفقا لإطار الممارسات المهنية الدولية الصادر عن جمعية المراجعين الداخليين ، وتعزيز إطار الرقابة الداخلية المعمول به.

رأي لجنة المراجعة على نظام الرقابة الداخلية

ونتيجة لجهود لجنة المراجعة على مستوى الشركة والشركات التابعة لها، فإن المراجعة السنوية لإجراءات الرقابة الداخلية، التي تم اختيارها للاختبار خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021 من قبل اللجنة وإدارة المراجعة الداخلية وكذلك تقارير المراجعين الخارجيين، تؤكد أن الإدارة التنفيذية يجب أن تعمل على تطوير وتحسين إجراءات الرقابة الداخلية والمخاطر والحوكمة والأنشطة المرتبطة بعدد من أهداف الرقابة الداخلية والتي تتعلق أساسا بعمليات المخزون، الأصول الثابتة والتقارير المالية والأنشطة للأشخاص ذوو العلاقة ونظم المعلومات.

لم يتسنى للجنة المراجعة التحقق من ملائمة إجراءات وسياسات الضبط والمتعلقه خصوصا بالمخزون من مخصصات وخلافه وبانتظار صدور تقرير المستشار الخارجي (بروتقيني).

كما أوصت اللجنة بأن إجراءات حصر وإدارة المخزون في المحلات والمستودعات يوجد بها خلل قد يكون جسيم ويحتاج إلى إعادة النظر في السياسات والاجراءات الخاصة بإدارة المخزون بالكامل.

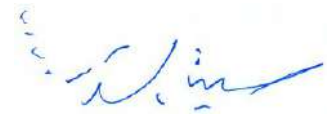
وأیضا أوصت اللجنة بتأسيس لجنة مخاطر مستقلة.

التوقيع:



الاستاذ/ سعد المشوح

عضو اللجنة



د./ سليمان السكران

عضو اللجنة



الاستاذ/ عيد الشامي

رئيس اللجنة