

## تقرير لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بشركة أنماط التقنية للتجارة المحترمين،

مقدمة:

إن وجود نظام رقابة داخلية فعال هو أحد المسؤوليات الرئيسية المنوطة بمجلس الإدارة وتمثل أهداف لجنة المراجعة في مساعدة المجلس في الوفاء بالمسؤوليات المنوطة به فيما يتعلق بوجود وكفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم أي توصيات للمجلس من شأنها تعزيز النظام وتطويره بما يحقق أغراض المجموعة ويحمي مصالح المساهمين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة.

أعضاء لجنة المراجعة:

تتكون اللجنة من عضوية كل من:

الاسم	المنصب	الجنسية
عمر علي البردويل	رئيس لجنة المراجعة	فلسطيني
سوسن بنت محمد بن أحمد عقيلان	عضو لجنة المراجعة	سعودي
أمين سر لجنة المراجعة		
فارس بن مطلق بن عقيل بن عايش	أمين سر لجنة المراجعة	سعودي

مهام اللجنة وأدائها لاختصاصاتها:

### 1- مراجعة البيانات المالية.

- مراجعة البيانات المالية السنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة.
- التأكد من دقة البيانات المالية وامتثالها للمعايير المحاسبية الدولية.
- الاطلاع والموافقة على التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

قامت لجنة المراجعة خلال العام 2025 بالاطلاع والتحقق على سلامة ونزاهة بيانات التقارير المالية والتحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية واعتماد التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة مع التوصية بمراجعة العقود المبرمة والمستمرة قبل ادراج الشركة والتأكد من توافقها مع متطلبات الحوكمة والامتثال.

### 2- مراجعة العمليات الداخلية:

- التحقق من فعالية نظم الرقابة الداخلية.
- تقييم السياسات والإجراءات المحاسبية المعمول بها في الشركة.

وبناء على المعلومات المقدمة لها من إدارة الشركة ومراجح الحسابات، فقد توصلت اللجنة الى ان عمليات المراجعة الداخلية لم تظهر أي ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلي.

### 3- التدقيق الداخلي والخارجي:

- متابعة عمل التدقيق الداخلي وضمان استقلاليته.
- مراجعة تقارير المدقق الخارجي والتأكد من معالجة الملاحظات الواردة فيها.

تم التحقق من استقلالية مراجع الحسابات وامتثالهم الكامل بأخلاقيات المهنة المعمول بها والتزامهم بالمعايير المحاسبية المتعارف عليها. ومدى فعالية اعمال المراجعة التي قام بها والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية او إدارية تخرج عن نطاق اعمال المراجعة ودراسة خطة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

### 4- مراقبة الامتثال:

- التأكد من التزام الشركة بتطبيق معايير حوكمة الشركات. وقد تم التحقق من التزام الشركة بوضع إجراءات خاصة لتسهيل عملية اتخاذ القرارات وإضفاء طابع الشفافية والمصدقية بغرض حماية حقوق المساهمين وأصحاب المصالح وتحقيق العدالة والتنافسية في السوق وبيئة الأعمال.
- التأكد من التزام الشركة باللوائح والقوانين المحلية والدولية. تم التأكد من أن الشركة ملتزمة باللوائح والقوانين المحلية والدولية.
- مراجعة تقارير الامتثال وضمان تطبيقها بشكل فعال.

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر

إن لجنة المراجعة ووفقاً لنطاق عملها وبناء على المعلومات المقدمة لها من إدارة الشركة ومراجع الحسابات، قد توصلت الى ان عمليات المراجعة الداخلية لم تظهر أي ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلي وإدارة المخاطر بالشركة، وأن القوائم المالية تم اعدادها حسب المتطلبات.

والله الموفق..

### التوقيعات:



رئيس لجنة المراجعة: عمر البردويل



أمين سر لجنة المراجعة: فارس بن عايش