



الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن
National Metal Manufacturing & Casting Co.

شركة سعودية مساهمة Saudi Joint Stock Company
رأس المال المدفوع ريال 281,120,890 Paid Up Capital
سجل تجاري رقم 2055002251 Commercial Register No.

تقرير لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م

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 2025/12/31م، 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 الغريبي - 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 وفعالية 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.



الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن National Metal Manufacturing & Casting Co.

شركة سعودية مساهمة Saudi Joint Stock Company
رأس المال المدفوع ريال Paid Up Capital SR 281,120,890
سجل تجاري رقم Commercial Register No. 2055002251

نتائج المراجعة السنوية لفعالية نظام الرقابة الداخلية:

أسندت مهام المراجعة الداخلية لشركة بيكر تيلي - مراجعون قانونيون - ويقوم مكتب المراجعة بعمليات المراجعة بناءً على الخطة المبينة 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 2025م كالتالي:

تاريخ الإجتماع	
2025/03/20م	الإجتماع الأول
2025/05/08م	الإجتماع الثاني
2025/08/05م و 2025/08/14م	الإجتماع الثالث
2025/11/03م	الإجتماع الرابع

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 الداخلى بالشركة. قامت اللجنة خلال الاجتماعات المذكورة بدراسة النتائج المالية الأولية للربع الأول والثاني والثالث لعام 2025م. كما قامت بدراسة النتائج السنوية لعام 2025م في اجتماعها بتاريخ 2026/03/30م 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 2025م 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 البيانات التي طلبت لأداء مهام اللجنة.

والله ولي التوفيق،،،

عضو اللجنة

أ/ وحيد بن حسين حريصي

عضو اللجنة

م/ ريان بن وضاح طرابزوني

رئيس اللجنة

أ/ منصور بن عبد الرحمن الغريري



اسلاك
ASLAK



المحاور العربية
ARABIAN AXLES



مسابك
MASABIK



تسك
TESC



الموضوع: توصية لجنة المراجعة لترشيح مراجعي حسابات قانونيين لعام 2026م

طبقاً للأحكام الصادرة من الجهات التنظيمية لتعيين محاسب قانوني للشركات المساهمة، فقد أقرت لجنة المراجعة صيغة خطاب الدعوة وقائمة بأسماء مكاتب المحاسبين القانونيين التي تمت دعوتهم لتقديم عروضهم لأعمال التدقيق وإعداد القوائم المالية ومتابعة أمور الزكاة للشركة للربع الثاني والثالث والرابع والسوي من العام المالي 2026م والربع الأول من العام المالي 2027م. وبعد دراسة العروض رأَت اللجنة أن يكون معيار الاختيار على أساس تكامل الجهاز العامل وتوفر الكفاءات والخبرات السابقة في أعمال المراجعة والتدقيق في الشركات الصناعية، وكذلك مراعاة تكلفة تقديم الخدمات. عليه، فقم تم رفع توصية للمجلس بالمكاتب التالية:

م	اسم المكتب	المبلغ غير شامل الضريبة (ريال)
1	مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاه (PKF)	408,500
2	شركة المستشارون المهنيون	450,000

والله ولي التوفيق

عضو اللجنة

وحيد حسين حريصي

عضو اللجنة

ريان بن وضاح طرابزونى

رئيس اللجنة

منصور بن عبدالرحمن الغيري