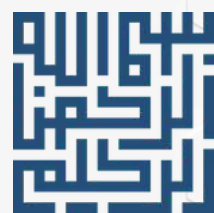


التقرير
السنوي
2024
2025







صاحب السمو الملكي الأمير
محمد بن سلمان بن عبد العزيز آل سعود
ولي العهد ورئيس مجلس الوزراء



خادم الحرمين الشريفين
الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود

محتويات التقرير



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة المالية



معلومات
ختامية

4

التقرير السنوي
2024 - 2025

1

مقدمة

حول هذا التقرير
كلمة رئيس مجلس الإدارة
كلمة الرئيس التنفيذي

2

نظرة
عامة

عن تهامة
رؤيتنا ورسالتنا وقيمنا
نظرة على الأسواق
مسيرة حافلة بالإنجازات

3

التقرير
الاستراتيجي

استعراض الأعمال والقطاعات
نموذج الأعمال
الشركات التابعة والزميلة
الشراكات والوكالات العالمية
استراتيجية النمو وخطط التوسع
إدارة المخاطر

4

مراجعة
الأداء

نظرة عامة على الأداء المالي
مراجعة الأداء المالي
مراجعة الأداء التشغيلي
أداء قطاع الإعلام والإعلان
أداء قطاع النشر والتوزيع
أداء قطاع التعليم والتدريب
أداء قطاع إدارة الفعاليات
توزيع الإيرادات
النتائج المالية الموحدة

5

المراجعة
المالية

القوائم المالية
قائمة المركز المالي
حساب الأرباح والخسائر
قائمة حقوق المساهمين
المدفوعات الحكومية والزكاة
القروض والالتزامات
تقرير المراجع الخارجي

6

الحوكمة

هيكل الحوكمة
مجلس الإدارة
اللجان المنبثقة عن المجلس
الإدارة التنفيذية
سياسة المكافآت والحوافز
سياسة توزيع الأرباح
تقرير الحوكمة والالتزام
المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

7

المبادئ
والالتزامات

التزام تهامة بالاستدامة
المبادرات المجتمعية والتعليمية
التوطين وتطوير الكفاءات الوطنية
حماية البيئة في الطباعة والنشر

8

معلومات
ختامية

علاقات المستثمرين وبيانات التواصل
المصطلحات والتعريفات
اعتماد مجلس الإدارة

حول هذا التقرير

أعدت شركة تهامة القابضة تقريرها السنوي لعام 2025 ليكون تقريرًا موحدًا يدمج النتائج المالية مع مبادرات الاستدامة والمسؤولية الاجتماعية، ويعكس التزام الشركة بالشفافية وتعزيز قيمة المساهمين

رسائل الإدارة العليا

يتضمن التقرير رسائل من رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي، توضحان الرؤية الاستراتيجية للشركة وخططها المستقبلية، مع استعراض أهم الإنجازات خلال عام 2025.

نطاق التقرير

يشمل هذا التقرير الأداء المالي والتشغيلي لجميع الشركات التابعة والزميلة تحت مظلة تهامة القابضة، بما يعكس نشاطاتها في قطاعات الإعلان، الإعلام، النشر، التعليم، والطباعة داخل المملكة.

ممارسات الاستدامة والمسؤولية الاجتماعية

يعرض التقرير السنوي جهود تهامة في تعزيز مبادرات الاستدامة والمسؤولية الاجتماعية، بما في ذلك المساهمة في تطوير المحتوى المحلي، والتوظيف الوطني، وتقليل الأثر البيئي في عمليات الطباعة والتوزيع.

التوافق مع أفضل الممارسات

تم إعداد هذا التقرير وفق أفضل الممارسات الدولية والإقليمية، مع مراعاة متطلبات الإفصاح المالي والحوكمة، لضمان تقديم صورة واضحة للمستثمرين والمساهمين حول أداء تهامة وخططها للنمو المستدام.

القوائم المالية الموحدة

تم إعداد القوائم المالية الموحدة للتقرير وفقًا لمعايير التقارير المالية الدولية (IFRS) والمعايير واللوائح المعمول بها في المملكة العربية السعودية، مع توفير إفصاحات تفصيلية لأداء الشركة وقطاعاتها التشغيلية خلال العام المالي 2025.

بيان الحوكمة

يتضمن التقرير عرّفًا واضحًا لهيكل الحوكمة في شركة تهامة القابضة، وممارسات مجلس الإدارة واللجان التابعة له، بما يضمن الامتثال للوائح وقواعد الحوكمة الصادرة عن هيئة السوق المالية السعودية.

إطار الحوكمة

يبرز التقرير إطار الحوكمة في تهامة بما يشمل أدوار مجلس الإدارة، اللجان المنيقة عنه، وآليات الرقابة الداخلية التي تضمن التزام الشركة بأعلى معايير الإدارة الرشيدة.

تقرير سياسة المكافآت

يقدم تقرير سياسة المكافآت نظرة شاملة حول سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في شركة تهامة القابضة، ويوضح مبادئ التصميم والأهداف المرتبطة بتحقيق الاستدامة وتعزيز الأداء طويل الأجل.

يستعرض التقرير السنوي الأداء المالي والتشغيلي للشركة والشركات التابعة، واستراتيجيات النمو، والحوكمة، وإدارة المخاطر، ومبادرات الاستدامة في قطاعات الإعلام والإعلان، والنشر، والطباعة، والتعليم، والفعاليات داخل المملكة.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



الأخوة والأخوات مساهمي شركة تهامة

في البداية، أود أن أعبر لكم عن شكري وامتناني لثقتكم ودعمكم المستمر، والتي كانت ولا تزال دافعاً رئيسياً لنا في مجلس الإدارة لمواصلة العمل بكل جد ومسؤولية نحو إعادة بناء تهامة وتعزيز مكانتها في السوق.

لقد كان العام المالي 2024 عامًا حاسماً في مسيرة الشركة، بدأنا فيه خطوات عملية لإعادة التوازن وإصلاح الخلل المتراكم، فواجهنا التحديات بكل شفافية . واتخذنا قرارات صعبة ولكنها كانت ضرورية، من ضمنها إعادة هيكلة بعض الأنشطة، والتخارج من قطاعات غير مجدية، والتركيز على فرص حقيقية للنمو في قطاعات الاعلام والتعليم والفعاليات والترفيه .

هدفنا لم يكن فقط تقليص الخسائر، بل تأسيس أسس مالية وتشغيلية جديدة تجعل من تهامة شركة قادرة على المنافسة وتحقيق العوائد المستدامة.

نعلم أن الطريق لم يكن سهلاً، ولكننا نؤمن بأن ما بدأناه اليوم سيثمر غداً. وما تحقق من خفض كبير في الخسائر مقارنة بالعام الماضي، ما هو إلا بداية مشجعة لمستقبل أفضل نصنعه معاً.

أشكر زملائي أعضاء المجلس، والإدارة التنفيذية، وكل موظف ساهم في هذا التحول، وأجدد العهد لكم بأننا مستمرين في العمل بأعلى درجات الالتزام والمسؤولية، ونتطلع إلى أن تكون المرحلة القادمة مليئة بالإنجازات التي تليق بثقة مساهمي تهامة

آملًا أن ألتقي بكم خلال الاجتماع السنوي للجمعية العامة للمساهمين للرد على استفساراتكم بخصوص ما تضمنه هذا التقرير.

مع خالص التحية والتقدير والشكر لكم ..

كلمة رئيس مجلس الإدارة



المهندس
حاتم بن علي بارجاش



كلمة الرئيس التنفيذي



الدكتور
حسين الدوسري

يسرنا أن نضع بين أيديكم هذا التقرير الذي يجسد خلاصة مرحلة مهمة في مسيرة شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة، وهي مرحلة تميزت بالانضباط المالي وإعادة توجيه الموارد نحو مجالات أكثر جدوى، مع ترسيخ أسس قوية للنمو المستدام بإذن الله.

لقد تعاملنا مع التحديات خلال هذه المرحلة بكل واقعية ومسؤولية، واضعين نصب أعيننا هدفًا واضحًا يتمثل في إعادة بناء تهامة على أسس متينة تحفظ حقوق المساهمين، وتعيد للشركة مكانتها المستحقة بما يتناسب مع تاريخها وإمكاناتها.

ويسعدني في هذه المناسبة أن أتوجه بخالص الشكر والتقدير لمساهميننا الكرام على ما أبدوه من ثقة وصبر ودعم مستمر، كما أتقدم بالشكر الجزيل لأعضاء مجلس الإدارة الموقرين على توجيهاتهم الحكيمة ومساندتهم المستمرة، والتي كان لها الأثر البالغ في تمكين الإدارة التنفيذية من تنفيذ الخطط المعتمدة بكفاءة عالية.

وفي هذا الإطار، نؤكد التزام الإدارة التنفيذية بالعمل وفق أعلى معايير الشفافية والانضباط، مع المضي قدمًا في تنفيذ الخطط الاستراتيجية بما يسهم في رفع كفاءة الأداء ويعزز من قدرة الشركة على التكيف والنمو المستدام.

وختامًا، نرحب بجميع الملاحظات والاستفسارات التي يود السادة المساهمون طرحها خلال الجمعية العامة القادمة، تعزيزًا لقيم الحوكمة والانفتاح، وتأكيدًا على شراكتنا جميعًا في رسم مستقبل هذه الشركة العريقة.

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام والتقدير.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

أبرز محطات 2025

تستعرض هذه الصفحة أهم الإنجازات والأحداث التي شهدتها تهامة خلال عام 2025



HMH



تمت زيارة مكتب شريكنا في
بوسطن
لبحث استراتيجيات تطوير قطاع
التعليم في المملكة خلال
السنوات القادمة.
١٧ يونيو

Lenovo

توقيع مذكرة تفاهم
مع شركة لينوفو
لتفعيل آليات الذكاء
الاصطناعي في قطاع
التعليم داخل المملكة.
٢٣ مارس

توقيع تحالف استراتيجي مع
"مجموعة تأثير الإعلامية"
٢٩ مايو



تعيين الدكتور حسين
الدوسري رئيساً تنفيذياً
للشركة
١٧ مارس

إطلاق الهوية البصرية
الخاصة بشركة تهامة
للتعليم
١٩ يناير

TIHAMA
TALKS

إطلاق مؤتمر ومبادرة
"تهامة توك" التعليمية
بجامعة الملك سعود
بالرياض، بحضور 600
مهتم بالتعليم ومتحدثين
من عدة دول
0 فبراير



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



نبذة عن تهامة

مجموعة إعلامية ومعرفية متكاملة

تُعد شركة تهامة القابضة من الشركات السعودية الرائدة في مجالات الإعلام، الإعلان، النشر، التعليم، وإدارة الفعاليات داخل المملكة العربية السعودية، حيث تأسست عام 1974م وأسهمت على مدى أكثر من خمسة عقود في دعم صناعة المحتوى المحلي وتطوير صناعة الإعلام والمعرفة داخل المملكة.

رسالتنا في صناعة الإعلام والمعرفة

تلتزم تهامة بتقديم حلول إبداعية تراعي احتياجات السوق السعودي، وتواكب مستهدفات رؤية السعودية 2030 عبر التوسع في الحلول الرقمية والذكاء الاصطناعي والدخول في مجالات المحتوى الرقمي والفعاليات النوعية، لتقديم خدمات معرفية وإعلامية متكاملة تعزز الاقتصاد الإبداعي والمعرفي داخل المملكة.

أعمالنا وقطاعاتنا

تدير تهامة مجموعة متنوعة من الشركات التابعة تغطي مختلف القطاعات التشغيلية في الإعلام والإعلان والنشر والتعليم والفعاليات، ملتزمة بتقديم أعمال عالية الجودة تحقق قيمة مستدامة لمساهميها وشركائها، وتساهم في بناء اقتصاد معرفي مستدام داخل المملكة.

رسالة الشركة

تسعى تهامة القابضة إلى ملاحقة الأفكار المبدعة والتقنيات العصرية في مجالات عملها، والاستثمار في الفرص الواعدة والمبتكرة لتعزيز مكانتها الرائدة في السوق السعودي. تهدف الشركة إلى بناء شراكات طويلة الأمد مع عملائها وشركائها، عبر تقديم خدمات معرفية وإعلامية وتعليمية متجددة تتسم بالابتكار والجودة والفعالية، لدعم نجاحهم وتحقيق النمو المستدام في بيئة العمل المتغيرة، بما يسهم في تقديم قيمة مضافة لمساهميها والمجتمع.

رؤية الشركة

أن تكون تهامة القابضة الخيار الأول والأفضل للعملاء والشركاء في المملكة والمنطقة في مجالات الإعلام، التعليم، المعرفة، إدارة الفعاليات، والنشر، من خلال تقديم حلول مبتكرة ومواكبة لتقنيات العصر، والمساهمة في بناء بيئة متكاملة للاستثمار في القطاعات ذات القيمة المضافة العالية، بما يضمن التوازن بين الكفاءة التشغيلية واستدامة النمو.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

تأسست شركة تهامة عام 1974م كشركة ذات مسؤولية محدودة، ثم تحولت إلى شركة مساهمة سعودية وفق نظام الشركات في المملكة العربية السعودية، بموجب القرار الوزاري رقم (1397) بتاريخ 29 جمادى الآخرة 1403هـ (13 إبريل 1983م) الصادر عن وزارة التجارة والصناعة. وتمارس الشركة أعمالها بموجب ترخيص وزارة الثقافة والإعلام رقم (23232)، ويبلغ رأسمال الشركة 400 مليون ريال سعودي موزع على 40 مليون سهم. و في عام 2016م، وافقت الجمعية العامة غير العادية على نقل المقر الرئيسي للشركة إلى مدينة الرياض بدلاً من جدة، حيث تدير الشركة أعمالها من مقرها الرئيسي بالرياض وفروعها المنتشرة بالمملكة.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

قيمنا

- **الابتكار:** نسعى لإيجاد حلول جديدة تواكب احتياجات السوق وتلبي تطلعات عملائنا.
- **الجودة:** نلتزم بتقديم خدمات بأعلى معايير الجودة لضمان رضا العملاء والشركاء.
- **الشفافية:** نبني علاقات قائمة على الثقة والوضوح مع جميع الأطراف ذات العلاقة.
- **المسؤولية المجتمعية:** نساهم بفاعلية في خدمة المجتمع من خلال التعليم والمعرفة والثقافة.
- **الاستدامة:** نحرص على تحقيق الأثر المستدام في أعمالنا ومبادراتنا.

أهدافنا

- تعزيز المحتوى المحلي في مجالات الإعلام والمعرفة بما يدعم رؤية المملكة 2030.
- تقديم حلول تعليمية وإعلامية مبتكرة تعتمد على التحول الرقمي والتقنيات الحديثة.
- التوسع في خدمات إدارة الفعاليات والمعارض النوعية داخل المملكة.
- عقد شراكات محلية وعالمية لتوسيع نطاق الخدمات وتعزيز القيمة المضافة.
- تحقيق عوائد مستدامة للمساهمين مع المحافظة على النمو والتوسع المنضبط.

أرقام تعكس مسيرة تهامة

- 1974م: عام التأسيس والانطلاق
- 51+ عامًا: من الريادة في صناعة الإعلام والمعرفة
- 10 شركات تابعة وزميلة داخل المملكة
- 5 قطاعات تشغيلية رئيسية
- 150+ مشروع تعليمي وثقافي وإعلامي منفذ
- شركات استراتيجية محلية وعالمية
- حضور واسع في مختلف مناطق المملكة



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة المالية



معلومات
ختامية

ركائز أعمال تهامة

الإعلام والإعلان

تقدم تهامة طوًلاً متكاملة للإعلان الرقمي والمرئي، وإدارة اللوحات الداخلية والخارجية، بالشراكة مع أبرز العلامات التجارية المحلية والعالمية، مع توسع في تقديم المحتوى الرقمي المتخصص.

التعليم والتدريب

تسهم تهامة في تطوير المحتوى التعليمي والتدريب المهني بالتعاون مع أبرز الجهات التعليمية، مع العمل على تطوير حلول رقمية تعليمية متقدمة تدعم التحول الرقمي في التعليم.

إدارة الفعاليات

تنظم و تدير تهامة فعاليات ومؤتمرات ومعارض بمستوى احترافي، مع التوسع في استقطاب الفعاليات الدولية والإقليمية، وتقديم حلول متكاملة لإدارة الأحداث النوعية.

نحو مستقبل معرفي وإعلامي مستدام

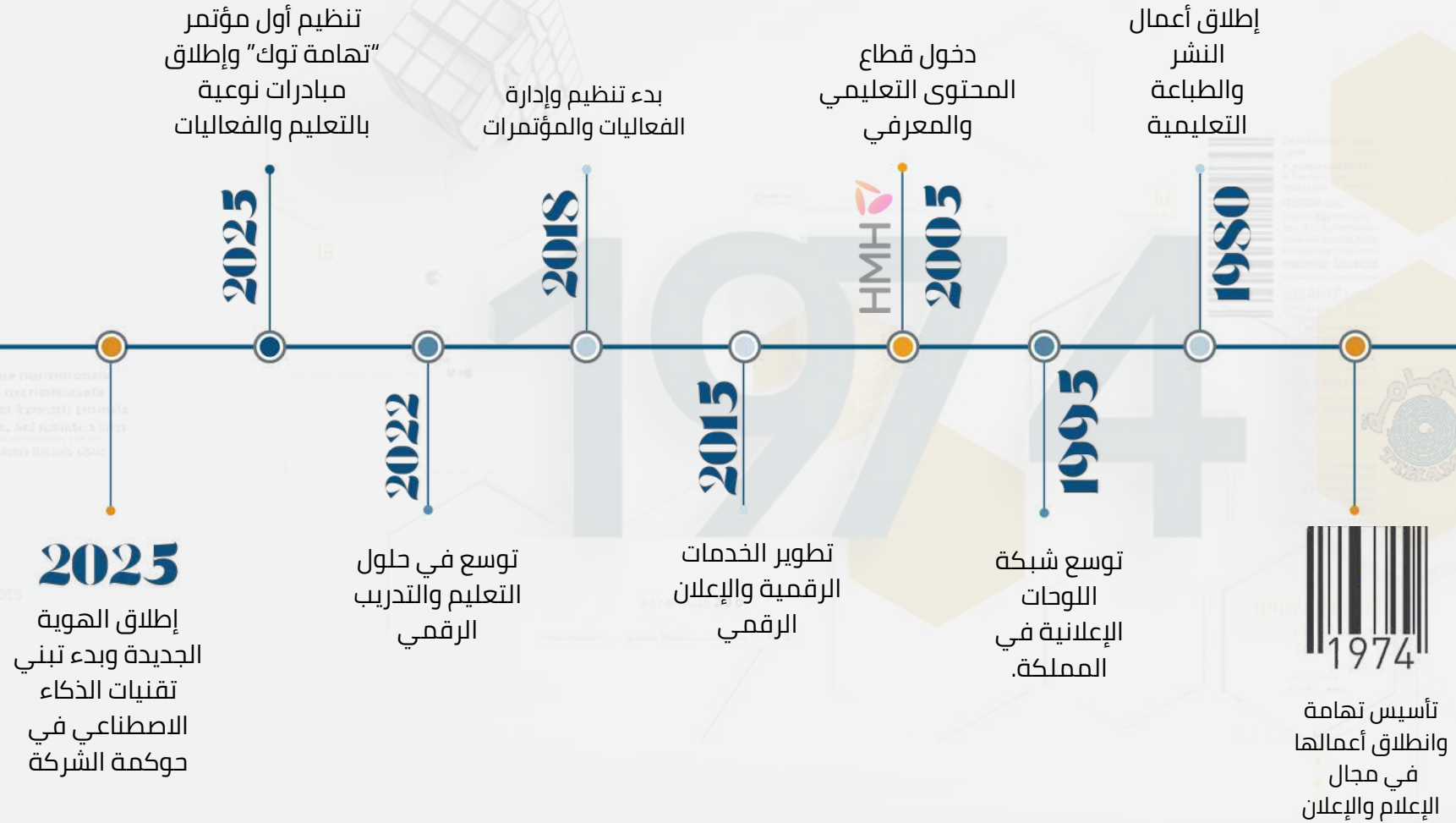
تسعى تهامة إلى تعزيز مكانتها كرائد في صناعة الإعلام والمعرفة داخل المملكة، من خلال تبني التقنيات الحديثة، الذكاء الاصطناعي، والتحول الرقمي، وإطلاق مبادرات نوعية تثري المحتوى المحلي، وتلبي احتياجات السوق السعودي، لتقديم حلول مستدامة تواكب تطلعات المجتمع وتسهم في بناء اقتصاد معرفي قائم على الإبداع والابتكار.

إدارة
الفعاليات

الإعلام
والإعلان

التعليم
والتدريب

1974 – 2025 | 51 عامًا من الريادة في الإعلام والمعرفة داخل المملكة



التقرير الاستراتيجي

التقرير
السنوي
2024
2025





مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

توجيهات مجلس الإدارة واستراتيجيته الرئيسية لدعم الشركة والارتقاء بها

يعتمد مجلس الإدارة في استراتيجيته على التوسع وتنويع استثمارات الشركة، والدخول في شراكات واندماجات مع شركات تملك مشروعات تلبي احتياجات السوق السعودي، بما يعزز قدرة تهامة على رفع كفاءة عملياتها واستثمار مواردها الحالية وتحقيق النمو المستدام.

تركز استراتيجية الشركة على الاستفادة من مكانتها السوقية لتعزيز الفرص الاستثمارية وتطوير قطاعات جديدة، مثل الإنتاج الإعلامي والتجزئة، إضافة إلى تعزيز الشراكات في قطاع التعليم، من خلال تطوير الشراكة بين شركة تهامة وشركة "هوتن مفلن هاركورت" العالمية، والتي تديرها وتشغلها شركة تهامة للتوزيع (إحدى الشركات التابعة).

الشركات التابعة وأنشطتها

تضم شركة تهامة القابضة عددًا من الشركات التابعة والزميلة، تملك فيها حصة السيطرة أو التأثير، بما يتيح لها توجيه السياسات المالية والتشغيلية، وتحقيق الاستفادة من الفرص الاستثمارية ودعم استراتيجية النمو المستدام.

نهج تهامة في إدارة الشركات التابعة:

- تعزيز التكامل بين القطاعات التشغيلية.
- دعم الابتكار والتحول الرقمي في تقديم الخدمات.
- التوسع في الأنشطة ذات الجدوى العالية داخل المملكة.
- الاستثمار في التعليم والمعرفة والإنتاج الإعلامي وإدارة الفعاليات.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

15

التقرير السنوي
2024 - 2025

شركة تهامة للتوزيع

النشاط الرئيسي للشركة حاليا بإدارة وتشغيل عقد التوزيع الحصري لمنتجات شركة هوتن مفلن هاركورت. خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021م قامت شركة تهامة للتوزيع بتمديد اتفاقية التوزيع الحصرية مع شركة تكنولوجيا التعليم - هوتن مفلن هاركورت.



TIHAMATAALKS



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

16

التقرير السنوي
2024 - 2025



Boston, USA

- تم تجديد الإتفاقية ما بين تهامة و شركة
تكنولوجيا التعليم - هوتن مفلن هاركورت
و التي تعد المزود العالمي الرائد للمناهج
التعليمية للفترة من الروضة و حتى
الثانوى، و تمنح الإتفاقية تهامة حق
التوزيع الحصري لمنتجات هوتن مفلن
هاركوت فى المملكة العربية السعودية.
تسري الإتفاقية حتى ديسمبر 2023م
وتتضمن بند يسمح بتمديدتها حتى ديسمبر
2025, كما تم الاجتماع مع شركة هوتن
مفلن هاركورت لاحقا بتاريخ 17-06-2025م
في مدينة بوسطن وتم مناقشة بنود
تجديد العقد لمدة 5 سنوات مماثلة.

HMH



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

17

التقرير السنوي
2024 - 2025

إطلاق خدمات رقمية متكاملة لمواكبة العصر

في إطار التزامها بتقديم حلول تعليمية ومعرفية مبتكرة، أطلقت تهامة مجموعة من الخدمات الرقمية لمواكبة التحول الرقمي وتعزيز المحتوى التعليمي والمعرفي في المملكة:

- تهامة بودكاست (Tihama Podcast): منصة صوتية تقدم محتوى معرفي وتعليمي متخصص، تستضيف نخبة من الخبراء وصناع المحتوى التربوي لمناقشة أحدث الاتجاهات في التعليم والمعرفة.
- أكاديمية تهامة (Educator's Academy): مبادرة تدريبية رقمية تهدف إلى تمكين المعلمين وتطوير مهاراتهم عبر برامج تدريبية حديثة، مواكبة لأفضل الممارسات العالمية في التعليم الحديث.
- تطوير مكتبة تهامة: تعمل تهامة على تطوير مكتبتها لتكون منصة رقمية مفتوحة على مدار العام، تقدم مواد معرفية وثقافية وتعليمية تلبي احتياجات القراء والباحثين والمعلمين.
- إطلاق "تهامة توك (Tihama Talks)": منصة تجمع المهتمين بصناعة التعليم والمعرفة، عبر مؤتمرات ومبادرات توعوية تقدم محاضرات وورش عمل تفاعلية لتعزيز الحوار وتبادل الخبرات في القطاع التعليمي.

تسعى تهامة من خلال هذه الخدمات إلى تعزيز مكانتها كمزود رائد للمحتوى التعليمي والمعرفي في المملكة، والمساهمة في بناء اقتصاد معرفي مستدام يلبي تطلعات المجتمع، ويساهم في تحقيق أهداف رؤية المملكة 2030 في تطوير التعليم والتحول الرقمي.

- 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.

- 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 مسؤولية 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.



RIYADH - DUBAI



OPEN YEAR-ROUND



EDUCATION PODCAST



EDUCATOR'S ACADEMY



2025
TIHAMA
TALKS



By: Sami Naameh



شركة تهامة للتعليم

- قامت تهامة بتأسيس شركة تهامة للتعليم - شركة ذات مسؤولية 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 المطارات الثاني.
- سيتم خلال العام القادم العمل على التخرج من بعض الفروع الغير مجدية والمسببة للخسائر، ضمن توجه الشركة نحو الاستدامة والربحية.

WH Smith



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الاعلامي المرئي والمسموع

إيماناً من تهامة بأن قطاع الإنتاج المحلي سيشهد نمو كبير خلال الفترة القادمة بما يتوافق مع رؤية المملكة 2030.

دخلت تهامة مؤخرًا في قطاع إنتاج الأفلام والإعلان التجارية و التوعوية و الأفلام الوثائقية من خلال المساهمة في تأسيس شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع (شركة تابعة)

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 لتغطي فترة السنوات الأولى و الدخول من فترة جني الأرباح , كما فازت الشركة بعدة جوائز محلية وعالمية.

وبجدر الذكر أن من الأعمال الهامة لشركة الإنتاج المتكامل لإنتاج الاعلامي المرئي والمسموع فيلم HORIZON وثائقي عن الحياة الفطرية في المملكة العربية السعودية .

INTEGRATED PRODUCTION

FORWARD



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الاعلامي المرئي والمسموع

شركاؤنا في النجاح



وزارة المالية
Ministry of Finance



وزارة الرياضة
Ministry of Sport



وزارة الصحة
Ministry of Health



مركز التواصل الحكومي
CENTER FOR GOVERNMENT
COMMUNICATION



وزارة الإعلام
Ministry of Media



المواصفات السعودية
Saudi Standards



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

21

التقرير السنوي
2024 - 2025

Our works are
Featured on
NETFLIX شاهد





مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

شركة تهامة الدولية للإعلان

إن شركة تهامة الدولية للإعلان هي شركة سعودية ذات مسؤولية 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، وجاري العمل على تصفيتها

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 تابعت 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، وجاري العمل على تصفيتها.

شركة تهامة القابضة للاستثمار التجاري

تأسست عام 2002م 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، وجاري العمل على تصفيتها.

شركة الإعلان السريع

خلال سنة 2018م، قامت الشركة بتأسيس شركة الإعلان السريع - شركة ذات مسؤولية محدودة مملوكة بنسبة 100% ورأس 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، وجاري العمل على تصفيتها.

شركة أفنتوس جلوبال للتجارة

في يوليو 2019 قامت تهامة عن طريق إحدى شركاتها التابعة بالاستحواذ على شركة أفنتوس 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 أفينتوس 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 أفينتوس جلوبال للتجارة.

تتمثل الصفقة في نقل الأصول والالتزامات المرتبطة بالعمليات التجارية لشركة أفينتوس 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 الألية، 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، وجاري متابعة الوضع القانوني للشركة لتصفيتها.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة المالية



معلومات
ختامية

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 الام 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، وجاري العمل على تصفيتها.

شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامي المرئي والمسموع

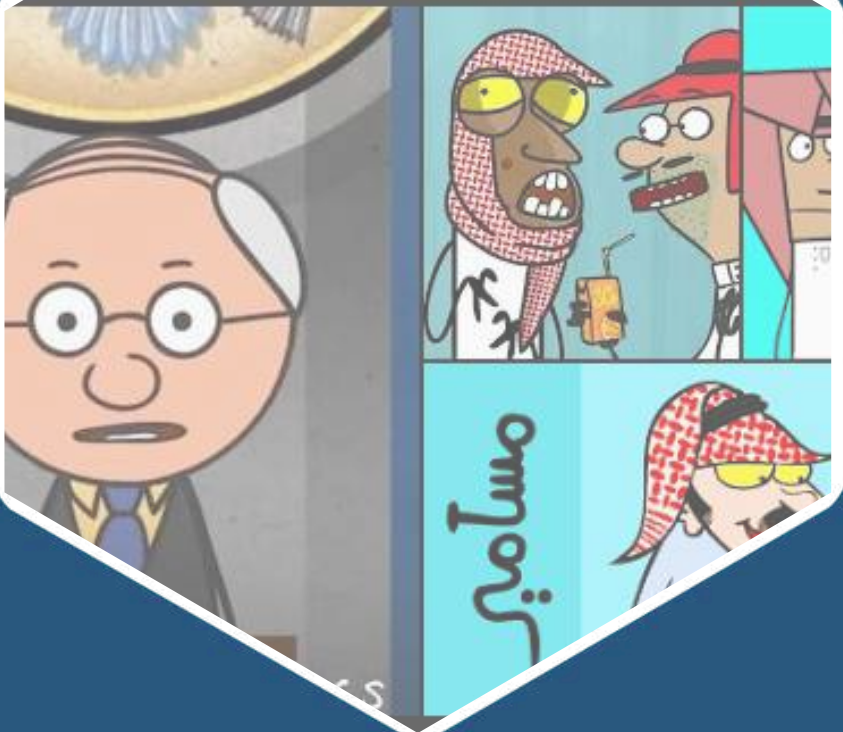
خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2020م قامت الشركة الام بالمساهمة في تأسيس شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامي المرئي والمسموع - شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال قدره 100,000 ريال سعودي مملوكة بنسبة 50%.

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 والمحتوي

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، وجاري العمل على تصفيتها.

Overview



NETFLIX



شركة تهامة الأولى للفعاليات :

في 14 يناير 2025، أسست الشركة شركة تابعة مملوكة بالكامل باسم "تهامة الأولى للفعاليات الترفيهية"، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية، برأس مال قدره 50,000 ريال سعودي مقسم إلى 5,000 سهم، قيمة السهم 10 ريال سعودي. ستعمل الشركة الجديدة في قطاع الفعاليات لدعم التوسع الاستراتيجي للمجموعة في قطاع الترفيه.

نشاط الشركة

إدارة الفعاليات الترفيهية: إدارة مهرجانات وعروض فنية وثقافية.
فعاليات تعليمية ومعرفية: تصميم وإدارة المؤتمرات والورش التي تدعم قطاع التعليم والمعرفة.
فعاليات الشركات والمؤسسات: تقديم حلول متكاملة لتنظيم المؤتمرات وملتقيات الأعمال.

- فريق متخصص بخبرات عالية في إدارة الفعاليات.
- شراكات محلية وعالمية لدعم تقديم فعاليات بمستويات احترافية.
- القدرة على تقديم حلول تقنية حديثة وتجارب تفاعلية داخل الفعاليات.
- مرونة في تقديم حلول مناسبة للقطاعين الحكومي والخاص.

تسعى "تهامة الأولى للفعاليات الترفيهية" إلى الإسهام في بناء قطاع فعاليات مزدهر في المملكة من خلال تقديم فعاليات نوعية تسهم في تعزيز المحتوى المحلي، وتنمية السياحة، ودعم الاقتصاد الإبداعي والترفيهي.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

25

التقرير السنوي
2024 - 2025

الشركات الزميلة

تعرف الشركات الزميلة بأنها الشركات التي تملك فيها تهامة القابضة تأثيرًا هامًا على سياساتها وقراراتها التشغيلية دون أن يكون لها سيطرة كاملة، ويكون ذلك عادة من خلال ملكية نسبة تبلغ أو تزيد عن 20% من حقوق التصويت في تلك الشركات.

تسهم هذه الشراكات في تعزيز استراتيجية تنويع استثمارات المجموعة ودعم نمو الأعمال في القطاعات ذات العلاقة بنشاطات الشركة داخل المملكة.

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 تصفيته نظرا لتكبدتها 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 / 2023 الموافق 14 / 03 / 2024 م بشأن إتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة فيما يتعلق برفع دعاوي على الشركاء، وجاري العمل على اتخاذ الاجراءات القانونية.

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 بالمملكة العربية السعودية تحت مسمى أي سي جي السعودية وستمتلك دابليو بي بي 70% من الشركة القابضة الجديدة وحصة شركة تهامة 30%.

WPP



خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2025م تم تمديد مدة استحقال نقل الملكية القانونية و جميع الموافقات التنظيمية الاخرى المطلوبة لتصبح قبل 30 يونيو 2025م، 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.

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 و 31 مارس 2022م لأشياء حيث تجاوزت الخسائر المتراكمة لهذه الشركة الزميلة رأسمالها ولا تعترم الشركة تقديم دعم مالي لها يزيد عن حصتها في رأس مالها، كونها شركة ذات مسؤولية محدودة، وعليه لم يتم تسجيل حصة الشركة الام من التغير في صافي موجودات الشركة الزميلة للسنتين المنتهيتين في 31 مارس 2023 و 2022 وكانت اخر 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، وجاري العمل على متابعة الوضع القانوني للشركة.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة المالية



معلومات
ختامية

26

التقرير السنوي
2024 - 2025

شركة تهامة جلوبال دبي

قامت شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق خلال يناير 2014م بتحويل فرعها بدبي الي شركة ذات مسئولية محدودة مسجلة بدولة الامارات العربية المتحدة تحت اسم شركة تهامة جلوبال منطقة حرة. وتبلغ حصة تهامة منها حاليا نسبة 40%. خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2022 قامت الشركة الأم بقتد 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 نهائيا وواجب النفاذ. 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، وجاري العمل على متابعة الوضع القانوني للشركة.

3/19 شركة التقنية المتجددة

قامت الشركة بالدخول كشريك في تأسيس شركة التقنية المتجددة والشركاء فيها هم كالتالي: شركة تهامة للإعلان و العلاقات العامة 30 %، دار المستورد (تعود ملكيتها لرئيس المجلس السابق) 30 %، مؤسسة زخة للمقاولات (تعود ملكيتها للدكتور/ عبد العزيز المزيني عضو المجلس السابق) 40 % علما 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 بقتد 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، وجاري العمل على متابعة الاجراءات القانونية للشركة.

شركة جي والتر تومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا

شركة جي والتر تومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا والتي تم تأسيسها بمملكة البحرين في عام 2000م وبلغت حصة تهامة عند التأسيس 81% و تلي ذلك قيام تهامة ببيع حصة تمثل 51% إلى شركة جي وولتر تومسون 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 والتر تومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا (شركة زميلة لتهامة) مع شركة واندرمان الشرق الأوسط وشمال إفريقيا لتأسيس شركة واندرمان تومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا (مجموعة قابضة بمملكة البحرين)، تنص الاتفاقية على دمج شركة جي والتر تومسون ("جي دبليو تي") الشرق الأوسط وشمال إفريقيا وشركة واندرمان الشرق الأوسط وشمال إفريقيا، لتتوجدا في شركة ويندرمان تومسون الشرق الأوسط وشمال أفريقيا. ستمتلك شركة تهامة نسبة 25% من شركة واندرمان تومسون مينا بعد الانتهاء من نقل الحصص وكافة الإجراءات الرسمية ذات العلاقة.

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 %، علما 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 بقتد 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، وجاري العمل على متابعة الاجراءات القانونية.

م	اسم الشركة	نسبة الملكية	رأس المال		محل التأسيس	المحل الرئيس للعمليات	النشاط الرئيسي	وضع الشركة
			ريال سعودي					
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 مكنتبات 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
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 أفنتتوس جلوبال للتجارة	100%	616,409		الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	تجزئة	
10	شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامي المرئي	50%	100,000		السعودية	السعودية	إنتاج أفلام	
11	شركة تهامة للإعلام الجديد	100%	100,000		السعودية	السعودية	إعلام وأبحاث	تحت التصفية
12	شركة تهامة الأولى للفعاليات	100%	50,000		السعودية	السعودية	فعاليات وترفيه	
13	الشركة السعودية لبيع مواد الإعلان	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 ، الشركة ، الاوسط ه شمال	25%	3,750,000		البحرين	الشرق الاوسط وشمال افريقيا	اعلان وعلاقات عامة	
17	الشركة الخليجية لتطوير الأنظمة	30%	500,000		السعودية	السعودية	تقنية الحلول المالية	اتخاذ اجراء قانوني
18	شركة تهامة جلوبال دبي	40%	51,000		الامارات العربية المتحدة	الامارات العربية المتحدة	اعلان وتسويق	
19	شركة التقنية المتجددة	30%	500,000		السعودية	السعودية	تقنية الحلول المالية	اتخاذ اجراء قانوني



مقدمة

نظرة عامة

التقرير الاستراتيجي

مراجعة الأداء

المبادئ والالتزامات

الحوكمة

المراجعة مالية

معلومات ختامية

27

التقرير السنوي 2024 - 2025



الملاحم الرئيسية للنتائج المالية واداء للشركة

خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025م، حققت شركة تهامة القابضة مجموعة من الإنجازات الاستراتيجية والتنظيمية التي أسهمت في تحسين الأداء المالي والتشغيلي، ومن أبرزها:

تخفيض المصاريف التشغيلية بنسبة 40%
أسهمت جهود ضبط التكاليف في تحقيق وفر مالي ملموس، حيث تم تخفيض المصاريف التشغيلية بنسبة 40% مقارنة بالعام السابق، مما عزز السيولة النقدية وخفف الأعباء التشغيلية.

3

العمل على تنفيذ استراتيجية التحول
تعمل الإدارة على تنفيذ استراتيجية تحول شاملة تشمل إعادة ترتيب الأولويات الاستثمارية، التوسع في القطاعات الواعدة، والتخارج من الأنشطة غير المجدية، بالتزامن مع إعداد خطط استثمارية وتشغيلية تدعم تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة.

4

إعادة هيكلة الشركات التابعة
أطلقنا خطة لإعادة هيكلة عدد من الشركات التابعة، من خلال مراجعة أنشطتها التجارية والتشغيلية بهدف تعزيز الكفاءة وتقليل الخسائر، بما يتماشى مع تطلعات النمو المستقبلي.

1

توسيع عمليات قطاع التوزيع
واصلت الشركة التوسع في قطاع التوزيع بهدف تنويع مصادر الإيرادات وتحقيق نمو مستدام، بما يساهم تدريجيًا في الوصول إلى نقطة التوازن وتحقيق أرباح تشغيلية خلال السنوات المقبلة.

2



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



الملاحح الرئيسية للنتائج المالية واداء للشركة

خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025م، حققت شركة تهامة القابضة مجموعة من الإنجازات الاستراتيجية والتنظيمية التي أسهمت في تحسين الأداء المالي والتشغيلي، ومن أبرزها:



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



تشكيل مجلس إدارة جديد
بتاريخ 27 نوفمبر 2024م، عُين مجلس إدارة جديد للفترة من 27/11/2024م إلى 26/11/2027م، بهدف تعزيز الحوكمة وضخ دماء جديدة في منظومة اتخاذ القرار بالشركة.



تعزيز الامتثال والحوكمة المؤسسية
واصلت الإدارة التنفيذية تعزيز بيئة الرقابة الداخلية والامتثال من خلال مراجعة السياسات والإجراءات، واعتماد خطط مرنة للجان الحوكمة والمراجعة وإدارة المخاطر بما يضمن رفع مستوى الالتزام بالأنظمة والتعليمات.



فتح محفظة استثمارية
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 15 سبتمبر 2024م على فتح محفظة استثمارية بقيمة 150 مليون ريال سعودي، بهدف تنويع مصادر الدخل وتعظيم العائد على حقوق المساهمين.



التفاوض لتجديد مواقع استراتيجية
باشرت الإدارة التفاوض مع شركة مطارات الرياض لتجديد عقد استئجار مواقع تجارة التجزئة في مطار الملك خالد الدولي، لضمان استمرار تواجد تهامة في مواقع استراتيجية ذات عوائد تشغيلية جيدة.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

30

التقرير السنوي
2024 - 2025

إدارة المخاطر

تواجه شركة تهامة القابضة بحكم طبيعة أنشطتها وتنوع قطاعاتها عددًا من التحديات والمخاطر التشغيلية والاستراتيجية التي قد تؤثر على أدائها المستقبلي. وتتمثل أبرز هذه المخاطر فيما يلي:

التغيرات المتسارعة في قطاع الدعاية والإعلان

يُعد قطاع الدعاية والإعلان من الأسواق الأكثر ديناميكية وتقلبًا، مع تسارع التطورات التقنية وتغير سلوك المستهلكين واتجاهاتهم نحو المنصات الرقمية الحديثة، مما يتطلب من الشركة مواكبة الابتكار التقني وتطوير نماذج الإعلان الرقمية لضمان التنافسية المستدامة.

المنافسة في قطاع التجزئة

تعمل الشركة في بيئة تشهد منافسة عالية في قطاع التجزئة من حيث الأسعار وتنوع المنتجات وتجربة العملاء، الأمر الذي يتطلب رفع الكفاءة التشغيلية وتقديم عروض مبتكرة للحفاظ على الحصة السوقية وتعزيز القيمة للعملاء.

الضغوط التنظيمية والسوقية في قطاع التعليم

يواجه قطاع التعليم تحديات تتعلق بالتغيرات في السياسات التعليمية وتوجهات الجهات التنظيمية، إضافة إلى المنافسة المتزايدة محليًا ودوليًا، مما يتطلب من الشركة تطوير نماذج التشغيل والتحالفات الاستراتيجية لضمان استدامة العائد وتحقيق التميز في تقديم الخدمات التعليمية.

المخاطر التشغيلية والمالية

تشمل هذه المخاطر تقلبات التكاليف التشغيلية، وتذبذب الإيرادات في بعض الشركات التابعة، إلى جانب مخاطر الالتزامات النظامية والامتنال، حيث تولي الشركة اهتمامًا كبيرًا بتحليل هذه المخاطر وإدارتها بشكل استباقي للحفاظ على استقرار عملياتها.

قام مجلس الإدارة أيضًا بمراجعة الخطط الاستراتيجية للسنوات المستقبلية جنبًا إلى جنب مع مقارنة الموازنة التقديرية مع النتائج الفعلية للسنة الحالية. في سياق الأعمال الاعتيادية، أخذًا بعين الاعتبار أن:

- التسهيلات البنكية النقدية الخاصة بالمجموعة تم تسويتها.
- تجاوزت الموجودات المتداولة للمجموعة مطلوباتها المتداولة بمبلغ 150.82 مليون ريال سعودي كما في 31 مارس 2025م (31 مارس 2024م تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ 167.60 مليون ريال سعودي (معدلة)).
- إن المطلوبات المتداولة تتضمن مخصص زكاة بما يقارب 18.66 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 و الضريبية و الجمركية و التي قامت الشركة بالإعتراض على تعديلات هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك امامها.
- تقوم المجموعة بإدارة بتخفيض رأس مالها من 400 مليون ريال سعودي إلى 226.02 مليون ريال سعودي، وذلك بإلغاء 17,397,572 سهمًا عاديًا بقيمة اسمية قدرها 10 ريالات سعودية للسهم، وذلك لتعويض الخسائر المتراكمة

بالنظر إلى ما سبق، و إستنادا إلى العوامل الموضحة أعلاه، لدي المجموعة توقع معقول بانها ستكون قادرة على الإستمرار بأعمالها في المستقبل المنظور. و بناءً عليه، تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة على أساس مبدأ الإستمرارية.

المخاطر المستقبلية المتعلقة بأعمال الشركة

تلتزم الإدارة برصد وتقييم هذه المخاطر بشكل مستمر ضمن إطار متكامل لإدارة المخاطر، وتعمل على تطوير الخطط والإجراءات التي تقلل من أثرها على الشركة، كما تستعين عند الحاجة ببيوت الخبرة المتخصصة لضمان الجاهزية لمواجهة المتغيرات والحفاظ على استدامة الأعمال



التقرير
السنوي
2024
2025

مراجعة الأداء



النتائج المالية

حققت شركة تهامة القابضة خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025م تحسناً ملحوظاً في نتائجها المالية، حيث:

- بلغ صافي الخسارة للعام 12.40 مليون ريال، مقارنة بصافي خسارة 57.31 مليون ريال (معدلة) للعام السابق، بانخفاض في الخسائر بنسبة 78.36%.
- بلغت خسارة السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم 29 هللة، مقارنة بخسارة قدرها 1.41 ريال (معدلة) للعام السابق، بانخفاض نسبته 79.43%.
- بلغ مجمل الربح من العمليات المستمرة 24.43 مليون ريال، مقارنة بـ 22.72 مليون ريال (معدلة) للعام السابق، بارتفاع نسبته 7.53%.
- بلغت صافي الخسارة من العمليات المستمرة 11.19 مليون ريال، مقارنة بخسارة 56.75 مليون ريال (معدلة) للعام السابق، بانخفاض نسبته 80.29%.

تأثير الأنشطة الرئيسية على نتائج الأعمال

قطاع الإعلان:

- الإيرادات: 2.48 مليون ريال مقابل 3.36 مليون ريال العام السابق (انخفاض 26.31%).
- صافي الخسارة: 158.5 ألف ريال مقابل 3.51 مليون ريال (معدلة) (انخفاض 95.48%).

قطاع الإنتاج:

- الإيرادات: 3.35 مليون ريال مقابل 7.93 مليون ريال العام السابق (انخفاض 57.71%).
- صافي الخسارة: 2.10 مليون ريال مقابل 3.81 مليون ريال العام السابق (انخفاض 44.87%).

قطاع التجزئة:

- الإيرادات: 40.50 مليون ريال مقابل 39.73 مليون ريال العام السابق (ارتفاع 1.95%).
- صافي الخسارة: 13.07 مليون ريال مقابل 8.66 مليون ريال العام السابق (ارتفاع 50.93%).

قطاع التوزيع:

- الإيرادات: 20.07 مليون ريال مقابل 17.09 مليون ريال العام السابق (ارتفاع 17.46%).
- صافي الخسارة: 9.12 مليون ريال مقابل 11.52 مليون ريال العام السابق (انخفاض 20.90%).

الشركة الأم وقطاع الاستثمار:

- صافي الأرباح: 13.32 مليون ريال، مقارنة بخسارة 29.25 مليون ريال العام السابق (تحسن بنسبة 145.54%).



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



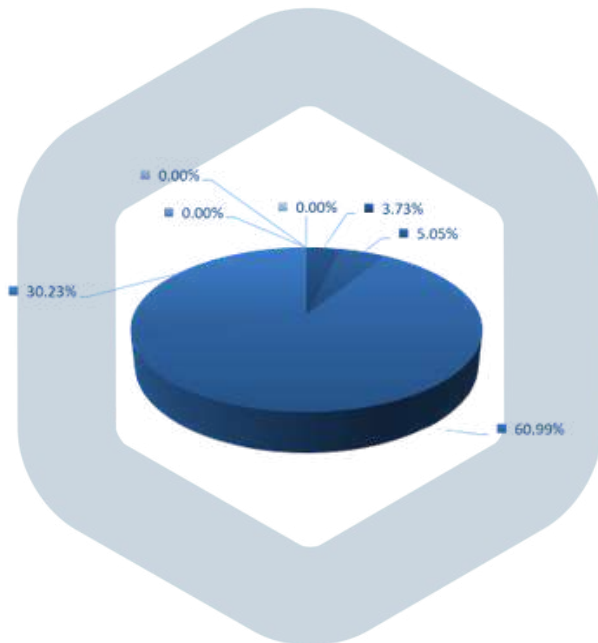
معلومات
ختامية

33

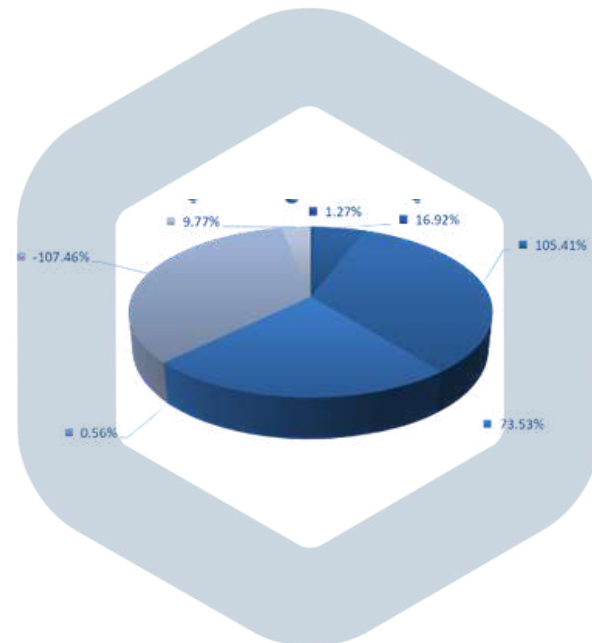
التقرير السنوي
2024 - 2025

القطاع	الإيرادات بالمليون	مجمّل / (الخسارة) الربح بالمليون	صافي الربح / (الخسارة) بالمليون
الاعلان	2.476	0.81	(0.158)
الإنتاج	3.353	1.23	(2.098)
التجزئة	40.504	22.97	(13.068)
التوزيع	20.073	(0.265)	(9.115)
الفعاليات والترفيه	-	(0.311)	(0.069)
الشركة الام والاستثمارات	-	-	13.322
عمليات متوقفة	-	-	(1.211)
الاجمالي	66.41	24.43	(12.40)

نسبة إيرادات القطاع من إجمالي الإيرادات



نسبة صافي خسارة القطاع من إجمالي الخسائر



■ عمليات متوقفة ■ الشركة الام والاستثمارات ■ الفعاليات والترفيه ■ التوزيع ■ التجزئة ■ الانتاج الاعلان



توزيع الإيرادات المتحققة:

التوزيع الجغرافي حسب الدولة:

تحققت جميع إيرادات المجموعة من العمليات المستمرة و البالغ قدرها 66.41 مليون ريال داخل المملكة العربية السعودية

المعلومات الجغرافية للإيرادات حسب الدولة المملكة العربية السعودية 100%

31 مارس 2025م

الدولة	المبلغ بالمليون	النسبة
السعودية	66.41	100%
اجمالي الإيرادات من العمليات المستمرة	66.41	100%

أما الإيرادات التي حققتها الشركات الزميلة داخل المملكة (الشركة المتحدة للإعلان) فتبلغ 43.41 مليون ريال سعودي وتبلغ ملكية الشركة في الشركة الزميلة نسبة 50%، و الشركات الزميلة خارج المملكة فهي تقدر بمبلغ 449.43 مليون ريال سعودي وتعود لشركة جي ولتر طومسون مينا و التي تمتلك فيها الشركة حصة 25 %

توزيع الإيرادات حسب المنتج / نوع الخدمة

نسبة الإيراد من إجمالي الإيرادات	المبلغ بالمليون ريال	توزيع الإيرادات - نوع المنتج / الخدمة:
60.99%	40.504	إيرادات مبيعات منتجات السفر والأطعمة والمشروبات
30.23%	20.073	إيرادات مبيعات مواد تعليمية
5.05%	3.353	إيرادات إنتاج محتوى إعلامي محدد للعملاء
3.73%	2.476	إيرادات تأجير اللوحات الخارجية للعملاء وتقديم خدمات إعلانية أخرى
100%	66.41	إجمالي الإيرادات من العقود للعمليات المستمرة



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

34

التقرير السنوي
2024 - 2025





القوائم المالية :

- بلغ صافي الخسارة خلال الأثنى عشر شهرا 12.40 مليون ريال مقابل صافي خسارة 57.31 مليون ريال (معدلة) للفترة المماثلة من العام السابق و بنسبة إنخفاض بلغت 78.37%.
- بلغت خسارة السهم خلال الأثنى عشر شهرا 29 هللة مقابل خسارة للسهم قدره 1.41 ريال (معدلة) للفترة المماثلة من العام السابق و بنسبة انخفاض 79.43 %.
- بلغ مجمل الربح خلال الأثنى عشر شهرا 24.43 مليون ريال مقابل اجمالي ربح 22.72 مليون ريال (معدلة) للفترة المماثلة من العام السابق بارتفاع قدره 7.53%.
- بلغت الخسارة من التشغيل خلال الأثنى عشر شهرا - 11.19 مليون ريال مقابل خسارة من التشغيل 56.75 مليون ريال (معدلة) للفترة المماثلة من العام السابق بإنخفاض قدره 80.29 %.

قائمة المركز المالي :

فيما يلي ملخص لقائمة المركز المالي (للخمس سنوات المنصرمة) بالآلاف كما في 31 مارس من كل سنة أخذ في الاعتبار التعديلات على قوائم الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2024 م:

البند	2025	2024	2023	2022	2021
الموجودات					
الموجودات المتداولة	296.62	349.89	95.92	117.37	142.28
الموجودات الغير متداولة	74.75	76.33	59.63	91.14	88.32
اجمالي الموجودات من العمليات الغير مستمرة	1.42	4.36	0	0	0
اجمالي الموجودات	372.79	430.58	155.56	208.51	230.61
المطلوبات وحقوق الملكية					
المطلوبات المتداولة	145.8	182.28	190.08	171.23	154.07
المطلوبات غير متداولة	3.57	12.55	34.22	36.78	31.93
اجمالي المطلوبات	149.37	194.83	224.29	208.01	186
اجمالي المطلوبات من العمليات الغير مستمرة	24.78	25.18	0	0	0
حقوق الملكية	198.64	210.57	68.73-	0.494	44.609
اجمالي المطلوبات وحقوق الملكية	372.79	430.58	155.56	208.51	230.61



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

36

التقرير السنوي
2024 - 2025



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

37

التقرير السنوي
2024 - 2025

مقارنة إجمالي الموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية



حساب الأرباح والخسائر :

بلغ صافي خسارة العام 12.4 مليون ريال مقابل صافي خسارة 57.31 مليون ريال (معدلة) في العام السابق بانخفاض بالخسائر قدره 78.37% , وخسارة السهم العائدة لمساهمي الشركة الام 29 هللة مقارنة بخسارة السهم 1.41 ريال (معدلة) في العام السابق بانخفاض قدره 79.43% . بلغ مجمل الربح من العمليات المستمرة 24.43 مليون ريال مقارنة بإجمالي ربح من العمليات المستمرة قدره 22.72 مليون ريال (معدلة) عن العام السابق بارتفاع 7.53% , وبلغت صافي الخسارة من العمليات المستمرة 11.19 مليون ريال مقابل خسارة من العمليات المستمرة 56.75 مليون ريال (معدلة) في العام الماضي بانخفاض بنسبة 80.29%.

يعود سبب الإنخفاض في المبيعات/الإيرادات خلال هذا العام مقارنة بالعام السابق:

- انخفاض إيرادات قطاع الانتاج نظرا لعدم الاستحواذ على مشاريع كبرى خلال السنة الحالية مقارنة بالعام السابق
- انخفاض إيرادات قطاع الاعلان نظرا لانتهاء بعض العقود مع الجهات الموردة
- يقابل هذا الانخفاض في قطاعي الانتاج والاعلان زيادة في قطاع التجزئة والتعليم
- يعود سبب انخفاض الخسائر خلال السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بشكل رئيسي إلى:
- ارتفاع الإيرادات الأخرى للسنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بما يقارب 928 ألف ريال
- إضافة نشاط الاستثمار في المحفظة المالية خلال السنة الحالية والذي نتج عنه أرباح بمبلغ 4 مليون ريال
- ارتفاع الحصة من نتائج أعمال شركات زميلة خلال السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بما يقارب 9.3 مليون ريال
- انخفاض مخصص خسائر أرصدة مدينة خلال السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بما يقارب 1.6 مليون ريال
- انخفاض مخصص مخزون بطيء الحركة خلال السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بما يقارب 4.3 مليون ريال

-



- انخفاض المصاريف العمومية والإدارية خلال السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بما يقارب 18.3 مليون ريال
- انخفاض مخصص الزكاة خلال السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بما يقارب 3.7 مليون ريال
- استرداد رصيد بقيمة 6.1 مليون ريال من هيئة الزكاة الضريبة والجمارك عن فروقات زكوية سابقة يقابله مصروف بما يقارب 2.4 مليون ريال مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق

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

- كونت الشركة مخصص المخزون بطيء الحركة خلال السنة الحالية بما يقارب 7.8 مليون ريال سعودي.
- خلال السنة الحالية تم تكوين مخصص زكاة بقيمة 4.4 مليون ريال
- ارتفعت المصروفات البيعية والتسويقية خلال السنة الحالية مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق بقيمة 3.3 مليون ريال
- خلال السنة الحالية ارتفع مصروف إهلاك الأصول بقيمة 2.1 مليون ريال مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق، كما ارتفع مصروف الإيجار المتغير وقصير الأجل خلال السنة الحالية بقيمة 1.3 مليون ريال مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق.

وفيما يلي ملخص قائمة الأرباح والخسائر (للخمس سنوات المنصرمة) كما في 31 مارس: (بالمليون) مع الأخذ في الاعتبار التعديلات على القوائم المالية للفترة المنتهية في 31 مارس 2024 م

البيان / السنة	2025م	2024م	2023م	2022م	2021م
المبيعات	66.41	68.11	81.82	76.38	73.25
صافي الأرباح على الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلا ، الدخ والخسارة	4.09	0	0	0	0
إيرادات أخرى	9.8	8.87	2.96	8.21	6.07
حصة الشركة من أرباح الشركات الزميلة	15.49	6.11	6.16	8.11	(6.51)
التكلفة والمصروفات	(108.74)	(129.32)	(128.08)	(124.56)	(143.07)
صافي (الخسارة) / الربح قبل الزكاة الشرعية	(12.95)	(46.23)	(37.14)	(31.86)	(70.26)
الزكاة	1.76	(10.52)	(5.35)	(0.35)	(10.08)
عمليات متوقفة	(1.21)	(0.56)	(19.17)	(5.90)	-
صافي الربح / (الخسارة)	(12.40)	(57.31)	(61.66)	(38.10)	(80.34)



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

38

التقرير السنوي
2024 - 2025



مقارنة قائمة الأرباح والخسائر للسنتين المنتهيتين في 31 مارس (بالمليون) مع الأخذ في الاعتبار التعديلات على قوائم الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2024م :

البند	31 مارس 2025م	31 مارس 2024م معدلة	التغيرات	نسبة التغير
الايادات من العمليات المستمرة	66.41	68.11	(1.70)	-2.50%
تكلفة الإيرادات	(41.98)	(45.39)	3.41	-7.51%
مجمل الربح	24.43	22.72	1.71	7.53%
مصاريف التشغيل:				
مصاريف بيعيه وتسويقية	(44.50)	(41.17)	(3.33)	8.09%
مصاريف عمومية وإدارية	(21.73)	(40.00)	18.27	-45.68%
صافي الانخفاض في قيمة ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى،	0.39	(1.25)	1.64	-131.20%
تكاليف تمويل	(0.92)	(1.51)	0.59	-39.07%
صافي الأرباح / (الخسائر) على الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال،	4.09	0	4.09	100.00%
إيرادات أخرى، بالصافي	9.8	8.87	0.93	10.48%
الخسارة من التغيير في ملكية الشركة الزميلة	0	(5.05)	5.05	-100.00%
الحصة من نتائج أعمال شركات زميلة	15.49	11.16	4.33	38.80%
خسارة السنة من العمليات المستمرة قبل الزكاة	(12.95)	(46.23)	33.28	-71.99%
زكاة	1.76	(10.52)	12.28	-116.73%
صافي خسارة السنة من العمليات المستمرة	(11.19)	(56.75)	45.56	-80.28%
العمليات المتوقفة	(1.21)	(0.56)	(0.65)	116.07%
ربح / (خسارة) السنة من العمليات المتوقفة	(1.21)	(0.56)	(0.65)	116.07%
صافي خسارة السنة	(12.40)	(57.31)	44.91	-78.36%



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

39

التقرير السنوي
2024 - 2025



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية

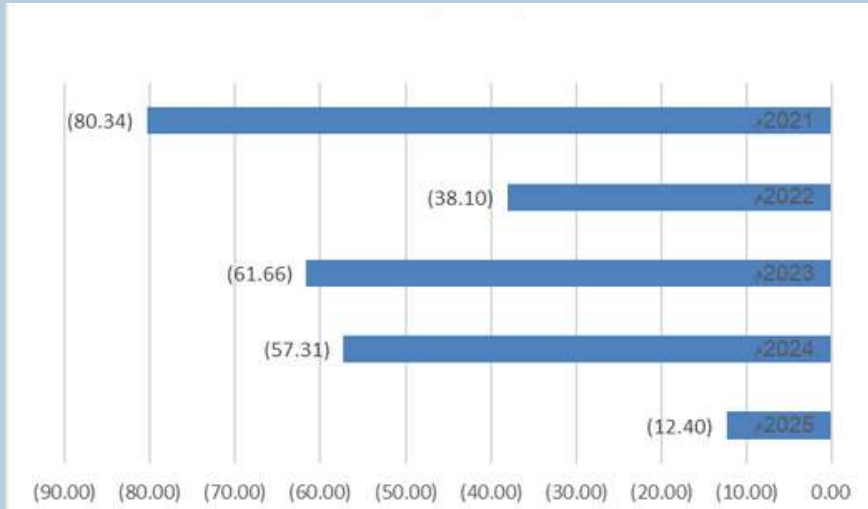


معلومات
ختامية

40

التقرير السنوي
2024 - 2025

مقارن صافي الربح / الخسائر خمس سنوات



فيما يلي قائمة حقوق المساهمين (بالمليون) كما في 31 مارس 2025م مع الأخذ في الإعتبار التعديلات على القوائم المالية في 31 مارس 2024م

حقوق المساهمين	31 مارس 2025م	31 مارس 2024م معدلة
رأس المال	400	400
خسائر متراكمة	-167.33	-155.6
احتياطي قياس منافع الموظفين	-1.77	-2.66
احتياطيات أخرى	-27.74	-27.23
مجموع حقوق الملكية العائد لمساهمين بالشركة	203.16	214.51
حقوق الملكية غير المسيطرة	-4.52	-3.94
مجموع حقوق الملكية	198.64	210.57



لمدفوعات للجهات الحكومية

وفيما يلي ملخص قائمة الأرباح والخسائر (للمدفعات سنوات المنصرمة) كما في 31 مارس: (بالمليون) مع الأخذ في الاعتبار التعديلات على القوائم المالية للفترة المنتهية في 31 مارس 2024 م

البيان	الرصيد كما في 31 مارس 2024م	المستحق خلال الفترة	تعديلات خلال السنة	المسدد خلال الفترة	الرصيد كما في 31 مارس 2025م
هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك	21.69	4.36	(6.12)	(3.45)	16.48
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	1.05	1.55	(0.12)	(2.35)	0.13
أمانات وهيئات حكومية اخرى	40.67	0	0.03	(6.49)	34.21
إجمالي المستحق للجهات الحكومية	63.41	5.91	(6.21)	(12.29)	50.82



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

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 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 الألية، و الالتزامات 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 المعاملة 4,637,726 ريال سعودي تم إستلام مبلغ 4,247,2826 ريال سعودي منها و الباقي 390,444 ريال سعودي تم إدراجه ضمن بند ذمم تجارية و أرضة مدينة أخرى بالصافي

- تمتلك المجموعة حصة ٤٢.٥٠% في الشركة السعودية لبيع مواد الإعلان المحدودة. قرر الشركاء في الشركة السعودية لبيع مواد الإعلان المحدودة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس 2012م البدء في التصفية نظرًا لخسائرها التشغيلية لسنوات متتالية وعدم قدرتها على مواصلة أنشطتها. لم تُستكمل الإجراءات القانونية لهذا القرار حتى ٣١ مارس 2025م. تبلغ حصة الشركة في صافي حقوق ملكية الشركاء في هذه الشركة الزميلة صفرًا كما في ٣١ مارس 2025م، وصفرًا كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤.

29/4- الموقف الزكوي لشركة مكتبات 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 بقيد إلزام زكاة إضافي مقابل فروق الربوط المعدلة.

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.

عمليات متوقفة

1- بتاريخ 14 مارس 2024 قرر مجلس إدارة الشركة البدء بإجراءات التصفية للشركات التي لا تمارس أنشطة وتكلف المجموعة خسائر سنوية وفي إطار هذا القرار، وافق المجلس على التصفية الاختيارية للشركات التابعة التالية:

- شركة تهامة القابضة للاستثمار التجاري
- شركة استدامة العالمية للعقار
- شركة الإعلان السريع
- شركة تهامة للإعلام الجديد
- شركة تهامة الدولية للإعلان

كما قرر المجلس بدء إجراءات إشهار إفلاس شركة مكتبات تهامة الحديثة .

- 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 إلالتزامات المرتبطة بالعمليات التجارية لشركة افينتوس جلوبال للتجارة . تتمثل الصفقة في نقل الأصول و إلالتزامات المرتبطة بالعمليات التجارية لشركة افينتوس جلوبال للتجارة و التي تعمل في قطاع التجزئة بدولة الإمارات العربية المتحدة.



• خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2024م صدر قرار من قبل اللجنة الإستئنافية 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 إلزام زكوى إضافي , وقد قامت الشركة بقيد 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 2021م حتى تاريخ اعتماد هذه القوائم المالية الموحدة. لم تصدر الهيئة أي ربوطات زكوية على الشركة لعام 2023م وحتى تاريخ إصدار القوائم المالية الموحدة.

• تم التوقف عن توحيد القوائم المالية لتلك الشركات وتصنيفهم كعمليات غير مستمرة

يعرض الجدول التالي نتائج العمليات غير المستمرة في 31 مارس 2025م

	آفتونوس جلوبال	مكتبات تهامة الحديثة	الإعلان السريع	الشركة السعودية لبيع مواد الإعلان	شركة إستدامة العقارية	تهامة القابضة للإستثمار	تهامة الدولية للإعلان	تهامة للإعلام	الإجمالي
مصاريف عمومية وإدارية	(194,943)	(1,247,420)	(71,878)	-	(60,987)	(60,325)	(61,357)	(80,221)	(1,777,131)
إيرادات أخرى	1,796	-	-	-	74,750	-	74,750	165,148	316,444
خسارة السنة	(193,147)	(1,247,420)	(71,878)	-	13,763	(60,325)	13,393	84,927	(1,460,687)
رد مصروف الزكاة	-	250,000	-	-	-	-	-	-	250,000
الخسارة من العمليات الغير مستمرة	(193,147)	(997,420)	(71,878)	-	13,763	(60,325)	13,393	84,927	(1,210,687)
صافي ربح/(خسارة) الفترة العائد إلى :									
مساهمي الشركة الأم	(193,147)	(997,420)	(71,878)	-	13,763	(60,325)	13,393	84,927	(1,210,687)
حقوق الملكية غير المسيطرة	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	(193,147)	(997,420)	(71,878)	-	13,763	(60,325)	13,393	84,927	(1,210,687)



مقدمة



نظرة عامة



التقرير الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات ختامية



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

آفنتوس جلوبال	شركة قطرب للإنتاج	مكتبات تهامة الحديثة	شركة إستدامة العقارية	الإعلان السريع	الشركة السعودية لبيع مواد الإعلان	شركة إستدامة العقارية	تهامة القابضة للإستثمار	آفنتوس جلوبال	الإجمالي
(205,722)	-	(2,079,218)	(142,512)	(65,755)	-	(142,512)	(71,168)	(205,722)	(3,981,288)
106,337	-	3,523,314	2,725	-	-	2,725	2,725	106,337	3,718,558
(4,515)	-	(16,894)	-	-	-	-	-	(4,515)	(21,454)
-	1,078,428	-	-	-	-	-	-	-	1,078,428
-	(20,932)	-	-	-	-	-	-	-	(20,932)
(103,900)	1,057,496	1,427,202	(139,787)	(65,755)	-	(139,787)	(68,443)	(103,900)	773,312.00
-	-	(1,319,266)	(1,451)	-	-	(1,451)	-	-	(1,329,773)
(103,900)	1,057,496	107,936	(141,238)	(65,755)	-	(141,238)	(68,443)	(103,900)	(556,461)
(103,900)	1,057,496	107,936	(141,238)	(65,755)	-	(141,238)	(68,443)	(103,900)	(556,461)
(103,900)	1,057,496	107,936	(141,238)	(65,755)	-	(141,238)	(68,443)	(103,900)	(556,461)



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



يعرض الجدول التالي معلومات موجودات ومطلوبات العمليات غير المستمرة كما في 31 مارس 2025م

الموجودات	آفنتوس جلوبال	مكتبات تهامة الحديثة	الإعلان السريع	الشركة السعودية لبيع مواد الإعلان	تهامة القابضة للإستثمار	شركة إستدامة العقارية	تهامة القابضة للإستثمار	تهامة الدولية للإعلان	تهامة للإعلام	الإجمالي	التسويات و الإستيعادات	المجموع
الموجودات												
ممتلكات ومعدات، بالصادي	-	641	-	-	-	-	-	-	-	641	-	641
مخزون، بالصادي	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، بالصادي	437,496	700,269	-	-	-	-	-	-	-	1,137,765	-	1,137,765
مستحق من أطراف ذات علاقة	-	2,263,487	100,017	-	-	51,816	-	58,117	-	2,473,437	(2,473,437)	-
نقد وما يعادله	119,326	-	165,541	-	-	-	-	-	-	284,867	-	284,867
إجمالي الموجودات	556,822	2,964,397	265,558	-	-	51,816	-	58,117	-	3,896,710	(2,473,437)	1,423,273
المطلوبات												
التزامات منافع الموظفين المحددة	-	135,904	-	-	-	-	-	-	-	135,904	-	135,904
ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى	27,398	3,024,904	89,125	-	57,500	57,500	57,500	57,500	57,500	3,371,427	-	3,371,427
مستحق الى طرف ذو علاقة	14,543,258	19,568,747	582,957	-	119,077	-	119,077	-	2,194,206	37,008,245	(37,008,245)	-
زكاة مستحقة	-	21,276,714	-	-	-	-	-	-	-	21,276,714	-	21,276,714
إجمالي المطلوبات	14,570,656	44,006,269	672,082	-	176,577	57,500	176,577	57,500	2,251,706	61,792,290	(37,008,245)	24,784,045



مقدمة



نظرة عامة



التقرير الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات ختامية

45

التقرير السنوي 2024 - 2025



يعرض الجدول التالي معلومات موجودات ومطلوبات العمليات الغير مستمرة كما في 31 مارس 2024م

المجموع	التسويات و الإستبعادات	الإجمالي	تهامه للإعلام	تهامه الدولية للإعلان	تهامه القابضة للإستثمار	شركة إستدامة العقارية	شركة إستدامة العقارية	الشركة السعودية لبيع مواد الإعلان	الإعلان السريع	مكتبات تهامه الحديثة	آفنتوس جلوبال	
												الموجودات
2,155	-	2,155	-	-	-	-	-	-	-	2,155	-	ممتلكات ومعدات, بالمصافي
43,460	-	43,460	-	-	-	-	-	-	-	43,460	-	مخزون, بالمصافي
4,056,462	-	4,056,462	-	-	-	-	-	-	-	45,193	4,011,269	ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة بالمصافي أخرى,
-	(2,554,537)	2,554,537	-	102,655	-	88,378	88,378	-	100,017	2,263,487	-	مستحق من أطراف ذات علاقة
256,675	-	256,675	-	-	-	-	-	-	165,541	-	91,134	نقد وما يعادله
4,358,752	(2,554,537)	6,913,289	-	102,655	-	88,378	88,378	-	265,558	2,354,295	4,102,403	إجمالي الموجودات
												المطلوبات
130,242	-	130,242	-	-	-	-	-	-	-	130,242	-	التزامات منافع الموظفين المحددة
3,510,324	-	3,510,324	106,375	106,375	31,625	106,375	106,375	-	27,500	2,967,452	164,622	ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى
-	(38,420,396)	38,420,396	2,230,258	-	84,627	-	-	-	572,705	17,774,339	17,758,467	مستحق الى طرف ذو علاقة
21,537,221	-	21,537,221	-	9,056	-	1,451	1,451	-	-	21,526,714	-	زكاة مستحقة
25,177,787	(38,420,396)	63,598,183	2,336,633	115,431	116,252	107,826	107,826	-	600,205	42,398,747	17,923,089	إجمالي المطلوبات



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

46

التقرير السنوي
2024 - 2025



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

47

التقرير السنوي
2024 - 2025

تعديلات سنوات سابقة وأرقام المقارنة

- إضافة إلى ما سبق، حددت المجموعة خطأً إضافيًا يتعلق بمعاملات حقوق الملكية التي أجرتها شركتها الزميلة، وندرمان تومسون مينا، خلال السنة السابقة، حيث استحوذت الشركة الزميلة على كامل رأس المال المصدر لشركة W.N.D.R.M. INC. من WPP دون أي مقابل نقدي. شكلت هذه الصفقة إعادة تنظيم للأعمال، حيث تم الاعتراف بالأرباح والخسائر مباشرةً ضمن حقوق ملكية الشركة الزميلة، والتي بلغت 9,777,757 دولارًا أمريكيًا. بالإضافة إلى ذلك، استفادت الشركة الزميلة من تنازل مساهمها والأطراف ذات الصلة عن قروض بقيمة إجمالية بلغت 9,600,000 دولار أمريكي، والتي تم الاعتراف بها أيضًا مباشرةً ضمن حقوق الملكية. ومع ذلك، لم تعترف المجموعة إلا بمبلغ 4,210,826 ريال سعودي في قائمة حقوق الملكية المتعلقة بالاستحواذ. وبناءً على ذلك، قامت المجموعة بتصحيح هذا الخطأ وتعديل قائمة التغير في حقوق الملكية المتوافقة والبالغة 9,166,647 ريال سعودي و9,000,000 ريال سعودي على التوالي. ويبلغ الأثر الصافي لهذا المبلغ في المبلغ المتعلق بالاستحواذ 4,955,821 ريال سعودي.
- بالإضافة إلى إعادة البيان المذكورة أعلاه، قامت المجموعة بإعادة تصنيف بعض الأرصدة، مما يوفر عرضًا أكثر دقة ويعكس طبيعة الحسابات المعروضة.

• خلال السنة المالية الحالية مارس 2025م، راجعت الإدارة حركة الاستثمار في الشركة الزميلة (وندرمان تومسون مينا). واستندت هذه المراجعة إلى البيانات المالية المدققة للشركة الزميلة، وقارنتها بالحركة المسجلة سابقًا والتي كانت مستندة إلى حسابات الإدارة. ونتيجةً لهذه المراجعة، حددت الإدارة خطأً في الأرصدة المسجلة سابقًا. ويتعلق الخطأ بالاعتراف بمكسب ناتج عن الاستحواذ على حصة غير مسيطرة في الشركة الزميلة في قائمة الربح أو الخسارة. بما أن الصفقة تضمنت استحواذًا على حصة غير مسيطرة دون تغيير في السيطرة، فإنها تُعتبر صفقة حقوق ملكية، وكان ينبغي إدراجها مباشرةً ضمن حقوق الملكية. وبناءً على ذلك، تم تصحيح الخطأ، مما أدى إلى انخفاض في حصة الأرباح من الشركة الزميلة بمبلغ 4,529,494 ريال سعودي و45,680 ريال سعودي في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة، ومبلغ 491,876 ريال سعودي في قائمة الدخل الشامل الآخر الموحدة، للسنة المنتهية في 31 مارس 2024م، مما أدى إلى زيادة صافي الخسارة لنفس السنة بنفس المبلغ.

• بالإضافة إلى ما تم الإفصاح عنه في الإيضاح 33/1، حددت المجموعة خطأً إضافيًا يتعلق باستثمارها في الشركة الزميلة (وندرمان تومسون مينا). خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2024، قامت شركة وندرمين تومسون الشرق الأوسط وشمال أفريقيا بزيادة رأس مالها، وهو ما لم تشارك فيه المجموعة، مما أدى إلى انخفاض حصة المجموعة في الشركة الزميلة من 30% إلى 25%. مثلت هذه الصفقة بيعًا جزئيًا لحصة المجموعة في الشركة الزميلة، والتي كان من المفترض إدراجها في قائمة الأرباح والخسائر الموحدة. إلا أنه تم إدراج الصفقة، بشكل غير صحيح، كمعاملة حقوق ملكية في بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة، بعد خصم أثر استحواذ منفصل على حصة غير مسيطرة خلال العام نفسه. سُجِّل صافي الأثر البالغ 4,210,826 ريال سعودي خطأً كربح في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 مارس 2024. ولتصحيح هذا الخطأ، أعادت المجموعة تصنيف الأثر في الملكية إلى قائمة الأرباح والخسائر الموحدة للسنة المنتهية في 31 مارس 2024، مما نتج عنه خسارة قدرها (5,052,278 ريال سعودي)، كما اعترفت بشكل منفصل بأثر الاستحواذ على حصص غير مسيطرة مباشرةً في حقوق الملكية، والبالغ 4,088,699 ريال سعودي. ونتيجة لهذا التصحيح، ارتفع صافي الخسارة للسنة المنتهية في 31 مارس 2024 بمقدار 5,052,278 ريال سعودي.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

48

التقرير السنوي
2024 - 2025

الأثر على قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 مارس 2024م نتيجة التعديلات وإعادة التصنيف اعلاه:

31 مارس 2024م قبل التعديل	تعديلات	إعادة تصنيف	31 مارس 2024م بعد التعديل
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
10,518,630	-	-	10,518,630
23,821,110	-	-	23,821,110
41,891,673	(252,206)	-	42,143,879
100,002	-	-	100,002
-	-	-	-
76,331,415	(252,206)	-	76,583,621
الموجودات المتداولة			
40,378,290	(1,246,211)	-	41,624,501
22,808,527	(1,333,368)	-	24,141,895
691,956	691,956	-	-
20,641,412	641,412	-	20,000,000
265,365,222	-	-	265,365,222
349,885,407	(1,246,211)	-	351,131,618
426,216,822	(1,246,211)	(252,206)	427,715,239
4,358,752	-	-	4,358,752
430,575,574	(1,246,211)	(252,206)	432,073,991
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
400,000,000	-	-	400,000,000
(155,596,837)	-	4,328,369	(159,925,206)
(2,660,091)	-	-	(2,660,091)
(27,233,165)	-	(4,580,575)	(22,652,590)
214,509,907	-	(252,206)	214,762,113
(3,938,371)	-	-	(3,938,371)
210,571,536	-	(252,206)	210,823,742
المطلوبات غير المتداولة			
8,008,175	-	-	8,008,175
4,535,769	-	-	4,535,769
12,543,944	-	-	12,543,944
119,496,744	(1,246,211)	-	120,742,955
171,280	-	-	171,280
32,112,488	-	-	32,112,488
8,808,754	-	-	8,808,754
21,693,041	-	-	21,693,041
182,282,307	(1,246,211)	-	183,528,518
194,826,251	(1,246,211)	-	196,072,462
25,177,787	-	-	25,177,787
430,575,574	(1,246,211)	(252,206)	432,073,991

ممتلكات ومعدات	10,518,630
حق إستخدام الأصول	23,821,110
استثمارات في شركات زميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية	42,143,879
موجودات غير ملموسة	100,002
إستثمارات عقارية بالتكلفة	-
إجمالي الموجودات غير المتداولة	76,583,621
مخزون	41,624,501
ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى	24,141,895
مستحق من أطراف ذات علاقة	-
موجودات مالية بالتكلفة المطفأة - ودائع لأجل	20,000,000
نقد وما يعادله	265,365,222
إجمالي الموجودات المتداولة	351,131,618
إجمالي الموجودات للعمليات المستمرة	427,715,239
إجمالي الموجودات للعمليات الغير مستمرة	4,358,752
إجمالي الموجودات	432,073,991
حقوق الملكية والمطلوبات	
حقوق الملكية	
رأس المال	400,000,000
خسائر متراكمة	(159,925,206)
إحتياطي قياس التزامات منافع الموظفين المحددة	(2,660,091)
إحتياطيات أخرى	(22,652,590)
حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم	214,762,113
حقوق الملكية غير المسيطرة	(3,938,371)
إجمالي حقوق الملكية	210,823,742
المطلوبات غير المتداولة	
الجزء غير المتداول من مطلوبات الإيجار	8,008,175
التزامات منافع الموظفين المحددة	4,535,769
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	12,543,944
المطلوبات المتداولة	
ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى	120,742,955
مستحق الى طرف ذو علاقة	171,280
الجزء المتداول من مطلوبات الإيجار	32,112,488
توزيعات أرباح دائنة	8,808,754
رکاة مستحقة	21,693,041
إجمالي المطلوبات المتداولة	183,528,518
إجمالي المطلوبات للعمليات المستمرة	196,072,462
إجمالي المطلوبات للعمليات الغير مستمرة	25,177,787
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات	432,073,991



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

الأثر على قائمة الأرباح أو الخسائر
الموحدة للسنة المنتهية في
31 مارس 2024م
نتيجة لعمليات التعديلات
وإعادة التصنيف اعلاه:

31 مارس 2024م بعد التعديل	إعادة تصنيف	تعديلات	31 مارس 2024م
68,105,243			68,105,243
(45,388,216)	(12,212,727)		(33,175,489)
22,717,027	(12,212,727)	-	34,929,754
(41,169,670)	(773,597)		(40,396,073)
(40,004,642)	12,508,793	(45,680)	(52,467,755)
(1,253,987)			(1,253,987)
(1,506,669)	477,531		(1,984,200)
(5,052,278)	-	(5,052,278)	-
8,872,034	(4,271)		8,876,305
11,162,586		(4,529,494)	15,692,080
(46,235,599)	(4,271)	(9,627,452)	(36,603,876)
(8,066,865)	2,452,431		(10,519,296)
(2,448,160)	(2,448,160)	-	-
(56,750,624)	-	(9,627,452)	(47,123,172)
(556,461)			(556,461)
(57,307,085)	-	(9,627,452)	(47,679,633)
(56,452,177)	-	(9,627,452)	(46,824,725)
(854,908)	-	-	(854,908)
(57,307,085)	-	(9,627,452)	(47,679,633)
(1.40)			(1.15)
(0.01)			(0.02)

الإيرادات من العمليات المستمرة

تكلفة الإيرادات

مجمل الربح

مصاريف التشغيل

مصاريف بيعه وتسويقية

مصاريف عمومية وإدارية

صافي الانخفاض في قيمة ذمم مدينة تجارية

وأرصدة مدينة أخرى

تكاليف تمويل

الخسارة من التغير في ملكية الشركة الزميلة

إيرادات أخرى، بالصافي

الحصة من نتائج أعمال شركات زميلة

خسارة السنة من العمليات المستمرة قبل
الزكاة

مصروف الزكاة

نسوية الزكاة

صافي خسارة السنة من العمليات المستمرة

العمليات المتوقفة

ربح / (خسارة) الفترة من العمليات الغير

مستمرة

صافي خسارة السنة

صافي خسارة الفترة العائدة إلى:

مساهمي الشركة الأم

حقوق الملكية غير المسيطرة

خسارة السهم الأساسية والمخفضة من

صافي خسارة السنة العائدة على مساهمي

الشركة الأم

للعمليات المستمرة

للعمليات الغير مستمرة



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

الأثر على قائمة الدخل الشامل
الآخر الموحدة للسنة المنتهية
في 31 مارس 2024م نتيجة
لعمليات التعديلات اعلاه:

صافي خسارة السنة
بنود الخسارة الشاملة الأخرى التي لن يعاد تصنيفها في
الفترات اللاحقة الى قائمة الأرباح أو الخسائر:
إعادة قياس التزامات منافع موظفين المحددة للعمليات
المستمرة
بنود الخسارة الشاملة الأخرى (الدخل الشامل الآخر)
التي قد يعاد تصنيفها في الفترات اللاحقة إلى قائمة
الأرباح أو الخسائر:
حصة في إحتياطي فروقات ترجمة عملات أجنبية لشركة
زميلة
الخسارة الشاملة الأخرى للسنة
اجمالي الخسارة الشاملة للسنة

31 مارس 2024م	تعديلات	31 مارس 2024م
بعد التعديل		
(57,307,085)	(9,627,452)	(47,679,633)
(634,901)	-	(634,901)
(449,303)	(491,876)	42,573
(1,084,204)	(491,876)	(592,328)
(58,391,289)	(10,119,328)	(48,271,961)

الأثر على قائمة التغير في حقوق
المساهمين الموحدة للسنة
المنتهية
في 31 مارس 2024م نتيجة
لعمليات التعديلات اعلاه:

إجمالي حقوق الملكية قبل التعديل
الحصة من نتائج أعمال شركات زميلة
الخسارة من التغير في ملكية الشركة الزميلة
أثر الاستحواذ على حصص غير مسيطرة في الشركة الزميلة
أثر احتياطي ترجمة العملات الأجنبية في الشركة الزميلة
أثر إستحواذ شركة زميلة على شركتها التابعة
مساهمة المساهمين في الشركة الزميلة
إجمالي التعديلات
إجمالي حقوق الملكية بعد التعديل

31 مارس 2024م	إيضاح
210,823,742	
(4,575,174)	1/33
(5,052,278)	2/33
(4,088,699)	2/33
(491,876)	1/33
4,955,821	3/33
9,000,000	3/33
(252,206)	
210,571,536	



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

أحداث جوهريّة

• في ٢٤ مارس ٢٠٢٥، قرر مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق تخفيض رأس مال المجموعة من ٤٠٠ مليون ريال سعودي إلى ٢٢٦.٠٢ مليون ريال سعودي، وذلك بإلغاء ١٧,٣٩٧,٥٧٢ سهمًا عاديًا بقيمة اسمية ١٠ ريالات سعودية للسهم، وذلك لإطفاء مبلغ ١٧٣,٩٧٥,٧٢٠ ريالًا سعوديًّا. ويجري حاليًا اتخاذ الإجراءات التنظيمية لتخفيض رأس المال في الفترة اللاحقة.

• لاحقًا لتاريخ المركز المالي بتاريخ 29 يونيو 2025م فيما يتعلق إبرام شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق مع مجموعة دابليو بي بي إتفاقية لتأسيس شركة جديدة بالمملكة 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 2025م . 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 حاليًا.



الوضع الزكوي

- تم احتساب الزكاة المستحقة على الشركة الأم وشركاتها التابعة وفقاً للأنظمة الصادرة عن هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بالمملكة 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 2016م و حتى 2019م 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. و قد قامت الشركة بقيد التزام زكاة إضافي مقابل فروق الربوط المعدلة بمبلغ 1,942,812 ريال سعودي، قامت الشركة بتقديم اعتراض على تلك الربوط ومن ثم قمت الشركة بتقديم طلب للمحاسبة على أساس اللائحة الجديدة لهيئة الزكاة والدخل والجمارك لتلك السنوات ، خلال السنة الحالية قامت هيئة الزكاة والدخل والجمارك بفحص تلك السنوات بناء على اللائحة الجديدة ونتج عن ذلك تخفيض بقيمة 989,507 ريال سعودي ، وبناء على ذلك تم تسوية الزكاة لتلك السنوات بقيمة هذا المبلغ .
- خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025م، قامت إدارة الشركة القابضة بسداد مبلغ 5,126,225 ريال سعودي من مستحقات الزكاة، باستخدام المبالغ الدائنة المستحقة للشركة مقابل فروقات الزكاة من السنوات السابقة. وقد استُخدمت هذه المبالغ لسداد جزء من مستحقات الزكاة الحالية، وفقاً للمعلومات المنشورة على موقع هيئة الزكاة والدخل والجمارك.

شركة الإنتاج المتكامل للإعلامي المرئي والمسموع

الشركات التابعة الجوهريّة التي تخضع للأنظمة الصادرة عن هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك

شركة تهامة للتوزيع

- قامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية حتى السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م 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 مبلغ 921,895 ريال سعودي مكون إلتزام زكاة مقابلها وخلال 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 2023م إستلمت شركة تهامة للتوزيع الربط الزكوي المعدل من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019م وقد تم تكوين إلتزام زكاة مقابلها .

شركة تهامة للتعليم

- قامت الشركة بتقديم الإقرار الزكوي للسنوات منذ التأسيس و حتي 31 ديسمبر 2024م و سداد الزكاة المستحقة من واقع الإقرار الزكوي المقدم من قبل الشركة و إستلمت الشركة شهادة الزكاة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م و لم تقم هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك بإصدار أية ربوط معدلة على الشركة حتي تاريخ إعتماد القوائم المالية الموحدة.

- قامت الشركة بتقديم الإقرار الزكوي للسنوات منذ التأسيس و حتي 31 ديسمبر 2024م 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.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

حركة مخصص الزكاة للسنة
هي على النحو التالي:

31 مارس 2024م	31 مارس 2025م	
36,610,611	21,693,041	الرصيد كما في بداية السنة
(23,258,416)	-	رصيد العمليات غير مستمرة في بداية السنة
8,066,865	4,358,575	مكون خلال السنة للعمليات المستمرة
2,448,160	(6,115,732)	تعديلات زكوية
(2,174,179)	(1,278,631)	المدفوع خلال السنة
21,693,041	18,657,253	الرصيد كما في نهاية السنة

الارتباطات العرضية

تتكون الارتباطات العرضية عن خطابات الضمان القائمة على المجموعة كما في 31 مارس 2025م و 31 مارس 2024م مما يلي:

31 مارس 2024م	31 مارس 2025م	
11,073,071	4,215,401	خطابات ضمان

ارتباطات و التزامات و
أصول محتملة

مطلوبات محتملة

المطالبات القانونية المحتملة

- هناك بعض القضايا المقامة ضد الشركة الأم وبعض الشركات التابعة للمجموعة، خلال السياق الإعتيادي للإعمال و يتم الترافع بشأنها حالياً:
- - 30/2/1 - في 12 ديسمبر 2024، أعلنت المجموعة أن العضو السابق في الإدارة التنفيذية قد رفع دعوى عمالية ضد المجموعة. وقد رفع المدعي الدعوى بزعم إنهاء عقده دون سبب مشروع. ويطلب المدعي بمبلغ 12,375,125 ريال سعودي كما هو مذكور في الدعوى. وحتى الآن، لا يمكن تحديد الأثر المالي المتوقع للدعوى. وتعتقد الإدارة أنه ليس هناك أي التزام تجاه الدعوى، وبالتالي، فقد تم الإفصاح عنه كالتزام محتمل.
- - 30/2/2 - في 24 ديسمبر 2024م، أعلنت المجموعة أن الموظف السابق في إحدى شركاتها التابعة (تهامة للتعليم) قد رفع دعوى عمالية ضد الشركة. وقد رفع المدعي الدعوى بدعوى إنهاء عقده دون سبب مشروع. ويطلب المدعي بمبلغ 15,390,000 ريال سعودي كما هو مذكور في الدعوى. وحتى الآن، لا يمكن تحديد الأثر المالي المتوقع للدعوى. وتعتقد الإدارة أنه ليس هناك أي التزام تجاه الدعوى، وبالتالي، فقد تم الإفصاح عنها كالتزام محتمل.



المسؤولية الاجتماعية في التعليم والثقافة

التزام مستمر نحو نشر المعرفة

كانت تهامة من أوائل الشركات التي ساهمت في نشر العلم والمعرفة داخل المملكة، عبر شبكة مكاتبها المنتشرة في مختلف المناطق، وطباعة ونشر آلاف الكتب الفكرية والأدبية لعدد من الأدباء السعوديين، مما ساعد في تعزيز الوعي الثقافي والمعرفي في المجتمع.

امتد هذا الالتزام ليشمل الإنتاج الإعلامي الهادف، حيث قدمت شركة الإنتاج المتكامل (إحدى شركات تهامة) الفيلم الوثائقي HORIZON الذي يعرض جوانب الحياة الفطرية في المملكة، مساهمة في نشر الوعي البيئي والثقافي لدى الأجيال.

"تهامة توك" - دعم التعليم الحديث

وفي عام 2025، أطلقت تهامة مبادرة "تهامة توك" كفعالية تعليمية مجانية استهدفت تطوير مهارات المعلمين والمعلمات في المملكة، حيث دعتهم للحضور دون مقابل لتعزيز قدراتهم التربوية وتمكينهم من أفضل الممارسات الحديثة.

أثر المبادرة:

- تدريب أكثر من 100 معلم ومعلمة من مختلف مناطق المملكة.
- تقديم ورش ومحاضرات تعليمية متخصصة بقيادة خبراء.
- دعم تطوير التعليم ورفع جودة الممارسات التربوية.

نحو مستقبل معرفي مستدام

تؤمن تهامة بأن التعليم والثقافة هما أساس التنمية المستدامة، وتواصل التزامها بالمبادرات النوعية التي تساهم في بناء اقتصاد معرفي، وتعزيز جودة التعليم داخل المملكة بما يتماشى مع رؤية السعودية 2030.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



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 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

خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025م تم عقد الجمعيات العامة للمساهمين التالية :

حضر ✓ لم يحضر ✗ لم يكن عضو —

اسم العضو	اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 12/08/2024	اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 17/10/2024	اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 27/11/2024	اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 06/03/2025
المهندس / حاتم علي طالب بارجاش (رئيس مجلس الإدارة)	✓	✓	✓	✓
الاستاذ / صالح غدير الرشيد (نائب رئيس مجلس الإدارة)	—	✓	✓	X
الدكتور/ عبدالله عباس شرقاوي (عضو مجلس الإدارة)	—	✓	✓	✓
الاستاذ / عادل عبدالكريم مازي (عضو مجلس الإدارة)	✓	✓	✓	X
الاستاذ/ سلطان عبداللطيف نقلي (عضو مجلس الإدارة)	✓	—	—	—
الدكتورة / سمر عبدالعزيز شلهوب (عضو مجلس الإدارة)	—	X	✓	X
الاستاذ/ عبدالعزيز عبدالرحمن العمار (عضو مجلس الإدارة)	—	X	✓	✓
الاستاذ/ بدر محمد الشمري (عضو مجلس الإدارة)	—	—	—	✓
الاستاذ/ حازم فهد الدوسري (عضو مجلس الإدارة)	—	X	X	—
الدكتور/ محمد عبدالله العامر (عضو مجلس الإدارة)	—	—	—	—
الاستاذ/ عبدالعزيز نجيب السويلم (عضو مجلس الإدارة)	—	—	—	—
الاستاذ/ ابراهيم محمد الشبيب (عضو مجلس الإدارة)	—	—	—	—
الاستاذ/ سلطان صلاح الدين عبدالعظيم (عضو مجلس الإدارة)	—	—	—	—



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

56

التقرير السنوي
2024 - 2025



عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات واسبابها.

م	التاريخ	السبب
1	Apr 24, 2024	إجراءات الشركة
2	May 9, 2024	إجراءات الشركة
3	Jun 30, 2024	إجراءات الشركة
4	Jul 15, 2024	إجراءات الشركة
5	Aug 1, 2024	إجراءات الشركة
6	Aug 12, 2024	الجمعية العامة
7	Oct 2, 2024	إجراءات الشركة
8	Oct 17, 2024	الجمعية العامة
9	Nov 26, 2024	الجمعية العامة
10	Jan 9, 2025	إجراءات الشركة
11	Feb 13, 2025	إجراءات الشركة
12	Mar 4, 2025	الجمعية العامة
13	Mar 13, 2025	إجراءات الشركة



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

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
- سياسات ومعايير واجراءات عضوية مجلس الإدارة
- خطة تعاقب أعضاء مجلس الإدارة
- خطة تعاقب أعضاء الإدارة التنفيذية
- سياسة الافصاح والشفافية
- سياسة معالجة حالات تعارض المصالح
- سياسة تنظيم العلاقة مع اصحاب المصالح
- سياسة توزيع الارباح
- سياسة حوكمة الشركات
- سياسة ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم وحل شكاويهم

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.

سياسة توزيع الارباح .

وفقا للمادة الستون من النظام الاساسي للشركة:

1. تحدد الجمعية العامة النسبة التي يجب توزيعها على المساهمين من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطيات، إن وجدت.
2. يجب على مجلس الإدارة وضع سياسة واضحة بشأن توزيع أرباح الأسهم بما يحقق مصالح المساهمين والشركة وفقاً لنظام الشركة الأساس. يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر بشأن توزيع الأرباح على المساهمين، أو قرار مجلس الإدارة القاضي بتوزيع أرباح مرحلية، وبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع، على أن ينقذ القرار وفقاً لما هو منصوص عليها في اللائحة التنفيذية لنظام لشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

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 27/11/2024م وذلك للدورة الجديدة والتي تبدأ من 27-11-2024م وتنتهي بتاريخ 26-11-2027م.

مهام مجلس الإدارة:

مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة، تتركز مهام المجلس الرئيسية في وضع التوجهات 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.



اعضاء مجلس الادارة:

أولاً: مجلس الإدارة للفترة من 1/4/2024م وحتى انتهاء دورة المجلس بتاريخ 27/11/2024م

	اسم العضو	الوظيفة	تصنيف العضوية	العضوية في مجالس إدارات الشركات المساهمة الاخرى 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 مجلس الإدارة	مستقل	- عضو مجلس إدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة أفاق الغذاء المحدودة - عضو مجلس إدارة في شركة التأمين العربية	يحمل المهندس حاتم بكالوريوس هندسة اتصالات من جامعة الملك سعود وعمل في عدة شركات استثمارية وشركات هيكلة إدارية ولدية خبرات في مجال الاستثمارات وهيكله وحوكمة الشركات، وشغل منصب المدير التنفيذي لشركة نادي النصر، وكان عضو مجلس ادراة 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	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 دفعة 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.
4	الاستاذ/ عبد العزيز نجيب السويلم****	عضو مجلس الإدارة – العضو المنتدب	تنفيذي		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.
5	الاستاذ / عادل عبدالكريم مازي	عضو مجلس الإدارة	مستقل		يحمل الأستاذ عادل شهادة هندسة نظم و صناعة من جامعه الملك فهد للبترول والمعادن وشغل منصب الرئيس التنفيذي التجاري لشركة أهوي 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 جريز للتسويق و لديه خبرة في قطاع التجزئة التقليدية و الحديثة و خاصة المكتبات الحديثة و يعمل حالياً مستشار للأعمال الإدارية و التجارية في شركة أهوي التقنية.
6	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 حالياً منصب مديرة إدارة العمليات في شركة بيت التأمين كما تعمل مستشارة في مركز الاستطلاع والرأي.
7	الاستاذ / سلطان عبداللطيف نقلي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	- عضو مجلس إدارة وعضو في لجنة المراجعة ورئيس لجنة الترشيحات في شركة لدن للاستثمارات.	يحمل الأستاذ سلطان شهادة بكالوريوس في إدارة الاعمال 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 اتقان كابيتال والرئيس التنفيذي لإدارة الأصول الاستثمارية في شركة البلاد المالية ورئيس أسواق النقد والدخل الثابت في شركة الفرنسي كابيتال.
8	الاستاذ/ صالح غدير الرشيد	عضو مجلس الإدارة	مستقل		حاصل الاستاذ صالح على بكالوريوس قانون من جامعة دار العلوم كما شغل عدة مناصب قيادية وهو المدير التنفيذي لشركة خلف جورمية جروب السعودية وهو المؤسس و المدير التنفيذي لشركة الهار والبن الغذائية كما هو شريك و مدير تنفيذي لشركة المراسم المتحدة لتأجير السيارات وكما هو مؤسس و مدير تنفيذي لشركة قوة الاستثمار وايضا مؤسس و مدير تنفيذي لشركة العالمية الغذائية و ايضا هو رئيس لجنة المراجعة في شركة تهامة لاعلان و العلاقات العامة.
9	الدكتور/ عبدالله عباس شرقاوي	عضو مجلس الإدارة	مستقل		حاصل الدكتور عبدالله على شهادة بكالوريوس من الكلية الشرعية بجامعة الامام محمد بن سعود الاسلامية وحاصل على درجة الماجستير من المعهد العالي للقضاء و حاصل على دكتوراه في القضاء التجاري من جامعة الامام محمد بن سعود الاسلامية، كما يشغل عدة مناصب قيادية وهو المؤسس والرئيس التنفيذي لشركة رأي للمحاماة والاستشارات القانونية والرئيس التنفيذي لشركة روافد التحكم لتجارة وتولى عضوية و رئاسة عدد من لجان التحكيم في العديد من المنازعات التجارية والمالية و الرياضية وهو رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة تهامة.
10	الدكتورة/ سمر عبدالعزيز شلهوب	عضو مجلس الإدارة	مستقل		حاصلة الدكتورة سمر على شهادة بكالوريوس الرياضيات والدبلوم التربوي من جامعة الملك سعود و ماجستير و دكتوراة تخصص تعليم الرياضيات جامعة الرياض، كما رأتست و شاركت بالعديد من اللجان المتخصصة في قطاع التعليم العام والتعليم العالي وهي عضو باللجنة الدائمة للتعيينات بجامعة الملك كما هي عضو المجلس العلمي الاعلى بجامعة الملك سعود و ايضا عضو باللجنة الدائمة للبحث العلمي و العلاقات الاكاديمية بجامعة الملك سعود وشغلت عضوة للعديد من الجهات التعليمية المتخصصة المحلية و الدولية وهي مستشار في عدة جهات منها وزارة التعليم وشركة تطوير للخدمات التعليمية وهيئة تقويم التعليم و التدريب.
11	الأستاذ/ حازم فهد مسفر الدوسري	عضو مجلس الإدارة	مستقل		حاصل الاستاذ/ حازم على شهادة البكالوريوس في ادارة الاعمال من جامعة ميشيغان في امريكا، وشغل عدة مناصب قيادية ومنها مدير تطوير الاعمال في شركة ارامكو لزيتو الاساس، ومستشار تطوير الاعمال في الشركة الخليجية الاولى، والرئيس التنفيذي في الشركة السعودية للصادرات، ومستشار في صندوق الاستثمارات العامة و مدير العلاقات في شركة المملكة القابضة.
12	الأستاذ/ عبدالعزيز عبدالرحمن العمار	عضو مجلس الإدارة	مستقل	شركة نماء للكيماويات	حاصل الاستاذ عبدالعزيز على شهادة بكالوريوس نظم معلومات من جامعة الملك سعود و ماجستير ادارة اعمال من جامعة كولورادو والجامعة الالكترونية، وشغل مناصب قيادية وهو الشريك و المؤسس لشركة ايتريك و كان مدير حسابات و برامج التعليم والقطاع الحكومي شركة مايكروسوفت وايضا شغل منصب مدير القطاع الحكومي في شركة اوراكل و كان رئيس القطاع الحكومي في شركة IBM وكان الرئيس الاقليمي لتطوير الاعمال و الشؤون الحومية في الشرق الاوسط و تركيا و افريقيا و يعمل حالياً الرئيس التنفيذي للأعمال ولدية عضوية حالية في مجالس إدارة الشركات و منها: عضو مجلس ادارة صندوق الاستثمار كما هو عضو مجلس ادارة في شركة نماء للكيماويات.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات ختامية

60

التقرير السنوي 2024 - 2025



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

61

التقرير السنوي
2024 - 2025

* 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 رئيساً لمجلس الإدارة.
*** بتاريخ 06/05/2024م، استقالة الأستاذ/ ابراهيم 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 السبيهي من عضوية مجلس الإدارة.
***** بتاريخ 12/08/2024م، تم تعيين الأستاذ/ صالح الرشيد، والدكتورة/ سمر شلهوب، والدكتور عبدالله شرفاوي، والأستاذ/ حازم الدوسري أعضاء في مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة.
***** بتاريخ 19/09/2024م، استقالة الأستاذ/ سلطان نقلي من مجلس الإدارة.
***** بتاريخ 26/09/2024م، تعيين الأستاذ/ عبدالعزيز العمار عضو في المركز الشاعر في مجلس الإدارة.

ثانيا : مجلس الإدارة من بداية دورة المجلس الجديدة بتاريخ 27/11/2024م وحتى تاريخ 31/3/2025م:

	اسم العضو	الوظيفة	تصنيف العضوية	العضوية في مجالس إدارات الشركات المساهمة الاخرى خلال العام المالي	المؤهلات والخبرات
1	المهندس/ حاتم علي طالب بارجاش	رئيس مجلس الإدارة	مستقل	- عضو مجلس إدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة افاق الغذاء المحدودة - عضو مجلس إدارة في شركة التأمين العربية	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 ادراة سابق في شركة لومي لتأجير السيارات و عضو مجلس إدارة سابق في شركة الوطنية لتأمين و مدير قسم تقنيات التعليم جامعة الملك سعود.
2	الاستاذ/ صالح غدير الرشيد	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل		حاصل الاستاذ صالح على بكالوريوس قانون من جامعة دار العلوم كما شغل عدة مناصب قيادية وهو المدير التنفيذي لشركة جلف جورمية جروب السعودية وهو المؤسس و المدير التنفيذي لشركة البهار والبن الغذائية كما هو شريك و مدير تنفيذي لشركة المراسم المتحدة لتأجير السيارات وكما هو مؤسس و مدير تنفيذي لشركة قوة الاستثمار وايضا مؤسس و مدير تنفيذي لشركة العالمية الغذائية و ايضا هو رئيس لجنة المراجعة في شركة تهامة للاعلان والعلاقات العامة.
3	الدكتور/ عبدالله عباس شرقاوي	عضو مجلس الإدارة	مستقل		حاصل الدكتور عبدالله على شهادة بكالوريوس من الكلية الشرعية بجامعة الامام محمد بن سعود الاسلامية وحاصل على درجة الماجستير من المعهد العالي للقضاء و حاصل على دكتوراة في القضاء التجاري من جامعة الامام محمد بن سعود الاسلامية، كما يشغل عدة مناصب قيادية وهو المؤسس و الرئيس التنفيذي لشركة رأي للمحاماة والاستشارات القانونية و الرئيس التنفيذي لشركة روافد التحكم لتجارة وتولى عضوية و رئاسة عدد من لجان التحكيم في العديد من المنازعات التجارية والمالية و الرياضية وهو رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة تهامة.
4	الاستاذ / عادل عبدالكريم مازي*	عضو مجلس الإدارة	مستقل		يحمل الأستاذ عادل شهادة هندسة نظم و صناعة 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 جرير 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.
5	الدكتورة/ سمر عبدالعزيز شلهوب	عضو مجلس الإدارة	مستقل		حاصلة الدكتور سمر على شهادة بكالوريوس الرياضيات والدبلوم التربوي من جامعة الملك سعود و ماجستير و دكتوراة تخصص تعليم الرياضيات جامعة الرياض، كما رأست و شاركت بالعديد من اللجان المتخصصة في قطاع التعليم العام والتعليم العالي وهي عضو باللجنة الدائمة للتعيينات بجامعة الملك كما هي عضو المجلس العلمي الاعلى بجامعة الملك سعود و ايضا عضو باللجنة الدائمة للبحث العلمي و العلاقات الاكاديمية بجامعة الملك سعود وشغلت عضوة للعديد من الجهات التعليمية المتخصصة المحلية و الدولية وهي مستشار في عدة جهات منها وزارة التعليم وشركة تطوير للخدمات التعليمية وهيئة تقويم التعليم و التدريب.
6	الأستاذ/ عبدالعزيز عبدالرحمن العمار	عضو مجلس الإدارة	مستقل	شركة نماء للكيماويات	حاصل الاستاذ عبدالعزيز على شهادة بكالوريوس نظم معلومات من جامعة الملك سعود و ماجستير ادارة اعمال من جامعة كولورادو والجامعة الالكترونية، وشغل مناصب قيادية وهو الشريك و المؤسس لشركة ايتريك و كان مدير حسابات و برامج التعليم والقطاع الحكومي شركة مايكروسوفت وايضا شغل منصب مدير القطاع الحكومي في شركة اوراكل و كان رئيس القطاع الحكومي في شركة IBM وكان الرئيس الاقليمي لتطوير الأعمال و الشؤون الحومية في الشرق الاوسط و تركيا و افريقيا و يعمل حاليا الرئيس التنفيذي للأعمال ولدية عضوية حالية في مجالس إدارة الشركات و منها: عضو مجلس ادارة صندوق الاستثمار كما هو عضو مجلس ادارة في شركة نماء للكيماويات.
7	الأستاذ/ بدر محمد الشمري	عضو مجلس الإدارة	مستقل		حاصل الاستاذ بدر على شهادة بكالوريوس قانون من جامعة الجوف و يعمل حاليا مدير الادارة القانونية في الشركة المتحدة للتجارة والمقاولات. كما عمل كمراقب في إدارة الموارد البشرية في الشركة المتحدة للتجارة والمقاولات
8	الأستاذ/ محمد عبدالله العامر ***	عضو مجلس الإدارة	مستقل		حاصل الدكتور محمد على شهادة الدكتوراة في إدارة سلوك وتجربة العميل و ماجستير إدارة الضيافة من جامعة شمال تكساس في امريكا، كما حصل على شهادة البكالوريوس في الإدارة السياحية والفندقية من جامعة الملك سعود. و يشغل الدكتور محمد عدة مناصب قيادية وهو عضو هيئة تدريس بجامعة الملك سعود، ومدرّب للعديد من الجهات الحكومية والخاصة في مجال السياحة والضيافة، ونائب رئيس الجمعية السعودية للسياحة، ومستشار تطوير برنامج "علام" التابع لسدايا، وباحث في المجال السياحي والتسويق الابتكاري. كما عمل كمحاضر بجامعة شمال تكساس في امريكا.



* بتاريخ 15/03/2025م، استقالة عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عادل مازي من عضوية مجلس الإدارة.
** بتاريخ 24/03/2025م، تعيين الدكتور/ محمد العامر عضو في المركز الشاغر في مجلس الإدارة.
*** لاحقاً بتاريخ 07/05/2025م، استقالة عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز العمار من عضوية مجلس الإدارة.

الإدارة التنفيذية

م	الاسم	الوظيفة	الخبرات و المؤهلات
1	عبدالعزیز نجیب السویلیم *	العضو المنتدب / 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) / الرئيس التنفيذي	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 موراي	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	كريم عبدالعزيز شنيور	مدير الشؤون المالية	كريم حاصل على بكالوريوس محاسبة من كلية العلوم الاقتصادية وماجستير في إدارة الأعمال (MBA) ، ولديه أكثر من 22 عامًا من الخبرة في عدد من شركات التدقيق الدولية وعمل مستشارًا ماليًا لعدد من الشركات في مجال التمويل وإعادة الهيكلة.
5	حسين مسعود الدوسري	الرئيس التنفيذي	حاصل على بكالوريوس العلوم في العلاج الطبيعي - جامعة الملك سعود وماجستير إدارة الأعمال جامعة عين شمس ولديه دراسات في إدارة المشاريع والادارة المالية لغير الماليين وشغل العديد من المواقع الوظيفية والأن يعمل المدير العام لشركة تهامة الأولى للفعاليات الترفيهية (شركة تابعة)، وشغل منصب المدير التنفيذي في مجموعة كايا الطبية، ورئيس العمليات الاستراتيجية ومستشار مكتب العلاقات العامة في وزارة الصحة. ويتمتع بخبرة أكثر من 17 عام من الخبرة في الامتثال التنظيمي والتخطيط الاستراتيجي ومتخصص في تطوير أطر الحوكمة وإدارة عمليات مجالس الادارة

* بتاريخ 07/05/2024م، استقالة الأستاذ/ عبدالعزيز نجيب السويلم من عضوية مجلس الإدارة والاستمرار كرئيس تنفيذي.
* بتاريخ 05/11/2024م، اعفاء الرئيس التنفيذي الأستاذ/ عبدالعزيز السويلم من منصبه.
** بتاريخ 06/11/2024م، تكليف نائب الرئيس (المالية ، والإدارة ، والموارد البشرية ، تقنية المعلومات) السيد/ اودوي شاتيرجي رئيسًا تنفيذيًا.
** بتاريخ 08/12/2024م، انتهاء تكليف الرئيس التنفيذي السيد/ اودوي شاتيرجي وتعيينه رئيسًا تنفيذيًا للشركة.
** بتاريخ 15/03/2025م، انتهاء عقد الرئيس التنفيذي السيد/ اودوي شاتيرجي بالتراضي بين الطرفين
*** بتاريخ 4/12/2024م، عدم الرغبة بالتجديد من النائب التنفيذي الأول للرئيس التنفيذي السيد/ جيمس جراهام.
**** بتاريخ 17/11/2024م، تعيين الأستاذ/ كريم شنيور مدير الشؤون المالية.
***** بتاريخ 14/03/2025م، تعيين الدكتور/ حسين الدوسري رئيسًا تنفيذيًا للشركة.
***** لاحقاً بتاريخ 12/05/2025م انتهاء العقد بالتراضي مع مدير الشؤون المالية الأستاذ/ كريم شنيور.
***** لاحقاً بتاريخ 13/05/2025م تعيين الأستاذ/ أشرف عبدالعال مدير الشؤون المالية



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



أولاً: مجلس الإدارة للفترة من 1/4/2024م وحتى انتهاء دورة المجلس بتاريخ 27/11/2024م

عقد مجلس إدارة الشركة للفترة من 1/4/2024م وحتى انتهاء دورة المجلس بتاريخ 27/11/2024م (7 اجتماع). ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة الاجتماعات المجلس.

— لم يكن عضو ✗ لم يحضر ✓ حضر

اسم العضو	الاجتماع 1 بتاريخ 5/5/2024	الاجتماع 2 بتاريخ 21/8/2024	الاجتماع 3 بتاريخ 6/9/2024	الاجتماع 4 بتاريخ 17/9/2024	الاجتماع 5 بتاريخ 18/9/2024	الاجتماع 6 بتاريخ 13/10/2024	الاجتماع 7 بتاريخ 10/11/2024
الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب	✓	—	—	—	—	—	—
المهندس/ حاتم علي طالب بارجاش	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الاستاذ / سلطان صلاح الدين عبدالعظيم	✓	—	—	—	—	—	—
الاستاذ/ عبد العزيز نجيب السويلم	✓	—	—	—	—	—	—
الاستاذ / عادل عبدالكريم مازي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الدكتورة / عنان محمد السبيهي	✗	—	—	—	—	—	—
الاستاذ / سلطان عبداللطيف نقلي	✗	✓	✓	✓	✓	—	—
الاستاذ/ صالح غدير الرشيد	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الدكتور/ عبدالله عباس شرقاوي	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الدكتورة/ سمر عبدالعزيز شلهوب	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ حازم فهد مسفر الدوسري	—	✓	✓	✓	✓	✗	✓
الأستاذ/ عبدالعزيز عبدالرحمن العمار	—	—	—	—	—	✓	✓



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



ثانيا : مجلس الإدارة من بداية دورة المجلس الجديدة بتاريخ 27/11/2024م وحتى تاريخ 31/3/2025م:

عقد مجلس الإدارة من بداية دورة المجلس الجديدة بتاريخ 27/11/2024م وحتى تاريخ 31/3/2025م: (3) اجتماعات. ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة الاجتماعات المجلس.

حضر ✓ لم يحضر ✗ لم يكن عضو —

اسم العضو	الاجتماع 1 بتاريخ 30/11/2024	الاجتماع 2 بتاريخ 11/12/2024	الاجتماع 3 بتاريخ 11/02/2025
المهندس/ حاتم علي طالب بارجاش	✓	✓	✓
الاستاذ/ صالح غدير الرشيد	✓	✓	✓
الدكتور/ عبدالله عباس شرقاوي	✓	✓	✓
الاستاذ / عادل عبدالكريم مازي	✓	X	✓
الدكتورة/ سمر عبدالعزيز شلهوب	✓	✓	✓
الأستاذ/ عبدالعزيز عبدالرحمن العمار	✓	✓	X
الأستاذ/ بدر محمد الشمري	✓	X	✓
الدكتور/ محمد عبدالله العامر	—	—	—



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



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

المقدمة:

يحدد نظام الشركة الأساس عدد أعضاء مجلس الإدارة على ألا يزيد عن (7) عضواً ولا يقل عن (3) 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 (58) 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".

سياسة المكافآت:

- دون إخلال بأحكام نظام الشركات ونظام السوق المالية ولوائحهما التنفيذية، يجب ان يراعى في سياسة المكافآت ما يلي:-
- انسجامها مع استراتيجية الشركة وأهدافها.
- 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.
- ان تحدد المكافآت بناءً على قدر الأعمال والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها، والمؤهلات العلمية، والخبرات العملية، والمهارات، ومستوى الأداء.
- انسجامها مع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة.
- الاخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى في تحديد المكافآت، وتفادي ما قد ينشأ عن ذلك من ارتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات.
- ان تستهدف استقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزها، مع عدم المبالغة فيها.
- 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.

تنظيم منح أسهم الشركة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء أكانت إصداراً جديداً أم أسهماً اشترتها الشركة.

. ضوابط مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان:

1. دون إخلال بأحكام النظام ولوائحه، والأنظمة واللوائح ذات العلاقة الصادرة عن الجهات المعنية، يراعى في تحديد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة الضوابط التالية:
 - أ. أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والأعمال والمهام المنوطة به، والأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية.
 - ب. أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارة اللازمة لإدارتها.
 - ج. الأخذ بعين الاعتبار حجم الشركة وخبرات أعضاء مجلس الإدارة.
 - د. أن تكون المكافأة مناسبة لاستقطاب أعضاء ذوي كفاءة وخبرة وتحفيزهم والإبقاء عليهم.
2. يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تراعى مدى خبرة العضو واختصاصاته والأعمال والمهام المنوطة به وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات.
3. يجب ألا تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة، أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة.
4. يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل عضويته في لجنة المراجعة المشكلة من قبل مجلس الإدارة، أو مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية - بموجب ترخيص مهني- إضافية يكلف بها في الشركة، وذلك بالإضافة إلى المكافأة التي يمكن أن يحصل عليها بصفته عضواً في مجلس الإدارة وفي اللجان المشكلة من قبل مجلس الإدارة، وفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي.
5. يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصاته والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات.
6. إذا تبين للجنة المراجعة أو الهيئة أن المكافآت التي صرفت لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة تم عرضها على الجمعية العامة أو تضمينها في تقرير مجلس الإدارة السنوي، فيجب عليه إعادتها للشركة، ويحق للشركة مطالبته بردها.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



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

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

بصفة عامة تخضع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لموافقة الجمعية العامة، وبجوز أخذ تفويض من الجمعية العامة لمجلس الإدارة لصرف المكافآت على أن يتم عرضها على الجمعية السنوية ولا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة التصويت على بند مكافأة أعضاء مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية.

- تتكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بشركة تهامة من مبلغ معين أو بدل حضور عن الجلسات، أو بدل مصروفات أو مزايا عينية أو نسبة من صافي الأرباح باستثناء أعضاء مجلس الإدارة المستقلين وبجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا، 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.
- 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.
- 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 (150,000) ريال سنوياً.
- 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.
- 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.
- 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.

مكافآت أعضاء اللجان "اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة:

- 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.
- . يتقاضى العضو بدل حضور عن كل جلسة من جلسات اللجان المنبثقة من المجلس مبلغ وقدره (2500) ريال، إضافة إلى تعويضه مصاريف السفر والإقامة وتذاكر الطيران والمواصلات للأعضاء من خارج مدينة المقر الرئيسي للشركة.
- عند تشكيل عضوية اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة، يراعى عدد اللجان التي يمكن لعضو المجلس أن يشغلها.
- رواتب ومزايا ومكافآت الإدارة التنفيذية:
- يجب على لجنة المكافآت والترشيحات بالمراجعة الدورية – مرة سنوياً – لرواتب ومزايا ومكافآت كبار التنفيذيين وبرامج وخطط الحوافز والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة.
- تمنح الشركة كبار التنفيذيين فيها – وفقاً للإجراءات والمعايير التي يعتمدها مجلس الإدارة – مزايا مالية محددة بناءً على سلم الرواتب وسياساتها المعتمدة في هذا الشأن وتشمل مكافآت الإدارة التنفيذية على ما يلي:
- . راتب أساسي – يدفع شهرياً.
- البدلات، تشتمل على سبيل المثال لا للحصر: بدل سكن، بدل نقل، بدل هاتف، بدل تعليم للأبناء.
- التأمين الطبي لهم ولعائلاتهم.
- الخطط التحفيزية قصيرة الأجل المرتبطة بأداء الفرد والشركة، والخطط التحفيزية طويلة الأجل مثل خيارات الأسهم وغيرها.
- مزايا أخرى على سبيل المثال لا للحصر: إجازة سنوية، تذاكر السفر، بدل السفر، ومكافأة نهاية الخدمة.
- أي مكافآت وبدلات أخرى – نظير أعمالهم – يتم اعتمادها من المجلس.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



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

اعتماد السياسة

- 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 02-04-2023م رفضت الجمعية العامة العادية اعتماد سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه والإدارة التنفيذية.
- لاحقا بتاريخ 29-04-2025م صدر قرار مجلس الإدارة باعتماد سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه والإدارة التنفيذية والتوصية بعرض السياسة على الجمعية العامة للمساهمين لاعتمادها
- لاحقا بتاريخ 23-06-2025م رفضت الجمعية العامة العادية اعتماد سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه والإدارة التنفيذية.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



فيما يلي بيان الرواتب والتعويضات لمجلس الإدارة و كبار التنفيذيين والمصروفات ذات العلاقة خلال الفترة من 1/04/2024م وحتى تاريخ 31/03/2025م

اولا: الرواتب والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من 1/4/2024م وحتى انتهاء دورة المجلس بتاريخ 27/11/2024م

المكافآت الثابتة															المكافآت المتغيرة								مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات المجلس	مزايا عينية	مكافأة الأعمال الفنية و الإدارية و الإستشارية	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	المجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	المجموع	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
أولاً: الأعضاء المستقلين																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1-	حاتم علي طالب بارقاش	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



مكافآت كبار التنفيذيين

مكافأة كبار التنفيذيين خلال الفترة من 01/04/2024م وحتى تاريخ 31/03/2025م

م	التنفيذي	المكافأة الثابتة					المكافأة المتغيرة				مكافأة نهاية الخدمة	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	المجموع الكلي
		رواتب	بدلات	مزايا عينية	المكافآت	المجموع	مكافأة دورية *	أرباح	خطة تعديلية قصيرة الأجل	خطة تعديلية طويلة الأجل	الاسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)		
	الإجمالي	2,096,868	674,350	452,433	280,000	3,503,651	-	-	-	-	-	46,436	3,550,087

مكافآت اعضاء اللجان خلال الفترة من 01/04/2024م حتى 31/03/2025م

		المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور الجلسات	المجموع
أعضاء لجنة المراجعة				
1-	حاتم علي بارجاش	-	-	-
2-	أحمد ميعود المسيلي	-	-	-
3-	الوليد صالح السيف	-	-	-
4-	صالح غدير الرشيد	-	-	-
5-	المعتصم بالله زكي علام	-	-	-
6-	يذر رمزي الصائغ	-	-	-
7-	ريان محمد العبد	-	-	-
8-	عبد الكريم فؤاد عمر	-	-	-
المجموع		-	-	-
أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت				
1-	سلطان صلاح الدين عبد العظيم	-	-	-
2-	ابراهيم محمد الشبيب	-	-	-
3-	رضا محمد الحيدر	-	-	-
4-	تركي علي بخيت	-	-	-
5-	عبدالله عباس شرقاوي	-	-	-
6-	حسين ميعود الدوسري	-	-	-
7-	نايف سلطان بن جمعة	-	-	-
8-	فهد ناصر الحمدان	-	-	-
المجموع		-	-	-



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

71

التقرير السنوي
2024 - 2025

* بتاريخ 05/05/2024م، الموافقة على استقالة رئيس لجنة المراجعة المهندس حاتم علي بارجاش.

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

** بتاريخ 13/08/2024م، تعيين الأستاذ/ صالح غدير الرشيد رئيساً في لجنة المراجعة

*** بتاريخ 13/08/2024م، إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت برئاسة الدكتور / عبدالله عباس شرقاوي.

**** بتاريخ 24/09/2024م، الموافقة على استقالة عضو لجنة المراجعة الأستاذ/ الوليد صالح السيف وتعيين الأستاذ/ بدر رمزي الصائغ بديلاً عنه.

***** بتاريخ 12/12/2024م، تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة والتي بدأت بتاريخ 27/11/2024م (الأستاذ/ صالح غدير الرشيد والأستاذ/ أحمد السهلي والأستاذ/ ريان العيد).

***** بتاريخ 12/12/2024م، تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت للدورة الجديدة والتي بدأت بتاريخ 27/11/2024م (الدكتور / عبدالله شرقاوي والدكتور/ حسين الدوسري والأستاذ/ نايف بن جمعة).

***** بتاريخ 19/12/2024م، الموافقة على استقالة عضو لجنة المراجعة الأستاذ/ ريان العيد.

***** بتاريخ 21/12/2024م، تعيين الأستاذ/ عبدالكريم فؤاد عمر عضواً في لجنة المراجعة بديلاً عن العضو المستقيل.

***** بتاريخ 06/03/2025م، استقالة عضو لجنة الترشيحات والمكافآت الدكتور/ حسين الدوسري من اللجنة وتعيين الأستاذ/ فهد ناصر الحمدان بديلاً عنه.





بيان مصلحة أعضاء مجلس الإدارة وتغييرها
ملكية أعضاء مجلس الإدارة وتغييرها خلال الفترة من 1/4/2024م وحتى تاريخ 31/3/2025م

ادوات الدين			الاسهم					الاسم
التغير	نهاية السنة	بداية السنة	نسبة التغير	نسبة الملكية في نهاية العام	عدد الاسهم في نهاية العام	صافي التغير	عدد الاسهم في بداية العام	
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب
-	-	-	-	-	-	-	-	المهندس / حاتم علي طالب بارجاش
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / سلطان صلاح الدين <u>عبدالعظيم</u>
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ/ عبد العزيز نجيب السويلم
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / عادل <u>عبدالكريم</u> مازي
-	-	-	-	-	-	-	-	الدكتورة / عنان محمد السبيهي
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / سلطان <u>عبداللطيف</u> نقلي
-	-	-	100%	0.245%	98000	98000	-	الاستاذ/ صالح غدير الرشيد
-	-	-	<u>43.52%</u>	0.0085800%	3432	-2644	6076	الدكتور/ عبدالله عباس شرقاوي
-	-	-	-	-	-	-	-	الدكتورة/ منمر <u>عبدالعزیز</u> شلهوب
-	-	-	-	-	-	-	-	الأستاذ/ حازم فهد مسفر الدوسري
-	-	-	-	-	-	-	-	الأستاذ/ <u>عبدالعزیز</u> <u>عبدالرحمن</u> العمار
-	-	-	-	-	-	-	-	الأستاذ/ بدر محمد الثمري
-	-	-	84.05%	0.14724%	58896	26896	32000	الأستاذ/ محمد عبدالله العامر



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



ملكية أقرباء أعضاء مجلس الإدارة من الدرجة الاولى وتغييرها خلال الفترة من 1/4/2024م وحتى تاريخ 31/03/2025م

ادوات الدين			الاسهم					الاسم
التغير	نهاية السنة	بداية السنة	نسبة التغير	نسبة الملكية في نهاية العام	عدد الاسهم في نهاية العام	صافي التغير	عدد الاسهم في بداية العام	
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب
-	-	-	-	-	-	-	-	المهندس/ حاتم علي طالب بارجاش
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / سلطان صلاح الدين <u>عبدالعظيم</u>
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ/ عبد العزيز نجيب السويلم
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / عادل <u>عبدالكريم</u> مازي
-	-	-	-	-	-	-	-	الدكتورة / عنان محمد السبيبين
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ / سلطان <u>عبدالحليف</u> نقلي
-	-	-	-	-	-	-	-	الاستاذ/ صالح غدير الرشيد
-	-	-	-	-	-	-	-	الدكتور/ عبدالله عباس شرقاوي
-	-	-	-	-	-	-	-	الدكتورة/ سمر <u>عبدالعزیز</u> شلهوب
-	-	-	-	-	-	-	-	الأستاذ/ حازم فهد مسفر الدوسري
-	-	-	-	-	-	-	-	الأستاذ/ <u>عبدالعزیز</u> <u>عبدالرحمن</u> العمار
-	-	-	-	-	-	-	-	الأستاذ/ بدر محمد الشمري
-	-	-	-	-	-	-	-	الأستاذ/ محمد عبدالله العامر



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



بيان مصلحة كبار التنفيذيين وأقربائهم من الدرجة الاولى وتغيرها خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025م:

م	اسم التنفيذي	عدد الأسهم في بداية العام	عدد الأسهم في نهاية العام	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	الأرباح النقدية الموزعة عن العام	ملكية الأقرباء من الدرجة الأولى وتغيرها
1	عبدالعزیز نجیب السويلم	-	-	-	-	-
2	اودوي شاتيرجي	-	-	-	-	-
3	جيمس جراهام موراي	-	-	-	-	-
4	كريم عبدالعزيز شنيور	-	-	-	-	-
5	حسين مسعود الدوسري	-	-	-	-	-

التنازلات عن الرواتب والتعويضات والأرباح :

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

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 صلاحياتها وإجراءات عملها وهي كما يلي.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



لجنة المراجعة

فيما يلي أعضاء لجنة المراجعة خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025م:



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة المالية



معلومات
ختامية

الاسم	الصفة	المؤهلات والخبرات
حاتم علي مطالب 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 ولديه 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.
صالح غدير الرشيد	عضو مجلس الإدارة - رئيس لجنة المراجعة	حاصل الأستاذ صالح علي بكالوريوس قانون من جامعة دار العلوم كما شغل عدة مناصب قيادية وهو المدير التنفيذي لشركة جلف جومرية جروب السعودية وهو المؤسس و المدير التنفيذي لشركة الهيار والبن الغذائية كما هو شريك و مدير تنفيذي لشركة المراسم المتحدة لتأجير السيارات وكما هو مؤسس و مدير تنفيذي لشركة قوة الاستثمار وايضا مؤسس و مدير تنفيذي لشركة العالمية الغذائية
أحمد سعود السهلي	عضو من خارج المجلس	يحمل أحمد درجة البكالوريوس في الإدارة المالية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، ويشغل مدير إدارة المصرفية الاستثمارية في شركة أفاق المالية، كما عمل في عدد من الشركات ومنها محلل 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 حاليا كمستشار في شركة إرنست وبونغ (Ernst & Young).
المعتصم بالله زكي علام	عضو من خارج المجلس	يحمل درجة الدكتوراة في العلوم المالية والمصرفية من جامعة بانغور - ويلز بريطانيا وهو أستاذ مساعد في معهد الاقتصاد الإسلامي، إضافة لعضوية الدكتور في مجلس الإدارة هو رئيس لجنة المراجعة في شركة تهامة
بدر رمزي الصانع	عضو من خارج المجلس	حصل بدر على شهادة البكالوريوس في المالية من جامعة الامير سلطان، ويعمل حاليا مدير العلاقات المؤسسية في البنك الأهلي السعودي، كما شغل عدة مناصب ومنها مدرب تعاوني و مساعد برنامج الرواد في البنك الأهلي السعودي
ريان محمد العبد	عضو من خارج المجلس	حاصل على شهادة البكالوريوس بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك سعود، ويشغل حاليا منصب مدير الصندوق في قسم إدارة الاصول في شركة تنمة المالية، كما عمل كمحلل مالي في مجموعة النفيعي للاستثمار، والتدرب لدى بنك الإنماء.
عبدالكريم فؤاد عمر	عضو من خارج المجلس	حاصل عبد الكريم على بكالوريوس محاسبة وعمل بمجال المحاسبة والمراجعة الداخلية لدى شركات متعددة ومنها كبير المحاسبين في شركة نادي النصر، و العمل في قسم المراجعة الداخلية في شركة باكودج وشركاؤه، والعمل في قسم الشؤون المالية في شركة دار المعدات الطبية والعلمية.

* بتاريخ 05/05/2024م، الموافقة على استقالة رئيس لجنة المراجعة المهندس حاتم علي بارجاش.

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

** بتاريخ 13/08/2024م، تعيين الأستاذ/ صالح غدير الرشيد رئيسا في لجنة المراجعة

*** بتاريخ 24/09/2024م، الموافقة على استقالة عضو لجنة المراجعة الأستاذ/ الوليد صالح السيف وتعيين الأستاذ/ بدر رمزي الصانع بديلا عنه.

**** بتاريخ 12/12/2024م، تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة والتي بدأت بتاريخ 27/11/2024م (الأستاذ/ صالح غدير الرشيد والأستاذ/ أحمد السهلي والأستاذ/ ريان العبد).

***** بتاريخ 19/12/2024م، الموافقة على استقالة عضو لجنة المراجعة الأستاذ/ ريان العبد.

***** بتاريخ 21/12/2024م، تعيين الأستاذ/ عبدالكريم فؤاد عمر عضوا في لجنة المراجعة بديلا عن العضو المستقيل.



مقدمة



نظرة عامة

التقرير
الاستراتيجي

مراجعة الأداء

المبادئ
والالتزامات

الحوكمة



المراجعة مالية

معلومات
ختامية

76

التقرير السنوي
2024 - 2025

الغرض

الغرض من لجنة المراجعة التابعة لمجلس إدارة 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

لِلوفاء بمسؤولياتها و واجباتها تقوم لجنة المراجعة بالتالي :

- 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 وخطة 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 أيضا بالمراجعة و الموافقة على الإفصاحات المطلوبة لإدراجها في البيانات المالية وفقاً للمتطلبات النظامية.

كما يجب على اللجنة أن تتأكد من استقلالية مدققي الحسابات المستقلين

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 (بحون تواجد الإدارة التنفيذية):
- آرائهم حول جودة و ملائمة، ومدى قبول مبادئ المحاسبة للشركة وممارسات الإفصاح المالي، كما هي مطبقة في تقاريرها المالية.
- احتمال ودقة البيانات المالية للشركة.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

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.
- 4.1- 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 هذا الميثاق 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 للالتزام وأداء كل عضو من أعضاء اللجنة بأداء المهام والمسؤوليات المناط 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 ثلاثة أعضاء، عقدت اللجنة (9) اجتماعات خلال السنة المالية 01/04/2024م حتى 31/03/2025م.

فيما يلي بيان بأسماء أعضاء اللجنة وسجل حضور الاجتماعات وعددها

م	اسم العضو	الاجتماع الأول 2024/4/3	الاجتماع الثاني 2024/5/29	الاجتماع الثالث 2024/6/2	الاجتماع الرابع 2024/6/11	الاجتماع الخامس 2024/8/27	الاجتماع السادس 2024/10/9	الاجتماع السابع 2024/11/3	الاجتماع الثامن 2024/12/25	الاجتماع التاسع 2025/2/25
1	حاتم علي طالب بارجاش	✓	—	—	—	—	—	—	—	—
2	صالح غدير الرشيد	—	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓
3	أحمد سعود المسيلي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4	الوليد صالح السيف	✓	✓	✓	✓	✓	—	—	—	—
5	المعتصم بالله زكي علام	✓	—	—	—	—	—	—	—	—
6	بلر رمزي الصانع	—	—	—	—	—	✓	✓	—	—
7	ريان محمد العيد	—	—	—	—	—	—	—	—	—
8	عبدالكريم فؤاد عمر	—	—	—	—	—	—	—	✓	✓

— لم يكن عضو ✕ لم يحضر ✓ حضر



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



فيما يلي أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت خلال السنة المالية 01/04/2024م حتى 31/03/2025م.

الاسم	الصفة	المؤهلات والخبرات
سلطان صلاح الدين عبد العظيم	رئيس 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 10 سنوات
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 الجهدر	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 اعضاء 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	حاصل على بكالوريوس ادارة مالية من جامعة الاعمال و التكنولوجيا في جدة وقام بتأسيس شركات وادارها بعدة مجالات منشآت دعاية و الاعلان. و تنظيم المؤتمرات و منشآت المقاولات و المهني الانشائية و منشآت بتجارة الاقشمة و استيرادها
عبدالله عباس شرقاوي	رئيس اللجنة	حاصل الدكتور عبدالله على شهادة البكالوريوس من الكلية الشرعية بجامعة الامام محمد بن سعود الاسلامية وحاصل على درجة الماجستير من المعهد العالي للقضاء و حاصل على دكتوراة في القضاء التجاري من جامعة الامام محمد بن سعود الاسلامية، كما يشغل عدة مناصب قيادية وهو المؤسس و الرئيس التنفيذي لشركة رأي للمحاماة والاستشارات القانونية و الرئيس التنفيذي لشركة روافد التحكم لتجارة وتولى عضوية و رئاسة عدد من لجان التحكيم في العديد من المنازعات التجارية والمالية و الرياضية وهو رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة تامة.
حسين مسعود الدوسري	عضو اللجنة	حاصل على بكالوريوس العلوم في العلاج الطبيعي - جامعة الملك سعود وماجستير إدارة الأعمال جامعة عين شمس ولديه دراسات في إدارة المشاريع والادارة المالية لغير الماليين وشغل العديد من المواقع الوظيفية والآن يعمل المدير العام لشركة تهامة الأولى للفعاليات الترفيهية (شركة تابعة)، وشغل منصب المدير التنفيذي في مجموعة كايا الطبية، ورئيس العمليات الاستراتيجية ومستشار مكتب العلاقات العامة في وزارة الصحة. ويتمتع بخبرة أكثر من 17 عام من الخبرة في الامتثال التنظيمي والتخطيط الاستراتيجي ومخصص في تطوير أطر الحوكمة وإدارة عمليات مجالس الادارة
نايف سلطان بن جمعة	عضو اللجنة	حاصل على بكالوريوس في القانون من جامعة الامير سلطان بن عبدالعزيز في الرياض ويشغل حالياً منصب متدرب قانوني لدى مكتب الدكتور/محمد الهاشم للمحاماة، كما شغل منصب مساعد اداري في شركة منصور بن جمعة و أولاده القابضة.
فهد ناصر الحمدان	عضو اللجنة	حاصل على بكالوريوس في اللغة الفرنسية و ادابها من جامعة الملك سعود و يعمل حالياً كرئيس قسم الموارد البشرية في شركة مواردكم لحللول الاعمال كما شغل عدة مناصب و منها مدير الموارد البشرية في مجموعة لحاء لتجارة والتسويق الزراعي و مدير الموارد البشرية في شركة امنكو



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

* من تاريخ 01-04-2024م الى 13-08-2024م، تشكيل اللجنة برئاسة الأستاذ/ سلطان عبد العظيم وعضوية كلا من (الأستاذ/ ابراهيم الشبيب، والأستاذ/ رضا الحيدر، والأستاذ/ تركي بخيت

** بتاريخ 13-08-2024م تم اعادة تشكيل اللجنة برئاسة الدكتور/ عبدالله شرقاوي وعضوية كلا من (الأستاذ/ ابراهيم الشبيب، والأستاذ/ سلطان عبد العظيم، و الأستاذ/ تركي بخيت) الى انتهاء دورة المجلس بتاريخ 27-11-2024م.

*** بتاريخ 12-12-2024م، تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت لدورة المجلس الجديدة والتي تنتهي في 26-11-2027م برئاسة الدكتور/ عبدالله شرقاوي وعضوية كلا من (الدكتور/ حسين الدوسري، والأستاذ/ نايف بن جمعة).

**** بتاريخ 06/03/2025م، استقالة عضو لجنة الترشيحات والمكافآت الدكتور/ حسين الدوسري من اللجنة وتعيين الأستاذ/ فهد الحمدان بديلا عنه.

الغرض

- إن الغرض من لجنة الترشيحات والمكافآت المنبثقة من مجلس إدارة الشركة هو مساعدة المجلس على تحقيق مهامه فيما يخص الآتي:
- ترشيح أفراد مؤهلين ليصبحوا أعضاء في مجلس الادارة 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.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

المهام و المسؤوليات

يتشكل 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 أيا من لجانها. كما يجوز للجنة النظر في المرشحين المقترحين من قبل المساهمين أو المجلس أو الإدارة وفقا لتقديرها.
- مراجعة متطلبات المهارات المناسبة لعضوية مجلس الادارة بشكل سنوي و إعداد أوصاف للقرارات 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 الادارة 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 المماثلة للمديرين التنفيذيين في الشركات المماثلة. 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 المنوط 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 سنوياً مع تقديم تقرير عن نتائج التقييم إلى المجلس. كما يجب أن يتضمن هذا التقييم على تقييم للالتزام و أداء كل عضو من أعضاء اللجنة بأداء المهام و المسؤوليات المناطة بها.
- يجوز للجنة تشكيل و تفويض كلاً و جزء من سلطاتها الى لجان فرعية.
- التأكد سنوياً من استقلالية الاعضاء المتسقلين بمجلس الإدارة.
- التأكد سنوياً من عدم وجود حالات تضارب مصالح لدى المدراء نتيجة لارتباطهم بمجالس إدارات شركات اخرى. يجب على جميع أعضاء اللجنة إستيفاء متطلبات الاستقلالية و الخبرة المطلوبة بموجب القوانين المتبعة و الأنظمة المعمول بها. كما يحدد المجلس سنوياً ما إذا كان كل عضو في اللجنة مستقلاً وفقاً 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.



فيما يلي بيان بأسماء أعضاء اللجنة وسجل حضور الاجتماعات وعددها.

م	اسم العضو	الاجتماع الأول 2024/06/30	الاجتماع الثاني 2024/10/02	الاجتماع الثالث 2025/03/27
1	سلطان صلاح الدين عبد العظيم	✓	✓	—
2	ابراهيم محمد الشبيب	✓	✓	—
3	رضا محمد الجندر	✓	—	—
4	تركي علي بخيت	✓	✓	—
5	عبدالله عباس شرقاوي	—	✓	✓
6	حميد مسعود الدوسري	—	—	—
7	نايف سلطان بن جمعة	—	—	✓
8	فهد ناصر الحمدان	—	—	✓

— لم يكن عضو ✕ لم يحضر ✓ حضر



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



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 31/03/2025م على كل من إدارة الشؤون القانونية، وإدارة الالتزام والحوكمة، وإدارة الموارد البشرية والشؤون الإدارية، وإدارة تقنية المعلومات، وقطاع الإعلان وقطاع التعليم وقطاع الإنتاج ومعالجة الضعف في نظام الرقابة الداخلية والتي على أثرها سيتم تطوير خطة الرقابة الداخلية

وخضعت عمليات الشركة خلال العام المالي المنتهي في 31/03/2025م 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 31/03/2025م والتأكد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية ومن ثم رفع توصياتها لمجلس الإدارة في هذا الخصوص.

معاملات مع اطراف ذوي علاقة

تشمل المعاملات مع الأطراف ذات الصلة مصاريف الإيجار، والمصاريف المتكبدة نيابةً عن المجموعة، والخدمات المشتركة، بالإضافة إلى رواتب ومكافآت وتعويضات وبدلات أعضاء مجلس الإدارة وكبار المديرين التنفيذيين وكبار موظفي الإدارة العليا خلال العام. تُجرى هذه المعاملات ضمن سياق أعمال المجموعة الاعتيادي وبنفس الشروط المطبقة على الأطراف الثالثة.

فيما يلي أهم المعاملات مع الأطراف ذات الصلة والأرصدة الناتجة عنها:

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 2025م و 2024م :

31 مارس 2024م	31 مارس 2025م	
5,565,631	2,096,868	الرواتب
2,834,231	674,350	بدلات
3,318,729	280,000	مكافآت
1,660,226	498,869	تعويضات ومزايا عينية أخرى
792,665	23,314	مصاريف أعضاء مجلس الإدارة و اللجان
14,171,482	3,573,401	



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



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

طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	31 مارس 2025 م	31 مارس 2024 م
الشركة المتحدة للإعلان	شركة زميلة	-	175,250
الشركة المتحدة للإعلان	خدمات إدارية	50,000	-

معاملات وأرصدة أطراف ذات علاقة:

مستحق إلى طرف ذو علاقة

31 مارس 2025 م	31 مارس 2024 م	الشركة المتحدة للإعلان
221,280	171,280	
221,280	171,280	

مستحق من أطراف ذات علاقة

31 مارس 2025 م	31 مارس 2024 م	شركة الخلد الذهبي
691,956	691,956	
691,956	691,956	



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



إقرارات مجلس الإدارة وفقاً لأنظمة هيئة السوق المالية ونتائج تطبيق قائمة الحوكمة للعام 2024م / 2025م

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

رقم المادة	نص المادة غير المطبقة	أسباب عدم التطبيق
المادة 58 – فقرة 1	تختص لجنة المكافآت بما يلي: إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنيقة 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 اعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنيقة والإدارة التنفيذية، ورفضت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنيقة والإدارة التنفيذية خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 11-09-1444هـ، الموافق 02-04-2023م. - لاحقاً بتاريخ 29-04-2025م صدر قرار مجلس الإدارة باعتماد سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنيقة منه والإدارة التنفيذية والتوصية بعرض السياسة على الجمعية العامة للمساهمين لاعتمادها - لاحقاً بتاريخ 23-06-2025م رفضت الجمعية العامة العادية اعتماد سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنيقة منه والإدارة التنفيذية.
المادة 37	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 المعينين 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.	جاري دراستها والعمل عليها من قبل مجلس إدارة الشركة.
39 (أ، ب، ج، د، هـ، و)	أ) يضع مجلس الإدارة – بناءً على اقتراح لجنة الترشيحات – الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانته 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.	اتبع مجلس الإدارة وسائل متنوعة تمكنه من تقييم أداء أعضائه ولجانته، وجاري دراسة تنظيم آلية تقييم أداء المجلس ولجانته وفقاً لأفضل الممارسات.

غرامات هيئة السوق المالية

لم تصدر خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025م أي غرامات على الشركة من قبل هيئة السوق المالية.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

85

التقرير السنوي
2024 - 2025



الأدوات المالية – القيمة العادلة وإدارة المخاطر

تتمثل المخاطر المالية الرئيسية الناشئة عن الأدوات المالية للمجموعة في مخاطر السوق (بما في ذلك مخاطر أسعار الفائدة ومخاطر العملات)، ومخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة. تُراجع الإدارة بانتظام وتوائم سياساتها لإدارة هذه المخاطر.

تتكون الالتزامات المالية الرئيسية للمجموعة من التزامات الإيجار، والذمم التجارية الدائنة، والأرصدة الدائنة الأخرى، والمستحقات للأطراف ذات الصلة. تشمل الأصول المالية الرئيسية للشركة الذمم التجارية المدينة، والأرصدة المدينة الأخرى، والنقد وما في حكمه، والأصول المتداولة الأخرى، والمستحقات من الأطراف ذات الصلة.

31 مارس 2024م	31 مارس 2025م
34,445,689	68,914,571
691,956	691,956
20,641,412	-
265,365,222	88,361,360
321,144,279	157,967,887
-	107,452,105
321,144,279	265,419,992

موجودات مالية:

ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى

مستحق من أطراف ذات علاقة

موجودات مالية بالتكلفة المطفأة - ودائع لأجل

نقد وما يعادله

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة

31 مارس 2024م	31 مارس 2025م
118,620,039	84,842,224
8,808,754	8,808,754
171,280	221,280
40,120,663	31,756,212
167,720,736	125,628,470

ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى

توزيعات أرباح دائنة

مستحق إلى طرف ذو علاقة

مطلوبات الإيجار



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

ذمم مدينة تجارية

تقيس المجموعة مخصص الخسارة للذمم المدينة التجارية من خلال وضع حدود ائتمانية للعملاء والمراقبة المستمرة للأرصدة القائمة. وتُقيّم المجموعة المبلغ القابل للاسترداد من ذممها المدينة التجارية لضمان تسجيل مخصص انخفاض قيمة كافٍ من خلال تطبيق نهج مبسط لقياس خسائر الائتمان المتوقعة. وتُعدّل معدلات الخسارة التاريخية لتعكس المعلومات الحالية والمستقبلية حول العوامل الاقتصادية الكلية التي تؤثر على قدرة العملاء على تسوية الذمم المدينة التجارية. وقد حددت المجموعة الناتج المحلي الإجمالي ومعدل التضخم كأهم العوامل، وبالتالي عدّلت معدلات الخسارة التاريخية بناءً على التغيرات المتوقعة في هذه العوامل.

كما في 31 مارس 2025م	المتوسط المرجح لمعدل الخسارة	القيمة الدفترية الإجمالية	مخصص خسارة الإنخفاض في القيمة
90-1 يوماً	15.19%	416,513	63,249
91-180 يوماً	25.37%	498,075	126,349
181-360 يوماً	34.91%	4,348,704	1,518,299
أكثر من 360 يوماً	100.00%	14,870,322	14,870,323
الإجمالي		20,133,614	16,578,220

النقد وما يعادله :

تُدار مخاطر الائتمان الناتجة عن الأرصدة لدى البنوك والمؤسسات المالية وفقاً لسياسة المجموعة. تُحفظ الودائع النقدية بشكل رئيسي لدى بنوك محلية تتمتع بتصنيفات ائتمانية قوية، تتراوح من A+ إلى BBB+, وفقاً لتصنيفات وكالات التصنيف الائتماني الخارجية مثل موديز وفيتش. ولا تعتبر المجموعة نفسها معرضة لتركيزات كبيرة لمخاطر الائتمان المتعلقة بالبنوك نظراً لمركزها المالي القوي.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

مخاطر السيولة:

تشير مخاطر السيولة إلى احتمال مواجهة المجموعة صعوبات في الحصول على التمويل اللازم للوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنشأ مخاطر السيولة عندما لا تتمكن المجموعة من بيع أصل مالي بسرعة وبقيمة قريبة من قيمته العادلة. تتم إدارة مخاطر السيولة من خلال المراقبة المنتظمة لكفاية السيولة المتاحة للوفاء بالتزامات المجموعة المالية. يتمثل نهج المجموعة في إدارة السيولة في ضمان احتفاظها بسيولة كافية للوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها، في ظل الظروف العادية والمألوفة، دون تكبد خسائر غير مقبولة أو المخاطرة بسمعتها. يلخص الجدول التالي الالتزامات المالية للمجموعة مصنفة حسب مجموعات الاستحقاق ذات الصلة بناءً على الفترة المتبقية من تاريخ بيان المركز المالي الموحد حتى تاريخ الاستحقاق التعاقدية. تمثل المبالغ المعروضة في الجدول التدفقات النقدية التعاقدية غير المخصصة.

أقل من ثلاثة أشهر	أكثر من 3 أشهر وأقل من سنة	2-1 سنة	5-2 سنوات	الإجمالي	القيمة الدفترية
كما في 31 مارس 2025م					
84,842,224	-	-	-	84,842,224	84,842,224
ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة اخرى					
8,808,754	-	-	-	8,808,754	8,808,754
توزيعات أرباح دائنة					
221,280	-	-	-	221,280	221,280
مستحق إلى طرف ذو علاقة					
31,504,319	523,600	-	-	32,027,919	31,756,212
125,376,577	523,600	-	-	125,900,177	125,628,470
كما في 31 مارس 2024م					
118,620,039	-	-	-	118,620,039	118,620,039
ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة اخرى					
8,808,754	-	-	-	8,808,754	8,808,754
توزيعات أرباح دائنة					
171,280	-	-	-	171,280	171,280
مستحق إلى طرف ذو علاقة					
32,805,773	8,227,447	-	-	41,033,220	40,120,663
160,405,846	8,227,447	-	-	168,633,293	167,720,736

ادارة مخاطر الأسعار:

مخاطر الأسعار هي مخاطر تقلب قيمة أداة مالية نتيجة لتغيرات أسعار السوق، سواء أكانت هذه التغيرات ناجمة عن عوامل خاصة بكل أداة أو مصدرها، أو عوامل تؤثر على جميع الأدوات المتداولة في السوق. تتعرض المجموعة لمخاطر الأسعار فيما يتعلق باستثماراتها في الأسهم، والمصنفة كأصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل في بيان المركز المالي الموحد. تُنوّع المجموعة محفظة استثماراتها لإدارة مخاطر الأسعار الناتجة عن استثماراتها في الأسهم.



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 ناقصاً النقد و ما يعادله. تشمل حقوق الملكية المعدلة جميع مكونات حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم.

إن نسبة صافي الدين المعدل إلى حقوق الملكية للمجموعة على النحو التالي:

31 مارس 2024م	31 مارس 2025م	
40,120,663	31,756,212	مجموع مطلوبات الأيجار
(265,365,222)	(88,361,360)	ناقصاً: النقد وما يعادله
(225,244,559)	(56,605,148)	صافي الدين المعدل
214,509,907	203,164,285	مجموع حقوق الملكية العائد لمساهمي الشركة الأم
(1.05)	(0.28)	نسبة صافي الدين المعدل إلى حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم

القيمة العادلة

تمتلك المجموعة أصولاً مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بقيمة 107,452,105 ريال سعودي، والتي يتم قياسها بناءً على المستوى الأول في تسلسل القيمة العادلة، ولم تكن هناك أي تحويلات بين مستويات القيمة العادلة خلال العام.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحوكمة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

وصف لأنشطة أدوات الدين:

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.

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.

• 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.

• وصف مصالح الأسهم وأدوات الدين:

لا يوجد مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت تعود لأشخاص عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم و أولادهم 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.

لا يوجد مصلحة وحقوق خيار وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة و كبار التنفيذيين و أزواجهم و أولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة و لا يوجد أي تغيير خلال السنة المالية الأخيرة.

إقرارات مجلس الإدارة:

- ان سجلات الشركة اعدت بالشكل الصحيح
- ان نظام الرقابة الداخلية اعد على اساس 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 2025م 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، 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 أساس 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 2025م و إيضاحه بتقريره هذا الي المساهمين الكرام.
- لم يتم أي شخص إبلاغ الشركة بأية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت.
- تقرير مراجع الحسابات يظهر أن القوائم المالية خالية من أي أخطاء جوهرية.



مقدمة



نظرة عامة



التقرير
الاستراتيجي



مراجعة الأداء



المبادئ
والالتزامات



الحكومة



المراجعة مالية



معلومات
ختامية

92

التقرير السنوي
2024 - 2025

تقرير مراقب الحسابات

أوقد صدر تقرير مراقب الحسابات متضمناً رأي متحفظ على النحو الوارد أدناه

أساس الرأي المتحفظ

1. كما هو مشار إليه في الإيضاح رقم (6) حول القوائم المالية الموحدة والمتعلق باستثمارات في شركات زميلة بطريقة حقوق الملكية، لدى المجموعة استثمار في شركتين زميلتين، شركة ونحدرمان تومسون مينا والشركة المتحدة للإعلان بمبلغ 45,237,794 ريال سعودي، 10,232,576 ريال سعودي على التوالي كما في 31 مارس 2024م. قامت المجموعة بإثبات استثماراتهما في الشركتين المشار إليهما بما في ذلك حصتهما في نتائج الأرباح بمبلغ 12,292,285 ريال سعودي، 3,196,255 ريال سعودي و حصتها من الدخل الشامل الآخر بمبلغ 503,593 ريال سعودي بناءً على قوائم مالية غير مراجعة معدة داخلياً من قبل إدارة الشركات الزميلة كما في 31 ديسمبر 2024م، وعليه فلم تتمكن من الحصول على أدلة كافية مباشرة أو من خلال إجراءات مراجعة حديثة، للتحقق من قيمة الإستثمار في الشركات الزميلة و البالغ 55,470,370 ريال سعودي كما في 31 مارس 2025م ، وكذلك حصة المجموعة من الربح و الدخل الشامل الآخر كما في ذلك التاريخ. وبناءً عليه، لم نكن قادرين على تحديد ما إذا كانت هناك ضرورة لإجراء أية تعديلات على هذه المبالغ. إضافة إلى ذلك، لدى المجموعة استثمارات في شركات زميلة أخرى بقيمة دفترية صفرية، ولا يوجد لدى المجموعة قوائم مالية مدققة ولا حسابات معدة داخلياً بواسطة الإدارة لتلك الشركات. بالإضافة إلى ذلك وكما هو مشار إليه في الإيضاح رقم (7) لدى المجموعة استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر في شركة فوجو، والذي تعرض لانخفاض كامل في القيمة خلال السنوات السابقة و لم نتمكن من الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة للتحقق من القيمة العادلة لهذا الاستثمار وما إذا كان هناك أي التزامات إضافية مرتبطة باستثمارات المجموعة. وبالتالي لم نتمكن من تحديد ما إذا كان هناك أي تعديلات ربما كان من الضروري الاعتراف به في قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 مارس 2025م، وفي قوائم الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر، التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

2. كما هو مشار إليه في الإيضاح رقم (9)، تتضمن الذمم المدينة التجارية والأرصدة المدينة الأخرى مبلغ 38,838,714 ريال سعودي، يتمثل في المبلغ المدفوع تحت حساب الإستثمار في الصندوق السعودي للفيلم. قامت الإدارة بتصنيف هذا الرصيد ضمن الأرصدة المدينة الأخرى دون الأخذ في الاعتبار التصنيف الصحيح لهذا الاستثمار. كما لم نتمكن من التحقق من القيمة العادلة لهذا الاستثمار كما في 31 مارس 2025م، وبالتالي لم نتمكن من تحديد ما إذا كان هناك أي تعديلات ربما كان من الضروري إثباتها في قائمة المركز المالي كما في 31 مارس 2025م، وفي قوائم الربح أو الخسارة، والدخل الشامل الآخر والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

ولقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بالتفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة" الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، وقد وقّينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد. وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ

عدم التأكد الجوهري المتعلق بالاستمرارية

نود أن نلفت الانتباه إلى الإيضاح رقم (4/2) حول القوائم المالية الموحدة المرفقة والذي يشير إلى أن المجموعة لديها خسائر متراكمة بلغت 167,327,979 ريال سعودي كما في 31 مارس 2025م، و التي تمثل 41.83% من رأس مال الشركة (31 مارس 2024م: بمبلغ 155,596,837 ريال سعودي و الذي يمثل 38.90% من رأس مال الشركة)، كما أن لدى المجموعة تدفقات نقدية تشغيلية سالبة بقيمة 87,587,804 ريال سعودي، كما بلغت إجمالي الخسارة الشاملة للسنة المنتهية في 31 مارس 2025م مبلغ 11,928,611 ريال سعودي. ومع ذلك، تشير هذه الظروف إلى وجود حالة عدم تأكد جوهري قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة المجموعة على البقاء كمنشأة مستمرة. ومع ذلك تتمتع المجموعة بسيولة كافية تمكنها من الوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها، بالإضافة إلى خطط تصفية عدد من الشركات التابعة، تخفيض رأس المال، استثمارات جديدة والتوسع في أعمالها لتوليد تدفقات نقدية إيجابية. ولم يتم تعديل رأينا فيما يتعلق بهذا الأمر

لفت انتباه

نود أن نلفت الانتباه إلى الإيضاح رقم (30) حول القوائم المالية الموحدة، والذي يشير إلى وجود قضيتين ضد المجموعة بمبلغ 15,390,000 مليون ريال سعودي و12,357,125 مليون ريال سعودي. قامت الإدارة بتعيين مستشار قانوني لتقييم احتمالية كسب هذه القضايا، وبناءً على رأيه فإن احتمال تحقيق نتيجة إيجابية لصالح المجموعة يُعد ممكناً، وبالتالي، تم الإفصاح عنهما كالتزامات محتملة. ولم يتم تعديل رأينا فيما يتعلق بهذا الأمر

توصيات مجلس الإدارة

إن المجلس بعد أن استعرض مع سعادتك الميزانية العمومية والحسابات الختامية للفترة من 01/04/2024م حتى 31/03/2025م، يوصي جمعيته الموقرة بما يلي :

- الاطلاع على القوائم المالية عن العام المنتهي في 31-3-2025م.
- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-3-2025م.
- الموافقة على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 31-03-2025م.
- الموافقة على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والقوائم السنوية من العام المالي المنتهي في 31/03/2026م، والربع الأول من العام المالي الذي يليه، وتحديد اتعابه.

شكروا ثقافتكم

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 سنا بل الخير في جميع ارجاء البلاد لمزيد من التنمية المباركة والشكر موصول للسادة مساهمي الشركة على ثقتهم وكريم دعمهم و لإدارة الشركة ومنسوبيها لجهودهم المخلصة وأدائهم خلال العام المالي 2024م / 2025م .

والله ولي التوفيق,,,



tihama
HOLDING COMPANY

عام 51 من الريادة في الإعلام والمعرفة