



التاريخ: 1447/02/25هـ

الموافق: 2025/08/19م

توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي المنتهي في 2026/3/31م والربع الاول من العام المالي المنتهي في 2027/3/31 وتحديد أتعابه.

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد،

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

وفي إطار اختصاصاتها وصلاحياتها قامت اللجنة بدراسة عروض مراجعة الحسابات والتوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي المنتهي في 2026/3/31م والربع الاول من العام المالي المنتهي في 2027/3/31م ومراجعة القوائم المالية غير الموحدة للشركة الأم (لإغراض الزكاة) وتقديم الإقرار الزكوي للشركة الأم.

وبعد إرسال طلبات العروض لمكاتب المراجعة المعتمدة من هيئة السوق المالية وصل للشركة عرض من شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبدالله الحجاج للاستشارات المهنية، وعرض من شركة سلطان أحمد الشبيلي محاسبون ومراجعون قانونيون، وعرض من مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه).

وكان العرض المالي للمكاتب كما يلي:

المكتب	العرض المالي
شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبدالله الحجاج للاستشارات المهنية	980 ألف ريال سعودي
شركة سلطان أحمد الشبيلي محاسبون ومراجعون قانونيون	980 ألف ريال سعودي
مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه)	930 ألف ريال سعودي

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

✓ شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبدالله الحجاج للاستشارات المهنية

✓ شركة سلطان أحمد الشبيلي محاسبون ومراجعون قانونيون

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

لجنة المراجعة:-

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

625C93D7774D4B8...

(2) الدكتور/ عبدالله عباس شرقاوي Signed by: عضو.

75411A39C5D04D5...

(3) الأستاذ/ عبد الكريم فؤاد عمر Signed by: عضو

F56BD85CB9A6492

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

الرياض Riyadh | س.ت: 1010016722 | C.R | 966 92 000 97671 | 966 11 207 9767 | 966 11 207 9504 | صندوق البريد 4681 | P.O. Box | الرمز البريدي 11412 Zip-Code:

شركة مساهمة سعودية | رأس المال 400,000,000 ريال | Equity capital 400,000,000 SAR | Saudi Shareholding Company

www.tihamaholding.com



شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق

تقرير لجنة المراجعة السنوي

للسنة المالية المنتهية في: 2025/03/31م.



السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،،

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من مجلس إدارة الشركة، تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة نزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات والمحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين. وعقدت اللجنة (9) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في: 2025/03/31م، وقامت لجنة المراجعة خلال العام بأعمال في نطاق اختصاصها.

وأبرزها:

- 1- الإشراف على وظيفة المراجعة الداخلية ومناقشة الجوانب المتعلقة بالرقابة الداخلية مع الإدارة التنفيذية، كما تم التوصية بتعيين شركة ايكوفيس السبتي Ecovis وذلك لتقديم خدمات أعمال المراجعة الداخلية للشركة.
- 2- دراسة جميع صفقات الأطراف ذات الصلة كما حددتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
- 3- مناقشة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة.
- 4- دراسة القوائم المالية الأولية والمنتھية للعام المالي المنتھي في 2025/03/31م وملاحظات المراجع على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنه، ونتائج مراجعة العام المالي للشركة مع المراجعين الخارجيين وممثلي الإدارة المعنيين، ورفع التوصية للنظر باعتمادها من قبل مجلس الإدارة.
- 5- الإشراف على مراجع الحسابات.
- 6- دراسة عروض مراجع الحسابات والتوصية بتعيين مراجع الحسابات للسنة المالية المنتھية في: 2026/03/31م.
- 7- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات سنوياً.
- 8- التوصية لمجلس الإدارة باعتماد لائحة عمل لجنة المراجعة، وسياسة حوكمة الشركات، وسياسة توزيع الأرباح، وسياسة الإفصاح والشفافية.
- 9- فضلاً عن المسؤوليات المذكورة بعالية تأخذ لجنة المراجعة على عاتقها تنفيذ أي مهام أخرى يوكلها إليها مجلس إدارة الشركة، وتقدم للمجلس تقريراً دورياً عما قامت به اللجنة من عمليات فحص، وتوصياتها في هذا الشأن.



نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

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

عملت الإدارة التنفيذية بإشراف لجنة المراجعة على تقويم المخاطر الواردة بتقارير المراجع الخارجي خلال العام المالي المنتهي في 2025/03/31 ومعالجة الضعف في نظام الرقابة الداخلية والتي على أثرها سيتم تطوير خطة الرقابة الداخلية

التوصية بتعيين مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في: 2026/03/31م:

وفي إطار اختصاصاتها وصلاحياتها قامت اللجنة بدراسة عروض مراجعة الحسابات والتوصية لمجلس الإدارة لترشيح مراجع الحسابات للعام المنتهي في 2026/3/31م والتي تشمل مراجعة القوائم الموحدة للربع الثاني و الثالث من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2026م و الربع الأول من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2027م (30 يونيو 2026م) إضافة إلى مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2026م ومراجعة القوائم المالية غير الموحدة للشركة الأم (لإغراض الزكاة) وتقديم الإقرار الزكوي للشركة الأم.

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

- شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبدالله الحجاج للاستشارات المهنية
- شركة سلطان أحمد الشبيلي محاسبون ومراجعون قانونيون
- مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه)

بالنيابة عن لجنة المراجعة،

صالح غدير الرشيد

رئيس لجنة المراجعة

Signed by:

 625C93D7774D4B8...