

التاريخ: ١٢/١٠/١٤٤٧هـ
الموافق: ٣١/٠٣/٢٠٢٦م

تقرير لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١

السادة / مساهمي شركة الشرق الاوسط للكابلات المتخصصة (مسك) الكرام

تتشرف لجنة المراجعة بتقديم تقريرها إلى السادة مساهمي شركة "مسك" عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م والذي يتضمن رأي اللجنة بشأن مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة، بالإضافة إلى استعراض الأعمال التي قامت بها اللجنة في نطاق اختصاصها، وذلك وفقاً للمتطلبات النظامية ذات الصلة. وخلال عام ٢٠٢٥، عقدت لجنة المراجعة ثمان اجتماعات، تم خلالها مراجعة ومناقشة القوائم المالية الربع سنوي والسنوية، إلى جانب دراسة تقارير المراجعة الداخلية والتقارير الصادرة عن الإدارة التنفيذية. كما تولت اللجنة مهامها الرقابية والتي تشمل الإشراف على أنشطة الشركة، والتحقق من دقة ونزاهة التقارير المالية، وضمان فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية.

وفيما يلي ملخص لأبرز الأعمال والمهام التي أنجزتها اللجنة خلال عام ٢٠٢٥م.

أولاً: التقارير المالية

- دراسة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية ومناقشة ملاحظات المراجعة الخارجي على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
- بحث نتائج مراجعة العام المالي للشركة مع الإدارة التنفيذية والمالية في الشركة والتأكد من أنها متوافقة مع المعايير المعتمدة في المملكة.
- رفع القوائم المالية لمجلس الإدارة مرفقة برأي وتوصية اللجنة للنظر في اعتمادها.
- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية والتأكد من أنها متوافقة مع المعايير المحاسبية المعتمدة.

ثانياً: إدارة المراجعة الداخلية:

- قامت لجنة المراجعة بالإشراف على أداء إدارة المراجعة الداخلية واعتماد خطة المراجعة ومتابعة أعمالها والاجتماع مع مدير المراجعة الداخلية بصفة دورية ومناقشة الإدارة التنفيذية حول ملاحظاته.
- متابعة تنفيذ توصيات إدارة المراجعة الداخلية مع إدارة الشركة ووضع ضوابط تكفل استمرار العمل بتلك التوصيات
- التحقق من إستقلالية إدارة المراجعة الداخلية، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، بما يناسب مع المعايير ذات العلاقة.

