

تھامة
TIHAMA HOLDING تهامة القابضة

التقرير السنوي
2020 م – 2021 م



خادم الحرمين الشريفين الملك
سلمان بن عبد العزيز آل سعود





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





تھامہ

إرث حضاري عريق

تقرير مجلس الإدارة
للجمعية العامة العادية
عن نشاط الشركة

للعام المالي 2020م – 2021م

المقدمة



الحمد لله رب العالمين والصلاة والسلام على سيدنا محمد بن عبدالله وعلى اله وصحبه اجمعين
الاخوة الافاضل مساهموا شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد

يطيب لمجلس إدارة شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق ان يضع بين أيديكم التقرير السنوي لمجلس
الإدارة للفترة من ٢٠٢٠/٤/١ الى ٢٠٢١/٣/٣١ مرفقا بالتقرير الميزانية النهائية للشركة وبها قائمة الدخل وقائمة التدفقات
النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين.

كما يتضمن التقرير عرضا شاملا لأداء العمل المحقق والانجازات والقرارات طيلة العام المالي المنصرم.

كما يحمل التقرير بين طياته ملخصا وافيا لآليات حوكمة الشركات والالتزام بلوائح هيئة السوق المالية.

وهذا التقرير الذي بين أيديكم لهو خير شاهد على توافقه مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة
السوق المالية بموجب القرار رقم (٢٠١٧،١٦٠٨) وتاريخ ١٦/٥/١٤٣٨هـ الموافق ٢٠١٧/٢/١٣م بناءً على نظام الشركات الصادر
بالمرسوم الملكي رقم ٣/م وتاريخ ٢٨/٧/١٤٣٧هـ المعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٢٠٢١/٧/١ وتاريخ
١٤٤٢/٧/١هـ الموافق. ٢٠٢١/٨/٤.

محتويات التقرير

أولا - ملامح تاسيس الشركة

- أولا - ملامح تاسيس الشركة
وصف للنشاط الرئيسي ومدى تأثيره على حجم اعمال الشركة ومدى اسهامه في النتائج
توجيهات مجلس الادارة واستراتيجيتها الرئيسية لدعم الشركة والارتقاء بها
الشركات التابعة والزميلة
٣/١ شركة تهامة الدولية للاعلان.
٣/٢ شركة مكاتب تهامة الحديثة.
٣/٣ شركة تهامة للتوزيع.
٣/٤ شركة تهامة للاستثمار التجاري.
٣/٥ شركة استدامة العالمية للعقار.
٣/٦ شركة تهامة للتعليم.
٣/٧ شركة الإعلان السريع.
٣/٨ شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع.
٣/٩ شركة أفنتوس جلوبال للتجارة.
٣/١٠ شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع
٣/١١ الشركة الدولية للخدمات الاعلانية.
٣/١٢ شركة تهامة للإعلام الجديد.
٣/١٣ الشركة الدولية لبيع مواد الاعلان.
٣/١٤ الشركة المتحدة للإعلان.
٣/١٥ شركة الصحفيون المتحدون.
٣/١٦ شركة جي والتر تومسون في الشرق الأوسط وشمال أفريقيا
٣/١٧ الشركة الخليجية لتطوير الانظمة.
٣/١٨ شركة تهامة جلوبال دبي.
٣/١٩ شركة التقنية المتجددة.

ثانيا - ملامح النتائج المالية للشركة

- أهم الانجازات والقرارات
المخاطر المستقبلية المتعلقة بأعمال الشركة
ملخص اداء الشركة والتحليلات والنتائج المالية الموحدة
٣/١ النتائج المالية
٣/٢ تأثير الانشطة الرئيسية على نتائج الاعمال
٣/٣ التوزيع الجغرافي للايرادات المحققة
٣/٤ القوائم المالية
٣/٥ قائمة المركز المالي
٣/٦ احساب الارباح والخسائر
٣/٧ قائمة حقوق المساهمين
٣/٨ المدفوعات للجهات الحكومية
٣/٩ المعايير المحاسبية

رسالة الشركة

السعي وراء الأفكار المبدعة والتقنية
العصرية المتطورة في مجالاتنا أينما وجدت،
والاستثمار بفرص وأعدة جديدة ومبتكرة
لتكريس ريادتنا في السوق، وتقديم قيم
مضافة لشركائنا ومساهمينا.

رؤية الشركة

أن نكون المجموعة الرائدة و السبابة في
المملكة والمنطقة، ضمن مجالاتنا، وتحويل
القطاعات التي نعمل فيها إلى مزيج من
الكنولوجيا والمعلومات، لجعلها الأكثر
تطوراً و مواكبة لتقنية العصر و نكون الخيار
الأول و الأمثل لعملائنا و شركائنا.

استراتيجية الشركة

أن نعمل لتحويل كل إنجاز نقوم به إلى قيمة معنوية أكبر يقتدي بها الآخرون كتحويل الرؤية لدينا
إلى ابتكار، و الشراكة إلى إعتزاز و الشغف إلى نمو، و الأفكار إلى غد واعد

قيمنا:

الإبداع: إطلاق العنان لروح الابتكار لدينا لتكون مبدعين في كل ما نقوم به ونقدمه للوصول إلى
حلول خلاقة وعملية.
الانفتاح: أن نفتح على كل ما هو جديد من الأفكار المبدعة والتقنيات المتطورة، بما يجعلنا
السباقين دائماً في مجالات أعمالنا.
الريادة: أن نكون أول من يقدم الحلول المبتكرة المعاصرة وأن تكون أعمالنا ومنتجاتنا دائماً في
الطليعة.
الثقة: التعامل بصدق والتزام وشفافية مع العملاء والمساهمين وأصحاب المصلحة بحيث يمكن
دائماً الاعتماد علينا.
العزيمة: الثبات على الطموح بإرادة قوية والتفوق على الذات أمام الصعاب والتغلب على العقبات
مهما بلغت حتى تحقيق أهدافنا.

أهدافنا:

المساهمة في تحقيق التنمية المستدامة.
الإرتقاء بصناعة الإعلام والتواصل والعلاقات العامة إلى مستويات متطورة وعصرية إطلاق القيمة
التجارية خلال شبكات تهامة ومواردها وشراكاتها.

التواصل مع المساهمين

سياسة توزيع الارباح

مجلس الادارة وتصنيف العضوية به

سجل حضور اجتماعات المجلس

سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة و اللجان المنبثقة عنه و الإدارة التنفيذية و بيان التعويضات و المكافآت

بيان مصلحة اعضاء المجلس وتغييرها

التنازلات عن الرواتب والتعويضات والارباح

لجان المجلس

M لجنة المراجعة الداخلية

N لجنة الترشيح والمكافآت

نتائج المراجعة السنوية لفعالية اجراءات الرقابة الداخلية بالشركة

معاملات مع ذوي علاقة

غرامات هيئة السوق المالية

المستقبل والطموح

الادوات المالية وادارة المخاطر

وصف لانشطة ادوات الدين

وصف مصالح الاسهم وادوات الدين

اقرارات المجلس

توصيات المجلس

ثامناً- تقرير المراجع الخارجي

أولاً: ملامح تأسيس الشركة



ا- وصف للأنشطة الرئيسية ومدى تأثيرها على حجم اعمال الشركة ومدى اسهامه في النتائج.

تعد شركة تهامة واحدة من كبريات المجموعات السعودية المتخصصة في مجال الإعلان والعلاقات العامة والتسويق وخدمات الوسائل الاعلانية والنشر و التجزئة والتعليم، وقد بدأت نشاطها كشركة ذات مسؤولية محدودة في العام ١٩٧٤م ثم تحولت الى شركة مساهمة سعودية وفقاً لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية بموجب القرار الوزاري رقم ١٣٩٧ بتاريخ ٢٩ جمادى الثانية ١٤٠٣هـ الموافق ١٣ ابريل ١٩٨٣م الصادر عن وزارة التجارة والصناعة. كما تعمل الشركة في مجال الإعلان التجاري والعلاقات العامة والتسويق والنشر والتوزيع بموجب ترخيص وزارة الثقافة والإعلام برقم ٢٣٢٣٢ ويبلغ رأسمالها ١٧ مليون ريال موزعة على ١٧,٥ مليون سهم.

وتمارس شركة تهامة أنشطتها من خلال مكتبها الرئيس بالرياض (وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين المنعقدة بتاريخ ١٦ اكتوبر ٢٠١٦ على نقل المركز الرئيسي للشركة ليصبح في مدينة الرياض بدلاً من مدينة جدة) وشبكة فروعها وشركاتها التابعة و الزميلة بالمملكة العربية السعودية و دول الخليج.

واستطاعت تهامة خلال مسيرتها أن تحوز على الثقة كونها الرائدة في الإعلان والتسويق حيث تولت تهامة حقوق الشراكة الحصرية لمجموعة متميزة من الوسائل الأعمال الاعلانية والصحف والمجلات الدولية وعدد من القنوات الفضائية العربية والشراكات العالمية الاستراتيجية.

وتعد تهامة الشركة الأم التي انبثقت عنها العديد من الشركات العاملة في مجالات التسويق الاعلاني (صحف ، مجلات وقنوات فضائية) حيث أسهمت تهامة في النجاحات التي تحققت للعديد من الشركات الخاصة التي شقت طريقها في عالم الإعلان والتسويق في كلا المحيطين المحلي والاقليمي.

نجحت تهامة في تطوير قطاع التوزيع لديها ليصبح قطاع تعليم متكامل بدأت تهامة تجارة التجزئة من خلال المكتبات التي تم افتتاحها كمنافذ لتوزيع منشورات المؤلفين العرب. في السنوات الأخيرة ، تم توسيع قطاع البيع بالتجزئة ليشمل تجارة التجزئة والأغذية والمشروبات. منذ عام ٢٠١٩ ، طورت تهامة حضورها الإعلامي من خلال استثمارات في قطاع الإنتاج المرئي والمسموع

مع شركة تهامة للمكتبات كان الهدف نشر الوعي والثقافة علي السوق الوطني عام ١٩٧٦م ممثلة في نشر اول كتاب من نوعه في المملكة وهو (دليل الشخصيات الهامة) باللغة الإنجليزية ثم تتابعت أعمال النشر وتم اصدار العديد من السلاسل والكتب المميزه. وسعت الشركة الى العمل على تحسين النشاط و الارتقاء 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 والمكتبات لصعوبات كثيرة أدت إلى تحقيق خسائر.

أن النشاط الرئيسي للشركة حاليا بإدارة وتشغيل عقد التوزيع الحصري لمنتجات شركة هوتن مفلن هاركورت. خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م قامت شركة تهامة للتوزيع بتمديد اتفاقية التوزيع الحصرية مع شركة تكنولوجيا التعليم - هوتن مفلن هاركورت.

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 الثانوي، و تمنح الإتفاقية تهامة حق التوزيع الحصري لمنتجات هوتن مفلن هاركوت في المملكة العربية السعودية. تسري الإتفاقية حتى ديسمبر ٢٠٢٣م و تتضمن بند يسمح بتمديدتها حتى ديسمبر ٢٠٢٥.

أسست تهامة و هاركورت شراكة ناجحة منذ عام ٢٠١٠م ، لتقديم خدمات تعليمية متكاملة لأكثر من ١٧٠ مدرسة في جميع أنحاء المملكة. تواصل تهامة تطوير خدماتها المتكاملة لعملائها بما في ذلك التدريب والتطوير المهني.

تستثمر أنش أم أنش في مواصلة الابتكار في قطاع سوق التعليم الأساسي والثانوي، حيث تركز بشكل كبير على النهج الرقمي الأول لتصميم المناهج التعليمية وتقديمها ، والاستفادة من المنصات الرقمية وأحدث التطورات في تكنولوجيا التعليم.

حصدت مجموعة منتجات هاركورت الجديدة «نحو التعليم» (بما في ذلك ، في القراءة ، والدراسات الاجتماعية ، والرياضيات ، وما إلى ذلك) على أعلى الجوائز من كبار المعلمين في الولايات المتحدة الأمريكية، و التي سيتم طرحها من قبل تهامة إلى الأسواق في المملكة العربية السعودية من العام الدراسي القادم.

كان لكوفيد ١٩ تأثير مدمر على العالم ، وكان على المدارس أن تستجيب لتلك المتغيرات بشكل سريع من خلال التحول إلى إطار التعليم عن بعد. وتعتبر مناهج هاركورت «نحو التعليم» مثالية كحل لهذه المتغيرات، حيث تقدم منهجًا متكاملًا تمامًا مع محتوى غني يمكن تقديمه عن بُعد والذي يربط المعلمين بالأدوات المناسبة لمراقبة أداء الطلاب وتحسينه.

عملت المجموعة خلال السنوات السابقة على إعادة هيكلة قطاع التوزيع الذي بدأ يعمل بموظف واحد ويخدم ٢٠ مدرسة، خدمات تهامة التعليمية الجديدة متكاملة وبفريق من ٢٠ موظف ويخدمون أكثر من ١٧٠ مدرسة بالمملكة، واهمية قطاع التعليم والتركيز عليه لأنه يمثل ٨٪ من الناتج القومي الاجمالي العالمي.

الشركة حالياً تمتلك أكثر من ٩٪ من حصة الملكية من شركة الوطنية للتوزيع الموحدة. (الوطنية للتوزيع) وهي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية.

القطاع	الايادات بالمليون	مجمل الربح / (الخسارة) بالمليون	صافي الربح / (الخسارة) بالمليون
الاعلان و الإنتاج	34,2	(4,2)	(22,0)
المكتبات و التجزئة	13,0	5,5	(25,2)
التوزيع	26,١	9,3	(4,2)
الشركة الأم و الإستثمارات	-	-	(33,5)
الإجمالي	73,2	10,6	(84,9)

توجيهات مجلس الادارة واستراتيجية الرئيسية لدعم الشركة والارتقاء بها.

تسير الشركة في استراتيجيتها الاساسية التي تبناها مجلس الادارة منذ بداية دورته والتي تبني على التوسيع والتنوع في استثمارات الشركة من خلال مبحث مستهدف على الفرص الاستثمارية الجيدة واستثمارها وإلى الاندماجات مع الشركات الأخرى التي لديها بعض المشروعات الجديدة والتي يحتاج إليها السوق بالإضافة إلى تحويل انشطتها إلى شركات مستقلة بهدف إعطاء هذه الشركات التابعة المنبثقة عن تهامة الام مزيدا من المرونة والاستقلالية في اتخاذ قراراتها وتسيير أعمالها التشغيلية وتحسين التركيز على الاستراتيجية وزيادة القدرة التنافسية ومنح مجالس المديرين مع الرؤساء التنفيذيين لتلك الشركات المزيد من الدعم والمرونة مع إحتفاظ مجلس الإدارة لتهامة الأم في تمثيلها بأغلبية الأعضاء في تلك المجالس.

كما تركز إستراتيجية الشركة على الاستفادة من مكانتها في صناعة الإعلان والعلم والمعرفة و المكتبات وذلك بتطوير فرص استثمارية في مجال صناعة الإعلان و الدخول في قطاعات جديدة مثل الإنتاج و التجزئة إضافة إلى تطوير الشراكة ما بين تهامة و شركة تكنولوجيا التعليم - هوتن مفلن هاركورت و التي تقوم شركة تهامة للتوزيع (شركة تابعة) بإدارة وتشغيل الإتفاقيات معها.

الشركات التابعة و المسيطرة و أنشطتها

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

٣/١ شركة تهامة الدولية للإعلان

إن شركة تهامة الدولية للإعلان هي شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة تأسست بتاريخ ٩ نوفمبر ٢٠١٠م برأسمال ٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، بغرض فصل قطاع الإعلان في شركة مستقلة وفق الإستراتيجية الموضوعية في ذلك الوقت، إلا إن الشركة لم تبدأ في ممارسة النشاط بعد.

تأسست عام ١٩٩٩م 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.

هي شركة تم تأسيسها في عام ٢٠١٠م بغرض تطوير واستثمار عقاري بمفهوم عصري علما بان الشركة لم تبدأ في ممارسة النشاط بعد.

قامت تهامة بتأسيس شركة تهامة للتعليم - شركة ذات مسئولية محدودة و برأس مال يبلغ ٢٠٠٠٠٠٠ ريال سعودي وذلك بغرض تقديم خدمات تدريب و تطوير تعليمية، تم تعديل نشاط الشركة ليصبح تجارة التجزئة. خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م قامت الشركة الأم بالاستحواذ على حصص إضافية من شركة تهامة للتعليم (شركة تابعة) تمثل ٥١٪ من رأس مال الشركة لتصبح نسبة ملكية الشركة الأم ١٠٠٪ من رأس مال الشركة التابعة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م، تم قيد صافي أثر إقتناء الشركة التابعة على الحقوق الغير مسيطر عليها و البالغ قدره ٣,٤٥٩,٦٢٨ ريال سعودي ضمن قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

تمتلك الشركة الحقوق الحصرية لتوزيع منتجات العلامة التجارية المعروفة عالمياً WH Smith في المملكة العربية السعودية كما تمتلك شركتها التابعة (شركة أفنتس جلوبال للتجارة العامة) الحقوق الحصرية لتوزيع منتجات العلامة التجارية المعروفة عالمياً WH Smith في دولة الإمارات العربية المتحدة. 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. عملت تهامة للتعليم من خلال ثلاث قنوات:

مقهى أند سيب بمدينة الرياض

فروع المطارات و مناطق السفر ، خلال العام المالي المنتهى في ٣١ مارس ٢٠٢٠م تم افتتاح موقعين للتجزئة بمطار الملك خالد الدولي بمدينة الرياض ، في إبريل من عام ٢٠٢١م تم توقيع عقد لتأجير اول وحدتين من أصل ٦ وحدات لتجارة التجزئة تم ترسيبها بمطار الملك عبد العزيز الدولي بجدة. المبيعات عبر الإنترنت و منصات البيع.

خلال السنة قامت الشركة بتأسيس شركة الإعلان السريع - شركة ذات مسئولية محدودة مملوكة بنسبة ١٠٠٪ و برأس مال يبلغ ٢٥٠٠٠٠ ريال سعودي و ذلك بهدف تدعيم قطاع الإعلان بالمجموعة. علماً بأن الشركة لم تبدأ في ممارسة النشاط بعد.

إيماناً من تهامة بأن قطاع الإنتاج سيشهد نمو كبير خلال الفترة القادمة بما يتوافق مع رؤية المملكة ٢٠٣٠. 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) بالشراكة مع : مؤسسة مجال الصورة (تأسست في يناير ٢٠١٦) مؤسسة الإنتاج المتكامل (تأسست في أغسطس ٢٠١٧). و تتمتع المؤسستين و ملاكها (عبد العزيز السويلم و أسامة الخريجي) بتاريخ مميز في إنتاج المحتوى المرئي و المسلسلات و قائمة عملاء جيدة منها البنك الأهلي و أم بي سي و مشروعات و تليفزيون SBC و تحكم ، مما أثر بشكل إيجابي كبير على إنطلاقة الشركة من نجاحات شركاء تهامة.

شركة الإنتاج المتكامل متخصصة في إنتاج المحتوى المرئي بثلاث أقسام رئيسية.

١- قسم الإنتاج النوعي و يتمثل ذلك في إنتاج البرامج التلفزيونية و المسلسلات و الأفلام السينمائية.

٢- قسم الإنتاج الدعائي و يتمثل ذلك في إنتاج الإعلانات التجارية و الأفلام الدعائية.

٣- قسم الإنتاج الرقمي و يتمثل ذلك في 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 الاعلاني و التوعوي معتمدة على النجاحات السابقة لشركاء تهامة في الشركة في هذا المجال و شبكة عملائهم و أسم تهامة العريق بمجال الإعلام.

و هو عائد متميز جداً خاصة و انه من المعروف ان الشركات الناشئة لا تحقق أي عوائد في سنواتها الأولى و يؤكد على صحة توجه إدارة تهامة من الدخول في شراكة مع شركات لها خبرة و عقود قائمة و شبكة عملاء بهذا العملاء لتخطي فترة السنوات الأولى و الدخول من فترة جني الأرباح

فازت بـ Cannes Corporate Media & Tv awards (جائزة مهرجان كان و جائزة أفيز عن إعلان تجاري (Burger King)

رغبة من مجلس إدارة الشركة «المجلس» في تنفيذ خطط التوسع في قطاع الإنتاج حسب ما نصت عليه خطط

الاستثمار واستخدام متحصلات زيادة رأس المال الواردة بنشرة الإصدار المعتمدة، والتي تضمنت رغبة الشركة في

زيادة نسبة ملكيتها في شركتها التابعة شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي والمسموع «الشركة التابعة»

تنفيذاً لاستراتيجيات الشركة في النمو والتوسع لا سيما في ظل ما يشهده قطاع الإنتاج من نمو كبير ومتسارع

وبعد اطلاق «المجلس» على ما حققته شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي والمسموع من إنجازات وأداء و

خطط التوسع الحالية «للشركة التابعة» ورغبتها بإنشاء قطاعات جديدة ستسهم في تنويع وتنمية مصادر إيراداتها

بما سينعكس بطبيعة الحال على دعم إيرادات وأرباح المجموعة.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م قامت الشركة الأم باقتناء حصص إضافية تمثل ٣٥٪ من رأس مال شركة الإنتاج المتكامل بقيمة تقدر بـ ٧,٢٥٠,٠٠٠ ريال سعودي، وقد بلغت حصة المجموعة في صافي القيمة الدفترية للإصول المقتناة ١٨,٨٦١ ريال سعودي، إن الزيادة في إجمالي العوض المحول ومبلغ حقوق الملكية غير المسيطرة الذي تم إثباته وأية حصص مملوكة، بالزيادة عن صافي الموجودات القابلة للتمييز التي تم الاستحواذ عليها والمطلوبات التي تم التعهد بها والبالغ قدرها ٧,٢٣١,١٣٩ ريال سعودي تم إدراجها كشهرة ضمن الأصول غير الملموسة بناء على نتائج التقييم المعد من قبل مكتب مقيم خارجي معتمد لم يتبين وجود أي إنخفاض في قيمة الشهرة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

في يوليو ٢٠١٩ قامت تهامة عن طريق إحدى شركاتها التابعة بالاستحواذ على شركة أفنتوس جلوبال للتجارة والتي لديها حق إمتياز استخدام العلامة التجارية «دبليو إنش سميث» بدولة الإمارات العربية المتحدة، تقوم أفنتوس جلوبال حالياً بتشغيل فروع بمدينة دبي و أبو ظبي لبيع الكتب والقرطاسية والمجلات والصحف ومنتجات الترفيه والحلويات والإكسسوارات و تتوزع الفروع ما بين الشوارع الرئيسية و المراكز التجارية المرموقة و فنادق ومستشفيات و مطار أبو ظبي الدولي.

كما تمتلك أفنتوس عقد مع شركة مطار أبو ظبي لتشغيل عدد (٨) وحدات بيع بالتجزئة في مطار أبوظبي (ميدفيلد) الجديد و وستمكن هذه الفروع الجديدة من تحسين مبيعات الشركة ككل بالإضافة إلى تمكين الشركة من السعي إلى التوسع على المستوى الإقليمي في هذا المجال مستقبلاً.

٣/١٠ شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ قامت الشركة الام بالمساهمة في تأسيس شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع – شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال قدره ١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مملوكة بنسبة ٥٠٪.

قامت تهامة بإستثمار 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 ١٠٠٪ من حيث الإنتاج و المحتوى

٣/١١ الشركة الدولية للخدمات الاعلانية (إنتر ماركيتس)

جرى تأسيسها منذ عام ١٩٨١م بالشراكة مع إحدى الشركات اللبنانية المتخصصة بالإعلان وذلك بموجب ترخيص من لجنة الاستثمار الأجنبي في وزارة الصناعة. وتملك تهامة ٥١٪ من رأس مال الشركة. تخفيض معظم عملاتها لحجم الإنفاق الاعلاني أثر ذلك قدرة الشركة على الاستمرار الأمر الذي أدى بمجلس مديري الشركة إلى اتخاذ قرار بتعليق نشاط الشركة لتقييم الوضع والبت في استمرارية العمليات من عدمه، حيث قرر الشركاء - إنترماركتس في ١٦ نوفمبر ٢٠١١ تعليق نشاط الشركة لمدة ستة أشهر وعدم القيام بأي أعمال جديدة خلال تلك المدة وذلك تجنباً لخسائر أبعد وقد تم اتخاذ القرارات التالية:

تعليق نشاط الشركة لفترة ستة أشهر اعتباراً من نهاية السنة المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ تجدد لفترة أو فترات أتالية. للضرورة.

يجتمع الشركاء في نهاية كل فترة للبت في استمرار أو إنهاء وقف وعودة الشركة إلى ممارسة تجارتها.

إن عدم قدرة تهامة على استخدام الحق القانوني لها لإدارة هذه الشركة نتيجة لتوقف نشاط الشركة منذ ١٦ نوفمبر ٢٠١١م و عدم قدرة الشركة على الحصول على أية بيانات و معلومات مالية تمكنها من القيام بتوحيد الشركة و إنهاء السجل التجاري و التراخيص اللازمة للشركة لاداء عملها مما أدى إلى فقدان الشركة الأم للسيطرة على الشركة المستثمر بها.

وعليه قررت الشركة الأم التوقف عن جميع البيانات المالية للشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة - إنترماركتس ضمن القوائم المالية الموحدة للمجموعة.

لاحقاً لتاريخ المركز المالي قرر الشركاء في الشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة - إنترماركتس تصفية الشركة الدولية للخدمات الاعلانية و الشركاء بصدد إصدار قرار بتعيين مصفى لإتخاذ الإجراءات النظامية بهذا الشأن.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ قامت الشركة بالمساهمة في تأسيس شركة تهامة للإعلان الجديد والتي تعمل في مجال الدعاية والإعلان والتسويق الإلكتروني والتسويق نيابة عن الغير برأس مال قدره ١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي و تبلغ نسبة ملكية الشركة ٤٨٪ (بشكل مباشر و غير مباشر) كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م. خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م قامت الشركة الام بالإستحواذ على كامل حصص الشرك في شركة تهامة للإعلام الجديد (شركة زميلة) و عليه أصبحت ملكية الشركة الأم ١٠٠٪ من رأس مال الشركة و أصبحت شركة تابعة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م، إن أثر إقتناء الحصة الإضافية في الشركة التابعة و البالغ قدره ١٣٩,٨٤ ريال سعودي قد تم الاعتراف به مباشرة في قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

الشركات الزميلة

ان الشركات الزميلة هي الشركات التي يكون للمجموعة تأثير هام عليها ولكن بدون سيطرة وعادة ما يصاحب ذلك ملكية لنسبة تبلغ أو تزيد عن ٢٠٪ من حقوق التصويت.

٣/١٣ الشركة السعودية لبيع مواد الإعلان

بدأت الشركة نشاطها منذ عام ١٩٩٥ م وتملك تهامة ٤٢,٥٪ من رأس المال وشركة كساب الدولية ٤٢,٥٪ والشيخ / إبراهيم بن محمد العيسى ١٥٪ ويقوم نشاط الشركة على استخدام أحدث الأجهزة والتقنيات المتاحة لأعمال طباعة الإعلان على وسائل الإعلان خارج وداخل المباني ونشاطها مكمل لنشاط تهامة الاعلاني. وقد حققت عائدات جيدة ولها قاعدة من العملاء المميزين على مستوى المملكة. إلا إنه خلال السنوات السابقة أدى نزيف الخسائر بالشركاء إلى اتخاذ قرار بتصفية هذه الشركة والطلب في التصفية مازال مستمر عن طريق دعوى قضائية منظورة أمام المحكمة.

٣/١٤ الشركة المتحدة للإعلان

تم تأسيس هذه الشركة عام ١٩٧٦م وتبلغ حصة تهامة ١٠٠٪ إلا أنه في عام ١٩٨٦م باعت الشركة ٥٠٪ من حصتها في الشركة المتحدة وبالتالي أصبحت حصة تهامة الفعلية ٥٠٪ ومن الناحية القانونية فإنه لم يتم نقل ملكية حصة (ميماك) حتى بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢١ قامت المجموعة بالإتفاق على دمج إستثمارها في الشركة المتحدة للإعلان في شراكة جديدة بشركة اي سي جي السعودية.

٣/١٥ شركة الصحفيون المتحدون

تملك تهامة ٥٠٪ من رأس المال وقد شاركت تهامة في هذه الشركة منذ عام ١٩٩٠م بهدف الحصول على الامتياز الاعلاني لمجلة « كل الناس» التي كان يرأس تحريرها الإعلامي عماد الدين أديب وعلى مدار السنوات حققت الشركة أرباحاً سنوية إلا أنه في الأعوام الأخيرة تم تسجيل خسائر نتيجة لشدة المنافسة التي تواجهها الشركة ووضعت إدارة الشركة خطة تضمنت إعادة هيكلتها وتحسين نشاطها إلا أن هذه تتطلب تمويلاً من الشركاء وارتأت تهامة عدم الدخول في مخاطرة جديدة وطلبت من الشركاء عقد اجتماع لبحث الحلول إلا أنه لم يتجاوب معنا ونحن بصدد البت في استمرارية شراكتنا ولا تزال الشركة في طور التفاوض مع الشركاء للوصول الى حل نهائي وتسوية لوضع الشركة.

اسم الشركة	نسبة الملكية	رأس المال ريال سعودي	محل التأسيس	المحل الرئيسى للعمليات	النشاط الرئيسى
شركة تهامة للاستثمار التجارى	٪100	500,000	السعودية	السعودية	استثمار تجارى
شركة مكاتب تهامة الحديثة	٪100	81,671,977	السعودية	السعودية	النشر والمكاتب
شركة استدامة العقارية	٪100	500,000	السعودية	السعودية	الاستثمار العقارى
شركة تهامة الدولية للاعلان	٪100	500,000	السعودية	السعودية	الاعلان
شركة تهامة للتوزيع	٪100	3,500,000	السعودية	السعودية	توزيع
شركة تهامة للتعليم	٪100	200,000	السعودية	السعودية	تجارة التجزئة
شركة الإعلان السريع	٪100	25,000	السعودية	السعودية	دعاية وإعلان
شركة الإنتاج المتكامل	٪70	10,000	السعودية	السعودية	إنتاج أفلام و برامج
شركة أفنتوس جلوبال للتجارة	٪100	616,409	الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	تجزئة
شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامى المرئى و المسموع	٪50	100,000	السعودية	السعودية	إنتاج أفلام
الشركة الدولية للخدمات الاعلانية (غير موحدة)	٪51	1,000,000	السعودية	السعودية	اعلان
شركة تهامة للإعلام الجديد	٪100	100,000	السعودية	السعودية	إعلام و أبحاث
شركة تهامة جلوبال دبي	٪40	51,000	الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	اعلان و تسويق
شركة الصحفيون المتحدون	٪50	440	المملكة المتحدة	الشرق الاوسط	دار نشر
الشركة المتحدة للإعلان	٪50	500,000	السعودية	السعودية	دعاية واعلان
الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان	٪42.5	1,000,000	السعودية	السعودية	دعاية واعلان
شركة جي ولتر طومسون -مينا	٪30	3,750,000	البحرين	الشرق الاوسط و شمال افريقيا	اعلان و علاقات عامة
الشركة الخليجية لتطوير الانظمة	٪30	500,000	السعودية	السعودية	تقنية الحلول المالية
شركة التقنية المتجددة	٪30	500,000	السعودية	السعودية	تقنية الحلول المالية

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ قامت الشركة الأم بالتنازل عن كامل حصصها في شركة تهامة للإعلام المعاصر مقابل مبلغ ٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي و قد تم إدراج الخسارة من استبعاد الحصص في الشركة الزميلة و البالغ قدرها ٧٦٢,٦٩٣ ريال سعودي ضمن قائمة الربح او الخسارة الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١.

شركة جي ولتر طومسون الشرق الأوسط و شمال إفريقيا والتي تم تأسيسها بمملكة البحرين في عام ٢٠٠٠م وبلغت حصة تهامة عند التأسيس ٨١٪ و تلي ذلك قيام تهامة ببيع حصة تمثل ٥١٪ إلى شركة جي ولتر طومسون الأمريكية و عليه أصبحت حصة تهامة ٣٠٪ في الشركة منذ ذلك التاريخ.

وتمثل هذه الشركة أحد روافد الأرباح الجيدة لتهامة لما لها من نشاط متميز على مستوى الشرق الأوسط و شمال إفريقيا وتتواجد مكاتب الشركة في دول عديدة بهدف تقديم خدمات إعلانية للعملاء الدوليين من خلال مكاتبها المنتشرة بالمنطقة بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢١ أتفق الشركاء بالشركة بما فيهم شركة تهامة على دمج شركة جي ولتر طومسون مع شركة واندرمان الشرق الأوسط في شركة جديدة بأسم واندرمان طومسون الشرق الأوسط.

٣١٧ الشركة الخليجية لتطوير الأنظمة

قامت الشركة بالدخول كشريك من خلال إحدى شركاتها التابعة (تهامة للاستثمار التجارى) في تأسيس الشركة الخليجية لتطوير الأنظمة والشركاء فيها هم كالتالي: شركة تهامة للاستثمار التجارى ٣٠٪، دار المستورد (تعود ملكيتها لرئيس المجلس السابق) ٣٠٪، مؤسسة زخة للمقاولات (تعود ملكيتها للدكتور/ عبد العزيز المزيني عضو المجلس السابق) ٤٠٪، علما بأنها لم تمارس أية أنشطة و لم تحقق أية إيرادات منذ تأسيسها في عام ٢٠١٠ وحتى تاريخه. قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ ببيع حصة إيفانز في مقابل القيمة الكاملة الإستثمار في الشركة ضمن قائمة الأعمال الموحدة في قائمة الميزانية العمومية بمبلغ ١٩,٤٧٦,٢٨١ ريال سعودي.

٣١٨ شركة تهامة جلوبال دبي

قامت شركة تهامة للاعلان و العلاقات العامة و التسويق القابضة خلال يناير ٢٠١٤م بتحويل فرعها بدبي الي شركة ذات مسئولية محدودة مسجلة بدولة الامارات العربية المتحدة تحت اسم شركة تهامة جلوبال منطقة حرة و تبلغ حصة تهامة منها حاليا نسبة ٤٠٪ تجاوزت الخسائر المتراكمة لهذه الشركة الزميلة رأسمالها و تبلغ حصة الشركة في صافي حقوق الشركاء في تلك الشركة الزميلة لا شي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠.

٣١٩ شركة التقنية المتجددة

قامت الشركة بالدخول كشريك في تأسيس شركة التقنية المتجددة والشركاء فيها هم كالتالي: شركة تهامة للإعلان و العلاقات العامة ٣٠٪، دار المستورد (تعود ملكيتها لرئيس المجلس السابق) ٣٠٪، مؤسسة زخة للمقاولات (تعود ملكيتها للدكتور/ عبد العزيز المزيني عضو المجلس السابق) ٤٠٪ علما بأنها لم تمارس أية أنشطة و لم تحقق أية إيرادات منذ تأسيسها في عام ٢٠١٠ وحتى تاريخه. قامت الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ ببيع حصة إيفانز في مقابل القيمة الإستثمار في الشركة ضمن قائمة الأعمال الموحدة في قائمة الميزانية العمومية بمبلغ ١٥٠,٠٠٠ ريال سعودي.



ثانياً: الملامح الرئيسية للنتائج المالية واداء للشركة

اهم الانجازات والقرارات

في إبريل من عام ٢٠٢١م قامت إحدى الشركات التابعة (شركة تهامة للتعليم) بتوقيع عقد مع الهيئة العامة للطيران المدني لتأجير اول وحدتين من أصل ٦ وحدات لتجارة التجزئة تم ترسيبها بمطار الملك عبد العزيز الدولي بجدة. مدة العقد خمس سنوات ميلادية تبدأ من تاريخ محضر إستلام الموقع ستقوم تهامة بتشغيل تلك الوحدات بالمطار بموجب إمتياز حصري للعلامة التجارية دبليو أتش سميث، ستخدم هذه الوحدات الركاب عبر المبنى بما في ذلك المغادرين والقادمين وكذلك المسافرين المحليين والدوليين.

سيساهم إفتتاح تلك الوحدات في تطوير الشراكة الناجحة القائمة ما بين تهامة و دبليو اتش سميث و توسيع نطاق الوحدات المشغلة بموجب إمتياز العلامة التجارية لدبليو اتش سميث و التي تشتمل أيضا على وحدات لتجارة التجزئة بمطار الرياض وجميع أنحاء الإمارات العربية المتحدة.

تأسست دبليو اتش سميث في عام ١٧٩٢، و تعد واحدة من اكبر مشغلي تجارة التجزئة في مجال السفر على مستوى العالم وتدير أكثر من ١١٠٠ متجرًا في ٣١ دولة.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ قامت المجموعة عن طريق شركتها التابعة (شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع) بتوقيع عقد مع جهة حكومية لإنتاج أفلام وثائقية - قيمة العقد تزيد على (٥٪) من إجمالي إيرادات الشركة وفقاً لآخر قوائم مالية سنوية مراجعة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ قامت المجموعة عن طريق شركتها التابعة (شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع) بتوقيع عقد مع هيئة الإذاعة و التلفزيون لإنتاج مسلسل تلفزيوني. إنتاج مسلسل تلفزيوني. ٥,٤٠٥,٠٠٠ ريال سعودي

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ قامت المجموعة عن طريق شركتها التابعة (شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع) بتوقيع عقد مع هيئة الإذاعة و التلفزيون لإنتاج برنامج حوارى تلفزيوني. بمبلغ ٨,٩٩١,٢٦٣ ريال سعودي

قامت الشركة الأم خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م بإقتناء حصص إضافية تمثل ٣٥٪ من رأس مال شركة الإنتاج المتكامل بقيمة تقدر بـ ٧,٢٥٠,٠٠٠ ريال سعودي.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ قامت الشركة الأم بالتنازل عن كامل حصصها في شركة تهامة للإعلام المعاصر مقابل مبلغ ٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي و قد تم إدراج الخسارة من استبعاد الحصص في الشركة الزميلة و البالغ قدرها ٧٢٢,٦٩٣ ريال سعودي ضمن قائمة الربح او الخسارة الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م قامت الشركة الأم بالإستحواذ على حصص إضافية من شركة تهامة للتعليم (شركة تابعة) تمثل ٥١٪ من رأس مال الشركة لتصبح نسبة ملكية الشركة الأم ١٠٠٪ من رأس مال الشركة التابعة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م قامت الشركة الام بالإستحواذ على كامل حصص الشريك في شركة تهامة للإعلام الجديد (شركة زميلة) و عليه أصبحت ملكية الشركة الأم ١٠٠٪ من رأس مال الشركة و أصبحت شركة تابعة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م، إن أثر إقتناء الحصة الإضافية في الشركة التابعة و البالغ قدره ١٣٩,٠٨٤ ريال سعودي قد تم الإعتراف به مباشرة في قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م قامت المجموعة (عن طريق شركة تهامة للتعليم «شركة تابعة») بالإستحواذ على شركة أفنتس جلوبال للتجارة (شركة ذات مسئولية محدودة) البالغة راس مالها ٦١٦,٤٠٩ ريال سعودي بنسبة ملكية ١٠٠٪ والمسجلة بدولة الإمارات العربية المتحدة وتبلغ ملكية المجموعة في الشركة التابعة ١٠٠٪ بعد الإستحواذ على كامل حصص ملكية الشركة الام لشركة أفنتس (شركة تهامة للتعليم «شركة تابعة»).

لاحقاً لتاريخ المركز المالي قرر الشركاء في الشركة الدولية للخدمات الإعلانية المحدودة - أنترماركتس تصفية الشركة الدولية للخدمات الإعلانية و الشركاء بصدد إصدار قرار بتعيين مصفى لإتخاذ الإجراءات النظامية بهذا الشأن. خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م حصلت الشركة الأم على تسهيلات إئتمانية من بنك محلى بقيمة ٢٠ مليون ريال سعودي ، كحد شامل يمكن إستخدامه لعدة حدود فرعية و ذلك بغرض إعادة هيكلة الإلتزامات المالية على الشركة و توفير تسهيلات غير نقدية للشركة (ضمانات و إعمادات).

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م تم إستخدام جزء من التسهيل المشار إليه أعلاه في الحصول على قرض متوسط الأجل لمدة سنتين بقيمة ١٧ مليون ريال تم إستخدام القرض في سداد المرابحات التي كانت قائمة مع شركة الباب الأبيض القابضة حيث قامت الشركة بتاريخ ٢٢-١١-٢٠٢٠م بالإتفاق على سداد مبكر للمرابحات الإسلامية القائمة مع شركة الباب الأبيض القابضة حيث تم بموجب الاتفاقية سداد مبلغ قدره ١٧,٢٩٤,٠٠٠ ريال سعودي من إجمالي المديونية القائمة على الشركة البالغ قدرها ١٧,٩١٠,٠٠٠ ريال سعودي.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م تم إستخدام جزء من التسهيل المشار إليه أعلاه في الحصول على قرض قصير الأجل لمدة سنة بقيمة ٣ مليون ريال في إطار إعادة هيكلة الإلتزامات المالية على الشركة.

يأتى هذا التوجه من قبل إدارة الشركة لإعادة هيكلة الإلتزامات المالية على الشركة في إطار إستراتيجية الشركة نحو تحويل جزء من الإلتزامات قصيرة الأجل إلى إلتزامات متوسطة الأجل بما يساهم في تحسين عمليات التدفقات النقدية بالشركة إضافة إلى ذلك المساهمة في خفض التكاليف المالية للشركة خلال الفترات المالية القادمة لإنخفاض معدل ربح التمويل الجديد الذي حصلت عليه الشركة عن معدلات الربح للمرابحات القائمة.

يتم سداد تكاليف التمويل بشكل ربع سنوى في حين يتم سداد أصل التمويل في تاريخ إستحقاق التمويل تحمل التسهيلات أعلاه مصاريف مالية وفقاً للمعدلات السائدة في المملكة العربية السعودية زائداً الهامش المتفق عليه، وهي مضمونة بسندات إذنية صادرة من قبل الشركة و رهن وديعة لدى البنك بقيمة ٢٠ مليون ريال كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م

زيادة رأس المال

بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠٢٠م وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال المجموعة بقيمة ١٠٠ مليون ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية ،

تم تغطيه كامل زيادة رأس المال و البالغ قدرها ١٠ مليون ريال سعودي حيث تم الاكتتاب بعدد ٨,٦٧٧,٦٤١ سهم من الاسهم الجديدة المطروحة من اجمالي ١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة ٨٦,٧٧٦,٤١٠ ريال سعودي وبنسبة تغطية من مجمل الاسهم المطروحة الجديدة ٨٦,٧٨٪ وتم تغطية الإسهام الغير مكتتب بها من قبل المساهمين عن طريق طرح الأسهم المتبقية و البالغ عددها ١,٣٢٢,٣٥٩ سهم على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي حيث تم الإكتتاب بها بالكامل.

و عليه أصبح رأس مال الشركة الجديد بعد الزيادة ١٧٥ مليون ريال سعودي بإجمالي عدد أسهم ١٧,٥ مليون سهم و قد تم الإنتهاء من الإجراءات النظامية المتعلقة بالزيادة مع الجهات ذات العلاقة

المخاطر المستقبلية المتعلقة بأعمال الشركة:

ان انشطة الشركة تعترضها مخاطر مختلفة في مجال الدعاية والاعلان وهو من الاسواق السريعة من حيث المتغيرات وظهور الوسائل الاعلانية الحديثة وارتباط هذه الوسائل بمزايدات حكومية تخضع لانظمة البلديات والامانات فان خطر فقدان احدى المزايدات سواء بالمنافسة القوية او انتهاء العقد او عدم طرحها من قبل الامانة مرة اخرى او من ارتفاع قيمة تكاليف عقود تاجير المواقع الاعلانية امرا وارداً.

كذلك الحال في قطاع التجزئة و قيود السفر و المنافسة في قطاع التعليم وتقويم الشركة برصد وتقييم هذه المخاطر والتعامل معها بشكل مستمر وقد تلجأ في بعض الاوقات الى الاستعانة ببيوت الخبرة في مجال ادارة وتقييم المخاطر.

افتراض الاستمرارية

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

تجاوزت خسائر الشركة المتراكمة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ أكثر من ٥٠٪ من رأس مال الشركة و حسب نص المادة المائة بعد الخمسون من نظام الشركات إذا بلغت خسائر الشركة المساهمة نصف رأس المال المدفوع في اي وقت خلال السنة المالية، وجب على أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه بذلك إبلاغ رئيس مجلس الإدارة و على رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك و على مجلس الإدارة - خلال خمسة عشر يوماً من علمه بذلك - دعوة الجمعية العامة غير العادية للإجتماع خلال ستون يوماً من تاريخ علمه بالخسائر لتقرر إما زيادة رأس مال الشركة أو تخفيضه وفقاً لأحكام النظام - وذلك إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى ما دون نصف رأس المال المدفوع أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساس و تعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال المدة المحددة بالمادة أو إذا اجتمعت و تعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس مال الشركة وفق الأوضاع المقررة في المادة و لم يتم الإكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال مائة و ثمانون يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة.

استناداً إلى الأمر الملكي الكريم رقم (١٥٠١٦) وتاريخ ١٦/٣/٢٠١٦هـ بشأن تعليق العمل ببعض أحكام مواد نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٣/م) وتاريخ ١٦/٣/٢٠١٦هـ فقد تم تعطيل العمل بالفقرة الثانية من المادة ١٥٠ من نظام الشركات والتي تقضي في حال عدم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المشار إليها خلال ١٨٠ يوماً من تاريخ علم مجلس الإدارة بالخسائر أو إذا اجتمعت الجمعية وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع؛ فستعد الشركة منقضية بقوة النظام.

كما تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ ١٠,١٢٦,٣٤٧ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١، مما يشير الى وجود عدم تأكد جوهري بشأن قدرة المجموعة على إدارة السيولة.

تسبب إنتشار فيروس كورونا المستجد (كوفيد ١٩) في التأثير على أعمال المجموعة حيث إتخذت الجهات النظامية إجراءات احترازية من خلال إغلاق معارض التجزئة الخاصة بالمجموعة، إضافة إلى ذلك أدت الظروف الإقتصادية المحيطة إلى تباطؤ كبير في أعمال قطاع الإعلان بالمجموعة مما كان له بعض الأثر السلبي على أعمال الشركة وأدت الى انخفاض الإيرادات بشكل كبير وقد قامت الشركة ايضاً بتحقق من وجود أي تسويات وتغيرات في الأحكام والتقديرات وإدارة المخاطر يتعين أخذها و مراجعة التقديرات الرئيسية المستقبلية والأخرى التي قد تنطوي على مخاطر جوهريّة و بناء عليه تم قيد مخصصات إنخفاض في قيمة الموجودات المالية و غير المالية ضمن القوائم المالية الموحدة، كما تكبدت المجموعة خسائر في قطاع المكتبات وقطاع الاعلانات بعد إنخفاض حجم الأعمال و المبيعات بصورة كبيرة بسبب إغلاق عدد من الفروع وارتفاع الإيجارات وخسارة بعض من المناقصات لقطاع الاعلانات.

ان ادارة المجموعة تعمل على إعادة هيكلة بعض شركاتها التابعة و توسيع عمليات قطاع التجزئة و قطاع الإنتاج لتحقيق إيرادات كافية لتغطية مصروفاتها وتحقيق أرباح تشغيلية خلال السنوات اللاحقة.

كما هو موضح اعلاه، فان الادارة لديها توقعات معقولة بان لديها موارد كافية لمواجهة خطر ادارة السيولة في المستقبل المنتظر.

تأثير كوفيد -١٩ على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١:

تسبب إنتشار فيروس كورونا المستجد (كوفيد ١٩) في التأثير على أعمال المجموعة حيث إتخذت الجهات النظامية إجراءات احترازية من خلال إغلاق معارض التجزئة الخاصة بالمجموعة، و قيود السفر، إضافة إلى ذلك أدت الظروف الإقتصادية المحيطة إلى تباطؤ كبير في أعمال قطاع الإعلان بالمجموعة مما كان له بعض الأثر السلبي على أعمال الشركة وأدت الى انخفاض الإيرادات بشكل كبير، في متاجر التجزئة و قطاع الإعلان خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١، إمتد الأثر إلى إيرادات قطاع الإنتاج.

وتقوم إدارة المجموعة منذ بداية الأزمة بالمتابعة المستمرة للمستجدات وأخذ التدابير والإجراءات اللازمة لمواجهة تلك الأزمة وتقليل أثارها على الشركة وأعمالها بما في ذلك الدعم المقدم من الدولة للشركات لمواجهة تلك الأثار وقد قامت الشركة ايضاً بتحقق من وجود أي تسويات وتغيرات في الأحكام والتقديرات وإدارة المخاطر يتعين أخذها والافصاح عنها في القوائم المالية الموحدة، فيما يلي الافتراضات الرئيسية حول مصادر التقديرات الرئيسية المستقبلية والأخرى التي قد تنطوي على مخاطر جوهريّة تتسبب في إجراء تسويات مادية على القوائم المالية الموحدة.

انخفاض قيمة الموجودات غير المالية

تحققت المجموعة من وجود أية مؤشرات تشير الى انخفاض قيمة الموجودات غير المالية، وأي حالات عدم تأكد جوهريّة فيما يتعلق بالممتلكات والمعدات وأصول حق الاستخدام الخاصة بها وخصوصاً تلك الناتجة عن أي تغير في فترات عقود الإيجار، وخلصت إلى أنه لا يوجد أثر مادي مترتب على وباء كوفيد-١٩ بما يخص الممتلكات والمعدات أما بخصوص حق الاستخدام فقد قامت المجموعة بتطبيق التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦ " تخفيضات الأجرة المتعلقة بجائحة كوفيد-١٩" على جميع امتيازات الإيجار التي تستوفي الشروط المشار إليها بالإيضاح رقم ٣، ووفقاً لهذا التطبيق تم تخفيض إجمالي مطلوبات الإيجار بمبلغ ٣,٦٠,٣٢٩ ريال سعودي تم تسجيل أثر هذا التخفيض في قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة.

الخسائر الائتمانية المتوقعة وانخفاض قيمة الموجودات المالية

قامت المجموعة بعمل الدراسة على وضع الائتمانية لكل العملاء وقد طبقت مخصصات إضافية تقديرية على النماذج القائمة للخسائر الائتمانية المتوقعة من خلال تطبيق السيناريوهات المرجحة بالاحتمالات على عوامل الاقتصاد الكلي ذات الصلة المتعلقة بالمناخ الاقتصادي للسوق الذي تزاوّل فيه أنشطتها ونتج عن ذلك زيادة مخصص خسائر ائتمانية متوقعة بقيمة ٤,٦٣٤,٠٩٧ ريال سعودي.

قامت المجموعة بعمل دراسة لقيمة المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل صافي القيمة القابلة للتحقق هي السعر الذي يمكن البيع به في دورة الأعمال الاعتيادية بعد السماح للتكلفة بالتحقق ونتج عن ذلك زيادة مخصص البضائع المتقادمة وبطيئة الحركة متوقعة بقيمة ٥,٨٦٤,١٨٢ ريال سعودي.

المطلوبات والالتزامات المحتملة

قامت المجموعة بتقييم الأثر المترتب على تعطل أي أنشطة تشغيلية، بما في ذلك أي تحديات تعاقدية وتغييرات في الأعمال والعلاقات التجارية بين العملاء والموردين، فضلا عن استعراض الزيادة المحتملة في المطلوبات والالتزامات المحتملة، ولم يتم ملاحظة أي مشكلات.

مبدأ الاستمرارية

أجرت المجموعة تقييما حول قدرتها على الاستمرار كمنشأة مستمرة في ظل الظروف الاقتصادية الحالية وكافة المعلومات المتاحة حول المخاطر وحالات عدم التأكد المستقبلية، تم إعداد التوقعات التي تتناول الأداء المستقبلي للشركة ورأس المال والسيولة، رغم الأثر المتفاقم من جائحة كورونا، إلا أنه في الوقت الراهن، تشير التوقعات إلى أن الشركة لديها موارد كافية للاستمرار في مزاولة عملياتها التشغيلية ونتيجة لذلك لم يتأثر إلى حد كبير عن موقفها المتعلق في مبدأ الاستمرارية فقد أعد هذه القوائم المالية الموحدة بما يتوافق مع أساس مبدأ الاستمرارية.

ملخص أداء الشركة والتحليلات والنتائج المالية الموحدة

٣/١ النتائج المالية:

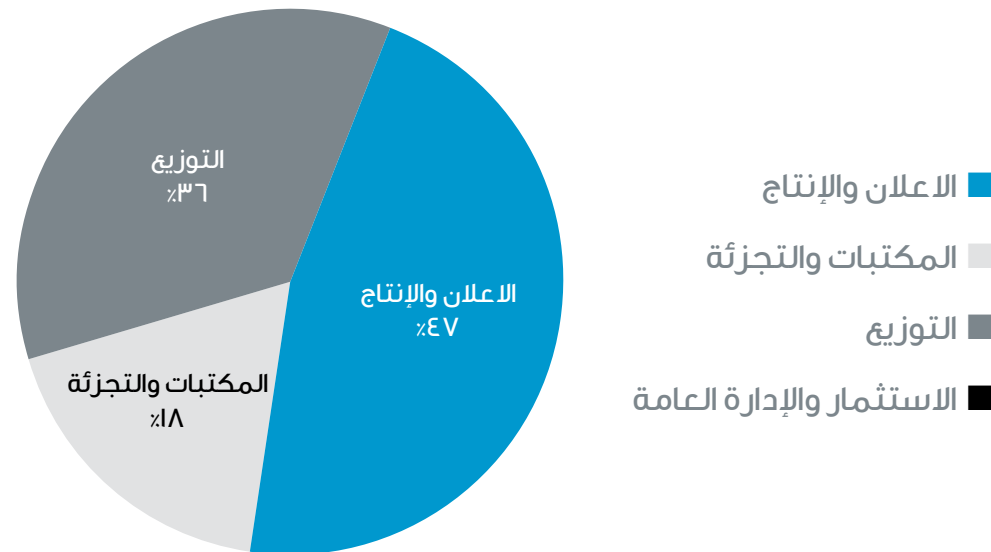
بلغ صافي الخسارة ٨٤,٩٤ مليون ريال مقابل صافي خسارة ٢٩,١ مليون ريال للعام السابق بإرتفاع نسبيته ١٩٢٪ وبلغت خسارة السهم ٥,٢٧ ريال مقابل خسارة للسهم ٢,١ ريال للعام السابق بإرتفاع قدره ١٥١٪، كما بلغ إجمالي الربح ١,٦ مليون ريال مقابل إجمالي ربح ٣,١٩ مليون ريال للعام السابق بنسبة إنخفاض ١٨٥٪، وبلغت الخسارة من الأعمال ٥٣,٨ مليون ريال مقابل خسارة من الأعمال ٣٦,١ مليون ريال للعام السابق بإرتفاع قدره ٤٩٪.

٣/٢ تأثير الأنشطة الرئيسية على نتائج الأعمال:

حقق قطاع الإعلان والإنتاج إيرادات قدرها ٣٤,٣ مليون ريال مقارنة بإيرادات قدرها ٤٣,١ مليون ريال للعام السابق بإنخفاض نسبته ٢٠٪ وبلغ صافي الخسارة ٢٢ مليون ريال مقارنة بصافي ربح ٢ مليون ريال للعام السابق، كما حقق قطاع المكتبات والتجزئة إيرادات قدرها ١٣ مليون ريال مقارنة بمبيعات قدرها ٢٥,٤ مليون ريال للعام السابق وبنسبة إنخفاض قدرها ٤٩٪ عن العام السابق وبلغ صافي الخسارة ٢٥,٢ مليون ريال مقارنة بصافي خسارة للعام السابق ٢٠,٣ مليون ريال بإرتفاع قدره ٢٤٪، وحققت قطاع التوزيع إيرادات قدرها ٢٦,١ مليون ريال مقارنة بإيرادات قدرها ٢٨,٣ مليون ريال للعام السابق وبنسبة إنخفاض ٨٪ وبلغ صافي الخسارة ٤,٢ مليون ريال مقارنة بصافي خسارة للعام السابق ١,٣ مليون ريال وبنسبة إرتفاع ٢٢٣٪، وبلغ صافي خسارة قطاع الشركة الأم والإستثمار ٣٣,٥ مليون ريال مقارنة بصافي خسارة قدرها ٩,٥ مليون ريال للعام السابق وبنسبة إرتفاع ٣٩٦٪.

النشاط	الإيرادات بالمليون	مجمّل الربح / صافي الخسارة بالمليون	صافي الخسارة بالمليون
الإعلان والإنتاج	34,2	(4,2)	(22,0)
المكتبات والتجزئة	13,0	5,5	(25,2)
التوزيع	26,1	9,3	(4,2)
الاستثمار والإدارة العامة	-	-	(33,5)
الإجمالي	73,2	10,6	(84,9)

توزيع الإيرادات

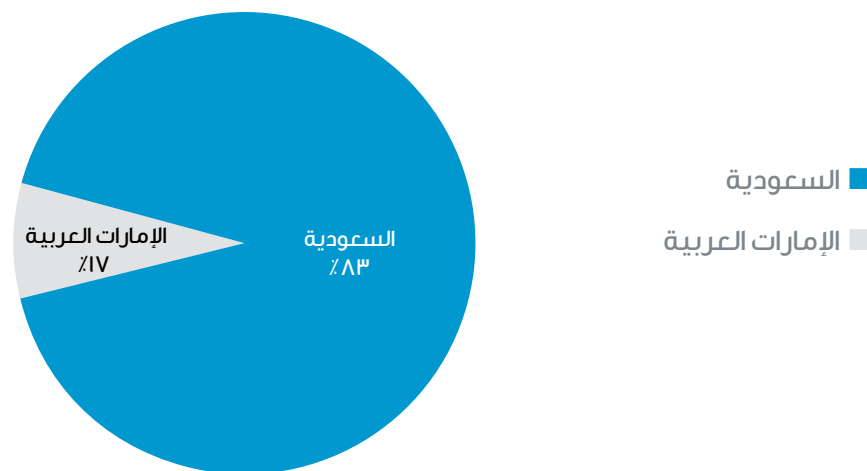


٣/٣ التوزيع الجغرافي للإيرادات المتحققة:

(أ) التوزيع الجغرافي حسب الدولة:

بلغت الإيرادات المتحققة من النشاط في دولة الإمارات العربية المتحدة إيرادات شركة أفنتوس جلوبال للتجارة والتي تعمل في قطاع التجزئة ٨٪ من إجمالي إيرادات الشركة، فيما بلغت الإيرادات المحققة داخل المملكة العربية السعودية ٩٢٪ من إجمالي إيرادات الشركة.

الدولة	المبلغ بالمليون	النسبة
السعودية	67,2	92٪
الإمارات العربية	6,١	8٪
إجمالي الإيرادات	73,2	100٪



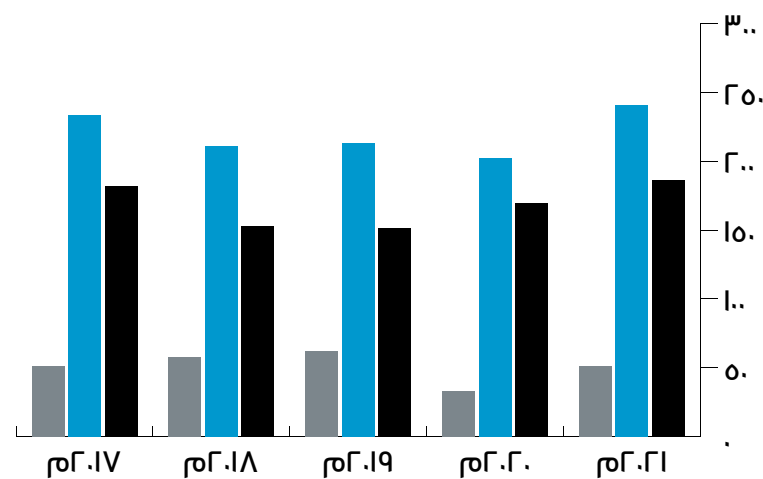
أما الإيرادات التي حققها الشركاء الزميلة داخل المملكة (الشركة المتحدة للإعلان) فتبلغ ٢٣,٧ مليون ريال سعودي وتبلغ ملكية الشركة في الشركة الزميلة نسبة ٥٠٪، والشركاء الزميلة خارج المملكة فهي تقدر بمبلغ ١٨٣ مليون ريال سعودي وتعود لشركة جي ولتر طومسون مينا والتي تمتلك فيها الشركة حصة ٣٠٪.

بلغ صافي الخسارة خلال الأثنى عشر شهرا ٨٤,٩ مليون ريال مقابل صافي خسارة ٢٩,١ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق و بنسبة ارتفاع بلغت ١٩١٪. بلغت خسارة السهم خلال الأثنى عشر شهرا ٥,٢٧ ريال مقابل خسارة للسهم قدره ٢,١ ريال للفترة المماثلة من العام السابق و بنسبة ارتفاع ١٥١٪. بلغ إجمالي الربح خلال الأثنى عشر شهرا ١,٦ مليون ريال مقابل اجمالي ربح ٣,١٩ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق بإنخفاض قدره ١٨٥٪. بلغت الخسارة من التشغيل خلال الأثنى عشر شهرا ٣,٨ مليون ريال مقابل خسارة من التشغيل ٣٦,١ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق بارتفاع قدره ٤٩٪.

٣/٥ قائمة المركز المالي :

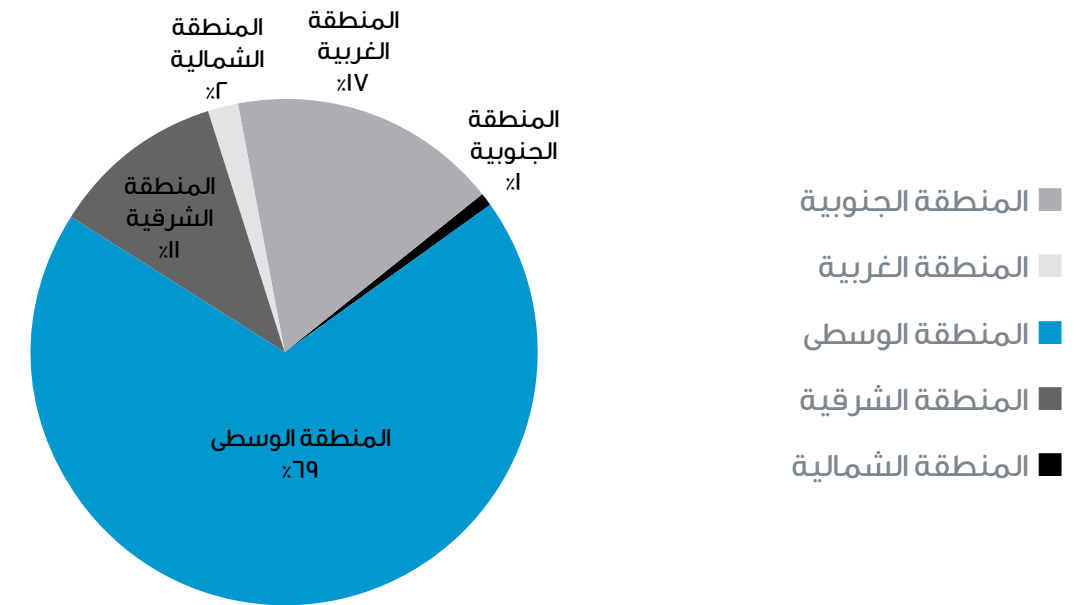
فيما يلي ملخص لقائمة المركز المالي (للخمس سنوات المنصرمة) بالآلاف كما في ٣١ مارس من كل سنة:

البند	٢٠٢١م	٢٠٢٠م	٢٠١٩م	٢٠١٨م	٢٠١٧م
الموجودات					
الموجودات المتداولة	١٤٢.٢٨٤	٩٥.٦٨٢	١١٦.٩٨٨	١٠٣.٦٣٥	١١٨.٩٧٣
الموجودات الغير متداولة	٩٥.٥٥٥	١٠٥.٠٩٨	٩٤.١٥٥	١٠٧.٣٠٨	١١٤.٧٥١
اجمالي الموجودات	٢٣٧.٨٤٠	٢٠٠.٧٨	٢١١.١٤٣	٢١٠.٩٤٣	٢٣٣.٧٢٤
المطلوبات وحقوق الملكية					
المطلوبات المتداولة	١٥٢.٤١١	١٤٧.٧٤	١٢٥.٢٩٧	١٢٦.٢٢٦	١٤٢.٠٦٤
المطلوبات غير متداولة	٣١.٩٢٧	٢٢.٤٧٥	٢٦.٠٥٩	٢٦.٩٤٥	٤٠.٠٣٣
اجمالي المطلوبات	١٨٤.٣٣٨	١٧٠.٢١٥	١٥١.٣٥٦	١٥٣.١٧١	١٨٢.٠٩٧
حقوق الملكية	٥٣.٥٠٢	٣٠.٥٦٥	٥٩.٧٨٧	٥٧.٧٧٢	٥١.٦٢٧
اجمالي المطلوبات وحقوق الملكية	٢٣٧.٨٤٠	٢٠٠.٧٨	٢١١.١٤٣	٢١٠.٩٤٣	٢٣٣.٧٢٤

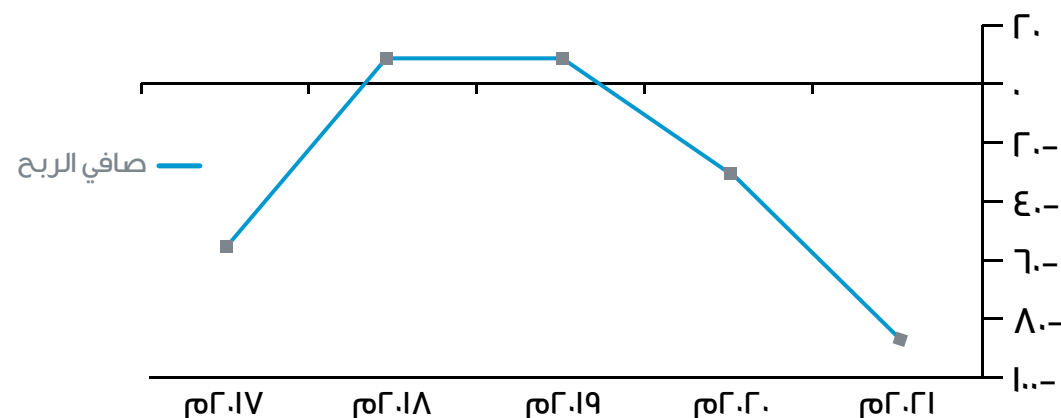


بلغت الإيرادات المتحققة من النشاط في المنطقة الوسطى ٦٩٪ من إجمالي الإيرادات المحققة بالمملكة حيث يقع أغلب متاجر التجزئة وأنشطة قطاع الإنتاج، إضافة إلى تركيز أغلب إيرادات شركة التوزيع بالمنطقة الوسطى، كما بلغت الإيرادات المحققة من النشاط بالمنطقة الغربية ١٧٪ من إجمالي الإيرادات المحققة بالمملكة وذلك لوجود أعداد كبيرة من لوحات الطرق على بالمنطقة الغربية و عملاء شركة التوزيع من المدارس الدولية بالمنطقة الغربية، بلغت الإيرادات المحققة بالمنطقة الشرقية ١١٪ من إجمالي الإيرادات المحققة بالمملكة و تمثل إيرادات اعلانات الطرق و إيرادات شركة التوزيع بالمنطقة الشرقية ، فيما بلغت الإيرادات المحققة بالمنطقة الجنوبية ١٪ من إجمالي الإيرادات المحققة بالمملكة و تمثل إيرادات المكتبات المتواجدة بالمنطقة الجنوبية و عملاء شركة التوزيع بالمنطقة الجنوبية و بلغت الإيرادات من المنطقة الشمالية ٢٪ من إجمالي الإيرادات المحققة بالمملكة و تمثل إيرادات عملاء شركة التوزيع بالمنطقة.

المنطقة	المبلغ بالمليون	النسبة
المنطقة الجنوبية	0,7	٪١
المنطقة الغربية	١١,٦	٪١٧
المنطقة الوسطى	٤٦,٣	٪٦٩
المنطقة الشرقية	٧,١	٪١١
المنطقة الشمالية	١,٥	٪٢
اجمالي الإيرادات	٦٧,٢	٪١٠٠



صافي (الخسارة) / الربح



مقارنة قائمة الأرباح والخسائر للسنتين المنتهيتين في ٣١ مارس (بالآلاف)

النسبة	الفرق	٢٠٢٠م	٢٠٢١م	البند
24-%	(23.6)	96.8	73.2	الإيرادات
6-%	4.0	(66.6)	(62.6)	كلفة المبيعات
65-%	(19.6)	30.2	10.6	مجمّل الربح / (الخسارة)
14-%	5.1	(36.3)	(31.2)	مصاريّف بيع و تسويق
10-%	(3.1)	(30.1)	(33.2)	مصاريّف عمومية وإدارية
49-%	(17.6)	(36.1)	(53.8)	الخسارة من الأعمال
10-%	0.5	(4.5)	(4.0)	مصاريّف مالية
192-%	(13.6)	7.0	(6.5)	حصة الشركة في أرباح شركات زميلة
100-%	2.5	(2.5)	0.0	خسائر تدني قيمة ممتلكات و معدات
!0/DIV#	(5.3)		(5.3)	مخصص قضايا و مطالبات
!0/DIV#	(4.2)		(4.2)	مصاريّف الطرح الخاص بزيادة رأس المال
371-%	(2.2)	(0.6)	(2.8)	خسائر إستبعاد شركة زميلة
!0/DIV#	(0.7)		(0.7)	أثر زيادة نسبة السيطرة في شركات تابعة
!0/DIV#	(3.6)	0.0	(3.6)	خسائر إنخفاض قيمة أصول غير ملموسة
38-%	(3.7)	9.7	6.1	إيرادات أخرى
178-%	(47.9)	(26.9)	(74.9)	صافي (الخسارة) / الربح قبل الزكاة
373-%	(7.9)	(2.1)	(10.1)	الزكاة الشرعية
192-%	(55.9)	(29.07)	(84.94)	صافي (الخسارة) / الربح

حققت الشركة مجمل ربح قدره ١٠٦ مليون ريال مقارنة بمجمّل ربح قدره ٣٠١٩ مليون ريال للعام الماضي بإنخفاض قدره ١٨٥٪ كما حققت الشركة خسارة من التشغيل بمبلغ ٥٣٠٨ مليون ريال مقارنة بخسارة من التشغيل بمبلغ ٣٦١ مليون ريال للعام الماضي بارتفاع قدره ٤٩٪، وكانت المحصلة النهائية من النشاط والاستثمارات تحقيق صافي خسارة بعد خصم الزكاة والمخصصات مقدارها ٣٦١ مليون ريال مقارنة بصافي خسارة مقداره ٢٩١ مليون ريال للعام الماضي بارتفاع قدره ١٩٢٪.

يعود سبب إرتفاع الخسائر في السنة الحالية مقارنة بالعام السابق بشكل رئيسي إلى إنخفاض مجمل الربح بما يقارب ١٩٦ مليون ريال سعودي، حيث إنخفض مجمل ربح قطاع الإعلان بما يقارب ٨ مليون ريال سعودي حيث تأثرت إيرادات الشركة سلبياً نتيجة انتشار فيروس كورونا المستجد و الإنخفاض الكبير في الإنفاق الإعلاني من العملاء خلال السنة، إضافة إلى إنخفاض الإيرادات بعد إنتهاء عقد بعض المواقع الإعلانية، كما إنخفض مجمل ربح قطاع الإنتاج بما يقارب ٦٢ مليون ريال سعودي نتيجة تراجع الطلب جوهرياً على الإنتاج الإعلاني من العملاء، كما ان العام الماضي تضمن مجمل ربح فيلّم مسامير، إنخفض مجمل ربح قطاع التجزئة بما يقارب ٥٥ مليون ريال سعودي حيث تأثرت إيرادات الشركة جوهرياً نتيجة انتشار فيروس كورونا المستجد، والقيود على حركة السفر للرحلات الدولية و الداخلية إلى جانب الإغلاق الكامل للمطارات و متاجر الشوارع الرئيسية خلال السنة، ومع إغلاق المدارس فقدت متاجر الشوارع الرئيسية المبيعات خلال موسم العودة للمدارس الهام. كما إرتفعت المصروفات عن الطرح الخاص بزيادة رأس المال بما يقارب ٢٢ مليون ريال مقارنة بالسنة المماثلة من العام السابق حيث تم الموافقة و الإنتهاء من إجراءات الطرح و زيادة رأس المال خلال الفترة الحالية، و إنخفضت الحصة من نتائج أعمال الشركات الزميلة بما يقارب ١٣٥ مليون ريال منها ١٠٢ مليون ريال تخص حصة الشركة من نتائج أعمال شركة جي والتر تومسون مينا و ما يقارب ٢٤ مليون ريال تخص حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة المتحدة للإعلان. قامت المجموعة خلال العام ببيع شركات تابعة بقيمة ممتلكات و معدات بما يقارب ٤٢ مليون ريال سعودي، إضافة إلى قيد مخصص قضايا و مطالبات خلال العام بما يقارب ٥٣ مليون ريال سعودي، و قيد خسائر من إستبعاد شركة زميلة و أثر زيادة نسبة السيطرة في شركات تابعة ضمن خطط إعادة هيكلة القطاعات بما يقارب ٤٣ مليون ريال سعودي.

إنخفض صافي الإيرادات الأخرى بما يقارب ٣٦ مليون ريال سعودي ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى قيام الشركة خلال العام السابق بقيد إيرادات أخرى عن تسوية عقود تأجير مواقع إعلانية بما يقارب ٧٠٧ مليون ريال سعودي في مقابل تسجيل ٣١ مليون ريال خصم إيجارات مكتسب و ٦٠ مليون ريال أرباح إستثمارات في صندوق مرابحات و رد مخصصات إنتفي الغرض منها بما يقارب ٥٠ مليون ريال خلال السنة الحالية، إرتفع مخصص الزكاة بما يقارب ٨ مليون ريال منها ما يقارب ٦٥ مليون ريال سعودي مخصصات تم قيدها من قبل الشركة بناء على الربوط المعدلة من قبل هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك لشركات المجموعة والتي مازالت محل إعتراض لدى الأمانة العام للجان الضريبية، إضافة إلى تأثير زيادة رأس مال الشركة خلال السنة.

تم مقابلة هذه الخسائر جزئياً بإنخفاض المصروفات البيعية و العمومية بما يقارب ٢ مليون ريال على الرغم من إرتفاع بعض التكاليف بعد التوسع في عمليات قطاع التجزئة و المكتبات و زيادة مخصص الخسائر الإثمانية مقارنة بالسنة الماضية بما يقارب ١٦ مليون ريال سعودي و زيادة مخصص مخزون بطي الحركة مقارنة بالعام السابق بما يقارب ١٤ مليون ريال سعودي، إلا أن إعتداد الشركة لعدد من الخطط لتقليص النفقات لخفض تأثير جائحة فيروس كوفيد ١٩ أثمر عن إنخفاض المصروفات البيعية و العمومية بشكل عام مقارنة بالعام السابق، خلال العام السابق تم تسجيل ما يقارب ٢٥ مليون ريال خسائر تدني موجودات غير ملموسة، كما ساهمت إعادة هيكلة القروض في إنخفاض مصروفات التمويل بما يقارب ٥٠ مليون ريال.

و فيما يلي ملخص قائمة الأرباح والخسائر (للخمس سنوات المنصرمة) كما في ٣١ مارس: (بالآلاف)

البيان / السنة	٢٠٢١م	٢٠٢٠م	٢٠١٩م	٢٠١٨م	٢٠١٧م
الإيرادات	73,25	96,81	80,65	71,55	86,64
إيرادات أخرى	6,07	9,72	17,94	20,54	0,60
حصة الشركة من أرباح الشركات الشقيقة	(6,51)	7,04	1,51	3,18	12,30
التكلفة و المصروفات	(147,67)	(140,56)	(94,89)	(87,34)	(151,01)
صافي الربح / (الخسارة) قبل الزكاة الشرعية	(74,86)	(26,99)	5,21	7,93	(51,47)
الزكاة	(10,08)	(2,13)	(1,78)	(4,97)	(4,19)
صافي الربح / (الخسارة)	(84,94)	(29,12)	3,42	2,96	(55,66)

فيما يلي قائمة حقوق المساهمين (بالآلاف)

صافي التغير	٢٠٢٠م	٢٠٢١م	حقوق المساهمين
١٠٠.٠	٧٥.٠	١٧٥.٠	رأس المال
(٧٦.٨)	(٣٩.٢)	(١١٦.٠)	خسائر متراكمة
(١.١)	(٠.٢)	(١.٣)	إحتياطي قياس منافع الموظفين
(٣.٠)	٠.٠	(٣.٠)	إحتياطي فروق ترجمة عملات أجنبية
(١.٥)	٠.٠	(١.٥)	إحتياطي التغير في القيمة العادلة
١٧.٦	٣٥.٦	٥٣.٢	مجموع حقوق الملكية العائد لمساهمين بالشركة
٥.٤	(٥.١)	٠.٣	حقوق الملكية غير المسيطرة
٢٣.٠	٣٠.٦	٥٣.٥	مجموع حقوق الملكية

٣/٨ المدفوعات للجهات الحكومية

فيما يلي بيان بالمبالغ بالمستحقات للجهات الحكومية و المبالغ التي تم سدادها الى تلك الجهات خلال العام المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٠م: (بالآلاف)

الرصيد كما في 3١ مارس ٢٠٢٠م	الرصيد كما في 3١ مارس ٢٠٢١م	المستحق خلال الفترة	المسدد خلال الفترة	تسويات	الرصيد كما في 3١ مارس ٢٠٢١م	البيان
٢١,٧١٤	٣٠,٢٦٠	١٠,٠٧٩	(١,٥٣٣)	-	٣٠,٢٦٠	هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك
١١٧	١٢٥	٨٧٠	(٨٦٢)	-	١٢٥	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
٥٢,٣٠٥	٥٨,٧٤٢	١٣,٦٨٢	(٦,٢٣٨)	(١٣,٦١١)	٥٨,٧٤٢	أمانات و هيئات حكومية اخرى
٧٤,٢١٢	٨٩,٢١٧	٢٤,٦٣١	(٨,٦٣٣)	(١٣,٦١١)	٨٩,٢١٧	إجمالي المستحق للجهات الحكومية

٣/٩ المعايير المحاسبية

دتم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية التي اقرتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين و المطبقة في المملكة العربية السعودية وأيضا معايير وتفسيرات أخرى اقرتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

ثالثاً: الوضع الزكوي

تم احتساب الزكاة المستحقة على الشركة الأم وشركاتها التابعة وفقا للأنظمة الصادرة عن هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك بالمملكة العربية السعودية. الشركة الأم

أنهت الشركة الأم موقفها الزكوي حتى السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م.

قامت الشركة الأم بتقديم إقراراتها الزكوية للسنوات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠م حتى ٢٠٢٠م إلى هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م إستلمت الشركة الأم الربوطات الزكوية المعدلة من قبل هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك للسنوات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥م حتى ٣١ مارس ٢٠١٩م، تبلغ إجمالي قيمة الفروقات بناء على الربوطات المعدلة عن المخصص المقيّد بالدفاتر مبلغ ٩٦٥,٠٩٠ ريال سعودي و قد تم قيد مخصص مقابلها ضمن قائمة الربح أو الخسارة الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م، كما قامت الشركة الأم بالإعتراض على تلك الربوط أمام الإمانة العامة للجان الضريبية بعد رفض إعتراض الشركة من قبل هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك الشركات التابعة

لم تقم شركة مكاتب تهامة الحديثة من تقديم إقراراتها الزكوية منذ التأسيس مع العلم أن إدارة الشركة التابعة قامت باحتساب مخصصات للزكاة سنويا، خلال الفترة تسلمت الشركة الربوطات الزكوية من قبل هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، تبلغ إجمالي قيمة الفروقات بناء على الربوطات المعدلة عن المخصص المقيّد بالدفاتر مبلغ ١٢٣,٥٤٠ ريال سعودي، و قد تم قيد مخصص مقابلها ضمن قائمة الربح أو الخسارة الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م، كما قامت الشركة بالإعتراض على تلك الربوط أمام الإمانة العامة للجان الضريبية بعد رفض إعتراض الشركة من قبل هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك.

لاحقا لتاريخ المركز المالي إستلمت شركة تهامة للتوزيع الربط الزكوي المعدل من قبل هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، تبلغ إجمالي قيمة الفروقات بناء على الربط المعدل مبلغ ٢٤٢,٣٥٧ ريال سعودي و قد تم قيد مخصص مقابلها ضمن قائمة الربح أو الخسارة الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م، كما قامت الشركة بالإعتراض على الربط أمام هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك.

رابعاً: القروض

القروض والاقتراضات القائمة كما في ٣١ مارس :

٣١ مارس ٢٠٢٠م	٣١ مارس ٢٠٢١م	
		قروض طويلة الأجل
١٨,٠٧٥,٦١١	٢٠,٣٤٥,٢٣٣	الجزء المتداول من قروض طويلة الاجل
١٣,٦١٠,٩٨٦	٣,٢٠٢,٥٨٤	الجزء غير المتداول من قروض طويلة الاجل
٤,٤٦٤,٦٢٥	١٧,١٤٢,٦٣٩	اجمالي
١٨,٠٧٥,٦١١	٢٠,٣٤٥,٢٢٣	

خامساً: دعاوي قضائية

بتاريخ ١٨ ديسمبر ٢٠١٦ وافقت الجمعية العامة العادية للمساهمين على توصية مجلس ادارة الشركة على رفع شكوى ضد بعض اعضاء مجلس ادارة الشركة السابق امام الجهات القضائية المختصة وتفويض سعادة رئيس المجلس بتعيين من ينوب عن الشركة في رفع الدعوى وقد قامت الشركة بقبول الدعوى لدى ديوان المظالم بالرياض بتاريخ ٢١ مارس ٢٠١٧، لاحقاً لقبول الدعوى أمام ديوان المظالم بالرياض، صدر قرار بتاريخ ٢٩-٨-١٤٣٩هـ الموافق ١٥-٥-٢٠١٨م من قبل المحكمة التجارية بالرياض متضمن عدم قبول الدعوى لعدم وجود رابط بين الطلبات المختلفة في الدعوى كما سبق وتم الإفصاح عنه بالقوائم المالية للشركة. وقد تم رفض دعوى الاستئناف الذي تقدمت به الشركة لدى محكمة الاستئناف و التي قامت المحكمة فيه بتأييد حكم المحكمة التجارية بتاريخ ٩-٤-١٤٤٠هـ الموافق ١٦-١٢-٢٠١٨م. و بعد استنفاذ كافة سبل التقاضي و الاستئناف في خصوص هذه الدعوة، و قيام الشركة بالنظر في تقديم دعوى جديدة و فصل الدعاوى، الامر الذي احتاج إلى مزيد من المشورة القانونية و متطلبات الخبرة المحاسبية، و من ثم واجهت الشركة بعض الآراء المتباينة بشأن مسألة المواعيد النظامية، و إختصاص المحاكم ولائياً، و الإجراءات اللاحقة في هذه الخصوص و التي كانت تحتاج إلى جهد قانوني و محاسبي معقد.

قامت الشركة توكيل محامي لإبداء الرأي حول حيثيات هذه القضية و حول إمكانية إعادة تكييف المخالفات التي قام بها بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة السابق و النظر في المضي قدماً في رفع دعوى امام الجهات القضائية المختصة بما يكفل مصالح الشركة و المساهمين بها في حال كان ذلك جائز نظامياً و يحقق مصالح الشركة و المساهمين بها.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ صدر حكم ابتدائي لصالح إحدى الإمانات بمبلغ ١١,٧ مليون ريال سعودي عن إستئجار و إستغلال مواقع إعلانية (مقيد بالسجلات المحاسبية إستحقاق بكامل قيمة المطالبة)، لاحقاً لتاريخ المركز المالي قامت الشركة الأم بتقديم إستئناف ضد الحكم امام محكمة الإستئناف الإدارية. كما إن الشركة تعاقدت مع مستشار قانوني خارجي لدراسة الموقف القانوني برمته.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ صدر حكم نهائي ضد الشركة في دعوى قضائية من أحد عملاء مع شركة تابعة (شركة تهامة للتوزيع) و يقضي الحكم بسداد الشركة لمبلغ ١,٨٧١,٧٤٣ ريال سعودي لصالح المدعى و قد تم قيد مخصص بالدفاتر مقابل مبلغ الحكم ضمن الدائنون و أرصدة دائنة أخرى، لاحقاً لتاريخ المركز المالي تقدمت الشركة بالتماس على الحكم.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ صدر حكم ابتدائي ضد الشركة في دعوى قضائية من أحد عملاء مع شركة تابعة (شركة تهامة للتوزيع) و يقضي الحكم بسداد الشركة لمبلغ ٣,٤٤٨,١٨٦ ريال سعودي لصالح المدعى و قد تم قيد مخصص بالدفاتر مقابل مبلغ الحكم ضمن الدائنون و أرصدة دائنة أخرى، علماً بان الشركة قد تقدمت بإستئناف على الحكم لدى محكمة الإستئناف.

لاحقاً لتاريخ المركز المالي تم رفض إستئناف الشركة في دعوى قضائية تطالب الشركة بسداد مبلغ ما يقارب ١٣,٤ مليون ريال سعودي لصالح احد الافراد، يتمثل المبلغ في حالة حق لدين على الشركة لصالح شركة مملوكة لرئيس مجلس الإدارة السابق عن قرض حسن سبق منحه للشركة في سنوات سابقة قبل ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥، علماً بانه مقيد إستحقاق بما يقارب ١٣,٨ مليون ريال سعودي ضمن بند الدائنون و الأرصدة الدائنة الأخرى، و قد تقدمت الشركة بالتماس على الحكم.

لاحقاً لتاريخ المركز المالي قامت الشركة الأم بقبول دعوى تعويض ضد مدير شركة تهامة جلوبال (شركة زميلة) السابق و الشريك بالشركة الزميلة بدولة الإمارات العربية المتحدة و لم يصدر حكم بالقضية حتى تاريخ اعتماد القوائم المالية الموحدة.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ حصلت الشركة الأم على تسهيلات إئتمانية من بنك محلي بقيمة ٢٠ مليون ريال سعودي ، كحد شامل يمكن إستخدامه لعدة حدود فرعية و ذلك بغرض إعادة هيكلة الإلتزامات المالية على الشركة و توفير تسهيلات غير نقدية للشركة (ضمانات و إعتمادات).

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ تم إستخدام جزء من التسهيل المشار إليه أعلاه في الحصول على قرض متوسط الأجل لمدة سنتين بقيمة ١٧ مليون ريال تم إستخدام القرض في سداد المرابحات التي كانت قائمة مع شركة الباب الأبيض القابضة حيث قامت الشركة بتاريخ ٢٢-١١-٢٠٢٠م بالإتفاق على سداد مبكر للمرابحات الإسلامية القائمة مع شركة الباب الأبيض القابضة حيث تم بموجب الأتفاقية سداد مبلغ قدره ١٧,٢٩٤,٠٠٠ ريال سعودي من إجمالي المديونية القائمة على الشركة البالغ قدرها ١٧,٩١٠,٠٠٠ ريال سعودي.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ تم إستخدام جزء من التسهيل المشار إليه أعلاه في الحصول على قرض قصير الأجل لمدة سنة بقيمة ٣ مليون ريال في إطار إعادة هيكلة الإلتزامات المالية على الشركة. يأتي هذا التوجه من قبل إدارة الشركة لإعادة هيكلة الإلتزامات المالية على الشركة في إطار إستراتيجية الشركة نحو تحويل جزء من الإلتزامات قصيرة الأجل إلى إلتزامات متوسطة الأجل بما يساهم في تحسين عمليات التدفقات النقدية بالشركة إضافة إلى ذلك المساهمة في خفض التكاليف المالية للشركة خلال الفترات المالية القادمة لإنخفاض معدل ربح التمويل الجديد الذي حصلت عليه الشركة عن معدلات الربح للمرابحات القائمة.

يتم سداد تكاليف التمويل بشكل ربع سنوي في حين يتم سداد أصل التمويل في تاريخ إستحقاق التمويل تحمل التسهيلات أعلاه مصاريف مالية وفقاً للمعدلات السائدة في المملكة العربية السعودية زائداً الهامش المتفق عليه، وهي مضمونة بسندات إذنية صادرة من قبل الشركة و رهن وديعة لدى البنك بقيمة ٢٠ مليون ريال كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ (لا شي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠) إيضاح (١٢)

لدى شركة تابعة تمويل من بنك خارجي لشراء سيارات تبلغ قيمتها الدفترية كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٣٤٥,٢٢٣ ريال سعودي (٥٧٧,٥٦٣ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠) يتم سداد التمويل على أقساط شهرية لمدة ٤٨ شهر مقابل رهن سيارات الشركة التابعة.

لدى شركة تابعة تسهيل غير نقدي من بنك خارجي لإصدار خطابات ضمان أداء بقيمة ٤,٩٣٥,٥٣ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ (٤,٩٣٥,٥٣ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠)، تتضمن أهم شروط التسهيل رهن الإستثمارات العقارية للشركة و إحالة الحق في إيرادات التأجير للإستثمارات العقارية لصالح البنك بما لا يقل عن ٦٠ ألف ريال و رهن مخزون الشركة التابعة كضمان للتسهيل غير النقدي و سند إذني بقيمة التسهيل.

3١ مارس 2020م	3١ مارس 202١م	
18,075,6١١	20,345,233	قروض طويلة الأجل
13,610,986	3,202,584	مستحق خلال سنة واحدة
4,464,625	17,١42,639	مستحق بعد سنة واحدة
18,075,6١١	20,345,223	اجمالي

فيما يلي بيان يوضح التغير في القروض بالصافي (بالآلاف) :	
18,075	الرصيد كما في 3١ مارس 2020م
(17,730)	المسدد
20,000	تمويل متحصل عليه خلال العام
20,345	الرصيد كما في 3١ مارس 202١م
2,270	التغير في القروض بالصافي خلال السنة

م	تاريخ الطلب	اسباب الطلب
1	2020/04/08م	اجراءات الشركة
2	2020/04/14م	اجراءات الشركة
3	2020/05/10م	اجراءات الشركة
4	2020/06/25م	اجراءات الشركة
5	2020/07/05م	اجراءات الشركة
6	2020/07/07م	اخرى
7	2020/07/12	اجراءات الشركة
8	2020/07/14	اجراءات الشركة
9	2020/07/15	الجمعية العامة
10	2020/07/19	اجراءات الشركة
11	2020/08/05	اجراءات الشركة
12	2020/08/10	اجراءات الشركة
13	2020/08/23	اخرى
14	2020/08/24	اجراءات الشركة
15	2020/09/02	اجراءات الشركة
16	2020/09/15	اجراءات الشركة
17	2020/09/28	الجمعية العامة
18	2020/11/19	اجراءات الشركة
19	2021/02/09	اجراءات الشركة

سابعاً: 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 الصادر بالمرسوم الملكي رقم ٣/م وتاريخ ١٤٣٧/٧/٨هـ 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.

سادساً: المسؤولية الاجتماعية

مازالت الشركة تقوم بدورها في تعميق مفهوم المسؤولية الاجتماعية من خلال مشاركتها الواسعة في تغطية الحملات التوعوية والوطنية والاجتماعية بزيادة عدد اللوحات الاعلانية المجانية التي تتحمل الشركة طباعتها ودفع قيمتها الايجارية حتى اصبحت تشمل جميع لوحاتها وذلك في حملة مبايعة خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبدالعزيز ومبايعة ولي العهد في احتفالات بهيجة ترسم عبر لوحاتها صور الولاء بين القيادة والشعب.

كما تستمر الشركة في تقديم لوحات مجانية للمناسبات التوعوية والاجتماعية حيث تنظر شركة تهامة إلى مفهوم المسؤولية الاجتماعية بأنه استثمار حقيقي في المجتمع وليس عملاً خيرياً ينحصر في الدعم والهبات المالية التي تقدمها بعض الشركات. وترى تهامة أن المسؤولية الاجتماعية هي أعمق معنى واكبر مساحة للمشاركة في بناء المجتمع وتدعيم حقوقه والمحافظة على بيئته.

ولقد كانت تهامة من أوائل من ساهم في نشر العلم والمعرفة في المجتمع السعودي وذلك من خلال مكاتبات تهامة التي تغطي مناطق المملكة. كما أنها كانت السبابة إلى طباعة ونشر الاف من الكتب الفكرية والادبية للأدباء السعوديين ما أسهم في نشر وتوعيه ثقافة المجتمع السعودي.

الموظفين والتدريب

اكملت الشركة دليل السياسات والإجراءات لكل قطاع اعمال والذي يتضمن بيان حقوق وواجبات ومهام الموظف تجاه الشركة بما يكفل تحقيق اكبر فعالية في الأداء.

حافظت الشركة على الموظفين السعوديين قدر المستطاع في برنامجها اعادة تاهيل الموظفين مما يؤكد على حرصها الى الاحتفاظ بالكفاءات الوطنية واشراكهم في العملية الانتاجية.

الجمعيات العامة للمساهمين:

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م تم عقد جمعية عامة عادية و جمعية عامة غير عادية متضمنة الموافقة على زيادة رأس المال على النحو التالي:

اسم العضو	إجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 2020/07/15	إجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 2020/9/28
المهندس/ساري بن إبراهيم المعيوف	X	X
المهندس/عبد الكريم بن إبراهيم المعيوف	X	X
الأستاذ رضا بن محمد الحيدر	X	X
الاستاذ/إبراهيم بن محمد الشبيب	X	X
الاستاذ/بدر حسن الماضي	X	X
الاستاذ/خالد بن فهد العبد الجبار	X	X
الدكتور/عبيد بن سعد العبدلي	X	

يتكون مجلس إدارة الشركة من (٧) أعضاء تعينهم الجمعية العامة للمساهمين لمدة لا تزيد عن ثلاث (٣) سنوات.

تم انتخاب مجلس إدارة الشركة الجديد من قبل الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/١٤م و ذلك للدورة الجديدة والتي تبدأ من ٢٠١٨-١٠-١٤م وتنتهي بتاريخ ٢٠١٩-١٠-٢١م.

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

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

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

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

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

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

الا تكون له صلة قرابة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.

الا تكون له صلة قرابة مع أي من كبار التنفيذيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.

الا يكون عضو مجلس إدارة في شركة أخرى من مجموعة الشركة المرشح لعضوية مجلس إدارتها.

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

الا تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة.

الا يتقاضى مبالغ مالية من الشركة علاوة على مكافأة عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانته تزيد عن ٢٠٠ الف ريال أو ٥٠٪

من مكافآته في العام السابق التي تحصل عليها مقابل عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانته ايهما اقل.

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

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

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

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

الشركة وتماشياً مع لائحة حوكمة الشركات ونظام الشركات الجديد لديها:

ميثاق لجنة المراجعة.

ميثاق لجنة المكافآت والترشيحات.

قواعد السلوك.

سياسات تعارض المصالح.

سياسة السرية.

سياسة ادارة المخاطر.

سياسة الافصاح والشفافية.

سياسة علاقات اصحاب المصلحة.

التعهد بالسرية.

تعهد الالتزام بسياسة التضارب في المصالح.

الاقرار بحقوق المساهمين واصحاب المصالح.

١- التواصل مع المساهمين

تولي شركة تهامة اهتماماً بالغاً في تطبيق لائحة حوكمة الشركات بما يعزز علاقتها مع المساهمين واصحاب المصالح وعملاً 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.

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. و قد قامت الشركة بإنشاء وحدة لعلاقات المساهمين هدفها الأساسي هو التأكد من أن الشركة تقوم بتطبيق آليات ومتطلبات التواصل مع المساهمين.

٢- سياسة توزيع الارباح

وفقاً للمادة (٤٨) من النظام الأساسي للشركة فان سياسة توزيع الأرباح للشركة تتمثل فيما يلي:

يجنب نسبة ١٠٪ من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة و أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي المذكور (٣٠٪) من رأس المال المدفوع.

للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل أعلى قدر من توزيع أرباح ثابتة على المساهمين، وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات إجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.

للجمعية العامة العادية أن تقرر توزيع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة تمثل (٥٪) من رأسمال الشركة المدفوع.

للجمعية العامة العادية بعد مراعاة الأحكام المقررة في النظام الأساسي للشركة والمادة (٧٦) من نظام الشركات تخصيص بعد ماتقدم نسبة (١٠٪) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

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.

اسم العضو	الوظيفة	تصنيف العضوية	العضوية في مجالس إدارات الشركات المساهمة الأخرى خلال العام المالي	المؤهلات والخبرات
4	عضو مجلس الإدارة - رئيس لجنة الترشيحات و المكافآت	مستقل		حائز على بكالوريوس في علوم الحاسب وهندسة البرمجيات من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن ودبلوم في القيادة الاستراتيجية من معهد IMD بلوزان - سويسرا خبرة تزيد عن 13 عاماً في مجال تقنية المعلومات، حيث عمل في شركات عالمية مثل اوراكل وسيسكو، كما عمل في القطاع الحكومي مستشاراً لوزير الاتصالات وتقنية المعلومات في مجالات الشركات الاستراتيجية الدولية ومسؤولاً عن ملفات التحول الرقمي في مجموعة العشرين G20 ومنتدى الاقتصاد العالمي WEF
5	عضو مجلس الإدارة - عضو لجنة الترشيحات و المكافآت	مستقل		حائز على شهادة البكالوريوس في العلاقات العامة من جامعة الملك سعود مصري في البنك الأهلي السعودي ومؤسس مشارك لعدة سلاسل مطاعم للوجبات الغذائية ويعمل حالياً كمدير عام ل احد الشركات الصحية الرائدة في المملكة.
6	عضو مجلس الإدارة	مستقل		حائز على بكالوريوس في تصميم وتطوير الوسائط المتعددة من الجامعة الأمريكية، ماجستير في الإدارة العامة من كلية كينيدي في جامعة هارفرد، ماجستير في الاتصال والثقافة والتكنولوجيا، من جامعة جورج تاون. عمل سابقاً في هيئة السوق المالية السعودية والهيئة العامة للاستثمار وهيئات حكومية أخرى. شغل عدة مناصب كأحد كبار التنفيذيين وأحد أعضاء مجلس إدارة ي من الشركات التي تعمل في مجال صناعة الإعلان والتسويق في المملكة العربية السعودية وخارجها. حتى وقت قريب كان يعمل كرئيس للهيئة العامة للإعلام المرئي والمسموع.

اسم العضو	الوظيفة	تصنيف العضوية	العضوية في مجالس إدارات الشركات المساهمة الأخرى خلال العام المالي	المؤهلات والخبرات
1	رئيس مجلس الإدارة - عضو لجنة الترشيحات و المكافآت	غير تنفيذي		حائز على بكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة ولاية كاليفورنيا 14 سنة خبرة في المناصب العليا في المملكة وعلى المستوى العالمي، بما في ذلك سبع سنوات في قطاع الخدمات المالية بعد أن عمل في ING
2	عضو مجلس الإدارة المنتخب -	تنفيذي		حائز على بكالوريوس مع مرتبة الشرف في الهندسة الكهربائية، ودرجة ماجستير في الإدارة الهندسية، من جامعة جنوب كاليفورنيا. شغل عدة مناصب في شركة Bina Puri Saudi Co. Ltd., Riyadh, K. S. A مديراً لتطوير الأعمال و عضو مجلس الإدارة. سبق ان تقلد عضوية مجلس ادارة بنك الجزيرة
3	نائب رئيس مجلس الإدارة - رئيس لجنة المراجعة	مستقل		حائز على بكالوريوس وماجستير في الاعلام والعلاقات العامة مع مرتبة الشرف من جامعة الملك سعود. شارك في إنجاز العديد من المشاريع الرقابية والاستشارية والبيئية في مختلف الهيئات الحكومية ومؤسسات القطاعين العام والخاص لأكثر من 15 سنة، تم تعيينه معيداً في جامعة الملك سعود قسم الإعلام عام 2003م، حصل على عضوية الجمعية السعودية للإعلام والاتصال وعضوية الغرفة التجارية العربية البريطانية، حاصل على وسام الملك عبدالعزيز من الدرجة الثالثة.

بتاريخ ٢٠٢٨/٧/٢٠م تقدم عضو مجلس الإدارة الدكتور/ عبيد بن سعد العبدلي باستقالته من المجلس لإرتباطات شخصية

عقد مجلس إدارة الشركة منذ بداية السنة المالية ٢٠٢٠/٤١م الى نهاية ٢٠٢٠/٣١/٣١م (٧) اجتماعات. ... ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة الاجتماعات المجلس.

اسم العضو	الاجتماع 1 بتاريخ 2020/6/30	الاجتماع 2 بتاريخ 2020/07/12	الاجتماع 3 بتاريخ 2020/07/28	الاجتماع 4 بتاريخ 2020/08/11	الاجتماع 5 بتاريخ 2020/11/09	الاجتماع 6 بتاريخ 2021/02/21	الاجتماع 7 بتاريخ 2021/03/14
المهندس/ ساري بن إبراهيم المعيوف	X	X	X	X	X	X	X
المهندس/ عبد الكريم بن إبراهيم المعيوف	X	X	X	X	X	X	X
الأستاذ/رضا بن محمد الحيدر	X	X	X	X	X	X	X
الاستاذ/إبراهيم بن محمد الشيب	X	X	X	X	X	X	X
الاستاذ/بدر حسن الماضي	X	X	X	X	X	X	X
الاستاذ/خالد بن فهد العبد الجبار	X	X	X	X	X	X	X
الدكتور /عبيد سعد العبدلي	X						

٥- سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة و اللجان المنبثقة عنه و الإدارة التنفيذية و بيان التعويضات و المكافآت

أولاً : سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية

الغرض

المعايير العامة لهذه السياسة

- انسجامها مع استراتيجية الشركة وأهدافها.
- أن تقدم المكافآت بغرض حث أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على إنجاز الشركة وتنميتها على المدى الطويل.
- أن تحدد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها، والمؤهلات العلمية، والخبرات العلمية، والمهارات ومستوى الأداء.
- انسجامها مع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة.
- الأخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى في تحديد المكافآت، مع تفادي مساوئ تلك المقارنات التي قد ينشأ عنها ارتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات.
- أن تستهدف استقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزها.
- أخذ التعيينات الجديدة في الاعتبار.

مكافآت أعضاء المجلس

- على مجلس الإدارة عند تحديد و صرف مكافآت لكل عضو في المجلس أن يراعى المعايير التالية:
- أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء مجلس الإدارة، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية.
- أن تكون المكافآت مبنية على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت
- أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارة اللازمة لإدارتها.
- الأخذ بعين الاعتبار القطاع الذي تعمل فيه الشركة وحجمها وخبرة أعضاء مجلس الإدارة.
- أن تكون المكافأة كافية بشكل معقول لاستقطاب أعضاء مجلس ذوي كفاءة وخبرة مناسبة وتحفيزهم والإبقاء عليهم.

د) يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل القيام بأية أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية - بموجب ترخيص مهني- إضافية يكلف بها عضو المجلس. 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 للشركة.

- لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة التصويت على بند مكافآت أعضاء مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية العامة.
- يجب أن تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصاته والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي حضرها وغيرها من الاعتبارات التي يري المجلس أهميتها.
- إذا ما قررت الجمعية العامة إنهاء عضوية من تغيب من أعضاء مجلس الإدارة بسبب عدم حضوره ثلاثة اجتماعات متتالية للمجلس دون عذر مشروع، فلا يستحق هذا العضو أي مكافآت عن الفترة التي تلي آخر اجتماع حضره، ويجب عليه إعادة جميع المكافآت التي صرفت له عن تلك الفترة.

مكافآت أعضاء اللجان

- على مجلس الإدارة أن يحدد ويعتمد مكافآت أعضاء اللجان بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت.
- تتكون مكافأة أعضاء اللجان من مبلغاً معيناً أو بدل حضور جلسات أو مزايا عينية أو الجمع ما بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا وفقاً لما يحدده مجلس الإدارة سنوياً بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت.

مكافآت الإدارة التنفيذية

- يجب على لجنة الترشيحات والمكافآت أن تراجع دورياً على ضوء أحكام المادة ٢١ من هذه السياسة المكافآت والمكافآت السنوية المرتبطة بالأداء والخطط التحفيزية قصيرة وطويلة الأجل وأي مزايا عينية أخرى للإدارة التنفيذية والرفع بتوصياتها إلى مجلس الإدارة.
- تشمل مكافآت الإدارة التنفيذية ما يلي:
- الراتب الأساسي (على أساس شهري)
 - البدلات والمزايا الأخرى وفقاً لسياسة الموارد البشرية المعتمدة وعقودهم الوظيفية.

(1) أعضاء مجلس الإدارة

أ) يكون الحد الأدنى للمكافأة السنوية لأعضاء مجلس الإدارة مبلغ (٥٠٠٠٠) خمسة آلاف ريال سعودي والحد الأعلى مبلغ (٥٠٠٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي لكل عضو.

ب) في حال حققت الشركة أرباح يجوز ان يتم توزيع نسبة لا تزيد عن (١٠٪) من باقي صافي الربح بعد خصم الاحتياطات التي قررتھا الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (٥٪) من رأس مال الشركة المدفوع، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرھا العضو.

ج) بدل حضور ومقداره (٣٠٠٠) (آلاف) ريال سعودي لكل جلسة يحضرھا عضو مجلس الإدارة.

د) استعاضة نفقات السفر الفعلية بحد أقصى مقداره (١,٥٠٠) ألف وخمسمائة ريال سعودي لعضو المجلس المسافر من مدن أخرى لأجل حضور كل جلسة للمجلس داخل المملكة.

هـ) بدل يومي مقداره (٥٠٠٠) خمسة آلاف ريال سعودي لكل عضو يشارك في اجتماعات العمل خارج المملكة، وذلك لتغطية نفقات الإقامة والأكل والمصروفات العرضية.

و) مبلغ قدره (٣,٥٠٠) ثلاثة آلاف وخمسمائة ريال سعودي لكل عضو يشارك في اجتماعات العمل داخل المملكة وذلك لتغطية نفقات الإقامة والأكل والمصروفات العرضية لعضو المجلس المسافر إلى مدينة أخرى غير محل إقامته.

ج) وفي جميع الأحوال لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية نظير عضويتهم في مجلس الإدارة ومشاركتهم في أعماله شاملة للمكافآت الإضافية في حال مشاركة العضو في أي لجنة من اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة مبلغ (٥٠٠٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي سنوياً.

(٢) أعضاء اللجان

أ) يستحق عضو اللجنة مكافأة سنوية مقدارھا (٥٠٠٠٠) (خمسون ألف ريال سعودي لكل عضو.

ب) بدل حضور ومقداره (٢,٥٠٠) ألفان وخمسمائة ريال سعودي عن كل اجتماع يحضره عضو أي لجنة.

د) استعاضة نفقات السفر الفعلية بحد أقصى مقداره (١,٥٠٠) ألف وخمسمائة ريال سعودي لعضو اللجنة المسافر من مدن أخرى لأجل حضور كل جلسة للجنة داخل المملكة

الإفصاح

يجب أن يشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين خلال السنة المالية من مكافآت ونصيب في الأرباح وبدل حضور وغير ذلك من المزايا، كما يجب أن يشتمل التقرير المذكور على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم موظفين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارية وأن يشتمل أيضاً على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرھا كل عضو خلال السنة المالية محل التقرير.

إيقاف واسترداد المكافآت

أ) دون الإخلال بأحكام نظام الشركات ولوائح هيئة السوق المالية والقوانين والتعليمات واجبة التطبيق، يحق للشركة إيقاف المكافآت والمطالبة بالتعويض عن أي ضرر واسترداد المكافآت المدفوعة في الحالات التالية:

١. إذا كان تحديد هذه المكافأة مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة تم عرضھا من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو اللجان المنبثقة عنه أو الإدارة التنفيذية.

٢. إذا ارتكب عضو جريمة أو تزويراً.

٣. إذا أخفق عضو في تحمل مسؤولياته وواجباته مما أثر بشكل سلبي على مصلحة الشركة.

٤. إذا أنهيت عضوية مجلس الإدارة أو اللجان المنبثقة عنه أو الإدارة التنفيذية.

ب) في حال حدوث أي من الحالات المذكورة في الفقرة أعلاه، على العضو المعني أن يرجع أي مكافآت استلمھا بعد تاريخ حدوث ذلك.

نفاذ اللائحة

تسري أحكام هذه اللائحة من تاريخ اعتمادھا من قبل الجمعية العامة للشركة ويبلغى ما يعارضھا من أحكام ولوائح أخرى معمول بها سابقاً

مراجعة السياسة

على لجنة الترشيحات والمكافآت إجراء مراجعة دورية لهذه السياسة للتأكد من انسجامھا مع الغرض المحدد لها وتوافقھا مع الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة																
بدل المصروفات	المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة							مبلغ معين
			المجموع	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	خط تحفيزية طويلة الأجل	خط تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	مكافأة رئيس المجلس أو العضو السر إن كان من الأعضاء	مكافأة الأعمال الفنية و الإدارية و الإستشارية	مزايا عينية	مجموع بدل حضور جلسات المجلس	بدل جلسات المجلس**		
أولاً: الأعضاء المستقلين																
-	21,000	-	-	-	-	-	-	-	21,000	-	-	-	-	21,000	-	رضا بن محمد الحيدر
-	21,000	-	-	-	-	-	-	-	21,000	-	-	-	-	21,000	-	إبراهيم بن محمد الشبيب
-	21,000	-	-	-	-	-	-	-	21,000	-	-	-	-	21,000	-	خالد بن فهد العبد الجبار
-	21,000	-	-	-	-	-	-	-	21,000	-	-	-	-	21,000	-	بدر بن حسن ماضي
-	3,000	-	-	-	-	-	-	-	3,000	-	-	-	-	3,000	-	عبيد بن سعد العبدلي*
-	87,000	-	-	-	-	-	-	-	87,000	-	-	-	-	87,000	-	المجموع
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين																
0	21,000	-	-	-	-	-	-	-	21,000	-	-	-	-	21,000	-	ساري بن إبراهيم المعيوف
0	21,000	-	-	-	-	-	-	-	21,000	-	-	-	-	21,000	-	المجموع
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين																
0	21,000	-	-	-	-	-	-	-	21,000	-	-	-	-	21,000	-	عبد الكريم بن إبراهيم المعيوف
	21,000	-	-	-	-	-	-	-	21,000	-	-	-	-	21,000	-	المجموع

* بتاريخ ٢٠٢٠/٧/٢٨م تقدم عضو مجلس الإدارة الدكتور/ عبيد بن سعد العبدلي باستقالته من المجلس

** تتمثل في مخصصات مكونة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م و لم يتم صرفها، بما يتوافق مع سياسة مكافآت و تعويضات أعضاء مجلس الإدارة و كبار التنفيذيين التي ستعرض على الجمعية العامة للمساهمين لإقرارها.

مكافآت أعضاء اللجان			
المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	
أعضاء لجنة المراجعة			
-	-	-	1- إبراهيم بن محمد الشبيب
-	-	-	2- مازن بن عبدالله العبد الجبار*
-	-	-	3- ريان بن يوسف العجاني
-	-	-	4- محمد بن فهد العتيبي
-	-	-	المجموع
أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت			
-	-	-	1- ساري بن إبراهيم المعيوف
-	-	-	2- خالد بن فهد العبد الجبار
-	-	-	3- بدر بن حسن ماضي
-	-	-	المجموع

بتاريخ ٢٠٢٠/٨/٩م تقدم عضو لجنة المراجعة الأستاذ/مازن بن عبد الله العبد الجبار باستقالته من عضوية لجنة المراجعة

مكافآت كبار التنفيذيين													
المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة					المكافآت الثابتة					
			المجموع	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	خط تحفيزية طويلة الأجل	خط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية**	المجموع	مزايا عينية	بدلات	رواتب	
2,131,534	-	250,301	-	-	-	-	-	-	1,881,232	475,732	-	1,405,500	1- العضو المنتدب
1,529,273	-	56,404	358,584	-	-	-	-	358,584	1,114,284	119,423	180,960	813,901	2- النائب التنفيذي الأول للرئيس التنفيذي
544,557	-	34,155	23,502	-	-	-	-	23,502	486,900	159,489	61,138	266,274	3- نائب الرئيس التنفيذي
984,151	-	122,560	214,343	-	-	-	-	214,343	647,248	114,943	109,775	422,531	4- مدير الشؤون المالية
98,920	-	4,962	-	-	-	-	-	-	93,958	39,529	14,865	39,564	5- المستشار العام و أمين سر مجلس الإدارة*
5,288,435	-	468,382	596,429	-	-	-	-	596,429	4,223,623	909,116	366,737	2,947,770	المجموع

*بتاريخ ٢٠٢٠ يوليو ٢٠م تقدم المستشار العام باستقالته من الشركة

** تتمثل في مخصصات مكونة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م و لم يتم صرفها، بما يتوافق مع سياسة مكافآت و تعويضات أعضاء مجلس الإدارة و كبار التنفيذيين التي ستعرض على الجمعية العامة للمساهمين لإقرارها.

اسم التنفيذي	عدد الأسهم في بداية العام	عدد الأسهم في نهاية عام 2021	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	الأرباح النقدية الموزعة عن عام 2020م	ملكية الأقرباء من الدرجة الأولى وتغيرها
1 جراهام موراى	0	0	0	0	0
3 إيهاب رجب	0	0	0	0	0
3 ايمن محمد سليمان	0	0	0	0	0
4 الوليد سعد الحيدر	0	0	0	0	0

٦- التنازلات عن الرواتب و التعويضات و الأرباح :

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.

٧- 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 و الجمعية العامة للمساهمين تحدد صلاحيتها وإجراءات عملها وهي كما يلي.

٨ لجنة المراجعة

تم الموافقة من قبل الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/١٤م على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة والتي تبدأ من ٢٠١٨-١٠-١٤م وتنتهي بتاريخ ٢٠٢١-١٠-١٣م ، على النحو التالي:

الاسم	الوظيفة
ابراهيم محمد الشبيب	رئيس
ريان يوسف العجاي	عضو
مازن عبد الله العبدالجبار	عضو
محمد بن فهد العتيبي	عضو

بتاريخ ٢٠٢٠/٨/٩م تقدم عضو لجنة المراجعة الأستاذ/مازن بن عبد الله العبدالجبار باستقالته من عضوية لجنة المراجعة

الاسم	الاسهم		ادوات الدين			
	عدد الأسهم في بداية العام	صافي التغير	عدد الأسهم في نهاية العام	نسبة الملكية في نهاية العام	نسبة التغير	نهاية السنة
المهندس/ساري بن إبراهيم المعيوف	-	-	-	-	-	-
المهندس/عبد الكريم بن إبراهيم المعيوف	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/رضا بن محمد الحيدر	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/إبراهيم بن محمد الشبيب	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/بدر حسن الماضي	500	(500)	-	-	-	-
الاستاذ/خالد بن فهد العبد الجبار	225	(225)	-	-	-	-

ملكية أقرباء أعضاء مجلس الإدارة من الدرجة الاولى وتغيرها خلال العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م:

الاسم	الاسهم		ادوات الدين			
	عدد الأسهم في بداية العام	صافي التغير	عدد الأسهم في نهاية العام	نسبة الملكية في نهاية العام	نسبة التغير	نهاية السنة
المهندس/ساري بن إبراهيم المعيوف	-	-	-	-	-	-
المهندس/عبد الكريم بن إبراهيم المعيوف	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/رضا بن محمد الحيدر	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/إبراهيم بن محمد الشبيب	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/بدر حسن الماضي	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/خالد بن فهد العبد الجبار	-	-	-	-	-	-

الغرض من لجنة المراجعة التابعة لمجلس ادارة الشركة هو القيام بمساعدة المجلس على تحقيق مهامه الرقابية بما يخص الآتي:

عمليات المراجعة، والمحاسبة، والتقارير المالية عامةً 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، والجمهور، وغيرهم.

أداء قسم المراجعة الداخلية للشركة والمراجعين المستقلين.

في أداء واجباتها، تحافظ اللجنة على علاقات عمل فعالة مع مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية، والمدققين الداخليين والخارجيين. كما ينبغي على كل عضو من أعضاء اللجنة فهم المسؤوليات التفصيلية لعضوية اللجنة وكذلك أعمال الشركة، والعمليات، والمخاطر 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، وربما يكونوا أو لا يكونوا محاسبين أو مدققين من حيث المهنة أو خبراء في مجالات المحاسبة أو المراجعة، وعلى 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 والإفصاحات كاملة ودقيقة وفقاً لجميع القواعد واللوائح المعمول بها. تقع هذه المسؤوليات على الإدارة التنفيذية ومدققي الحسابات المستقلين.

المهام والمسؤوليات

للوفاء بمسؤولياتها وواجباتها 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.

إعتماد الرسوم وغيرها من شروط العمل المتعلقة بأعمال المراجعين المستقلين.

كما تقوم اللجنة أيضاً بالمراجعة و الموافقة على الإفصاحات المطلوبة لإدراجها في البيانات المالية وفقاً للمتطلبات النظامية.

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

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، ومراجعي 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، ومراجعي الحسابات المستقلين، وقسم التدقيق الداخلي وإدارة الشركة القانونية، حسب الحاجة، أية مسائل قانونية أو تنظيمية أو مطابقة يمكن أن يكون لها تأثير كبير على القوائم المالية للشركة، بما في ذلك التغييرات الهامة في معايير المحاسبة أو قواعدها.

مناقشة كل مما يلي بشكل دوري مع مراجعي الحسابات المستقلين (بدون تواجد الإدارة التنفيذية):

آرائهم حول جودة و ملائمة، ومدى قبول مبادئ المحاسبة للشركة وممارسات الإفصاح المالي، كما هي مطبقة في تقاريرها المالية.

اكتمال ودقة البيانات المالية للشركة.

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 المسئوليات و الميزانية و احتياجات الموظفين في قسم التدقيق الداخلي.

إدارة مع مشاريع المراجعة الداخلية المنفذة من قبل مراجعين من خارج الشركة.

أمور اخرى

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 و مدى فعالية النطاق وكفايته للتعامل مع المشاكل الخاصة بالشركة.

مراجعة نتائج التدقيق مع مراجعي الحسابات الخارجيين و مناقشة البيانات المالية.

مراجعة مدى ملائمة الضوابط الداخلية و المالية و التشغيلية 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.

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء وقد عقدت اللجنة عدد ٥ اجتماعا. وفيما يلي بيان بأسماء أعضاء اللجنة وسجل حضور الاجتماعات وعددها.

م	اسم العضو	الاجتماع الأول 2020/6/29	الاجتماع الثاني 2020/08/10	الاجتماع الثالث 2020/8/23	الاجتماع الرابع 2020/11/8	الاجتماع الخامس 2021/2/10
1	الاستاذ/إبراهيم بن محمد الشبيب (رئيس اللجنة)	X	X	X	X	X
1	الأستاذ ريان بن يوسف العجاني (عضو فني)	X	X	X	X	X
2	الأستاذ مازن بن عبدالله العبدالجبار (عضو اللجنة)	X				
3	الأستاذ محمد بن فهد العتيبي (عضو اللجنة)	X	X	X	X	X

بتاريخ ٢٠٢٠/٨/٩م تقدم عضو لجنة المراجعة الأستاذ/مازن بن عبد الله العبدالجبار باستقالته من عضوية لجنة المراجعة

٨٢ لجنتي الترشيحات والمكافآت:

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

أ- عضو مجلس الإدارة الأستاذ بدر حسن الماضي رئيساً.

ب- المهندس ساري إبراهيم المعيوف عضواً.

ج- الأستاذ خالد فهد العبدالجبار عضواً.

تم الموافقة من قبل الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ ١٦ يوليو ٢٠١٧م على تحديث لائحته المتضمنة مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها.

الغرض

إن الغرض من لجنة المكافآت والترشيحات المنبثقة من مجلس إدارة الشركة هو مساعدة المجلس على تحقيق مهامه فيما يخص الآتي:

ترشيح أفراد مؤهلين ليصبحوا أعضاء في مجلس الإدارة والتوصية 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 والمدراء التنفيذيين وأي أمور أخرى قد تكون مطلوبة بحسب القوانين المتبعة والأنظمة المعمول بها.

مسائل الموارد البشرية المتعلقة بتوظيف، وتقييم، ومكافآت، والإحلال الوظيفي للمجلس ولجانه والإدارة العليا والموظفين.

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

تحديد مرشحين مؤهلين كأعضاء لمجلس الإدارة والتوصية بشأنهم للمجلس وذلك 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 والمعرفة التقنية المناسبة والتنوع والخبرة ومدى كون المرشح إضافة مرغوبة للمجلس أو أي من لجانه. كما يجوز للجنة النظر في المرشحين المقترحين من قبل المساهمين أو المجلس أو الإدارة وفقاً لتقديرها.

مراجعة متطلبات المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة بشكل سنوي وإعداد أوصاف للقدرات والمؤهلات المطلوبة للعضوية بما في ذلك التقدير المناسب للوقت المتوقع أن يحتاجه العضو للاضطلاع بمهام ومسؤوليات عضو مجلس الإدارة.

مراجعة هيكل وتشكيل المجلس وإعطاء مقترحاتها بهذا الشأن عند الحاجة.

أن تحدد نقاط القوة والضعف في مجلس الإدارة والتوصية بالإصلاحات التي تتوافق مع مصلحة الشركة. ويمكن تحقيق ذلك من خلال إجراء تقييم سنوي لإنجازات وأداء المجلس.

التأكد من استقلالية أعضاء المجلس واللجان المستقلين سنوياً والتأكد 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 ورفع توصياتها بهذا الشأن إلى المجلس فيما يخص عدد ومهام اللجان. وعلى اللجنة اختيار مرشحين أكفاء لعضوية جميع لجان المجلس مع مراعاة كافة الأنظمة والقوانين المعمول بها في هذا الشأن ومن ثم الرفع للمجلس لاختيار أعضاء اللجان من ضمن المرشحين.

مساعدة المجلس في إختيار، وتقييم، وتطوير المرشحين المحتملين للمناصب التنفيذية، بما في ذلك المدير التنفيذي، والإشراف على وضع خطط الاحلال الوظيفي للمناصب التنفيذية.

القيام بإعداد برامج تأهيلية لأعضاء المجلس الجدد وتنظيم برامج للتطوير المستمر لجميع الأعضاء.

القيام بمراجعة واعتماد على أهداف الشركة ذات الصلة بمكافأة الرئيس التنفيذي، وتقييم أداءه في ضوء تلك الأهداف، وتحديد واعتماد المكافأة السنوية للرئيس التنفيذي بناء على هذا التقييم. لدى تقييم أي حوافز للرئيس التنفيذي، على اللجنة مراعاة أداء الشركة ونسبة العائد على حقوق المساهمين، وقيمة الحوافز المماثلة للمديرين التنفيذيين في الشركات المماثلة.

مراجعة واعتماد لقرارات التي اتخذها الرئيس التنفيذي في ما يخص تقييم الأداء السنوي ومستوى 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.

٨- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة :

خضعت عمليات الشركة خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ لعمليات مراجعة دورية من جانب لجنة المراجعة للتحقق من فعالية أنظمة الرقابة الداخلية في حماية أصول وحقوق الشركة و تقويم مخاطر العمل وقياس مدى كفاية الأداء، ولم تظهر عمليات المراجعة لعمليات وأنشطة الشركة حسب رأي لجنة المراجعة ضعفاً جوهرياً في نظام الرقابة الداخلية لدى الشركة يتطلب الإفصاح عنه. كما قامت لجنة المراجعة بمراجعة حسابات الشركة الربع سنوية والختمية للعام المالي المنتهي في ٢٠٢١/٢٠٢٠ والتأكد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها ومن ثم رفع توصياتها لمجلس الإدارة في هذا الخصوص.

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 الشركة المختلفة.

٩- معاملات مع اطراف ذوي 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 ٣١ مارس:

صافي مبلغ المعاملات				
3١ مارس 2020م (معدلة)	3١ مارس 2021م	طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	
2,932,031	1,663,311	حساب جاري	شركة زميلة	شركة تهامة للإعلام المعاصر
549,183	-	إيرادات خدمات	شركة زميلة	شركة تهامة للإعلام المعاصر
105,000	878,712	حساب جاري	شركة زميلة	شركة تهامة للإعلام الجديد
480,509	6,000	حساب جاري	شركة زميلة	الشركة المتحدة للإعلان - ميماك

علماً بأن جميع التعاملات والعقود او العقود التي تشملها لا تتضمن أي مصلحة شخصية لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة او تضارب مصالح.

إقرارات مجلس الإدارة وفقاً لأنظمة هيئة السوق المالية ونتائج تطبيق قائمة الحوكمة للعام ٢٠٢٠/٢٠٢١م

يود مجلس إدارة الشركة الإشارة إلى أن الشركة قد قامت في هذا التقرير بالإفصاح عن المتطلبات التي تنطبق عليها وقامت بتطبيقها من لائحة حوكمة الشركات، إلا أن هناك بعض البنود لا تنطبق عليها وإنطلاقاً من مبدأ الإلتزام بمتطلبات الحوكمة أو تفسير عدم الإلتزام، وفيما يلي المواد الغير مطبقة من لائحة حوكمة الشركات والتي تعمل الشركة على دراستها ليطمئن اعتمادها و من ثم إضافتها للتقرير في الأعوام القادمة:

تقديم توصياتها إلى المجلس فيما يتعلق بمكافآت أعضاء المجلس (ضمن القوانين والأنظمة 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 والمديرين 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 يشتمل 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 يشتمل 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 للإلتزام 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 أياً من هذه ظروف الشروط العضوية في الوقت الذي تم فيها اتخاذ القرار.

تنظيم اللجنة

تتكون اللجنة من (٣) أعضاء جميعهم من أعضاء مجلس الإدارة و قد عقد اللجنة اجتماعاً واحداً خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١.

وفي مايلي بيان بأسماء الاعضاء وسجل حضور الاجتماع :

٢٥	اسم العضو	المنصب	مرات الحضور
1	الاستاذ بدر حسن الماضي	رئيس اللجنة	1
2	المهندس ساري ابراهيم المعيوف	عضواً	1
3	الاستاذ خالد فهد العبدالجبار	عضواً	1

رقم المادة	نص المادة غير المطبقة	اسباب عدم التطبيق
3/89	ان يتضمن الموقع الالكتروني للشركة جميع المعلومات المطلوب الافصاح عنها، واي بيانات او معلومات اخرى تنشر من خلال وسائل الافصاح الاخرى.	جاري العمل على تحديث الموقع الالكتروني لما يمثل من اهمية.
95	تشكيل لجنة حوكمة الشركات: في حال تشكيل مجلس الإدارة لجنة مختصة بحوكمة الشركات، فعليه أن يفوض إليها الاختصاصات المقررة بموجب المادة الرابعة والتسعين من هذه اللائحة على هذه اللجنة متابعة أي موضوعات بشأن تطبيقات الحوكمة وتزويد مجلس الإدارة سنوياً على الأقل بالتقارير والتوصيات التي تتوصل إليها.	إن مجلس إدارة الشركة يدرس حالياً مدى إمكانية تشكيل هذه اللجنة حرصاً منه على الالتزام بحوكمة الشركات وتطبيق أعلى معايير الجودة لذلك.

١- غرامات هيئة السوق المالية:

خلال العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١ لم يتم فرض أية غرامات على الشركة من قبل هيئة السوق المالية.

٢- المستقبل والطموحات:

من غير المستبعد أن يتأثر نشاط الشركة وأرباح شركاتها التابعة و المسيطرة بالأوضاع العالمية خاصة وأن إحدى تلك الشركات ذات التأثير الجوهري في الأرباح لها مكاتب خارج المملكة وحتى العملاء المحليين بدعوا في تقليص إنفاقهم الإعلاني و مع ذلك وبالرغم من الظروف الراهنة في المنطقة العربية إلا أن الشركة قد حققت نمواً في الإيرادات و قلصت الخسائر من التشغيل و حققت نمو في صافي الربح، وما زال مجلس الإدارة ينظر إلى المستقبل بالتفاؤل و تحقيق المزيد من الأرباح خلال العام القادم.

وبعون الله وتوفيقه سوف تخطو الشركة خطوات متقدمة في جميع مجالات نشاطها بفضل الاستراتيجيات الجديدة الرامية إلى تحقيق أعلى معدلات الربحية وتوجد بعض المشروعات الجديدة التي اتخذ المجلس قراراته بشأنها وسوف يبدأ تنفيذها خلال العام.

كما تقوم الشركة حالياً بالعمل على تطوير وإعادة هيكلة قطاع التجزئة والاستفادة من الفرص المتاحة في مجال التعليم والمعرفة في المملكة ودول الخليج والشرق الأوسط وشمال أفريقيا ويأتي هذا في ظل ارتفاع معدل نمو السكان بالمملكة واهتمام الدولة الكبير بالإنفاق على قطاع التعليم والتدريب المهني من ميزانية الدولة السنوية.

٣- الأدوات المالية وإدارة المخاطر

تعتبر أنشطة المجموعة عرضة لمخاطر مالية مختلفة وتتضمن هذه المخاطر: مخاطر السوق (تشمل مخاطر العملة ومخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة ومخاطر الأسعار) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. يركز برنامج ادارة المخاطر العام للمجموعة على تقلبات الأسواق المالية غير المتوقعة والبحث عن إمكانات تقليل التأثيرات السلبية المحتملة على الأداء المالي الموحد للمجموعة إلى أدنى حد.

تدار ادارة المخاطر من قبل الادارة العليا وفقاً لسياسات معتمدة من قبل مجلس الادارة. تقوم الادارة العليا بتحديد وتقييم المخاطر المالية بالتعاون الوثيق مع وحدات التشغيل بالشركة. إن أهم أنواع المخاطر هي مخاطر الائتمان ومخاطر العملة ومخاطر القيمة العادلة ومخاطر التدفقات النقدية لسعر العمولة.

رقم المادة	نص المادة غير المطبقة	اسباب عدم التطبيق
39	يتعين على الشركة إيلاء الاهتمام الكافي بتدريب وتأهيل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ووضع البرامج اللازمة لذلك/ مع مراعاة ما يلي : استراتيجية الشركة وأهدافها. الجوانب المالية والتشغيلية لأنشطة الشركة. التزامات أعضاء مجلس الإدارة ومهامهم ومسؤولياتهم وحقوقهم. مهام لجان الشركة واختصاصاتها. وضع الآليات اللازمة لحصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر؛ بغرض تنمية مهاراتهم ومعارفهم في المجالات ذات العلاقة بأنشطة الشركة.	جاري دراستها من قبل مجلس إدارة الشركة.
4١ (أ، ب، ج، د، هـ، و)	يضع مجلس الإدارة -بناءً على اقتراح لجنة الترشيحات- الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانه والإدارة التنفيذية سنوياً؛ وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن تحدد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.	اتبع مجلس الإدارة وسائل متنوعة تمكنه من تقييم أداء أعضائه ولجانه، وجاري دراسة تنظيم آلية تقييم أداء المجلس ولجانه وفقاً لأفضل الممارسات.
70	تشكل بقرار من مجلس إدارة الشركة لجنة تسمى (لجنة إدارة المخاطر) يكون رئيسها وغالبية أعضائها من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين ويشترط أن يتوافر في أعضائها مستوى ملائم من المعرفة بإدارة المخاطر والشؤون المالية.	إن أنشطة الشركة المتنوعة لا تعتبر ذات خطورة عالية مثل قطاع البنوك، إلا أن مجلس إدارة الشركة يبحث حالياً مدى ملائمة تشكيل هذه اللجنة والفوائد التي قد تعود بها للشركة.
71	اختصاصات لجنة إدارة المخاطر تختص لجنة إدارة المخاطر بما يلي: وضع استراتيجية وسياسات شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة والتحقق من تنفيذها ومراجعتها وتحديثها بناءً على المتغيرات الداخلية والخارجية للشركة.	إن أنشطة الشركة المتنوعة لا تعتبر ذات خطورة عالية مثل قطاع البنوك، إلا أن مجلس إدارة الشركة يبحث حالياً مدى ملائمة تشكيل هذه اللجنة والفوائد التي قد تعود بها للشركة.
72	تجتمع لجنة ادارة المخاطر بصفة دورية كل ستة اشهر على الأقل وكلما دعت الحاجة الي ذلك.	إن أنشطة الشركة المتنوعة لا تعتبر ذات خطورة عالية مثل قطاع البنوك، إلا أن مجلس إدارة الشركة يبحث حالياً مدى ملائمة تشكيل هذه اللجنة والفوائد التي قد تعود بها للشركة.
85	تضع الشركة برامج تطوير وتحفيز المشاركة وآداء للعاملين في الشركة على أن يتضمن بصفة خاصة ما يلي: تشكيل لجان أو عقد ورش عمل متخصصة للاستماع إلى آراء العاملين في الشركة ومناقشتهم. برامج منح العاملين اسهماً في الشركة أو نصيباً من الأرباح وبرامج التقاعد. إنشاء مؤسسات إجتماعية للعاملين بالشركة.	إن مجلس إدارة الشركة بصدد دراسة ذلك لما له من أثر إيجابي على العاملين.
87	تضع الجمعية العامة العادية -بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة- سياسة تكفل إقامة التوازن بين أهدافها والاهداف التي يصبو المجتمع الي تحقيقها بغرض تطوير الأوضاع الاجتماعية والاقتصادية للمجتمع.	إن مجلس إدارة الشركة بصدد دراسة ذلك لما له من هدف سامي ونبيل.
88	مبادرات العمل الاجتماعي.	إن مجلس إدارة الشركة بصدد دراسة ذلك لما له من هدف سامي ونبيل.

٦- القيمة العادلة

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يمكن مبادلة أصل أو سداد التزام به بين طرفين بعلمهما واراادتهما في معاملة تتم بنفس شروط التعامل مع الأطراف الأخرى، حيث يتم تجميع الأدوات المالية للمجموعة بطريقة التكلفة التاريخية، فيما عدا الاستثمارات، فقد تنتج فروقات بين القيمة الدفترية وتقديرات القيمة العادلة. تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة لا تختلف جوهريا عن قيمتها الدفترية.

١٣- وصف لأنشطة أدوات الدين :

١- أدوات الدين القابلة للتحويل :

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

٢ - 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 منحها الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية.

٣ - 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.

١٤- وصف مصالح الأسهم وأدوات الدين :

لا يوجد مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص عدا أعضاء مجلس الإدارة و كبار التنفيذيين و أزواجهم و أولادهم القصر أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة السابعة و الستين من قواعد طرح الأوراق المالية و الإلتزامات المستمرة و لا يوجد تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

لا يوجد مصلحة و حقوق خيار و حقوق 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.

تتضمن الأدوات المالية المدرجة بقائمة المركز المالي الموحدة نقد لدى البنوك والودائع قصيرة الأجل والذمم المدينة والاستثمارات وقروض قصيرة وطويلة الأجل ومطلوبات مقابل الإيجار التشغيلي والذمم الدائنة والمصروفات المستحقة والمطلوبات المتداولة الأخرى. إن طرق القيد المطبقة والخاصة بهذه البنود تم الإفصاح عنها ضمن السياسات المحاسبية لكل منها ضمن القوائم المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

١- ادارة مخاطر سعر صرف العملات

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

تعمل المجموعة على نطاق عالمي وهي عرضة لمخاطر تذبذبات سعر صرف العملات الأجنبية. لدى المجموعة أيضا استثمارات في شركات أجنبية زميلة حيث يتعرض صافي موجوداتها لمخاطر تحويل العملة. ترتبط تلك المخاطر حاليا بشكل رئيسي بحركة سعر التحويل بين الريال السعودي مقابل الدرهم الاماراتي. يتم قيد أثر تلك التعرضات في بند مستقل بحقوق ملكية المساهمين في القوائم المالية الموحدة المرفقة. تقوم ادارة المجموعة بمراقبة التقلبات في سعر صرف العملات الأجنبية وتعتقد أن تلك المخاطر غير ذات أهمية.

٢- ادارة مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة

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

٣- ادارة مخاطر الأسعار

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

٤- ادارة مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي مخاطر عدم مقدرة طرف في أداة مالية على الوفاء بالتزاماته والتسبب في تكبد الطرف الآخر خسارة مالية. ليس لدى المجموعة تركيز هام لمخاطر الائتمان. يتم إيداع النقد لدى بنوك ذات تصنيف ائتماني مرتفع. قيد الذمم المدينة بعد خصم مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة.

٥- ادارة مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي المخاطر التي سوف تواجهها منشأة في صعوبة تأمين الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية. وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم المقدرة على بيع أصل مالي وبسرعة بقيمة تقارب قيمته العادلة. تقوم المجموعة بادارة مخاطر السيولة بمراقبتها بشكل دوري للتأكد من توفر أرصدة سيولة نقدية كافية من خلال التسهيلات الائتمانية للوفاء بأي إلتزامات مستقبلية.

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 ٣١ مارس ٢٠٢١ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية التي اقرتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمطبقة في المملكة العربية السعودية وأيضاً معايير وتفسيرات أخرى اقرتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وبشكل صحيح و يظهر عدالة المركز المالي لها.
لدى الشركة القدرة و الموارد اللازمة لمواصلة نشاطها و أعمالها في المستقبل بمشيئة الله.
إن نظام الرقابة الداخلية أعد على أساس سليمة و تم 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 أو من هيئة السوق المالية.
يقر مجلس الإدارة بأنه لا يوجد أية قروض على الشركة سوى ما تم ذكره ضمن البيانات المالية للشركة للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١ و ايضاً بتقريره هذا الي المساهمين الكرام.
لم يقيم أي شخص بإبلاغ الشركة بأية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت.
تقرير مراجع الحسابات يظهر أن القوائم المالية خالية من أي أخطاء جوهرية.

تضمن تقرير مراقب الحسابات التحفظات التالية :

كما في ٣١ مارس ٢٠٢١، لم يتم تزويدنا بالمصادقات البنكية لشركة افنتس جلوبال للتجارة "شركة تابعة" ومملوكة بالكامل حيث بلغت الأرصدة التي تدرج تحت نقد لدى البنوك ١,٧٧ مليون ريال سعودي تقريباً والقروض طويلة الأجل ٣٤٥ ألف ريال سعودي تقريباً ولم نستطع القيام بإجراءات بديلة للتأكد من مدى وجود و صحة إكتمال و عرض الأرصدة البنكية والالتزامات المحتملة كما في تاريخه ولم نتمكن من تحديد ما إذا كان أي تعديل على هذه الأرصدة ضرورياً وما إذا كان الإفصاح عن الالتزامات المحتملة كما كان في ذلك التاريخ مناسباً.

كما هو مبين في الايضاح (١٧) استثمارات في شركات زميلة بالقوائم المالية الموحدة المرفقة، الذي يشير إلى أنه تم تسجيل استثمار المجموعة في الشركة المتحدة للإعلان المحدودة وشركة جي والتر طومسون مينا، وهي شركات زميلة تم الاستحواذ عليها في السنوات السابقة، والتي تم المحاسبة عنهما بطريقة حقوق الملكية بناءً على قوائم مالية معدة من قبل إدارة الشركتين، بمبلغ ٣,٧٠٥,٢٨٠ ريال سعودي ومبلغ ٢٧,٩٥٠,٦٥٦ ريال سعودي على التوالي في قائمة المركز المالي الموحدة للمجموعة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١، وتم تضمين حصة المجموعة من الدخل الشامل للشركتين أعلاه بناءً على قوائم مالية معدة من قبل إدارة الشركتين وبالباغة ربح بمبلغ ٣٨٦,٦١٢ ريال سعودي وخسارة بمبلغ ٦,٤٢٤,٤٩٧ ريال سعودي على التوالي في قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وبالباغة صفر ريال سعودي وخسارة بمبلغ ٣,٠٤٢,٠٣٢ ريال سعودي في قائمة الخسارة الشاملة الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. ولم نستطع الحصول على أدلة مراجعة كافية بطريقة مباشرة أو من خلال إجراءات مراجعة بديلة بشأن أرصدة استثمار المجموعة في الشركتين أعلاه كما في ٣١ مارس ٢٠٢١، وكذا حصة المجموعة في صافي الخسارة الشاملة للشركتين أعلاه لنفس الفترة، وبناءً عليه فلم نكن قادرين على تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أي تعديلات على هذه المبالغ.

عدم التأكد الجوهري المتعلق بمبدأ الاستمرارية

نلفت الانتباه إلى الايضاح (٤٢) حول القوائم المالية الموحدة، والذي يشير إلى أن الخسائر المتراكمة للمجموعة قد بلغت ١١٥,٩٦ مليون ريال سعودي تقريباً كما في ٣١ مارس ٢٠٢١، وتجاوزت بذلك نصف رأس مال الشركة. كما تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ ١,١٣ مليون ريال سعودي تقريباً كما في نفس التاريخ، تشير هذه الظروف إلى وجود عدم تأكد جوهري قد يثير شكوكاً كبيرة حول قدرة المجموعة على الاستمرار في العمل كمنشأة مستمرة. وكما هو مبين في الايضاح (٤٢) قامت الإدارة بإجراء تقييم لمقدرة المجموعة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وبناءً على ذلك، تم إعداد هذه القوائم المالية الموحدة على أساس مبدأ الاستمرارية.
لم يتم تعديل رأينا بخصوص هذا الأمر.

إن المجلس بعد أن استعرض مع حضرتكم الميزانية العمومية والحسابات الختامية للفترة من ٢٠٢٠/٤/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ يوصي جمعيتكم الموقرة بما يلي :

الموافقة على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١-٣-٢٠٢١.
الموافقة على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٣١-٣-٢٠٢١.

الموافقة على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في ٣١-٣-٢٠٢١.

الموافقة على إبراء ذمة مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١-٣-٢٠٢١.

الموافقة على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنتوي من العام المالي المنتهي في ٣١/٣/٢٠٢٢، والربع الأول من العام المالي الذي يليه، وتحديد اتعابه.

شكر وتقدير

يسر مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة ان يشكر المولى عز وجل على ماتحقق 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 شأن الوطن والمواطنين ناشران سنابل 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 الصعب ٢٠٢٠/٢٧/٢٠٢١.

مجلس إدارة الشركة

