

تدعو شركة العمران للصناعة والتجارة

مساهميها الى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)

عن طريق وسائل التقنية الحديثة

| | |
|--|--|
| <p>يسر مجلس إدارة شركة العمران للصناعة والتجارة دعوة السادة المساهمين للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة المقرر عقده بمشيئة الله تعالى يوم الاربعاء في تمام الساعة (6:45) مساءً 3/12/1447 هـ الموافق 2026/05/20 م في مقر الشركة الكائن في مدينة الرياض عبر الوسائل التقنية الحديثة عن بعد باستخدام موقع خدمة تداولاتي</p> | <p>مقدمة</p> |
| <p>مقر الشركة الرئيسي بمدينة الرياض عن طريق وسائل التقنية الحديثة</p> | <p>مدينة ومكان انعقاد الجمعية العامة</p> |
| <p>https://tadawulaty.com.sa</p> | <p>رابط بمقر الاجتماع</p> |
| <p>1447/12/3 هـ 2026/05/20 م</p> | <p>تاريخ انعقاد الجمعية العامة</p> |
| <p>الساعة (06:45) مساءً</p> | <p>وقت انعقاد الجمعية العامة</p> |
| <p>يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية تسجيل الحضور الالكتروني والتصويت باستخدام منظومة تداولاتي في اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح، كما يحق للمساهمين مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعية وتوجيه الأسئلة</p> | <p>حق الحضور</p> |
| <p>طبقاً للمادة (22) من النظام الأساسي للشركة يكون اجتماع الجمعية صحيحاً، اذا حضره مساهمون يمثلون ربع رأس مال الشركة على الأقل، وفي حال عدم اكتمال النصاب لهذا الاجتماع سيتم عقد اجتماع ثاني بعد ساعة ويكون صحيحاً أيا كان عدد الأسهم الممثلة فيه .</p> | <p>النصاب اللازم لانعقاد الجمعية</p> |

| جدول الاجتماع | |
|---------------|---|
| البند الاول | الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المنتهي في 2025/12/31 م ومناقشته. |
| البند الثاني | الاطلاع على القوائم المالية الموحدة للشركة للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31 م ومناقشتها. |
| البند الثالث | التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المنتهي في 2025/12/31 م بعد مناقشتها. |
| البند الرابع | التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين وبناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام 2026 م والربع الأول من العام 2027 م وتحديد اتعابه. |
| البند الخامس | التصويت على صرف مبلغ 300.000 ريال لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31 م |
| البند السادس | التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ابعاد للاستثمار العقاري والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ: محمد عمران العمران والأستاذ: ناصر محمد بن عمران والأستاذ: عبد الرحمن محمد بن عمران مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن (ايجارات سكن موظفي الشركة ومستودعات) حيث كانت التعاملات في عام 2025 م قد بلغت (1.188.000) بدون شروط تفضيلية (مرفق) |
| البند السابع | التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31 م |

| مرفق | نموذج التوكيل |
|---|------------------------------------|
| <p>بإمكان المساهمين المسجلين في خدمات تداولاتي التصويت عن بعد على بنود الجمعية ابتداءً من الساعة الواحدة صباحاً من يوم السبت بتاريخ 1447/11/29 هـ الموافق 2026/05/16 م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية ، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولاتي متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي :</p> <p>https://tadawulaty.com.sa</p> | <p>التصويت الالكتروني</p> |
| <p>احقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد اجتماع الجمعية ، كما ان احقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات</p> | <p>احقية تسجيل الحضور والتصويت</p> |
| <p>في حال وجود استفسار نأمل التواصل مع إدارة علاقات المساهمين رقم الهاتف 0112305566 – تحويله 117 او على البريد الالكتروني التالي : ayedh@alomranco.com</p> | <p>طريقة التواصل</p> |



شركة العمران للصناعة والتجارة

تقرير لجنة المراجعة للعام المنتهي في ٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١

Kingdom of Saudi Arabia - C.R.: 1010187735
P. O. Box: 40569 Riyadh: 11511
Tel.: +966 11 230 55 66 - Fax: +966 112651862
Un. No.: 920000332 - C.C.NO.: 134930
www.alomranco.com info@alomranco.com

شركة العمران للصناعة والتجارة
Al Omran Industrial & Trading Co.
Public Joint Stock Company





المحترمين

السادة / مساهمي شركة العمران للصناعة والتجارة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر لجنة المراجعة بشركة العمران للصناعة والتجارة ان تقدم لمساهمي الشركة تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ والمتضمن رأبها في شأن مدي كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وما قامت به اللجنة من اعمال اخري تدخل في نطاق اختصاصها.

أولاً : تهميد

فوضت الجمعية العامة للشركة لجنة المراجعة بمسؤولية القيام بالمراقبة المستقلة على اعداد التقارير المالية للمجموعة ونظم الرقابة الداخلية والامتثال للقوانين واللوائح المعمول بها وضمان كفاية أنشطة المراجعة الداخلية والخارجية وكذلك الاشراف على إدارة المخاطر.

ولقد تم تزويد لجنة المراجعة خلال العام بالدعم اللازم لأداء واجباتها من قبل قسم المراجعة الداخلية والمدققين الخارجيين الخراشي وشركاه والإدارة التنفيذية لدراسة كافة المسائل المتعلقة بالممارسات المحاسبية للمجموعة والاطلاع على نظم الرقابة المالية والتشغيلية ونظم الرقابة على الامتثال للقوانين واللوائح المعمول بها.

تتكون لجنة المراجعة من (٣) أعضاء مع مراعاة ان يكون رئيس لجنة المراجعة عضو مجلس إدارة مستقلا ومختص بالشؤون المالية والمحاسبية وقد اجازت الجمعية العامة العادية للشركة باجتماعها المنعقد بتاريخ ١٩ / ٦ / ٢٠٢٢ تشكيل لجنة المراجعة والقيام بمهام اللجنة وضوابط عملها ومكافأة أعضائها ابتداء من ١٨ / ٩ / ٢٠٢٢ م وفقا للمتطلبات النظامية ذات العلاقة وقد عقدت اللجنة (٥) اجتماع خلال عام ٢٠٢٥

لا يوجد أي عضو من أعضاء لجنة المراجعة قد تم توظيفه من قبل مراجعي الحسابات السابقين او الحاليين للمجموعة ولا يجوز تعيين أي من المنتسبين لمراجعي الحسابات السابقين او الحاليين بعضوية لجنة المراجعة.

وفيما يلي أسماء السادة أعضاء لجنة المراجعة

| م | الاسم | المنصب | صفة العضوية |
|---|-------------------------------------|--------------------|--------------------------|
| ١ | الأستاذ / احمد عبدالله الفهيد | رئيس لجنة المراجعة | عضو مستقل |
| ٢ | الأستاذ / فهد سعد عبدالله الهويمل | عضو لجنة المراجعة | عضو مستقل من خارج المجلس |
| ٣ | الأستاذ / عبدالله عبد العزيز الغدير | عضو لجنة المراجعة | عضو مستقل من خارج المجلس |

ثانيا: ملخص الاعمال التي قامت بها اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

مراجعة النتائج والقوائم المالية الربع سنوية والسنوية للمجموعة.



- مراجعة محتوى التقرير السنوي لمجلس الإدارة للتأكد بأنه يعبر فعلياً عن نتائج أنشطة الشركة بشكل مفهوم ويوفر المعلومات الكاملة واللازمة للمساهمين لتقييم أداء الشركة ونموذج أعمالها واستراتيجيتها.
- مراجعة المنهجية المعتمدة لأعمال المراجعة مع المدققين الخارجيين والإدارة التنفيذية للشركة والواردة ضمن تقرير المراجع المستقل لنهاية العام
- مراجعة تقارير المراجعة الداخلية والنتائج التي توصل إليها المراجع الداخلي واستجابة الإدارة للتوصيات
- مراجعة التقارير حول شؤون الامتثال القانونية والتنظيمية بما فيها مكافحة الرشوة والفساد والابلاغ عن هذه الحالات ان وجدت.
- مراجعة كفاءة وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية للمجموعة.
- الاشراف على إجراءات المخاطر وتقييم فعالية أنظمة واليات تحديد ومراقبة المخاطر بما في ذلك مراقبة تنفيذ سياسات وإجراءات المخاطر
- مراجعة استقلالية المدققين الخارجيين والاعمال الخاصة بتقديم خدمات غير خدمات التدقيق.
- مراجعة اتعاب المدققين الخارجيين لعام ٢٠٢٥ م وخطابات الارتباط بعملية المراجعة والتوصية لمجلس الإدارة بالموافقة عليـة
- مراجعة المبادئ والمعايير والممارسات المحاسبية المقترحة من قبل الإدارة.

فيما يلي بيان الأنشطة المتعلقة بأبرز المواضيع التي قامت بها لجنة المراجعة خلال السنة المالية:

١. اعداد التقارير المالية

راجعت اللجنة القوائم الموحدة لعام ٢٠٢٥ م بالتعاون مع المدققين الخارجيين وبناء علي هذه المراجعة و المناقشات التي تمت مع الإدارة وما جاء بتقرير المراجع المستقل فان القوائم المالية الموحدة تم اعدادها بما يتفق مع المعايير المحاسبية المعمول بها وانها تمثل بعدل المركز المالي للمجموعة ونتائج اعمالها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م و بناء علي ذلك اوصت اللجنة لمجلس الإدارة و الجمعية العامة بالموافقة علي القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م كما راجعت اللجنة القوائم المالية الربع سنوية للربع الأول و الثاني و الثالث عن عام ٢٠٢٥ م

٢. مراجعة أنظمة الرقابة الداخلية

راجعت اللجنة كفاءة سياسات المجموعة واجراءاتها الخاصة بنظم الرقابة الداخلية بما في ذلك الاعمال المالية والتشغيلية وتكنولوجيا المعلومات وإدارة المخاطر وامن المعلومات والامتثال للنظم القانونية واللوائح التنظيمية ذات الصلة ونظم الرقابة المصممة للكشف عن الاعمال الاحتيالية من خلال مراجعة اعمال وتقارير قسم المراجعة الداخلية، والتقارير الدورية من الإدارة بما في تلك المتعلقة بإدارة المخاطر والامتثال للنظم القانونية والتنظيمية.



اجرت لجنة المراجعة تقييما لنظم الرقابة الداخلية المطبقة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ واعتمدت تأكيد الإدارة بأن نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر التي تتبعها المجموعة فعالة وتعمل بشكل جيد وتتوافق مع معايير ومتطلبات لائحة حوكمة الشركات وعبرت لجنة المراجعة عن رضاها حيال البات ونظم الرقابة الداخلية التي اعتمدها المجموعة لرصد وتصحيح عدم الامتثال.

٣. المعاملات مع أطراف ذات العلاقة

قامت اللجنة بالاطلاع على معاملات المجموعة مع الأطراف ذات العلاقة ولم ينم لعلم اللجنة أي حالة تضارب مصالح داخل المجموعة بما في ذلك أي معاملة أو إجراء أو مسار عمل من شأنه إثارة تساؤلات حول نزاهة الإدارة وتستدعي اخطار مجلس الإدارة.

٤. المراجعة الخارجية

حصلت اللجنة على تأكيد من المدقق الخارجي للتأكيد على استقلاليتيه وأبدت اللجنة اتفاقها على استقلالية مدقي الحسابات الخارجين في الوقت الحالي وطوال فترة ممارسة مراجعة الحسابات وفقا للشروط المهنية والتنظيمية ذات الصلة وانهم قد استوفوا معايير الملاءمة

ثالثا : اقرارات لجنة المراجعة

- ١ - ان سجلات الحسابات اعدت بالشكل الصحيح.
- ٢ - تم تعيين المراجع الداخلي للشركة شركة بيت الدقة للاستشارات المهنية في ٢٠٢٥/٠٩/٠٨ وقام المراجع الداخلي برفع تقاريره عن إجراءات الرقابة الداخلية للشركة.
- ٣ - ان لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

وختاما نشكر الجميع ونسأل العلي القدير التوفيق للجميع.

بالنيابة عن لجنة المراجعة
الأستاذ / احمد عبدالله الفهيد
رئيس لجنة المراجعة