الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن
National Metal Manufacturing & Casting Co.
شـركة سعـودية مسـاهمـة Saudi Joint Stock Company
رأس المال المدفوع ريال 281,120,890 Paid Up Capital SR
سجل تجاري رقم 2055002251 Commercial Register No.

تقرير لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م

السادة/ مساهمي الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية) المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

يسر لجنة المراجعة أن تقدم للسادة مساهمي شركة معدنية تقريرها السنوي عن أعمال وأداء وملاحظات اللجنة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م، وفيما يلي تفاصيل التقرير:-

تكوين لجنة المراجعة :-

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء وذلك بناء على قرار الجمعية العامة العادية السابعة والعشرين المنعقدة في 2023/05/23م ؛ وهم:-

1. الأستاذ/ منصور بن عبدالرحمن الغريري - رئيس اللجنة
2. المهندس/ ريان بن وضاح طرابزوني - عضو اللجنة
3. الأستاذ/ وحيد بن حسين حريصي - عضو اللجنة

تؤدي لجنة المراجعة مهامها وفق نطاق العمل المتضمن في حوكمة الشركة والمطابق لما جاء في لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية.

تتمثل الإختصاصات الرئيسية للجنة المراجعة في التأكد من مدى كفاية وفاعلية إجراءات ونظم الرقابة الداخلية والتحقق من سلامة وصحة القوائم المالية والتوصية بإختيار المحاسب الخارجي وفق ضوابط محددة ودراسة التقارير والملاحظات والإقتراحات التي يقدمها كل من المحاسب الخارجي وإدارة المراجعة الداخلية بالشركة.

نتائج المراجعة السنوية لفعالية نظام الرقابة الداخلية:

أسندت مهام المراجعة الداخلية لشركة بيكر تيلي – مراجعون قانونيون – ويقوم مكتب المراجعة بعمليات المراجعة بناءً على الخطة المبنية على المخاطر، والتي تم اعتمادها من قبل لجنة المراجعة، حيث تتمثل أنشطة الإدارة بمراجعة كافة عمليات الشركة والتحقق

من فعالية نظام واجراءات الرقابة الداخلية في حماية ممتلكات الشركة وتقييم مخاطر العمل وقياس مدى كفاءة الأداء. ويقوم مكتب المراجعة برفع تقارير المراجعة الداخلية متضمنا الملاحظات والإقتراحات وردود الإدارة وخطط العمل لدعم الضوابط الداخلية للشركة، هذا بالإضافة لما يقوم به مراجع الحسابات الخارجي بتقييم النظام أثناء قيامه بمراجعة الحسابات الختامية.

وقد اجتمعت لجنة المراجعة الداخلية أربع مرات خلال العام 2024م كالتالي:

	تاريخ الإجتماع
الإجتماع الأول	2024/03/20م
الإجتماع الثاني	2024/05/15م
الإجتماع الثالث	2024/08/06م
الإجتماع الرابع	2024/11/03م

حيث تمت مناقشة نتائج المراجعة الداخلية حسب الخطة المتفق عليها، وفحص وتحليل الملاحظات والإقتراحات المقدمة من المراجع الداخلي ومراجع حسابات الشركة وتفعيل الاقتراحات التي تساعد على تحسين نظام الضبط الداخل بالشركة.

قامت اللجنة خلال الاجتماعات المذكورة بدراسة النتائج المالية الأولية للربع الأول والثاني والثالث لعام 2024م. كما قامت بدراسة النتائج السنوية لعام 2024م في اجتماعها بتاريخ 2025/03/23م ورفعت توصيتها لمجلس الإدارة.

قامت اللجنة أيضا بمناقشة الفرص الاستثمارية والتحديات التي قد تواجه الشركة.

استناداً إلى الإدارة التنفيذية وتقارير المراجع الداخلي والخارجي والامتثال للأنظمة واللوائح، لم يتم رصد أي نقاط ضعف جوهرية او هامة خلال اجتماعات لجنة المراجعة خلال عام 2024م تستدعي الإفصاح عنها. وحافظت الإدارة التنفيذية على نظام وإجراءات رقابة داخلية فعالة يوفر أرضية معقولة لصياغة هذا الرأي.

في الختام تتقدم لجنة المراجعة بجزيل الشكر لمجلس الإدارة على مساندته ودعمه للجنة في إنجاز مهامها وللإدارة التنفيذية لتوفيرهم كافة البينات التي طلبت لأداء مهام اللجنة.

والله ولي التوفيق،،

رئيس اللجنة	عضو اللجنة	عضو اللجنة
منصور بن عبدالرحمن الغريري	ريان بن وضاح طرابزوني	وحيد حسين حريصي