



تهامة
tihama
Holding القابضة

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة

تقرير لجنة المراجعة

للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١ م

المركز الرئيسي: الرياض

ص.ب (٤٦٨١) الرياض ١١٤١٢ المملكة العربية السعودية

هاتف : ٠١١٢٠٧٩٦١٣

فاكس : ٠١١٢٠٧٩٦٠٤

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة

Tihama Advertising Public Relations & Marketing Holding Company

الرياض Riyadh | س.ت: C.R 1010016722 | ٩٦٦٦ 920009767 + | ٩٦٦٦ 11 207 9767 + | ٩604 11 207 9604 + | صندوق البريد 4681 | P.O. Box: 4681 | الرمز البريدي 11412 Zip-Code:
شركة مساهمة سعودية | رأس المال 175,000,000 ريال | Saudi Shareholding Company | Equity capital 175,000,000 SAR

www.tihamaholding.com



تهامة
tihama

القابضة Holding

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من الجمعية العامة العادية للشركة، تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين. عقدت اللجنة (٤) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١ م، وقامت لجنة المراجعة خلال أعمال تدخل في نطاق اختصاصها.

وأبرزها:

- ١- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١ م.
- ٢- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١ م.
- ٣- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ التوصيات الهامة الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.
- ٤- دراسة جميع صفقات الأطراف ذات الصلة كما حددتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
- ٥- دراسة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة وتقييمها وإعداد التقارير عنها، وأسلوب إدارة الشركة لتلك المخاطر، ورفع التوصيات المناسبة في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة.
- ٦- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١ م وملاحظات المراجع على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها، ونتائج مراجعة العام المالي للشركة مع المراجعين الخارجيين وممثلي الإدارة المناسبين، ورفع التوصية للنظر باعتمادها الي مجلس الإدارة.
- ٧- الإشراف على مراجع الحسابات.
- ٨- دراسة خطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات.
- ٩- دراسة عروض مراجع الحسابات والتوصية بتعيين مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١ م.
- ١٠- دراسة تقارير الالتزام التي تعكس مدى الالتزام بالمتطلبات النظامية ومتابعة تنفيذ التوصيات المتضمنة في التقارير.
- ١١- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات سنويا.
- ١٢- فضلا عن المسؤوليات المذكورة بعالية تأخذ لجنة المراجعة على عاتقها تنفيذ أي مهام أخرى يوكلها إليها مجلس إدارة الشركة، وتقديم للمجلس تقريرا دوريا عما قامت به اللجنة من عمليات فحص، وتوصياتها في هذا الشأن.

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة

Tihama Advertising Public Relations & Marketing Holding Company

الرياض Riyadh | س.ت: 1010016722 C.R | 966 920009767 | 966 11 207 9767 | 966 11 207 9604 | صندوق البريد 4681 P.O. Box | الرمز البريدي 11412 Zip-Code

شركة مساهمة سعودية | رأس المال 175,000,000 ريال | Equity capital 175,000,000 SAR | Saudi Shareholding Company

www.tihamaholding.com



تهامة
tihama
Holding القابضة

نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

الإجراءات الرقابية وفعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة، وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية. يستند نظام الرقابة الداخلية على رؤية وتقدير إدارة الشركة لوضع نظام رقابة يتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة. وبقدر معقول من التكلفة والمنفعة لتفعيل ضوابط رقابية محدودة. تم تصميم نظام الرقابة الداخلية بغرض إدارة مخاطر عدم تحقيق الأهداف وليس لتفاديها، وبالتالي فإن نظام الرقابة الداخلية مصمم لإعطاء تأكيدات معقولة

لتفادي الأخطاء الجوهرية والخسائر المتعلقة بها. إضافة لما ذكر فإن لجنة المراجعة تراجع بشكل دوري التقارير التي تعد من المراجعين الداخليين والخارجيين، وتتضمن هذه التقارير تقييم كفاية وفعالية الرقابة الداخلية.

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

التوصية بتعين مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١م:

وفي إطار اختصاصاتها وصلاحياتها قامت اللجنة بدراسة عروض مراجعة الحسابات والتوصية لمجلس الإدارة لترشيح مراجع الحسابات للعام المنتهي في ٢٠٢٢/٣/٣١م والتي تشمل مراجعة القوائم الموحدة للربع الثاني والثالث من العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٢ و الربع الأول من العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٣ (٣٠ يونيو ٢٠٢٢) إضافة إلى مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ ومراجعة القوائم المالية غير الموحدة للشركة الأم (لأغراض الزكاة) ومراجعة القوائم المالية السنوية لجميع الشركات التابعة وتقديم الإقرار الزكوي للشركة الأم والشركات التابعة.

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

- ✓ مكتب الخراشي وشركاه عضو MAZARS
- ✓ مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه عضو PKF

بالنيابة عن لجنة المراجعة

إبراهيم محمد بن الشبيب

رئيس لجنة المراجعة

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة

Tihama Advertising Public Relations & Marketing Holding Company

الرياض Riyadh | س.ت: 1010016722 | C.R 920009767 +966 11 207 9767 | 966 11 207 9604 + | صندوق البريد 4681 P.O. Box | الرمز البريدي 11412 Zip-Code

شركة مساهمة سعودية | رأس المال 175,000,000 ريال | Saudi Shareholding Company | Equity capital 175,000,000 SAR

www.tihamaholding.com



تهامة
tihama
Holding القابضة

التاريخ : ١٠/٠١/١٤٤٣هـ

الموافق : ١٨/٠٨/٢٠٢١م

توصية لجنة المراجعة بخصوص اختيار مراجع حسابات الشركة
للعام المالي ٢٠٢١-٢٠٢٢

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد،

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

وفي إطار اختصاصاتها وصلاحياتها قامت اللجنة بدراسة عروض مراجعة الحسابات والتوصية لمجلس الإدارة لترشيح مراجع الحسابات للعام المنتهي في ٢٠٢٢/٣/٣١م والتي تشمل مراجعة القوائم الموحدة للربح الثاني و الثالث من العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٢ و الربع الأول من العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٣ (٣٠ يونيو ٢٠٢٢) إضافة إلى مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ ومراجعة القوائم المالية غير الموحدة للشركة الأم (لإغراض الزكاة) ومراجعة القوائم المالية السنوية لجميع الشركات التابعة وتقديم الإقرار الزكوي للشركة الأم والشركات التابعة.

وبعد إرسال طلبات العروض لمكاتب المراجعة المعتمدة من هيئة سوق المال وصل للشركة عرض من مكتبي الخراشي وشركاه عضو MAZARS وعرض من مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه عضو PKF. وكان العرض المالي للمكاتبين كما يلي:

المكتب	العرض المالي
مكتب الخراشي وشركاه عضو MAZARS	٥٤١,٥ ألف ريال
مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه عضو PKF	٩٦٥ ألف ريال

وبناء على ما ذكر وبعد دراسة العرض الفني والمالي للمكاتبين والاطلاع على خبراتهما ترشح لجنة المراجعة لمجلس إدارة الشركة للتوصية للجمعية العمومية باختيار مراجع حسابات من بينهما هاذين المكاتبين:

- ✓ مكتب الخراشي وشركاه عضو MAZARS
- ✓ مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه عضو PKF

لجنة المراجعة:

(١) الاستاذ / إبراهيم محمد بن الشبيب - (رئيساً)

(٢) الاستاذ / ريان بن يوسف العجاي (عضواً)

(٣) الاستاذ / محمد بن راجي العتيبي (عضواً)

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