



# برغرايززر

## تقرير لجنة المراجعة السنوي

شركة مطاعم بيت الشطيرة  
Bayt Alshatira Co.

شركة مساهمة مدرجة  
Listed Joint Stock Company

الموافق : 2023/03/15م

التاريخ : 23 / شعبان / 1444 هـ

### السادة / مساهمي شركة مطاعم بيت الشطيرة للوجبات السريعة "مساهمة مدرجة" - المحترمين

يسر لجنة المراجعة في شركة مطاعم بيت الشطيرة للوجبات السريعة "مساهمة عامه" أن تتقدم بتقريرها السنوي للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م. وذلك عن كفاية وكفاءة ومن ثم إعتمادية نظم الرقابة الداخلية في التقليل من المخاطر المختلفة على تحقيق الأهداف المخططة وحماية أصول الشركة من سوء الإستخدام وسوء التصرف وتحقيق الكفاءة في إدارة الموارد.

### - هيكل لجنة المراجعة:

تم تشكيل لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء (مستقلين وغير تنفيذيين) ، وتم تحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها وهم كالتالي:

رقم	إسم العضو	المنصب
1-	زياد عبد اللطيف البراك	رئيس اللجنة
2-	محمد حسن الشهيل	عضو
3-	عبدالرحمن الذكير	عضو

### - أبرز ما قامت به اللجنة خلال العام:

- 1- دراسة القوائم المالية السنوية و النصف سنوية للشركة والتوصية لمجلس الادارة باعتمادها.
- 2- التأكد من تطبيق معايير المحاسبة الدولية.
- 3- مراجعة السياسات والإجراءات المحاسبية الهامة المتبعة في إعداد القوائم المالية ومدى إتفاقها مع معايير المحاسبة الدولية (IFRS).
- 4- دراسة وتقييم عروض مراجعي الحسابات والتوصية بتعيين مراجع الحسابات الخارجي.
- 5- المراجعة المخاطر والضوابط ومنهج مراجعة فاعلية تشغيل الضوابط.

### - حضور الإجتماعات:

- تم عقد ثلاث إجتماعات خلال العام 2022م و حضرها جميع الأعضاء كالتالي:
- 1- الإجتماع الأول تم بتاريخ 15 مارس 2022م و به أوصت لجنة المراجعة إلى مجلس الإدارة بإعتماد القوائم المالية (المدققة) عن الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.
  - 2- الإجتماع الثاني تم بتاريخ 25 اغسطس 2022م و به أوصت لجنة المراجعة إلى مجلس الإدارة بإعتماد القوائم المالية (المراجعة) عن الفترة المنتهية في 30 يونيو 2022م.
  - 3- الإجتماع الثالث تم بتاريخ 6 سبتمبر 2022م لمناقشة المخاطر والضوابط ومنهج مراجعة فاعلية تشغيل الضوابط.



# برغرايززر

شركة مطاعم بيت الشطيرة  
Bayt Alshatira Co.

شركة مساهمة مدرجه  
Listed Joint Stock Company

## - القوائم المالية للفترة المنتهية في 30 يونيو 2022م:

بعد مراجعة اللجنة للقوائم المالية للفترة المنتهية في 30 يونيو 2022م ، ترى اللجنة أن القوائم المالية من كافة النواحي الجوهرية تمثل لجميع الأنظمة ذات الصلة.

## - نتائج تقييم أنظمة الرقابة الداخلية:

بناءً على ما قدمته إدارة الشركة ، وإدارة المراجعة الداخلية بالشركة ، ومراجع الحسابات الخارجي فإنه لم يتضح للجنة المراجعة وجود ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة.

و تفضلوا بقبول فائق التحية و التقدير.

رئيس لجنة المراجعة

السيد / زياد بن عبداللطيف

البراك