



تهامة
tihama
Holding العامة

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة

تقرير لجنة المراجعة

للسنة المالية المنتهية في 2020/3/31م

المركز الرئيسي: الرياض

ص.ب (4681) الرياض 11412 المملكة العربية السعودية

هاتف: 0112079613

فاكس: 0112079604



تھامة
tihama
تھامة



السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من الجمعية العامة العادية للشركة، تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات الحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين. عقدت اللجنة (4) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في 2020/3/31م، وقامت لجنة المراجعة خلال بأعمال تدخل في نطاق اختصاصها.

وأبرزها:

- 1- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية للسنة المالية المنتهية في 2020/3/31م.
- 2- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة للسنة المالية المنتهية في 2020/3/31م.
- 3- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ التوصيات الهامة الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.
- 4- دراسة جميع صفقات الأطراف ذات الصلة كما حددتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
- 5- دراسة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة وتقييمها وإعداد التقارير عنها، وأسلوب إدارة الشركة لتلك المخاطر، ورفع التوصيات المناسبة في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة.
- 6- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للسنة المالية المنتهية في 2020/3/31م وملاحظات المراجع على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها، وتناجح مراجعة العام المالي للشركة مع المراجعين الخارجيين وممثلي الإدارة المناسبين، ورفع التوصية للنظر باعتمادها الي مجلس الإدارة.
- 7- الإشراف على مراجع الحسابات.
- 8- دراسة خطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات.



- 9- دراسة عروض مراجع الحسابات والتوصية بتعين مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2020/3/31م.
- 10- دراسة تقارير الالتزام التي تعكس مدى الالتزام بالمتطلبات النظامية ومتابعة تنفيذ التوصيات المتضمنة في التقارير.
- 11- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات سنويا.
- 12- فضلا عن المسؤوليات المذكورة بعالية تأخذ لجنة المراجعة على عاتقها تنفيذ أي مهام أخرى يوكلها إليها مجلس إدارة الشركة، وتقدم للمجلس تقريرا دوريا عما قامت به اللجنة من عمليات فحص، وتوصياتها في هذا الشأن.

نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

الإجراءات الرقابية وفعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دورا محوريا في تحقيق أهداف الشركة، وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية. يستند نظام الرقابة الداخلية على رؤية وتقدير إدارة الشركة لوضع نظام رقابة يتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة. وقدر معقول من التكلفة والمنفعة لتفعيل ضوابط رقابية محدودة. تم تصميم نظام الرقابة الداخلية بغرض إدارة مخاطر عدم تحقيق الأهداف وليس لتقاديها، وبالتالي فإن نظام الرقابة الداخلية مصمم لإعطاء تأكيدات معقولة لتقادي الأخطاء الجوهرية والحسابات المتعلقة بها. إضافة لما ذكر فإن لجنة المراجعة تراجع بشكل دوري التقارير التي تعد من المراجعين الداخليين والخارجيين، وتضمن هذه التقارير تقييما لكفاية وفعالية الرقابة الداخلية.

بناء على ما ذكر نعتقد بأن الشركة لديها نظام رقابة داخلية سليم وفعال بدرجة معقولة من حيث التصميم والتطبيق، ولا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة أعمالها، وخلال العام لم يكن هناك ملاحظات جوهرية تتعلق بفعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية في

الشركة.



التوصية بتعين مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2021/3/31م:

وفي إطار اختصاصاتها وصلاحياتها قامت اللجنة بدراسة عروض مراجعة الحسابات والتوصية لمجلس الإدارة لترشيح مراجع الحسابات للعام المنتهي في 2021/3/31م. وبعد دراسة العروض الفنية والمالية والاطلاع على خبرات المكاتب المعنية أوصت لجنة المراجعة مجلس إدارة الشركة بترشيح مراجع حسابات من بين الآتي ذكرهم:

- ✓ مكتب الخراشي وشركاه عضو MAZARS
- ✓ مكتب السيد العيوطي وشركاه عضو MOORE STEPHENS

أعضاء لجنة المراجعة:

- (1) الأستاذ/ إبراهيم محمد بن الشبيب - عضو مجلس الإدارة - (رئيساً)
- (2) الأستاذ/ ريان بن يوسف العجاجي (عضواً)
- (3) الأستاذ/ محمد بن فهد الصبيبي (عضواً)