



التاريخ: 1446/03/15 هـ

الموافق: 2024/09/18 م

توصية لجنة المراجعة بخصوص اختيار مراجع حسابات الشركة للعام المالي 2025-2024

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد،

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من مجلس الإدارة في الشركة، تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين.

وفي إطار اختصاصاتها وصلاحياتها قامت اللجنة بدراسة عروض مراجعة الحسابات والتوصية لمجلس الإدارة لترشيح مراجع الحسابات للعام المنتهي في 2025/3/31 م والتي تشمل مراجعة القوائم الموحدة للربع الثاني و الثالث من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025 م و الربع الأول من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2026 (30 يونيو 2025) إضافة إلى مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025 م ومراجعة القوائم المالية غير الموحدة للشركة الأم (لإغراض الزكاة) ومراجعة القوائم المالية السنوية لجميع الشركات التابعة وتقديم الإقرار الزكوي للشركة الأم والشركات التابعة .

وبعد إرسال طلبات العروض لمكاتب المراجعة المعتمدة من هيئة السوق المالية وصل للشركة عرض من مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه)، وعرض من مكتب السيد العيوطي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون وكان العرض المالي للمكاتبين كما يلي:

المكتب	العرض المالي
مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه)	2.175 مليون ريال سعودي
مكتب السيد العيوطي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون	3.375 مليون ريال سعودي

وبناء على ما ذكر وبعد دراسة العروض الفنية والمالية والاطلاع على خبرات المكاتب المعنية ترشح لجنة المراجعة لمجلس إدارة الشركة للتوصية للجمعية العمومية باختيار مراجع حسابات من بين الآتي ذكرهم:

✓ مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه)

✓ مكتب السيد العيوطي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون

لجنة المراجعة:-

(1) الأستاذ/ صالح غدير الرشيد Signed by: رئيس اللجنة.
625C93D7774D4B8...

(2) الأستاذ/ أحمد سعود السهلي Signed by: عضو.
080DA3A80D1E4D8...

(3) الأستاذ/ الوليد صالح السيف Signed by: عضو.
9172A2932FA44AE...

Tihama Advertising Public Relations & Marketing Company
شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق

الرياض Riyadh | س.ت: 1010016722 | C.R 966 92 000 97671 | ج 966 11 207 9767 | ف 966 11 207 9504 | صندوق البريد 4681 | P.O. Box: 4681 | الرمز البريدي 11412 Zip-Code: 11412
شركة مساهمة سعودية | رأس المال 400,000,000 ريال | Equity capital 400,000,000 SAR | Saudi Shareholding Company

www.tihamaholding.com



شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق

تقرير لجنة المراجعة السنوي

للسنة المالية المنتهية في: 2024/03/31م.



السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،،

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من الجمعية العامة العادية للشركة، تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة نزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات والمحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين. وعقدت اللجنة (7) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في: 2024/03/31م، وقامت لجنة المراجعة خلال العام بأعمال في نطاق اختصاصها.

وأبرزها:

- 1- الاشراف على وظيفة المراجعة الداخلية ومناقشة الجوانب المتعلقة بالرقابة الداخلية مع الإدارة التنفيذية.
- 2- دراسة جميع صفقات الأطراف ذات الصلة كما حددتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
- 3- مناقشة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة وتقييمها وإعداد التقارير عنها، وأسلوب إدارة الشركة لتلك المخاطر، ورفع التوصيات المناسبة في هذا الصدد إلى لمجلس الإدارة.
- 4- دراسة القوائم مالية الأولية والمنتھية لعام: 2024/03/31م وملاحظات المراجع على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنه، ونتائج مراجعة العام المالي للشركة مع المراجعين الخارجيين وممثلي الإدارة المعنيين، ورفع التوصية للنظر باعتمادها من قبل مجلس الإدارة.
- 5- الإشراف على مراجع الحسابات.
- 6- دراسة عروض مراجع الحسابات والتوصية بتعيين مراجع الحسابات للسنة المالية المنتھية في: 2025/03/31م.
- 7- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات سنوياً.
- 8- فضلا عن المسؤوليات المذكورة بعلية تأخذ لجنة المراجعة على عاتقها تنفيذ أي مهام أخرى يوكلها إليها مجلس إدارة الشركة، وتقديم للمجلس تقريراً دورياً عما قامت به اللجنة من عمليات فحص، وتوصياتها في هذا الشأن.

نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

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 2024/03/31م 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

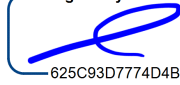
التوصية بتعيين مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في: 2025/03/31م:

وفي إطار اختصاصاتها وصلاحياتها قامت اللجنة بدراسة عروض مراجعة الحسابات والتوصية لمجلس الإدارة لترشيح مراجع الحسابات للعام المنتهي في 2025/3/31م والتي تشمل مراجعة القوائم الموحدة للربع الثاني و الثالث من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025 و الربع الأول من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2026 (30 يونيو 2025) إضافة إلى مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025 ومراجعة القوائم المالية غير الموحدة للشركة الأم (لإغراض الزكاة) ومراجعة القوائم المالية السنوية لجميع الشركات التابعة وتقديم الإقرار الزكوي للشركة الأم والشركات التابعة.

وبعد دراسة العروض الفنية والمالية والاطلاع على خبرات المكاتب المعنية أوصت لجنة المراجعة مجلس إدارة الشركة بترشيح مراجع واحد من التالي:

- مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه)
- مكتب السيد العيوطي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون

بالنيابة عن لجنة المراجعة،
صالح غدير الرشيد
رئيس لجنة المراجعة

Signed by:

625C93D7774D4B8...