

بسم الله الرحمن الرحيم

### تقرير لجنة المراجعة

للسنة المنتهية في 31 - 12 - 2024 م

إلى مساهمي شركة فالكوم القابضة

حفظهم الله ،،،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

تعتبر لجنة المراجعة / إحدى اللجان المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة، وتشكل من ثلاثة أعضاء بقرار يصدر من الجمعية العامة وأعضاؤها الحاليين هم:

1. الأستاذ/ سليمان العمرو رئيس اللجنة
2. الأستاذ/ أبوبكر نور الدين عبد المعبود عضواً
3. الأستاذ/ سليمان بن ضاري الرشيد عضواً

تشرف اللجنة وبصفة مستمرة على عمليات المراجعة والخارجية، حيث قامت الشركات التابعة للمجموعة بتعيين السادة KPMG كمدقق خارجي للمجموعة، وإيماناً من اللجنة ومن مجلس الإدارة بأهمية ذلك تقوم اللجنة بمتابعة ملاحظات وتوصيات المراجعين ومدى سلامة الإجراءات التي تم اتخاذها من قبل إدارات الشركات لتطبيق تلك التوصيات من خلال المعلومات الواردة لها ضمن التقارير الصادرة عن المراجعة الداخلية في أي من لجان المراجعة في شركات المجموعة.

وفيما يلي تلخيصاً لمهام وأعمال اللجنة خلال السنة المنتهية في 31-12-2024م

#### أولاً: المراجعة الخارجية والتقارير المالية:-

1. تم التأكد من استقلالية المراجعين الخارجيين، ومدى التزامهم بتقديم خدمات ذات جودة وكفاءة عالية مقابل أجور مهنية عادلة والتي تم الموافقة عليها من قبل الجمعية العامة، بالإضافة إلى التوصية لمجلس الإدارة بشأن إعادة أو إنهاء خدماتهم، والرفع للجمعية العامة بالشركة بذلك.

الصفحة 1 من 3



2. قامت اللجنة بمراجعة نتائج عمليات الشركة ومركزها المالي كما ظهرت في البيانات المالية وتقارير المراجعة السنوية المعد من قبل الإدارة، وذلك بالتنسيق مع المراجعين الخارجيين والإدارة العليا للشركة، وذلك وفقاً لمعايير المراجعة، والمبادئ المحاسبية المتعارف عليها. وقد وافقت اللجنة على تلك البيانات والتقارير ورفعت توصياتها للمجلس للموافقة عليها.

3. تم التأكد من أن تلك البيانات والتقارير المذكورة أعلاه مكتملة المحتوى، وشاملة كافة المعلومات المالية الهامة ومن ضمنها المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

#### ثانياً: المراجعة الداخلية:-

من خلال التقارير المنشورة أو الصادرة عن الشركات التابعة للمجموعة يظهر أن القائمين على أعمال المراجعة الداخلية في الشركات التابعة للمجموعة يقومون بمراجعة أنظمة الرقابة الداخلية لدى الشركات للتأكد من كفاءتها وكفاءتها وفعاليتها، ومن تطبيقها من قبل منسوبي الشركات ويتم تحقيق ذلك جزئياً من خلال تنفيذ خطة المراجعة السنوية المصادق عليها والمذكورة اعلاه.

وتقوم الإدارات التنفيذية للشركات التابعة للمجموعة باتخاذ الإجراءات اللازمة لتطبيق التوصيات التي ترد في تقارير المراجعة الداخلية، والتي من ضمنها تحديث وإصدار السياسات والإجراءات الداخلية، والذي من شأنه يساهم في تعزيز وتحسين فعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركات التابعة للمجموعة.

#### ثالثاً: الرقابة الداخلية:-

بناء على نتائج عمليات المراجعة الداخلية والخارجية. كما ظهرت في التقارير المرفوعة لإدارة الشركات التابعة للمجموعة ولجان المراجعة فيها خلال السنة المالية الحالية، بالإضافة الى المعلومات المقدمة من قبل الإدارة العليا للشركة إلى لجنة المراجعة فيما يتعلق بأنظمة الرقابة الداخلية لهذه السنة، تبين للجنة عدم وجود اي قصور جوهري في هذه الأنظمة يقتضي الإفصاح عنه، وبالتالي فإن رأي اللجنة أن هذه الأنظمة تعتبر ذات فعالية جيدة.

الصفحة 2 من 3



**رابعاً: قامت لجنة المراجعة بالتوصية بتعيين (السادة KPMG) لمراجعة حسابات الشركة للسنة المالية  
المنتهية في 31 ديسمبر 2025م:-**

قررت لجنة المراجعة بالإجماع في قرارها بتاريخ 03-03-2025 م بالتوصية لترشيح السادة KPMG، على أن يتم اعتماده من الجمعية العامة للمساهمين عند انعقادها وبعد الحصول على الموافقة اللازمة من الجهات المختصة وذلك لتتولى مراجعة حسابات الشركة واعداد البيانات للسنة المالية التي تبدأ من 01-01-2025 م وتنتهي في 31-12-2025 م.

هذا وتقبلوا فائق تحياتنا،

رئيس لجنة المراجعة

سليمان بن عبد الله العمرو

