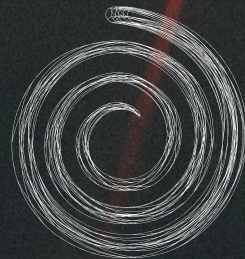


تقرير مجلس الإدارة للجمعية العامة
العادية عن نشاط الشركة للعام المالي

2024-2023

تهامة
tihama









صاحب السمو الملكي الأمير

محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود
ولي العهد ورئيس مجلس الوزراء



خادم الحرمين الشريفين

الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

كلمة رئيس مجلس الإدارة

م. حاتم بن علي بارجاش



يطيب لي بدايةً أن أرفع أسمى آيات الشكر والعرفان
لقام سيدي خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان
بن عبدالعزيز - حفظه الله -، ولسمو ولي عهده الأمين
صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان - حفظه الله -
وأدعو الله عز وجل أن يديم على بلادنا أمنها واستقرارها
وتطورها وازدهارها في ظل القيادة الحكيمة والواعية
لخادم الحرمين الشريفين وولي عهده الأمين، لا يسعني في
هذه المناسبة إلا أن أشيد بكل الإنجازات التنموية الضخمة
التي تحققت في العهد الكريم لخادم الحرمين الشريفين
أيده الله ونحن متمسكون بنهجنا القويم وبثوابتنا
المستمدة من الشريعة الإسلامية، وأؤكد أن شركة تهامة
للإعلان والعلاقات العامة والتسويق تسعى من خلال
استراتيجيتها إلى مواكبة رؤية المملكة 2030.

كما أتقدم بالشكر والتقدير للسادة مساهمي شركة
تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق كما لا يفوتني
أن أتقدم بالشكر والتقدير للسادة أعضاء مجلس إدارة
الشركة وجميع العاملين بالشركة على ما بذلوه من جهد
خلال الفترة الماضية

الأخوة الأفاضل مساهمي شركة تهامة للإعلان والعلاقات
العامة والتسويق القابضة

يطيب لمجلس إدارة شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة
والتسويق القابضة أن يضع بين أيديكم التقرير السنوي
لمجلس الإدارة للفترة من 1/4/2023 إلى 31/3/2024م
مرفقا بالتقرير الميزانية النهائية للشركة وبها قائمة الدخل
وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق
المساهمين. كما يتضمن التقرير عرضاً شاملاً لأداء العمل
المحقق والإنجازات والقرارات طيلة العام المالي المنصرم.
كما يحمل التقرير بين طياته ملخصاً وافياً لآليات حوكمة
الشركات والالتزام بلوائح هيئة السوق المالية.

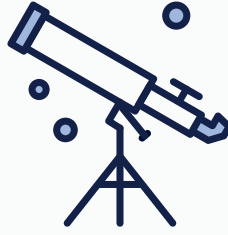
كلمة الرئيس التنفيذي

أ. عبد العزيز بن نجيب السويلم



يطيب لي بدايةً أن أرفع أسمى آيات الشكر والعرفان
لقام سيدي خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان
بن عبدالعزيز - حفظه الله -، ولسمو ولي عهده
الأمين صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان -
حفظه الله - وفقكم الله لما فيه صالح بلادنا العزيزة
وأيد الله مسيرتكم وادعوا الله أن يديم على بلادنا
أمنها واستقرارها وتطورها وازدهارها في ظل القيادة
الحكيمة والواعية لخادم الحرمين الشريفين وولي
عهده الأمين.

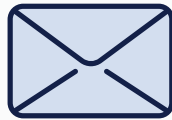
كما أتقدم بجزيل الشكر والتقدير لسعادة رئيس
مجلس الإدارة والسادة أعضاء مجلس الإدارة على
دعمهم المستمر، كما أتقدم بجزيل الشكر والتقدير
لجميع العاملين بشركة تهامة للإعلان والعلاقات
العامة والتسويق لما بذلوه من جهد خلال الفترة الماضية
وأحثهم على بذل المزيد من العطاء للمساهمة في
إزدهار الشركة ونموها لما فيه صالح السادة المساهمين
وجميع العاملين بالشركة.



رؤيتنا

للشركة والاستثمارات المدروسة في قطاعات متنوعة ذات مردودية عالية أن تكون الشركة الرائدة والسَّابقة في المملكة والمنطقة، ضمن المجالات التي تعمل فيها، لجعلها الأكثر تطوراً ومواكبة لتكنولوجيا العصر، وتكون الخيار الأول والأمثل لعملائها وشركائها، و بناء بيئة متكاملة للاستثمار في مجال الترفيه والإعلام المرئي والمسموع. وضمان التوازن بين الكفاءة التشغيلية في النشاطات الاقتصادية

أن تكون الشركة الرائدة والسَّابقة في المملكة والمنطقة، ضمن المجالات التي تعمل فيها، لجعلها الأكثر تطوراً ومواكبة لتكنولوجيا العصر، وتكون الخيار الأول والأمثل لعملائها وشركائها، و بناء بيئة متكاملة للاستثمار في مجال الترفيه والإعلام المرئي والمسموع. وضمان التوازن بين الكفاءة التشغيلية في النشاطات الاقتصادية



رسالتنا

من خلال تقديم خدمات تتسم بالابتكار والفعالية، ودعمهم لتحقيق النجاح والنمو المستدام في بيئة العمل المتغيرة. وتقديم قيم مضافة لشركائها ومساهميها

تسعى الشركة وراء الأفكار المبدعة والتقنية العصرية المتطورة في مجالاتها أينما وجدت، والاستثمار بفرص واعدة جديدة ومبتكرة لتكريس ريادتها في السوق، وتهدف إلى بناء شراكات طويلة الأمد مع عملائها

استراتيجية الشركة

أن تعمل لتحويل الإنجاز إلى قدوة، والمصادقية إلى علامات تجارية عالمية، والخبرة إلى معرفة، والثقة إلى التزام، والحاجة إلى تكنولوجيا، والرؤية إلى ابتكار، والشراكة إلى اعتزاز، والشغف إلى نمو، والأفكار إلى مستقبل واعد وذلك من خلال استراتيجية الشركة الجديدة .



خطوات الإستراتيجية



رفع القيمة

- إعادة بناء الثقة مع المساهمين والمستثمرين (إضفاء الوضوح والشفافية)
- تطبيق مخطط مالي وخطة استثمار
- المفاوضات والشراكات الاستراتيجية



تحسين الأداء

- التركيز على الإمكانيات والوارد الأساسية
- التخطيط الاستراتيجي
- تطوير الهيكلة والوارد البشرية
- التخطيط المالي



التنظيم المالي

- ضمان التوازن المالي بين حقوق الملكية والالتزامات
- تحسين رأس المال العامل
- التفاوض مع جميع الأطراف لضمان التعامل الأنجح مع المديونيات



قيادة التحول

- نشر ثقافة الانتصار
- إعادة التنظيم الداخلي وتحسين آليات الحوكمة والرقابة
- التحكم في النفقات
- التركيز على الميزات التنافسية والجوانب الثقافية

الخطوات الاستراتيجية

1

إعادة ترتيب التنظيم الداخلي للمجموعة بشكل يضمن الامتثال لأطر الحوكمة ونجاح الأداء التشغيلي

2

التخلص من الشركات ذات الأداء المالي السلبى وبحث سبل التخرج منها وتحقيق أرباح متأتية من بيعها.

3

وضع معايير موضوعية واضحة للاستثمار (موائمة الرؤية، وضع السوق، الربحية، تقييم المخاطر، الأولويات الاقتصادية، ...)

4

إنجاز شراكات استراتيجية مع الجهات الحكومية ومجموعات عالمية وإنشاء مبادرات ذات بعد مجتمعي مع الجهات الحكومية



قيمنا

03

الريادة

أن نكون أول من يقدم
الحلول المبتكرة المعاصرة
وأن تكون أعمالنا ومنتجاتنا
دائماً في الطليعة.

02

الانفتاح

أن نفتح على كل ما هو
جديد من الأفكار المبدعة
والتقنيات المتطورة، بما
يجعلنا السباقين دائماً في
مجالات أعمالنا.

01

الإبداع

إطلاق العنان لروح الابتكار
لدينا لنكون مبدعين في كل
ما نقوم به ونقدمه للوصول
إلى حلول خلاقة وعملية.

05

العزيمة

الثبات على الطموح بإرادة
قوية والتفوق على الذات
أمام الصعاب والتغلب على
العقبات مهما بلغت حتى
تحقيق أهدافنا.

04

الثقة

التعامل بصدق والتزام
وشفافية مع العملاء
والمساهمين وأصحاب
المصلحة بحيث يمكن دائماً
الاعتماد علينا.

أهدافنا

02

إطلاق القيمة التجارية
خلال شبكات تهامة
ومواردها وشراكاتها.



03

تحسين صناعة الإعلام والاتصالات والتعليم وبيع التجزئة
إلى مستويات متطورة وعصرية غير مسبوقة.

01

المساهمة في تحقيق
التنمية المستدامة.

محتويات التقرير

أولاً - ملامح تأسيس الشركة

1. وصف للنشاط الرئيسي ومدى تأثيره على حجم اعمال الشركة ومدى إسهامه في النتائج
2. توجيهات مجلس الإدارة واستراتيجيته الرئيسية لدعم الشركة والارتقاء بها
3. الشركات التابعة والزميلة
 - 1/3 شركة تهامة للتوزيع.
 - 2/3 شركة تهامة للتعليم.
 - 3/3 شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي والمسموع.
 - 4/3 شركة تهامة الدولية للإعلان.
 - 5/3 شركة مكتبات تهامة الحديثة.
 - 6/3 شركة تهامة للاستثمار التجاري.
 - 7/3 شركة استدامة العالمية للعقار.
 - 8/3 شركة الإعلان السريع.
 - 9/3 شركة أفنتوس جلوبال للتجارة.
 - 10/3 شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامي المرئي والمسموع
 - 11/3 الشركة الدولية للخدمات الاعلانية.
 - 12/3 شركة تهامة للإعلام الجديد.
 - 13/3 الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان.
 - 14/3 الشركة المتحدة للإعلان.
 - 15/3 شركة الصحفيون المتحدون.
 - 16/3 شركة جي والتر تومسون في الشرق الأوسط وشمال أفريقيا
 - 17/3 الشركة الخليجية لتطوير الانظمة.
 - 18/3 شركة تهامة جلوبال دي.
 - 19/3 شركة التقنية المتجددة.
 - 20/3 شركة قطرب للإنتاج الإعلامي

ثانياً - ملامح النتائج المالية للشركة

1. أهم الانجازات والقرارات
2. المخاطر المستقبلية المتعلقة بأعمال الشركة
3. ملخص اداء الشركة والتحليلات والنتائج المالية الموحدة
 - 1/3 النتائج المالية
 - 2/3 تأثير الأنشطة الرئيسية على نتائج الاعمال
 - 3/3 توزيع الإيرادات المحققة
 - 4/3 القوائم المالية
 - 5/3 قائمة المركز المالي
 - 6/3 حساب الارباح والخسائر
 - 7/3 قائمة حقوق المساهمين
 - 8/3 المدفوعات للجهات الحكومية
 - 9/3 المعايير الحاسبية
 - 10/3 عمليات متوقفة
 - 11/3 تعديلات سنوات سابقة وأرقام المقارنة
 - 12/3 أحداث لاحقة جوهرية

ثالثا - الوضع الزكوي

رابعا - القروض

خامسا - ارتباطات والتزامات وأصول محتملة.

سادسا - المسؤولية الاجتماعية

سابعا - لائحة حوكمة الشركة

1. التواصل مع المساهمين
2. سياسة توزيع الارباح
3. مجلس الادارة وتصنيف العضوية به
4. الإدارة التنفيذية
5. سجل حضور اجتماعات المجلس
6. سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية و بيان التعويضات و المكافآت
7. بيان مصلحة اعضاء المجلس وتغييرها
8. التنازلات عن الرواتب والتعويضات والارباح
9. لجان المجلس
 - 9/1 لجنة المراجعة الداخلية
 - 9/2 لجنة الترشيحات والمكافآت
 - 9/3 اللجنة التنفيذية
 - 9/4 لجنة الاستثمار
10. نتائج المراجعة السنوية لفعالية اجراءات الرقابة الداخلية بالشركة
11. معاملات مع أطراف ذات علاقة
12. غرامات هيئة السوق المالية
13. المستقبل والطموح
14. الادوات المالية وادارة المخاطر
15. وصف لأنشطة ادوات الدين
16. وصف مصالح الاسهم وادوات الدين
17. اقرارات المجلس
18. توصيات المجلس

ثامنا - تقرير المراجع الخارجي

تاسعا - توصيات مجلس الإدارة

أولا : ملامح تأسيس الشركة

1. وصف للأنشطة الرئيسية ومدى تأثيرها على حجم أعمال الشركة ومدى أسهامه في النتائج.

تعد شركة تهامة واحدة من كبريات المجموعات السعودية المتخصصة في مجال الإعلان والعلاقات العامة والتسويق وخدمات الوسائل الاعلانية والنشر والتجزئة والتعليم، وقد بدأت نشاطها كشركة ذات مسئولية محدودة في العام 1974م ثم تحولت الى شركة مساهمة سعودية وفقا لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية بموجب القرار الوزاري رقم 1397 بتاريخ 29 جمادى الثانية 1403هـ الموافق 13 ابريل 1983م الصادر عن وزارة التجارة والصناعة. كما تعمل الشركة في مجال الإعلان التجاري والعلاقات العامة والتسويق والنشر والتوزيع بموجب ترخيص وزارة الثقافة والإعلام برقم 23232 ويبلغ رأسمالها 400 مليون ريال موزعة على 40 مليون سهم.

وتمارس شركة تهامة أنشطتها من خلال مكتبها الرئيس بالرياض (وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 16 أكتوبر 2016 على نقل المركز الرئيسي للشركة ليصبح في مدينة الرياض بدلاً من مدينة جدة) وشبكة فروعها وشركاتها التابعة والزميلة بالملكة العربية السعودية ودول الخليج.

واستطاعت تهامة خلال مسيرتها أن تحوز على الثقة كونها الرائدة في الإعلان والتسويق حيث تولت تهامة حقوق الشراكة الحصرية لمجموعة متميزة من الوسائل والأعمال الاعلانية والصحف والمجلات الدولية وعدد من القنوات الفضائية العربية والشراكات العالمية الاستراتيجية. وتعد تهامة الشركة الأم التي انبثقت عنها العديد من الشركات العاملة في مجالات التسويق الاعلاني (صحف، مجلات وقنوات فضائية) حيث أسهمت تهامة في النجاحات التي تحققت للعديد من الشركات الخاصة التي شقت طريقها في عالم الإعلان والتسويق في كلا المحيطين المحلي والإقليمي.

بدء نشاط إعلانات الطرق مع انطلاقة الشركة الأولى عام 1976 م وتطور عبر السنين من ناحية الشكل ومستوى الاستثمار وقد تزامن مع بداية هذا النشاط افتتاح ورشة جديدة لخدمة وسائل إعلانات الطرق وقد ركزت تهامة على التوسع في مجال لوحات إعلانات الطرق لتغطي كافة أنحاء المملكة بمدنها وطرقها الرئيسية.

وفي الفترة الاخيرة ونتيجة زيادة تكلفة اعلانات الطرق وزيادة المنافسة في اعلانات الطرق ونظرا لمتغيرات السوق أدى ذلك الى انخفاض الإيرادات الخاصة باعلانات الطرق ، مما أدى بالشركة الى التركيز على تنويع استثماراتها .

في عام 2019، طورت تهامة حضورها في قطاع الإنتاج من خلال استثمارات في قطاع الإنتاج الإعلامي والإعلانات التجارية.

وتمشيا مع استراتيجية الشركة في تنويع استثماراتها والتوسع في الأنشطة ذات الربحية المرتفعة وقعت الشركة اتفاقية مع الصندوق السعودي للأفلام (بالشراكة مع الصندوق الثقافي) بتاريخ 06 / 05 / 2024 للاستثمار في الصندوق بقيمة 37,500 مليون مقابل 10% من رأس مال الصندوق. حيث كان لمجلس الإدارة رؤيته المتوافقة مع استراتيجية الشركة وأن هذا الاستثمار سيجعل المملكة أحد أهم مناطق العالم في صناعة الأفلام ، وجعل المملكة أحد أهم مناطق العالم في صناعة الأفلام ويعد الصندوق هو الأول من نوعه بمشاركة القطاع الحكومي مما يهيئ لشركة تهامة فرصة رائدة لتكون في قيادة مجال صناعة الأفلام كأول شركة مساهمة عامة تشارك في هذا النوع من الاستثمار

2. توجيهات مجلس الادارة واستراتيجيته الرئيسية لدعم الشركة والارتقاء بها.

تسير الشركة في استراتيجيتها الاساسية التي تبناها مجلس الادارة منذ بداية دورته والتي تبني على التوسيع والتنوع في استثمارات الشركة والاندماج مع الشركات الأخرى التي لديها بعض المشروعات الجديدة والتي

يحتاج إليها السوق والسعي في رفع كفاءة العمل واستثمار الموارد الحالية واكمال مسيرتها بالاندماجات، وتحسين التركيز على الاستراتيجية وزيادة القدرة التنافسية. كما تركز إستراتيجية الشركة على الاستفادة من مكانتها وذلك بتطوير الفرص الاستثمارية وتطوير القطاعات الجديدة مثل الإنتاج والتجزئة إضافة إلى تطوير الشراكة ما بين تهامة و شركة تكنولوجيا التعليم - هوتن مغلن هاركورت و التي تقوم شركة تهامة للتوزيع (شركة تابعة) بإدارة وتشغيل الاتفاقيات معها.

3. الشركات التابعة والمسيطرة وأنشطتها

الشركات التابعة هي تلك المنشآت التي لدى الشركة الأم السيطرة (غالباً عن طريق امتلاك أكثر من نصف عدد الأسهم التي لها حق التصويت) ولها القدرة على توجيه سياستها المالية والتشغيلية للحصول على منافع اقتصادية

3/1 شركة تهامة للتوزيع

- أن النشاط الرئيسي للشركة حالياً بإدارة وتشغيل عقد التوزيع الحصري لمنتجات شركة هوتن مغلن هاركورت. خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021م قامت شركة تهامة للتوزيع بتمديد اتفاقية التوزيع الحصرية مع شركة تكنولوجيا التعليم - هوتن مغلن هاركورت.
- تم تجديد الاتفاقية ما بين تهامة و شركة تكنولوجيا التعليم - هوتن مغلن هاركورت و التي تعد اللزود العالي الرائد للمناهج التعليمية للفترة من الروضة و حتى الثانوي، و تمنح الاتفاقية تهامة حق التوزيع الحصري لمنتجات هوتن مغلن هاركورت في المملكة العربية السعودية. تسري الاتفاقية حتى ديسمبر 2023م وتتضمن بند يسمح بتمديدتها حتى ديسمبر 2025.
- أسست تهامة و هاركورت شراكة ناجحة منذ عام 2010م ، لتقديم خدمات تعليمية متكاملة لأكثر من 170 مدرسة في جميع أنحاء المملكة. تواصل تهامة تطوير خدماتها المتكاملة لعملائها بما في ذلك التدريب والتطوير المهني.
- تستثمر أتش أم أتش في مواصلة الابتكار في قطاع سوق التعليم الأساسي والثانوي، حيث تركز بشكل كبير على النهج الرقمي الأول لتصميم المناهج التعليمية وتقديمها، والاستفادة من المنصات الرقمية وأحدث التطورات في تكنولوجيا التعليم.
- حصدت مجموعة منتجات هاركورت الجديدة «نحو التعليم» (بما في ذلك، في القراءة ، والدراسات الاجتماعية ، والرياضيات ، وما إلى ذلك) على أعلى الجوائز من كبار المعلمين في الولايات المتحدة الأمريكية، و التي سيتم طرحها من قبل تهامة إلى الأسواق في المملكة العربية السعودية من العام الدراسي القادم.
- كان لكوفيد 19 تأثير مدمر على العالم، وكان على المدارس أن تستجيب لتلك المتغيرات بشكل سريع من خلال التحول إلى إطار التعليم عن بعد. وتعتبر مناهج هاركورت «نحو التعليم» مثالية كحل لهذه المتغيرات، حيث تقدم منهجاً متكاملًا تمامًا مع محتوى غني يمكن تقديمه عن بُعد والذي يربط المعلمين بالأدوات المناسبة لمراقبة أداء الطلاب وتحسينه.
- عملت المجموعة خلال السنوات السابقة على إعادة هيكلة قطاع التوزيع الذي بدأ يعمل بموظف واحد ويخدم 20 مدرسة، خدمات تهامة التعليمية الجديدة متكاملة وبفريق من 20 موظف ويخدمون أكثر من 170 مدرسة بالمملكة، واهمية قطاع التعليم والتركيز عليه لانه يمثل 8% من الناتج القومي الاجمالي العالمي.

- الشركة حالياً تمتلك 8.33% من حصة الملكية من شركة الوطنية للتوزيع الموحدة. (الوطنية للتوزيع) وهي شركة ذات مسئولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية. و الشركة الوطنية الموحدة للتوزيع المحدودة و المعروفة باسم الوطنية للتوزيع، هي شركة خاصة تعمل بمجال وكالات الإعلام والنشر. تأسست الوطنية للتوزيع عام 1985 و تتخذ الرياض السعودية مقراً لها.

3/2 شركة تهامة للتعليم

- قامت تهامة بتأسيس شركة تهامة للتعليم – شركة ذات مسئولية محدودة وبرأس مال يبلغ 200.000 ريال سعودي وذلك بغرض تقديم خدمات تدريب و تطوير تعليمية، تم تعديل نشاط الشركة ليصبح تجارة التجزئة. خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021 م قامت الشركة الأم بالاستحواذ على حصص إضافية من شركة تهامة للتعليم (شركة تابعة) تمثل 51% من رأس مال الشركة لتصبح نسبة ملكية الشركة الأم 100% من رأس مال الشركة التابعة كما في 31 مارس 2021م.
- تمتلك الشركة الحقوق الحصرية لتوزيع منتجات العلامة التجارية المعروفة عالمياً WH Smith في المملكة العربية السعودية.
- ورسالتنا في قطاع التجزئة هي تحويل تجربة العميل من مجرد تسوق إلى أسلوب حياة ترفيهي من خلال توفير منتجات وخدمات مبتكرة عالية الجودة عبر كافة منصات بيع التجزئة. وتعتمد الشركة استراتيجية جديدة لتطوير أسس عملها تعكس احتياجات المستهلك المتغيرة من خلال متاجر بشكل جديد، وقنوات تسويق جديدة، وفريق إدارة معزز، وذلك بالشراكة مع WH Smith.
- خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 قامت (شركة تهامة للتعليم) بتوقيع اتفاقيات استئجار عدد 14 وحدة لتجارة التجزئة بالمطارات التي تديرها شركة تجمع مطارات الثاني.
- ستقوم تهامة بتشغيل ال 14 وحدة لتجارة التجزئة تحت العلامة التجارية دبليو أتش سميث بالمطارات التي تديرها شركة تجمع مطارات الثاني بالمملكة العربية السعودية وذلك بعقود تأجيره لمدة ثلاث سنوات
- سيساهم افتتاح الوحدات الجديدة في تطوير الشراكة الناجحة القائمة ما بين تهامة ودبليو اتش سميث و توسيع نطاق الوحدات المشغلة بموجب امتياز العلامة التجارية لدبليو اتش سميث و التي تشتمل أيضاً على 6 وحدات لتجارة التجزئة بمطار الملك عبد العزيز الدولي بمدينة جدة و 3 وحدات بمطار الملك خالد الدولي بمدينة الرياض، إضافة الى 3 وحدات في مستشفيات كبرى بمدن المملكة. ليكون إجمالي عدد فروع الشركة عدد 26 فرع يحمل العلامة التجارية WH Smith

3/3 شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي والمسموع

- إيماناً من تهامة بأن قطاع الإنتاج المحلي سيشهد نمو كبير خلال الفترة القادمة بما يتوافق مع رؤية المملكة 2030.
- دخلت تهامة مؤخراً في قطاع إنتاج الافلام والإعلان التجارية و التوعوية و الأفلام الوثائقية من خلال المساهمة في تأسيس شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع (شركة تابعة)
- شركة الإنتاج المتكامل متخصصة في إنتاج المحتوى المرئي بثلاث أقسام رئيسية.
- * إنتاج البرامج التلفزيونية والمسلسلات والأفلام السينمائية.

* إنتاج الإعلانات التجارية والأفلام الدعائية.

* إنتاج المواد المرئية المخصصة للعرض في وسائل التواصل الاجتماعي.

- نجحت شركة الإنتاج المتكامل خلال اول سنة لها من صنع اسم مميز لها في مجال الإنتاج الإعلاني و التوعوي معتمدة على النجاحات السابقة لشركاء تهامة في الشركة في هذا المجال و شبكة عملائهم و أسم تهامة العريق بمجال الإعلام خاصة و انه من المعروف ان الشركات الناشئة لا تحقق أى عوائد في سنواتها الأولى و يؤكد على صحة توجه إدارة تهامة من الدخول في شراكة مع شركات لها خبرة و عقود قائمة و شبكة عملاء بهذا العملاء لتخطي فترة السنوات الأولى و الدخول من فترة جني الأرباح ، كما فازت الشركة بعدة جوائز محلية وعالمية.
- قامت شركة تهامة خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021م باقتناء حصص إضافية تمثل 35% من رأس مال شركة الإنتاج المتكامل بقيمة تقدر ب 7,250,000 ريال سعودي. لتصبح حصة شركة تهامة 70% وحصة الشريك 30%
- ويجدر الذكر أن من الأعمال الهامة لشركة الانتاج المتكامل لإنتاج الاعلامي المرئي والمسموع فيلم HORIZON وثائقي عن الحياه الفطرية في المملكة العربية السعودية .

3/4 شركة تهامة الدولية للإعلان

- إن شركة تهامة الدولية للإعلان هي شركة سعودية ذات مسئولية محدودة تأسست بتاريخ 9 نوفمبر 2010م برأسمال 500,000 ريال سعودي، بغرض فصل قطاع الإعلان في شركة مستقلة وفق الإستراتيجية الموضوعة في ذلك الوقت، إلا إن الشركة لم تبدأ في ممارسة النشاط بعد. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن الموافقة على البدء بإجراءات التصفية الاختيارية

3/5 شركة مكنتات تهامة الحديثة

- مع شركة تهامة للمكنتات كان الهدف نشر الوعي والثقافة على السوق الوطني عام 1976 م ممثلة في نشر اول كتاب من نوعه في المملكة وهو (دليل الشخصيات الهامة) باللغة الإنجليزية ثم تتابعت أعمال النشر وتم اصدار العديد من السلاسل والكتب المميزة. وسعت الشركة الى العمل على تحسين النشاط والارتقاء بمستواه وشاركت في العديد من المعارض المحلية والعالمية بهدف الأخذ بالكتاب الوطني من المحلية إلى العالمية. ومع مرور الزمن وتغيير العادات والمستجدات التي ظهرت على الساحة وأدت إلى تراجع الطلب على الكتاب وتراجع عادة القراءة وانخفاض توجه الناس نحو الكتاب المطبوع كل هذا أدى إلى مواجهة قطاع النشر والمكنتات لصعوبات كثيرة أدت إلى تحقيق خسائر. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن الموافقة على البدء بإجراءات التصفية بموجب نظام الإفلاس .

3/6 شركة تهامة للاستثمار التجاري

- تأسست عام 1999م كان هدف تهامة من الاستثمار - في شركات تعمل في نفس المجال - هو تحسين روافد للأرباح من خلال التوسع الأفقي بالإضافة إلى تحقيق السياسة الإستراتيجية لذا فإنها شاركت في تأسيس العديد من الشركات مع الشركة الأم. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن الموافقة على البدء بإجراءات التصفية الاختيارية

3/7 شركة استدامة العالمية للعقار

- هي شركة تم تأسيسها في عام 2010م بغرض تطوير واستثمار عقاري بمفهوم عصري علما بان الشركة لم تبدأ في ممارسة النشاط بعد. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن الموافقة على البدء بإجراءات التصفية الاختيارية

3/8 شركة الإعلان السريع

- خلال سنة 1440هـ، قامت الشركة بتأسيس شركة الإعلان السريع – شركة ذات مسئولية محدودة مملوكة بنسبة 100% وبرأس مال يبلغ 25.000 ريال سعودي و ذلك بهدف تدعيم قطاع الإعلان بالمجموعة. علماً بأن الشركة لم تبدأ في ممارسة النشاط بعد. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن الموافقة على البدء بإجراءات التصفية الاختيارية

3/9 شركة أفنتوس جلوبال للتجارة

- في يوليو 2019 قامت تهامة عن طريق إحدى شركاتها التابعة بالاستحواذ على شركة افنتوس جلوبال للتجارة والتي لديها حق امتياز استخدام العلامة التجارية «دبليو إتش سميث» بدولة الإمارات العربية المتحدة.
- بتاريخ 9 مايو 2022م تم توقيع اتفاقية ما بين شركة افينتوس جلوبال للتجارة (شركة تابعة مملوكة بنسبة 100%) والعاملة بدولة الإمارات العربية المتحدة وشركة نكست بايت للتجارة وذلك لبيع مجموعة من الموجودات ونقل الالتزامات المرتبطة بالعمليات التجارية لشركة افينتوس جلوبال للتجارة.
- تتمثل الصفقة في نقل الأصول والإلتزامات المرتبطة بالعمليات التجارية لشركة افينتوس جلوبال للتجارة والتي تعمل في قطاع التجزئة بدولة الإمارات العربية المتحدة و تقوم بتشغيل فروع بمدن دبي و أبو ظبي و الشارقة لبيع الكتب والقرطاسية والمجلات والصحف ومنتجات الترفيه والحلويات والإكسسوارات.
- بتاريخ 4 أكتوبر 2022م تم استكمال الحصول على الموافقات اللازمة من أصحاب المصلحة والهيئات ذات العلاقة لإكمال عملية نقل حقوق الامتياز وعقود الإيجار، و عليه قامت الشركة التابعة بنقل اتفاقية حق امتياز استخدام العلامة التجارية، إضافة إلى الأصول و الالتزامات محل الصفقة بما فيها الممتلكات و التجهيزات الخاصة بالفروع و المشروعات تحت التنفيذ و المخزون والأنظمة الآلية، و الالتزامات المستقبلية الخاصة بعقود تأجير الفروع من تاريخ إتمام الصفقة و مستحقات مقاولي المشروعات تحت التنفيذ الخاصة بالفروع، و مستحقات موظفي الشركة. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن متابعة الوضع القانوني ودراسة الإجراءات القانونية اللازمة لتصفية أو شطب أو التخرج من الشركة

3/10 شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامي المرئي والمسموع

- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2020م قامت الشركة الام بالمساهمة في تأسيس شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامي المرئي والمسموع – شركة ذات مسئولية محدودة برأس مال قدره 100,000 ريال سعودي مملوكة بنسبة 50%.

- قامت تهامة باستثمار في شراكة مع شركة ميركوت لإنتاج فيلم مسامير الذي حقق نجاح كبير و كان متصدر شبك التذاكر في صالات العرض وقت إطلاقه، الاستثمار يتوافق مع أهداف تهامة من تمكين الأعمال الوطنية و هو عمل سعودي 100% من حيث الإنتاج و المحتوي

3/11 الشركة الدولية للخدمات الإعلانية (إنتر ماركيتس)

- جرى تأسيسها منذ عام 1981م بالشراكة مع إحدى الشركات اللبنانية المتخصصة بالإعلان وذلك بموجب ترخيص من لجنة الاستثمار الأجنبي في وزارة الصناعة. وتملك تهامة 51% من رأس مال الشركة. تخفيض معظم عملاتها لحجم الإنفاق الإعلاني أثر ذلك قدرة الشركة على الاستثمار.
- قرر الشركاء في الشركة الدولية للخدمات الإعلانية المحدودة - إنترماركتس في 16 نوفمبر 2011 تعليق نشاط الشركة لمدة ستة أشهر قابلة للتجديد وعدم القيام بأي أعمال جديدة خلال المدة وذلك تجنباً للخسارة إن عدم قدرة تهامة على استخدام الحق القانوني لها لإدارة هذه الشركة نتيجة لتوقف نشاط الشركة منذ 16 نوفمبر 2011م وعدم قدرة الشركة على الحصول على أية بيانات ومعلومات مالية تمكنها من القيام بتوحيد الشركة وانتهاء السجل التجاري والتراخيص اللازمة للشركة لأداء عملها مما أدى إلى فقدان الشركة الأم للسيطرة على الشركة المستثمر بها. وعليه قررت الشركة الأم التوقف عن تجميع البيانات المالية للشركة الدولية للخدمات الإعلانية المحدودة - إنترماركتس ضمن القوائم المالية الموحدة للمجموعة. خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2022م قرر الشركاء في الشركة الدولية للخدمات الإعلانية المحدودة - إنترماركتس تصفية الشركة وقد قام الشركاء بتعيين مصرفى لاتخاذ الإجراءات النظامية بهذا الشأن.

3/12 شركة تهامة للإعلام الجديد

- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2018م قامت الشركة بالمساهمة في تأسيس شركة تهامة للإعلان الجديد والتي تعمل في مجال الدعاية والإعلان والتسويق الإلكتروني والتسويق نيابة عن الغير برأس مال قدره 100.000 ريال سعودي. خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2021م قامت الشركة الأم بالاستحواذ على كامل حصص الشريك في شركة تهامة للإعلام الجديد (شركة زميلة) وعليه أصبحت ملكية الشركة الأم 100% من رأس مال الشركة و أصبحت شركة تابعة كما في 31 مارس 2021م، وتطمع تهامة للتوسع في هذا المجال مواكبة متطلبات السوق. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن الموافقة على البدء بإجراءات التصفية الاختيارية

الشركات الزميلة

ان الشركات الزميلة هي الشركات التي يكون للمجموعة تأثير هام عليها، ولكن بدون سيطرة وعادة ما يصاحب ذلك ملكية لنسبة تبلغ أو تزيد عن 20 % من حقوق التصويت.

3/13 الشركة السعودية لبيع مواد الإعلان

- بدأت الشركة نشاطها منذ عام 1995 م وتملك تهامة 42.5% من رأس المال وشركة كساب الدولية 42.5% والشيخ / إبراهيم بن محمد العيسى 15%.
- قرر الشركاء في الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان المحدودة خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2012 البدء في تصفيتها نظرا لتكبدها خسائر تشغيلية لسنوات متتالية وعدم قدرتها على الاستمرار في انشطتها ان الاجراءات القانونية لهذا القرار لا تزال قيد الإنجاز كما في 31 مارس 2023. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن إتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة فيما يتعلق برفع دعاوى على الشركاء

3/14 الشركة المتحدة للإعلان

- تم تأسيس هذه الشركة عام 1976م وتبلغ حصة تهامة 50%. بتاريخ 30 يونيو 2021 قامت الشركة الأم بتوقيع إتفاقية مع مجموعة دابليو بي بي لتأسيس شركة جديدة بالملكة العربية السعودية تحت مسمى أي سي جي السعودية وستمتلك دابليو بي بي 70% من الشركة القابضة الجديدة وحصة شركة تهامة 30%.
- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2023م تم تمديد مدة استكمال نقل الملكية القانونية و جميع اللوافقات التنظيمية الاخرى المطلوبة لتصبح قبل 30 يونيو 2023م، حيث تم تعديل هيكل الاتفاقية بحيث تصبح الشركة المتحدة للإعلان هي الشركة القابضة الجديدة حيث ستقوم مجموعة دابليو بي بي بنقل بعض العمليات التجارية المملوكة لها إلى الشركة المتحدة للإعلان و ستتنازل تهامة عن نسبة 20% من ملكيتها في الشركة المتحدة للإعلان إلى مجموعة دابليو بي بي لتصبح ملكية تهامة في الشركة المتحدة للإعلان بعد انتهاء كافة الإجراءات الرسمية ذات العلاقة 30%. سيتم تسجيل أي تأثير مالي ناتج عن المعاملة بناءً على الموجودات والمطلوبات في ذلك التاريخ عند الانتهاء، لا يمكن تقدير أي تأثير محتمل بشكل موثوق حالياً.
- تتضمن اتفاقية الشركاء بين شركة تهامة وشركة دابليو بي بي خيارًا غير مشروط وغير قابل للإلغاء لشركة دابليو بي بي لمطالبة شركة تهامة بنقل جميع أسهمها («خيار الشراء») في أي وقت بعد السنة الخامسة من استكمال نقل الملكية القانونية واستيفاء جميع اللوافقات التنظيمية الأخرى لتأسيس الشركة الجديدة.
- تتضمن الاتفاقية أيضًا خيارًا غير مشروط وغير قابل للإلغاء لشركة تهامة لمطالبة شركة دابليو بي بي بشراء جميع أسهمها («خيار البيع») في أي وقت بعد السنة الخامسة من استكمال نقل الملكية القانونية واستيفاء جميع اللوافقات التنظيمية الأخرى لتأسيس الشركة الجديدة.
- يجوز ممارسة خيار الشراء أو خيار البيع في أي وقت بين 1 يناير و31 مارس في أي عام بعد السنة الخامسة من استكمال نقل الملكية القانونية واستيفاء جميع اللوافقات التنظيمية الأخرى لتأسيس الشركة الجديدة. («فترة تنفيذ الخيار»). وتكون مشروطة بإعطاء دابليو بي بي أو شركة تهامة (حسب الحالة) إشعارًا كتابيًا للطرف الآخر خلال نافذة الخيار («إشعار ممارسة»).
- لا يجوز ممارسة خيار الشراء إلا إذا لم يتم استخدام خيار البيع والعكس صحيح. بمجرد إعطاء إشعار بالممارسة، لا يجوز إلغاؤه دون موافقة خطية من الطرف المتلقي.

- يتم احتساب المقابل المستحق للدفع لشركة تهامة عن جميع أسهمها في الشركة الجديدة مقابل تنفيذ أحدي الخيارين («قيمة تنفيذ الخيار») على النحو التالي:

- (أ) في حالة خيار الشراء، وفقاً لتقدير تهامة، إما على مضاعف إيرادات المبيعات أو مضاعف متوسط الأرباح (بناءً على الحسابات السنوية المدققة)، يتم اختياره وفقاً لتقدير تهامة.
- (ب) في حالة خيار البيع، على مضاعف متوسط الأرباح على أساس الحسابات السنوية المراجعة.

3/15 شركة الصحفيون المتحدون

- تملك تهامة 50% من رأس المال وقد شاركت تهامة في هذه الشركة منذ عام 1990م بهدف الحصول على الامتياز الإعلاني لمجلة «كل الناس» التي كان يرأس تحريرها الإعلامي عماد الدين أديب. تم قيد استثمار الشركة في شركة الصحفيون المتحدون المحدودة كما في 31 مارس 2023 لا شي و31 مارس 2022م لأشياء حيث تجاوزت الخسائر المتراكمة لهذه الشركة الزميلة رأسمالها ولا تعترف الشركة بتقديم دعم مالي لها يزيد عن حصتها في رأس مالها، كونها شركة ذات مسؤولية محدودة، وعليه لم يتم تسجيل حصة الشركة الأم من التغير في صافي موجودات الشركة الزميلة للسنتين المنتهيتين في 31 مارس 2023 و2022 وكانت آخر قوائم مالية حصلت عليها الشركة في 31 ديسمبر 2009. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن متابعة الوضع القانوني ودراسة الإجراءات القانونية اللازمة لتصفية أو شطب أو التخرج من الشركة

3/16 شركة جي ولتر طومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا

- شركة جي ولتر طومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا والتي تم تأسيسها بمملكة البحرين في عام 2000م وبلغت حصة تهامة عند التأسيس 81% وتلي ذلك قيام تهامة ببيع حصة تمثل 51% إلى شركة جي ولتر طومسون الأمريكية و عليه أصبحت حصة تهامة 30% في الشركة منذ ذلك التاريخ.
- وتمثل هذه الشركة أحد روافد الأرباح الجيدة لتهامة لما لها من نشاط متميز على مستوى الشرق الأوسط وشمال إفريقيا وتتواجد مكاتب الشركة في دول عديدة بهدف تقديم خدمات إعلانية للعملاء الدوليين من خلال مكاتبها المنتشرة بالمنطقة.
- بتاريخ 30 يونيو 2021 قامت الشركة الأم بتوقيع اتفاقية مع شركة دبليو بي بي لاندماج شركة جي ولتر طومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا (شركة زميلة لتهامة) مع شركة واندلمان الشرق الأوسط وشمال إفريقيا لتأسيس شركة واندلمان طومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا (مجموعة قابضة بمملكة البحرين)، تنص الاتفاقية على دمج شركة جي ولتر طومسون («جي دبليو بي بي») الشرق الأوسط وشمال إفريقيا وشركة واندلمان الشرق الأوسط وشمال إفريقيا، لتتوحد في شركة واندلمان طومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا. ستمتلك شركة تهامة نسبة 25% من شركة واندلمان طومسون مينا بعد الانتهاء من نقل الحصص وكافة الإجراءات الرسمية ذات العلاقة.
- بتاريخ 31 مايو 2023م تم تمديد فترة استكمال نقل الملكية القانونية وجميع الموافقات التنظيمية الأخرى المطلوبة لتصبح قبل 30 يونيو 2023م. سيتم تسجيل أي تأثير مالي ناتج عن المعاملة عند الانتهاء، بناءً على الموجودات والمطلوبات في ذلك التاريخ، لا يمكن تقدير أي تأثير محتمل بشكل موثوق حالياً.

- لاحقاً لتاريخ المركز المالي بتاريخ 30 يونيو 2024 تم تمديد فترة استكمال نقل الملكية القانونية وجميع اللوافقات التنظيمية الأخرى المطلوبة لتنتهي مدة التمديد في 31 ديسمبر 2024. وسيتم تسجيل أي تأثير مالي ناتج عن المعاملة عند الانتهاء، بناءً على الوجودات والطلبات في ذلك التاريخ، لا يمكن تقدير أي تأثير محتمل بشكل موثوق حالياً.
- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2023م قامت شركة جي والتر تومسون مينا (شركة زميلة) بالاستحواذ على حقوق ملكية غير مهيمنة في شركة تابعة للشركة الزميلة، حيث إن هذه الصفقة تتعلق بالاستحواذ على حصة إضافية في شركة تابعة للشركة الزميلة دون تغيير في السيطرة، عليه قامت الشركة الزميلة بتسجيلها كمعاملة حقوق ملكية، وإثبات الزيادة في العوض عن القيمة الدفترية لحقوق الملكية غير المسيطرة ضمن حقوق الملكية.
- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2023م تم تعديل حصة الشركة الأم في التغير في صافي موجودات شركة جي والتر تومسون مينا (شركة زميلة) نتيجة لقيام الشركة الزميلة بتعديل الرصيد الافتتاحي لأرباحها المتراكمة كما في 1 يناير 2020م، وعليه تم إثبات حصة المجموعة من هذا التعديل و البالغ قدره 1,879,942 ريال سعودي عن طريق تعديل الرصيد الافتتاحي للاستثمارات في شركات زميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية وقد تم إثبات أثر هذا التعديل على رصيد الخسائر المتراكمة الافتتاحي كما في 31 مارس 2021م.

3/17 الشركة الخليجية لتطوير الأنظمة

- قامت الشركة بالدخول كشريك من خلال إحدى شركاتها التابعة (تهامة للاستثمار التجاري) في تأسيس الشركة الخليجية لتطوير الأنظمة والشركاء فيها هم كالتالي: شركة تهامة للاستثمار التجاري 30 % ، دار المستورد (تعود ملكيتها لرئيس المجلس السابق) 30 % ، مؤسسة زخة للمقاولات (تعود ملكيتها للدكتور/ عبد العزيز المزيني عضو المجلس السابق) 40 % ، علماً بأنها لم تمارس أية أنشطة و لم تحقق أية إيرادات منذ تأسيسها في عام 2010 وحتى تاريخه. قامت الشركة خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2017 بقيد خسائر انخفاض في مقابل القيمة الكاملة الاستثمار في الشركة ضمن قائمة الأعمال الموحدة في قائمة الميزانية العمومية بمبلغ 19,476,281 ريال سعودي. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن إتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة فيما يتعلق برفع دعاوي على الشركاء

3/18 شركة تهامة جلوبال دبي

- قامت شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق خلال يناير 2014م بتحويل فرعها بدبي الى شركة ذات مسئولية محدودة مسجلة بدولة الامارات العربية المتحدة تحت اسم شركة تهامة جلوبال منطقة حرة. وتبلغ حصة تهامة منها حالياً نسبة 40%. خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2022 قامت الشركة الأم بقيد دعوى تعويض ضد مدير الشركة السابق والشريك بالشركة الزميلة بدولة الإمارات العربية المتحدة وقد صدر حكم نهائي لصالح الشركة من قبل محاكم دبي للاستئناف بعد رفض الاستئناف والطعن المقدم على الحكم من قبل مدير الشركة السابق وعليه فقد أصبح الحكم الصادر لصالح الشركة نهائياً وواجب التنفيذ. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن متابعة الوضع القانوني ودراسة الإجراءات القانونية اللازمة لتصفية أو شطب أو التخرج من الشركة

3/19 شركة التقنية المتجددة

- قامت الشركة بالدخول كشريك في تأسيس شركة التقنية المتجددة والشركاء فيها هم كالتالي: شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة 30 %، دار المستورد (تعود ملكيتها لرئيس المجلس السابق) 30 % ، مؤسسة زخة للمقاولات (تعود ملكيتها للدكتور/ عبد العزيز الزيني عضو المجلس السابق) 40 % علما بأنها لم تمارس أية أنشطة ولم تحقق أية إيرادات منذ تأسيسها في عام 2010 وحتى تاريخه. قامت الشركة خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2017 ببيع خسائر انخفاض في قيمة الاستثمار في الشركة ضمن قائمة الأعمال الموحدة في قائمة الميزانية العمومية بمبلغ 150,000 ريال سعودي. وقد صدر قرار مجلس الإدارة رقم (23) بتاريخ 04 / 09 / 1445 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن إتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة فيما يتعلق برفع دعاوي على الشركاء

3/20 شركة قطرب للإنتاج الإعلامي

- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2022 قامت المجموعة عن طريق شركتها التابعة (شركة الإنتاج المتكامل) بالمساهمة في تأسيس شركة قطرب للإنتاج الإعلامي للرئي و المسموع برأس مال قدره 10,000 ريال سعودي. لاحقا لتاريخ المركز المالي و بتاريخ 2 مايو 2023م قامت شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي للرئي و المسموع (شركة تابعة) ببيع حصتها في شركة قطرب للإنتاج الإعلامي للرئي و المسموع (شركة زميلة) مقابل 1,195,000 ريال سعودي. وبذلك حققت الشركة ارباح رأسمالية قدرها 1.08 مليون ريال

ويمكن تلخيص موقف ملكية الشركات التابعة والزميلة على النحو التالي:

م	اسم الشركة	نسبة الملكية	رأس المال ريال سعودي	محل التأسيس	المحل الرئيس للعمليات	النشاط الرئيسي	وضع الشركة
1	شركة تهامة للتوزيع	100%	3,500,000	السعودية	السعودية	توزيع	
2	شركة تهامة للتعليم	100%	200,000	السعودية	السعودية	تجارة التجزئة	
3	شركة الإنتاج المتكامل	70%	10,000	السعودية	السعودية	إنتاج أفلام و برامج	
4	شركة تهامة الدولية للإعلان	100%	500,000	السعودية	السعودية	الاعلان	تحت التصفية
5	شركة مكنتات تهامة الحديثة	100%	81,671,977	السعودية	السعودية	النشر والمكتبات	تحت التصفية
6	شركة تهامة للاستثمار التجاري	100%	500,000	السعودية	السعودية	استثمار تجاري	تحت التصفية

م	اسم الشركة	نسبة الملكية	رأس المال ريال سعودي	محل التأسيس	المحل الرئيس للعمليات	النشاط الرئيسي	وضع الشركة
7	شركة استدامة العقارية	100%	500,000	السعودية	السعودية	الاستثمار العقاري	تحت التصفية
8	شركة الإعلان السريع	100%	25,000	السعودية	السعودية	دعاية وإعلان	تحت التصفية
9	شركة أفنتوس جلوبال للتجارة	100%	616,409	الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	تجزئة	
10	شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامي المرئي والمسموع	50%	100,000	السعودية	السعودية	إنتاج أفلام	
11	الشركة الدولية للخدمات الاعلانية (غير موحدة)	51%	1,000,000	السعودية	السعودية	اعلان	
12	شركة تهامة للإعلام الجديد	100%	100,000	السعودية	السعودية	إعلام وأبحاث	تحت التصفية
13	الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان	43%	1,000,000	السعودية	السعودية	دعاية واعلان	اتخاذ اجراء قانوني
14	شركة الصحفيون المتحدون	50%	440	المملكة المتحدة	الشرق الاوسط	دار نشر	اتخاذ اجراء قانوني
15	الشركة المتحدة للإعلان	50%	500,000	السعودية	السعودية	دعاية واعلان	
16	شركة واندرمان تومسون الشرق الاوسط و شمال إفريقيا	30%	3,750,000	البحرين	الشرق الاوسط وشمال افريقيا	اعلان وعلاقات عامة	
17	الشركة الخليجية لتطوير الانظمة	30%	500,000	السعودية	السعودية	تقنية الحلول المالية	اتخاذ اجراء قانوني
18	شركة تهامة جلوبال دبي	40%	51,000	الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	اعلان وتسويق	
19	شركة التقنية المتجددة	30%	500,000	السعودية	السعودية	تقنية الحلول المالية	اتخاذ اجراء قانوني
20	شركة قطرب للإنتاج	35%	10,000	السعودية	السعودية	إنتاج أفلام و برامج	تم بيع الحصص

ثانيا - الملامح الرئيسية للنتائج المالية واداء للشركة

1. اهم الانجازات والقرارات

بتاريخ 6 أكتوبر 2022م قامت الشركة الأم بالتقدم بطلب افتتاح إجراء إعادة التنظيم المالي إلى المحكمة المختصة وذلك وفق قرار مجلس ادارة الشركة الأم بنفس التاريخ. وتجدر الإشارة إلى إن قيد طلب افتتاح إجراء إعادة التنظيم المالي - على نحو ما تقدم - يعفي الشركة من تطبيق أحكام نظام الشركات فيما يخص بلوغ الخسائر المتراكمة أكثر من 50% من رأس المال.

• بتاريخ 7 ديسمبر 2022م صدر حكم المحكمة التجارية بالرياض بقبول طلب الشركة الأم افتتاح إجراء إعادة التنظيم المالي وتعيين الأستاذ/ أسامة السديس أميناً للإجراء ومنح الشركة مدة مائة و خمسون يوماً من تاريخ فتح الإجراء لإعداد مقترح سداد الدائنين.

بموجب إجراءات إعادة التنظيم المالي يتم تعليق كافة المطالبات ضد الشركة لمدة مائة وخمسون يوماً من قيد طلب افتتاح الإجراء أو افتتاحه وتنتهي مدة تعليق المطالبات بانقضاء المدة الموضحة أعلاه أو قبل تصديق المحكمة على المقترح أو إنهاء الإجراء قبل التصديق عليه، وعليه فقد تم رفع جميع طلبات التنفيذ والأوامر الصادرة ضد الشركة من قبل دائنيها.

بتاريخ 2 إبريل 2023م وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على توصية مجلس إدارة الشركة الام على زيادة رأس مال الشركة بقيمة 350 مليون ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية، وبتاريخ 4 مايو 2023م اكتملت عملية الاكتتاب وبيع الأسهم غير المكتتب بها في كامل قيمة الزيادة التي تم الموافقة عليها من قبل الجمعية حق تم الوفاء بكامل قيمة الأسهم الجديدة نقداً بتاريخ 14 يونيو 2023م صدر قرار من الدائرة المختصة بالمحكمة التجارية بالموافقة على تمديد مهلة إعداد مقترح سداد الدائنين وفق إجراءات إعادة التنظيم المالي للشركة الأم وذلك لمدة 150 يوماً

- بتاريخ 2023/07/13 صدور صك حكم تمديد مهلة تعليق المطالبات 180 يوم
- بتاريخ 2023/09/26 اتخذ مجلس الإدارة قراره رقم 125 بالموافقة على تقديم مقترح إجراء إعادة التنظيم المالي لأمين الإجراء ومن ثم تقديمه للمحكمة
- بتاريخ 2023/09/27 قيام أمين إجراء إعادة التنظيم المالي بتسليم مقترح إجراء إعادة التنظيم المالي للمحكمة التجارية بالرياض
- بتاريخ 2023/10/04 صدور صك حكم اعتماد قائمة المطالبات
- بتاريخ 2023/11/21 صدور صك حكم قبول إيداع المقترح وتحديد موعد تصويت الدائنين
- بتاريخ 2023/11/22 قبلت المحكمة التجارية إيداع المقترح وحددت موعد التصويت للدائنين بتاريخ 2023 / 12 / 14 والشركة حددت موعد تصويت المساهمين بتاريخ 2024 / 12 / 14
- بتاريخ 2023/11/26 دعوة الشركة السادة المساهمين لحضور اجتماع التصويت على مقترح إجراء إعادة التنظيم المالي
- بتاريخ 2023/11/27 اعلان شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق على موقع تداول عن موعد التصويت الإلكتروني للسادة المساهمين على مقترح إجراء إعادة التنظيم المالي

- بتاريخ 2023/12/19 اعلان شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق على موقع تداول عن نتائج التصويت للسادة المساهمين على مقترح إجراء إعادة التنظيم المالي حيث بلغت نتيجة الحضور 33.23 % ووافق 99.40% وغير موافق 0.60%
- بتاريخ 2024/01/10 صدور صك حكم رفض طلب التصديق على المقترح وإنهاء إجراء إعادة التنظيم المالي
- بتاريخ 2024/01/14 اعلان شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق على موقع تداول عن حكم المحكمة برفض طلب التصديق على مقترح إجراء إعادة التنظيم المالي وإنهاء إجراء إعادة التنظيم المالي
- بتاريخ 2024/01/15 إتخذ مجلس الإدارة قراره رقم 14 بالموافقة على التقدم لمحكمة الإستئناف بالإعتراض على الحكم الابتدائي القاضي برفض التصديق على المقترح وإنهاء إجراء التنظيم المالي
- بتاريخ 2024/01/16 قرر مجلس الإدارة التقدم للإستئناف على حكم المحكمة برفض طلب التصديق على المقترح وإنهاء إجراء إعادة التنظيم المالي
- بتاريخ 2024/01/23 إتخذ مجلس الإدارة قراره رقم 15 بإلغاء قراره السابق رقم 14 وبالموافقة على عدم التقدم لمحكمة الإستئناف للإعتراض على الحكم الابتدائي القاضي برفض التصديق على المقترح وإنهاء إجراء التنظيم المالي وقبوله بما جاء في الحكم الابتدائي
- بتاريخ 2024/01/24 اعلان شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق على موقع تداول عن قرار مجلس الإدارة بعدم التقدم للإستئناف على حكم المحكمة برفض طلب التصديق على المقترح وإنهاء إجراء إعادة التنظيم المالي
- بتاريخ 2024/02/12 قيام عضو مجلس الإدارة الأستاذ / سلطان نقلي منفردا بتقديم طلب إستئناف على حكم المحكمة التجارية برفض طلب التصديق على المقترح وإنهاء الإجراء
- بتاريخ 2024/03/06 رفض محكمة الإستئناف طلب الإستئناف على الحكم وبذلك يكون اكتسب الحكم الابتدائي القطعية ويعتبر إجراء إعادة التنظيم المالي منتهيا
- بعد إنتهاء إجراء إعادة التنظيم المالي باشرت الشركة في سداد دائئيتها بشكل مباشر التزاما منها بسداد التزاماتها

تواصل المجموعة إدارة أنشطتها التجارية وسلسلة التوريد وتحصيل ذممها المدينة كما تعمل على إعادة هيكلة بعض شركاتها التابعة والاستمرار في توسيع عمليات قطاع التجزئة وقطاع الإنتاج لزيادة الإيرادات بصورة كافية لتغطية مصروفاتها وتحقيق أرباح تشغيلية خلال السنوات اللاحقة. تتوقع المجموعة تحسن في أنشطتها التجارية ونمو الإيرادات خلال العام القادم مدفوعاً بالتشغيل الكامل للفروع الجديدة في قطاع التجزئة وتطوير عمليات قطاع التوزيع، وخطط التقشف التي تم البدء فيها لخفض المصروفات و رفع هامش الربحية خاصة في قطاع الإنتاج. علاوة على ذلك فأن قدرة المجموعة على الوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها تشتمل على تعزيز نتائجها وتدفقاتها النقدية والتحسينات المستمرة في رأسمالها العامل.

كما تم الانتهاء من إعداد الإستراتيجية وخطط الاستثمار والأعمال للمجموعة خلال السنوات المستقبلية والتي تم إعدادها من قبل استشاري خارجي مستقل و التي ستركز على التوسع في قطاعات النشاط

الرئيسية الحالية و التخارج من الشركات التي تحقق خسائر، حيث بدأ تنفيذ جزء من هذه الخطة عن طريق بيع موجودات ومطلوبات العمليات التجارية لشركة افينتوس جلوبال للتجارة - شركة تابعة، كما تم لاحقاً لتاريخ المركز المالي بيع استثمار المجموعة في شركة قطرب للإنتاج الإعلامي - شركة زميلة

• تتضمن الخطة استخدام جزء من متحصلات زيادة رأس المال المقترحة في تسوية الالتزامات المستحقة على شركات المجموعة وبخاصة تلك التي صدر بها أحكام نهائية ملزمة بالسداد على شركات المجموعة.

• خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 قامت (شركة تهامة للتعليم) بتوقيع اتفاقيات استئجار عدد 14 وحدة لتجارة التجزئة بالمطارات التي تديرها شركة تجمع مطارات الثاني.

• ستقوم تهامة بتشغيل ال 14 وحدة لتجارة التجزئة تحت العلامة التجارية دبليو أتش سميث بالمطارات التي تديرها شركة تجمع مطارات الثاني بالملكة العربية السعودية وذلك بعقود تأجيره لمدة ثلاث سنوات.

• خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 قامت شركة تهامة للتعليم بتوقيع اتفاقية تعديل عقد استئجار مواقع لتجارة التجزئة بمطار الملك خالد الدولي مع شركة مطارات الرياض، بموجب الاتفاقية سيتم تعديل شروط التأجير الخاصة بموقعين حاليين مستأجرين من قبل شركة تهامة للتعليم بمطار الملك خالد الدولي بمدينة الرياض، إضافة إلى استئجار موقع جديد لتجارة التجزئة بالمطار، لتصبح إجمالي عدد المواقع المستأجرة والمشغلة من قبل شركة تهامة للتعليم (شركة تابعة) بمطار الملك خالد الدولي عدد 3 مواقع لتجارة التجزئة، تقوم تهامة بتشغيل تلك الوحدات بالمطار بموجب امتياز حصري للعلامة التجارية دبليو أتش سميث، ستخدم هذه الوحدات الركاب عبر المبني بما في ذلك المغادرين والقادمين وكذلك المسافرين المحليين والدوليين.

• سيساهم افتتاح الوحدات الجديدة في تطوير الشراكة الناجحة القائمة ما بين تهامة ودبليو أتش سميث و توسيع نطاق الوحدات المشغلة بموجب امتياز العلامة التجارية لدبليو أتش سميث و التي تشتمل أيضا على 6 وحدات لتجارة التجزئة بمطار الملك عبد العزيز الدولي بمدينة جدة و 3 وحدات بمطار الملك خالد الدولي بمدينة الرياض، إضافة الى 3 وحدات في مستشفيات كبرى بمدن المملكة. ليكون إجمالي عدد فروع الشركة عدد 26 فرع يحمل العلامة التجارية WH Smith

• بتاريخ 07 / 06 / 2023 قرر مجلس الادارة البدء في اجراءات النظامية لانهاء خدمات الرئيس التنفيذي

• بتاريخ 08 / 06 / 2023 تلقت الشركة خطابا من بعض المساهمين الذين يملكون 10 % من رأسمال الشركة يطلبون فيه عزل جميع أعضاء مجلس الادارة

- بتاريخ 09 / 10 / 2023 رفضت الجمعية العامة الترخيص بموجب الفقرتين 1 و 2 من المادة السابعة والعشرون من النظام منح الترخيص لعضو مجلس الادارة وأمهلت العضو مدة 60 يوم للعدول عن العمل أو العقد أو المنافسة بشركة الانتاج للتكامل (شركة شقيقة) قبل انقضاء المدة المقررة أو عليه تقديم استقالته من عضوية مجلس الادارة أو ستعتبر عضويته منتهية بموجب النظام ، وقد قام عضو مجلس الادارة بالعدول عن الاسباب قبل إنقضاء المدة المحدده .
- بتاريخ 06 / 11 / 2023 عينت الجمعية العامة مجلس الادارة من بين المرشحين لاستكمال الدورة الحالية من 14 / 10 / 2021 الى 13 / 10 / 2024 والتي عقدت بناءا على طلب العزل المقدم من بعض المساهمين بتاريخ 08 / 06 / 2024
- بتاريخ 28 / 01 / 2024 تلقت الشركة خطابا من بعض المساهمين الذين يملكون 10 % من أسمال الشركة يطلبون فيه عزل بعض أعضاء مجلس الادارة
- بتاريخ 21 / 03 / 2024 قرر مجلس الادارة اتخاذ اجراءات التصفية والتصفية الاختيارية حول الشركات التي لا تمارس أنشطة
- بتاريخ لاحق للمركز المالي بتاريخ 06 / 05 / 2024 الشركة توقيع اتفاقية مع الصندوق السعودي للافلام (بالشراكة مع الصندوق الثقافي للاستثمار بقيمة 37,500 مليون ريال مقابل 10% من رأسمال الصندوق وكان مجلس الادارة اتخذ قراره بالموافقة على الإستثمار بتاريخ 05 / 05 / 2024 .

- رأس المال

- بتاريخ 23 فبراير 2022م وافقت الجمعية العامة غير العادية بناءً على توصية مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 7 فبراير 2022م على خفض رأس مال الشركة بقيمة 125,000,000 ريال سعودي و ذلك عن طريق إلغاء عدد 12,500,000 سهم و ذلك لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة للشركة بقيمة 125,000,00 ريال سعودي.
- أصدر مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 7 فبراير 2022م توصية إلى الجمعية العامة غير العادية للمساهمين بزيادة رأس مال الشركة بقيمة 350 مليون ريال سعودي و ذلك بغرض تمويل خطط التوسع للشركة و الاستثمارات المستقبلية، بالإضافة إلى دعم رأس المال العامل و سداد الالتزامات المالية.
- بتاريخ 5 أكتوبر 2022م صدرت موافقة هيئة السوق المالية على طلب الشركة زيادة رأس المال بقيمة 350 مليون ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية.
- نبذة عن إجراء إعادة التنظيم المالي : فيعد من أبرز الأهداف التي ساقها نظام الإفلاس السعودي ولائحته التنفيذية وضع العديد من إجراءات الإفلاس التي تعمل على تحقيق العدالة بين المدين ودائنيه، وذلك من خلال التوصل لإتفاق مع الدائنين حسب الإجراء المتبع لتسوية تلك الديون التي تعد بمثابة إلتزامات مالية ثابتة في ذمة المدين الناتجة عن ممارسة الأعمال التجارية أو المهنية أو أي أعمال تهدف لتحقيق الربح، فنظام الإفلاس يكون بمثابة طوق النجاة للمدين الفلاس أو حتى المتعثر أو الذي يتوقع أن يعاني من إضطراب أوضاعه المالية، هذا النظام السعودي المميز يعمل على تنظيم أوضاع المدين المالية ويجعله قادر على معاودة نشاطه مرة أخرى والإسهام في دعم إقتصاد المملكة وتنميتها، هذا بجانب مراعاة حقوق الدائنين على نحو عادل وضمن المعاملة

العادلة لهم، أما بخصوص إجراءات الإفلاس التي تناولها نظام الإفلاس السعودي، فهي إجراء التسوية الوقائية، وإجراء التسوية الوقائية لصغار الدينين، وإجراء إعادة التنظيم المالي، وإجراء إعادة التنظيم المالي لصغار الدينين، وكذلك إجراء التصفية لصغار الدينين، والتصفية الإدارية، كما أن لكل من تلك الإجراءات الهامة متطلباته وشروطه وضوابطه، هذا وتنوه الشركة أنها لجأت لإجراء إعادة التنظيم المالي لحماية الشركة من الانقضاء حسب النظام، وبعد خضوع الشركة لإجراءات إعادة التنظيم المالي بموجبه توقفت الشركة عن الإستثمار والتوسع لحين الانتهاء من اجراءات إعادة التنظيم المالي مما عرضها لحسائر متتالية خلال تلك الفترة .

- بتاريخ 2 إبريل 2023م وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على توصية مجلس إدارة الشركة الام على زيادة رأس مال الشركة بقيمة 350 مليون ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية، و بتاريخ 4 مايو 2023م اكتملت عملية الاكتتاب و بيع الأسهم غير المكتتب بها في كامل قيمة الزيادة التي تم الموافقة عليها من قبل الجمعية، استكملت الشركة من الإجراءات النظامية لتعديل النظام الأساسي و السجل التجاري ليعكس رأس المال الجديد بعد الزيادة و البالغ قدره 400 مليون ريال سعودي مقسم إلى 40 مليون سهم عادي حيث تم الوفاء بكامل قيمة الأسهم الجديدة نقداً.

2. المخاطر المستقبلية المتعلقة بأعمال الشركة:

- ان أنشطة الشركة تعترضها مخاطر مختلفة ففي مجال الدعاية والاعلان وهو من الاسواق السريعة من حيث التغيرات وظهور الوسائل الاعلانية الحديثة وارتباط هذه الوسائل بمزايدات حكومية تخضع لأنظمة البلديات والامانات فان خطر فقدان احدي المزايدات سواء بالمنافسة القوية او انتهاء العقد او عدم طرحها من قبل الامانة مرة اخرى او من ارتفاع قيمة تكاليف عقود تأجير المواقع الاعلانية امرا وارداً.
- كذلك الحال في قطاع التجزئة والمنافسة في قطاع التعليم وتقوم الشركة برصد وتقييم هذه المخاطر والتعامل معها بشكل مستمر وقد تلجأ في بعض الاوقات الى الاستعانة ببيوت الخبرة في مجال ادارة وتقييم المخاطر.
- طلبات عزل بعض أو جميع أعضاء مجلس الادارة المتكررة أدت إلى تأخر أو توقف إجراءات هامة لاتحتاج الى تأخير أو تعطيل تؤثر بالسلب على العمليات التشغيلية للشركة الأم وأثرت بشكل ملحوظ على اداء مجلس الإدارة

تم إعداد القوائم المالية الموحدة على اساس الاستمرارية، والتي تفترض ان المجموعة ستكون قادرة على ادارة السيولة للتأكد قدر الامكان من ان لديها سيولة كافية للوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها في ظل الظروف العادية وغير العادية. حيث أن المجموعة:

- بلغت الخسائر المتراكمة للمجموعة 159.9 مليون ريال سعودي كما في 31 مارس 2024 م بما يمثل 39.98% من رأس مال الشركة كما في 31 مارس 2024 م (31 مارس 2023م: 90.9 مليون ريال سعودي بما يمثل 181.8% من رأس المال (معدلة)).
- كما تجاوزت الموجودات المتداولة للمجموعة مطلوباتها المتداولة بمبلغ 167.60 مليون ريال سعودي كما في 31 مارس 2024 م (31 مارس 2023م تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ 94.15 مليون ريال سعودي (معدلة)).

- كما أنه لدى المجموعة تدفقات نقدية سالبة من الأنشطة التشغيلية بمبلغ 32 مليون ريال سعودي كما 31 مارس 2024م (11.9 مليون ريال سعودي كما في 31 مارس 2023م (معدلة)).
- وتجاوزت بذلك الخسائر المتراكمة 35% من رأس مال الشركة و حسب نص المادة الثانية من لائحة الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها

1. يجب على الشركة أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 35% فأكثر وبما يقل عن 50% من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال، والأسباب الرئيسة التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر والإجراءات التي ستتخذها الشركة حيالها، مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.

2. تضيف السوق علامة إلى جانب اسم الشركة في موقع السوق الإلكتروني ترمز إلى بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة 35% فأكثر وبما يقل عن 50% من رأس مالها، فور صدور الإعلان المشار إليه في الفقرة (أ) من هذه المادة.

3. عند الحصول على تقرير من المحاسب القانوني يوضح مركزها المالي، يجب على الشركة أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند خفض خسائرها المتراكمة عن 35% من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان الإجراءات التي اتخذتها الشركة لتعديل أوضاعها، ويرفق بالإعلان تقرير من المحاسب القانوني المشار إليه في هذه الفقرة.

4. تحذف السوق العلامة المشار إليها في الفقرة (ب) من هذه المادة فور إعلان الشركة عن تعديل أوضاعها وفقاً لما أشير إليه في الفقرة (ج) من هذه المادة.

5. عند انخفاض الخسائر المتراكمة للشركة إلى ما دون 35% وبما لا يقل عن 20% من رأس مالها تطبق على الشركة المادة الثالثة من هذه الإجراءات والتعليمات.

سيتم تطبيق الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية التي بلغت خسائرها المتراكمة 35% فأكثر من رأس مالها

قام مجلس الإدارة أيضاً بمراجعة الخطط الاستراتيجية للسنوات المستقبلية جنباً إلى جنب مع مقارنة الموازنة التقديرية مع النتائج الفعلية للسنة الحالية. في سياق الأعمال الإعتيادية، أخذاً بعين الاعتبار أن:

- أ- التسهيلات البنكية النقدية الخاصة بالمجموعة تم تسويتها.
- ب- تجاوزت الموجودات المتداولة للمجموعة مطلوباتها المتداولة بمبلغ 167.6 مليون ريال سعودي كما في 31 مارس 2024م (31 مارس 2023م تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ 94.15 مليون ريال سعودي (معدلة)).

ج- إن المطلوبات المتداولة تتضمن مخصص زكاة بما يقارب 21.7 مليون ريال سعودي لا يزال جزء منها غير مستحق بشكل قطعي على المجموعة حيث إنه و حتي تاريخ اعتماد هذه القوائم المالية الموحدة المرفقة لم يتم صدور قرارات نهائية بشأنها من قبل الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبية والجمركية والتي قامت الشركة بالإعتراض على تعديلات هيئة الزكاة والدخل والجمارك امامها.

د- إتمام عملية زيادة رأس المال بقيمة 350 مليون ريال سعودي بتاريخ 02/04/2023.

هـ- تتضمن خطة إستخدام متحصلات زيادة رأس مال الشركة بقيمة 350 مليون ريال سعودي إستخدام جزء من المتحصلات في سداد إلتزامات متداولة على المجموعة بما فيها الإلتزامات الصادر بها أحكام قضائية نهائية ملزمة على شركات المجموعة.

و- حكم محكمة الاستئناف بتاريخ 06 / 03 / 2024 برفض الاستئناف وتأييد حكم إنهاء إجراء إعادة التنظيم المالي

بالنظر إلى ما سبق، و توقعات التدفقات النقدية و مبادرات تجارية معينة مثل توقعات إرتفاع المبيعات وتقليص المصروفات لتحسين هامش الربحية وتحسينات رأس المال العامل الفعلي و إلى جانب مبادرات خفض التكاليف، تتوقع المجموعة الوفاء بالتزاماتها عند إستحقاقها في سياق التشغيل الإعتيادي. إستنادا إلى العوامل الموضحة أعلاه، لدي المجموعة توقع معقول بانها ستكون قادرة على الإستمرار بأعمالها في المستقبل المنظور. و بناء عليه، تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة على أساس مبدأ الإستمرارية.

3. ملخص اداء الشركة والتحليلات والنتائج المالية الموحدة

3/1 النتائج المالية:

بلغ صافي خسارة العام 47.68 مليون ريال مقابل صافي خسارة 61.65 مليون ريال (معدلة) في العام السابق بإنخفاض بالخسائر قدره 22.66% ، وخسارة السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم 1.17 ريال مقارنة بخسارة السهم 12.09 ريال (معدلة) في العام السابق بإنخفاض قدره 90.32%. بلغ إجمالي الربح من العمليات المستمرة 34.93 مليون ريال مقارنة بإجمالي ربح من العمليات المستمرة قدره 31.64 مليون ريال عن العام السابق بارتفاع 10.40% ، وبلغت الخسارة من العمليات المستمرة 47.12 مليون ريال مقابل خسارة من العمليات المستمرة 42.48 مليون ريال (معدلة) في العام الماضي بارتفاع بنسبة 10.92%.

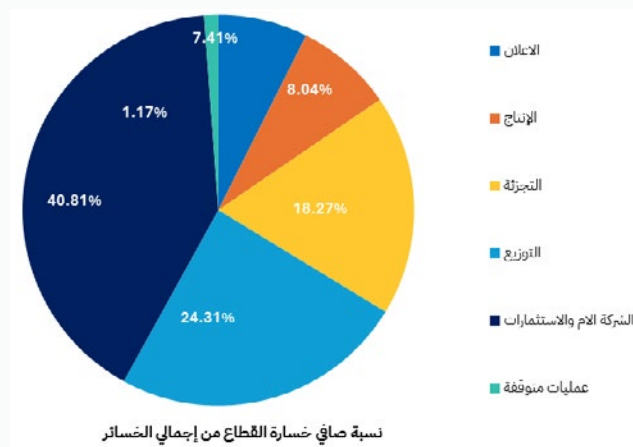
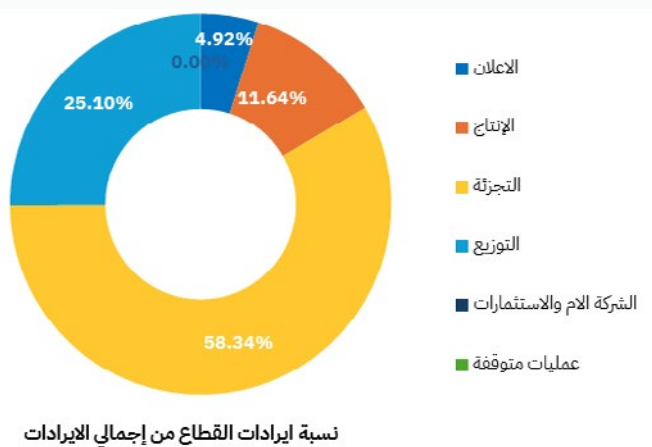
3/2 تأثير الأنشطة الرئيسية على نتائج الأعمال:

- حقق قطاع الإعلان إيرادات بلغت 3.36 مليون ريال مقارنة بإيرادات 5.0 مليون ريال للعام السابق ، بانخفاض قدره 32.8% ، وحقق صافي خسارة 3.51 مليون ريال مقارنة بصافي خسارة 6.24 مليون ريال للعام السابق (معدلة) تمثل انخفاض بنسبة 43.8%.
- وحقق قطاع الإنتاج إيرادات بلغت 7.93 مليون ريال مقابل 18.44 مليون ريال العام الماضي بانخفاض 57% ، انخفض صافي خسارة القطاع من 3.81 مليون ريال العام الماضي إلى 3.80 مليون ريال بانخفاض نسبية 0.26%.
- حقق قطاع التجزئة إيرادات بلغت 39.73 مليون ريال، مقابل 31.15 مليون ريال للعام السابق ، بارتفاع نسبته 27.5% عن العام السابق ، وبلغ صافي خسارة القطاع 8.66 مليون ريال مقارنة

بصافي خسارة عن العام السابق بمبلغ 8.30 مليون ريال (معدل)، بارتفاع قدره 4.34%.

- وحقق قطاع التوزيع إيرادات بلغت 17.09 مليون ريال مقابل 27.20 مليون ريال في العام السابق وذلك بانخفاض قدره 37.17% وبلغ صافي خسارة القطاع 11.52 مليون ريال مقارنة بصافي خسارة 1.82 مليون ريال عن العام السابق بارتفاع قدره 532.97%. بلغ صافي خسارة الشركة الأم وقطاع الاستثمار 19.63 مليون ريال ، مقابل خسارة 22.30 مليون ريال عن العام السابق ، وذلك بانخفاض قدره 12%.

القطاع	الإيرادات بالmillions	مجمل / (الخسارة) الربح بالmillions	صافي الربح / (الخسارة) بالmillions
الاعلان	3.36	0.14	3.51-
الإنتاج	7.93	2.56	3.81-
التجزئة	39.73	23.58	8.66-
التوزيع	17.09	8.64	11.52-
الشركة الام والاستثمارات	-	-	19.63-
عمليات متوقفة	0	0	0.556-
الاجمالي	68.1	34.92	47.679-



3/3 توزيع الإيرادات المتحققة:

(أ) التوزيع الجغرافي حسب الدولة:

تحققت جميع إيرادات المجموعة من العمليات المستمرة و البالغ قدرها 68.105 مليون ريال داخل المملكة العربية السعودية

الدولة	المبلغ بالليون	النسبة
السعودية	68.105	100%
اجمالي الإيرادات من العمليات المستمرة	68.105	100%

المعلومات الجغرافية للإيرادات حسب الدولة

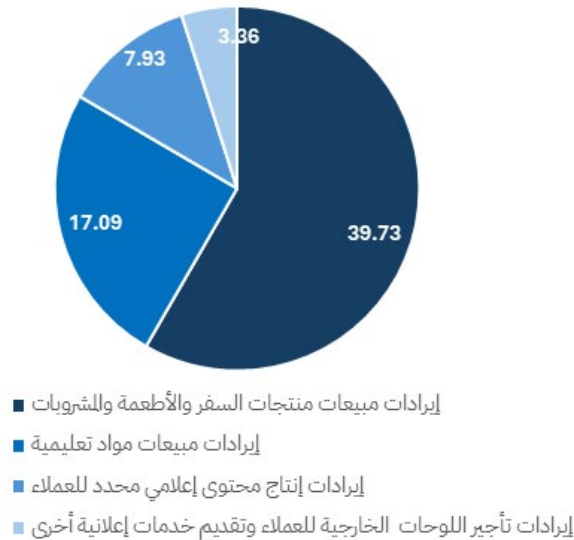


أما الإيرادات التي حققتها الشركات الزميلة داخل المملكة (الشركة المتحدة للإعلان) فتبلغ 42.8 مليون ريال سعودي وتبلغ ملكية الشركة في الشركة الزميلة نسبة 50%، و الشركات الزميلة خارج المملكة فهي تقدر بمبلغ 354.9 مليون ريال سعودي وتعود لشركة جي ولتر طومسون مينا و التي تمتلك فيها الشركة حصة 30 %

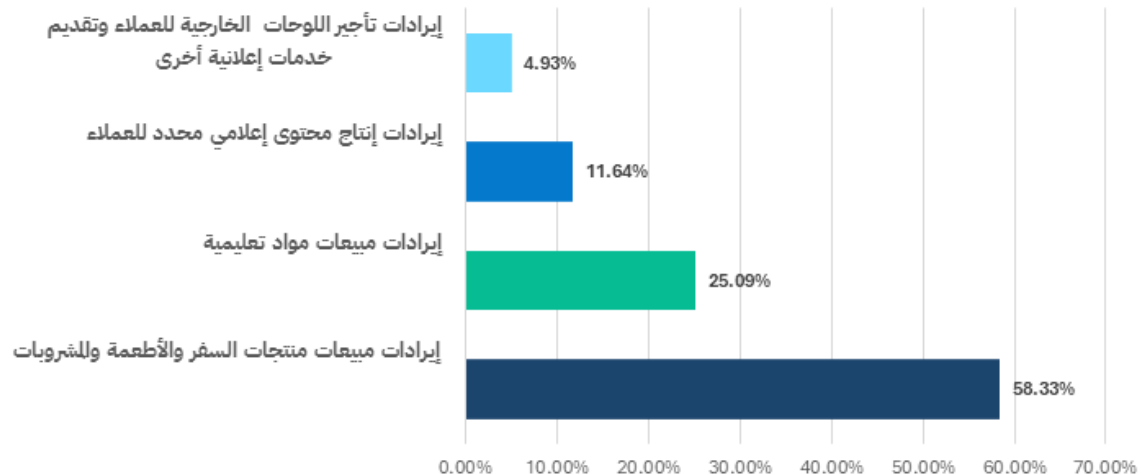
(ب) توزيع الإيرادات حسب المنتج / نوع الخدمة

نسبة الإيراد من إجمالي الإيرادات	المبلغ بالليون ريال	توزيع الإيرادات - نوع المنتج / الخدمة:
58.33%	39.73	إيرادات مبيعات منتجات السفر والأطعمة والمشروبات
25.09%	17.09	إيرادات مبيعات مواد تعليمية
11.64%	7.93	إيرادات إنتاج محتوى إعلامي محدد للعملاء
4.93%	3.36	إيرادات تأجير اللوحات الخارجية للعملاء وتقديم خدمات إعلانية أخرى
100%	68.11	إجمالي الإيرادات من العقود للعمليات المستمرة

توزيع الإيرادات من العملاء حسب نوع المنتج / الخدمة - المبالغ بالمليون



توزيع الإيرادات حسب نوع المنتج / الخدمة



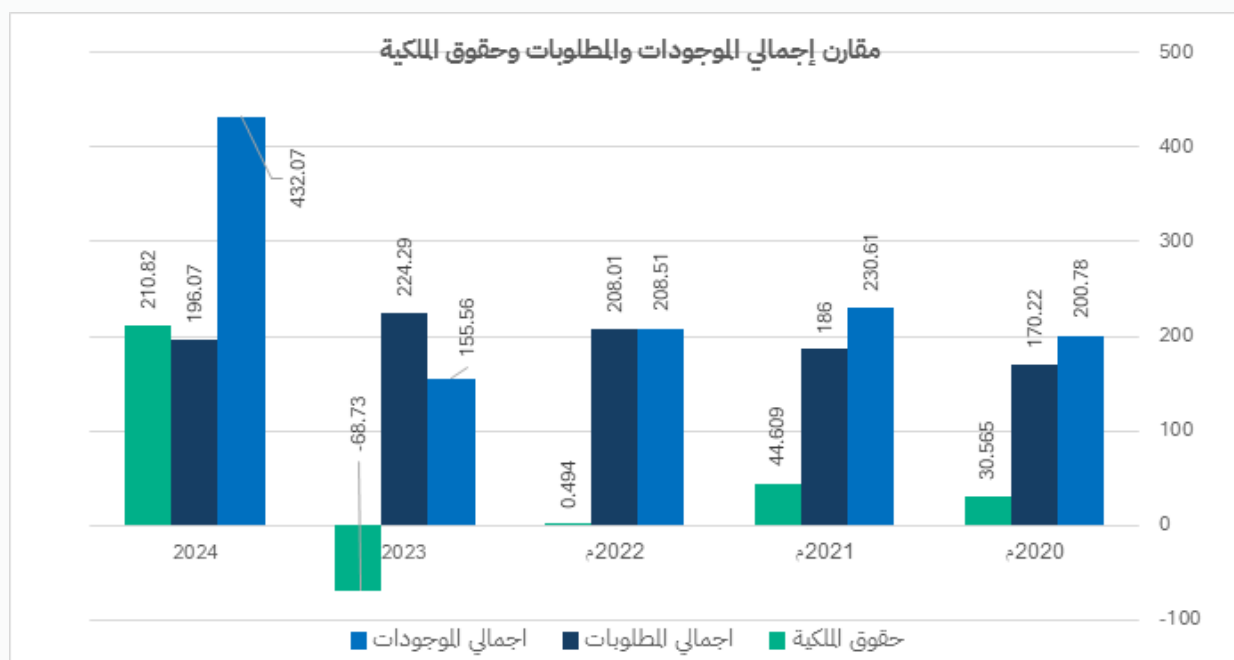
3/4 القوائم المالية :

- بلغ صافي الخسارة خلال الأثني عشر شهرا 47.68 مليون ريال مقابل صافي خسارة 61.65 مليون ريال (معدلة) للفترة المماثلة من العام السابق و بنسبة إنخفاض بلغت 22.66%.
- بلغت خسارة السهم خلال الأثني عشر شهرا 1.17 ريال مقابل خسارة للسهم قدره 12.10 ريال (معدلة) للفترة المماثلة من العام السابق و بنسبة انخفاض 90.32%.
- بلغ إجمالي الربح خلال الأثني عشر شهرا 34.93 مليون ريال مقابل إجمالي ربح 31.64 مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق بإرتفاع قدره 10.41%.
- بلغت الخسارة من التشغيل خلال الأثني عشر شهرا - 47.12 مليون ريال مقابل خسارة من التشغيل -42.48 مليون ريال (معدلة) للفترة المماثلة من العام السابق بإرتفاع قدره 10.92%.

3/5 قائمة المركز المالي :

فيما يلي ملخص لقائمة المركز المالي (للمخمس سنوات المنصرمة) بالمليون كما في 31 مارس من كل سنة أخذاً في الاعتبار التعديلات على قوائم الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 م:

البند	2024	2023	2022 م	2021 م	2020 م
الموجودات					
الموجودات المتداولة	351.13	95.92	117.37	142.28	95.68
الموجودات الغير متداولة	76.58	59.63	91.14	88.32	105.10
اجمالي الموجودات من العمليات الغير مستمرة	4.36	0	0	0	0
اجمالي الموجودات	432.07	155.56	208.51	230.61	200.78
المطلوبات وحقوق الملكية					
المطلوبات المتداولة	183.23	190.08	171.23	154.07	147.74
المطلوبات غير متداولة	12.54	34.22	36.78	31.93	22.48
اجمالي المطلوبات	196.07	224.29	208.01	186	170.22
اجمالي المطلوبات من العمليات الغير مستمرة	25.18	0	0	0	0
حقوق الملكية	210.82	-68.73	0.494	44.609	30.565
اجمالي المطلوبات وحقوق الملكية	432.07	155.56	208.51	230.61	200.78



3/6 حساب الأرباح والخسائر :

بلغ صافي الخسارة 47.68 مليون ريال مقابل صافي خسارة 61.65 مليون ريال (معدلة) في العام السابق بإنخفاض قدره 22.66% ، وخسارة السهم العائدة لمساهمي الشركة الام 1.17 ريال مقارنة بخسارة السهم 12.10 ريال (معدلة) في العام السابق بإنخفاض قدره 90.32%. بلغ إجمالي الربح من العمليات المستمرة 34.93 مليون ريال مقارنة بإجمالي ربح من العمليات المستمرة قدره 31.64 مليون ريال عن العام السابق بارتفاع 10.41%، وبلغت الخسارة من العمليات المستمرة 47.12 مليون ريال مقابل خسارة من العمليات المستمرة 42.48 مليون ريال (معدلة) في العام الماضي بارتفاع بنسبة 10.92%.

يعود سبب الانخفاض في الخسائر خلال هذا العام مقارنة بالعام السابق إلى :

- إرتفاع مجمل الربح ناتج عن تبني الشركة سياسات تزيد من مجمل الربح حيث بلغت الزيادة في مجمل الربح خلال السنة الحالية 3.3 مليون ريال مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق .
- إرتفاع الإيرادات الأخرى السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بما يقارب 5.9 مليون ريال
- إرتفاع الحصة من نتائج أعمال شركات زميلة السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بما يقارب 9.5 مليون ريال
- إنخفاض مخصص خسائر أرصدة مدينة السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بما يقارب 4.0 مليون ريال
- بالاشارة إلى قرار مجلس إدارة الشركة والخاص بالتخلص من الشركات المتوقفة إنخفضت الخسارة من العمليات الغير
- مستمرة خلال السنة الحالية 0.556 مليون ريال مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بمبلغ 19.2 مليون ريال

ويعود سبب تحقيق الخسائر خلال السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بشكل رئيسي إلى:

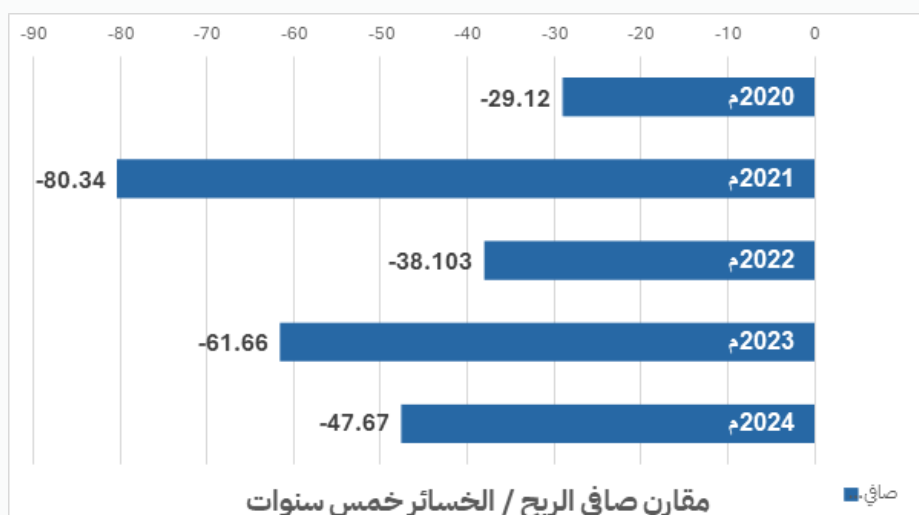
- كونت الشركة مخصص المخزون بطئ الحركة خلال السنة الحالية بما يقارب 12.2 مليون ريال سعودي.
- خلال السنة الحالية تم تكوين مخصص زكاة بقيمة 10.5 مليون ريال يتضمن مبلغ 1.9 مليون ريال ربط معدل ومبلغ 0.324 مليون ريال تعديل مخصص سنوات سابقة بناءا على تقرير الخبير الزكوي
- ارتفعت المصروفات البيعية والتسويقية خلال السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بقيمة 4.5 مليون ريال
- خلال السنة الحالية ارتفع مصروف حق استخدام الأصول بقيمة 2.6 مليون ريال مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق، كما ارتفع مصروف الإعلان والعمولات على البيع والتحصيل خلال السنة الحالية بقيمة 2.3 مليون ريال مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق.
- ارتفعت المصروفات العمومية والادارية خلال السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بقيمة 17.9 مليون ريال
- خلال السنة الحالية تم تكوين مخصص مخزون بطئ الحركة بقيمة 12.2 بزيادة 6.7 مليون ريال مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق. ارتفع مصروف رواتب ومنافع العاملين العام الحالي بقيمة 3.9 مليون ريال مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق نتيجة تصفية مستحقات بعض العاملين بالادارة التنفيذية . خلال السنة الحالية ارتفع مصروف الأتعاب القانونية والإستشارية والمهنية بقيمة 8.3 مليون ريال متضمنة مصروفات تتعلق بالتنظيم المالي . خلال السنة الحالية ارتفع مصروف الخسائر في المطالبات القانونية بقيمة 2.0 مليون ريال مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق .

تم مقابلة هذه الخسائر جزئياً بـ:

- ارتفاع مجمل الربح من العمليات المستمرة بما يقارب 3.3 مليون ريال سعودي حيث ارتفع مجمل ربح قطاع التجزئة بما يقارب 6.71 مليون ريال سعودي بعد فتح الفروع الجديدة بالطارات ونمو إيرادات القطاع
 - وارتفع مجمل ربح قطاع الإنتاج بما يقارب 1.13 مليون ريال سعودي نتيجة لانخفاض كلفة الإيرادات.
 - أرباح استثمارات في صندوق مرابحات وودائع بقيمة 8.88 مليون ريال
 - أرباح دعاوى قضائية بقيمة 0.500 مليون ريال
 - تأثرت النتائج المالية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 مارس 2024 بعدد من البنود أدت إلى ارتفاع الخسائر للسنة على النحو التالي:
 - 1- تسجيل مخصص مخزون بطيء الحركة بما يقارب 12.212 مليون ريال سعودي.
 - 2- تسجيل خسائر قضايا بقيمة 2.542 مليون ريال سعودي.
 - 3- قيد مصروفات إعادة التنظيم المالي بما يقارب 1.251 مليون ريال سعودي.
 - 4- تسجيل مخصص الزكاة بما يقارب 10.52 مليون ريال سعودي خلال العام الحالي.
- يبلغ تأثير تلك البنود مجتمعة على قائمة الربح او الخسارة الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 ما يقارب 26.52 مليون ريال سعودي.

و فيما يلي ملخص قائمة الأرباح و الخسائر (للخمس سنوات النصرمة) كما في 31 مارس: (بالمليون) مع الأخذ في الاعتبار التعديلات على القوائم المالية للفترة المنتهية في 31 مارس 2023 م

البيان / السنة	م2024	م2023	م2022	م2021	م2020
المبيعات	68.11	81.82	76.384	73.25	96.81
إيرادات أخرى	8.88	2.96	8.211	6.07	9.72
حصة الشركة من أرباح الشركات الزميلة	15.69	6.16	8.109	-6.51	7.04
التكلفة والمصروفات	-129.28	-128.08	-124.56	-143.07	-140.56
صافي (الخسارة) / الربح قبل الزكاة الشرعية	-36.6	-37.136	-31.853	-70.26	-26.99
الزكاة	-10.52	-5.354	-0.347	-10.08	-2.13
عمليات متوقفة	-0.55	-19.17	-5.903	-	-
صافي الربح / (الخسارة)	-47.67	-61.66	-38.103	-80.34	-29.12



مقارنة قائمة الأرباح والخسائر للثلاث سنوات الاخيرة المنتهي في 31 مارس (بالمليون) مع الأخذ في الاعتبار التعديلات على قوائم الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 و 31 مارس 2022

البند	31 مارس 2024	31 مارس 2023	31 مارس 2022
الإيرادات من العمليات المستمرة	68.105	81.825	76.384
تكلفة الإيرادات	33.175-	50.188-	61.152-
مجمّل الربح	34.93	31.637	15.232
مصاريف التشغيل:			
مصاريف بيعيه وتسويقية	40.396-	35.926-	31.098-
مصاريف عمومية وإدارية	52.467-	34.558-	27.994-
خسائر انخفاض في قيمة ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، بالصافي	1.253-	5.298-	0.999-
إيرادات أخرى، بالصافي	8.88	2.963	8.211
خسارة التشغيل من العمليات المستمرة للسنة	50.3-	41.182-	36.648-
(مصاريف) / إيرادات غير تشغيلية:			
تكاليف تمويل	1.98-	2.105-	3.314-
الحصة من نتائج أعمال شركات زميلة	15.69	6.162	8.109
خسارة السنة من العمليات المستمرة قبل الزكاة	36.6 -	37.125-	31.853-
زكاة	10.5 -	5.354-	0.347-
صافي خسارة السنة من العمليات المستمرة	47.11 -	42.479-	32.2-
العمليات المتوقفة			
ربح / (خسارة) السنة من العمليات المتوقفة	0.556 -	19.173-	5.903-
صافي خسارة السنة	47.67 -	61.652-	38.103-

3/7 قائمة حقوق المساهمين :

فيما يلي قائمة حقوق المساهمين (بالليون) كما في 31 مارس 2024 مع الأخذ في الاعتبار التعديلات على القوائم المالية في 31 مارس 2023 م و 31 مارس 2022

حقوق المساهمين	31 مارس 2024	31 مارس 2023	31 مارس 2022
رأس المال	400	50	50
خسائر متراكمة	-159.93	-90.93	-30.54
احتياطي قياس منافع الموظفين	-2.66	-2.065	-1.91
احتياطيات أخرى	-22.65	-22.695	-15.17
مجموع حقوق الملكية العائد لمساهمين بالشركة	214.76	-65.69	2.38
حقوق الملكية غير المسيطرة	-3.938	-3.04	-1.89
مجموع حقوق الملكية	210.822	-68.73	0.49

3/8 المدفوعات للجهات الحكومية

فيما يلي بيان بالمبالغ المستحقات للجهات الحكومية والمبالغ التي تم سدادها الى تلك الجهات خلال العام المنتهي في 31 مارس 2024م: (بالليون)

البيان	الرصيد كما في 31 مارس 2023	المستحق خلال الفترة	إعادة تصنيف عمليات غير مستمرة	تعديلات خلال السنة	المسدد خلال الفترة	الرصيد كما في 31 مارس 2024
هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك	36.61	10.52	-23.258	-0.0004	-2.174	21.6976
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	0.909	1.942	0	0	-1.798	1.054
أمانات وهيئات حكومية أخرى	36.46	1.129	0	3.454	-0.375	40.671
إجمالي المستحق للجهات الحكومية	73.979	13.591	-23.258	3.4536	-4.347	63.42

3/9 المعايير المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية التي اقترتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمطبقة في المملكة العربية السعودية وأيضا معايير وتفسيرات أخرى اقترتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

3/10 عمليات متوقفة

- بتاريخ 9 مايو 2022م تم توقيع اتفاقية ما بين شركة افينتوس جلوبال للتجارة (شركة تابعة مملوكة بنسبة 100%) و العاملة بدولة الإمارات العربية المتحدة و شركة نكست بايت للتجارة و ذلك لبيع مجموعة من الموجودات ونقل الإلتزامات المرتبطة بالعمليات التجارية لشركة افينتوس جلوبال للتجارة . تتمثل الصفقة في نقل الأصول و الإلتزامات المرتبطة بالعمليات التجارية لشركة افينتوس جلوبال للتجارة و التي تعمل في قطاع التجزئة بدولة الإمارات العربية المتحدة.
- بتاريخ 4 أكتوبر 2022م تم إستكمال الحصول على الموافقات اللازمة من أصحاب المصلحة والهيئات ذات العلاقة لإكمال عملية نقل حقوق الامتياز وعقود الإيجار، و عليه قامت الشركة التابعة بنقل إتفاقية حق إمتياز استخدام العلامة التجارية، إضافة إلى الأصول و الإلتزامات محل الصفقة بما فيها الممتلكات و التجهيزات الخاصة بالفروع و المشروعات تحت التنفيذ و المخزون والأنظمة الآلية، و الإلتزامات المستقبلية الخاصة بعقود تأجير الفروع من تاريخ إتمام الصفقة و مستحقات مقاولي المشروعات تحت التنفيذ الخاصة بالفروع، و مستحقات موظفي الشركة.
- بلغ إجمالي القيمة العادلة للعرض عن العاملة 4,637,726 ريال سعودي تم إستلام مبلغ 2,451,226 ريال سعودي منها و الباقي 2,186,500 ريال سعودي تم إدراجه ضمن بند ذمم تجارية و أرصدة مدينة أخرى بالصافي، وفق إتفاقية البيع سيتم سداد باقي مبلغ الشراء على دفعتين. قامت المجموعة بإثبات صافي ربح قدره 1,484,557 ريال سعودي عن العاملة ضمن قائمة الربح أو الخسائر الموحدة للسنة المنتهية في 31 مارس 2023م
- بتاريخ 2 مايو 2023م قامت شركة شركة الإنتاج التكامل للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع (شركة تابعة) ببيع حصتها في شركة قطرب للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع (شركة زميلة). بلغ إجمالي القيمة العادلة للعرض عن العاملة 1,195,000 ريال سعودي تم إستلام مبلغ 219,500 ريال سعودي منها و الباقي وقدره 975,500 ريال سعودي تم إدراجه ضمن بند ذمم تجارية و أرصدة مدينة أخرى بالصافي، وفق إتفاقية البيع سيتم سداد باقي مبلغ الشراء على دفعات و بلغ صافي القيمة الدفترية للحصص في الشركة الزميلة كما في تاريخ الإستبعاد 116,572 ريال سعودي. بلغ ربح المجموعة من العمليات الغير مستمرة الناتج عن إستبعاد الحصة في صافي أصول الشركة الزميلة 1,078,428 ريال سعودي.
- خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2003م قامت الشركة الأم بتأسيس شركة تهامة القابضة للاستثمار التجاري (شركات ذات مسئولية محدودة)، وقد تم إصدار السجلات التجارية لها إلا أنها لم تمارس أي أنشطة أعمال منذ تأسيسها خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2011م، قامت الشركة الأم بتأسيس شركة استدامة العالمية للعقار وشركة تهامة الدولية للإعلان (شركات ذات مسئولية محدودة)، وقد تم إصدار السجلات التجارية لهاتين الشركتين إلا أنهما لم تمارسا أي أنشطة أعمال منذ تأسيسهما كما قامت الشركة خلال نفس العام بتأسيس شركة مكاتب تهامة الحديثة وقامت بتحويل موجودات ومطلوبات قسم المكاتب لديها إلى تلك الشركة كما في 3 نوفمبر 2010م

- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2019م قامت الشركة الأم بتأسيس شركة الإعلان السريع - ذات مسئولية محدودة مملوكة بنسبة 100% وبرأس مال يبلغ 25,000 ريال سعودي علماً بأن الشركة لم تبدأ في ممارسة النشاط حتى تاريخ اعداد القوائم المالية الموحدة
- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2021م قامت الشركة الام بالاستحواذ على كامل حصص الشريك في شركة تهامة للإعلام الجديد (شركة زميلة) وعليه أصبحت ملكية الشركة الأم 100% من رأس مال الشركة وأصبحت شركة تابعة كما في 31 مارس 2021م، إن أثر استبعاد الشركة الزميلة والبالغ قدره 139,084 ريال سعودي قد تم الاعتراف به مباشرة في قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021م.
- بتاريخ 14 مارس 2024 قرر مجلس إدارة الشركة البدء بإجراءات التصفية للشركات التي لا تمارس أنشطة وتكلف المجموعة خسائر سنوية ويتضمن القرار التصفية الاختيارية لكل من شركة تهامة القابضة للاستثمار التجاري وشركة استدامة العقارية وشركة الإعلان السريع وشركة تهامة للإعلام الجديد وشركة تهامة الدولية للإعلان بالإضافة إلى قرار البدء بعملية التصفية موجب نظام الإفلاس لشركة مكتبات تهامة الحديثة وقد تم تصنيفهم في القوائم المالية كعمليات غير مستمرة
- تم التوقف عن توحيد القوائم المالية لتلك الشركات وتصنيفهم كعمليات غير مستمرة

يعرض الجدول التالي نتائج العمليات غير المستمرة في 31 مارس 2024م:

	آفنتوس جلوبال	شركة قطر للإنتاج	مكتبات تهامة الحديثة	الإعلان السريع	شركة إستدامة العقارية	تهامة القابضة للإستثمار	تهامة الدولية للإعلان	تهامة للإعلام	الإجمالي
مصاريف عمومية وإدارية	(205,722)	-	(2,079,218)	(65,755)	(142,512)	(71,168)	(144,376)	(1,272,537)	(3,981,288)
إيرادات أخرى	106,337	-	3,523,314	-	2,725	2,725	83,207	250	3,718,558
تكاليف تمويل	(4,515)	-	(16,894)	-	-	-	-	(45)	(21,454)
مصروف الزكاة	-	-	(1,319,266)	-	(1,451)	-	(9,056)	-	(1,329,773)
صافي خسارة الفترة	(103,900)		107,936	(65,755)	(141,238)	(68,443)	(70,225)	(1,272,332)	(1,613,957)
حصة من نتائج العمليات	-	(20,932)	-	-	-	-	-	-	(20,932)
الخسارة من العمليات	(103,900)	(20,932)	107,936	(65,755)	(141,238)	(68,443)	(70,225)	(1,272,332)	(1,634,889)
ربح إستبعاد عمليات متوقفة	-	1,078,428	-	-	-	-	-	-	1,078,428
الخسارة من العمليات الغير مستمرة	(103,900)	1,057,496	107,936	(65,755)	(141,238)	(68,443)	(70,225)	(1,272,332)	(556,461)

يعرض الجدول التالي نتائج العمليات غير المستمرة في 31 مارس 2023م:

الإجمالي	تهامة للإعلام	تهامة الدولية للإعلان	تهامة القابضة للإستثمار	شركة إستدامة العقارية	الإعلان السريع	مكتبات تهامة الحديثة	شركة قطرب للإنتاج	آفتنوس جلوبال	
11,728,203	-	-	-	-	-	25,381	-	11,702,822	الإيرادات
(5,696,733)	-	-	-	-	-	(25,695)	-	(5,671,038)	تكلفة المبيعات
(7,364,595)	-	-	-	-	-	(566,112)	-	(6,798,483)	مصاريف بيعه وتسويقية
(17,511,732)	(33,629)	(32,812)	(38,810)	(32,318)	(83,888)	(17,290,275)	-	-	مصاريف عمومية وإدارية
2,721,778	11,000	-	-	-	-	-	-	2,710,778	إيرادات أخرى
(531,605)	-	-	-	-	-	-	-	(531,605)	تكاليف تمويل
(2,519,302)	(2,623)	(9,873)	(75)	(3,170)	-	(2,503,561)	-	-	مصروف الزكاة
(19,173,986)	(25,252)	(42,685)	(38,885)	(35,488)	(83,888)	(20,360,262)	-	1,412,474	الخسارة من العمليات الغير مستمرة
(19,173,986)	(25,252)	(42,685)	(38,885)	(35,488)	(83,888)	(20,360,262)	-	1,412,474	الخسارة من العمليات
(19,173,986)	(25,252)	(42,685)	(38,885)	(35,488)	(83,888)	(20,360,262)	-	1,412,474	الخسارة من العمليات الغير مستمرة

يعرض الجدول التالي معلومات موجودات ومطلوبات العمليات غير المستمرة كما في 31 مارس 2024م:

الجموع	التسويات و الإستبعادات	الإجمالي	تهامة للإعلام	تهامة الدولية للإعلان	تهامة القابضة للإستثمار	شركة إستدامة العقارية	الإعلان السريع	مكتبات تهامة الحديثة	شركة قطرب للإنتاج	آفتنوس جلوبال	
4,358,752	(2,451,882)	6,810,634	-	-	-	88,378	265,558	2,354,295	-	4,102,403	للموجودات
25,177,787	(38,317,741)	63,495,528	2,336,633	12,777	116,252	107,826	600,205	42,398,747	-	17,923,088	للمطلوبات

يعرض الجدول التالي معلومات موجودات ومطلوبات العمليات الغير مستمرة كما في 31 مارس 2023م:

الجموع	التسويات و الإستبعادات	الإجمالي	تهامة للإعلام	تهامة الدولية للإعلان	تهامة القابضة للإستثمار	شركة إستدامة العقارية	الإعلان السريع	مكتبات تهامة الحديثة	شركة قطرب للإنتاج	آفتنوس جلوبال	
6,774,893	(3,544,326)	10,319,219	-	492,500	-	158,013	265,458	4,531,830	137,503	4,733,915	للموجودات
27,723,765	(37,618,160)	65,341,925	1,064,276	435,051	47,809	36,223	534,349	44,773,515	-	18,450,702	للمطلوبات

3/11 تعديلات سنوات سابقة وأرقام المقارنة

- خلال السنوات المالية السابقة قامت شركة تابعة بتسجيل إيرادات إيجاري عن إمتيازات إيجار لعقود تأجير عقارات، اخذاً في الاعتبار إنها كانت تتعلق بإمتيازات إيجار مشروطة و حيث أن هذه الإمتيازات محتملة بطبيعتها و لم تتحقق الشروط للحصول على هذه الإمتيازات، و عليه فإنها لم تستوفي الشروط اللازمة لتسجيلها.
- قامت المجموعة بإلغاء تسجيل الإيرادات الأخرى عن إمتيازات الإيجار و تعديل الرصيد الإفتتاحي لإلتزامات التأجير قصيرة الأجل كما في 31 مارس 2023م وقد تم إثبات أثر هذا التعديل على رصيد الخسائر المتراكمة الإفتتاحي كما في 31 مارس 2023م مع تعديل معلومات المقارنة لقائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 مارس 2024م، 31 مارس 2023م، وقائمة الربح أو الخسارة الموحدة و قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المقارنة المنتهية في 31 مارس 2023م.
- خلال السنوات السابقة قامت شركة تابعة بإحتساب إستهلاك موجودات حق إستخدام بما لا يتماشى مع متطلبات المعيار الدولي للتقارير المالية 16 قامت المجموعة بتصحيح تسجيل المصروف و تعديل الرصيد الإفتتاحي لحق إستخدام الأصول كما في 31 مارس 2024م وقد تم إثبات أثر هذا التعديل على رصيد الخسائر المتراكمة الإفتتاحي كما في 31 مارس 2023م مع تعديل معلومات المقارنة لقائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 مارس 2024م، 31 مارس 2023م، وقائمة الربح أو الخسارة الموحدة و قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المقارنة المنتهية في 31 مارس 2023م.
- تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتماشى مع عرض السنة الحالية ووفقاً لمتطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (5) الموجودات غير المتداولة المعدة للبيع و العمليات غير المستمرة (إيضاح 30).
- تعديل خطأ في التسويات الخاصة بإستبعاد أرباح ملكية مشتركة في التوحيد خلال سنوات مالية سابقة ، وقد تم إثبات أثر هذا التعديل على رصيد الخسائر المتراكمة الإفتتاحي كما في 31 مارس 2023م و 2022م مع تعديل معلومات المقارنة لقائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 مارس 2024م، 31 مارس 2023م.
- تم إعادة تبويب إلتزامات الإيجار التي تم إستلام فواتير بها إلى ذمم دائنة تجارية و تعديل الرصيد الإفتتاحي لإلتزامات التأجير قصيرة الأجل والذمم الدائنة كما في 31 مارس 2023م
- لم يتأثر مجموع التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية والإستثمارية و التمويلية بسبب هذه التعديلات و إعادة التصنيف. إن اثار التعديلات في قائمة التدفقات النقدية هي في المقام الأول في التعديلات للبنود الغير النقدية و التغيرات في رأس المال العامل ضمن التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية، وبالتالي لم يتم الإفصاح عنها بشكل منفصل.
- تصحيح عدم تسجيل البضائع في الطريق لشركة تابعة تم استلامها خلال العام .
- إعادة تصنيف توزيعات مستحقة من أرصدة دائنة أخرى لتكون في سطر منفصل في البيان المالي.
- إعادة تصنيف مبالغ العمليات المتوقعة كما هو موضح في الملاحظة (31)، وفقاً لما يقتضيه المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 5 للأرقام المقارنة لبيان الربح والخسارة.

الأثر على قائمة المركز المالي الموحدة كما في 01 أبريل 2022م نتيجة للتعديلات اعلاه:

01 أبريل 2022م بعد التعديل وإعادة التصنيف	إعادة تصنيف	أثر التعديل	01 أبريل 2022م قبل التعديل	
الموجودات				
الموجودات غير المتداولة				
12,657,283	-	-	12,657,283	ممتلكات ومعدات، بالصافي
40,196,089	-	(383,749)	40,579,838	حق إستخدام الأصول، بالصافي
34,912,054	-	-	34,912,054	استثمارات في شركات زميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية
428,363	-	-	428,363	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	-	-	-	ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، بالصافي
135,002	-	-	135,002	موجودات غير ملموسة، بالصافي
2,809,227	-	-	2,809,227	إستثمارات عقارية بالتكلفة، بالصافي
91,138,018	-	(383,749)	91,521,767	إجمالي الموجودات غير المتداولة
الموجودات المتداولة				
45,485,087	-	-	45,485,087	مخزون، بالصافي
36,296,463	-	-	36,296,463	ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، بالصافي
1,016,976	-	-	1,016,976	مستحق من أطراف ذات علاقة
-	-	-	-	إستثمار قصير الأجل
34,570,382	-	-	34,570,382	نقد وما يعادله
117,368,908	-	-	117,368,908	إجمالي الموجودات المتداولة
208,506,926	-	(383,749)	208,890,675	إجمالي الموجودات
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية				
50,000,000	-	-	50,000,000	رأس المال
(30,536,003)	-	(3,989,433)	(26,546,570)	خسائر متراكمة
(1,911,687)	-	-	(1,911,687)	إحتياطي قياس التزامات منافع الموظفين المحددة
(15,168,117)	-	-	(15,168,117)	إحتياطيات أخرى
2,384,193	-	(3,989,433)	6,373,626	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
(1,890,013)	-	-	(1,890,013)	حقوق الملكية غير المسيطرة
494,180	-	(3,989,433)	4,483,613	إجمالي حقوق الملكية
المطلوبات غير المتداولة				
30,603,321	-	-	30,603,321	الجزء غير المتداول من مطلوبات الإيجار
38,458	-	-	38,458	الجزء غير المتداول من قروض طويلة الأجل
6,140,345	-	-	6,140,345	التزامات منافع الموظفين المحددة
36,782,124	-	-	36,782,124	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
المطلوبات المتداولة				
86,913,670	(8,808,754)	2,637,694	93,084,730	ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى

4,385,179	-	-	4,385,179	مستحق الى طرف ذو علاقة
20,838,886	-	967,990	19,870,896	الجزء المتداول من مطلوبات الإيجار
20,222,331	-	-	20,222,331	قروض قصيرة الأجل
155,980	-	-	155,980	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
8,808,754	8,808,754	-	-	توزيعات أرباح دائنة
29,905,822	-	-	29,905,822	زكاة مستحقة
171,230,622	-	3,605,684	167,624,938	إجمالي المطلوبات المتداولة
208,506,926	-	(383,749)	208,890,675	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

الأثر على قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 مارس 2023م نتيجة للتعديلات اعلاه:

31 مارس 2023م بعد التعديل وإعادة التصنيف	عمليات أعاد التبويب	أثر التعديل	31 مارس 2023م قبل التعديل	
الموجودات				
الموجودات غير المتداولة				
5,388,150	-	-	5,388,150	ممتلكات ومعدات، بالصافي
30,152,402	-	(662,581)	30,814,983	حق إستخدام الأصول، بالصافي
22,970,062	-	-	22,970,062	استثمارات في شركات زميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية
990,210	-	-	990,210	ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، بالصافي
135,002	-	-	135,002	موجودات غير ملموسة، بالصافي
59,635,826	-	(662,581)	60,298,407	إجمالي الموجودات غير المتداولة
الموجودات المتداولة				
37,971,388	-	7,715,787	30,255,601	مخزون، بالصافي
27,814,049	-	-	27,814,049	ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، بالصافي
141,473	-	-	141,473	مستحق من أطراف ذات علاقة
29,997,918	-	-	29,997,918	نقد وما يعادله
95,924,828	-	7,715,787	88,209,041	إجمالي الموجودات المتداولة
155,560,654	-	(7,053,206)	148,507,448	إجمالي الموجودات
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية				
50,000,000	-	-	50,000,000	رأس المال
(90,930,168)	-	(8,131,530)	(82,798,638)	خسائر متراكمة
(2,065,629)	-	-	(2,065,629)	إحتياطي قياس التزامات منافع الموظفين المحددة
(22,695,163)	-	-	(22,695,163)	إحتياطيات أخرى
(65,690,960)	-	(8,131,530)	(57,559,430)	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم

(3,043,024)	-	(3,043,024)	حقوق الملكية غير المسيطرة
(68,733,984)	-	(8,131,530)	(60,602,454) إجمالي حقوق الملكية
			الطلوبات غير المتداولة
29,162,506	-	-	29,162,506 إلتزامات إيجار طويلة الاجل
5,056,817	-	-	5,056,817 إلتزامات منافع الموظفين المحددة
34,219,323	-	-	34,219,323 إجمالي الطلوبات غير المتداولة
			الطلوبات المتداولة
113,693,916	1,022,487	10,353,480	104,362,923 ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى
10,210,552	(7,786,268)	4,831,256	13,165,564 الجزء المتداول من إلتزامات إيجار طويلة الاجل
20,751,481	-	-	20,751,481 قروض قصيرة الأجل
8,808,755	8,808,755	-	- توزيعات أرباح دائنة
36,610,611	-	-	36,610,611 زكاة مستحقة
190,075,315	-	15,184,736	174,890,579 إجمالي الطلوبات المتداولة
155,560,654	-	7,053,206	148,507,448 إجمالي حقوق الملكية والطلوبات

الأثر على قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للسنة المنتهية في 31 مارس 2023 نتيجة لعمليات إعادة التصنيف اعلاه:

31 مارس 2023م بعد التعديل وإعادة التصنيف	أثر التعديل	عمليات إعادة التصنيف نتيجة العمليات غير المستمرة (إيضاح 30)	31 مارس 2023م قبل التعديل	
81,825,301	-	(25,381)	81,850,682	الإيرادات من العمليات المستمرة
(50,188,150)	-	25,695	(50,213,845)	تكلفة الإيرادات
31,637,151	-	314	31,636,837	مجمّل الربح
مصاريف التشغيل:				
(35,926,381)	(278,831)	566,112	(36,213,662)	مصاريف بيعيه وتسويقية
(34,558,666)	-	17,521,517	(52,080,183)	مصاريف عمومية وإدارية
(5,298,097)	-	(9,775)	(5,288,322)	صافي الانخفاض في قيمة ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى
2,963,562	(3,863,266)	(11,000)	6,837,828	إيرادات أخرى، بالصافي
(41,182,431)	(4,142,097)	18,067,168	(55,107,502)	خسارة التشغيل من العمليات المستمرة للسنة
(مصاريف) / إيرادات غير تشغيلية:				
(2,105,420)	-	-	(2,105,420)	تكاليف تمويل
6,162,374	-	-	6,162,374	الحصة من نتائج أعمال شركات زميلة
(37,125,477)	(4,142,097)	18,067,168	(51,050,548)	خسارة السنة من العمليات المستمرة قبل الزكاة
(5,354,198)	-	2,519,302	(7,873,500)	زكاة
(42,479,675)	(4,142,097)	20,586,470	(58,924,048)	صافي خسارة السنة من العمليات المستمرة

العمليات المتوقعة			
1,412,484	(20,586,470)	-	(19,173,986)
ربح / (خسارة) السنة من العمليات المتوقعة			
(57,511,564)	-	(4,142,097)	(61,653,661)
صافي خسارة السنة			
صافي خسارة السنة العائدة إلى:			
(56,354,216)	-	-	(60,496,313)
مساهمي الشركة الأم			
(1,157,348)	-	-	(1,157,348)
حقوق الملكية غير المسيطرة			
(57,511,564)	-	-	(61,653,661)
خسارة السهم الأساسية والمخفضة:			
-	-	-	-
(11.02)	2.78	(8.24)	
خسارة السهم الأساسية والمخفضة من خسارة التشغيل من العمليات المستمرة للسنة			
(11.78)	3.28	(8.50)	
خسارة السهم الأساسية والمخفضة من صافي خسارة السنة من العمليات المستمرة			
(11.27)	(0.83)	(12.10)	
خسارة السهم الأساسية والمخفضة من صافي خسارة السنة العائدة على مساهمي الشركة الأم			

الأثر على قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في 31 مارس 2023 نتيجة لعمليات إعادة التصنيف اعلاه:

31 مارس 2023 م بعد التعديل وإعادة التصنيف	أثر التعديل	عمليات إعادة التصنيف نتيجة العمليات غير المستمرة (إيضاح 30)	31 مارس 2023 م قبل التعديل	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:				
(37,125,477)	(4,142,097)	18,067,168	(51,050,548)	خسارة السنة من العمليات المستمرة قبل الزكاة
(16,654,684)	-	(18,067,168)	1,412,484	صافي ربح / (خسارة) السنة من العمليات المتوقعة قبل الزكاة
-	-	-	-	تعديلات لبنود غير نقدية
2,805,487	-	-	2,805,487	استهلاك ممتلكات ومعدات
(307,612)	-	-	(307,612)	(ربح) / خسارة إستبعاد ممتلكات ومعدات
11,243,456	278,831	-	10,964,625	استهلاك حق إستخدام الأصول
-	3,863,266	-	(3,863,266)	إمتياز إيجار
(834,435)	-	-	(834,435)	أرباح إنهاء و تحويل عقود إيجار
78,957	-	-	78,957	استهلاك استثمارات عقارية
(1,508,977)	-	-	(1,508,977)	ربح إستبعاد إستثمارات عقارية
(6,162,374)	-	-	(6,162,374)	الحصة من نتائج اعمال شركات زميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية
22,580,110	-	-	22,580,110	الإنخفاض في قيمة المخزون
5,298,097	-	-	5,298,097	الإنخفاض في قيمة ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى
(9,775)	-	-	(9,775)	عكس الإنخفاض في قيمة ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى
278,788	-	-	278,788	إعدام ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

(1,484,557)	-	-	(1,484,557)	صافي ربح استبعاد عمليات متوقفة
1,288,998	-	-	1,288,998	مخصص التزامات منافع الموظفين المحددة
2,637,025	-	-	2,637,025	تكلفة التمويل
(11,863,502)	-	-	(11,863,502)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
14,241,567	-	-	14,241,567	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة الاستثمارية
(6,950,529)	-	-	(6,950,529)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
(4,572,464)	-	-	(4,572,464)	صافي التغير في النقد وما يعادله
34,570,382			34,570,382	النقد وما يعادله في بداية السنة
29,997,918			29,997,918	النقد وما يعادله في نهاية السنة

3/12 أحداث لاحقة جوهرية

- لاحقاً لتاريخ المركز المالي في 02 مايو 2024 تم فتح باب الترشح لعضوية مجلس الإدارة لعدد أربعة مقاعد شاغرة لاستكمال الدورة الحالية التي بدأت من 10 / 14 / 2021 م وتنتهي في 10 / 13 / 2024 م.
- بتاريخ لاحق للمركز المالي بتاريخ 06 / 05 / 2024 الشركة توقيع اتفاقية مع الصندوق السعودي للأفلام (بالشراكة مع الصندوق الثقافي للاستثمار بقيمة 37,500 مليون ريال مقابل 10% من رأسمال الصندوق وكان مجلس الإدارة اتخذ قراره بالموافقة على الإستثمار بتاريخ 05 / 05 / 2024
- لاحقاً لتاريخ المركز المالي وبتاريخ 30 يونيو 2024 فيما يتعلق إبرام شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق مع مجموعة دابلو بي بي إتفاقية لتأسيس شركة جديدة بالملكة العربية السعودية تحت مسمى أي سي جي السعودية تم تمديد فترة استكمال نقل الملكية القانونية وجميع الموافقات التنظيمية الأخرى المطلوبة لتنتهي مدة التمديد في 31 ديسمبر 2024. وسيتم تسجيل أي تأثير مالي ناتج عن المعاملة عند الانتهاء، بناءً على الموجودات والمطلوبات في ذلك التاريخ، لا يمكن تقدير أي تأثير محتمل بشكل موثوق حالياً.

ثالثاً: الوضع الزكوي:

- تم احتساب الزكاة المستحقة على الشركة الأم وشركاتها التابعة وفقاً للأنظمة الصادرة عن هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بالملكة العربية السعودية.

الشركة الأم

- استلمت الشركة الأم الربوط الزكوية المعدلة من قبل الهيئة للسنوات المنتهية في 31 مارس 2015م حتى 31 مارس 2020م، و قد قامت الشركة بقيد التزام زكاة إضافي مقابل فروق الربوط المعدلة.
- صدر قرار من قبل اللجنة الاستثنائية للمخالفات و المنازعات الضريبية برفض الاستئناف المقيد من قبل الشركة للسنوات المنتهية في 31 مارس 2016 و حتي 2019 و بالتالي أصبح القرار نافذ ضد

الشركة.

- خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2024م تسلمت الشركة الأم الربوط الزكوية المعدلة من قبل هيئة الزكاة والدخل والجمارك للسنوات المنتهية في 31 مارس 2021م و 31 مارس 2022م. وقد قامت الشركة ب قيد التزام زكاة إضافي مقابل فروق الربوط المعدلة بمبلغ 1,942,812 ريال سعودي، و خلال فترة لاحقة لتاريخ القوائم المالية قامت الشركة بتقديم اعتراض على تلك الربوط ومن ثم قامت الشركة بتقديم طلب للمحاسبة على أساس اللائحة الجديدة لهيئة الزكاة والدخل والجمارك لتلك السنوات وقد وافقت هيئة الزكاة والدخل والجمارك لإعادة فحص تلك السنوات بناء على اللائحة الجديدة ولم تقم بالفحص حتى تاريخ إعداد تلك القوائم المالية .
- الشركات التابعة الجوهرية التي تخضع للأنظمة الصادرة عن هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك

شركة مكاتب تهامة الحديثة

- تسلمت الشركة الربوط الزكوية من قبل هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وحتى 31 ديسمبر 2021، قد قامت الشركة ب قيد إلتزام زكاة إضافي مقابل فروق الربوط المعدلة.
- خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2024م صدر قرار من قبل اللجنة الإستثنائية للمخالفات و المنازعات الضريبية بقبول جزئي لإستئناف الشركة بشأن الربوط المعدلة للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر 2011م و حتي 2016م و سنة 2019 ، وقد قامت هيئة الزكاة والدخل والجمارك بتعديل تلك الربوط الزكوية .
- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2023م قامت هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك بإصدار ربوط معدلة للسنوات المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م، 2021م متضمناً إلتزام زكوى إضافي ، وقد قامت الشركة ب قيد مخصص زكاة بكامل قيمة الفروقات بناء على الربط المعدل ، وقد تقدمت الشركة بإعتراض لدى الهيئة على تقريرها بشأن الربط المعدل ، هذا وقد قبلت الهيئة إعادة فحص الزكاة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م ولم يصدر قرار بشأن اعتراض الشركة على الربط المعدل للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021 حتى تاريخ اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة المرفقة.

شركة تهامة للتوزيع

- قامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية حتي السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023 إلى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك و سداد الزكاة المستحقة من واقع إقرارها الزكوية.
- خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022م إستلمت شركة تهامة للتوزيع الربط الزكوي المعدل من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر 2015م و حتي 2017م تبلغ إجمالي قيمة الفروقات بناء على الربوط المعدلة بمبلغ 921,895 ريال سعودي مكون إلتزام زكاة مقابلها و خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023م صدر قرار من قبل اللجنة الإستثنائية للمخالفات و المنازعات الضريبية برفض الإستئناف المقدم من قبل الشركة و بالتالي أصبحت المبالغ

واجبة الأداء على الشركة.

- خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 إستلمت شركة تهامة للتوزيع الربط الزكوي المعدل من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 وقد تم تكوين إلزام زكاة مقابلها .

شركة تهامة للتعليم

- قامت الشركة بتقديم الإقرار الزكوي للسنوات منذ التأسيس و حتي 31 ديسمبر 2023 و سداد الزكاة المستحقة من واقع الإقرار الزكوي المقدم من قبل الشركة و إستلمت الشركة شهادة الزكاة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 و لم تقم هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك بإصدار أية ربوط معدلة على الشركة حتي تاريخ إعتقاد القوائم المالية الموحدة المرفقة.

شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي الرئي والمسموع

- قامت الشركة بتقديم الإقرار الزكوي للسنوات منذ التأسيس و حتي 31 ديسمبر 2023م و سداد الزكاة المستحقة من واقع الإقرار الزكوي المقدم من قبل الشركة و استلمت الشركة شهادات الزكاة عن هذه السنوات و لم تقم هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك بإصدار أية ربوط معدلة على الشركة حتي تاريخ اعتماد القوائم المالية الموحدة المرفقة.

حركة مخصص الزكاة للسنة هي على النحو التالي:

31 مارس 2023م	31 مارس 2024م	
29,905,822	36,610,611	الرصيد كما في بداية السنة
-	-23,258,417	إعادة تصنيف عمليات غير مستمرة
5,354,198	10,519,296	مكون خلال السنة من العمليات المستمرة
2,519,302	-	مكون خلال السنة من العمليات الغير المستمرة
-	-4,270	تعديلات
-1,168,711	-2,174,179	المدفوع خلال السنة
36,610,611	21,693,041	الرصيد كما في نهاية السنة

رابعاً : القروض

- لدى المجموعة تسهيلات ائتمانية نقدية و غير نقدية مع بنوك محلية بالريال السعودي. تم الحصول على تلك التسهيلات بغرض إعادة هيكلة الإلتزامات المالية على الشركة الأم و توفير تسهيلات غير نقدية لاصدار ضمانات. تحمل تلك التسهيلات رسوم تمويل وفقاً للإتفاقيات المعنية و تخضع هذه الإتفاقيات لشروط و أحكام التسهيلات البنكية التي تطبق على جميع أنواع التسهيلات التي تقدمها البنوك لعملائها. إن الإتفاقيات مضمونة مقابل سندات إذنية وموجودات مقيمة كضمانات.
- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2022م قامت الشركة الأم بالتوقيع على إتفاقية تسهيلات بنكية غير نقدية مع بنك الرياض لمدة ثلاث سنوات بقيمة 591,000 ريال سعودي لاصدار ضمانات و إعتمادات مستندية. وخلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2024 م تم الإتفاق مع بنك الرياض على إلغاء إتفاقية التسهيلات الغير نقدية مع قيام الشركة بتقديم هامش تغطية نقدية لدى البنك بكامل قيمة رصيد الضمانات القائمة و البالغ قدرها 591,160 ريال سعودي كما في 31 مارس 2024م (كما في 31 مارس 2023م: 591,160 ريال سعودي).
- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2023م إستحققت التسهيلات البنكية التي حصلت عليها الشركة من البنك الأهلي السعودي بإجمالي قيمة 20,751,481 ريال سعودي وقد قامت الشركة بسداد قيمة التسهيل المستحق.

مطلوبات محتملة و موجودات مرهونة كضمانات و تأمين

تتمثل الضمانات المقدمة من قبل الشركة بموجب إتفاقية التسهيلات مع البنك الأهلي السعودي بالتالي:

- سند لأمر بقيمة 22,000,000 ريال سعودي.
- تغطية نقدية بقيمة 20,751,481 ريال سعودي بحساب الشركة لدى البنك الأهلي السعودي (إيضاح 12).
- تتمثل الضمانات المقدمة من قبل الشركة بموجب الإتفاقية مع بنك الرياض بالتالي:
- تغطية نقدية بقيمة 591,000 ريال سعودي.

و يلخص الجدول التالي الضمانات و الموجودات المرهونة او مقيمة كضمانات مقابل التسهيلات أعلاه :

البيان	سندات أذنية	نقد و ما يعادله	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
كما في 31 مارس 2023م			
تسهيل البنك الأهلي السعودي	22,000,000	20,751,481	-
تسهيل بنك الرياض	591,000	-	88,704
الإجمالي	22,591,000	20,751,481	88,704
كما في 31 مارس 2024م			
تسهيل البنك الأهلي السعودي	22,000,000	20,751,481	-
تسهيل بنك الرياض	-	-	591,000
الإجمالي	22,000,000	20,751,481	591,000

شروط أخرى

تحتفظ الشركة لدى البنك الأهلي السعودي بمبلغ 20,751,481 ريال سعودي كما في 31 مارس 2024م (كما في 31 مارس 2023م: 20,751,481 ريال سعودي) مقيد ضمن النقد لدي بنوك و مؤسسات مالية محلية و دولية و مقيد التصرف به بموجب إتفاقية التسهيلات مع البنك ، وفي تاريخ لاحق وتاريخ 02 أبريل 2024م تم فك القيد عن المبلغ وإلغاء إتفاقية التسهيلات .

فيما يلي بيان بالحركة على القروض النقدية خلال السنة:

31 مارس 2023م	31 مارس 2024م	
-	-	المتحصلات من القروض خلال السنة
(194,438)	(20,751,481)	مدفوعات القروض خلال السنة
835,711	-	تكاليف تمويل مستحقة خلال السنة
(306,561)	-	تكاليف تمويل مسددة خلال السنة
20,751,481	-	الرصيد كما في نهاية السنة

تسهيلات غير نقدية لإصدار خطابات ضمان :

31 مارس 2023م	31 مارس 2024م	
591,160	-	تسهيل غير نقدي من بنك الرياض
591,160	-	اجمالي التسهيلات غير النقدية

- في تاريخ لاحق للمركز المالي عن الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2024 قامت الشركة بسداد مبلغ التسهيلات للبنك الأهلي بقيمة 20,751,481 ريال

خامسا : ارتباطات و التزامات و أصول محتملة

الارتباطات العرضية

خطابات ضمان

تتكون الارتباطات العرضية عن خطابات الضمان القائمة على المجموعة كما في 31 مارس 2024 م و 31 مارس 2023 م مما يلي:

31 مارس 2023 م	31 مارس 2024 م	
11,517,685	11,073,071	خطابات ضمان *

* التأمين النقدي لخطابات ضمان كما في 31 مارس 2024 م بمبلغ 11,073,071 ريال سعودي مدرج ضمن أرصدة مدينة تجارية و أرصدة مدينة أخرى - إيضاح 11/5 (31 مارس 2023 م بمبلغ 11,517,685 ريال سعودي).

مطلوبات محتملة:

المطالبات القانونية المحتملة

هناك بعض القضايا المقامة ضد الشركة الأم وبعض الشركات التابعة للمجموعة، خلال السياق الإعتيادي للإعمال و يتم الترافع بشأنها حاليا:

- هناك دعوى مقامة من أحد الأمانات ضد الشركة للمطالبة بسداد مبلغ 1,449,000 ريال وذلك عن تكلفة إزالة لوحات وقد صدر حكم إبتدائي بإلزام الشركة بمبلغ المطالبة وتم تقديم إعتراض على الحكم .
- هناك دعوى مقامة من قبل مورد خدمات يطالب فيها الشركة بسداد مبلغ 565,584 ريال سعودي عن إتفاقية تقديم خدمات و لم يتم إصدار قرار في الدعوى حتي تاريخ إعتداد القوائم المالية الموحدة.
- هناك دعوى عمالية مقامة ضد الشركة للمطالبة برواتب مستحقة و مستحقات نهاية خدمة لموظف و تعويضات، تبلغ إجمالي قيمة المطالبة 1,138,125 ريال سعودي مكون إلتزام مقابلها بقيمة بقيمة 511,363 ريال سعودي، وقد صدر حكم إبتدائي بمبلغ 607,567 ريال سعودي وتم تقديم إعتراض على الحكم

موجودات محتملة:

دعاوى قضائية جوهرية مرفوعة من قبل الشركة الأم

- خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2022 م قامت الشركة بالتقدم بدعوى أمام الامانة العامة

للجان الفصل في منازعات الأوراق المالية بشأن الحق الخاص للشركة ضد بعض أعضاء مجلس الإدارة السابق الذي أدار الشركة خلال الفترة من 26 سبتمبر 2009م حتى 25 سبتمبر 2015م. خلال الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2023م صدر قرار من لجنة الإستئناف في منازعات الأوراق المالية بقبول إستئناف الشركة على قرار الأمانة برفض جميع الطلبات وإحالة الدعوى إلى لجنة الفصل في منازعات الأوراق المالية

- لم يتم تسجيل أية موجودات محتملة بالقوائم المالية الأولية الموحدة الموحدة المرفقة عن القضايا المرفوعة من قبل الشركة المشار إليها أعلاه وذلك لعدم وجود وسيلة عملية و بشكل موثوق به لتقدير الأثر المالي الذي قد ينتج عنها.

سادسا : المسؤولية الاجتماعية

من خلال المشاركة الواسعة في تغطية الحملات التوعوية والوطنية والاجتماعية، تواصل الشركة الانخراط في المسؤولية الاجتماعية من خلال توفير إعلانات بانر مجانية.

كما تواصل الشركة تقديم لافتات مجانية للمناسبات التعليمية والاجتماعية، حيث تعتبر تهامة مفهوم المسؤولية الاجتماعية استثمارًا حقيقيًا في المجتمع وليس مجرد عمل خيري يقتصر على الدعم والتبرعات المالية التي تقدمها بعض الشركات.

كانت تهامة من أوائل الشركات التي ساهمت في نشر العلم والمعرفة في المجتمع السعودي، من خلال مكاتب تهامة عبر مناطق المملكة العربية السعودية. كما كانت تهامة من أوائل من طبع ونشر آلاف الكتب الفكرية والأدبية لأدباء سعوديين، مما ساهم في تعزيز ورفع مستوى الوعي الثقافي في المجتمع السعودي. ويجدر الذكر أن من الأعمال الهامة لشركة الانتاج المتكامل لإنتاج الاعلامي المرئي والمسموع فيلم HORIZON وثائقي عن الحياة الفطرية في المملكة العربية السعودية .

الموظفين والتدريب

- ❖ اكملت الشركة دليل السياسات والإجراءات لكل قطاع اعمال والذي يتضمن بيان حقوق وواجبات ومهام الموظف تجاه الشركة بما يكفل تحقيق اكبر فعالية في الأداء.
- ❖ حافظت الشركة على الموظفين السعوديين قدر المستطاع في برنامجها اعادة تاهيل الموظفين مما يؤكد على حرصها الى الاحتفاظ بالكفاءات الوطنية واشراكهم في العملية الانتاجية.
- ❖ تؤكد الشركة حرصها على توظيف الوظائف لديها والتزامها بدعم الشباب السعودي الطموح

الجمعيات العامة للمساهمين:

اسم العضو	اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 2023/02/04	اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 23/08/2023	اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 09/10/2023	اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 05/11/2023
الاستاذ / سلطان صلاح الدين عبدالعظيم (رئيس مجلس الإدارة)	حضر	حضر	حضر	حضر
الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب (نائب رئيس مجلس الإدارة)	حضر	حضر	حضر	حضر
الهندس / ساري بن إبراهيم العيوف	حضر			
الاستاذ / سلمان محمد ناصر الاسمري	حضر	حضر	حضر	حضر
الاستاذ/ عبد العزيز نجيب السويلم	حضر	حضر	حضر	حضر
الدكتور / المعتصم بالله زكي علام	حضر	حضر	حضر	
الاستاذ/ رضا محمد الحيدر				

خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2024م تم عقد الجمعيات العامة للمساهمين التالية :

أولاً: فترة مجلس الإدارة المنتهية بتاريخ 05/11/2023م

ثانياً: فترة مجلس الإدارة التي بدأت بتاريخ 05/11/2023م

لم يتم عقد جمعية عامة للمساهمين من تاريخ 06/11/2023م وحتى تاريخ 31/03/2024م

• عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات واسبابها.

م	التاريخ	السبب
1	2023-04-02	الجمعية العامة
2	2023-04-06	أخرى
3	2023-04-30	إجراءات الشركة

إجراءات الشركة	2023-05-09	4
إجراءات الشركة	2023-05-15	5
إجراءات الشركة	2023-06-12	6
الجمعية العامة	2023-07-24	7
إجراءات الشركة	2023-08-13	8
إجراءات الشركة	2023-08-22	9
الجمعية العامة	2023-10-08	10
إجراءات الشركة	2023-11-01	11
الجمعية العامة	2023-11-04	12
أخرى	2023-12-13	13
أخرى	2023-12-17	14
الجمعية العامة	2024-01-22	15
إجراءات الشركة	2024-02-01	16
إجراءات الشركة	2024-02-07	17
إجراءات الشركة	2024-02-15	18
الجمعية العامة	2024-02-15	19
إجراءات الشركة	2024-03-10	20
إجراءات الشركة	2024-03-11	21

ثامنا : لائحة حوكمة الشركة.

تسترشد الشركة بما ورد في لائحة الحوكمة الجديدة الصادرة من قبل هيئة السوق المالية وبما يتوافق مع النظام الأساسي للشركة ونظام الشركات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح والالتزام بمتطلبات الإفصاح عن المعلومات الجوهرية ونظام تعارض المصالح في مجلس الإدارة ومنسوبي الشركة وسياسة تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح وآلية حل الخلافات معهم.

الشركة وتماشياً مع لائحة حوكمة الشركات ونظام الشركات الجديد لديها:

- لائحة عمل لجنة المراجعة.
- لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت.

- قواعد السلوك.
- سياسات تعارض المصالح.
- سياسة السرية.
- سياسة ادارة المخاطر.
- سياسة الافصاح والشفافية.
- سياسة علاقات اصحاب المصلحة.
- التعهد بالسرية.
- تعهد الالتزام بسياسة التضارب في المصالح.
- الاقرار بحقوق المساهمين واصحاب المصالح.
- سياسة ومعايير العضوية في مجلس الادارة.
- سياسة تعاقب أعضاء مجلس الادارة.
- سياسة تعاقب الادارة التنفيذية.

1. التواصل مع المساهمين

تولي شركة تهامة اهتماما بالغا في تطبيق لائحة حوكمة الشركات بما يعزز علاقتها مع المساهمين وأصحاب المصالح وعملا بمبدأ الافصاح والشفافية، حيث تطلعهم على أدائها وأنشطتها خلال العام من خلال التقرير الربعي و تقرير مجلس الإدارة السنوي وكذلك إطلاعهم بشكل مستمر عن أية تطورات مهمة قد تطرأ و يكون لها تأثير على عن طريق موقع تداول و وسائل الاتصال الأخرى، مثل موقع الشركة الالكتروني وتخصيص بريد إلكتروني للتواصل الفعال مع المساهمين من خلال إدارة علاقات المساهمين .

investor-relations@tihama.com

ورقم هاتف 0112079767

إن النظام الأساسي للشركة كفل الحقوق العامة للمساهمين والتي منها جميع الحقوق المتصلة بالسهم بما فيها حق التصرف في الاسهم و الحق في الحصول على نصيب من الأرباح المقرر توزيعها والحق في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عن التصفية وحق حضور جمعيات المساهمين والتصويت على قراراتها وحق مراقبة أعمال مجلس الإدارة وحق الاستفسار وطلب المعلومات بما لا يضر بمصلحة الشركة أو يتعارض مع نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية. وقد قامت الشركة بإنشاء وحدة لعلاقات المساهمين هدفها الأساسي هو التأكد من أن الشركة تقوم بتطبيق آليات ومتطلبات التواصل مع المساهمين.

2. سياسة توزيع الارباح

وفقا للمادة الحادية والسبعون من النظام الأساسي للشركة توزع أرباح الشركة الصافية السنوية على الوجه الآتي:

1 - يجنب (10 %) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور (30 %) من رأس المال المدفوع.

2 - للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي

الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.

3 - للجمعية العامة العادية أن تقرر توزيع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة تمثل (5%) من رأس مال الشركة المدفوع.

4 - للجمعية العامة العادية بعد مراعاة الأحكام المقررة في النظام الأساسي والمادة (76) السادسة والسبعين من نظام الشركات تخصيص بعد ما تقدم نسبة (10 %) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

3. مجلس الإدارة وتصنيف العضوية به.

يتكون مجلس إدارة الشركة من (7) أعضاء تعينهم الجمعية العامة للمساهمين لمدة لا تزيد عن ثلاث (3) سنوات. تم انتخاب مجلس إدارة الشركة من قبل الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ 03/10/2021م وذلك للدورة الجديدة والتي تبدأ من 10-10-2021م وتنتهي بتاريخ 10-10-2023م. تم عزل أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة للمساهمين بتاريخ 05-11-2023م، وانتخاب أعضاء جدد لاستكمال الدورة الحالية للمجلس والتي تنتهي بتاريخ 10-10-2024م.

العضو المستقل عضو مجلس إدارة غير تنفيذي يتمتع بالاستقلال التام في مركزه وقراراته، ولا تنطبق عليه أي من عوارض الاستقلال المنصوص عليها بلائحة الحوكمة الصادرة من هيئة السوق المالية .
توجب تهامة على العضو المستقل بشأن شروط الاستقلال الاتي :

(1) يجب أن يكون عضو مجلس الإدارة المستقل قادراً على ممارسة مهامه وإبداء آرائه والتصويت على القرارات بموضوعية وحياد، بما يُعين مجلس الإدارة على اتخاذ القرارات السليمة التي تسهم في تحقيق المصالح العليا للشركة.

(2) على مجلس الإدارة أن يجري تقييماً سنوياً لمدى تحقق استقلال العضو والتأكد من عدم وجود علاقات أو ظروف تؤثر أو يمكن أن تؤثر فيه.

(3) توجب تهامة لتوافر شروط الاستقلال اللازم توافره في عضو مجلس الإدارة المستقل - على سبيل المثال لا الحصر - ما يلي:-

(أ) لا يكون مالكاً لما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها أو له صلة قرابة مع من يملك هذه أكثر من النسبة .

(ب) لا يكون ممثلاً لشخص ذي صفة اعتبارية يملك ما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها.

(ج) لا تكون له صلة قرابة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.

(د) لا تكون له صلة قرابة مع أي من كبار التنفيذيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.

هـ) لا يكون عضو مجلس إدارة في شركة أخرى من مجموعة الشركة المرشح لعضوية مجلس إدارتها.

و) لا يعمل أو كان يعمل موظفاً خلال العامين الماضيين لدى الشركة أو أي طرف متعامل معها أو شركة أخرى من مجموعتها كمراجع الحسابات وكبار الموردين، أو أن يكون مالكاً لحصص سيطرة لدى أي من تلك الأطراف خلال العامين الماضيين.

ز) لا تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة.

ح) لا يتقاضى مبالغ مالية من الشركة علاوة على مكافأة عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه تزيد عن 200 ألف ريال أو 50% من مكافأته في العام السابق التي تحصل عليها مقابل عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه أيهما اقل.

ط) لا يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة، أو أن يتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة.

ي) لا يكون قد أمضى ما يزيد عن تسع سنوات متصلة أو منفصلة في عضوية مجلس إدارة الشركة.

العضو التنفيذي عضو مجلس الإدارة الذي يكون متفرغاً في الإدارة التنفيذية للشركة ويشترك في الأعمال اليومية لها.

العضو غير التنفيذي عضو مجلس الإدارة الذي لا يكون متفرغاً لإدارة الشركة ولا يشترك في الأعمال اليومية لها.

مهام مجلس الإدارة:

مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة، تتركز مهام المجلس الرئيسية في وضع التوجيهات والأهداف الإستراتيجية ووضع أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية والإشراف عليها واعتماد الموازنات الرئيسية والسياسات المالية والسياسات التي تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح بما يخدم مصالح الشركة ومستثمريها. إضافة إلى عدد من المهام الأخرى التي تم منحت بالنظام الأساسي للشركة. وفيما يلي أسماء أعضاء المجلس وتصنيف عضويتهم

أعضاء مجلس الإدارة:

أولاً: مجلس الإدارة للفترة من 1/4/2023م وحتى تاريخ 5/11/2023م

اسم العضو	الوظيفة	تصنيف العضوية	العضوية في مجالس إدارات الشركات المساهمة الأخرى خلال العام المالي	المؤهلات والخبرات
1	الاستاذ / سلطان صلاح الدين عبدالعظيم	رئيس مجلس الإدارة	مستقل	العمل في القطاع البنكي وخاصة لدى مجموعة سامبا المالية طيلة 10 سنوات، تدرج خلالها في العديد من المناصب القيادية، لديه معرفة تامة في التسويق والاعلان من خلال مشاركته في تأسيس وكالة ون اب للدعاية والاعلان وكان يقود دفة إدارة التطوير والتسويق فيها، حتى استقال منها عام 2020 وتفرغ للأعمال العائلية، يحمل الأستاذ/ سلطان درجة بكالوريوس من جامعة الملك عبد العزيز بجدة في إدارة الأعمال.
2	الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	حائز على بكالوريوس وماجستير في الاعلام والعلاقات العامة مع مرتبة الشرف من جامعة الملك سعود، لديه الكثير من الحافل في مجالات متعددة منها الإدارة العامة للمشروعات البيئية وإدارة العملاء وإدارة البرامج والإشراف على تأسيس الشركات وإدارتها وتطويرها، بالإضافة إلى مجال الاتصالات البيئية وأنظمة إدارة الجودة، والإدارة البيئية، والإدارة المالية واللوجستية. وعلاوة على ذلك هو عضو الجمعية السعودية للإعلام والاتصال.
3	المهندس / ساري بن إبراهيم المعيوف **	عضو مجلس الإدارة	مستقل	عضو مجلس إدارة كل من «شركة مطابقة»، و«شركة المصادر الدولية لأنظمة البيئة والجودة»، و«الشركة السعودية للمختبرات الخاصة». شغل منصب مدير الثروات في شركة الشرق الأوسط للاستثمار المالي «ميفك» بين 2007 و2013، ومدير علاقات الشركات المالية في «شركة أي إن جي لندن» بين 2008 و2009، ومستشار هندسي في «شركة أي سي بي الرياض» بين 2004 و2007. حاصل على بكالوريوس في الهندسة الكهربائية 2004 من «جامعة جنوب كاليفورنيا» في الولايات المتحدة الأمريكية.
4	الاستاذ / سلمان محمد ناصر الاسمري	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	حامل لشهادة البكالوريوس في نظم إدارة المعلومات (نظم المعلومات الإدارية) من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن تم صقلها بأكثر من 10 سنوات من الخبرة في الصناعة المصرفية والمالية. تخللت رحلته المهنية بمحطات معرفية وإثراء للخبرة. شارك الاستاذ سلمان في العديد من المشاريع الناجحة خلال حياته المهنية في مجال الخدمات المصرفية والاتصالات والتجارة الإلكترونية، والاستثمار العقاري والصناعات المالية ويشغل السيد سلمان منصب الرئيس التنفيذي لشركة أديم المالية منذ عام 2012.

5	الاستاذ/ عبد العزيز نجيب السويلم **	عضو مجلس الإدارة - العضو المتدب	تنفيذي	عضو مجلس إدارة شركة تبوك الزراعية	يحمل درجة الدكتوراة في العلوم المالية والمصرفية من جامعة بانفور - ويلز بريطانيا وهو أستاذ مساعد في معهد الاقتصاد الإسلامي، إضافة لعضوية الدكتور في مجلس الإدارة هورئيس لجنة المراجعة في شركة تهامة
6	الدكتور / المعتصم بالله زكي علام	عضو مجلس الإدارة	مستقل	مستقل	حائز على بكالوريوس في تصميم وتطوير الوسائط المتعددة من الجامعة الأمريكية، ماجستير في الإدارة العامة من كلية كينيدي في جامعة هارفرد، ماجستير في الاتصال والثقافة والتكنولوجيا، من جامعة جورج تاون. عمل سابقاً في هيئة السوق المالية السعودية والهيئة العامة للاستثمار وهيئات حكومية أخرى. شغل عدة مناصب كأحد كبار التنفيذيين وأحد أعضاء مجلس إدارة عدد الشركات التي تعمل في مجال صناعة الإعلان والتسويق في المملكة العربية السعودية وخارجها. حتى وقت قريب كان يعمل كرئيس للهيئة العامة للإعلام المرئي والمسموع.
7	الاستاذ/ رضا بن محمد الحيدر *	عضو مجلس الإدارة	مستقل	مستقل	حائز على بكالوريوس في تصميم وتطوير الوسائط المتعددة من الجامعة الأمريكية، ماجستير في الإدارة العامة من كلية كينيدي في جامعة هارفرد، ماجستير في الاتصال والثقافة والتكنولوجيا، من جامعة جورج تاون. عمل سابقاً في هيئة السوق المالية السعودية والهيئة العامة للاستثمار وهيئات حكومية أخرى. شغل عدة مناصب كأحد كبار التنفيذيين وأحد أعضاء مجلس إدارة عدد الشركات التي تعمل في مجال صناعة الإعلان والتسويق في المملكة العربية السعودية وخارجها. حتى وقت قريب كان يعمل كرئيس للهيئة العامة للإعلام المرئي والمسموع.

* بتاريخ 29/05/2023م، قرر مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ رضا محمد الحيدر عضواً مستقلاً في المركز الشاغر لمجلس الإدارة.

** بتاريخ 06/06/2023م، استقالة المهندس/ ساري إبراهيم المعيوف من مجلس الإدارة

*** بتاريخ 23/08/2023م، رفضت الجمعية العامة العادية تعيين الأستاذ/ رضا محمد الحيدر في مجلس الإدارة.

ثانيا : مجلس الإدارة للفترة من 5/11/2023 وحتى تاريخ 31/3/2024م:

اسم العضو	الوظيفة	تصنيف العضوية	العضوية في مجالس إدارات الشركات المساهمة الأخرى خلال العام المالي	المؤهلات والخبرات
1	الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب **	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	حائز على بكالوريوس وماجستير في الاعلام والعلاقات العامة مع مرتبة الشرف من جامعة الملك سعود، لديه الكثير من المحافل في مجالات متعددة منها الإدارة العامة للمشروعات البيئية وإدارة العملاء وإدارة البرامج والإشراف على تأسيس الشركات وإدارتها وتطويرها، بالإضافة إلى مجال الاتصالات البيئية وأنظمة إدارة الجودة، والإدارة البيئية، والإدارة المالية واللوجستية. وعلاوة على ذلك هو عضو الجمعية السعودية للإعلام والاتصال.
2	المهندس / حاتم علي طالب بارجاش *	نائب رئيس مجلس الإدارة - رئيس لجنة المراجعة	مستقل	يحمل المهندس حاتم بكالوريوس هندسة اتصالات من جامعة الملك سعود وعمل في عدة شركات استثمارية وشركات هيكلية إدارية ولديه خبرات في مجال الاستثمارات وهيكلية وحكومة الشركات. وشغل منصب المدير التنفيذي لشركة نادي النصر، وكان عضو مجلس إدارة سابق في شركة لومي لتأجير السيارات و عضو مجلس إدارة سابق في شركة الوطنية لتأمين و مدير قسم تقنيات التعليم جامعة الملك سعود.
3	الاستاذ / سلطان صلاح الدين عبدالعظيم **	عضو مجلس الإدارة - رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت	مستقل	العمل في القطاع البنكي وخاصة لدى مجموعة سامبا المالية طيلة 10 سنوات، تدرج خلالها في العديد من المناصب القيادية، لديه معرفة تامة في التسويق والاعلان من خلال مشاركته في تأسيس وكالة ون اب للدعاية والاعلان وكان يقود دفة إدارة التطوير والتسويق فيها، حق استقال منها عام 2020 وتفرغ للأعمال العائلية، يحمل الأستاذ/ سلطان درجة بكالوريوس من جامعة الملك عبد العزيز بجدة في إدارة الأعمال.
	الاستاذ / سلطان عبداللطيف نقلي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	يحمل الأستاذ سلطان شهادة بكالوريوس في إدارة الأعمال وشهادة ماجستير في العلوم المالية من جامعه الملك سعود، وهو الشريك والمؤسس لشركة اهداف المستقبل للاستشارات المالية والاستراتيجية، كما شغل عدة مناصب قيادية وكان الرئيس التنفيذي لشركة سيكو المالية ونائب الرئيس التنفيذي لشركة أتيان كابيتال والرئيس التنفيذي لإدارة الأصول الاستثمارية في شركة البلاد المالية ورئيس أسواق النقد والدخل الثابت في شركة الفرنسي كابيتال.

3	الاستاذ / عادل عبدالكريم مازي	عضو مجلس الإدارة	مستقل	يحمل الأستاذ عادل شهادة هندسة نظم و صنائه من جامعه الملك فهد للبترول والمعادن وشغل منصب الرئيس التنفيذي التجاري لشركة اهوي التقنية و لديه خبرات متعددة في احدث التقنيات التحتية والتقنية و تطبيقات الذكاء الاصطناعي. كما شغل منصب المدير التنفيذي للمبيعات و تطوير الاعمال في شركة جريب للتسويق و لديه خبرة في قطاع التجزئة التقليدية و الحديثة و خاصة المكتبات الحديثة و يعمل حاليا مستشار للأعمال الإدارية و التجارية في شركة اهوي التقنية.
4	الدكتورة / عنان محمد السبيهيين ****	عضو مجلس الإدارة	مستقل	تحمل الدكتورة عنان السبيهيين شهادة الدكتوراه والماجستير في نظم المعلومات الإدارية من جامعة برونيل في إنجلترا وشهادة البكالوريوس في اللغة الإنجليزية وآدابها من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية. وشغلت الدكتورة/ عنان منصب مديرة تطوير الأعمال في شركة بيت التأمين ومن ثم مديرة العمليات في ذات الشركة كما تشغل حاليا منصب مديرة إدارة العمليات في شركة بيت التأمين كما تعمل مستشارة في مركز الاستطلاع والرأي.
5	الاستاذ/ عبد العزيز نجيب السويلم ***	عضو مجلس الإدارة - العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	تنفيذي	عضو مجلس إدارة لشركة الإنتاج للتكامل وعمل في الإدارة التنفيذية في مجال الإعلان والإنتاج لأكثر من 10 سنوات ، منتج تنفيذي منذ عام 2007 ، حصل على دورة في صناعة الأفلام في لوس أنجلوس حصل البكالوريوس من جامعة الإمام محمد في الإعلام والاتصال التسويقي ، وماجستير في إدارة الأعمال من كلية بايز للأعمال كما عمل مع كبار العملاء من العلامات التجارية والقطاعات الحكومية.

- * بتاريخ 05/05/2024م، استقالة رئيس لجنة المراجعة المهندس/ حاتم علي بارجاش من اللجنة مع الاحتفاظ بعضويته في مجلس الإدارة.
- ** بتاريخ 05/05/2024م، تنحي الأستاذ/ إبراهيم الشبيب من رئاسة مجلس الإدارة وتعيين المهندس / حاتم بارجاش رئيسا لمجلس الإدارة.
- ** بتاريخ 06/05/2024م، استقالة الأستاذ/ إبراهيم الشبيب والأستاذ/ سلطان عبدالعزيز من عضوية مجلس الإدارة.
- *** بتاريخ 07/05/2024م، استقالة الأستاذ/ عبدالعزيز نجيب السويلم من عضوية مجلس الإدارة والاستمرار كرئيس تنفيذي.
- **** بتاريخ 09/05/2024م، استقالة الأستاذة/ عنان السبيهيين من عضوية مجلس الإدارة.

الإدارة التنفيذية

م	الأسم	الوظيفة	الخبرات و المؤهلات
1	عبدالعزیز نجیب السويلم ***	الرئيس التنفيذي	عضو مجلس إدارة لشركة الإنتاج المتكامل وعمل في الإدارة التنفيذية في مجال الإعلان والإنتاج لأكثر من 10 سنوات ، منتج تنفيذي منذ عام 2007 ، حصل على دورة في صناعة الأفلام في لوس أنجلوس حصل البكالوريوس من جامعة الإمام محمد في الإعلام والاتصال التسويقي ، وماجستير في إدارة الأعمال من كلية بايز للأعمال كما عمل مع كبار العملاء من العلامات التجارية والقطاعات الحكومية.
2	اودوي شاتيرجي	نائب الرئيس (المالية ، والإدارة ، والموارد البشرية ، تقنية المعلومات)	حائز على بكالوريوس وماجستير في الاعلام والعلاقات العامة مع مرتبة الشرف من جامعة الملك سعود، لديه الكثير من المحافل في مجالات متعددة منها الإدارة العامة للمشروعات البيئية وإدارة العملاء وإدارة البرامج والإشراف على تأسيس الشركات وإدارتها وتطويرها، بالإضافة إلى مجال الاتصالات البيئية وأنظمة إدارة الجودة، والإدارة البيئية، والإدارة المالية واللوجستية. وعلاوة على ذلك هو عضو الجمعية السعودية للإعلام والاتصال.
3	جيمس جراهام موراى	النائب التنفيذي الأول للرئيس التنفيذي	شغل جراهام مناصب مالية وتشغيلية رفيعة المستوى دوليًا ضمن عدد من المجموعات القيادية بما في ذلك ، بيرسون وتايم وورنر ، بالإضافة إلى عمله في الشركات المملوكة للأسهم الخاصة في الشرق الأوسط. وهو مؤسس مدرسة مجانية جديدة في لندن ، مدرسة فولهام للبنين. المؤهلات العلمية: بكالوريوس اقتصاد ، جامعة ليدز. محاسب قانوني (ICAEW).
4	أيمن محمد سليمان **	مدير الشؤون المالية	يتمتع أيمن بخبرة عملية تبلغ 22 عامًا بدأ حياته المهنية في عام 2000 في ديلويت (مصر والكويت) كمحقق خارجي وعمل هناك حتى عام 2005. في عام 2005 انضم إلى شركة دار الاستثمار (الكويت) كمساعد مدير التدقيق الداخلي وأصبح مراقب مالي أول في 2008. المؤهلات العلمية: درجة البكالوريوس من كلية التجارة وإدارة الأعمال من جامعة القاهرة في مصر ومدقق داخلي معتمد (CIA).
5	مازن محمد الأسمرى *	الرئيس التنفيذي	بدأ مازن حياته المهنية في العلاقات العامة في الديوان الملكي قبل أن ينضم إلى بنك ستاندرد تشارترد كرئيس للموارد البشرية والعلاقات العامة. ترأس قسم الموارد البشرية والعلاقات الحكومية في مجموعات الاستشارات الهندسية الدولية قبل الانضمام إلى تهامة. انضم مازن إلى تهامة في عام 2015 وكان آخر منصب شغله قبل تعيينه نائب الرئيس التنفيذي.
6	عبدالكريم إبراهيم المعيوف	المشرف العام على الشراكات الدولية بقطاع الاعلام	حاصل على بكالوريوس مع مرتبة الشرف في الهندسة الكهربائية ودرجة الماجستير في الإدارة الهندسية من جامعة جنوب كاليفورنيا. شغل عدة مناصب في شركة بينا بوري السعودية المحدودة ، الرياض ، بما في ذلك مدير تطوير الأعمال وعضو مجلس الإدارة. سابقا ، كان عضوا في مجلس إدارة بنك الجزيرة شغل عضوية مجلس ادارة شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق للفترة من 2015-10-14 وحتى 2021-10-13. شغل بمنصب العضو المنتدب لشركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق للفترة من 2015-08-12 وحتى 2021-10-13.

* بتاريخ 07-06-2023م، صدرت موافقة مجلس الإدارة على البدء بالإجراءات النظامية لإنهاء خدمات الرئيس التنفيذي الأستاذ/ مازن محمد الأسمرى.

** بتاريخ 31-03-2024م، انتهاء العلاقة التعاقدية مع مدير الشؤون المالية الأستاذ/ أيمن سليمان باتفاق بين الطرفين.

* بتاريخ 07/05/2024م، استقالة الأستاذ/ عبدالعزيز نجيب السويلم من عضوية مجلس الإدارة والاستمرار كرئيس تنفيذي.

سجل حضور اجتماعات المجلس

أولاً : مجلس الإدارة للفترة من 1/4/2023م وحتى تاريخ 5/11/2023م

عقد مجلس إدارة الشركة للفترة من 1/4/2023م وحتى تاريخ 5/11/2023م (11) اجتماع. ... ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة الاجتماعات للمجلس.

اسم العضو	الاجتماع ١ بتاريخ ٢٠٢٣/٤/١٨	الاجتماع ٢ بتاريخ ٢٠٢٣/٥/١٠	الاجتماع ٣ بتاريخ ٢٠٢٣/٥/١٤	الاجتماع ٤ بتاريخ ٢٠٢٣/٥/٢٤	الاجتماع ٥ بتاريخ ٢٠٢٣/٦/٠٦	الاجتماع ٦ بتاريخ ٢٠٢٣/٦/١٤	الاجتماع ٧ بتاريخ ٢٠٢٣/٦/١٥	الاجتماع ٨ بتاريخ ٢٠٢٣/٦/٢٠	الاجتماع ٩ بتاريخ ٢٠٢٣/٧/١١	الاجتماع ١٠ بتاريخ ٢٠٢٣/٧/١٨	الاجتماع ١١ بتاريخ ٢٠٢٣/٩/٠٥
الاستاذ / سلطان صلاح الدين عبدالعظيم	X	X	X	X	X			X	X	X	X
الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
المهندس / ساري بن إبراهيم المعيوف	X	X	X	X	X						
الاستاذ / سلمان محمد ناصر الاسمري	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
الاستاذ / عبد العزيز نجيب السويلم	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
الدكتور / المعتصم بالله زكي علام		X		X	X	X	X	X	X	X	X
الاستاذ / رضا بن محمد الحيدر					X	X	X	X		X	

ثانياً : مجلس الإدارة للفترة من 5/11/2023م وحتى تاريخ 31/3/2024م:

عقد مجلس إدارة الشركة للفترة من 5/11/2023م وحتى تاريخ 31/3/2024م (6) اجتماعات. ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة الاجتماعات للمجلس.

اسم العضو	الاجتماع ١ بتاريخ ٢٠٢٣/١١/٠٨	الاجتماع ٢ بتاريخ ٢٠٢٣/١١/١٤	الاجتماع ٣ بتاريخ ٢٠٢٣/١١/٢٢	الاجتماع ٤ بتاريخ 2024/01/15	الاجتماع ٥ بتاريخ 2024/01/21	الاجتماع ٦ بتاريخ ٢٠٢٤/03/20
الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب	X	X	X	X	X	X
المهندس / حاتم علي طالب بارجاش	X	X	X	X	X	X
الاستاذ / سلطان صلاح الدين عبدالعظيم	X	X	X	X	X	X
الاستاذ / سلطان عبداللطيف نقلي	X	X	X	X	X	X
الاستاذ / عادل عبدالكريم مازي	X	X	X	X	X	X
الدكتورة / عنان محمد السبيهي	X	X	X	X	X	X
الاستاذ / عبد العزيز نجيب السويلم	X	X	X	X	X	X

سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية و بيان التعويضات و المكافآت

1. المقدمة:

يحدد نظام الشركة الأساس عدد أعضاء مجلس الإدارة على ألا يزيد عن (7) عضواً ولا يقل عن (4) أعضاء بصفة مستمرة.
تم إعداد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية بشركة تهامة بهدف التوافق مع الفقرة (1) من المادة (61) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية والتي نصت على أن من ضمن اختصاصات لجنة المكافآت والترشيحات "إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيدا لاعتمادها من الجمعية العامة".

1. سياسة المكافآت:

- 1.1. دون إخلال بأحكام نظام الشركات ونظام السوق المالية ولوائحهما التنفيذية، يجب ان يراعى في سياسة المكافآت ما يلي:-
 - 1.1.1. انسجامها مع استراتيجية الشركة وأهدافها.
 - 1.1.2. ان تقدم المكافآت بغرض حث أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على إنجاح الشركة وتنميتها على المدى الطويل، كأن تربط الجزء المتغير من المكافآت بالأداء على المدى الطويل.
 - 1.1.3. ان تحدد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها، والمؤهلات العلمية، والخبرات العملية، والمهارات، ومستوى الأداء.
 - 1.1.4. انسجامها مع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة.
 - 1.1.5. الاخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى في تحديد المكافآت، م تفادي ما قد ينشأ عن ذلك من ارتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات.
 - 1.1.6. ان تستهدف استقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزها، مع عدم المبالغة فيها.
 - 1.1.7. ان تعد عند التعيينات الجديدة.
 - 1.1.8. حالات إيقاف صرف المكافأة او استردادها إذا تبين انها تقرر بناءً على معلومات غير دقيقة قدمها عضو في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وذلك لمنع استغلال الوضع الوظيفي للحصول على مكافآت غير مستحقة.
 - 1.1.9. تنظيم منح أسهم الشركة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء أكانت إصداراً جديداً أم أسهماً اشترتها الشركة.

2. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة*:

- بصفة عامة تخضع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لموافقة الجمعية العامة.
- 2.1. تتكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بشركة تهامة من مبلغ معين أو بدل حضور عن الجلسات، أو بدل مصروفات أو مزايا عينية أو نسبة من الأرباح ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا وبما لا يتجاوز مع ما نص عليه نظام الشركات، ويقوم مجلس الإدارة بتحديد مكافآت أعضائه سنوياً بناءً على توصية لجنة المكافآت

والترشيحات مع مراعاة الأحكام الواردة بهذا الخصوص في نظام الشركة الأساسي أو أية أنظمة أخرى صادرة عن الجهات المختصة.

- 2.2 يتقاضى عضو المجلس بدل حضور عن كل جلسة من جلسات مجلس الإدارة مبلغ وقدره (5000) ريال، إضافة إلى تعويضه مصاريف السفر والإقامة وتذاكر الطيران والمواصلات للأعضاء من خارج مدينة المقر الرئيسي للشركة.
- 2.3 بتوصية تصدر من لجنة المكافآت يحدد مجلس الإدارة مكافآت إضافية عينية أو نقدية وفقاً لما يراه مناسبة، بحيث يكون الحد الأدنى لمكافأة عضو مجلس الإدارة هي (0,00015) ريال سنوياً ، وفق الضوابط التي تضعها الجهة المختصة.
- 2.4 تصرف لرئيس مجلس الإدارة مكافأة سنوية إضافية قدرها (60,000) ريال ومكافأة شهرية مقدارها (10,000) ريال نظير قيامه بتصرف وتوجيه أعمال المجلس والتحقق من أدائه لمهامه ومسئوليته الواردة بالنظام الأساسي للشركة.
- 2.5 يعتمد مجلس الإدارة صرف المكافأة لأعضاء المجلس ولجانه دون الحاجة للرجوع للجمعية العامة، على أن يتم الإفصاح عن جميع ما يتم صرفه لأعضاء المجلس واللجان بتقرير مجلس الإدارة السنوي الذي يعرض على الجمعية العامة حسب البند المشار إليه بتقرير مجلس الإدارة بناءً على تعليمات هيئة سوق المال.
- 2.6 يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل عضويته في لجنة المراجعة، أو مقابل أي أعمال، أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية (بموجب ترخيص مهني) بالإضافة إلى مكافأة عضوية المجلس واللجان التابعة.
- 2.7 يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة.
- 2.8 يجب أن يشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من مكافآت وبدل مصروفات وغير ذلك من الزايب. وأن يشتمل كذلك على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات. وأن يشتمل أيضاً على بيان جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة. وأن يشتمل أيضاً على بيان جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.
- 2.9 بتوصية تصدر من لجنة المكافآت يحدد مجلس الإدارة مكافأة لأمين سر المجلس.

3. مكافآت أعضاء اللجان «اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة»:*

- 3.1 يعتمد مجلس الإدارة بناءً على توصية من لجنة المكافآت والترشيحات مكافآت عضوية اللجان المنبثقة منه وبدلات الحضور وغيرها من استحقاقات دون الحاجة للرجوع للجمعية العامة، على أن يتم الإفصاح عن جميع ما يتم صرفه لأعضاء اللجان بتقرير مجلس الإدارة السنوي الذي يعرض على الجمعية العامة حسب البند المشار إليه بتقرير مجلس الإدارة بناءً على تعليمات هيئة سوق المال.
- 3.2 تتكون مكافآت عضوية اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة من مكافأة سنوية بمبلغ (130,000) ريال لكل عضو ومبلغ إضافي لرئيس اللجنة قدره (60,000) ريال لرؤساء اللجان.
- 3.3 يتقاضى العضو بدل حضور عن كل جلسة من جلسات اللجان المنبثقة من المجلس مبلغ وقدره (0025) ريال، إضافة إلى تعويضه مصاريف السفر والإقامة وتذاكر الطيران والمواصلات للأعضاء من خارج مدينة المقر الرئيسي للشركة.

3.4. عند تشكيل عضوية اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة، يراعى عدد اللجان التي يمكن لعضو المجلس أن يشغلها.

4. رواتب ومزايا ومكافآت الإدارة التنفيذية:

4.1. يجب على لجنة المكافآت والترشيحات بالمراجعة الدورية - مرة سنوياً - لرواتب ومزايا ومكافآت كبار التنفيذيين وبرامج وخطط الحوافز والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة.

4.2. تمنح الشركة كبار التنفيذيين فيها - وفقاً للإجراءات والمعايير التي يعتمدها مجلس الإدارة - مزايا مالية محددة بناء على سلم الرواتب وسياساتها المعتمدة في هذا الشأن وتشمل مكافآت الإدارة التنفيذية على ما يلي:

4.2.1. راتب أساسي - يدفع شهرياً.

4.2.2. البدلات ، تشتمل على سبيل المثال لا للحصر: بدل سكن، بدل نقل، بدل هاتف، بدل تعليم للأبناء.

4.2.3. التأمين الطبي لهم ولعائلاتهم.

4.2.4. الخطط التحفيزية قصيرة الأجل المرتبطة بأداء الفرد والشركة، والخطط التحفيزية طويلة الأجل مثل خيارات الأسهم وغيرها.

4.2.5. مزايا أخرى على سبيل المثال لا للحصر: إجازة سنوية، تذاكر السفر، بدل السفر، ومكافأة نهاية الخدمة.

4.2.6. أي مكافآت وبدلات أخرى - نظير أعمالهم - يتم اعتمادها من المجلس.

5. جدول مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه وكبار التنفيذيين:-

5.1. الجدول التالي يوضح تفاصيل نوع المكافأة والموصي به:

جدول مكافآت ومزايا أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه	
نوع المكافأة	الموصي بها
بدل حضور جلسات المجلس	يصرف لعضو مجلس الإدارة وأمين المجلس أو من ينوب عنه، بدل حضور مقدار (5,000) ريال عن كل جلسة من جلسات المجلس، ويصرف هذا البدل بالنسبة للأعضاء المدعوون.
بدل حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس	يصرف لعضو اللجنة وأمين اللجنة أو من ينوب عنه، بدل حضور مقداره (2,500) ريال عن كل جلسة من جلسات اللجنة.
مكافأة سنوية لعضو مجلس الإدارة	- تصرف مكافأة سنوية للعضو كحد أدنى (150,000)، مائة وخمسون ألف ريال، يرتبط صرفها بعدد الجلسات التي حضرها عضو مجلس الإدارة من مجموع الجلسات التي عقدها مجلس الإدارة خلال السنة المالية المعنية. - يصرف لرئيس المجلس مكافأة إضافية سنوية قدرها (6,000) ريال

- يصرف لعضو مجلس الإدارة / اللجنة، وأمين السر أو من ينوب عنه بدل إركاب يعادل قيمة تذكرة الدرجة الاعمال إذا كان مقر إقامته خارج المدينة التي يعقد بها الاجتماع. - يصرف لعضو مجلس الإدارة / اللجنة، وأمين السر أو من ينوب عنه، بدل يومي ليشمل السكن والمواصلات والتأمينات الأخرى مقدار (3,000) ثلاثة آلاف ريال، ك مبلغ مقطوع يصرف عند الحضور من خارج مدينة الاجتماع، أو مهام العمل أو الدورات التدريبية والتطويرية داخل المملكة. - يصرف لعضو مجلس الإدارة / اللجنة، وأمين السر أو من ينوب عنه، بدل يومي ليشمل السكن والمواصلات والتأمينات الأخرى مبلغ مقداره مبلغ (1,500) ألف وخمسمائة ريال، إذا كان الاجتماع أو مهمة العمل أو الدورات التدريبية والتطويرية خارج المملكة، ويضاف يوم واحد للسفر داخل المملكة ويومين خارجها. - تقديم خدمة تسهيلات السفر لأعضاء المجلس/ اللجان وفقاً لسياسة الشركة المعمول بها.	بدل سكن ومواصلات ونثرات لحضور الاجتماعات ومهام العمل في حال كان مقر العضو خارج مدينة الاجتماع أو مهمة العمل
يصرف لعضو مجلس الإدارة / اللجنة مقداره (2,500) ألفان وخمسمائة ريال عن كل جلسة يحضرها من جلسات المجلس / اللجنة في حالة تم طلبه لحضور مناقشة موضوع ما، أو حضور نقاش يستلزم مشاركته، لأي اجتماع يخص المجلس/ اللجنة أو الشركة ضمن اختصاصه موافق له عليها. وتثبت في محاضر الاجتماعات.	مشاركة/ حضور عضو مجلس الإدارة/ اللجنة المنبثقة من مجلس الإدارة في حال تم طلبه لمناقشة موضوع ما، أو حضور نقاش يستلزم مشاركته، أو اجتماع يخص الشركة أو المجلس / اللجنة ضمن اختصاصه لمناقشة موضوع ما، أو حضور حلقة نقاش
يصرف لعضو مجلس الإدارة و/أو اللجنة بدل مقداره (5,000) خمسة آلاف ريال عن كل يوم عمل لقاء قيامه بأعمال فنية أو إدارية أو استشارية يقوم بها للشركة أو للمجلس / اللجنة ضمن اختصاصه، وذلك بناءً على طلب وموافقة من المجلس، وتفويض رئيس مجلس الإدارة صلاحية الموافقة على المهام بما لا يتجاوز (25) عشرون يوماً، على ألا تتجاوز للمكافأة للمهمة الواحدة (50,000) خمسون ألف ريال، وبحد أعلى سنوي للمكافأة لا يتجاوز (250,000) مائتان وخمسون ألف ريال للعضو.	القيام بأعمال فنية، أو إدارية أو استشارية للشركة أو المجلس / اللجنة ضمن اختصاصه، وذلك بناءً على طلب وموافقة من المجلس.
تقديم الخدمات الطبية لعضو مجلس الإدارة وعائلته ووالديه " اختياريًا للعضو"، وأن تكون من ضمن الحد المسموح به وفقاً للمادة السادسة والسبعون من نظام الشركات،	الخدمات الصحية لأعضاء مجلس الادارة
تصرف مكافأة سنوية لعضو لجنة المراجعة من خارج أعضاء مجلس الإدارة قدرها (100,000) مائة الف ريال، وتقسم المكافأة السنوية بين العضوين في حالة تعيين عضو بديل، وذلك بحسب عدد الجلسات التي يحضرها كل منهما.	مكافأة سنوية لعضوية لجنة المراجعة من خارج أعضاء مجلس الإدارة

مكافأة سنوية لعضوية اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة	تصرف مكافأة سنوية مقدارها (130,000) مائة وثلاثون ألف ريال، لكل عضو عن أعضاء اللجان المنبثقة التي يشكلها المجلس، كما يصرف مكافأة مقدارها (130,000) مائة وثلاثون ألف ريال، للعضوية في لجنة أخرى من لجان المجلس، ويصرف لرئيس اللجنة مكافأة إضافية مقدارها (60,000) ستون ألف ريال، وتقسم المكافأة السنوية بين العضوين في تعيين عضو بديل، وذلك بحسب عدد الجلسات التي يحضرها كل منهما.
مواعيد صرف المكافآت السنوية لعضوية مجلس الإدارة ولجانه.	تصرف المكافآت السنوية لعضوية المجلس ولجانه على الأعضاء بشكل ربع سنوي،
موعد تطبيق سياسة التعويضات والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة ولجانه.	- تطبيق سياسة التعويضات والمزايا لأعضاء المجلس ولجانه اعتباراً من بداية العضوية.

5.2. الجدول التالي يوضح تفاصيل نوع المكافأة والموصي به:

جدول مكافآت ومزايا كبار التنفيذيين	
نوع المكافأة	الموصي بها
راتب أساسي - البدلات - التأمين الطبي - مزايا أخرى	يصرف حسب العقد الوظيفي، وحسب الأنظمة واللوائح الخاصة للجهات التنظيمية.
الخطط التحفيزية قصيرة الأجل - الخطط التحفيزية طويلة الأجل مثل خيارات الأسهم وغيرها.	تصرف بناءً على قرار من مجلس الإدارة أو رئيس مجلس الإدارة منفرداً.
مكافآت وبدلات أخرى نظير أعمالهم للموكله لهم خارج العقد الوظيفي	تصرف بناءً على قرار من مجلس الإدارة أو رئيس مجلس الإدارة منفرداً.

5.3. يفوض مجلس الإدارة رئيس المجلس بالتعميد على الجدول أعلاه.

الجهة المختصة للرقابة على هذه السياسة:

تختص لجنة المكافآت والترشيحات بالمرابعة الدورية لهذه السياسة وتقييم مدى فاعليتها في تحقيق

الأغراض المنشودة منها، وتعد هذه السياسة وثيقة قابلة للتحديث والمراجعة بغرض التجاوب مع التغيرات الواقعة في سوق العمل والسير معها، ومن أجل تحقيق نمو الشركة وتوسعها.

6. أحكام عامة:

تعتبر هذه السياسات والمعايير نافذة من تاريخ موافقة الجمعية العامة عليها، وتحل محل سياسات ومعايير إجراءات العضوية في مجلس الإدارة الموافق عليها من قبل الجمعية العامة العادية.

7. التطبيق والتفسير:

يتم تطبيق وتفسير بنود هذي السياسات بما لا يتعارض مع نظام الأساسي واي لوائح او سياسات أخرى يقرها مجلس الادارة وبما يتوافق مع نظام الشركات وانظمة هيئة السوق المالية ولوائحها التنفيذية. يقصد بالكلمات والمصطلحات الواردة في هذي الخطة والإجراءات المعاني الموضحة في لائحة قائمة المصطلحات المستخدمة في لوائح هيئة السوق المالية وقواعدها ولائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية.

فيما يلي بيان الرواتب والتعويضات لمجلس الادارة و كبار التنفيذيين والمصروفات ذات العلاقة خلال الفترة من 1/4/2023م وحتى تاريخ 31/03/2024م

اولا: الرواتب والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة خلال الفترة من 1/4/2023م وحتى تاريخ 5/11/2023م

مبلغ معين	المكافآت الثابتة							المكافآت المتغيرة					مكافأة نهاية الخدمة	الجموع الكلي	بدل المصروفات
	بدل حضور جلسات المجلس**	مجموع بدل حضور جلسات المجلس	مزايا عينية	مكافأة الأعمال الفنية و الإدارية و الإستشارية	مكافأة رئيس للمجلس أو العضو للتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	الجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	الجموع			
أولاً: الأعضاء المستقلين															
-1	سلطان صلاح الدين قاسم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	222,554
-2	العتصم بالله زكي علام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59,084
-3	ساري بن إبراهيم المعيوف	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	181,141
-٤	رضا محمد الحيدر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,164
	الجموع	-	0	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	0	486,942
ثانياً : الأعضاء غير التنفيذيين															
-1	سلمان محمد الأسمرى	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,181
-٢	إبراهيم محمد الشبيب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	الجموع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,181

ثالثا: الأعضاء التنفيذيين																
122,259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عبد العزيز نجيب السويلم	-1
122,259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	المجموع	
623,382	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	المجموع الكلى	

* بتاريخ 09-03-2023م صدر قرار مجلس الإدارة باعتماد سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه والإدارة التنفيذية والتوصية بعرض السياسة على الجمعية العامة للمساهمين لاعتمادها.

* * بتاريخ 09-03-2023م صدر بذات القرار قرار مجلس الإدارة بتضمين جدول أعمال الجمعية العامة غير العادية التصويت على اعتماد سياسات مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه والإدارة التنفيذية.

*** بتاريخ 02-04-2023م رفضت الجمعية العامة العادية اعتماد سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه والإدارة التنفيذية.

ثانيا: الرواتب والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة خلال الفترة من 5/11/2023م وحتى تاريخ 31/03/2024م

مبلغ معين	المكافآت الثابتة							المكافآت المتغيرة							مكافأة نهاية الخدمة	الجموع الكلي	بدل الصروفات
	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات المجلس	مزايا عينية	مكافأة الأعمال الفنية و الإستشارية	مكافأة رئيس المجلس أو العضو للتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	الجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة (بتم إدخال القيمة)	الجموع					
أولاً: الأعضاء المستقلين																	
-1	حاتم علي بارجاش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	
-2	سلطان صلاح الدين قاسم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93,991	
-3	عنان محمد السبيهي	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	
-٤	عادل عبدالكريم مازي	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	
	الجموع	-	0	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	0	93,991	
ثانياً : الأعضاء غير التنفيذيين																	
-1	إبراهيم محمد الشبيب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	
-٢	سلطان عبداللطيف نقلي	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	
	الجموع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين																	
-1	عبد العزيز نجيب السويلم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78,928	
	الجموع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78,928	
	الجموع الكلي	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	172,919	

مكافآت كبار التنفيذيين

مكافأة كبار التنفيذيين (الحاليين) خلال الفترة من 01/04/2023م وحتى تاريخ 31/03/2024م

م	التنفيذي	المكافأة الثابتة				المكافأة المتغيرة					مكافأة نهاية الخدمة	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	المجموع الكلي
		رواتب	بدلات	مزايا عينية	المجموع	مكافأة دورية *	أرباح	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	المجموع		
1	الرئيس التنفيذي	2,692,778	897,646	142,391	3,732,815	0	0	0	0	0	167,604	3,900,419	
2	النائب التنفيذي الأول للرئيس التنفيذي	636,000	303,600	89,374	1,028,974	0	0	0	0	0	80,667	1,109,641	
3	نائب الرئيس التنفيذي	409,229	164,009	28,929	602,167	0	0	0	0	0	24,624	626,791	
4	أمين سر مجلس الإدارة ورئيس الالتزام	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	الإجمالي	3,738,007	1,365,255	260,694	5,363,956	0	0	0	0	0	272,895	5,636,851	

مكافأة كبار التنفيذيين (السابقين) خلال الفترة من 01/04/2023م وحتى تاريخ 31/03/2024م

م	التنفيذي	المكافأة الثابتة				المكافأة المتغيرة					مكافأة نهاية الخدمة	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	المجموع الكلي
		رواتب	بدلات	مزايا عينية	المجموع	مكافأة دورية *	أرباح	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	المجموع		
1	الرئيس التنفيذي السابق *	223,333	2,249,507	35,662	2,508,502						22,356	2,530,858	
2	المشرف العام على الشراكات الدولية بقطاع الإعلام **	924,907	77,438.46	37,953	1,040,298		2,834,231				38,722	3,913,251	
3	مدير الشؤون المالية ***	679,383	330,237	58,441	1,068,061						229,795	1,297,856	
	الإجمالي	1,827,623	2,657,182	132,056	4,616,861	0	2,834,231	0	0	0	290,873	7,741,965	

* بتاريخ 07-06-2023م، صدرت موافقة مجلس الإدارة على البدء بالإجراءات النظامية لإنهاء خدمات الرئيس التنفيذي الأستاذ/ مازن محمد الأسمرى.

** تتمثل الشراكات الدولية بقطاع الإعلام في شركة جي والتر تومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا، وشركة أي سي جي السعودية وشركاتها التابعة.

*** بتاريخ 31-03-2024م ، انتهاء العلاقة التعاقدية مع مدير الشؤون المالية الأستاذ/ أيمن سليمان باتفاق بين الطرفين.

مكافآت اعضاء اللجان خلال الفترة من 01/04/2023م حتى 31/03/2024م

المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	
أعضاء لجنة المراجعة			
-	-	-	1- المعتصم بالله زكي علام
-	-	-	2- عبد العزيز عوجان الرشيدى *
			3- كريم عبد العزيز شنيور ***
			4- حاتم علي بارجاش **
			5- أحمد سعود السهلي ****
			6- الوليد صالح السيف *****
-	-	-	المجموع
أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت			
-	-	-	1- ساري بن إبراهيم العيوف
-	-	-	2- سلطان صلاح الدين عبد العظيم
-	-	-	3- سلمان محمد ناصر الأسمرى
			4- ابراهيم محمد الشبيب
			5- رضا محمد الحيدر
			6- تركي علي بخيت
-	-	-	المجموع
أعضاء اللجنة التنفيذ			
-	-	-	1- ساري بن إبراهيم العيوف
-	-	-	2- سلمان محمد ناصر الأسمرى
			3- المعتصم بالله زكي علام
-	-	-	المجموع
أعضاء لجنة الاستثمار			
-	-	-	1- حاتم علي بارجاش
-	-	-	2- عبدالعزيز نجيب السويلم
			3- سلطان عبداللطيف نقلي
-	-	-	المجموع

تم إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بموجب قرار مجلس الإدارة في تاريخ 2023/05/09م ليكون الأستاذ إبراهيم محمد الشبيب رئيساً للجنة الترشيحات والمكافآت والأستاذ رضا محمد الحيدر عضواً في لجنة الترشيحات والمكافآت والأستاذ تركي علي بخيت عضواً في لجنة الترشيحات والمكافآت.

* بتاريخ 15/06/2023م، الموافقة على استقالة عضو لجنة المراجعة الأستاذ/ عبدالعزيز عوجان الرشيدى.

** بتاريخ 08/11/2023م، تم تعيين المهندس/ حاتم علي بارجاش رئيساً للجنة المراجعة.

*** بتاريخ 19/11/2023م، الموافقة على استقالة عضو لجنة المراجعة الأستاذ/ كريم شنيور.

**** بتاريخ 23/11/2023م، تم تعيين الاستاذ/ أحمد سعود السهلي والاستاذ/ الوليد صالح السيف أعضاء في لجنة المراجعة.

***** بتاريخ 05/05/2024م، استقالة رئيس لجنة المراجعة المهندس/ حاتم علي بارجاش من اللجنة مع الاحتفاظ بعضويته في مجلس الإدارة.

***** بتاريخ 11/05/2024م، استقالة عضو لجنة المراجعة الدكتور المعتصم بالله زكي علام.

***** بتاريخ 02-04-2023م صدرت موافقة الجمعية العامة غير العادية على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت.

7 - بيان مصلحة أعضاء مجلس الادارة وتغييرها

ملكية أعضاء مجلس الادارة وتغييرها خلال الفترة من 1/4/2023م وحتى تاريخ 5/11/2023م

ادوات الدين			الاسهم					الاسم
التغير	نهاية السنة	بداية السنة	نسبة التغير	نسبة الملكية في نهاية العام	عدد الأسهم في نهاية العام	صافي التغير	عدد الأسهم في بداية العام	
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / سلطان صلاح الدين عبدالعظيم
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب
-	-	-	-	-	-	-	-	المهندس / ساري بن إبراهيم العيوف
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / سلمان محمد ناصر الاسمري
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ/ عبد العزيز نجيب السويلم

-	-	-	-	-	-	-	-	الدكتور / المعتصم بالله زكي علام
---	---	---	---	---	---	---	---	----------------------------------

ملكية أعضاء مجلس الادارة وتغيرها خلال الفترة من 5/11/2023 وحتى تاريخ 31/03/2024م

الاسم	الاسهم				ادوات الدين		
	عدد الأسهم في بداية العام	صافي التغير	عدد الأسهم في نهاية العام	نسبة الملكية في نهاية العام	نسبة التغير	بداية السنة	نهاية السنة
الاستاذ / سلطان صلاح الدين عبدالعظيم	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب	-	-	-	-	-	-	-
المهندس / ساري بن إبراهيم العيوف	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذ / سلمان محمد ناصر الاسمري	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/ عبد العزيز نجيب السويلم	-	-	-	-	-	-	-
الدكتور / المعتصم بالله زكي علام	-	-	-	-	-	-	-

ملكية أقرباء أعضاء مجلس الادارة من الدرجة الاولى وتغيرها خلال الفترة من 1/4/2023 وحتى تاريخ 5/11/2023م

الاسم	الاسهم				ادوات الدين		
	عدد الأسهم في بداية العام	صافي التغير	عدد الأسهم في نهاية العام	نسبة الملكية في نهاية العام	نسبة التغير	بداية السنة	نهاية السنة
الاستاذ / سلطان صلاح الدين عبدالعظيم	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب	-	-	-	-	-	-	-
المهندس / ساري بن إبراهيم العيوف	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذ / سلمان محمد ناصر الاسمري	-	-	-	-	-	-	-

-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ/ عبد العزيز نجيب السويلم
-	-	-	-	-	-	-	-	الدكتور / المعتصم بالله زكي علام

ملكية أقرباء أعضاء مجلس الادارة من الدرجة الاولى وتغيرها خلال الفترة من 5/11/2023م وحتى تاريخ 31/03/2024م

ادوات الدين			الاسهم					الاسم
التغير	نهاية السنة	بداية السنة	نسبة التغير	نسبة الملكية في نهاية العام	عدد الأسهم في نهاية العام	صافي التغير	عدد الأسهم في بداية العام	
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / سلطان صلاح الدين عبدالعظيم
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب
-	-	-	-	-	-	-	-	المهندس / ساري بن إبراهيم العيوف
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / سلمان محمد ناصر الاسمري
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ/ عبد العزيز نجيب السويلم
-	-	-	-	-	-	-	-	الدكتور / المعتصم بالله زكي علام

بيان مصلحة كبار التنفيذيين وأقربائهم من الدرجة الاولى وتغيرها خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2024م:

8. التنازلات عن الرواتب والتعويضات والأرباح :

ليست هناك أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجب أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي رواتب أو تعويضات تصرف لهم ، كما لا توجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجب أحد مساهمي الشركة عن حقوقه في الأرباح .

9. لجان مجلس الإدارة:

تم تشكيل لجان فرعية وتم تشكيل عضويتها من قبل أعضاء المجلس وأعضاء خارجيين وتنفيذيين من ذوي الخبرات والتخصصات وقد ورد ذكرها وأهدافها ومهامها والإطار العام لعملها بالنظام الأساسي المعتمد للشركة، ولهذه اللجان لوائح عمل معتمدة من قبل مجلس الإدارة والجمعية العامة للمساهمين تحدد صلاحيتها وإجراءات عملها وهي كما يلي.

9/1 لجنة المراجعة

* وافقت الجمعية العامة العادية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 26/2/1443 هـ (الموافق

03/10/2021م) على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة والتي تبدأ من 14/10/2021م وتنتهي بتاريخ 13/10/2024م.

**وافقت الجمعية العامة العادية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 08/07/1443 هـ (الموافق 09/02/2022م) على قرار مجلس الإدارة تعيين (الاستاذ المعتصم بالله زكي علام وصفة العضوية مستقل) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 17/10/2021م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 13/10/2024م وذلك بدلاً من عضو اللجنة السابق (الاستاذ/ سلطان صلاح الدين عبدالعظيم وصفة العضوية مستقل) على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في 17-10-2021م، ويأتي هذا التعيين وفقاً للائحة عمل لجنة المراجعة.

فيما يلي أعضاء لجنة المراجعة خلال العام المالي المنتهى في 31 مارس 2024م:

الاسم	الصفة	المؤهلات و الخبرات
الدكتور / المعتصم بالله زكي علام *****	عضو مجلس الإدارة - رئيس لجنة المراجعة	حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال - المالية 7002 جامعة الملك عبدالعزيز بتقدير مع مرتبة الشرف ، أطروحة: الاستثمارات العقارية في السعودية. كما يحمل الدكتور المعتصم بالله دكتوراه في العلوم المالية والمصرفية من جامعة بانجورماجستير في العلوم المالية والمصرفية الإسلامية من جامعة بانجور. ماجستير في الاقتصاد المالي من جامعة إسكس عضو مجلس إدارة شركة تبوك الزراعية (شركة مساهمة مدرجة وعضو لجنة المراجعة وأستاذ مساعد في معهد الاقتصاد الإسلامي، إضافة لعضوية الدكتور في مجلس الإدارة هو رئيس لجنة المراجعة في شركة تهامة
المهندس / حاتم علي طالب بارجاش ** *****	عضو مجلس الإدارة - رئيس لجنة المراجعة	يحمل المهندس حاتم بكالوريوس هندسة اتصالات من جامعة الملك سعود وعمل في عدة شركات استثمارية وشركات هيكلية إدارية ولدية خبرات في مجال الاستثمارات وهيكلية وحوكمة الشركات. وشغل منصب المدير التنفيذي لشركة نادي النصر، وكان عضو مجلس إدارة سابق في شركة لومي لتأجير السيارات و عضو مجلس إدارة سابق في شركة الوطنية لتأمين و مدير قسم تقنيات التعليم جامعة الملك سعود.
عبد العزيز عوجان الرشيدى *	عضو من خارج المجلس	يحمل عبد العزيز درجة البكالوريوس في الحاسبة من جامعة الملك سعود ، وهو محاسب إداري معتمد (AMC) من معهد المحاسبين الإداريين وعضو معتمد من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين و EMC-1. يتمتع عبد العزيز بخبرة 52 عامًا في المالية والمحاسبة وإدارة المخاطر وعدد من شركات التمويل والاستثمار. يشغل حاليًا منصب الرئيس التنفيذي للمالية لشركة لندن للاستثمار (شركة مدرجة في نمو - السوق الموازية في تداول).

كريم عبد العزيز شنيور***	عضو من خارج المجلس	كريم حاصل على بكالوريوس محاسبة من كلية العلوم الاقتصادية وماجستير في إدارة الأعمال (ABM) ، ولديه أكثر من 22 عامًا من الخبرة في عدد من شركات التدقيق الدولية وعمل مستشارًا ماليًا لعدد من الشركات في مجال التمويل وإعادة الهيكلة.
أحمد سعود السهلي****	عضو من خارج المجلس	يحمل أحمد درجة البكالوريوس في الإدارة المالية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، كما عمل في عدد من الشركات ومنها مدير إدارة المصرفية الاستثمارية في شركة أفاق المالية، ومحلل مالي أول في شركة مجموعة الدخيل المالية، و محلل مالي في شركة يونيليفر.
الوليد صالح السيف****	عضو من خارج المجلس	حصل الوليد على شهادة البكالوريوس في المالية من جامعة الفيصل، ويعمل حاليًا كمستشار في شركة إرنست ويونغ (gnuoY & tsnrE).

ص * بتاريخ 15-06-2023م صدرت موافقة مجلس الإدارة على قبول استقالة الأستاذ/ عبدالعزیز عوجان الرشیدی من عضوية لجنة المراجعة على أن تكون سارية اعتباراً من 15-06-2023م.

** موافقة مجلس الادارة بتعيين المهندس/ حاتم علي بارجاش بتاريخ 08/11/2023م، رئيساً للجنة المراجعة.

*** بتاريخ 19/11/2023م، الموافقة على استقالة عضو لجنة المراجعة الأستاذ/ كريم شنيور.

**** بتاريخ 23/11/2023م، تم تعيين الاستاذ/ أحمد سعود السهلي والاستاذ/ الوليد صالح السيف أعضاء في لجنة المراجعة.

***** بتاريخ 05/05/2024م، استقالة رئيس لجنة المراجعة المهندس/ حاتم علي بارجاش من اللجنة مع الاحتفاظ بعضويته في مجلس الإدارة.

***** بتاريخ 11/05/2024م، استقالة عضو لجنة المراجعة الدكتور المعتصم بالله زكي علام.

الغرض

- الغرض من لجنة المراجعة التابعة لمجلس ادارة الشركة هو القيام بمساعدة المجلس على تحقيق مهامه الرقابية بما يخص الآتي:
- ❖ عمليات المراجعة ، والمحاسبة ، والتقارير المالية عامة في الشركة.
 - ❖ نظم الضوابط الداخلية في الشركة بما يتعلق بالتمويل ، والمحاسبة، والالتزام القانوني، والسلوك الأخلاقي.
 - ❖ البيانات المالية في الشركة وغيرها من المعلومات المالية التي تقدمها الشركة للمساهمين، و الجمهور، وغيرهم .
 - ❖ أداء قسم المراجعة الداخلية للشركة والمراجعين المستقلين.

في أداء واجباتها، تحافظ اللجنة على علاقات عمل فعالة مع مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية، والمدققين الداخليين و الخارجيين. كما ينبغي على كل عضو من أعضاء اللجنة فهم المسؤوليات التفصيلية لعضوية اللجنة وكذلك أعمال الشركة، و العمليات، و المخاطر لتأدية دوره بشكل فعال.

على الرغم من أن اللجنة لديها الصلاحيات والمسؤوليات المنصوص عليها في هذا ميثاق عمل اللجنة، يكون دور اللجنة رقابياً. أعضاء اللجنة ليسوا موظفين في الشركة، و ربما يكونوا أو لا يكونوا محاسبين أو مدققين من حيث المهنة أو خبراء في مجالات المحاسبة أو المراجعة، و على أي حال، فإنه ليس مطلوباً منهم القيام بهذه المهام. وبالتالي فإنه ليس من واجب اللجنة إجراء عمليات مراجعة الحسابات أو تحديد أن البيانات المالية للشركة و الإفصاحات كاملة و دقيقة وفقاً لجميع القواعد و اللوائح المعمول بها. تقع هذه المسؤوليات على الإدارة التنفيذية ومدققي الحسابات المستقلين.

المهام والمسؤوليات

للفاء بمسؤولياتها و واجباتها تقوم لجنة المراجعة بالتالي :

1- فيما يتعلق بالمراجعين المستقلين

تكون اللجنة مسئولة بشكل مباشر عن تعيين وتحديد أتعاب والإشراف على عمل المراجعين المستقلين (بما في ذلك حل الخلافات بين الإدارة ومراجعي الحسابات المستقلين بشأن التقارير المالية) لغرض إعداد تقرير مراجعة الحسابات أو الأعمال ذات الصلة بها.

مراجعة نطاق و خطة العمل المعمول بها من قبل المراجعين المستقلين لكل سنة مالية بناء على توصية من مراجعي الحسابات المستقلين.

كما لدى اللجنة الصلاحية المطلقة لمراجعة واعتماد كلاً من الآتي:

- ❖ جميع خدمات المراجعة المقدمة من قبل المراجعين المستقلين.
 - ❖ اعتماد الرسوم وغيرها من شروط العمل المتعلقة بأعمال المراجعين المستقلين.
- كما تقوم اللجنة أيضاً بالمراجعة و الموافقة على الإفصاحات المطلوبة لإدراجها في البيانات المالية وفقاً للمتطلبات النظامية.

كما يجب على اللجنة أن تتأكد من استقلالية مدققي الحسابات المستقلين.

2- فيما يتعلق بالبيانات المالية

مراجعة ومناقشة بيانات الشركة المالية الربع سنوية والسنوية مع الإدارة، وإدارة المراجعة الداخلية ومراجعي الحسابات المستقلين (بما في ذلك الإفصاحات التي تحققت في "تقرير نشاط إدارة الشركة" ومراجعة مدققي الحسابات المستقلين للبيانات المالية) قبل عرضها على المساهمين، أو أي جهة حكومية، أو سوق الأوراق المالية أو الجمهور.

المراجعة بشكل دوري ومستمر مع كل من الإدارة التنفيذية، و مراجعي الحسابات المستقلين وقسم التدقيق الداخلي كلاً من الآتي بشكل منفصل:

- ❖ أي خلاف بين الإدارة التنفيذية و مراجعي الحسابات المستقلين أو دائرة التدقيق الداخلي فيما يتعلق بإعداد البيانات المالية.
- ❖ أية صعوبات واجهت أثناء عملية المراجعة (بما في ذلك أي قيود على نطاق عمل أو الحصول على المعلومات المطلوبة).
- ❖ رد الإدارة على كل من السابق.

- ❖ النظر في التغييرات الطارئة على مبادئ المحاسبة وممارسات الإفصاح المالي في الشركة والموافقة عليه عند لزوم الأمر بحسب مقترحات مراجعي الحسابات المستقلين ، أو الإدارة التنفيذية أو قسم التدقيق الداخلي.
- ❖ المراجعة مع الإدارة التنفيذية ، و مراجعي الحسابات المستقلين ، وقسم التدقيق الداخلي و إدارة الشركة القانونية ، حسب الحاجة، أية مسائل قانونية أو تنظيمية أو مطابقة يمكن أن يكون لها تأثير كبير على القوائم المالية للشركة ، بما في ذلك التغييرات الهامة في معايير المحاسبة أو قواعدها. مناقشة كل مما يلي بشكل دوري مع مراجعي الحسابات المستقلين (بدون تواجد الإدارة التنفيذية):
- ❖ آرائهم حول جودة و ملائمة، ومدى قبول مبادئ المحاسبة للشركة وممارسات الإفصاح المالي ، كما هي مطبقة في تقاريرها المالية.
- ❖ اكتمال ودقة البيانات المالية للشركة.

3- فيما يتعلق بإدارة المراجعة الداخلية وأنظمة الرقابة الداخلية

- ❖ الموافقة على تعيين و/أو استبدال مدير إدارة المراجعة الداخلية.
- ❖ مراجعة أداء قسم المراجعة الداخلية بشكل سنوي.
- ❖ مراجعة نطاق و خطة العمل الذي يتعين القيام بها من قبل إدارة المراجعة الداخلية، بناء على توصية من المراجعين المستقلين ومدير المراجعة الداخلية.
- ❖ بالتشاور مع المراجعين المستقلين وإدارة المراجعة الداخلية ، تقوم اللجنة بالآتي :
- ❖ مراجعة مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية للشركة و الإجراءات المصممة لضمان المطابقة مع القوانين واللوائح المعمول بها.
- ❖ مناقشة المسؤوليات و الميزانية و احتياجات الموظفين في قسم التدقيق الداخلي.
- ❖ إدارة مع مشاريع المراجعة الداخلية المنفذة من قبل مراجعين من خارج الشركة.

4- أمور أخرى

- ❖ مراجعة واعتماد جميع التعاملات الخاصة بالأطراف ذات العلاقة.
- ❖ مراجعة و الموافقة على أي تغيير في لوائح السلوك و أخلاقيات الأعمال لأعضاء المجلس أو المدراء التنفيذيين.
- ❖ مراجعة و تقييم مدى ملائمة هذايثاق سنويا و التوصية بأي تغيير تراه اللجنة مناسباً إلى المجلس.
- ❖ القيام بتقييم أدائها سنويا مع تقديم تقرير عن نتائج التقييم إلى المجلس. كما يجب أن يتضمن هذا التقييم على تقييم لالتزام وأداء كل عضو من أعضاء اللجنة بأداء المهام والمسؤوليات المناطة بها.
- ❖ القيام بأداء أية مهام أو مسؤوليات قد يكلفها بها مجلس الإدارة من وقت لآخر و ذلك ضمن نطاق أغراض اللجنة العامة.

السلطات

يعطي المجلس لجنة المراجعة السلطة (ضمن نطاق مسؤولياتها) للقيام بما يلي:

- ❖ ترشيح مراجعي الحسابات الخارجيين لمجلس الإدارة وذلك لغرض اعتمادهم من قبل الجمعية العمومية.
- ❖ مراجعة نطاق المراجعة المقترح الذي سيتم تنفيذه ومدى فعالية النطاق وكفايته للتعامل مع المشاكل الخاصة بالشركة.

- ❖ مراجعة نتائج التدقيق مع مراجعي الحسابات الخارجيين ومناقشة البيانات المالية.
- ❖ مراجعة مدى ملائمة الضوابط الداخلية والمالية والتشغيلية للشركة مع مدير و/أو موظفي إدارة المراجعة الداخلية و مراجعي الحسابات الخارجيين، و إبقاء المجلس على علم بالنتائج التي توصلت إليها.
- ❖ الحصول على مشورة قانونية أو مشورة مهنية خارجية عند الحاجة.
- ❖ يجوز للجنة تشكيل وتفويض سلطاتها للجان فرعية عند اللزوم.

تنظيم اللجنة

تتكون لجنة المراجعة الحالية من أربعة أعضاء.

(أ) عقدت اللجنة (7) اجتماعات خلال السنة المالية 01/04/2023م حتى 31/03/2024م.

فيما يلي بيان بأسماء اعضاء اللجنة وسجل حضور الاجتماعات وعددها .

م	اسم العضو	الاجتماع الأول 28/05/2023	الاجتماع الثاني 12/11/2023	الاجتماع الثالث 07/12/2023	الاجتماع الرابع 01/02/2024	الاجتماع الخامس 08/02/2024	الاجتماع السادس 18/02/2024
1	الدكتور / المعتصم بالله زكي علام	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
2	الأستاذ/ عبدالعزيز عوجان الرشيد	حضر					
3	الأستاذ/ كريم عبد العزيز شنيور	حضر	حضر				
4	المهندس / حاتم علي بارجاش		حضر	حضر	حضر	حضر	
5	الاستاذ/ أحمد السهلي			حضر	حضر	حضر	حضر
6	الاستاذ/ الوليد السيف			حضر	حضر	حضر	حضر

* بتاريخ 15-06-2023م صدرت موافقة مجلس الإدارة علي قبول استقالة الأستاذ/ عبدالعزيز عوجان الرشيد من عضوية لجنة المراجعة على أن تكون سارية اعتباراً من 15-06-2023م.

** موافقة مجلس الادارة بتعيين المهندس/ حاتم علي بارجاش بتاريخ 08/11/2023م، رئيساً للجنة المراجعة.

*** بتاريخ 19/11/2023م، الموافقة على استقالة عضو لجنة المراجعة الأستاذ/ كريم شنيور.

**** بتاريخ 23/11/2023م، تم تعيين الاستاذ/ أحمد سعود السهلي والاستاذ/ الوليد صالح السيف أعضاء في لجنة المراجعة.

***** بتاريخ 05/05/2024م، استقالة رئيس لجنة المراجعة المهندس/ حاتم علي بارجاش من اللجنة مع الاحتفاظ بعضويته في مجلس الإدارة.

***** بتاريخ 11/05/2024م، استقالة عضو لجنة المراجعة الدكتور المعتصم بالله زكي علام.

***** وافقت الجمعية العامة العادية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 26/2/1443 هـ (الموافق

03/10/2021م) على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة

الجديدة والتي تبدأ من 14/10/2021م وتنتهي بتاريخ 13/10/2024م.

9/2 لجنتي الترشيحات والمكافآت:

قرر مجلس الإدارة تشكيل لجنة الترشيحات ولجنة المكافآت وقرر المجلس أنه يجب ضمهما معاً لتكون لجنة المكافآت والترشيحات على النحو التالي:

فيما يلي أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات خلال السنة المالية 01/04/2023م حتى 31/03/2024م.

الاسم	الصفة	المؤهلات و الخبرات
ساري بن إبراهيم العيوف	رئيس اللجنة - عضو مجلس إدارة	حائز على بكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة ولاية كاليفورنيا ٤١ سنة خبرة في المناصب العليا في المملكة وعلى المستوى العالي، بما في ذلك سبع سنوات في قطاع الخدمات المالية بعد أن عمل في GNI
سلطان صلاح الدين عبد العظيم	عضو اللجنة	سلطان حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك عبد العزيز ولديه خبرة في الإعلان والتسويق - وقد عمل أيضاً في مجموعة سامبا المالية لمدة 01 سنوات
سلمان محمد الأسمرى	عضو اللجنة	حاصل على بكالوريوس في نظم المعلومات الإدارية من جامعة الملك فهد للبترو، كما يحمل خبرة كبيرة تمتد لأكثر من 91 عاماً في العمل مع المؤسسات المالية إدارة المحافظ و الصناديق الإستثمارية و يعمل حالياً كرئيس التنفيذي لشركة أديم المالية ، كما عمل سابقاً كنائب الرئيس في شركة المشرق العقارية و مدير تطوير الأعمال في شركة المستثمر للإوراق المالية و نائب رئيس الإتحاد السعودي للسهم منذ 6102 و حتى 2020
ابراهيم محمد الشبيب	عضو اللجنة	حائز على بكالوريوس وماجستير في الاعلام والعلاقات العامة مع مرتبة الشرف من جامعة الملك سعود، لديه الكثير من المحافل في مجالات متعددة منها الإدارة العامة للمشروعات البيئية وإدارة العملاء وإدارة البرامج والإشراف على تأسيس الشركات وإدارتها وتطويرها، بالإضافة إلى مجال الاتصالات البيئية وأنظمة إدارة الجودة، والإدارة البيئية ، والإدارة المالية واللوجستية. وعلاوة على ذلك هو عضو الجمعية السعودية للإعلام والاتصال.
رضا محمد الحيدر	عضو اللجنة	حائز على بكالوريوس في تصميم وتطوير الوسائط المتعددة من الجامعة الأمريكية، ماجستير في الإدارة العامة من كلية كينيدي في جامعة هارفرد، ماجستير في الاتصال والثقافة والتكنولوجيا، من جامعة جورج تاون. عمل سابقاً في هيئة السوق المالية السعودية والهيئة العامة للاستثمار وهيئات حكومية أخرى. شغل عدة مناصب كأحد كبار التنفيذيين وأحد أعضاء مجلس إدارة عدد الشركات التي تعمل في مجال صناعة الإعلان والتسويق في المملكة العربية السعودية وخارجها. حتى وقت قريب كان يعمل كرئيس للهيئة العامة للإعلام المرئي والمسموع.
تركي علي بخيت	عضو اللجنة	

* بتاريخ 02-04-2023م صدرت موافقة الجمعية العامة غير العادية على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت المتضمنة مهامها وضوابط عملها ولم تتم موافقة الجمعية العامة غير العادية على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية.

** تم إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بموجب قرار مجلس الإدارة في تاريخ 2023/05/09م ليكون الأستاذ إبراهيم محمد الشبيب رئيساً للجنة الترشيحات والمكافآت والأستاذ رضا محمد الحيدر عضواً في لجنة الترشيحات والمكافآت والأستاذ تركي علي بخيت عضواً في لجنة الترشيحات والمكافآت.

*** تم تعيين عضو مجلس الإدارة (السابق) الأستاذ/ سلطان صلاح الدين عبد العظيم رئيساً للجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ 23/11/2023م.

الغرض

إن الغرض من لجنة المكافآت والترشيحات المنبثقة من مجلس إدارة الشركة هو مساعدة المجلس على

تحقيق مهامه فيما يخص الآتي:

- ترشيح أفراد مؤهلين ليصبحوا أعضاء في مجلس الإدارة و التوصية بهم للمجلس وذلك بغرض عرض ترشيحاتهم على المساهمين للبت فيها خلال اجتماع المساهمين السنوي.
- التوصية للمجلس بمرشحين لكل لجنة تابعة للمجلس.
- مراقبة جميع المسائل المتعلقة بمكافآت أعضاء المجلس واللجان والمدراء التنفيذيين.
- تحضير و نشر تقرير سنوي خاص باللجنة يشتمل على مكافآت أعضاء المجلس واللجان و المدراء التنفيذيين و أي أمور أخرى قد تكون مطلوبة بحسب القوانين المتبعة و الأنظمة المعمول بها.
- مسائل الموارد البشرية المتعلقة بتوظيف، وتقييم، ومكافآت، والإحلال الوظيفي للمجلس ولجانه والإدارة العليا و الموظفين.

المهام و المسؤوليات

تشكل المهام الآتية الأنشطة العامة والمتكررة للجنة و تعد هذه المهام بمثابة دليل إرشادي عام ، مع العلم أن اللجنة قد تقوم بمهام إضافية مناسبة في ضوء متغيرات الأنظمة و الأعمال بحسب ما يراه المجلس. كما تقوم اللجنة بأداء أية مهام أو مسؤوليات قد يكلفها بها مجلس الإدارة من وقت لآخر و ذلك ضمن نطاق أغراض اللجنة العامة.

- ❖ تحديد مرشحين مؤهلين كأعضاء لمجلس الإدارة والتوصية بشأنهم للمجلس و ذلك بغرض عرض ترشيحاتهم على المساهمين للبت فيها خلال اجتماع المساهمين السنوي أو خلال اجتماع خاص للمساهمين في حال اقتضت الحاجة في حالة وجود مقعد شاغر في مجلس الإدارة (بما في ذلك المقاعد الشاغرة الناجمة عن زيادة في حجم المجلس)، تقدم اللجنة توصية إلى المجلس لملء الشواغر من خلال تعيين المرشحين من قبل المجلس حتى يتم البت بشأن عضويتهم من قبل المساهمين في اجتماعهم السنوي التالي يجب على اللجنة أن تأخذ في عين الاعتبار كل العوامل التي تراها مناسبة عند ترشيح الأفراد لعضوية المجلس بما في ذلك القدرة على بذل الجهد المطلوب و المعرفة التقنية المناسبة و التنوع والخبرة و مدى كون المرشح إضافة مرغوبة للمجلس أو أياً من لجانها. كما يجوز للجنة النظر في المرشحين المقترحين من قبل المساهمين أو المجلس أو الإدارة وفقاً لتقديرها.
- ❖ مراجعة متطلبات المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة بشكل سنوي و إعداد أوصاف للقدرات و المؤهلات المطلوبة للعضوية بما في ذلك التقدير المناسب للوقت المتوقع أن يحتاجه العضو للاضطلاع بمهام و مسؤوليات عضو مجلس الإدارة.
- ❖ مراجعة هيكل و تشكيل المجلس و إعطاء مقترحاتها بهذا الشأن عند الحاجة.
- ❖ أن تحدد نقاط القوة و الضعف في مجلس الإدارة و التوصية بالإصلاحات التي تتوافق مع مصلحة الشركة. ويمكن تحقيق ذلك من خلال إجراء تقييم سنوي لإنجازات و أداء المجلس.
- ❖ التأكد من استقلالية أعضاء المجلس و اللجان المستقلين سنوياً و التأكد من عدم وجود أي تضارب في المصالح لدى جميع الأعضاء و خصوصاً فيما يخص عضوية أعضاء المجلس في مجالس إدارات الشركات الأخرى.
- ❖ مراجعة تشكيل جميع لجان المجلس و رفع توصياتها بهذا الشأن إلى المجلس فيما يخص عدد و مهام اللجان. وعلى اللجنة اختيار مرشحين أكفاء لعضوية جميع لجان المجلس مع مراعاة كافة الأنظمة و القوانين المعمول بها في هذا الشأن ومن ثم الرفع للمجلس لاختيار أعضاء اللجان من ضمن المرشحين.
- ❖ مساعدة المجلس في إختيار، و تقييم، و تطوير المرشحين المحتملين للمناصب التنفيذية ، بما في ذلك المدير التنفيذي، و الإشراف على و وضع خطط الاحلال الوظيفي للمناصب التنفيذية.
- ❖ القيام بإعداد برامج تأهيلية لأعضاء المجلس الجدد و تنظيم برامج للتطوير المستمر لجميع الأعضاء.
- ❖ القيام بمراجعة و اعتماد على أهداف الشركة ذات الصلة بمكافأة الرئيس التنفيذي، و تقييم أدائه في ضوء تلك الأهداف ، و تحديد و اعتماد المكافأة السنوية للرئيس التنفيذي بناء على هذا التقييم. لدى تقييم أي حوافز للرئيس التنفيذي ، على اللجنة مراعاة أداء الشركة و نسبة العائد على حقوق المساهمين، و قيمة

الحوافز الماثلة للمديرين التنفيذيين في الشركات الماثلة.

مراجعة و اعتمادا لقرارات التي اتخذها الرئيس التنفيذي في ما يخص تقييم الأداء السنوي و مستوى مكافآت المسؤولين التنفيذيين في الشركة. يشمل تعريف كبار التنفيذيين الأشخاص النوط بهم إدارة عمليات الشركة اليومية واقتراح القرارات الاستراتيجية وتنفيذها، كالرئيس التنفيذي ونوابه والمدير المالي.

- ❖ تقديم توصياتها إلى المجلس فيما يتعلق بمكافآت أعضاء المجلس (ضمن القوانين و الأنظمة المعمول بها) و أعضاء اللجان وكبار التنفيذيين ، و خطط الحوافز و البدلات بما في ذلك الحوافز المعتمدة على الخيارات.
- ❖ مراجعة المعايير المستخدمة في تقييم أداء موظفي الشركة و المديرين الآخرين غير الرئيس التنفيذي بما في ذلك التأكد من أن تلك المعايير متسقة مع استراتيجية الموارد البشرية في الشركة.
- ❖ مراجعة سياسات المكافآت في الشركة (بما في ذلك الحوافز و البدلات)، وسياسات وخطط المعاشات التقاعدية و المنافع التي تتعلق بالموظفين الآخرين ممن هم دون المسؤولين التنفيذيين و المدراء. وينبغي أن يشمل ذلك على التأكد من تماشي تلك السياسات مع إستراتيجية الموارد البشرية في الشركة.
- ❖ مراجعة دورية لبرامج التوظيف، و التطوير، و الترقية، و الاستبقاء. و ينبغي أن يشمل ذلك على التأكد من تماشي تلك البرامج مع إستراتيجية الموارد البشرية في الشركة.
- ❖ إعداد و نشر تقرير اللجنة السنوي عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة و لجانها وكبار التنفيذيين.
- ❖ مراجعة و إعادة تقييم هذا الميثاق و التوصية للمجلس بأي تحسينات ترى أنها ضرورية على هذا الميثاق.
- ❖ تقييم أدائها سنويا مع تقديم تقرير عن نتائج التقييم إلى المجلس. كما يجب أن يتضمن هذا التقييم على تقييم لالتزام و أداء كل عضو من أعضاء اللجنة بأداء المهام و المسؤوليات المناطة بها.
- ❖ يجوز للجنة تشكيل و تفويض كلاً و جزء من سلطاتها إلى لجان فرعية.
- ❖ التأكد سنويا من استقلالية الاعضاء المتسقلين بمجلس الإدارة.
- ❖ التأكد سنوياً من عدم وجود حالات تضارب مصالح لدى المدراء نتيجة لارتباطهم بمجالس إدارات شركات أخرى.

يجب على جميع أعضاء اللجنة إستيفاء متطلبات الاستقلالية و الخبرة المطلوبة بموجب القوانين التابعة و الأنظمة المعمول بها. كما يحدد المجلس سنويا ما إذا كان كل عضو في اللجنة مستقلا وفقا للمتطلبات المذكورة أعلاه، لا تبطل أي قرارات أو إجراءات اتخذتها اللجنة بسبب انتفاء أيا من هذه ظروف الشروط العضوية في الوقت الذي تم فيها اتخاذ القرار.

تنظيم اللجنة

تتكون اللجنة من (4) أعضاء جميعهم من أعضاء مجلس الإدارة

أ) عقدت اللجنة (3) اجتماعات خلال السنة المالية 01/04/2023م حتى 31/03/2024م.

فيما يلي بيان بأسماء اعضاء اللجنة وسجل حضور الاجتماعات وعددها.

م	اسم العضو	الاجتماع الأول 07/06/2023	الاجتماع الثاني 2023/09/07	الاجتماع الثالث 2023/21/08
1	ساري بن إبراهيم العيوف			
2	سلطان صلاح الدين عبد العظيم			
3	سلمان محمد ناصر الأسمرى			
4	ابراهيم محمد الشبيب	حضر	حضر	حضر
5	رضا محمد الحيدر	حضر	حضر	حضر
6	تركي علي بخيت	حضر	حضر	حضر

* تم إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بموجب قرار مجلس الإدارة في تاريخ 2023/05/09م ليكون الأستاذ إبراهيم محمد الشبيب رئيساً للجنة الترشيحات والمكافآت والأستاذ رضا محمد الحيدر عضواً في لجنة الترشيحات والمكافآت والأستاذ تركي علي بخيت عضواً في لجنة الترشيحات والمكافآت.
** تم تعيين عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سلطان صلاح الدين عبد العظيم رئيساً للجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ 23/11/2023م

9/3 اللجنة التنفيذية:

بتاريخ 17/10/2021م ، قرر مجلس الإدارة تشكيل اللجنة التنفيذية ، ولم تعقد اللجنة أي اجتماعات منذ تشكيلها ولم توص بميثاق اللجنة ليوافق عليه المجلس حتى الآن.

تشكل اللجنة من (3) أعضاء من مجلس إدارة الشركة.

فيما يلي أعضاء اللجنة التنفيذية خلال السنة المالية المنتهية في 31/03/2024م:

الاسم	الصفة	الوظيفة الحالية	الوظيفة السابقة	المؤهلات و الخبرات
ساري بن إبراهيم العيوف	رئيس اللجنة - عضو مجلس إدارة	عضو مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان	عضو التنمية القابضة - رئيس مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان	- حائز على بكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة ولاية كاليفورنيا 14 سنة خبرة في المناصب العليا في المملكة وعلى المستوى العالمي، بما في ذلك سبع سنوات في قطاع الخدمات المالية بعد أن عمل في ING
الدكتور / بالله زكي علام	عضو اللجنة	أستاذ مساعد بمعهد الاقتصاد الإسلامي	محاضر في معهد الاقتصاد الإسلامي	- حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال - المالية 2007 جامعة الملك عبدالعزيز بتقدير مع مرتبة الشرف، أطروحة: الاستثمارات العقارية في السعودية. - كما يحمل الدكتور العتصم بالله دكتوراه في العلوم المالية والمصرفية من جامعة بانجور - ماجستير في العلوم المالية والمصرفية الإسلامية من جامعة بانجور. - ماجستير في الاقتصاد المالي من جامعة إسكس. - عضو مجلس إدارة شركة تبوك الزراعية (شركة مساهمة مدرجة) وعضو لجنة المراجعة - أستاذ مساعد في معهد الاقتصاد الإسلامي، إضافة لعضوية الدكتور في مجلس الإدارة هو رئيس لجنة المراجعة في شركة تهامة.
سلمان محمد الأسمرى	عضو اللجنة	الرئيس التنفيذي لشركة أديم المالية	نائب الرئيس في شركة الشرق العقارية	حاصل على بكالوريوس في نظم المعلومات الإدارية من جامعة الملك فهد للبترول، كما يحمل خبرة كبيرة تمتد لأكثر من 19 عاماً في العمل مع المؤسسات المالية إدارة المحافظ والصناديق الاستثمارية و يعمل حالياً كرئيس التنفيذي لشركة أديم المالية ، كما عمل سابقاً كنائب الرئيس في شركة الشرق العقارية ومدير تطوير الأعمال في شركة المستثمر للإوراق المالية ونائب رئيس الإتحاد السعودي للسهم منذ 2016 و حتى 2020

بتاريخ 18/04/2023م اقر المجلس بحل اللجنة التنفيذية لعدم وجود دور فاعل لها،

9/4 لجنة الاستثمار:

- بتاريخ 23/11/2023 م ، قرر مجلس الإدارة تشكيل لجنة الاستثمار. فيما يلي أعضاء لجنة الاستثمار خلال السنة المالية المنتهية في 31/03/2024 م:

الاسم	الصفة	المؤهلات و الخبرات
حاتم علي بارجاش	رئيس اللجنة - عضو مجلس إدارة	يحمل المهندس حاتم بكالوريوس هندسة اتصالات من جامعة الملك سعود وعمل في عدة شركات استثمارية وشركات هيكلية إدارية ولدية خبرات في مجال الاستثمارات وهيكلية وحوكمة الشركات. وشغل منصب المدير التنفيذي لشركة نادي النصر، وكان عضو مجلس إدارة سابق في شركة لومي لتأجير السيارات و عضو مجلس إدارة سابق في شركة الوطنية لتأمين و مدير قسم تقنيات التعليم جامعة الملك سعود.
سلطان عبداللطيف نقلي	عضو اللجنة	يحمل الأستاذ سلطان شهادة بكالوريوس في إدارة الأعمال وشهادة ماجستير في العلوم المالية من جامعه الملك سعود، وهو الشريك والمؤسس لشركة أهداف المستقبل للاستشارات المالية والاستراتيجية، كما شغل عدة مناصب قيادية وكان الرئيس التنفيذي لشركة سيكو المالية ونائب الرئيس التنفيذي لشركة اتقان كابيتال والرئيس التنفيذي لإدارة الأصول الاستثمارية في شركة البلاد المالية ورئيس أسواق النقد والدخل الثابت في شركة الفرنسي كابيتال.
عبالعزيز نجيب السويلم	عضو اللجنة	عضو مجلس إدارة لشركة الإنتاج للتكامل وعمل في الإدارة التنفيذية في مجال الإعلان والإنتاج لأكثر من 10 سنوات ، منتج تنفيذي منذ عام 2007 ، حصل على دورة في صناعة الأفلام في لوس أنجلوس حصل البكالوريوس من جامعة الإمام محمد في الإعلام والاتصال التسويقي ، وماجستير في إدارة الأعمال من كلية تاييز للأعمال كما عمل مع كبار العملاء من العلامات التجارية والقطاعات الحكومية.

وتتشكل اللجنة من (3) أعضاء من مجلس إدارة الشركة.

- تنظيم اللجنة
- تتكون اللجنة من (3) أعضاء جميعهم من أعضاء مجلس الإدارة
- عقدت اللجنة (3) اجتماعات منذ تأسيسها بتاريخ 23/11/2023 م وحتى 31/03/2024 م.
- فيما يلي بيان بأسماء أعضاء اللجنة وسجل حضور الاجتماعات وعددها.

م	اسم العضو	الاجتماع الأول 27/11/2023	الاجتماع الثاني 19/12/2024	الاجتماع الثالث 15/01/2024
1	حاتم علي بارجاش	حضر	حضر	حضر
2	سلطان عبداللطيف نقلي	حضر	حضر	حضر
3	عبالعزيز نجيب السويلم	حضر	حضر	حضر

10 - نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة

تهدف عمليات المراجعة الداخلية إلى التأكد من فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية التي تتم من خلال إدارة المراجعة الداخلية بالشركة بإشراف ومتابعة لجنة المراجعة. وذلك بهدف حماية أصول الشركة وتحقيق إدارة فاعلة لمخاطر العمل، التي تتم بطريقة دورية ومستمرة من خلال المراجع الداخلي والذي يقوم برفع تقارير دورية للجنة المراجعة عن أداء أقسام مختلفة.

عملت الإدارة التنفيذية بإشراف لجنة المراجعة على تقويم المخاطر الواردة بتقارير المراجع الخارجي خلال العام المالي المنتهي في 31 / 03 / 2024 كل من إدارة الشؤون القانونية، وإدارة الالتزام والحوكمة، وإدارة الموارد البشرية والشؤون الإدارية، وإدارة تقنية المعلومات، وقطاع الإعلان وجاري مراجعة شركة تهامة للتوزيع والإدارة المالية بشركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق ومعالجة الضعف في نظام الرقابة الداخلية والتي على أثرها سيتم تطوير خطة الرقابة الداخلية وخضعت عمليات الشركة خلال العام المالي المنتهي في 2024/03/31م لعمليات مراجعة من جانب لجنة المراجعة استهدفت التحقق من فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية في حماية أصول وحقوق الشركة، والتواصل مع الإدارة التنفيذية والإدارة المالية ومناقشة القوائم المالية الربعية والختامية للعام المالي المنتهي في 2024/03/31م والتأكد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها بالملكة العربية السعودية ومن ثم رفع توصياتها لمجلس الإدارة في هذا الخصوص.

11 - معاملات مع اطراف ذوي علاقة

تتكون الأطراف ذات العلاقة بالمجموعة من الشركات التي يكون للمساهمين و موظفي الإدارة العليا سيطرة أو سيطرة مشتركة أو تأثير هام.

الرواتب والتعويضات والمصاريف ذات العلاقة لمجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

فيما يلي تفاصيل الرواتب و التعويضات لمجلس الادارة و كبار التنفيذيين والمصاريف ذات العلاقة خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2024م و 2023م :

31 مارس 2023م	31 مارس 2024م	
5,517,379	5,565,631	الرواتب
3,551,313	2,834,231	مكافآت
886,505	3,318,729	بدلات
1,279,204	1,660,226	تعويضات ومزايا عينية أخرى
591,343	792,665	مصاريف أعضاء مجلس الإدارة و اللجان
11,825,744	14,171,482	

معاملات مع أطراف ذات علاقة

خلال السنة، أجريت بعض المعاملات مع أطراف ذات علاقة وفقاً للشروط والأسس التجارية المتبعة مع الغير سياسات التسعير وشروط هذه المعاملات معتمدة من إدارة المجموعة. فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع أطراف ذات علاقة خلال السنة المنتهيتين في 31 مارس:

صافي مبلغ المعاملات				
31 مارس 2023م	31 مارس 2024م	طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	
76,300	-	عقود إنتاج	شركة زميلة	شركة قطرب للإنتاج الإعلامي
1,429,324	-	عقود إنتاج	شركة زميلة	شركة جي والتر تومسون - مينا
3,970	175,250	حساب جاري	شركة زميلة	الشركة المتحدة للإعلان
4,385,179	-	تسوية مع توزيعات أرباح	شركة زميلة	الشركة المتحدة للإعلان

مستحق من أطراف ذات علاقة

31 مارس 2023م	31 مارس 2024م	
137,503	-	شركة قطرب للإنتاج الإعلامي
3,970	-	الشركة المتحدة للإعلان
141,473	-	

مستحق إلى طرف ذو علاقة

31 مارس 2023م	31 مارس 2024م	
-	171,280	الشركة المتحدة للإعلان
-	171,280	

تعاملات تتضمن مصلحة شخصية غير مباشرة لعضو مجلس إدارة

فيما يلي بيان بالتعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2024م، ما بين شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق وشركة الانتاج المتكامل للإنتاج الاعلامي للرئي والسموع (شركة تابعة) والتي يمتلك عضو مجلس الادارة الأستاذ/ عبدالعزيز نجيب السويلم نسبة 30% من رأس مالها.

البلغ (ريال سعودي)	التعامل
83,950	رد تمويل لخطاب ضمان صادر من شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق نيابة عن شركة الانتاج للتكامل للإنتاج الاعلامي للرئي والمسموع
115,245	فاتورة تقديم خدمات اعلانية وإدارية من قبل شركة الانتاج للتكامل للإنتاج الاعلامي للرئي والمسموع لصالح شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق
293,653	تمويل لإصدار خطاب ضمان صادر من شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق نيابة عن شركة الانتاج للتكامل للإنتاج الاعلامي للرئي والمسموع
98,498	تمويل لإصدار خطاب ضمان صادر من شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق نيابة عن شركة الانتاج للتكامل للإنتاج الاعلامي للرئي والمسموع
5,000	سداد دفعة من التمويل الممنوح من شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق لشركة الانتاج للتكامل للإنتاج الاعلامي للرئي والمسموع
1,647,900	تحويل لإصدار شيكات مصرفية من قبل شركة الانتاج للتكامل للإنتاج الاعلامي للرئي والمسموع نيابة عن شركة تهامة للتعليم (شركة تابعة)
15,606,058	رصيد التمويل الممنوح من قبل شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق لشركة الانتاج للتكامل للإنتاج الاعلامي للرئي والمسموع كما في 31 مارس 2024م. (عمليات منذ ٢٠٢١ سابقة لدخول عضو مجلس الإدارة للمجلس ولا زالت مستمرة)

بتاريخ 09 / 10 / 2023 رفضت الجمعية العامة الترخيص بموجب الفقرتين 1 و 2 من المادة السابعة والعشرون من النظام منح الترخيص لعضو مجلس الإدارة وأمهلت العضو مدة 60 يوم للعدول عن العمل أو العقد أو المنافسة بشركة الانتاج للتكامل (شركة شقيقة) قبل انقضاء المدة المقررة أو عليه تقديم استقالته من عضوية مجلس الإدارة أو ستعتبر عضويته منتهية بموجب النظام ، وقد قام عضو مجلس الإدارة بالعدول عن الاسباب قبل إنقضاء المدة المحدده .

إقرارات مجلس الإدارة وفقا لأنظمة هيئة السوق المالية ونتائج تطبيق قائمة الحوكمة للعام 2023م / 2024م

يود مجلس إدارة الشركة الإشارة إلى أن الشركة قد قامت في هذا التقرير بالإفصاح عن المتطلبات التي تنطبق عليها وقامت بتطبيقها من لائحة حوكمة الشركات، وفيما يلي المواد الغير مطبقة من لائحة حوكمة الشركات وأسباب عدم التطبيق:

بتاريخ 09-03-2023م تم إقرار لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثة من قبل المجلس، كما تم اعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية، وتمت الموافقة على لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثة من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 02-04-2023م، ورفضت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 11-09-1444هـ، الموافق 02-04-2023م.

لم تشتمل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت المعتمدة من الجمعية العامة للشركة بتاريخ 02-04-2023م. على مكافآت أعضائها، كما لم تعتمد الجمعية العامة سياسة المكافآت لمجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية الموافق عليها من مجلس الإدارة؛ مخالفةً بذلك بعض متطلبات الفقرة (ب) من المادة السابعة والخمسون، والفقرة (ب) من المادة الحادية والستون، والفقرة (1) من المادة الثامنة والخمسون من لائحة حوكمة الشركات.

رقم المادة	نص المادة غير المطبقة	اسباب عدم التطبيق
المادة 58 - فقرة 1	تختص لجنة المكافآت بما يلي: إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.	بتاريخ 09-03-2023م تم إقرار لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثه من قبل المجلس، كما تم اعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية، وتمت الموافقة على لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثه من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 02-04-2023م، ورفضت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 11-09-1444هـ، الموافق 02-04-2023م.
المادة 57 - فقرة ب	تصدر الجمعية العامة للشركة - بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة - لائحة عمل لجنة المكافآت، على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط وإجراءات عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، ومدة عضويتهم، ومكافآتهم.	بتاريخ 09-03-2023م تم إقرار لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثه من قبل المجلس، كما تم اعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية، وتمت الموافقة على لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثه من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 02-04-2023م، ورفضت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 11-09-1444هـ، الموافق 02-04-2023م.
المادة 61 - فقرة ب	تصدر الجمعية العامة للشركة - بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة - لائحة عمل لجنة الترشيحات، على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط وإجراءات عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، ومدة عضويتهم، ومكافآتهم..	بتاريخ 09-03-2023م تم إقرار لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثه من قبل المجلس، كما تم اعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية، وتمت الموافقة على لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثه من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 02-04-2023م، ورفضت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 11-09-1444هـ، الموافق 02-04-2023م.

جاري دراستها من قبل مجلس إدارة الشركة.	يتعين على الشركة إيلاء الاهتمام الكافي بتدريب وتأهيل أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية، ووضع البرامج اللازمة لذلك، مع مراعاة ما يلي: 1) إعداد برامج لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية المعيّنين حديثاً للتعريف بسير عمل الشركة وأنشطتها، وبخاصة ما يلي: أ. استراتيجية الشركة وأهدافها. ب. الجوانب المالية والتشغيلية لأنشطة الشركة. ج. التزامات أعضاء مجلس الإدارة، ومهامهم ومسؤولياتهم وحقوقهم. د. مهام لجان الشركة واختصاصاتها. 2) وضع الآليات اللازمة لحصول كل من أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر؛ بغرض تنمية مهاراتهم ومعارفهم في المجالات ذات العلاقة بأنشطة الشركة.	37
اتبع مجلس الإدارة وسائل متنوعة تمكنه من تقييم أداء أعضائه ولجانه، وجاري دراسة تنظيم آلية تقييم أداء المجلس ولجانه وفقاً لأفضل الممارسات.	أ) يضع مجلس الإدارة - بناءً على اقتراح لجنة الترشيحات - الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانه والإدارة التنفيذية سنوياً؛ وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن تحدّد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.	39 (أ، ب، ج، د، هـ، و)
إن أنشطة الشركة المتنوعة لا تعتبر ذات خطورة عالية مثل قطاع البنوك، إلا أن مجلس إدارة الشركة يبحث حالياً مدى ملائمة تشكيل هذه اللجنة والفوائد التي قد تعود بها للشركة.	تشكل بقرار من مجلس إدارة الشركة لجنة تسمى (لجنة إدارة المخاطر) يكون رئيسها وغالبية أعضائها من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين ويشترط أن يتوافر في أعضائها مستوى ملائم من المعرفة بإدارة المخاطر والشؤون المالية.	67
إن أنشطة الشركة المتنوعة لا تعتبر ذات خطورة عالية مثل قطاع البنوك، إلا أن مجلس إدارة الشركة يبحث حالياً مدى ملائمة تشكيل هذه اللجنة والفوائد التي قد تعود بها للشركة.	اختصاصات لجنة إدارة المخاطر تختص لجنة إدارة المخاطر بما يلي: 1- وضع استراتيجية وسياسات شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة والتحقق من تنفيذها ومراجعتها وتحديثها بناءً على التغيرات الداخلية والخارجية للشركة.	68

69	تجتمع لجنة ادارة المخاطر بصفة دورية كل ستة أشهر على الأقل وكلما دعت الحاجة الى ذلك.	إن أنشطة الشركة المتنوعة لا تعتبر ذات خطورة عالية مثل قطاع البنوك، إلا أن مجلس إدارة الشركة يبحث حالياً مدى ملائمة تشكيل هذه اللجنة والفوائد التي قد تعود بها للشركة.
82	تضع الشركة برامج تطوير وتحفيز المشاركة والأداء للعاملين في الشركة، على أن تتضمن -بصفة خاصة- ما يلي: تشكيل لجان أو عقد ورش عمل متخصصة للاستماع إلى آراء العاملين في الشركة ومناقشتهم في المسائل والموضوعات محل القرارات المهمة. برامج منح العاملين أسهماً في الشركة أو نصيباً من الأرباح التي تحققها وبرامج التقاعد، وتأسيس صندوق مستقل للإنفاق على تلك البرامج. إنشاء مؤسسات اجتماعية للعاملين في الشركة.	إن مجلس إدارة الشركة بصدد دراسة ذلك واتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذ ذلك لما له من أثر إيجابي على العاملين.
84	تضع الجمعية العامة العادية - بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة - سياسة تكفل إقامة التوازن بين أهدافها والأهداف التي يصبو للمجتمع إلى تحقيقها؛ بغرض تطوير الأوضاع الاجتماعية والاقتصادية للمجتمع.	إن مجلس إدارة الشركة بصدد دراسة ذلك لما له من هدف سامي ونبييل.
85	مبادرات العمل الاجتماعي.	إن مجلس إدارة الشركة بصدد دراسة ذلك لما له من هدف سامي ونبييل.
86/3	ان يتضمن الموقع الالكتروني للشركة جميع المعلومات المطلوب الافصاح عنها، واي بيانات او معلومات اخرى تنشر من خلال وسائل الافصاح الاخرى.	جاري العمل على تحديث الموقع الالكتروني لما يمثل من اهمية.
92	في حال تشكيل مجلس الإدارة لجنة مختصة بحوكمة الشركات، فعليه أن يفوض إليها الاختصاصات المقررة بموجب المادة الحادية والتسعين من هذه اللائحة، وعلى هذه اللجنة متابعة أي موضوعات بشأن تطبيقات الحوكمة، وتزويد مجلس الإدارة، سنوياً على الأقل، بالتقارير والتوصيات التي تتوصل إليها.	إن مجلس إدارة الشركة يدرس حالياً مدى إمكانية تشكيل هذه اللجنة حرصاً منه على الالتزام بحوكمة الشركات وتطبيق أعلى معايير الجودة لذلك.

12 - غرامات هيئة السوق المالية:

لم تصدر خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2024م أي غرامات على الشركة من قبل هيئة السوق المالية.

13- المستقبل والطموحات:



قطاع الإنتاج

- انطلقت تهامة مؤخرا في هذا المجال ايمانا بدورها الفعال في المجتمع ومواءمة لما يتطلبه السوق السعودي والعربي
- تسعى الشركة إلى تأسيس شركة جديدة بقطاع الإنتاج لديها خاصة بمعدات تصوير وإنتاج المواد الإعلامية.
- خلق روافد جديدة لنمو الإيرادات والمساهمة في خفض تكلفة الإنتاج.
- تعزيز رأس المال العامل لقطاع الإنتاج وتمويل مشاريع القطاع في الشركة.
- تهامة لديها فرصة كبيرة أن تكون رائدة في هذا القطاع لعدم وجود لاعب رئيسي في القطاع

FORWARD
INTEGRATED PRODUCTION

قطاع التعليم



HMH

- استثمرت تهامة في التعليم من خلال توزيع أفضل المناهج الدراسية عالميا للمدارس وتبحث الابتكار في القطاع لتنمية جيل واعد ومميز
- تعتزم الشركة التوسع في قطاع التعليم وتوزيع المواد التعليمية وتطويره من خلال تطوير مواد تعليمية لقطاع التعليم الأهلي والمدارس التي تقدم المنهج البريطاني
- تطوير برامج تعليمية مع ناشرين في مجال المواد الدراسية غير الرئيسية، إضافة إلى تنمية و تطوير العمليات الحالية للقطاع من خلال التركيز على زيادة حصة الشركة السوقية من العملاء الرئيسيين بالقطاع
- استثمار التقنية الحديثة والذكاء الاصطناعي في التعليم وتحليل بيانات الطلاب



قطاع التجزئة

القطاع الصحي من خلال افتتاح عدد من الفروع في المنشآت الصحية والمستشفيات والاستفادة من التطور في القطاع السياحي ضمن برنامج الرؤية حيث تعتمد الشركة فتح عدد من الفروع بالفنادق و تبني تقنيات حديثة في التجزئة.

- تهدف إلى تحقيق أهدافنا من خلال أولوياتنا الاستراتيجية ومبادراتنا من خلال الابتكار المستمر والتوسع محليا وتقديم عوائد مستدامة
- تسعى الشركة إلى دعم قطاع التجزئة حيث إن الشركة لديها حق امتياز استخدام العلامة التجارية « ديليو اتش سميث » الاستفادة من نمو عمليات

WHSmith

قطاع الإعلان



المواقع الاعلانية

- توفير شبكة أكبر لعملائها وضمان طاقة تشغيلية أكبر مما سينعكس على إيجابيا على تطوير إيرادات القطاع.

WPP

- تحافظ تهامة على مكانتها في قطاع الإعلان منذ تأسيسها وتتبنى المتغيرات في السوق وتسعى دائما للابتكار في هذا القطاع

- تسعى الشركة إلى تعزيز موقعها في قطاع إعلانات الطرق حيث ستقوم الشركة بتوسيع شبكة

14- الأدوات المالية - القيمة العادلة وإدارة المخاطر

الأدوات المالية - القيمة العادلة

- يقدم هذا الإيضاح معلومات حول الأدوات المالية التي تحتفظ بها المجموعة، بما في ذلك:
- لمحة عامة حول جميع الأدوات المالية التي تحتفظ بها المجموعة.
 - معلومات خاصة حول نوع الأدوات المالية

موجودات مالية

يتم قياس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، أو القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل.

يعتمد قرار تصنيف هذه الموجودات إلى الفئات المناسبة على :

- نموذج أعمال لإدارة الموجودات المالية، و
- خصائص التدفقات النقدية التعاقدية للموجودات المالية.

يتم قياس جميع الموجودات المالية المملوكة من قبل المجموعة بالتكلفة المطفأة (باستثناء الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل) و لا تختلف القيم العادلة للموجودات المالية بالتكلفة المطفأة عن قيمتها الدفترية بسبب طبيعتها قصيرة الأجل.

31 مارس 2023م	31 مارس 2024م		
موجودات مالية:			
-	-		موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
قروض و ذمم مدينة:			
27,814,049	24,141,895		ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى
141,473	-		مستحق من أطراف ذات علاقة
27,955,522	24,141,895		
29,997,918	285,365,222		نقد وما يعادله
57,953,440	309,507,117		الإجمالي

مطلوبات مالية

لا تختلف القيم العادلة للمطلوبات المالية بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية حيث إن الفائدة المستحقة على هذه المطلوبات هي إما تقارب معدلات السوق الحالية أو المطلوبات ذات طبيعة قصيرة الأجل.

31 مارس 2023م (معدلة)	31 مارس 2024م		
مطلوبات مالية			
20,751,481	-		قروض
-	171,280		مستحق إلى طرف ذو علاقة
113,693,917	120,742,955		ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى
36,610,611	21,693,041		زكاة مستحقة
171,056,009	142,607,276		الإجمالي

- تعتبر أنشطة المجموعة عرضة لمخاطر مالية مختلفة وتتضمن هذه المخاطر:
 - مخاطر الائتمان
 - مخاطر السوق
 - مخاطر السيولة.

إطار إدارة المخاطر

- يكون مجلس إدارة الشركة الأم مسئولاً عن وضع و متابعة إطار عمل إدارة المخاطر للمجموعة. مجلس الإدارة مسئول عن تطوير و مراقبة سياسات إدارة المخاطر بالمجموعة.
- يركز برنامج إدارة المخاطر العام للمجموعة على تقلبات الأسواق المالية غير المتوقعة والبحث عن إمكانات تقليل التأثيرات السلبية المحتملة على الأداء المالي الموحد للمجموعة إلى أدنى حد.
- يتم إدارة المخاطر من قبل الإدارة العليا وفقاً لسياسات معتمدة من قبل مجلس الإدارة. تقوم الإدارة العليا بتحديد وتقييم المخاطر المالية بالتعاون الوثيق مع وحدات التشغيل بالشركة.

مخاطر الائتمان

- تتعرض المجموعة لمخاطر الائتمان بسبب عدم قدرة الطرف المقابل على الوفاء بالتزاماته التعاقدية عند إستحقاقها، فيما يتعلق بما يلي :
- ذمم تجارية مدينة و أرصدة مدينة أخرى
 - نقد و ما في حكمه

عند مراقبة مخاطر الائتمان للعملاء، يتم تصنيف العملاء وفقاً لخصائصهم الائتمانية ووجود صعوبات مالية سابقة.

تراقب المجموعة البيئة الإقتصادية عن كثب في إتخاذ الإجراءات للحد من التعرض للعملاء الذين يعملون في قطاعات تعاني من تقلبات إقتصادية، تتم مراقبة حدود الشراء، إن جميع عملاء المجموعة المتعاملين بالأجل (الذمم المدينة التجارية) داخل المملكة العربية السعودية.

مخاطر الائتمان هي مخاطر تعرض المجموعة لخسارة مالية نتيجة إخفاق العميل او الطرف المقابل لأداة مالية في الوفاء بالتزاماته التعاقدية. تمثل القيمة الدفترية للموجودات المالية الحد الأقصى من التعرض لمخاطر الائتمان. بلغت خسائر الإنخفاض في قيمة الموجودات المالية المثبتة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة مبلغ 657,705 ريال سعودي (31 مارس 2023م: 5,298,097 ريال سعودي) إن تعرض المجموعة لمخاطر الائتمان بتأثر بصورة رئيسية بالسجلات الفردية لكل عميل. إن الإدارة تراعى العوامل التي قد تؤثر على مخاطر الائتمان لقاعدة عملائها، بما في ذلك مخاطر التخلف عن السداد للقطاع الذي يعمل به العملاء.

بالنسبة للذمم المدينة وضعت المجموعة سياسة يتم بموجبها تحليل العملاء الذين يرغبون في التعامل بالأجل قبل عرض شروط و أحكام الدفع و التسليم الأساسية للمجموعة. تحد المجموعة من تعرضها لمخاطر الائتمان من خلال توفير مدد إئتمان لا تتجاوز عادة ثلاثة أشهر في المتوسط إلا في حالات محدودة تمثل القيمة الدفترية للموجودات المالية القيمة القصوى التي يمكن أن تتعرض لها الموجودات المالية لمخاطر الائتمان كما في تاريخ المركز المالي في 31 مارس و هي كما يلي .

31 مارس 2023م		31 مارس 2024م		
27,814,049		24,141,895		ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، بالصافي
141,473		-		مستحق من أطراف ذات علاقة
29,997,918		285,365,222		نقد وما يعادله
57,953,440		309,507,117		المجموع

- الذمم المدينة قصيرة الأجل وعادة ما تكون أقل من 12 شهراً، ولذا فإنه يتم احتساب مخصص الخسارة الائتمانية بطريقة لا تختلف عن فترة 12 شهراً وهي العمر المتوقع للذمم.
- تطبق المجموعة الوسيلة العملية في المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 9 «الأدوات المالية» قياساً للخسائر الائتمانية المتوقعة للذمم المدينة باستخدام مصفوفة مخصص تستند إلى أعمار الذمم المدينة.
- تستخدم المجموعة الخبرات السابقة والتاريخية ومعدلات الخسارة بالاعتماد على أساس 36 شهراً الماضية حيث يتم تعديل معدلات الخسارة التاريخية لتعكس المعلومات عن الظروف الحالية والتوقعات المستقبلية للأوضاع الاقتصادية في المستقبل. وتختلف معدلات الخسارة على أساس عمر المبالغ المستحقة وهي عادة أعلى كلما زاد عمر الذمم المدينة.

يعرض الجدول التالي معلومات حول التعرض لمخاطر الائتمان و الخسائر الائتمانية المتوقعة للذمم المدينة التجارية كما في 31 مارس 2024م:

امعار الذمم المدينة التجارية	المتوسط المرجح لمعدل الخسارة	القيمة الدفترية الإجمالية	مخصص خسارة الإنخفاض في القيمة
1-90 يوماً	36.51%	1,053,816	384,699
91-180 يوماً	51.01%	1,433,887	731,384
181-360 يوماً	81.97%	188,103	154,197
أكثر من 360 يوماً	98.78%	15,919,922	15,726,029
الإجمالي		18,595,728	16,996,309

يعرض الجدول التالي معلومات حول التعرض لمخاطر الائتمان و الخسائر الائتمانية المتوقعة للذمم المدينة التجارية كما في 31 مارس 2023م :

امعار الذمم المدينة التجارية	المتوسط المرجح لمعدل الخسارة	القيمة الدفترية الإجمالية	مخصص خسارة الإنخفاض في القيمة
1-90 يوماً	6.15%	3,079,007	189,456
91-180 يوماً	11.76%	2,011,145	236,449
181-360 يوماً	31.84%	1,925,409	612,970
أكثر من 360 يوماً	98.06%	16,034,050	15,722,882
الإجمالي		23,049,611	16,761,757

العوامل المؤثرة على نموذج الخسارة الإئتمانية:

- 1- تحصيل الذمم المدينة.
 - 2- التوقعات المستقبلية للأوضاع الإقتصادية للقطاعات التي يعمل بها العملاء.
- الحساسية :
- يوضح الجدول التالي حساسية انخفاض قيمة الذمم المدينة التجارية للتغيرات المعقولة المحتملة في معدلات التخلف عن السداد المستقبلية مع ثبات جميع المتغيرات الأخرى:

31 مارس 2023 م	31 مارس 2024 م	
(268,249)	(184,859)	زيادة بمقدار 100 نقطة أساس
268,249	184,859	إنخفاض بمقدار 100 نقطة أساس

- قامت المجموعة بتقييم الذمم المدينة الإخرى على أساس أنها ذمم مدينة عاملة و بما إن العمر المتوقع للموجودات المالية هو أقل من 12 شهراً، فقد قامت المجموعة بتطبيق مقياس الخسارة المتوقعة على مدي عمر الموجودات. تبلغ الخسائر المتوقعة للذمم المدينة الأخرى كما في 31 مارس 2024 م مبلغ 1,159,215 ريال سعودي (31 مارس 2024 م: 1,159,215 ريال سعودي).
- احتفظت المجموعة بالنقد و ما يعادله في البنوك و المؤسسات المالية ذات السمعة الجيدة و بالتالي فإن الخسائر الإئتمانية المتوقعة للنقد و ما في حكمه كما في 31 مارس 2024 م غير جوهريّة (31 مارس 2023 م : غير جوهريّة) .

ب- مخاطر السوق

مخاطر أسعار السوق هي مخاطر تقلب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغيرات في أسعار السوق مثل أسعار صرف العملات الأجنبية و أسعار العمولات و أسعار البضائع، مما يؤثر على إيرادات المجموعة أو قيمة مقتنياتها من الأدوات المالية.

إن الهدف من إدارة مخاطر السوق هو إدارة التعرضات لمخاطر السوق و مراقبتها من خلال مقاييس مقبولة مع تحسين العائد

إدارة مخاطر العملة

- مخاطر العملة هي المخاطر التي تجعل قيمة أداة مالية ما عرضة للتقلبات نتيجة التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية. تعتبر المعاملات التجارية للمجموعة وبشكل رئيسي بعملات الريال السعودي والدرهم الامراتي والدولار الأمريكي.

- لدى المجموعة أيضا استثمارات في شركات أجنبية زميلة حيث يتعرض صافي موجوداتها لمخاطر تحويل العملة. ترتبط تلك المخاطر حالياً بشكل رئيسي بحركة سعر التحويل بين الريال السعودي مقابل الدرهم الاماراتي. يتم قيد اثر تلك التعرضات في بند مستقل بحقوق ملكية المساهمين في القوائم المالية للوحدة المرفقة. تقوم ادارة المجموعة بمراقبة التقلبات في سعر صرف العملات الأجنبية وتعتقد أن تلك المخاطر غير ذات أهمية حيث يتم تثبيت عملات الصرف بانتظام بالريال السعودي.

إدارة مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة

مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة هي حالات التعرض لمخاطر مختلفة مرتبطة بتأثير تذبذبات أسعار العمولة السائدة في السوق على المركز المالي الموحد والتدفقات النقدية الموحدة للمجموعة. تنشأ مخاطر سعر العمولة على المجموعة بشكل رئيسي من الودائع قصيرة الأجل والقروض البنكية. لا تقوم المجموعة باستخدام عقود تحوط ولكن تقوم الإدارة بمراقبة التغير في أسعار العمولة وتعتقد أن تلك المخاطر غير ذات أهمية.

كما في تاريخ المركز المالي، كانت قروض المجموعة التي تحمل معدلات عمولة كما يلي:

31 مارس 2023م	31 مارس 2024م	
20,751,481	-	قروض - أدوات عمولة
20,751,481	-	

ادارة مخاطر الأسعار

- مخاطر الأسعار هي مخاطر تعرض قيمة أداة مالية للتقلبات نتيجة للتغيرات في أسعار السوق سواء كانت تلك التغيرات ناتجة عن عوامل محددة للأداة الفردية أو مصدراً أو عوامل تؤثر على جميع الأدوات المتداولة في السوق. والمجموعة عرضة لمخاطر الأسعار فيما يتعلق بأسهم الملكية للاستثمارات المحتفظ بها من قبل المجموعة والمصنفة كموجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل في قائمة المركز المالي الموحدة. تقوم المجموعة بتنويع محفظتها الاستثمارية لإدارة مخاطر الأسعار الناتجة عن استثماراتها في أسهم حقوق الملكية.

ج- مخاطر السيولة

- مخاطر السيولة هي المخاطر المتعلقة بمواجهة المجموعة صعوبة في الوفاء بالتزاماتها المرتبطة بالطلبات المالية التي تم تسويتها من خلال تقديم النقد أو أصل مالي آخر. يمثل نهج المجموعة فيما يتعلق بإدارة السيولة من خلال المراقبة المنتظمة لتوافر الأموال الكافية للوفاء بمطلوباتها عند إستحقاقها، في كل الظروف العادية و الإستثنائية، جون التعرض لخسائر غير مقبولة أو أضرار خطيرة تؤثر على سمعة المجموعة. تسعى المجموعة بانتظام إلى الإلتزام بمتطلباتها النظامية، بما في ذلك أي إلتزامات تتعلق بإتفاقيات التمويل الخاصة بها.

- تدار مخاطر السيولة من خلال التابعة المنتظمة بما يضمن توفر ما يكفي من الموارد المالية و التسهيلات البنكية و الإئتمانية الأخرى للوفاء بأي إرتباطات مستقبلية للشركة.

- تراقب الإدارة التوقعات المتجددة للسيولة و التدفقات النقدية المتوقعة على مستوى المجموعة، بالإضافة إلى ذلك تتضمن سياسة إدارة السيولة للمجموعة توقع التدفقات النقدية و النظر في مستوى الأصول السائلة اللازمة لمقابلتها، و مراقبة معدلات السيولة في المركز المالي و خطط تمويل الديون.

فيما يلي الاستحقاقات التعاقدية للمطلوبات المالية في نهاية فترة التقرير. إن المبالغ المقروضة بالمبلغ الإجمالي و ليس المخصوص :

كما في 31 مارس 2024م	أقل من ثلاثة أشهر	أكثر من 3 أشهر و أقل من سنة	1-2 سنة	2-5 سنوات	الإجمالي	القيمة الدفترية
قروض	-	-	-	-	-	-
زكاة مستحقة	9,161,461	12,531,580	-	-	21,693,041	21,693,041
ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى	25,749,991	94,992,964	-	-	120,742,955	120,742,955
توزيعات أرباح دائنة	8,008,175	-	-	-	8,008,175	8,008,175
مستحق إلى طرف ذو علاقة	-	171,280	-	-	171,280	171,280
	43,720,206	107,695,824	-	-	151,416,030	151,416,030
كما في 31 مارس 2023م						
قروض	20,751,481	-	-	-	20,751,481	20,751,481
زكاة مستحقة	7,873,500	28,737,111	-	-	36,610,611	36,610,611
ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى	37,906,220	68,071,910	-	-	113,693,917	113,693,917
توزيعات أرباح دائنة	8,808,754	-	-	-	8,808,754	8,808,754
مستحق إلى طرف ذو علاقة	-	-	-	-	-	-
	72,820,653	107,044,110	-	-	172,148,976	172,148,976

مطلوبات عقود الإيجار

فيما يلي الحد الأدنى لدفعات الإيجار الغير مخصومة التي تنطبق عليها المعايير الدولية للتقرير المالي كما في :

31 مارس 2024م	31 مارس 2023م (معدلة)	
32,805,773	10,705,992	خلال سنة
8,227,447	30,577,538	أكثر من سنة وأقل من خمس سنوات
41,033,220	41,283,530	

فيما يلي الحد الأدنى لدفعات الإيجار المخصومة التي تنطبق عليها المعايير الدولية للتقرير المالي كما في :

31 مارس 2023 م (معدلة)	31 مارس 2024 م	
10,210,552	32,112,488	خلال سنة
29,162,506	8,008,175	أكثر من سنة وأقل من خمس سنوات
39,373,058	40,120,663	إجمالي التزامات الإيجار طويلة الأجل

إدارة رأس المال

- تسعى المجموعة إلى المحافظة على توازن بين العوائد التي قد تكون محتملة و ذات مستويات عالية و المميزات و الضمان المتاح من خلال المركز السليم لرأس المال.
- تراقب المجموعة رأس المال باستخدام نسبة صافي الدين المعدل إلى حقوق الملكية المعدلة. و لهذا الغرض يتم تعريف صافي الدين المعدل على أنه مجموع المطلوبات، و يشمل ذلك القروض و الإقتراضات التي تحمل عمولة ناقصة النقد و ما يعادله. تشمل حقوق الملكية المعدلة جميع مكونات حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم.

31 مارس 2023 م (معدلة)	31 مارس 2024 م	
224,294,638	196,072,462	مجموع المطلوبات للعمليات المستمرة
-	25,177,787	مجموع المطلوبات للعمليات الغير مستمرة
(29,997,918)	(265,365,222)	ناقصاً : النقد و ما يعادله
194,296,720	(44,114,973)	صافي الدين المعدل
(65,690,960)	214,762,113	مجموع حقوق الملكية العائد لمساهمي الشركة الأم
(2.96)	(0.21)	نسبة صافي الدين المعدل إلى حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم

14- وصف لأنشطة أدوات الدين:

1- أدوات الدين القابلة للتحويل:

لا توجد أية أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية.

2 - حقوق التحويل أو الاكتتاب بموجب أدوات الدين:

كذلك لا توجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو شهادات حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية.

3 - أدوات الدين القابلة للاسترداد:

لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة أو شركاتها التابعة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، كما لا يوجد أية أسهم أو أدوات صادرة من الشركة لأي شركة تابعة.

15- وصف مصالح الأسهم وأدوات الدين:

- 1- لا يوجد مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة السابعة و الستين من قواعد طرح الأوراق المالية و الالتزامات المستمرة و لا يوجد تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.
- 2- لا يوجد مصلحة وحقوق خيار وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة و لا يوجد أي تغيير خلال السنة المالية الأخيرة.

16- إقرارات مجلس الإدارة:

- ان سجلات الشركة اعدت بالشكل الصحيح
- ان نظام الرقابة الداخلية اعد على اسس سليمة ونفذ بفاعلية
- انه لا يوجد اي شك في قدرة المصدر على مواصلة نشاطه

يقر مجلس الإدارة بأنه :

- تم إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2024م وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية التي اقرتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمطبقة في المملكة العربية السعودية وأيضا معايير وتفسيرات أخرى اقرتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وبشكل صحيح و يظهر عدالة المركز المالي لها.
- لدى الشركة القدرة والموارد اللازمة لمواصلة نشاطها وأعمالها في المستقبل بمشيئة الله.
- إن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية.
- لا يوجد أية قروض منحت لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.
- لم يتم فرض أية عقوبات أو جزاءات على الشركة من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية او من هيئة السوق المالية سوى ما تم الإفصاح عنه.
- يقر مجلس الإدارة بأنه لا يوجد أية قروض على الشركة سوى ما تم ذكره ضمن البيانات المالية للشركة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2024م و إيضاحه بتقريره هذا الي المساهمين الكرام.
- لم يقم أي شخص بإبلاغ الشركة بأية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت.
- تقرير مراجع الحسابات يظهر أن القوائم المالية خالية من أي أخطاء جوهرية.

ثامنا : تقرير مراقب الحسابات

وقد صدر تقرير مراقب الحسابات متضمناً رأي متحفظ على النحو الوارد أدناه:

• الرأي المتحفظ

في رأينا، وبإستثناء تأثير الأمر المحتمل في الأمر الموضح في قسم "أساس الرأي المتحفظ" الوارد في تقريرنا، فإن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي الموحد لشركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق (الشركة) والمنشآت التابعة لها (

• أساس الرأي المتحفظ

كما هو مبين في الإيضاح رقم (6) استثمارات في شركات زميلة والتي يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية بالقوائم المالية الموحدة المرفقة . فإن لدى المجموعة استثمار في شركتين زميلتين كما في 31 مارس 2024 وهما شركة وندرمان تومس ون مينا " وندرمان " والشركة المتحدة للإعلان بمبلغ 35,107,558 ريال سعودي و 7,036,321 ريال سعودي على التوالي ، والتي يتم المحاسبة عنهما بطريقة حقوق الملكية. حيث قامت المجموعة بإثبات استثماراتها في الشركتين المشار إليهما بما في ذلك حصتهما في نتائج الأرباح البالغة قيمتها مبلغ 15,692,080 ريال سعودي بناءً على قوائم مالية غير مراجعة معدة داخليا من قبل إدارة الشركات الزميلة . وعليه، فلم نتمكن من الحصول على أدلة كافية، مباشرة أو من خلال إجراءات مراجعة بديلة ، للتحقق من قيمة تلك الاستثمارات كما في 31 مارس 2024 ، وكذلك دقة حصة المجموعة من الربح أو كما في 31 مارس 2024 م. وبناءً عليه، فلم نكن قادرين على تحديد ما إذا كانت هناك ضرورة لإجراء أية تعديلات على هذه المبالغ.

ولقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية . ومسؤوليتنا

• عدم التأكد الجوهرى المتعلق بمبدأ الاستمرارية

نلفت الانتباه إلى الإيضاح رقم (2/4/1) حول القوائم المالية الموحدة والذي ينص على أن المجموعة لديها خسائر متراكمة بلغت 159,925,206 ريال سعودي كما في 31 مارس 2024 م، والتي تمثل 39.98 % من رأس مال الشركة (31 مارس 2023 م: مبلغ 90,930,168 ريال سعودي والذي يمثل 181.8 % من رأس مال الشركة).

كما أن لدى المجموعة تدفقات نقدية تشغيلية سالبة بقيمة 32,007,219 ريال سعودي، كما بلغ إجمالي الخسارة الشاملة للسنة المنتهية في 31 مارس 2024 م مبلغ 48,271,961 ريال سعودي. تمتلك المجموعة سيولة كافية تمكنها من الوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها، بالإضافة إلى خطط لتصفية عدد من الشركات التابعة والبدء في استثمارات جديدة والتوسع في أعمالها لتوليد تدفقات نقدية تمكنها من مواصلة عملياتها، وتشير هذه الظروف إلى وجود عدم يقين جوهري، والذي قد يثير شكوكا كبيرة حول قدرة المجموعة على البقاء كمنشأة مستمرة. ولم يتم تعديل رأينا فيما يتعلق بهذا الأمر.

• أمر آخر

دون إعتبار ذلك تحفظاً إضافي، فقد تمت مراجعة القوائم المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية ف 31 مارس 2023 م من قبل مراجع حسابات آخر والذي أبدى رأياً متحفظاً بتاريخ 22 يونيو 2023 م. **وقد كان سبب رأيه المتحفظ ما يلي:**

تم تسجيل استثمارات المجموعة في الشركات الزميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية بناءً على البيانات المالية المعدة من قبل إدارة الشركة وقد بلغ رصيد الاستثمارات في ملخص المجموعة وبيان المركز المالي الموحد كما في 31 مارس 2023 مبلغ 20,043,000 ريال سعودي و تم إدراج أرباح المجموعة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة للمجموعة للفترة المنتهية في ذلك التاريخ بمبلغ 3,841,875 ريال سعودي ولم يتمكن من الحصول على أدلة كافية بشكل مباشر أو من خلال الاجراءات المتعلقة بأرصدة استثمارات المجموعة في الشركة المذكورة اعلاه كما في 31 مارس 2023 م بالاضافة الى حصة المجموعة في الدخل الشامل الاخر للشركة اعلاه لنفس الفترة . وبناءا عليه لم يتمكن من تحديد ما اذا كان من الضروري إجراء تعديلات على هذا المبلغ

تاسعا : توصيات مجلس الإدارة:

إن المجلس بعد أن استعرض مع حضرتكم الميزانية العمومية والحسابات الختامية للفترة من 1/4/2023 م حتى 31/03/2024، يوصي جمعيتكم الموقرة بما يلي :

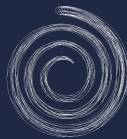
- 1- الاطلاع على القوائم المالية عن العام المنتهي في 31-3-2024 م.
- 2- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-3-2024 م.
- 3- الموافقة على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 31-03-2024 م.
- 4- الموافقة على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والقوائم السنوية من العام المالي المنتهي في 31/03/2025 م، والربع الأول من العام المالي الذي يليه، وتحديد اتعابه.

شكر وتقدير

يسر مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة ان يشكر المولى عز وجل على ما تحقق من نتائج للشركة لم تكن من المخرجات المتوقعة ، كما يطيب للمجلس ان يرفع الى مقام خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبدالعزيز -أيده الله- وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير / محمد بن سلمان بن عبدالعزيز -أيده الله- عظيم الشكر والتقدير لما يسهمان به بحكمة من رفع شان الوطن والمواطنين ناشران سنابل الخير في جميع ارجاء البلاد لمزيد من التنمية المباركة والشكر موصول للسادة مساهمي الشركة على ثقتهم وكرم دعمهم و لإدارة الشركة ومنسوبيها لجهودهم المخلصة وأدائهم خلال العام المالي 2023 / 2024 م .

والله ولي التوفيق،،،

مجلس إدارة الشركة



تِهَامَة
tihama

