

تهامة  
TIHAMA HOLDING تهامة القابضة

التقرير السنوي  
2021 م – 2022 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



تدامة  
إرث حضاري عريق

تقرير مجلس الإدارة  
للجمعية العامة العادية  
عن نشاط الشركة

للعام المالي 2021م – 2022م

## المقدمة



الحمد لله رب العالمين والصلاة والسلام على سيدنا محمد بن عبد الله وعلى آله وصحبه أجمعين  
الأخوة الأفاضل مساهموا شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة السلام عليكم ورحمة الله  
وبركاته، وبعد

يطيب لمجلس إدارة شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق القابضة ان يضع بين أيديكم التقرير السنوي  
لمجلس الإدارة للفترة من ٢٠٢١/٤ إلى ٢٠٢٢/٣ 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.

## محتويات التقرير

### أولا - ملامح تاسيس الشركة

- ١- وصف للنشاط الرئيسي ومدى تأثيره على حجم اعمال الشركة ومدى اسهامه في النتائج
- ٢- توجيهات مجلس الادارة واستراتيجيتها الرئيسية لدعم الشركة والارتقاء بها
- ٣- 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.
- ٣/٢٠ شركة قطرب للإنتاج الإعلامي

### ثانيا - ملامح النتائج المالية للشركة

- ١- أهم الانجازات والقرارات
- ٢- المخاطر المستقبلية المتعلقة بأعمال الشركة
- ٣- 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 حساب 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 والسبابة في المملكة والمنطقة، ضمن المجالات التي نعمل فيها، لجعلها الأكثر تطوراً ومواكبة لتكنولوجيا العصر، ونكون الخيار الأول والأمثل لعملائنا وشركائنا.

## استراتيجية الشركة

أن نعمل لتحويل الإنجاز إلى قدوة، والخبرة إلى معرفة، والثقة إلى التزام، والحاجة إلى تكنولوجيا، والرؤية إلى ابتكار، والشراكة إلى اعتزاز، والشغف إلى نمو، والأفكار إلى مستقبل 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.
- تحسين صناعة الإعلام والاتصالات والتعليم وبيع التجزئة إلى مستويات متطورة وعصرية غير مسبوقة.
- إطلاق القيمة التجارية خلال شبكات تهامة ومواردها وشراكاتها.

ثالثاً - الوضع الزكوي

رابعاً - القروض

خامساً - إلتزامات محتملة

سادساً - دعاوى قضائية

سابعاً - المسؤولية الاجتماعية

ثامناً - لائحة حوكمة الشركة

التواصل مع المساهمين

سياسة توزيع الارباح

مجلس الادارة وتصنيف العضوية به

الإدارة التنفيذية

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

١/٨ لجنة المراجعة الداخلية

٢/٨ لجنة الترشيح والمكافآت

٣/٨ اللجنة التنفيذية

نتائج المراجعة السنوية لفعالية اجراءات الرقابة الداخلية بالشركة

معاملات مع أطراف ذات 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



١- 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 وفقا 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 ٥٠ مليون ريال موزعة على 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 الحصريه 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.

بدء نشاط إعلانات الطرق مع انطلاقة الشركة الأولى عام ١٩٧٦ م و تطور عبر السنين من ناحية الشكل ومستوى الاستثمار و قد تزامن مع بداية هذا النشاط افتتاح ورشة جديدة لخدمة وسائل إعلانات الطرق وقد ركزت تهامة على التوسع في مجال لوحات إعلانات الطرق لتغطي كافة أنحاء المملكة بمدنها و طرقها الرئيسية. في عام ٢٠١٩ ، طورت تهامة حضورها الإنتاج من خلال استثمارات في قطاع الإنتاج الإعلامي و الإعلانات التجارية.



أن النشاط الرئيسي للشركة حالياً بإدارة وتشغيل عقد التوزيع الحصري لمنتجات شركة هوتن مفلن هاركورت. خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م قامت شركة تهامة للتوزيع بتمديد إتفاقية 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 هاركورت 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 أتش أم أتش في مواصلة الابتكار في قطاع سوق التعليم الأساسي والثانوي، حيث تركز بشكل كبير على النهج الرقمي الأول لتصميم المناهج التعليمية وتقديمها ، والاستفادة من المنصات الرقمية وأحدث التطورات في تكنولوجيا التعليم.

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

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 منهجاً 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.

### ٤/٣ شركة تهامة للاستثمار التجاري

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.

### ٥/٣ شركة استدامة العالمية للعقار

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

تسير الشركة في استراتيجيتها الاساسية التي تبناها مجلس الادارة منذ بداية دورته والتي تبنى 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 الى تحويل انشطتها الى 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 القابضة 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

#### ١/٣ 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.

#### ٢/٣ شركة مكتبات تهامة الحديثة

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.

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.

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 ، خلال العام المالي المنتهى في ٣١ مارس ٢٠٢٢م قامت الشركة التابعة بإفتتاح ٦ فروع في مطار الملك عبد العزيز الدولي الجديد بجدة، إضافة إلى فرع في منطقة الوليفارد بالرياض و فرع بمستشفى سليمان الحبيب بالدمام

المبيعات عبر الإنترنت و منصات البيع.

### ٧/٣ شركة الإعلان السريع

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.

### ٨/٣ شركة الإنتاج المتكامل

إيماناً من تهامة بأن قطاع الإنتاج المحلي سيشهد نمو كبير خلال الفترة القادمة بما يتوافق مع رؤية المملكة ٢٠٣٠. دخلت تهامة مؤخراً في قطاع إنتاج الافلام و الإعلان التجارية و التوعوية و الأفلام الوثائقية من خلال المساهمة في تأسيس شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع ( شركة تابعة )

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

إنتاج البرامج التلفزيونية و المسلسلات و الأفلام السينمائية.

إنتاج الإعلانات التجارية و الأفلام الدعائية.

إنتاج المواد المرئية المخصصة للعرض في وسائل التواصل الاجتماعي.

نجحت شركة الإنتاج المتكامل خلال اول سنة لها من صنع اسم مميز لها في مجال الإنتاج الإعلاني و التوعوي معتمدة على النجاحات السابقة لشركاء تهامة في الشركة في هذا المجال و شبكة عملائهم و أسم تهامة العريق بمجال الإعلام خاصة و انه من المعروف ان الشركات الناشئة لا تحقق 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

كما فازت بـ **Cannes Corporate Media & Tv awards** ( جائزة مهرجان كان و جائزة أفيز عن إعلان تجاري ) .

رغبة من مجلس إدارة الشركة 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 و المسموع «الشركة التابعة» تنفيذاً لاستراتيجيات الشركة في النمو و التوسع لا سيما في ظل ما يشهده قطاع الإنتاج من نمو كبير و متسارع بما يتوافق مع رؤية المملكة (٢٠٣٠) وإيماناً من الشركة بدورها في دعم وتمكين القطاعات الحيوية وتمكين الشباب السعودي المتميز وتوطين الصناعة ودعم الإنتاج المحلي بشكل عام.

وبعد اطلاق «المجلس» على ما حققته شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع من إنجازات وأداء خطط التوسع الحالية «للشركة التابعة» ورغبتها بإنشاء قطاعات جديدة ستسهم في تنويع وتنمية مصادر إيراداتها بما سينعكس بطبيعة الحال على دعم إيرادات وأرباح المجموعة وخطط «الشركة التابعة» التوسعية التي تضمنت الإشارة الى وجود العديد من الفرص المستقبلية التي ترغب «الشركة التابعة» بالعمل عليها والتي تبلغ قيمتها حوالي مبلغ (٢٠ مليون ريال) وتتطلب تمويل بمبلغ حوالي (١٠ مليون ريال).

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.

### ٩/٣ شركة أفنتوس جلوبال للتجارة

في يوليو ٢٠١٩ قامت تهامة عن طريق إحدى شركاتها التابعة بالاستحواذ على شركة أفنتوس جلوبال للتجارة و التي لديها حق إمتياز استخدام العلامة التجارية «دبليو إتش سميث» بدولة الإمارات العربية المتحدة. تقوم أفنتوس جلوبال حالياً بتشغيل فروع بمدينة دبي و أبو ظبي لبيع الكتب و القرطاسية و المجلات و الصحف ومنتجات الترفيه و الحلويات و الإكسسوارات و تتوزع الفروع ما بين الشوارع الرئيسية و المراكز التجارية المرموقة و فنادق و مستشفيات و مطار أبو ظبي الدولي.

كما تمتلك أفنتوس عقد مع شركة مطار أبو ظبي لتشغيل عدد ( ٨ ) وحدات بيع بالتجزئة في مطار أبو ظبي (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.

بتاريخ ٩ مايو ٢٠٢٢م تم توقيع اتفاقية ما بين شركة أفنتس جلوبال للتجارة و العاملة بدولة الإمارات العربية المتحدة و شركة نكست بايت للتجارة و ذلك لبيع مجموعة من الأصول و نقل لإلتزامات المرتبطة بالعمليات التجارية لشركة أفنتس جلوبال للتجارة تخضع الاتفاقية و تشتترط الحصول على جميع الموافقات اللازمة من أصحاب المصلحة و الهيئات ذات العلاقة لإكمال عملية نقل حقوق الامتياز و عقود الإيجار

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م قامت الشركة الام بالمساهمة في تأسيس شركة نسج الخيال للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع – شركة ذات مسئولية 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

### ١٧٣ 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.

قرر الشركاء في الشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة – إنترماركتس في ١٦ نوفمبر ٢٠١١ تعليق نشاط الشركة لمدة ستة أشهر قابلة للتجديد وعدم القيام بأي أعمال جديدة خلال المدة وذلك تجنباً للخسارة إن عدم قدرة تهامة على استخدام الحق القانوني لها لإدارة هذه الشركة نتيجة لتوقف نشاط الشركة منذ ١٦ نوفمبر ٢٠١١م وعدم قدرة الشركة على الحصول على أية بيانات ومعلومات مالية تمكنها من القيام بتوحيد الشركة وإنهاء السجل التجاري والتراخيص اللازمة للشركة لاداء عملها مما أدى إلى فقدان الشركة الأم للسيطرة على الشركة المستثمر بها. وعليه قررت الشركة الأم التوقف عن تجميع البيانات المالية للشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة – إنترماركتس ضمن القوائم المالية الموحدة للمجموعة.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م قرر الشركاء في الشركة الدولية للخدمات الاعلانية المحدودة – أنترماركتس تصفية الشركة و قد قام الشركاء بتعيين مصفى لإتخاذ الإجراءات النظامية بهذا الشأن.

### ١٢٣ شركة تهامة للإعلام الجديد

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨م قامت الشركة بالمساهمة في تأسيس شركة تهامة للإعلان الجديد و التي 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 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.

### 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.

بدأت الشركة نشاطها منذ عام ١٩٩٥م 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 .

### ١٤٣ الشركة المتحدة للإعلان

تم تأسيس هذه الشركة عام ١٩٧٦م وتبلغ حصة تهامة ٥٠٪.

بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢١ قامت الشركة الأم بتوقيع إتفاقية مع مجموعة دابليو بي بي لتأسيس شركة جديدة بالمملكة العربية السعودية تحت مسمى أي سي جي السعودية وستملك دابليو بي بي ٧٠٪ من الشركة القابضة الجديدة فيما ستكون حصة شركة تهامة ٣٠٪. سيتم تسجيل حصة تهامة من نتائج أعمال شركة أي سي جي السعودية كشركة زميلة ضمن القوائم المالية عقب الإنتهاء من الإجراءات الرسمية ذات العلاقة. سيتم تسجيل أي تأثير مالي ناتج عن المعاملة بناءً على الموجودات والمطلوبات في ذلك التاريخ عند الانتهاء حيث ستقوم تهامة بنقل ملكية حصصها في الشركة المتحدة للإعلان إلى الشركة الجديدة وستقوم مجموعة دابليو بي بي بنقل بعض الشركات المملوكة لها إلى الشركة الجديدة، لا يمكن تقدير أي تأثير محتمل بشكل موثوق حالياً.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م تم تمديد فترة إستكمال نقل الملكية القانونية وجميع الموافقات التنظيمية الأخرى المطلوبة لتصبح قبل ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م بدلا من ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وفق الإتفاقية الأصلية.

تتضمن إتفاقية الشركاء بين شركة تهامة وشركة دابليو بي بي خيارًا غير مشروط وغير قابل للإلغاء لشركة دابليو بي بي لمطالبة شركة تهامة بنقل جميع أسهمها («خيار الشراء») في أي وقت بعد السنة الخامسة من إستكمال نقل الملكية القانونية وإستيفاء جميع الموافقات التنظيمية الأخرى لتأسيس الشركة الجديدة.

تتضمن الإتفاقية أيضًا خيارًا غير مشروط وغير قابل للإلغاء لشركة تهامة لمطالبة شركة دابليو بي بي بشراء جميع أسهمها («خيار البيع») في أي وقت بعد السنة الخامسة من إستكمال نقل الملكية القانونية وإستيفاء جميع الموافقات التنظيمية الأخرى لتأسيس الشركة الجديدة.

يجوز ممارسة خيار الشراء أو خيار البيع في أي وقت بين ١ يناير و٣١ مارس في أي عام بعد السنة الخامسة من إستكمال نقل الملكية القانونية وإستيفاء جميع الموافقات التنظيمية الأخرى لتأسيس الشركة الجديدة. («فترة تنفيذ الخيار»). وتكون مشروطة بإعطاء دابليو بي بي أو شركة تهامة (حسب الحالة) إشعارًا كتابيًا للطرف الآخر خلال نافذة الخيار («إشعار ممارسة»).

لا يجوز ممارسة خيار الشراء إلا إذا لم يتم استخدام خيار البيع والعكس صحيح. بمجرد إعطاء إشعار بالممارسة، لا يجوز إلغاؤه دون موافقة خطية من الطرف المتلقي.

يتم احتساب المقابل المستحق الدفع لشركة تهامة عن جميع أسهمها في الشركة الجديدة مقابل تنفيذ أحدي الخيارين («قيمة تنفيذ الخيار») على النحو التالي:

في حالة خيار الشراء، وفقًا لتقدير تهامة، إما على مضاعف إيرادات المبيعات أو مضاعف متوسط الأرباح (بناءً على الحسابات السنوية المدققة)، يتم اختياره وفقًا لتقدير تهامة.

### ١٥/٣ شركة الصحفيون المتحدون

تملك تهامة ٥٠٪ من رأس المال وقد شاركت تهامة في هذه الشركة منذ عام ١٩٩٠م بهدف الحصول على الامتياز الإعلاني 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 تمويلًا من الشركاء وارتأت تهامة عدم الدخول في مخاطرة جديدة وطلبت من الشريك عقد اجتماع لبحث الحلول إلا أنه لم يتجاوب معنا ونحن بصدد البت في استمرارية شراكتنا ولا تزال الشركة في طور التفاوض مع الشريك للوصول إلى حل نهائي وتسوية لوضع الشركة .

١٦٣ شركة جي وولتر تومسون الشرق الأوسط و شمال إفريقيا

شركة جي وولتر تومسون 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 وولتر تومسون 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 قامت الشركة الأم بتوقيع إتفاقية مع شركة دبليو بي بي لإندماج شركة جي وولتر تومسون الشرق الأوسط و شمال إفريقيا (شركة زميلة لتهامة) مع شركة واندلمان الشرق الأوسط و شمال إفريقيا لتأسيس شركة واندلمان تومسون الشرق الأوسط و شمال إفريقيا (مجموعة قابضة بمملكة البحرين)، تنص الاتفاقية على دمج شركة جي وولتر تومسون («جي دبليو تي») الشرق الأوسط و شمال إفريقيا وشركة واندلمان الشرق الأوسط و شمال إفريقيا، لتتوحد في شركة ويندرمان تومسون الشرق الأوسط و شمال إفريقيا. ستمتلك شركة تهامة نسبة ٢٥٪ من شركة واندلمان تومسون مينا بعد الإنتهاء من نقل الحصص وكافة الإجراءات الرسمية ذات العلاقة.

سيتم تسجيل حصة تهامة من نتائج أعمال شركة واندلمان تومسون مينا كشركة زميلة ضمن القوائم المالية. سيتم تسجيل أي تأثير مالي ناتج عن المعاملة عند الانتهاء، بناءً على الموجودات والمطلوبات في ذلك التاريخ، لا يمكن تقدير أي تأثير محتمل بشكل موثوق حالياً. خلال السنة المالية المنهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ تم تمديد فترة إستكمال نقل الملكية القانونية وجميع الموافقات التنظيمية الأخرى المطلوبة لتصبح قبل ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ بدلا من ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وفق الإتفاقية الأصلية.

### ١٧/٣ الشركة الخليجية لتطوير الأنظمة

قامت الشركة بالدخول كشريك من خلال إحدى شركاتها التابعة (تهامة للاستثمار التجاري) في تأسيس الشركة الخليجية لتطوير الأنظمة والشركاء فيها هم كالتالي: شركة تهامة للاستثمار التجاري 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 بقيد خسائر إنخفاض في مقابل القيمة الكاملة الإستثمار في الشركة ضمن قائمة الأعمال الموحدة في قائمة الميزانية العمومية بمبلغ ١٩,٤٧٦,٢٨١ ريال سعودي.

### ١٨/٣ شركة تهامة جلوبال دبي

قامت شركة تهامة للإعلان و العلاقات العامة و التسويق القابضة خلال يناير ٢٠١٤م بتحويل فرعها بدبي إلى شركة ذات مسئولية محدودة مسجلة بدولة الامارات العربية المتحدة تحت اسم شركة تهامة جلوبال منطقة حرة. النشاط عمل مع الشركات العالمية في جميع مجالات أنشطة الشركة المختلفة الاعلانية و لتحقيق المرونة الادارية اللازمة للتفاعل مع السوق والاستفادة من فرص النمو والتوسع خليجيا وتبلغ حصة تهامة منها حاليا نسبة ٤٠٪. خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ قامت الشركة الأم بقيد دعوى تعويض ضد مدير الشركة السابق والشريك بالشركة الزميلة بدولة الإمارات العربية المتحدة وقد صدر حكم نهائي لصالح الشركة من قبل محاكم دبي للإستئناف بعد رفض الإستئناف. قام مدير الشركة السابق بتقديم طلب لنقض الحكم و لم يتم الفصل في طلبه حتى تاريخ التقرير.

### ١٩/٣ 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 بقيد خسائر إنخفاض في قيمة الإستثمار في الشركة ضمن قائمة الأعمال الموحدة في قائمة الميزانية العمومية بمبلغ ١٥,٠٠٠ ريال سعودي.

### ٢٠/٣ شركة قطرب للإنتاج الإعلامي

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ قامت المجموعة عن طريق شركتها التابعة (شركة الإنتاج المتكامل) بالمساهمة في تأسيس شركة قطرب للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع برأس مال قدره ١,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.

## ثانياً: الملامح الرئيسية للنتائج المالية واداء للشركة

## اهم الانجازات والقرارات

خلال العام المالي المنتهى فى ٣١ مارس ٢٠٢٢ قامت إحدى الشركات التابعة ( شركة تهامة للتعليم) بإفتتاح ٦ وحدات لتجارة التجزئة بمطار الملك عبد العزيز الدولي بجدة. مدة العقد خمس سنوات ميلادية تبدأ من تاريخ محضر إستلام الموقع.

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

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

خلال العام المالي المنتهى فى ٣١ مارس ٢٠٢٢ قامت شركة تهامة للتعليم بإفتتاح فرع فى منطقة الولىفارد بالرياض، إضافة إلى فرع فى مستشفى سليمان الحبيب بالدمام.

بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢١ قامت الشركة الأم بتوقيع إتفاقية مع شركة دبليو بي بي لإندماج شركة جي والتر تومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا (شركة زميلة لتهامة) مع شركة واندرمان الشرق الأوسط وشمال إفريقيا لتأسيس شركة واندرمان تومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا (مجموعة قابضة بمملكة البحرين)، تنص الاتفاقية على دمج شركة جي والتر تومسون («جي دبليو تي») الشرق الأوسط وشمال إفريقيا وشركة واندرمان الشرق الأوسط وشمال إفريقيا، لتتوحد فى شركة ويندرمان تومسون الشرق الأوسط وشمال إفريقيا. ستمتلك شركة تهامة نسبة ٢٥٪ من شركة واندرمان تومسون مينا بعد الإنتهاء من نقل الحصص وكافة الإجراءات الرسمية ذات العلاقة.

سيتم تسجيل حصة تهامة من نتائج أعمال شركة واندرمان تومسون مينا كشركة زميلة ضمن القوائم المالية. سيتم تسجيل أي تأثير مالي ناتج عن المعاملة عند الانتهاء، بناءً على الموجودات والمطلوبات فى ذلك التاريخ، لا يمكن تقدير أي تأثير محتمل بشكل موثوق حالياً. خلال السنة المالية المنهية فى ٣١ مارس ٢٠٢٢ تم تمديد فترة إستكمال نقل الملكية القانونية وجميع الموافقات التنظيمية الأخرى المطلوبة لتصبح قبل ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ بدلا من ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وفق الإتفاقية الأصلية.

بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢١ قامت الشركة الأم بتوقيع إتفاقية مع مجموعة دبليو بي بي لتأسيس شركة جديدة بالمملكة العربية السعودية تحت مسمى أي سي جي السعودية وستمتلك دبليو بي بي ٧٠٪ من الشركة القابضة الجديدة فيما ستكون حصة شركة تهامة ٣٠٪. سيتم تسجيل حصة تهامة من نتائج أعمال شركة أي سي جي السعودية كشركة زميلة ضمن القوائم المالية عقب الإنتهاء من الإجراءات الرسمية ذات العلاقة. سيتم تسجيل أي تأثير مالي ناتج عن المعاملة بناءً على الموجودات والمطلوبات فى ذلك التاريخ عند الانتهاء حيث ستقوم تهامة بنقل ملكية حصصها فى الشركة المتحدة للإعلان إلى الشركة الجديدة وستقوم مجموعة دبليو بي بي بنقل بعض الشركات المملوكة لها إلى الشركة الجديدة، لا يمكن تقدير أي تأثير محتمل بشكل موثوق حالياً.

اسم الشركة	نسبة الملكية	رأس المال ريال سعودي	محل التأسيس	المحل الرئيسى للعمليات	النشاط الرئيسى
شركة تهامة للاستثمار التجاري	٪100	500.000	السعودية	السعودية	استثمار تجاري
شركة مكاتب تهامة الحديثة	٪100	81,671,977	السعودية	السعودية	النشر والمكاتب
شركة استدامة العقارية	٪100	500.000	السعودية	السعودية	الاستثمار العقاري
شركة تهامة الدولية للإعلان	٪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 الإعلامي المرئي و المسموع	٪50	100,000	السعودية	السعودية	إنتاج أفلام
الشركة الدولية للخدمات الاعلانية (غير موحدة)	٪51	1,000,000	السعودية	السعودية	اعلان
شركة تهامة للإعلان 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 و اعلان
الشركة السعودية لبيع مواد الاعلان	٪42,5	1,000.000	السعودية	السعودية	دعاية و اعلان
شركة جي وولتر تومسون -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
شركة قطرب للإنتاج	٪35	10,000	السعودية	السعودية	إنتاج أفلام و برامج

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ تم تمديد فترة إستكمال نقل الملكية القانونية وجميع الموافقات التنظيمية الأخرى المطلوبة لتصبح قبل ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ بدلا من ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وفق الإتفاقية الأصلية.

بتاريخ ٩ مايو ٢٠٢٢ تم توقيع اتفاقية ما بين شركة أفنتس جلوبال للتجارة ( شركة تابعة مملوكة بنسبة ١٠٪) و العاملة بدولة الإمارات العربية المتحدة و شركة نكست بايت للتجارة وذلك لبيع مجموعة من الأصول ونقل الإلتزامات المرتبطة بالعمليات التجارية لشركة أفنتس جلوبال للتجارة .

تبلغ قيمة الصفقة ٣,٧ مليون درهم أماراتي، منها ٧,٠ مليون درهم ستستخدم لسداد جزء من التزامات الشركة وفقاً للاتفاقية المبرمة مع المشتري. بالإضافة إلى ذلك، سيتم بيع مخزون شركة أفنتس إلى شركة نكست بايت بالتكلفة كما في تاريخ إتمام الصفقة

تنمثل الصفقة في نقل الأصول و الإلتزامات المرتبطة بالعمليات التجارية لشركة أفنتس جلوبال للتجارة و التي تعمل في قطاع التجزئة بدولة الإمارات العربية المتحدة و تقوم بتشغيل فروع بمدن دبي و أبو ظبي و الشارقة لبيع الكتب والقرطاسية والمجلات والصحف ومنتجات الترفيه والحلويات والإكسسوارات.

يشمل التحويل إلى المشتري على نقل إتفاقية حق إمتياز استخدام العلامة التجارية، إضافة إلى الأصول و الإلتزامات محل الصفقة كافة أصول النشاط التجاري للشركة في تاريخ تنفيذ الصفقة بما فيها الممتلكات والتجهيزات الخاصة بالفروع والمشروعات تحت التنفيذ و المخزون و الإنظمة الألية، كما سيتم نقل جميع الإلتزامات المستقبلية الخاصة بعقود تأجير الفروع من تاريخ إتمام الصفقة و مستحقات مقاولي المشروعات تحت التنفيذ الخاصة بالفروع، و مستحقات جميع موظفي الشركة.

تعتمد القيمة الدفترية للأصول و الإلتزامات المنقولة على التاريخ الفعلي لتنفيذ عملية نقل كل أصل أو إلتزام منها.

تأتي الصفقة في إطار عملية إعادة هيكلة شركات المجموعة والتخارج من قطاعات الأعمال التي تحقق خسائر وقد تترتب عليها التزامات مالية كبيرة في المستقبل و فك رهن العقار المملوك لشركة تهامة بدولة الإمارات العربية المتحدة و المرهون مقابل ضمانات أداء لها، إضافة إلى خفض قيمة التسهيلات غير النقدية على المجموعة (التزامات المحتملة).

لا يمكن بشكل موثوق به تقدير الإثر المالي للصفقة حيث يعتمد ذلك على التاريخ الفعلي لتنفيذ عمليات نقل الأصول و الإلتزامات و مخزون الشركة. سيتم إستخدام متحصلات البيع في أغراض عامة للشركة.

إن الصفقة تنحصر في بيع و نقل الأصول و الإلتزامات المرتبطة بالعمليات التجارية لشركة أفنتس جلوبال للتجارة و ليس لأي حصص في أسهم الشركة و المملوكة لمجموعة تهامة، حيث ستظل نسبة ملكية المجموعة في شركة أفنتس جلوبال بعد عملية البيع ١٠٪ و ستعمل شركة أفنتس بعد إتمام و تنفيذ عملية البيع في أنشطة غير تجارية.

تخضع الاتفاقية وتشترط الحصول على جميع الموافقات اللازمة من أصحاب المصلحة والهيئات ذات العلاقة لإكمال عملية نقل حقوق الامتياز وعقود الإيجار. لم يتم إستفاء كامل الشروط المنصوص عليها في الإتفاقية لنقل ملكية الأصول و الإلتزامات والحصول على الموافقات النظامية حتى تاريخ إتمام هذه القوائم المالية الموحدة.

#### رأس المال

في تاريخ ١٤٤٣/٧/٠٦هـ (الموافق ٢٠٢٢/٢٠/٠٧م) أوصى مجلس الإدارة بتخفيض رأس مالها بقيمة (١٢,٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وبنسبة (٧١,٤٢٨%) من مئة وخمسة وسبعين مليون (١٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي الى خمسين مليون (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء عدد ١٧,٥ مليون سهم عادي. ومن ثم زيادة رأس المال من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة ٣٥٠ مليون ريال سعودي ليصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة أربعة مئة مليون (٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي.

في تاريخ ١٤٤٣/٧/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٢/٢٠/٢٣م)، وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة بنسبة (٧١,٤٣%) من مائة وخمسة وسبعين مليون (١٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسين مليون (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وذلك لإعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة وتمثل إلغاء عدد اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف (١٢,٥٠٠,٠٠٠) سهم عادي، حيث تم إلغاء سهم مقابل (١,٤) سهم.

#### المخاطر المستقبلية المتعلقة بأعمال الشركة:

إن أنشطة 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 احدي 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 وتقوم الشركة برصد وتقييم هذه المخاطر والتعامل معها بشكل مستمر وقد تلجأ في بعض الاوقات الى الاستعانة ببيوت الخبرة في مجال ادارة وتقييم المخاطر. إفتراض 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:

بلغت الخسائر المتراكمة للمجموعة ٢٤,٧ مليون ريال سعودي تقريباً كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢م، بما يمثل ٤٩,٣٪ من رأس مال الشركة كما في ذات التاريخ.

كما تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ ٥,٢ مليون ريال سعودي تقريباً كما في نفس التاريخ.

لقد تحسن الأداء المالي للمجموعة خلال السنة الحالية حيث إرتفعت الإيرادات بما يقارب ١٦,٨ مليون ريال سعودي نتيجة للتوسعات في قطاع التجزئة، كما إن العام الماضي كان متأثراً بالإجراءات الاحترازية لمواجهة إنتشار فيروس كوفيد (١٩)، و عليه إرتفع مجمل الربح بما يقارب ١١,٢ مليون ريال سعودي و إنخفضت الخسارة من العمليات بما يقارب ١٧,٤ مليون ريال و بنسبة إنخفاض تقارب ٣٠٪.

بشكل عام إنخفض صافي الخسارة العائد لمساهمي الشركة الأم بما يقارب ٣٦,٧ مليون ريال سعودي و بنسبة تقارب ٥,٨٪.

كما إنخفضت الخسائر المتراكمة للمجموعة و التي بلغت ٢٤,٧ مليون ريال سعودي و بنسبة تقارب ٤٩,٣٪ من رأس مال الشركة حيث وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٣ فبراير ٢٠٢٢م على خفض رأس مال الشركة بقيمة ١٢٥ مليون ريال سعودي وذلك طريق إلغاء عدد ٧,٥ مليون سهم لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة بقيمة ١٢٥ مليون ريال سعودي، حيث بلغت الخسائر المتراكمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ما يقارب ١٤١,٧ مليون ريال سعودي و بنسبة تقارب ٨١٪ من رأس مال الشركة في ذات التاريخ.

تواصل المجموعة إدارة أنشطتها التجارية و سلسلة التوريد و تحصيل ذممها المدينة كما تعمل على إعادة هيكلة بعض شركاتها التابعة و توسيع عمليات قطاع التجزئة و قطاع الإنتاج لزيادة الإيرادات بصورة كافية لتغطية مصروفاتها وتحقيق أرباح تشغيلية خلال السنوات اللاحقة. تتوقع المجموعة تحسن في أنشطتها التجارية و نمو الإيرادات خلال العام القادم مدفوعاً بالتنشغيل الكامل للفروع الجديدة في قطاع التجزئة و تطوير عمليات قطاع التوزيع، و خطط التقشف التي تم البدء فيها لخفض المصروفات و رفع هامش الربحية بخاصة في قطاع الإنتاج. علامة على ذلك فأن قدرة المجموعة على الوفاء بالتزاماتها عند إستحقاقها تعتمد على قدرتها على إدارة الإنكماش الحالي في النفقات و تعزيز نتائجها و تدفقاتها النقدية و التحسينات المستمرة في رأس مالها العامل و تجديد او إعادة تمويل التسهيلات النقدية في الفترات اللاحقة.

بلغ صافي الخسارة ٣٧,٧ مليون ريال مقابل صافي خسارة ٨٠,٣ مليون ريال في العام السابق بانخفاض قدره ٥٣٪، وخسارة السهم ٢,١٨ ريال مقارنة بخسارة السهم ٤,٩٥ ريال في العام السابق. مع انخفاض ٥٦٪. بلغ إجمالي الربح ٢١,٩ مليون ريال مقارنة بإجمالي ربح قدره ١٠,٦ مليون ريال عن العام السابق بارتفاع ١٠٧٪، وبلغت الخسارة من العمليات ٤١,٤ مليون ريال مقابل خسارة من العمليات ٥٨,٨ مليون ريال في العام الماضي بانخفاض بنسبة ٣٠٪.

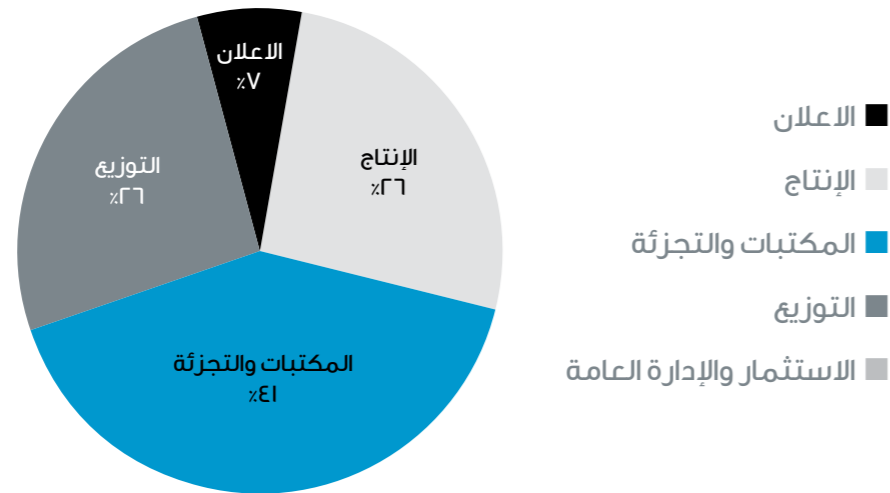
## ٣/٢ تأثير الأنشطة الرئيسية على نتائج الأعمال:

حقق قطاع الإعلان إيرادات بلغت ٦,٣ مليون ريال مقارنة بإيرادات ٧,٢ مليون ريال للعام السابق، بانخفاض قدره ١٢٪، وحققت صافي خسارة ٣,٩ مليون ريال مقارنة بصافي خسارة ٢١ مليون ريال للعام السابق تمثل ما نسبته ١٢٪. انخفاض بنسبة ٨١٪.

وبلغت إيرادات قطاع الإنتاج ٢٣,٩ مليون ريال مقابل ٢٧ مليون ريال العام الماضي بانخفاض ١١٪، وارتفع صافي الخسارة من ٢,١ ريال العام الماضي إلى ٧,٤ مليون ريال بزيادة ٢٥٢٪. حقق قطاع المكتبات والتجزئة إيرادات بلغت ٣٦,٨ مليون ريال، مقابل ١٣,٠ مليون ريال للعام السابق، بارتفاع نسبته ١٨٣٪ عن العام السابق، وبلغ صافي الخسارة ١٨,٦ مليون ريال مقارنة بصافي الخسارة. عن العام السابق بمبلغ ٢٩,١ مليون ريال، بانخفاض قدره ٣٦٪. وحققت قطاع التوزيع إيرادات بلغت ٢٣ مليون ريال مقابل ٢٦,١ مليون ريال في العام السابق وذلك بانخفاض قدره ١٢٪. بلغ صافي الخسارة ٤,٣ مليون ريال مقارنة بصافي خسارة ٥,٢ مليون ريال عن العام السابق بزيادة قدرها ١٩٪. بلغ صافي خسارة الشركة الأم وقطاع الاستثمار ٣,٥ مليون ريال، مقابل خسارة ٢٢,٩ مليون ريال عن العام السابق، وذلك بانخفاض قدره ٨٥٪.

القطاع	الإيرادات بالمليون	مجموع الربح / (الخسارة) بالمليون	صافي الخسارة بالمليون
الإعلان	6.3	(0.8)	(3.9)
الإنتاج	23.9	(3.0)	(7.4)
المكتبات والتجزئة	36.8	18.3	(18.6)
التوزيع	23.0	7.4	(4.3)
الشركة الامم و الإستثمارات	-	-	(3.5)
الإجمالي	90.0	21.9	(37.7)

## توزيع الإيرادات



عند تقييم الإستراتيجية، قام مجلس الإدارة بمراجعة خطط زيادة رأس مال الشركة، حيث أصدر مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٧ فبراير ٢٠٢٢م بزيادة رأس مال الشركة بقيمة ٣٥٠ مليون ريال سعودي وذلك بغرض تمويل خطط التوسع للشركة و الإستثمارات المستقبلية، بالإضافة إلى دعم رأس المال العامل و سداد الإلتزامات المالية.

حيث تم تعيين مستشار مالي لعملية زيادة رأس المال و جرى التنسيق مع باقي المستشارين المعيّنين من قبل الشركة على تجهيز ملف زيادة رأس المال إلى هيئة السوق المالية لتقديمه.

كما تم الإنتهاء من إعداد المبادئ الأساسية للإستراتيجية و خطط الإستثمار و الأعمال للمجموعة خلال السنوات المستقبلية و التي ستركز على التوسع في قطاعات النشاط الرئيسية الحالية و الخارج من الشركات التي تحقق خسائر، حيث بدأ تنفيذ جزء من هذه الخطة عن طريق توقيع عقد بيع أصول و التزامات العمليات التجارية لشركة أفنتس جلوبال للتجارة - شركة تابعة. كما تركز الخطة على إستخدام جزء من متحصلات زيادة رأس المال المقترحة في تسوية الإلتزامات المستحقة على شركات المجموعة و خاصة تلك التي صدر بها أحكام نهائية ملزمة بالسداد.

تعتقد إدارة المجموعة أن ثقة المساهمين التي إنعكست في الموافقة على توصية مجلس الإدارة بخفض رأس المال الشركة لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة ستستمر من أجل عملية إعادة تحويل دفعة الشركة إلى الربحية و تعديل هيكل الإلتزامات المالية و رأس المال العامل.

قام مجلس الإدارة أيضا بمراجعة خطط الحالة الأساسية للسنوات المستقبلية جنبا إلى جنب مع مقارنة الميزانية مع النتائج الفعلية للسنة الحالية. في سياق الأعمال العتيادية، تتفاوض المجموعة عند حلول موعد الإستحقاق مع البنوك لتجديد و/أو إعادة تمويل تسهيلات (أخذ بعين الإعتبار أن التسهيلات النقدية الخاصة بالمجموعة مضمونة بتغطية نقدية أو أصول تزيد عن قيمة التسهيلات)، و نجاح المجموعة في تجديد التسهيلات النقدية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م.

كما إن الإلتزامات المتداولة تتضمن مخصص زكاة بما يقارب ٣٠ مليون ريال سعودي لا تزال غالبيتها مبالغ غير مستحقة بشكل قطعي على الشركة حيث إنه و حتى تاريخ إعتقاد تلك القوائم المالية لم يتم صدور قرارات نهائية عنها من قبل الأمانة العامة للجان الزكوية و الضريبية و الجمركية و التي قامت الشركة بالإعتراض على تعديلات هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك امامها.

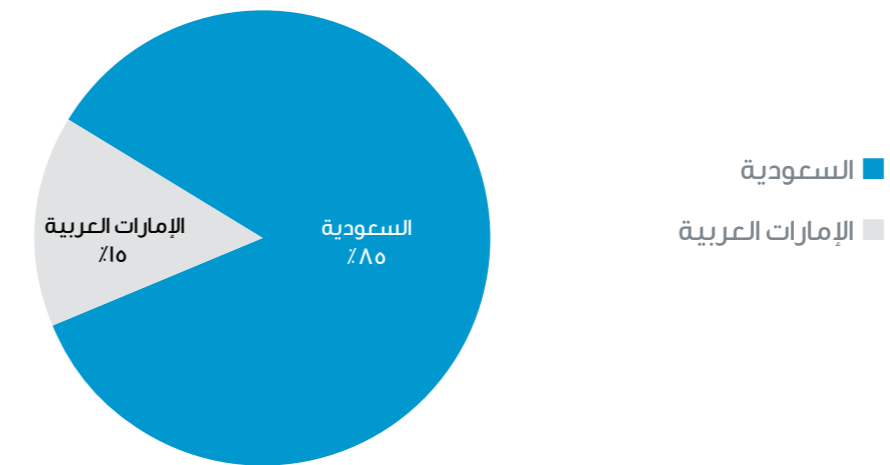
كما إن جزء كبير من إلتزامات المجموعة المتداولة مستحق لجهات حكومية حيث تواصل إدارة الشركة مفاوضات مع تلك الجهات الحكومية لجدولة المستحقات و تعتقد الشركة ان فرص نجاحها كبيرة في هذه الأمر إستناداً إلى النجاح في الوصول إلى جدولة لمستحقات مع امانات و جهات حكومية خلال السنوات السابقة.

بالنظر إلى ما سبق و توقعات التدفقات النقدية و مبادرات تجارية معينة مثل توقعات إرتفاع المبيعات و تحسين هامش الربحية و تحسينات رأس المال العامل الفعلي المستمر و إلى جانب مبادرات خفض التكاليف، تتوقع المجموعة الوفاء بالتزاماتها عند إستحقاقها في سياق التشغيل الإعتيادي. إستناداً إلى العوامل الموضحة أعلاه، لدي المجموعة توقع معقول بانها ستكون قادرة على الإستمرار بأعمالها في المستقبل المنظور. و بناء عليه، تم إعداد القوائم المالية الموحدة على أساس مبدأ الإستمرارية.

(أ) التوزيع الجغرافي حسب الدولة:

بلغت الإيرادات المتحققة من النشاط في دولة الإمارات العربية المتحدة إيرادات شركة أفنتوس جلوبال للتجارة و التي تعمل في قطاع التجزئة ١٥٪ من إجمالي إيرادات الشركة ، فيما بلغت الإيرادات المحققة داخل المملكة العربية السعودية ٨٥٪ من إجمالي إيرادات الشركة.

الدولة	المبلغ بالمليون	النسبة
السعودية	76.4	٪85
الإمارات العربية	13.6	٪15
اجمالي الإيرادات	90.0	٪100

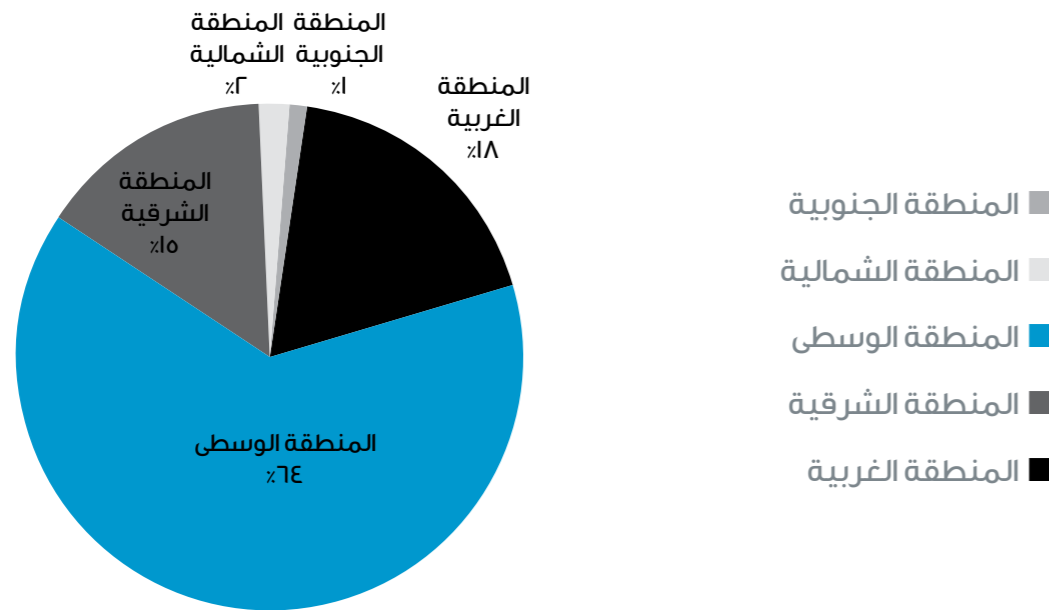


أما الإيرادات التي حققتها الشركات الزميلة داخل المملكة (الشركة المتحدة للإعلان) فتبلغ ٣٣,٨ مليون ريال سعودي وتبلغ ملكية الشركة في الشركة الزميلة نسبة ٥٠٪، والشركات الزميلة خارج المملكة فهي تقدر بمبلغ ١٩١,٤ مليون ريال سعودي وتعود لشركة جي ولتر طومسون مينا و التي تمتلك فيها الشركة حصة ٣٠٪.

(أ) التوزيع الجغرافي حسب المنطقة للإيرادات المحققة داخل المملكة العربية السعودية :

وبلغت الإيرادات المتحققة من النشاط في المنطقة الوسطى ٦٤٪ من إجمالي الإيرادات المحققة في المملكة ، حيث يوجد عدد من متاجر التجزئة المنتشرة وأنشطة قطاع الإنتاج ، بالإضافة إلى تركيز معظم إيرادات شركة التوزيع في المنطقة الوسطى. وبلغت الإيرادات المحققة من النشاط في المنطقة الغربية ١٧٪ من إجمالي الإيرادات المحققة في المملكة ، والتي تمثل متاجر البيع بالتجزئة في المنطقة الغربية وعملاء شركة التوزيع من المدارس الدولية في المنطقة الغربية. بلغت الإيرادات المحققة في المنطقة الشرقية ١٥٪ من إجمالي الإيرادات المحققة في المملكة ، وتمثل إيرادات إعلانات الطرق وإيرادات شركة التوزيع بالمنطقة الشرقية ومحل البيع بالتجزئة في مدينة الدمام ، فيما بلغت الإيرادات من المنطقة الجنوبية ١٪ من إجمالي الإيرادات المحققة في المملكة والتي تمثل إيرادات شركة التوزيع في المنطقة الجنوبية. وبلغت إيرادات المنطقة الشمالية ٢٪ من إجمالي الإيرادات المحققة في المملكة ، والتي تمثل إيرادات عملاء شركة التوزيع في المنطقة.

المنطقة	المبلغ بالمليون	النسبة
المنطقة الجنوبية	0.4	٪1
المنطقة الغربية	14.1	٪18
المنطقة الوسطى	49.1	٪64
المنطقة الشرقية	11.5	٪15
المنطقة الشمالية	1.3	٪2
اجمالي الإيرادات	76.4	٪100



### ٣/٤ القوائم المالية :

بلغ صافي الخسارة خلال الاثني عشر شهراً ٣٧,٧ مليون ريال ، مقابل صافي خسارة ٨٠,٣ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق بانخفاض قدره ٥٣٪.

- بلغت خسارة السهم خلال الاثني عشر شهراً ٢,١٨ ريال ، مقابل خسارة ٤,٩٥ ريال للفترة المماثلة من العام السابق بانخفاض قدره ٥٦٪.

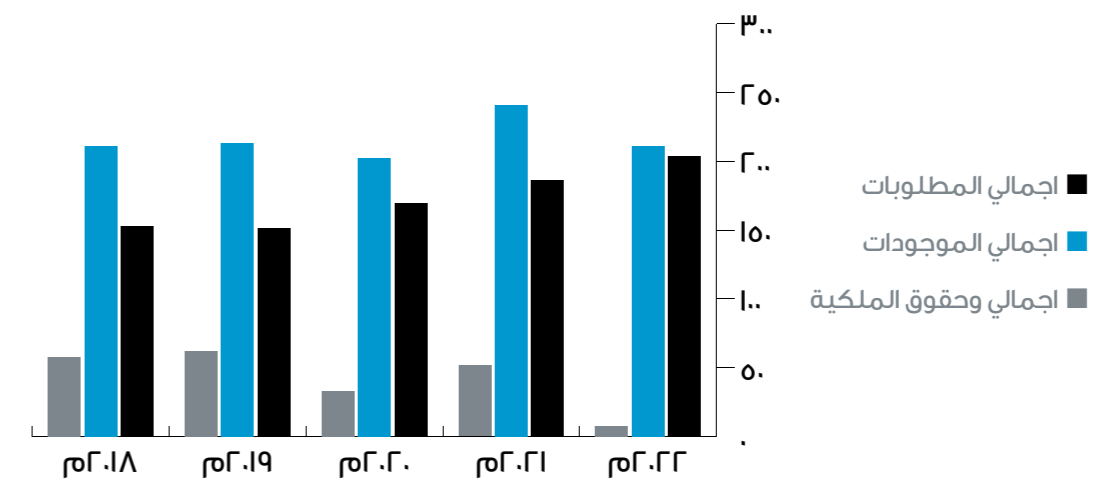
- بلغ إجمالي الربح خلال الاثني عشر شهراً ٢١,٩ مليون ريال مقابل إجمالي ربح ١٠,٦ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق وذلك بارتفاع قدره ١٠٧٪.

- بلغت الخسارة التشغيلية خلال الاثني عشر شهراً ٤١,٤ مليون ريال ، مقابل خسارة من العمليات بلغت ٥٨,٨ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق بانخفاض قدره ٣٠٪.



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

البند	٢٠٢٢م	٢٠٢١م	٢٠٢٠م	٢٠١٩م	٢٠١٨م
الموجودات					
الموجودات المتداولة	117.369	142.284	95.682	116.988	103.635
الموجودات الغير متداولة	93.402	88.325	105.098	94.155	107.308
اجمالي الموجودات	210.771	230.609	200.78	211.143	210.943
المطلوبات وحقوق الملكية					
المطلوبات المتداولة	167.625	154.072	147.74	125.297	126.226
المطلوبات غير متداولة	36.782	31.928	22.475	26.059	26.945
اجمالي المطلوبات	204.407	186	170.215	151.356	153.171
حقوق الملكية	6.364	44.609	30.565	59.787	57.772
اجمالي المطلوبات وحقوق الملكية	210.771	230.609	200.78	211.143	210.943



٣/٦ حساب الأرباح والخسائر :

بلغ صافي الخسارة ٣٧,٧ مليون ريال مقابل صافي خسارة ٨٠,٣ مليون ريال في العام السابق بانخفاض قدره ٥٣% ، و خسارة السهم ٧,١ ريال مقارنة بخسارة للسهم ١٤,٤٤ ريال للعام السابق و بنسبة إنخفاض قدرها ٥٠,٨%. بلغ إجمالي الربح ٢١,٩ مليون ريال مقارنة بإجمالي ربح قدره ١٠,٦ مليون ريال عن العام السابق بارتفاع ١٠٧% ، وبلغت الخسارة من العمليات ٤١,٤ مليون ريال مقابل خسارة من العمليات ٨٠,٨ مليون ريال في العام الماضي بانخفاض بنسبة ٣٠%.

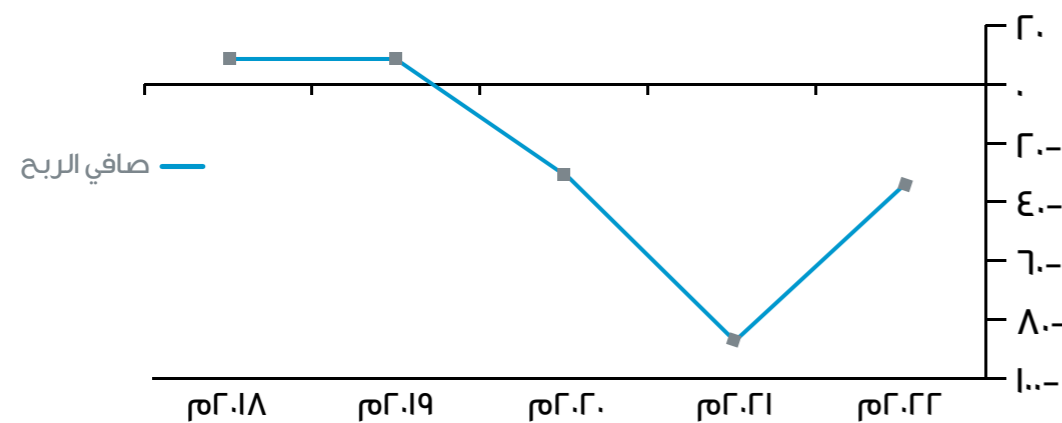
يعود سبب إنخفاض الخسائر في السنة الحالية مقارنة بالعام السابق بشكل رئيسي إلى ارتفاع مجمل الربح بما يقارب ١١,٢ مليون ريال سعودي، حيث ارتفع مجمل ربح قطاع الإعلان بما يقارب ٥,٢ مليون ريال سعودي بشكل رئيسي لإنخفاض تكلفة الإيرادات المرتبطة بانتهاج عقود تأجير عدد من المواقع الاعلانية، كما ارتفع مجمل ربح قطاع التجزئة بما يقارب ١٢,٨ مليون ريال سعودي بعد فتح الفروع الجديدة في المطارات، إضافة إلى إن العام السابق تضمن إغلاق الفروع ضمن الإجراءات الاحترازية لمكافحة إنتشار فيروس كوفيد ١٩، في المقابل إنخفض مجمل ربح قطاع الإنتاج بما يقارب ٤,٨ مليون ريال سعودي ، كما إنخفض مجمل ربح قطاع التوزيع بما يقارب ١,٩ مليون ريال سعودي نتيجة إنخفاض إيرادات القطاع مقارنة بالعام السابق، كما إن العام السابق تضمن قيد خسائر أنخفاض في قيمة ممتلكات و معدات بما يقارب

٤,٢ مليون ريال سعودي، إضافة إلى قيد مخصص قضايا و مطالبات خلال العام بما يقارب ٣,٥ مليون ريال سعودي وخسائر بيع شركات زميلة بما يقارب ٠,٩ مليون ريال  
ارتفعت حصة الشركة من نتائج أعمال الشركات الزميلة بما يقارب ١٤,٦ مليون ريال سعودي مقارنة بالعام السابق، كما ارتفعت الإيرادات الأخرى بما يقارب ٥,٥ مليون ريال سعودي و يعود هذا الأمر بشكل رئيسي إلى ارتفاع الإيرادات الأخرى من إمتيازات عقود تأجير، كما إنخفض مخصص الزكاة بما يقارب ٩,٧ مليون ريال سعودي حيث تم خلال العام السابق قيد مخصصات زكاة بناء على الربوط المعدلة من قبل هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك لشركات المجموعة والتي مازالت محل اعتراض لدى الأمانة العام للجان الضريبية.  
تم مقابلة هذا الإنخفاض جزئياً بارتفاع المصروفات البيعية و الإدارية بما يقارب ٨,٨ مليون ريال سعودي بشكل رئيسي نتيجة للتوسع في عمليات قطاع التجزئة

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

البيان / السنة	٢٠٢٢م	٢٠٢١م	٢٠٢٠م	٢٠١٩م	٢٠١٨م
الإيرادات	90.00	73.25	96.81	80.65	71.55
إيرادات أخرى	11.60	6.07	9.72	17.94	20.54
حصة الشركة من أرباح الشركات الشقيقة	8.11	(6.51)	7.04	1.51	3.18
التكلفة و المصروفات	(147.07)	(143.07)	(140.56)	(94.89)	(87.34)
صافي الربح / (الخسارة) قبل الزكاة الشرعية	(37.37)	(70.26)	(26.99)	5.21	7.93
الزكاة	(0.35)	(10.08)	(2.13)	(1.78)	(4.97)
صافي الربح / (الخسارة)	(37.72)	(80.34)	(29.12)	3.42	2.96

صافي (الخسارة) / الربح



فيما يلي بيان بالمبالغ المستحقة للجهات الحكومية و المبالغ التي تم سدادها الى تلك الجهات خلال العام المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٢م: ( بالآلاف )

البيان	الرصيد كما في 3١ مارس 202١م	المستحق خلال الفترة	المسدّد خلال الفترة	تسويات	الرصيد كما في 3١ مارس 2022م
هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك	30,193	2,444	(702)	(2,096)	29,906
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	125	427	(397)	-	155
أمانات و هيئات حكومية اخرى	58,742	23,148	(4,485)	(7,446)	69,959
إجمالي المستحق للجهات الحكومية	89,060	26,019	(5,584)	(9,542)	100,020

٣/٩ المعايير المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية التي اقترتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمطبقة في المملكة العربية السعودية وأيضا معايير وتفسيرات أخرى اقترتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

البند	2022م	202١م	الفرق	النسبة
الإيرادات	90.0	73.2	16.7	٪23
كلفة المبيعات	(68.١)	(62.6)	(5.5)	٪9
مجمّل الربح / (الخسارة)	2١.9	10.6	1١.2	٪106
مصاريّف بيع و تسويق	(45.9)	(38.5)	(7.4)	٪19
مصاريّف عمومية و إدارية	(29.0)	(27.5)	(١.5)	٪5
خسائر تدني قيمة ممتلكات و معدات	0.0	(4.2)	4.2	٪100-
مخصّص قضايا و مطالبات	0.0	(5.3)	5.3	٪100-
إيرادات أخرى	١١.6	6.١	5.5	٪9١
الخسارة من الأعمال	(4١.4)	(58.8)	17.4	٪30-
مصاريّف مالية	(4.١)	(4.١)	0.0	٪١-
حصة الشركة في أرباح شركات زميلة	8.١	(6.5)	١4.6	٪225-
خسائر إستبعاد شركة زميلة	0.0	(0.9)	0.9	٪100-
صافي (الخسارة) / الربح قبل الزكاة	(37.4)	(70.3)	32.9	٪47-
الزكاة الشرعية	(0.3)	(١0.١)	9.7	٪97-
صافي (الخسارة) / الربح	(37.72)	(80.34)	42.6	٪53-

٣/٧ قائمة حقوق المساهمين :

فيما يلي قائمة حقوق المساهمين ( بالآلاف )

حقوق المساهمين	2022م	202١م	صافي التغير
رأس المال	50.0	١75.0	(١25.0)
خسائر متراكمة	(24.7)	(١١4.2)	89.5
إحتياطي قياس منافع الموظفين	(١.9)	(١.3)	(0.6)
إحتياطي فروق ترجمة عملات أجنبية	(3.0)	(3.0)	0.١
إحتياطي التغير في القيمة العادلة	(١.5)	(١.5)	0.0
أثر الإستحواذ على حصص غير مسيطرة في شركات تابعة	(١0.7)	(١0.7)	0.0
مجموع حقوق الملكية العائد لمساهمين بالشركة	8.3	44.3	(36.١)
حقوق الملكية غير المسيطرة	(١.9)	0.3	(2.2)
مجموع حقوق الملكية	6.4	44.6	(38.3)

## ثالثاً: الوضع الزكوي



تم احتساب الزكاة المستحقة على الشركة الأم وشركاتها التابعة وفقاً للأنظمة الصادرة عن هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بالمملكة العربية السعودية.

### الشركة الأم

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م استلمت الشركة الأم الربوط الزكوية المعدلة من قبل هيئة الزكاة والدخل والجمارك للسنوات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥م حتى ٣١ مارس ٢٠١٩م، وقد تم قيد مخصص مقابل فروق الربوط المعدلة ضمن قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م، كما قامت الشركة الأم بالإعتراض على تلك الربوط أمام الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية بعد رفض إعتراض الشركة من قبل هيئة الزكاة والدخل والجمارك.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م صدر قرار الأمانة العامة الزكوية والضريبة والجمركية بإلغاء قرار هيئة الزكاة والدخل والجمارك بتعديل إقرار الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥م و عليه قامت الشركة بعكس المخصص المكون مقابل الربط المعدل للسنة والبالغ قدره ٢,٠٩٦,٣٨ ريال سعودي ضمن قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م. وقد تقدمت هيئة الزكاة والدخل والجمارك بإستئناف على القرار ولم يصدر قرار في الإستئناف من قبل الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية حتى تاريخ إعتقاد هذه القوائم المالية الموحدة، كما لم يصدر قرار في إعتراض الشركة على الربوط المعدل للسنوات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م حتى ٣١ مارس ٢٠١٩م حتى تاريخ إعتقاد هذه القوائم المالية الموحدة.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م استلمت الشركة الأم الربوط الزكوي المعدل من قبل هيئة الزكاة والدخل والجمارك للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م، يبلغ الفرق ما بين الربط المعدل وإقرار الشركة مبلغ ٤٢٩,٦٠٩ ريال سعودي مقيد مخصص مقابلها. وقد قامت الشركة بالإعتراض أمام الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية على البنود التي لم يتم قبولها من قبل هيئة الزكاة والدخل والجمارك في إعتراض الشركة. ولم يصدر قرار في إعتراض الشركة من قبل الأمانة العامة الزكوية والضريبة والجمركية حتى تاريخ إعتقاد هذه القوائم المالية الموحدة.

الشركات التابعة الجوهرية التي تخضع للأنظمة الصادرة عن هيئة الزكاة والدخل والجمارك

### شركة مكاتب تهامة الحديثة

لم تقم شركة مكاتب تهامة الحديثة من تقديم إقراراتها الزكوية منذ التأسيس مع العلم أن إدارة الشركة التابعة قامت باحتساب مخصصات للزكاة سنوياً، خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م تسلمت الشركة الربوط الزكوية من قبل هيئة الزكاة والدخل والجمارك للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، تبلغ إجمالي قيمة الفروقات بناءً على الربوط المعدلة عن المخصص المقيد بالدفاتر مبلغ ٣,٥٤٠,١٢٣ ريال سعودي، وقد تم قيد مخصص مقابلها ضمن قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م، كما قامت الشركة بالإعتراض على تلك الربوط أمام الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية بعد رفض إعتراض الشركة من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م صدر قرار من الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية برفض إعتراض الشركة على الربوط المعدل للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، ٢٠١٨م، وقد قامت الشركة بتقديم إستئناف على قرار اللجنة ولم يصدر قرار في الإستئناف من قبل الأمانة العامة الزكوية والضريبة والجمركية حتى تاريخ إعتقاد هذه القوائم المالية الموحدة.

لاحقاً لتاريخ المركز المالي صدر قرار من قبل الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية برفض إعتراض الشركة على الربوط المعدلة للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م وحتى ٢٠١٧م والسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، والشركة بصدد تقديم إستئناف على القرار أمام الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية.

### شركة تهامة للتوزيع

- قامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية حتى السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م إلى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك و سداد الزكاة المستحقة من واقع إقرارها الزكوية.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م استلمت شركة تهامة للتوزيع الربوط الزكوي المعدل من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، تبلغ إجمالي قيمة الفروقات بناءً على الربط المعدل مبلغ ٣٥٧,٢٤٢ ريال سعودي وقد تم قيد مخصص مقابلها ضمن قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م، كما قامت الشركة بالإعتراض على الربوط أمام الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية بعد رفض إعتراض الشركة من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. ولم يصدر قرار في إعتراض الشركة من قبل الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية حتى تاريخ إعتقاد هذه القوائم المالية الموحدة.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م استلمت شركة تهامة للتوزيع الربوط الزكوي المعدل من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م، ٢٠١٧م، تبلغ إجمالي قيمة الفروقات بناءً على الربط المعدل مبلغ ٦٤٣,٦٥٣ ريال سعودي وقد تم قيد مخصص مقابلها ضمن قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م، كما قامت الشركة بالإعتراض على تلك الربوط أمام الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية بعد رفض إعتراض الشركة من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. ولم يصدر قرار في إعتراض الشركة من قبل الأمانة العامة الزكوية والضريبة والجمركية حتى تاريخ إعتقاد هذه القوائم المالية الموحدة.

### شركة تهامة للتعليم

قامت الشركة بتقديم الإقرار الزكوي للسنوات منذ التأسيس وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و سداد الزكاة المستحقة من واقع الإقرار الزكوي المقدم من قبل الشركة و استلمت الشركة شهادة الزكاة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و لم تقم هيئة الزكاة والدخل والجمارك بإصدار أية ربوط معدلة على الشركة حتى تاريخ إعتقاد هذه القوائم المالية الموحدة.

### شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي والمسموع

قامت الشركة بتقديم الإقرار الزكوي للسنوات منذ التأسيس وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م و سداد الزكاة المستحقة من واقع الإقرار الزكوي المقدم من قبل الشركة و استلمت الشركة شهادات الزكاة عن هذه السنوات و لم تقم هيئة الزكاة والدخل والجمارك بإصدار أية ربوط معدلة على الشركة حتى تاريخ إعتقاد هذه القوائم المالية الموحدة.

3١ مارس 2022م	3١ مارس 2021م	(معدلة)
30,259,701	21,713,874	الرصيد في بداية السنة
		المخصص خلال السنة
347,952	10,078,924	مكون خلال السنة
(701,831)	(1,533,097)	المدفوع خلال السنة
29,905,822	30,259,701	الرصيد في نهاية السنة

## رابعاً: القروض

لدي المجموعة تسهيلات ائتمانية نقدية و غير نقدية مع بنوك محلية و خارجية بالريال السعودي و الدرهم الاماراتي. تم الحصول على تلك التسهيلات بغرض إعادة هيكلة الإلتزامات المالية على الشركة الأم و توفير تسهيلات غير نقدية لاصدار ضمانات و تمويل شراء سيارات. تحمل تلك التسهيلات رسوم تمويل وفقاً للإتفاقيات المعنية و تخضع هذه الإتفاقيات لشروط و أحكام التسهيلات البنكية التي تطبق على جميع أنواع التسهيلات التي تقدمها البنوك لعملائها. بعض تلك الإتفاقيات مضمونة مقابل سندات اذنية و رهن أصول للمجموعة و ضمانات أخرى.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م حصلت الشركة الأم على تسهيلات ائتمانية 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 ٢٠٢١م تم إستخدام جزء من التسهيل المشار إليه أعلاه في الحصول على قرض متوسط الأجل لمدة سنتين بقيمة ١٧ مليون ريال سعودي تم إستخدام القرض في سداد المرابحات التي كانت قائمة مع شركة الباب الأبيض القابضة حيث قامت الشركة بتاريخ ٢٢ نوفمبر ٢٠٢٠م بالإتفاق على سداد مبكر للمرابحات الإسلامية القائمة مع شركة الباب الأبيض القابضة حيث تم بموجب الإتفاقية سداد مبلغ قدره ١٧,٢٩٤,٠٠٠ ريال سعودي من إجمالي المديونية القائمة على الشركة البالغ قدرها ١٧,٩١,٠٠٠ 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 سعودي في إطار إعادة هيكلة الإلتزامات المالية على الشركة. وقد تم سداد كامل قيمة القرض قصير الأجل خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م قامت الشركة الأم بتوقيع تجديد وتعديل لاتفاقية التسهيلات البنكية مع البنك الأهلي السعودي لمدة سنة واحدة بقيمة ٢٠ مليون ريال كحد شامل يمكن إستخدامه لعدة حدود فرعية بما يتوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية.

يتم سداد تكاليف التمويل مع أصل التمويل في تاريخ الإستحقاق و تحمّل التسهيلات أعلاه مصاريف مالية وفقاً للمعدلات السائدة في المملكة العربية السعودية زائداً الهامش المتفق عليه

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م قامت الشركة الأم بالتوقيع على إتفاقية تسهيلات بنكية غير نقدية مع بنك الرياض لمدة ثلاث سنوات بقيمة ٥٩١,٠٠٠ ريال سعودي لاصدار ضمانات و إعتمادات مستندية.

لدى الشركة التابعة (أفنتس جلوبال للتجارة ) تمويل من بنك خارجي لشراء سيارات قيمته الدفترية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢م تبلغ ١٩٤,٤٣٨ ريال سعودي، (٣٤٥,٢٢٣ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م)، يتم سداد التمويل على أقساط شهرية لمدة ٤٨ شهر مقابل رهن السيارات لصالح البنك.

لدى شركة أفنتس جلوبال للتجارة تسهيل غير نقدي من بنك خارجي لإصدار خطابات ضمان أداء بقيمة ٤,٩٣٥,٠٥٣ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢م ( ٤,٩٣٥,٠٥٣ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م ).

مطلوبات محتملة و موجودات مرهونة كضمانات و تأمين

تتمثل الضمانات المقدمة من قبل الشركة بموجب إتفاقية التسهيلات مع البنك الأهلي السعودي بالتالي:

سند لأمر بقيمة ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.

رهن وديعة بقيمة ٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لدى البنك الأهلي السعودي

تتمثل الضمانات المقدمة من قبل الشركة بموجب الإتفاقية مع بنك الرياض بالتالي:

سند لأمر بقيمة ٥٩١,٠٠٠ ريال سعودي.

هامش تعطية نقدية لدي البنك بقيمة ٨٨,٧٠٤ ريال سعودي لدى بنك الرياض

تتمثل الضمانات المقدمة من قبل شركة أفنتس جلوبال للتجارة مقابل تسهيل تمويل شراء السيارات في :

رهن قيمة السيارات لصالح البنك و بلغت صافي القيمة الدفترية للسيارات الظاهرة ضمن بند ممتلكات و معدات بالصافي مبلغ ٢٣٢,٩٨٨ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢م (٤١١,٧١٧ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م).

تتضمن أهم شروط و ضمانات التسهيل الغير النقدي الذي حصلت عليه شركة أفنتس جلوبال للتجارة في:

سند لأمر بقيمة ٤,٩٣٥,٠٥٣ ريال سعودي.

رهن المباني المملوكة لشركة تهامة للتعليم بدولة الإمارات العربية المتحدة لصالح البنك.

رهن الإستثمارات العقارية لشركة تهامة للتعليم بدولة الإمارات العربية المتحدة لصالح البنك.

إحالة الحق في إيرادات التأجير للاستثمارات العقارية لصالح البنك بما لا يقل عن ٦,٠٠٠ ريال سعودي.

رهن مخزون شركة أفنتس جلوبال للتجارة .

الإحتفاظ برصيد نقدي بحسابات الشركة البنكية لدى البنك بما لا يقل عن مبلغ ١,٤٤٢,٠٧٠ ريال سعودي.

شروط أخرى

تتضمن الإتفاقية مع بنك الرياض شرط يسمح للبنك بخصم أيه مبالغ محتفظ من قبل الشركة لدى البنك وفاء للتسهيل الغير نقدي و قد بلغت قيمة الإرصدة المحتفظ بها من قبل الشركة لدى البنك مبلغ ٤٠,٧٩١ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢م ( لا شي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م)، تظهر تلك الإرصدة ضمن بند النقد و ما في حكمه دون مقاصة، إضافة إلى ٨٨,٧٠٤ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢م ( لا شي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م)، تظهر تلك الإرصدة ضمن ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، بالصافي دون مقاصة

## خامساً: إلتزامات محتملة



الإرتباطات و المطلوبات المحتملة

المطالبات القانونية المحتملة

هناك بعض القضايا المقامة ضد الشركة الأم و بعض الشركات التابعة للمجموعة، خلال السياق الإعتيادي للإعمال و يتم الترافع بشأنها حالياً.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ تم قيد دعوى من قبل الهيئة العامة للمنافسة و المتضمن إتهام الشركة بمخافة نظام المنافسة و الدعوة منظورة امام لجنة الفصل في مخالفات نظام المنافسة و لم يتم الحكم فيها حتي تاريخ إعتقاد هذه القوائم المالية الموحدة. و تعتقد الشركة بناء على رأي المستشار القانوني لها أن يتم رد الدعوى لعدم كفاية الأدلة على المخالفة.

مطالبات زكوية محتملة

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ صدر قرار الأمانة العامة الزكوية و الضريبية و الجمركية بإلغاء قرار هيئة الزكاة والدخل والجمارك بتعديل إقرار الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ و عليه قامت الشركة بعكس المخصص المكون مقابل الربط المعدل للسنة و البالغ قدره ٢,٠٩٦,٣٨ ريال سعودي ضمن قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢. وقد تقدمت هيئة الزكاة والدخل والجمارك بإستئناف على القرار و لم يصدر قرار في الإستئناف من قبل الأمانة العامة للجان الزكوية و الضريبية و الجمركية حتي تاريخ إعتقاد هذه القوائم المالية الموحدة.

تتكون الإلتزامات و الإرتباطات المحتملة القائمة على المجموعة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ و ٣١ مارس ٢٠٢١ مما يلي:

3١ مارس 202١م (معدلة)	3١ مارس 2022م	
15,193,505	15,104,020	خطابات ضمان *

\* التأمين النقدي لخطابات ضمان كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ بمبلغ ٩,٧٥٧,١٦١ ريال سعودي مدرج ضمن أرصدة مدينة تجارية و أرصدة مدينة إخرى (٣١ مارس ٢٠٢١ بمبلغ ٩,٧٣٥,٧٩٦ ريال سعودي).

تتضمن تأمينات خطابات الضمان هامش تغطية نقدية لدي بنك محلي بقيمة ٨٨,٧٠٤ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ في إطار إتفاقية تسهيلات غير نقدية لإصدار ضمانات و إعتادات

تتضمن الإتفاقية مع بنك رأس الخيمة شرط يسمح للبنك بخصم أية مبالغ محتفظ من قبل الشركة التابعة لدي البنك و فاء للتسهيل الغير نقدي و قد بلغت قيمة الإرصدة المحتفظ بها من قبل الشركة لدي البنك ٢,٥٠٥,٧٢٦ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢، مبلغ ٨٦٣,٠١٦ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١، تظهر تلك الإرصدة ضمن بند النقد و ما في حكمه و دون مقاصة

فيما يلي القروض البنكية القائمة كما في :

قروض و تسهيلات نقدية

3١ مارس 202١م (معدلة)	3١ مارس 2022م	
-	20,222,33١	قروض قصيرة الأجل - البنك الإهلي السعودي
20,345,223	194,438	قروض طويلة الأجل - بنك الإمارات دبي الوطني
20,345,223	20,416,769	اجمالي القروض النقدية
(3,202,584)	(20,378,3١١)	ناقصا: الجزء المتداول
17,142,639	34,458	الجزء غير المتداول من قروض طويلة الأجل

تسهيلات غير نقدية

3١ مارس 202١م (معدلة)	3١ مارس 2022م	
4,935,053	4,935,053	تسهيل غير نقدي - بنك رأس الخيمة
-	591,160	تسهيل غير نقدي - بنك الرياض
4,935,053	5,526,213	اجمالي التسهيلات غير النقدية

فيما يلي بيان بالحركة على القروض النقدية خلال العام:

3١ مارس 202١م (معدلة)	3١ مارس 2022م	
18,075,6١١	20,345,223	الرصيد كما في ١ إبريل
20,000,000	3,000,000	متحصلات قروض
(17,730,388)	(3,150,785)	المدفوعات من القروض
2,041,023	1,092,771	تكاليف تمويل مستحقة
(2,041,023)	(870,440)	تكاليف تمويل مسددة
20,345,223	20,416,769	الرصيد كما في نهاية السنة

## سادساً: دعاوى قضائية



خلال السنة المنتهية في ٢٠٢٢م قامت الشركة بالتقدم بدعوى أمام الامانة العامة للجان الفصل في منازعات الاوراق المالية بشأن الحق الخاص للشركة ضد بعض أعضاء مجلس الإدارة السابق الذي أدار الشركة خلال الفترة من ٢٦ سبتمبر ٢٠٠٩م حتى ٢٥ سبتمبر ٢٠١٥م، و لم يصدر قرار من قبل لجان الفصل في منازعات الأوراق المالية في دعوى الشركة حتى تاريخ اعتماد هذه القوائم المالية الموحدة.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م صدر حكم ابتدائي لصالح إحدى الإمانات بمبلغ ١١,٨ مليون ريال سعودي عن إستئجار وإستغلال مواقع إعلانية (تتضمن الذمم الدائنة التجارية إستحقاق بكامل قيمة المطالبة)، خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م صدر حكم من محكمة الإستئناف الإدارية بالرياض برفض إستئناف الشركة و بالتالي أصبح الحكم واجب النفاذ على الشركة .

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م قامت الشركة الأم بقديم دعوى امام المحكمة الإدارية ضد أمانة منطقة الرياض، للمطالبة بتعويض شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق بمبلغ ١٥,٦٣٧,٩١٠ ريال سعودي بالإضافة الى مبلغ نسبة ١٠٪ من قيمة ما يقضي به كأتعاب محاماه، قامت الشركة برفع الدعوى ضد أمانة منطقة الرياض للمطالبة بالتعويض عن الإضرار التي لحقت بالإعمدة الإعلانية المملوكة لها والتي تمت إزالتها من قبل المدعى عليها بطريقة أدت إلى حدوث الإضرار بها. صدر حكم ابتدائي من المحكمة الإدارية برفض دعوى الشركة التي تطالب بالتعويض، و قد قامت الشركة بتقديم إستئناف على الحكم الابتدائي أمام محكمة الإستئناف الإدارية و لم يصدر حكم في إستئناف الشركة حتى تاريخ اعتماد هذه القوائم المالية الموحدة

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م صدر حكم نهائي ضد الشركة في دعوتين قضائيتين من أحد عملاء شركة تابعة ( شركة تهامة للتوزيع ) و يقضي الحكمين بسداد الشركة لمبلغ ٥,٣١٩,٩٢٩ ريال سعودي لصالح المدعى و قد تم قيد مخصص بالدفاتر مقابل مبلغ الحكم ضمن الذمم الدائنة التجارية وأرصدة دائنة أخرى ، خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م تقدمت الشركة بالتماس على الحكم لدي محكمة الإستئناف التي رفضت إلتماس الشركة وأصبح الحكم واجب النفاذ على الشركة. و قد تقدم المدعى بطلب تنفيذ الحكم أمام محكمة التنفيذ و تم قيد التصرف في وحدات بصندوق مرابحة محلي مملوكة للشركة بقيمة ٣,٥٨٩,٨٢٩ كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢م

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م تم رفض إستئناف الشركة في دعوى قضائية لدي محكمة الإستئناف تطالب الشركة بسداد ما يقارب ١٣,٩ مليون ريال سعودي لصالح احد الأفراد و بالتالي أصبح الحكم واجب النفاذ على الشركة. يتمثل المبلغ في إحالة حق لدين على الشركة لصالح شركة مملوكة لرئيس مجلس الإدارة السابق عن قرض حسن سبق منحه للشركة في سنوات سابقة قبل ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م، علما بأنه مقيد إستحقاق بنفس المبلغ ضمن بند الذمم الدائنة التجارية والأرصدة الدائنة الأخرى. تقدم المدعى بطلب تنفيذ الحكم الصادر لصالحه على الشركة امام محكمة التنفيذ

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م صدر حكم لصالح أحد الأمانات بالحجز على أموال شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة و التسويق و التنفيذ عليه في حدود مبلغ المديونية التي تطالب بها الامانة و البالغ قدرها ١,٨٢٠,٦٢١ ريال سعودي عن عقود تأجير مواقع إعلانية ( علماً بأنه مقيد إستحقاق بنفس المبلغ ضمن بند الذمم الدائنة التجارية والأرصدة الدائنة الأخرى وقد قامت الشركة بالتقدم بطلب لنقد الحكم و لم يصدر قرار من قبل المحكمة الإدارية العليا في طلب نقض الحكم حتى تاريخ اعتماد هذه القوائم المالية الموحدة.

خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م قامت الشركة الأم بقديم دعوى تعويض ضد مدير الشركة السابق والشريك بالشركة الزميلة بدولة الإمارات العربية المتحدة و قد صدر حكم ابتدائي لصالح الشركة من قبل محاكم دبي الابتدائية بإلزام السيد/ناصر بن صالح الصرامي بأن يؤدي لشركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة و التسويق مبلغ ٣,٨٢٥,٧٣٣ درهم إماراتي، إضافة إلى الفائدة القانونية بواقع ٥٪ من تاريخ المطالبة القضائية و حتي تمام السداد، و إلزام شركة كنان للتجارة العامة بأن تؤدي إلى شركة تهامة للإعلان و العلاقات العامة و التسويق مبلغ ١,٢١٧,٩٢٥ درهم إماراتي إضافة إلى الفائدة القانونية بواقع ٥٪ من تاريخ المطالبة القضائية و حتي تمام السداد. وقد صدر حكم نهائي لصالح الشركة من قبل محاكم دبي للإستئناف بعد رفض الإستئناف. قام مدير الشركة السابق بتقديم طلب لنقض الحكم و لم يتم الفصل في طلبه حتى تاريخ اعتماد هذه القوائم المالية الموحدة

لا تتضمن القضايا السابقة إلتزام محتمل على المجموعة، حيث انه مقيد بالدفاتر إلتزامات مقابل تلك القضايا.

القضايا التي تتضمن إلتزام محتمل مفسح عنها ضمن إرتباطات و مطلوبات محتملة .

## سابعاً: المسؤولية الاجتماعية



من خلال المشاركة الواسعة في تغطية الحملات التوعوية والوطنية والاجتماعية ، تواصل الشركة الانخراط في المسؤولية الاجتماعية من خلال توفير إعلانات بانر مجانية.

كما تواصل الشركة تقديم لافئات مجانية للمناسبات التعليمية والاجتماعية ، حيث تعتبر تهامة مفهوم المسؤولية الاجتماعية استثماراً حقيقياً في المجتمع وليس مجرد عمل خيري يقتصر على الدعم والتبرعات المالية التي تقدمها بعض الشركات.

كانت تهامة من أوائل الشركات التي ساهمت في نشر العلم والمعرفة في المجتمع السعودي ، من خلال مكاتب تهامة عبر مناطق المملكة العربية السعودية. كما كانت تهامة من أوائل من طبع ونشر آلاف الكتب الفكرية والأدبية لأدباء سعوديين ، مما ساهم في تعزيز ورفع مستوى الوعي الثقافي في 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 ٢٠٢٢م تم عقد الجمعيات العامة للمساهمين التالية :

## ثامناً: 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 .

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.

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.

اسم العضو	اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 2021/10/3
المهندس/ساري بن إبراهيم المعيوف	X
المهندس/ عبد الكريم بن إبراهيم المعيوف	X
الأستاذ رضا بن محمد الحيدر	X
الاستاذ/إبراهيم بن محمد الشبيب	X
الاستاذ/بدر حسن الماضي	X
الاستاذ/خالد بن فهد العبد الجبار	

ثانياً: دورة مجلس الإدارة التي بدأت بتاريخ ٢٠٢١/١٤م

اسم العضو	الجمعية العامة غير العادية المتضمن تغيير رأس المال المنعقدة بتاريخ 2022/02/23م	الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 2022/02/09م
الاستاذ/سلطان صلاح الدين عبدالعظيم (رئيس مجلس الإدارة)	X	X
الاستاذ/إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب (نائب رئيس مجلس الإدارة)	X	X
المهندس/ساري بن إبراهيم المعيوف	X	X
الاستاذ/سلمان محمد ناصر الاسمرى	X	X
الاستاذة/أسماء أحمد محمد زين فطاني		X
الاستاذ/عبد العزيز نجيب السويلم	X	X
الدكتور/المعتصم بالله زكي علام	X	X

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات واسبابها.

م	تاريخ الطلب	اسباب الطلب
1	2021/08/16	إجراءات الشركة
2	2021/10/03	الجمعية العامة
3	2022/1/4	إجراءات الشركة
4	2022/02/09	الجمعية العامة
5	2022/02/16	الجمعية العامة
6	2022/02/23	الجمعية العامة

وفقاً للمادة (٤٨) من النظام الأساسي للشركة فإن 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.

مجلس الإدارة وتصنيف العضوية به .

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

تم انتخاب مجلس إدارة الشركة الجديد من قبل الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٠٣/٠٣م وذلك للدورة الجديدة والتي تبدأ من ٢٠٢١-١٠-١٤م وتنتهي بتاريخ ٢٠٢١-١٠-١٣م.

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 الاتي :

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 او ٥٪ من مكافآته في العام السابق التي تحصل عليها مقابل عضوية مجلس الادارة او اي 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 عل تسع سنوات متصلة أو منفصلة في عضوية مجلس إدارة الشركة.

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

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

مهام مجلس الإدارة:

مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة، تتركز مهام المجلس الرئيسية في وضع التوجهات والأهداف الإستراتيجية ووضع أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية والإشراف عليها واعتماد الموازنات الرئيسية والسياسات المالية والسياسات التي تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح بما يخدم مصالح الشركة ومستثمريها. إضافة إلى عدد من المهام الأخرى التي تم منحها 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
المهندس/ساري بن إبراهيم المعيوف	رئيس مجلس الإدارة – عضو لجنة الترشيحات و المكافآت	غير تنفيذي	عضو مجلس إدارة شركة ثمار التنمية القابضة	حائز على بكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة ولاية كاليفورنيا ١٤ سنة خبرة في المناصب العليا في المملكة وعلى المستوى العالمي، بما في ذلك سبع سنوات في قطاع الخدمات المالية بعد أن عمل في ING
المهندس/عبد الكريم بن إبراهيم المعيوف	عضو مجلس الإدارة المنتدب –	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 منها مدير تطوير الأعمال و عضو مجلس الإدارة. سبق ان تقلد عضوية مجلس ادارة بنك الجزيرة
الاستاذ/إبراهيم بن محمد الشبيب	نائب رئيس مجلس الإدارة – رئيس لجنة المراجعة	مستقل	عضو مجلس إدارة شركة ثمار التنمية القابضة (إستقال بتاريخ 2022/2/9م)	حائز على بكالوريوس وماجستير في الاعلام والعلاقات العامة مع مرتبة الشرف من جامعة الملك سعود. شارك في إنجاز العديد من المشاريع الرقابية والإستشارية والبيئية في مختلف الهيئات الحكومية ومؤسسات القطاعين العام والخاص لأكثر من ١٥ 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.
الاستاذ/بدر حسن الماضي	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 ١٣ 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 الشراكات الاستراتيجية الدولية ومسؤولاً عن ملفات التحول الرقمي في مجموعة العشرين G20 ومنتدى الاقتصاد العالمي WEF
الاستاذ/خالد بن فهد العبد الجبار	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 للاحد الشركات الصحية الرائدة في المملكة.
الاستاذ/رضا بن محمد الحيدر	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 عدد الشركات التي تعمل في مجال صناعة الإعلان والتسويق في المملكة العربية السعودية وخارجها. حتى وقت قريب كان يعمل كرئيس للهيئة العامة للإعلام المرئي والمسموع.

اسم العضو	الوظيفة	تصنيف العضوية	العضوية في مجالس إدارات الشركات المساهمة الاخرى خلال العام المالي	المؤهلات والخبرات
1	رئيس مجلس الإدارة	مستقل		سلطان حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك عبد العزيز ولديه خبرة في الإعلان والتسويق - وقد عمل أيضا في مجموعة سامبا المالية لمدة ١0 سنوات.
2	نائب رئيس مجلس الإدارة - العضو المنتدب المكلف	تنفيذي	عضو مجلس إدارة شركة ثمار للتنمية القابضة (إستقال بتاريخ 2022/2/9م)	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 ١5 سنة، تم تعيينه معيدا في جامعة الملك سعود قسم الإعلام عام 2003م، حصل على عضوية الجمعية السعودية للإعلام والإتصال وعضوية الغرفة التجارية العربية البريطانية، حاصل على وسام الملك عبدالعزيز من الدرجة الثالثة
3	عضو مجلس الإدارة	مستقل	عضو مجلس إدارة شركة ثمار للتنمية القابضة	حائز على بكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة ولاية كاليفورنيا ١4 سنة خبرة في المناصب العليا في المملكة وعلى المستوى العالمي، بما في ذلك سبع سنوات في قطاع الخدمات المالية بعد أن عمل في ING
4	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي		حاصل على بكالوريوس في نظم المعلومات الإدارية من جامعة الملك فهد للبترول، كما يحمل خبرة كبيرة تمتد لأكثر من ١9 عاما في العمل مع المؤسسات المالية إدارة المحافظ والصناديق الإستثمارية و يعمل حاليا كالرئيس التنفيذي لشركة أديم المالية ، كما عمل سابقا كـنائب الرئيس في شركة المشرق العقارية و مدير تطوير الأعمال في شركة المستثمر للإوراق المالية و نائب رئيس الإتحاد السعودي للإسهام منذ 20١6 و حتى 2020
5	عضو مجلس الإدارة	مستقل		تحمل درجة البكالوريوس في اللغة الإنجليزية من جامعة أم القرى و عضو غرفة مكة التجارية و اللجنة الوطنية للغرف السعودية . لها خبرة في العمل مع صلة بموسم الرياض و مستشار تسويق و إعادة بناء هوية التجمع الصحي بمكة و لديها خبرة في مجالات التسويق الرقمي مع شركات بالمنطقة
6	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي		حاصل على بكالوريوس تسويق و إتصالات من جامعة الأمام بن بن سعود - و عمل سابقا كرئيس تنفيذي لعدد من الشركات في مجال الإنتاج الإعلامي و لديه خبرة كمخرج و منتج في قطاع إنتاج المواد الإعلامية
7	عضو مجلس الإدارة	مستقل	عضو مجلس إدارة شركة تبوك الزراعية	حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال - المالية   2007   جامعة الملك عبدالعزيز بتقدير مع مرتبة الشرف ، أطروحة: الاستثمارات العقارية في السعودية. كما يحمل الدكتور المعتمد بالله دكتوراه في العلوم المالية والمصرفية من جامعة بانجور ماجستير في العلوم المالية والمصرفية الإسلامية من جامعة بانجور. ماجستير في الاقتصاد المالي من جامعة إسكس عضو مجلس إدارة شركة تبوك الزراعية (شركة مساهمة مدرجة)   2021/7 و عضو اللجنة التنفيذية يعمل أستاذا مساعدا   جامعة الملك عبد العزيز   2020/10 أستاذ مساعد في معهد الاقتصاد الإسلامي. و مستشار مالي لعدد من الشركات

\*بتاريخ ٢٠٢٢-٠٣-٠٩م صدرت موافقة مجلس الإدارة على قبول استقالة الاستاذة/ أسماء فطاني ، عضو مجلس إدارة ( عضو مستقل )، على أن تكون سارية اعتباراً من ٦-٠٨-١٤٤٣هـ الموافق ٢٠٢٢-٠٣-٠٩م.

\*\*بتاريخ ٢٠٢٢-٠١-٠٢م صدرت موافقة مجلس الإدارة على قبول استقالة الأستاذ/إبراهيم الشبيب من عضوية لجنة الترشيحات والمكافآت، وتم تعيينه في منصب العضو المنتدب المكلف.

عقد مجلس إدارة الشركة منذ بداية السنة المالية ٢٠٢١/٤/٢٠٢١ إلى ٢٠٢١/٨/٢٠٢١ (٢) اجتماعات.  
... ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة الاجتماعات المجلس .

اسم العضو	الاجتماع 1 بتاريخ 2021/6/29	الاجتماع 2 بتاريخ 2021/8/18
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

ثانيا : الفترة من بداية دورة المجلس في ٢٠٢١/٤/٢٠٢١ وحتى ٢٠٢٢/٣/٢٠٢٢

عقد مجلس إدارة الشركة منذ بداية دورة المجلس في ٢٠٢١/٤/٢٠٢١ وحتى ٢٠٢٢/٣/٢٠٢٢ (٦) اجتماعات.  
... ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة الاجتماعات المجلس .

اسم العضو	الاجتماع 1 بتاريخ 2021/10/17	الاجتماع 2 بتاريخ 2021/11/08	الاجتماع 3 بتاريخ 2021/11/22	الاجتماع 4 بتاريخ 2022/01/02	الاجتماع 5 بتاريخ 2022/02/07	الاجتماع 6 بتاريخ 2022/03/17
الاستاذ/سلطان صلاح الدين عبدالعظيم	X	X	X	X	X	X
الاستاذ/إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب	X	X	X	X	X	X
المهندس/ساري بن إبراهيم المعيوف	X	X	X	X	X	X
الاستاذ/محمد ناصر الاسمري	X	X	X	X	X	X
الاستاذة/أسماء أحمد محمد زين فطاني *	X	X	X	X	X	X
الاستاذ/عبد العزيز نجيب السويلم	X	X	X	X	X	X
الدكتور/المعتصم بالله زكي علام	X	X	X	X	X	X

\*بتاريخ ٢٠٢٢-٠٣-٠٩ صدرت موافقة مجلس الإدارة على قبول استقالة الاستاذة/أسماء فطاني ، عضو مجلس إدارة (عضو مستقل)، على أن تكون سارية اعتباراً من ٠٦-٠٨-٢٠٢١ الموافق ٢٠٢٢-٠٣-٠٩.

م	الأسم	الوظيفة الحالية	الوظيفة السابقة	الخبرات و المؤهلات
1	عبد الكريم المعيوف	العضو المنتدب	العضو المنتدب	حاصل على بكالوريوس مع مرتبة الشرف في الهندسة الكهربائية ودرجة الماجستير في الإدارة الهندسية من جامعة جنوب كاليفورنيا. شغل عدة مناصب في شركة بينا بوري السعودية المحدودة ، الرياض ، بما في ذلك مدير تطوير الأعمال وعضو مجلس الإدارة. سابقاً ، كان عضواً في مجلس إدارة بنك الجزيرة
2	إبراهيم محمد الشبيب	العضو المنتدب المكلف	العضو المنتدب المكلف	حاصل على بكالوريوس وماجستير في الإعلام والعلاقات العامة مع مرتبة الشرف من جامعة الملك سعود. شارك في تنفيذ العديد من المشاريع الرقابية والاستشارية والبيئية في مختلف الجهات الحكومية ومؤسسات القطاعين العام والخاص لأكثر من 16 عامًا. تم تعيينه معيداً في جامعة الملك سعود ، قسم الإعلام عام 2003. وكان عضواً في الجمعية السعودية للإعلام والاتصال وعضواً في غرفة التجارة العربية البريطانية. حاصل على وسام الملك عبد العزيز من الدرجة الثالثة.
3	مازن محمد الأسمرى	الرئيس التنفيذي	نائب الرئيس التنفيذي	بدأ مازن حياته المهنية في العلاقات العامة في الديوان الملكي قبل أن ينضم إلى بنك ستاندرد تشارترد كرئيس للموارد البشرية والعلاقات العامة. ترأس قسم الموارد البشرية والعلاقات الحكومية في مجموعات الاستشارات الهندسية الدولية قبل الانضمام إلى تهامة. انضم مازن إلى تهامة في عام 2015 وكان آخر منصب شغله قبل تعيينه نائب الرئيس التنفيذي.
4	جيمس جراهام موراي	النائب التنفيذي الأول للرئيس التنفيذي	الرئيس التنفيذي للعمليات	شغل جراهام مناصب مالية وتشغيلية رفيعة المستوى دولياً ضمن عدد من المجموعات القيادية بما في ذلك ، بيرسون وتايم وورنر ، بالإضافة إلى عمله في الشركات المملوكة للأسهم الخاصة في الشرق الأوسط. وهو مؤسس مدرسة مجانية جديدة في لندن ، مدرسة فولهام للبنين. المؤهلات العلمية: بكالوريوس اقتصاد ، جامعة ليدز. محاسب قانوني (ICAEW).
5	إيهاب عمر رجب	نائب الرئيس التنفيذي	نائب الرئيس التنفيذي للدعم	يتمتع إيهاب بخبرة 30 عامًا في مجال الأعمال ، و 20 عامًا في شركة خاصة تعمل في العلامات التجارية الدولية للأجهزة المنزلية ، و 6 سنوات كمدير للموارد البشرية في شركة إلكترونيات بالتجزئة وشركة تهامة القابضة بالإضافة إلى 4 سنوات نائب الرئيس للدعم المؤهلات العلمية: بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك عبد العزيز
6	إيمن محمد سليمان	مدير الشؤون المالية	مدير الشؤون المالية	يتمتع أيمن بخبرة عملية تبلغ 22 عامًا بدأ حياته المهنية في عام 2000 في ديلويت (مصر والكويت) كمحقق خارجي وعمل هناك حتى عام 2005. في عام 2005 انضم إلى شركة دار الاستثمار (الكويت) كمساعد مدير التدقيق الداخلي وأصبح مراقب مالي أول في 2008. المؤهلات العلمية: درجة البكالوريوس من كلية التجارة وإدارة الأعمال من جامعة القاهرة في مصر ومدقق داخلي معتمد (CIA).
7	عبد الله حمد الماجد	رئيس الموارد البشرية و الشؤون الإدارية	رئيس الموارد البشرية و الشؤون الإدارية	قبل انضمامه إلى تهامة كرئيس للموارد البشرية والإدارة ، اكتسب عبد الله 18 عامًا من الخبرة في الموارد البشرية بدأ حياته المهنية في مجموعة الخريف كأخصائي موارد بشرية وأصبح في النهاية رئيساً للموارد البشرية. المؤهلات العلمية: بكالوريوس من جامعة الملك سعود

انتهت دورة مجلس الإدارة السابق في ٢٠٢١/٨/٢٠٢١ ، و عليه انتهت فترة عمل العضو المنتدب السابق في نفس التاريخ سجل حضور اجتماعات المجلس

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

## التنظيم:

تم إعداد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة و أعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس و الإدارة التنفيذية بشركة تهامة بهدف التوافق مع الفقرة (1) من المادة (71) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية والتي نصت على أن من ضمن اختصاصات لجنة المكافآت والترشيحات «إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة و اللجان المنبثقة عن المجلس و الإدارة التنفيذية، و رفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيدا لإعتمادها من الجمعية العامة

## الفرض :

تحديد معايير واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة و اللجان المنبثقة عنه و كبار التنفيذيين بالإدارة بما يتماشى مع متطلبات نظام الشركات و أنظمة و لوائح هيئة السوق المالية  
جذب أفراد يتمتعون بقدر من الكفاءة و القدرة و الموهبة من أجل العمل في مجلس الإدارة و اللجان المنبثقة عنه و الإدارة التنفيذية و الحفاظ عليهم من خلال تبني خطط و برامج محفزة للمكافآت و مرتبطة بالأداء، مما يساهم في تحسين أداء الشركة و تحقيق مصالح و تطورات مساهميتها.

## سياسة المكافآت :

تختص لجنة المكافآت و الترشيحات بالتوصية لمجلس إدارة الشركة بمكافآت أعضاء المجلس و أعضاء اللجان المنبثقة عنه و كبار التنفيذيين بالشركة، و وفقا للمعايير المعتمدة و ذلك على النحو التالي: -  
تراعى الشركة انسجام المكافآت مع استراتيجية الشركة و أهدافها و مع حجم و طبيعة و درجة المخاطر لديها.  
أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة و المهارة اللازمة لإدارتها و الأخذ بعين الاعتبار القطاع الذي تعمل فيه الشركة و حجمه و خبرة أعضاء المجلس و الإدارة التنفيذية.

أن تقدم المكافآت بغرض حث أعضاء مجلس الإدارة و اللجان المنبثقة عنه و الإدارة التنفيذية على تطوير الشركة و تنميتها على المدى الطويل، و مراعاة ربط الجزء المتغير من المكافآت بالإداء على المدى الطويل  
تحدد المكافآت بناء على مستوى الوظيفة، و المهام و المسؤوليات المنوطة بشاغلها، و المؤهلات العلمية، و الخبرات العملية، و المهارات، و مستوى الإداء

أن تكون المكافآت عادلة و متناسبة مع الإختصاصات و الأعمال و المسؤوليات التي يقوم بها و يتحملها أعضاء مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية  
تأخذ الشركة في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى و ما هو سائد في سوق العمل في تحديد المكافآت، مع تفادي ما قد ينشأ عن ذلك من ارتفاع غير مبرر للمكافآت و التعويضات  
أن تكون المكافآت كافية بشكل معقول لجذب أعضاء مجلس إدارة ذوي كفاءة و خبرة مهنية و تحفيزهم و الإبقاء عليهم مع عدم المبالغة فيها.

يتم اعدادها بالتنسيق مع لجنة المكافآت و الترشيحات فيما يتعلق بالتعيينات الجديدة.

يتم إيقاف صرف المكافأة أو استردادها إذا تبين أنها تقرر بناء على معلومات غير دقيقة قدمها عضو في مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية، و ذلك لمنع استغلال الوضع الوظيفي للحصول على مكافآت غير مستحقة  
يجوز تنظيم منح أسهم في الشركة لإعضاء مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية سواء أكانت إصدارا جديدا أم أسهما اشترتها الشركة.

يجوز أن تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مبلغا معينة أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو نسبة معينة من صافي الأرباح، و يجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا  
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

بصورة عامة تخضع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لإعتماد الجمعية العامة للمساهمين مع مراعاة الأتي

تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بشركة تهامة من مبلغ معين أو بدل حضور عن الجلسات أو بدل مصروفات أو مزايا عينية أو نسبة من الأرباح و يجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا و بما لا يتجاوز مع ما نص عليه نظام الشركات، و يقوم مجلس الإدارة بتحديد مكافآت أعضائه سنويا

توصية لجنة المكافآت و الترشيحات مع مراعاة الاحكام الواردة بهذا الخصوص في نظام الشركة الأساسي أو أية أنظمة أخرى صادرة عن الجهات المختصة.

يتقاضى عضو المجلس بدل حضور عن كل جلسة من جلسات مجلس الإدارة أو اللجان المنبثقة منه مبلغ و قدره (٥٠٠ ريال)، إضافة إلى تعويضه مصاريف السفر و الإقامة و تذاكر الطيران و المواصلات للأعضاء من خارج مدينة المقر الرئيسي للشركة

بتوصية تصدر من لجنة المكافآت يحدد مجلس الإدارة مكافآت إضافية عينية أو نقدية وفقا لما يراه مناسبة، بحيث لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت و مزايا مالية أو عينية مبلغ ٥٠٠,٠٠٠ ريال سنويا، وفق الضوابط التي تضعها الجهة المختصة

يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل عضويته في لجنة المراجعة أو مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية (بموجب ترخيص مهني) بالإضافة إلى مكافأة عضوية المجلس و اللجان التابعة يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة.

يجب أن يشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من مكافآت و بدل مصروفات و غير ذلك من المزايا. و أن يشتمل كذلك على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات.

و أن يشتمل أيضا على بيان جلسات المجلس و عدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة. مكافآت أعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس :

يحدد ويعتمد مجلس الإدارة مكافآت عضوية لجانته المنبثقة منه - باستثناء لجنة المراجعة - و بدلات الحضور و غيرها من استحقاقات بناء على توصية من لجنة المكافآت و الترشيحات

تتكون مكافآت عضوية اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة من مكافأة سنوية (مبلغ مقطوع) و بدلات حضور الاجتماعات و غيرهما من الاستحقاقات، و تشتمل لائحة عمل كل لجنة من اللجان على المكافآت الخاصة بأعضائها.

بالنسبة لمكافأة عضوية لجنة المراجعة يتم اعتمادها من قبل الجمعية العامة للمساهمين بناء على توصية من مجلس الإدارة و ذلك حسب النظام.

عند تشكيل عضوية اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة، يراعى عدد اللجان التي يمكن لعضو المجلس أن يشغلها، بحيث لا يتجاوز إجمالي ما يتقاضاه العضو من مكافآت عن عضويته في المجلس و اللجان الحد الأعلى المنصوص عليه في نظام الشركات.

## مكافآت الإدارة التنفيذية

تقوم لجنة المكافآت و الترشيحات بالمراجعة الدورية لمكافآت و برنامج و خطط الحوافز لكبار التنفيذيين و التوصية بشأنها لمجلس الإدارة

و تشتمل مكافآت الإدارة التنفيذية على ما يلي :

راتب أساسي (يسدد بشكل شهري)

البدلات والتي تشتمل على سبيل المثال لا الحصر: بدل سكن، بدل نقل، بدل هاتف، بدل تعليم للإبناء، مزايا التأمين الطبي لهم و لعائلاتهم.

الخطط التحفيزية قصيرة الأجل المرتبطة بأداء الفرد و الشركة، و الخطط التحفيزية طويلة الأجل مثل خيارات الأسهم و غيرها.

مزايا أخرى تشمل على سبيل المثال لا الحصر: إجازة سنوية، تذاكر السفر، بدل السفر، و مكافأة نهاية الخدمة.

## الجهة المختصة عن هذه السياسة:

تختص لجنة المكافآت و الترشيحات بالمراجعة الدورية لهذه السياسة و تقييم مدى فاعليتها في تحقيق الأغراض المنشودة منها،

و تعد هذه السياسة وثيقة قابلة للتحديث و المراجعة بغرض التجاوب مع التغييرات الواقعة في سوق العمل و السير معها، و من أجل تحقيق نمو الشركة و توسعها.

يعمل بما جاء في هذه السياسة ويتم الإلتزام بها من قبل الشركة اعتباراً من تاريخ اعتمادها من قبل الجمعية العامة للمساهمين بناء على توصية المجلس كما يجب نشرها على موقع الشركة الإلكتروني لتمكين المساهمين والعامّة وأصحاب المصالح الإطلاع عليها. ويتم مراجعة محتوى هذه اللائحة حسب الحاجة على أن يتم تقديم هذه التعديلات للجمعية.

- \* بتاريخ ٦-٩-٢٠٢١م صدر قرار مجلس الإدارة باعتماد سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه والإدارة التنفيذية والتوصية بعرض السياسة على الجمعية العامة للمساهمين لاعتمادها.  
 \*\* بتاريخ ٩-٩-٢٠٢١م صدر بذات القرار قرار مجلس الإدارة بتضمين جدول أعمال الجمعية العامة العادية التصويت على اعتماد سياسات مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه والإدارة التنفيذية.  
 \*\*\* بتاريخ ٣-١٠-٢٠٢١م رفضت الجمعية العامة العادية اعتماد سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه والإدارة التنفيذية.  
 \*\*\*\* بتاريخ ٩-٢-٢٠٢٢م رفضت الجمعية العامة العادية اعتماد سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه والإدارة التنفيذية.

فيما يلي بيان الرواتب و التعويضات لمجلس الادارة و كبار التنفيذيين والمصروفات ذات العلاقة خلال الفترة من ٢٠٢١/٤/١م حتى ٢٠٢٢/٣/٣١م

الرواتب و التعويضات لأعضاء مجلس الإدارة																
أولاً : الرواتب و التعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من ٢٠٢١/٤/١م حتى نهاية دورة المجلس في ٢٠٢١/١٠/٣١م																
مبلغ معين	بدل جلسات المجلس**	مجموع بدل حضور جلسات المجلس	مزايا عينية	مكافأة الأعمال الفنية و الإدارية و الإستشارية	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	المجموع	نسبة من الأرباح	المكافآت المتغيرة				مكافآت دورية	خطت قصيرة الأجل	خطت طويلة الأجل	الأسمم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	
								المجموع	خطت قصيرة الأجل	خطت طويلة الأجل	المجموع					
أولاً: الأعضاء المستقلين																
١-	رضا بن محمد الحيدر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2-	إبراهيم بن محمد الشبيب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3-	خالد بن فهد العبد الجبار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4-	بدر بن حسن ماضي	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	المجموع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين																
١-	ساري بن إبراهيم المعيوف	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	المجموع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين																
١-	عبد الكريم بن إبراهيم المعيوف	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	المجموع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ثانيا : الرواتب و التعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من بداية دورة المجلس في 14/10/2021م و حتى 31 مارس 2022م

بدل المصروفات	المجموع	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	خط تحفيزية طويلة الأجل	خط تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة	المكافآت الثابتة	بدل حضور الجلسات المجلس	مبلغ معين	
														أولا : الأعضاء المستقلين
112,507	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سلطان صلاح الدين عبد العظيم	1-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ساري إبراهيم المعيوف	2-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أسماء أحمد محمد زين فطاني	3-
6,575	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	المعتصم بالله زكي علام	4-
119,082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	المجموع	ت
														ثانيا : الأعضاء غير التنفيذيين
6,896	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سلمان محمد ناصر الأسمرى	1-
14,286	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عبد العزيز نجيب السويلم	2-
21,182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	المجموع	ت
														ثالثا : الأعضاء التنفيذيين
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إبراهيم محمد الشبيب	1-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	المجموع	ت
														مكافآت أعضاء اللجان
														أولا : للفترة من 1 2021/4/م حتى نهاية دورة المجلس في 2021/10/13م
											المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآت الثابتة ( عدا بدل حضور الجلسات )	ت
														أعضاء لجنة المراجعة
														1-
														إبراهيم بن محمد الشبيب
														3-
														ريان بن يوسف العجاي
														4-
														محمد بن فهد العتيبي
														المجموع
														ت
														أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت
														ت
														1-
														ساري بن إبراهيم المعيوف
														2-
														خالد بن فهد العبد الجبار
														3-
														بدر بن حسن ماضي
														المجموع

المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآت الثابتة ( عدد بدل حضور الجلسات)	
<b>أعضاء لجنة المراجعة</b>			
-	-	-	المعتصم بالله زكي علام
-	-	-	عبد العزيز عوجان الرشيدى
			كريم عبد العزيز شنيور
			عبد السلام ماجد عبد السلام
-	-	-	سلطان صلاح الدين عبد العظيم
-	-	-	المجموع
<b>أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت</b>			
-	-	-	ساري بن إبراهيم المعيوف
-	-	-	سلطان صلاح الدين عبد العظيم
-	-	-	سلمان محمد ناصر الأسمرى
			إبراهيم بن محمد الشبيب
			أسماء أحمد محمد زين فطاني
-	-	-	المجموع
<b>أعضاء اللجنة التنفيذية</b>			
-	-	-	ساري بن إبراهيم المعيوف
-	-	-	سلمان محمد ناصر الأسمرى
-	-	-	المعتصم بالله زكي علام
-	-	-	المجموع

«وافقت الجمعية العامة العادية في اجتماعها المنعقد في تاريخ ٢٠١٦/٢/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٦/٣/٢٠م) على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ ٢٠١٤/٧/٢٠م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ ٢٠١٣/٤/٢٠م

\*\*بتاريخ ٢٠١٧-١-٢٠م صدرت موافقة مجلس الإدارة على استقالة الأستاذ سلطان صلاح الدين عبد العظيم من مهام عمله كرئيس للجنة المراجعة نظراً لانتخابه رئيساً لمجلس الإدارة، وتسري الاستقالة بتاريخ ٢٠١٧-١-٢٠م الموافق ١١-٣-١٤٤٣هـ

\*\*بتاريخ ٢٠١٧-١-٢٠م صدرت موافقة مجلس الإدارة على تعيين الأستاذ/معتصم بالله زكي علام رئيساً للجنة المراجعة، كما وافقت الجمعية العامة العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٨-٧-٢٤هـ الموافق ٢٠١٩-٢-٢٠م على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ المعتصم بالله زكي علام عضواً بلجنة المراجعة بدلاً من عضو اللجنة السابق الأستاذ سلطان صلاح الدين عبد العظيم، ويسري هذا التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في ٢٠١٧-١-٢٠م حتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ ٢٠١٣-١-٢٠م.

بتاريخ ٢٠١٧-١-٢٠م صدرت موافقة مجلس الإدارة على تشكيل لجنة الترشيحات و المكافآت من أعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/إبراهيم بن محمد الشبيب ، الأستاذ/سلطان صلاح الدين عبد العظيم ، الأستاذة/أسماء أحمد فطاني .

\*\*\* بتاريخ ٢٠١٢-١-٢٠م صدرت موافقة مجلس الإدارة على قبول استقالة الأستاذ/إبراهيم الشبيب من عضوية لجنة الترشيحات والمكافآت، وتم تعيينه في منصب العضو المنتدب المكلف.

\*\*\*بتاريخ ٢٠١٩-٣-٢٠م صدرت موافقة مجلس الإدارة على قبول استقالة الأستاذة/أسماء فطاني ، عضو مجلس إدارة ( عضو مستقل)، على أن تكون سارية اعتباراً من ٢٠١٦-٨-٢٤هـ الموافق ٢٠١٩-٣-٢٠م.

\*\*\*\* بتاريخ ٢٠١٠-٢-٢٠م صدرت موافقة مجلس الإدارة على تعيين المهندس/ساري بن إبراهيم المعيوف رئيساً للجنة الترشيحات و المكافآت.

\*\*\*\*\* بتاريخ ٢٠١٧-٣-٢٠م صدرت موافقة مجلس الإدارة على تعيين الأستاذ/سلمان بن محمد الأسمرى عضواً في لجنة الترشيحات و المكافآت

\*\*\*\*\* تم إقرار لائحة عمل لجنة الترشيحات و المكافآت من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠١٢/٧/٢٠، إلا أنه لم يتم حتى تاريخه الموافقة عليها من قبل الجمعية العامة، حيث رفضت الجمعية العامة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٩-٢-٢٠م قرار مجلس الإدارة بتعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات.

في ٢٠٢١-١٧-١٠ أكتوبر ، قرر مجلس الإدارة تشكيل اللجنة التنفيذية ، ولم تعقد اللجنة أي اجتماعات منذ تشكيلها ولم توص بميثاق عمل اللجنة ليوافق عليه المجلس حتى الآن.

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)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية **	مزايا عينية	مزايا عينية	بدلات		رواتب	
1,497,459	-	102,027	-	-	-	-	-	-	1,395,432	175,754	-	1,219,677	العضو المنتدب السابق	-1
420,740	-	15,240	-	-	-	-	-	-	405,500	30,500	-	375,000	العضو المنتدب المكلف	-2
1,547,120	-	336,675	-	-	-	-	-	-	1,210,445	253,335	203,239	753,871	الرئيس التنفيذي	-3
1,139,585	-	99,025	-	-	-	-	-	-	1,040,560	165,760	226,800	648,000	النائب التنفيذي الأول للرئيس التنفيذي	-4
775,149	-	102,894	-	-	-	-	-	-	672,255	186,480	97,155	388,620	نائب الرئيس التنفيذي	-5
753,809	-	50,000	-	-	-	-	-	-	703,809	103,809	155,556	444,444	مدير الشؤون المالية	-6
667,620	-	33,356	-	-	-	-	-	-	634,264	151,348	125,200	357,717	رئيس الموارد البشرية و الشؤون الإدارية	-7
6,801,483	-	739,217	-	-	-	-	-	-	6,062,265	1,066,987	807,949	4,187,329	المجموع	



ملكية أعضاء مجلس الإدارة وتغييرها خلال العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٢م:

أولاً: للفترة من ٢٠٢١/٤م حتى إنتهاء دورة المجلس في ٢٠٢١/٣م:

الاسم	الاسهم	عدد الأسهم في بداية العام	صافي التغير	عدد الأسهم في نهاية العام	نسبة الملكية في نهاية العام	ادوات الدين		
						نهاية السنة	بداية السنة	التغير
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	-	-	-	-	-	-	-	-

ثانياً: للفترة من بداية دورة المجلس في ٢٠٢١/٤م وحتى ٢٠٢٢/٣/٣١م:

الاسم	الاسهم	عدد الأسهم في بداية العام	صافي التغير	عدد الأسهم في نهاية العام	نسبة الملكية في نهاية العام	ادوات الدين		
						نهاية السنة	بداية السنة	التغير
الاستاذ/سلطان صلاح الدين عبدالعظيم	-	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب	-	-	-	-	-	-	-	-
المهندس/ساري بن إبراهيم المعيوف	-	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/سلمان محمد ناصر الاسمرى	-	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذة/أسماء أحمد محمد زين فطاني	-	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/عبد العزيز نجيب السويلم	-	-	-	-	-	-	-	-

ملكية أقرباء أعضاء مجلس الإدارة من الدرجة الاولى وتغييرها خلال العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٢م:

أولاً: للفترة من ٢٠٢١/٤م حتى إنتهاء دورة المجلس في ٢٠٢١/٣م:

الاسم	الاسهم	عدد الأسهم في بداية العام	صافي التغير	عدد الأسهم في نهاية العام	نسبة الملكية في نهاية العام	ادوات الدين		
						نهاية السنة	بداية السنة	التغير
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	-	-	-	-	-	-	-	-

ثانياً: للفترة من بداية دورة المجلس في ٢٠٢١/٤م وحتى ٢٠٢٢/٣/٣١م:

الاسم	الاسهم	عدد الأسهم في بداية العام	صافي التغير	عدد الأسهم في نهاية العام	نسبة الملكية في نهاية العام	ادوات الدين		
						نهاية السنة	بداية السنة	التغير
الاستاذ/سلطان صلاح الدين عبدالعظيم	-	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب	-	-	-	-	-	-	-	-
المهندس/ساري بن إبراهيم المعيوف	-	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/سلمان محمد ناصر الاسمرى	-	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذة/أسماء أحمد محمد زين فطاني	-	-	-	-	-	-	-	-
الاستاذ/عبد العزيز نجيب السويلم	-	-	-	-	-	-	-	-
الدكتور/المعتصم بالله زكي علام	-	-	-	-	-	-	-	-

اسم التنفيذي	عدد الأسهم في بداية العام	عدد الأسهم في نهاية عام 2021م	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	الأرباح النقدية الموزعة عن عام 2021م	ملكية الأقرباء من الدرجة الأولى وتغيرها
١ عبد الكريم إبراهيم المعيوف	-	-	-	-	-
3 إبراهيم محمد الشبيب	-	-	-	-	-
3 مازن محمد الأسمرى	-	-	-	-	-
4 جيمس جراهام موراي	-	-	-	-	-
5 إيهاب عمر رجب	-	-	-	-	-
6 إيمن محمد سليمان	-	-	-	-	-
7 عبد الله حمد الماجد	-	-	-	-	-

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 .

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.

وافقت الجمعية العامة العادية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤٤٣/٢/٢٦ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٣/٢٣م) على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة و التي تبدأ من ٢٠٢٢/٠٣/٢٤م و تنتهي بتاريخ ٢٠٢٢/٠٤/١٣م.

الاسم	الصفة	الوظيفة الحالية	الوظيفة السابقة	المؤهلات و الخبرات
الدكتور / عبدالله زكي علام	رئيس اللجنة عضو مجلس إدارة	أستاذ مساعد بجامعة الملك عبد العزيز	محاضر في معهد الاقتصاد الإسلامية	حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال - المالية   2007   جامعة الملك عبدالعزيز بتقدير مع مرتبة الشرف ، أطروحة: الاستثمارات العقارية في السعودية. كما يحمل الدكتور المعتمد بالله دكتوراه في العلوم المالية والمصرفية من جامعة بانجور ماجستير في العلوم المالية والمصرفية الإسلامية من جامعة بانجور. ماجستير في الاقتصاد المالي من جامعة إسكس عضو مجلس إدارة شركة تبوك الزراعية (شركة مساهمة مدرجة)   2021/7   و عضو اللجنة التنفيذية يعمل أستاذاً مساعداً   جامعة الملك عبد العزيز   2020/10 أستاذ مساعد في معهد الاقتصاد الإسلامي. و مستشار مالي لعدد من الشركات
عبد العزيز عوجان الرشيدى	عضو من خارج المجلس	الرئيس التنفيذي للمالية بشركة لندن للإستثمار	مساعد المدير المالى - الشركة الوطنية للتمويل	يحمل عبد العزيز درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود ، وهو محاسب إداري معتمد (CMA) من معهد المحاسبين الإداريين وعضو معتمد من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيون و CME-1 . يتمتع عبد العزيز بخبرة 25 عامًا في المالية والمحاسبة وإدارة المخاطر وعدد من شركات التمويل والاستثمار. يشغل حاليًا منصب الرئيس التنفيذي للمالية لشركة لندن للاستثمار (شركة مدرجة في نمو - السوق الموازية في تداول).
كريم عبد العزيز شنيور	عضو من خارج المجلس	رئيس التدقيق الداخلي بالشركة السعودية للمختبرات الخاصة	خدمات المراجعة الداخلية في مكاتب الخدمات المهنية	كريم حاصل على بكالوريوس محاسبة من كلية العلوم الاقتصادية وماجستير في إدارة الأعمال (MBA) ، ولديه أكثر من 22 عامًا من الخبرة في عدد من شركات التدقيق الدولية وعمل مستشارًا ماليًا لعدد من الشركات في مجال التمويل وإعادة الهيكلة.
عبد السلام عبد السلام	عضو من خارج المجلس	المراقب المالى لشركة المصادر الدولية لأنظمة البيئة و الجودة	المدير المالى لشركة بيوت الأرجان	عبد السلام حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة ولديه أكثر من 25 عامًا من الخبرة في المحاسبة والتمويل في عدد من الشركات في مصر ومنطقة الخليج.

\*\*بتاريخ ١٧-١-٢٠٢١م صدرت موافقة مجلس الإدارة على استقالة الأستاذ سلطان صلاح الدين عبدالعظيم من مهام عمله كرئيس للجنة المراجعة نظرا لانتخابه رئيس لمجلس الإدارة، وتسري الاستقالة بتاريخ ١٧-١-٢٠٢١م الموافق ١١-٣-٢٠٢١م

\*\*\* بتاريخ ١٧-١٠-٢٠٢١م صدرت موافقة مجلس الإدارة على تعيين الأستاذ/ معتصم بالله زكي علام رئيساً للجنة المراجعة، كما وافقت الجمعية العامة العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٨-٧-١٤٤٣هـ الموافق ٩-٢-٢٠٢٢م على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ المعتصم بالله زكي علام عضواً بلجنة المراجعة بدلا من عضو اللجنة السابق الأستاذ سلطان صلاح الدين عبدالعظيم، ويسري هذا التعيين ابتداء من تاريخ القرار الصادر في ١٧-١٠-٢٠٢١م حتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ ١٣-١٠-٢٠٢١م.

فيما يلي أعضاء لجنة المراجعة للفترة من ٢٠٢١/٤/٢٠م وحتى إنتهاء دورة اللجنة في ٢٠٢١/١٣/٢٠م:

الاسم	الصفة	الوظيفة الحالية	الوظيفة السابقة	المؤهلات والخبرات
إبراهيم محمد الشبيب	رئيس اللجنة - عضو من المجلس	العضو المنتدب المكلف	نائب رئيس مجلس الإدارة	حاصل على بكالوريوس وماجستير في الإعلام والعلاقات العامة مع مرتبة الشرف من جامعة الملك سعود. شارك في تنفيذ العديد من المشاريع الرقابية والاستشارية والبيئية في مختلف الجهات الحكومية ومؤسسات القطاعين العام والخاص لأكثر من ١6 عامًا. تم تعيينه معيداً في جامعة الملك سعود ، قسم الإعلام عام 2003. وكان عضواً في الجمعية السعودية للإعلام والاتصال وعضواً في غرفة التجارة العربية البريطانية. حاصل على وسام الملك عبد العزيز من الدرجة الثالثة.
ريان يوسف العجاني	عضو من خارج المجلس	لمار كابيتال - الشريك الإداري	بنك اوف أمريكا - محلل أسواق دولية	ريان حاصل على بكالوريوس في الهندسة الكهربائية والإلكترونية من جامعة برمنجهام ودرجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة أي أس أي ويعمل حالياً كشريك في لمار كابيتال ، ولديه خبرة واسعة في الاستثمار وتحليل السوق والتمويل.
محمد فهد العتيبي	عضو من خارج المجلس	المدير المالي لشركة ثمار للتنمية القابضة	الرياض كابيتال	يحمل محمد درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود ولديه أكثر من 25 عامًا من الخبرة في المحاسبة والتمويل - يشغل حالياً منصب المدير المالي لشركة ثمار للتنمية القابضة (مدرجة في تداول) وكان سابقاً في الرياض المالية الإنماء للاستثمار وشركة الاتصالات السعودية.

## الغرض

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

عمليات المراجعة ، والمحاسبة ، والتقارير المالية عامة في الشركة.

نظم الضوابط الداخلية في الشركة بما يتعلق بالتمويل ، والمحاسبة، والالتزام القانوني، والسلوك الأخلاقي.

البيانات المالية في الشركة وغيرها من المعلومات المالية التي تقدمها الشركة للمساهمين، و الجمهور، وغيرهم . أداء قسم المراجعة الداخلية للشركة و المراجعين المستقلين.

في أداء واجباتها، تحافظ اللجنة على علاقات عمل فعالة مع مجلس الإدارة، و الإدارة التنفيذية، والمدققين الداخليين و الخارجيين. كما ينبغي على كل عضو من أعضاء اللجنة فهم المسؤوليات التفصيلية لعضوية اللجنة وكذلك أعمال الشركة، و العمليات، و المخاطر لتأدية دوره بشكل فعال.

على الرغم من أن اللجنة لديها الصلاحيات والمسؤوليات المنصوص عليها في هذا ميثاق عمل اللجنة ، يكون دور اللجنة رقابياً. أعضاء اللجنة ليسوا موظفين في الشركة، و ربما يكونوا أو لا يكونوا محاسبين أو مدققين من حيث المهنة أو خبراء في مجالات المحاسبة أو المراجعة ، و على أي حال، فإنه ليس مطلوباً منهم القيام بهذه المهام. وبالتالي فإنه ليس من واجب اللجنة إجراء عمليات مراجعة الحسابات أو تحديد أن البيانات المالية للشركة و الإفصاحات كاملة و دقيقة وفقاً لجميع القواعد و اللوائح المعمول بها. تقع هذه المسؤوليات على الإدارة التنفيذية ومدققي الحسابات المستقلين.

## المهام والمسؤوليات

لوفاء بمسؤولياتها و واجباتها تقوم لجنة المراجعة بالتالي :

فيما يتعلق بالمراجعين المستقلين

تكون اللجنة مسئولة بشكل مباشر عن تعيين وتحديد أتعاب والإشراف على عمل المراجعين المستقلين (بما في ذلك حل الخلافات بين الإدارة و مراجعي 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 أيضا بالمراجعة و الموافقة على الإفصاحات المطلوبة لإدراجها في البيانات المالية وفقاً للمتطلبات النظامية.

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

فيما يتعلق بالبيانات المالية

مراجعة ومناقشة بيانات الشركة المالية الربع سنوية والسنوية مع الإدارة، وإدارة المراجعة الداخلية ومراجع الحسابات المستقلين (بما في ذلك الإفصاحات التي تحققت في "تقرير نشاط إدارة الشركة" ومراجعة مدققي الحسابات المستقلين للبيانات المالية) قبل عرضها على المساهمين، أو أي جهة حكومية، أو سوق الأوراق المالية أو الجمهور.

المراجعة بشكل دوري ومستمر مع كل من الإدارة التنفيذية، و مراجعي الحسابات المستقلين وقسم التدقيق الداخلي كلاً من الآتي بشكل منفصل:

أي خلاف بين الإدارة التنفيذية و مراجعي الحسابات المستقلين أو دائرة التدقيق الداخلي فيما يتعلق بإعداد البيانات المالية.

أية صعوبات واجهت أثناء عملية المراجعة (بما في ذلك أي قيود على نطاق عمل أو الحصول على المعلومات المطلوبة). رد الإدارة على كل من السابق.

النظر في التغييرات الطارئة على مبادئ المحاسبة وممارسات الإفصاح المالي في الشركة والموافقة عليه عند لزوم الأمر بحسب مقترحات مراجعي الحسابات المستقلين ، أو الإدارة التنفيذية أو قسم التدقيق الداخلي.

المراجعة مع الإدارة التنفيذية، و مراجعي الحسابات المستقلين ، وقسم التدقيق الداخلي و إدارة الشركة القانونية ، حسب الحاجة، أية مسائل قانونية أو تنظيمية أو مطابقة يمكن أن يكون لها تأثير كبير على القوائم المالية للشركة ، بما في ذلك التغييرات الهامة في معايير المحاسبة أو قواعدها.

مناقشة كل مما يلي بشكل دوري مع مراجعي الحسابات المستقلين (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 المسؤوليات و الميزانية و احتياجات الموظفين في قسم التدقيق الداخلي.

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

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 لالتزام 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.

### تنظيم اللجنة

تتكون لجنة المراجعة الحالية من أربعة أعضاء .

أ) عقدت اللجنة (٢) إجتماع خلال الفترة من ٢٠٢١/٤/٢٠ إلى نهاية الدورة السابقة للجنة في ٢٠٢١/٣/٢٠

فيما يلي بيان باسماء أعضاء اللجنة وسجل حضور الاجتماعات وعددها .

رقم	اسم العضو	الاجتماع الأول 2021/6/28	الاجتماع الثاني 2021/08/18
1	الاستاذ إبراهيم بن محمد الشبيب	X	X
1	الأستاذ ريان بن يوسف العجاني	X	X
3	الأستاذ محمد بن فهد العتيبي	X	X

ب) عقدت اللجنة (٣) إجتماعات خلال الفترة من بداية دورة الجنة في ٢٠٢١/٤/٢٠ وحتى ٢٠٢٢/٣/٣١

فيما يلي بيان باسماء أعضاء اللجنة وسجل حضور الاجتماعات وعددها .

رقم	اسم العضو	الاجتماع الأول 2021/11/07	الاجتماع الثاني 2022/01/19	الاجتماع الثالث 2022/02/06
1	الدكتور /المعتصم بالله زكي علام	X	X	X
2	الأستاذ/ عبد العزيز عوجان الرشيدى	X	X	X
3	الأستاذ/كريم عبد العزيز شنيور	X	X	X
4	الأستاذ/عبد السلام ماجد عبد السلام	X	X	X

### 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:

فيما يلي أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات الحاليين منذ بداية دورة اللجنة في ٢٠٢١/٧/٢٠:

الاسم	الصفة	الوظيفة الحالية	الوظيفة السابقة	المؤهلات والخبرات
ساري بن إبراهيم المعيوف	رئيس اللجنة – عضو مجلس إدارة	عضو مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان	العضو المنتدب لشركة ثمار للتنمية القابضة – رئيس مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان	حائز على بكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة ولاية كاليفورنيا ١4 سنة خبرة في المناصب العليا في المملكة وعلى المستوى العالمي، بما في ذلك سبع سنوات في قطاع الخدمات المالية بعد أن عمل في ING
سلطان صلاح الدين عبد العظيم	عضو اللجنة	مدير – وكالة وون أب للدعاية و الإعلان	مجموعة سامبا المالية	سلطان حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك عبد العزيز ولديه خبرة في الإعلان والتسويق – وقد عمل أيضاً في مجموعة سامبا المالية لمدة ١0 سنوات
سلمان محمد الأسمرى	عضو اللجنة	الرئيس التنفيذي لشركة أديم المالية	نائب الرئيس فى شركة المشرق العقارية	حاصل على بكالوريوس فى نظم المعلومات الإدارية من جامعة الملك فهد للبترول، كما يحمل خبرة كبيرة تمتد لأكثر من ١9 عاما فى العمل مع المؤسسات المالية إدارة المحافظ و الصناديق الإستثمارية و يعمل حالياً كالرئيس التنفيذي لشركة أديم المالية ، كما عمل سابقاً كنائب الرئيس فى شركة المشرق العقارية و مدير تطوير الإعمل فى شركة المستثمر للإوراق المالية و نائب رئيس الإتحاد السعودى للسهم منذ 20١6 و حتى 2020

بتاريخ ١٧-١٠-٢٠٢١ صدرت موافقة مجلس الإدارة على تشكيل لجنة الترشيحات و المكافآت من أعضاء مجلس الإدارة الاستاذ/إبراهيم بن محمد الشبيب ، الإلأستاذ/سلطان صلاح الدين عبد العظيم ، الأستاذة/ أسماء أحمد فطاني .

\*\*\* بتاريخ ٢٠٢٢-١٠-٢٠ صدرت موافقة مجلس الإدارة على قبول استقالة الأستاذ/ إبراهيم الشبيب من عضوية لجنة الترشيحات و المكافآت، وتم تعيينه في منصب العضو المنتدب المكلف.

\*\*\*بتاريخ ٢٠٢٢-٠٩-٠٣ صدرت موافقة مجلس الإدارة على قبول استقالة الأستاذة/ أسماء فطاني ، عضو مجلس إدارة ( عضو مستقل )، على أن تكون سارية اعتباراً من ٠٦-٠٨-١٤٤٣هـ الموافق ٢٠٢٢-٠٩-٠٣.

\*\*\*\* بتاريخ ٢٠٢٢-٠٢-١٠ صدرت موافقة مجلس الإدارة على تعيين المهندس/ساري بن إبراهيم المعيوف رئيساً للجنة الترشيحات و المكافآت.

\*\*\*\* بتاريخ ٢٠٢٢-٠٣-١٧ صدرت موافقة مجلس الإدارة على تعيين الأستاذ/ سلمان بن محمد الأسمرى عضواً فى لجنة الترشيحات و المكافآت

\*\*\*\*\* تم إقرار لائحة عمل لجنة الترشيحات و المكافآت من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠٢٢/٧/٢٠، إلا أنه لم يتم حتى تاريخه الموافقة عليها من قبل الجمعية العامة، حيث رفضت الجمعية العامة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠٢٢-٠٩-٠٢-٢٢ قرار مجلس الإدارة بتعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات.

تمت الموافقة من قبل الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ ١٦ يوليو ٢٠٢١ على تحديث لائحة عمل لجنة الترشيحات و المكافآت المتضمنة مهامها و ضوابط عملها.

الاسم	الصفة	الوظيفة الحالية	الوظيفة السابقة	المؤهلات والخبرات
بدر بن حسن ماضي	رئيس اللجنة		عضو مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان	حائز على بكالوريوس في علوم الحاسب وهندسة البرمجيات من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن ودبلوم في القيادة الاستراتيجية من معهد IMD بلوزان - سويسرا
ساري بن إبراهيم المعيوف	عضو اللجنة	عضو مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان	رئيس مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان	حائز على بكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة ولاية كاليفورنيا
خالد بن فهد العبد الجبار	عضو اللجنة	عضو مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان	عضو مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان	حائز على شهادة البكالوريوس في العلاقات العامة من جامعة الملك سعود

## 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 و التوصية بهم للمجلس وذلك بغرض عرض ترشيحاتهم على المساهمين للبت فيها خلال اجتماع المساهمين السنوي.

التوصية للمجلس بمرشحين لكل لجنة تابعة للمجلس.

مراقبة جميع المسائل المتعلقة بمكافآت أعضاء المجلس واللجان والمدراء التنفيذيين.

تحضير و نشر تقرير سنوي خاص باللجنة يشمل 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.

## المهام والمسؤوليات

تشكل المهام الآتية الأنشطة العامة والمتكررة للجنة. و تعد هذه المهام بمثابة دليل إرشادي عام، مع العلم أن اللجنة قد تقوم بمهام إضافية مناسبة في ضوء متغيرات الأنظمة 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 أياً من لجانها. 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 للقدرة 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 اختيار، 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.

تقديم توصياتها إلى المجلس فيما يتعلق بمكافآت أعضاء المجلس (ضمن القوانين والأنظمة المعمول بها) وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين، و خطط الحوافز والبدلات 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 والبدلات)، وسياسات وخطط المعاشات التقاعدية والمنافع التي تتعلق بالموظفين الآخرين ممن هم دون المسؤولين التنفيذيين والمدراء. وينبغي أن يشتمل ذلك على التأكد من تماشي تلك السياسات مع إستراتيجية الموارد البشرية في الشركة.

مراجعة دورية لبرامج التوظيف، والتطوير، والترقية، والاستبقاء. وينبغي أن يشتمل ذلك على التأكد من تماشي تلك البرامج مع إستراتيجية الموارد البشرية في الشركة.

إعداد ونشر تقرير اللجنة السنوي عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجانها وكبار التنفيذيين.

مراجعة وإعادة تقييم هذا الميثاق والتوصية 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 الالتزام وأداء كل عضو من أعضاء اللجنة بأداء المهام والمسؤوليات المناطة بها.

يجوز للجنة تشكيل وتفويض كلاً و جزء من سلطاتها الى لجان فرعية.

التأكد سنوياً من استقلالية الأعضاء المتسقلين بمجلس الإدارة.

التأكد سنوياً من عدم وجود حالات تضارب مصالح لدى المدراء نتيجة لارتباطهم بمجالس إدارات شركات أخرى.

فيما يلي أعضاء اللجنة التنفيذية الحاليين من بداية دورة اللجنة في ٢٠٢١/١٧:

الاسم	الصفة	الوظيفة الحالية	الوظيفة السابقة	المؤهلات والخبرات
ساري بن إبراهيم المعيوف	رئيس اللجنة - عضو مجلس إدارة	عضو مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان	العضو المنتدب لشركة ثمار للتنمية القابضة - رئيس مجلس إدارة شركة تهامة للإعلان	حائز على بكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة ولاية كاليفورنيا ١٤ سنة خبرة في المناصب العليا في المملكة وعلى المستوى العالمي، بما في ذلك سبع سنوات في قطاع الخدمات المالية بعد أن عمل في ING
الدكتور / علام بالله زكي المعتم	عضو اللجنة	أستاذ مساعد بجامعة الملك عبد العزيز	محاضر في معهد الاقتصاد الإسلامية	حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال - المالية   2007   جامعة الملك عبدالعزيز بتقدير مع مرتبة الشرف ، أطروحة: الاستثمارات العقارية في السعودية. كما يحمل الدكتور المعتمم بالله دكتوراه في العلوم المالية والمصرفية من جامعة بانجور ماجستير في العلوم المالية والمصرفية الإسلامية من جامعة بانجور. ماجستير في الاقتصاد المالي من جامعة إسكس عضو مجلس إدارة شركة تبوك الزراعية (شركة مساهمة مدرجة)   2021/7 و عضو اللجنة التنفيذية يعمل أستاذا مساعدا   جامعة الملك عبد العزيز   2020/10 أستاذ مساعد في معهد الاقتصاد الإسلامي. و مستشار مالي لعدد من الشركات
سلمان محمد الأسمرى	عضو اللجنة	الرئيس التنفيذي لشركة أديم المالية	نائب الرئيس في شركة المشرق العقارية	حاصل على بكالوريوس في نظم المعلومات الإدارية من جامعة الملك فهد للبترول، كما يحمل خبرة كبيرة تمتد لأكثر من ١٩ عاما في العمل مع المؤسسات المالية إدارة المحافظ و الصناديق الإستثمارية و يعمل حاليا كالرئيس التنفيذي لشركة أديم المالية ، كما عمل سابقاً كنائب الرئيس في شركة المشرق العقارية و مدير تطوير الأعمال في شركة المستثمر للإوراق المالية و نائب رئيس الإتحاد السعودي للسهم منذ 20١6 و حتى 2020

نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة :

خضعت عمليات الشركة خلال العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٢ لعمليات مراجعة محدودة من جانب لجنة المراجعة نظرا لشغور وظيفة المراجع الداخلي خلال السنة المالية، مع العلم أنه تم التعاقد مع مكتب متخصص للمراجعة الداخلية استهل أعماله في منتصف شهر يونيو ٢٠٢٢. واستهدفت أعمال المراجعة المحدودة التحقق من فعالية أنظمة الرقابة الداخلية في حماية أصول و حقوق الشركة و تقويم مخاطر العمل و قياس مدى كفاية الأداء، وافتصرت بالأساس على التواصل مع الإدارة التنفيذية والإدارة المالية و مناقشة القوائم المالية الربعية و بعض المسائل المتعلقة بالالتزامات القانونية والإشكاليات التشغيلية إضافة إلى جوانب من التزامات الإفصاح.

و لم تظهر عمليات المراجعة المحدودة لعمليات وأنشطة الشركة حسب رأي لجنة المراجعة ضعفا جوهريا في نظام الرقابة الداخلية لدى الشركة يتطلب الإفصاح عنه. كما قامت لجنة المراجعة بمراجعة حسابات الشركة الربع سنوية والختامية للعام المالي المنتهي في ٣١/٣/٢٠٢٢ والتأكد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها ومن ثم رفع توصياتها لمجلس الإدارة في هذا الخصوص.

يجب على جميع أعضاء اللجنة إستيفاء متطلبات الاستقلالية و الخبرة المطلوبة بموجب القوانين المتبعة و الأنظمة المعمول بها. كما يحدد المجلس سنويا ما إذا كان كل عضو في اللجنة مستقلا وفقا للمتطلبات المذكورة أعلاه. ، لا تبطل أي قرارات أو إجراءات اتخذتها اللجنة بسبب انتفاء أيا من هذه ظروف الشروط العضوية في الوقت الذي تم فيها اتخاذ القرار.

## تنظيم اللجنة

تتكون اللجنة من (٣) أعضاء جميعهم من أعضاء مجلس الإدارة

(أ) عقدت اللجنة (٢) إجتماع خلال الفترة من ٢٠٢١/٤/١ إلى نهاية الدورة السابقة للجنة في ٢٠٢١/٣/١٣

فيما يلي بيان باسماء اعضاء اللجنة وسجل حضور الاجتماعات وعددها .

م	اسم العضو	الاجتماع الأول 2021/6/20	الاجتماع الثاني 2021/09/06
١	بدر بن حسن ماضي	X	X
2	ساري بن إبراهيم المعيوف	X	X
3	خالد بن فهد العبد الجبار	X	X

(أ) عقدت اللجنة (٢) إجتماع خلال الفترة من تاريخ بداية دورة اللجنة في ٢٠٢١/١٧/١٧ وحتى ٢٠٢٢/٣/٣١

فيما يلي بيان باسماء اعضاء اللجنة وسجل حضور الاجتماعات وعددها .

م	اسم العضو	الاجتماع الأول 2021/12/29	الاجتماع الثاني 2022/03/30
١	ساري بن إبراهيم المعيوف		X
2	سلطان صلاح الدين عبد العظيم	X	X
3	سلمان محمد نصار الأسمرى	X	X
4	أسماء أحمد محمد زين فطاني	X	
5	إبراهيم محمد الشبيب	X	

## ٩٢ اللجنة التنفيذية:

بتاريخ ٢٠٢١/١٧/١٧ ، قرر مجلس الإدارة تشكيل اللجنة التنفيذية ، ولم تعقد اللجنة أي اجتماعات منذ تشكيلها ولم توص بميثاق اللجنة ليوافق عليه المجلس حتى الآن. تتشكل اللجنة من (٣) أعضاء من مجلس إدارة الشركة

### ٣١٧- مطلوب من أطراف ذات علاقة

3١ مارس 2021م (معدلة)	3١ مارس 2022م	
-	299,322	شركة قطرب للإنتاج الإعلامي
-	717,654	شركة جي والتر تومسون - مينا
-	1,016,976	

### ٤١٧- مطلوب الى أطراف ذات علاقة

3١ مارس 2021م (معدلة)	3١ مارس 2022م	
1,070,015	4,385,179	الشركة المتحدة للإعلان
1,070,015	4,385,179	

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

إقرارات مجلس الإدارة وفقا لأنظمة هيئة السوق المالية ونتائج تطبيق قائمة الحوكمة للعام ٢٠٢١/٢٠٢٢م 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، وفيما يلي المواد الغير مطبقة من لائحة حوكمة الشركات و أسباب عدم التطبيق :

بتاريخ ٢٠٢٢/١٧/٢م تم إقرار لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثة من قبل المجلس، كما تم اعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية، إلا أن لم يتم حتى تاريخه الموافقة عليهم من قبل الجمعية العامة للمساهمين، حيث رفضت الجمعية العامة الموافقة على هذه القرارات في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠٢٢-٠٩-٠٩ الموافق ٢٠٢٢-٠٩-٠٩م.

لم تشمل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت المعتمدة من الجمعية العامة للشركة بتاريخ ٢٠١٧/٠٧/١٦م على مكافآت أعضائها، كما لم تعتمد الجمعية العامة سياسة المكافآت لمجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية الموافق عليها من مجلس الإدارة؛ مخالفةً بذلك بعض متطلبات الفقرة (ب) من المادة الستين، والفقرة (ب) من المادة الرابعة والستين، والفقرة (أ) من المادة الحادية والستين من لائحة حوكمة الشركات.

### معاملات مع اطراف ذوي علاقة :

تتكون الأطراف ذات العلاقة بالمجموعة من الشركات التي يكون للمساهمين و موظفي الإدارة العليا سيطرة أو سيطرة مشتركة أو تأثير هام.

الرواتب والتعويضات والمصاريف ذات العلاقة لمجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

فيما يلي تفاصيل الرواتب و التعويضات لمجلس الادارة و كبار التنفيذيين والمصاريف ذات العلاقة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م و ٢٠٢١م :

3١ مارس 2021م (معدلة)	3١ مارس 2022م	
2,947,770	4,187,329	الرواتب
596,429	-	مكافآت*
366,737	807,949	بدلات
129,000	-	بدل حضور جلسات مجلس الإدارة*
1,377,498	1,806,204	تعويضات ومزايا عينية أخرى
-	140,264	مصروفات أعضاء مجلس الإدارة و اللجان
5,417,434	6,941,747	

\* تتمثل في مخصصات مكونة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م ولم يتم صرفها بما يتوافق مع سياسة مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين التي ستعرض على الجمعية العامة للمساهمين لإقرارها

### ٢١٧ معاملات مع أطراف ذات علاقة

خلال السنة، أجريت بعض المعاملات مع أطراف ذات علاقة وفقا للشروط والأسس التجارية المتبعة مع الغير سياسات التسعير وشروط هذه المعاملات معتمدة من ادارة المجموعة.

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع أطراف ذات علاقة خلال السنة المنتهيتين في ٣١ مارس:

صافي مبلغ المعاملات	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	3١ مارس 2021م (معدلة)	3١ مارس 2022م
1,663,311	شركة تهامة للإعلام المعاصر	حساب جاري	-	
-	شركة قطرب للإنتاج الإعلامي	حساب جاري	387,058	
878,712	شركة تهامة للإعلام الجديد*	حساب جاري	-	
-	شركة جي والتر تومسون - مينا	عقود إنتاج	717,654	
6,000	الشركة المتحدة للإعلان	حساب جاري	3,315,164	

\* خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م تمت بعض التعاملات مع شركة تهامة للإعلام الجديد بصفتها شركة زميلة قبل ان تقوم الشركة بالإستحواذ على ١٠٪ من حصص راسمالها خلال نفس السنة.

رقم المادة	نص المادة غير المطبقة	اسباب عدم التطبيق
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 العرفة 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 إدارة المخاطر بصفة دورية كل ستة اشهر على الأقل وكلما دعت الحاجة الى 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 واتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذ ذلك لما له من أثر إيجابي على العاملين.
87	تضع الجمعية العامة العادية -بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة- سياسة تكفل إقامة التوازن بين اهدافها والاهداف التي يصبو المجتمع الى تحقيقها بغرض تطوير الأوضاع الاجتماعية والاقتصادية للمجتمع.	إن مجلس إدارة الشركة بصدد دراسة ذلك لما له من هدف سامي ونبييل.
88	مبادرات العمل الاجتماعي.	إن مجلس إدارة الشركة بصدد دراسة ذلك لما له من هدف سامي ونبييل.
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 اي 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 اعلى معايير الجودة لذلك.

رقم المادة	نص المادة غير المطبقة	اسباب عدم التطبيق
المادة 61 - فقرة أ	تختص لجنة المكافآت بما يلي: إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.	بتاريخ 2022/01/02م تم إقرار لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثة من قبل المجلس، كما تم اعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية، إلا أن لم يتم حتى تاريخه الموافقة عليهم من قبل الجمعية العامة للمساهمين، حيث رفضت الجمعية العامة الموافقة على هذه القرارات في اجتماعها المنعقد بتاريخ 2022-07-08 و 2022-02-09 الموافق.
المادة 60 - فقرة ب	تصدر الجمعية العامة للشركة بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة لائحة عمل لجنة المكافآت، على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط وإجراءات عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، ومدة عضويتهم، ومكافآتهم.	بتاريخ 2022/01/02م تم إقرار لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثة من قبل المجلس، كما تم اعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية، إلا أن لم يتم حتى تاريخه الموافقة عليهم من قبل الجمعية العامة للمساهمين، حيث رفضت الجمعية العامة الموافقة على هذه القرارات في اجتماعها المنعقد بتاريخ 2022-07-08 و 2022-02-09 الموافق.
المادة 64 - فقرة ب	تصدر الجمعية العامة للشركة بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة لائحة عمل لجنة الترشيحات، على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط وإجراءات عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، ومدة عضويتهم، ومكافآتهم.	بتاريخ 2022/01/02م تم إقرار لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المحدثة من قبل المجلس، كما تم اعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية، إلا أن لم يتم حتى تاريخه الموافقة عليهم من قبل الجمعية العامة للمساهمين، حيث رفضت الجمعية العامة الموافقة على هذه القرارات في اجتماعها المنعقد بتاريخ 2022-07-08 و 2022-02-09 الموافق.
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.
41 أ، ب، ج، د، هـ، و)	يضع مجلس الإدارة -بناءً على اقتراح لجنة الترشيحات- الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانته والإدارة التنفيذية سنوياً؛ وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر 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.



الأدوات المالية – القيمة العادلة وإدارة المخاطر

الأدوات المالية – القيمة العادلة

يقدم هذا الإيضاح معلومات حول الأدوات المالية التي تحتفظ بها المجموعة، بما في ذلك:

لمحة عامة حول جميع الأدوات المالية التي تحتفظ بها المجموعة.  
معلومات خاصة حول نوع الأدوات المالية

### موجودات مالية

يتم قياس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، أو القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل.  
يعتمد قرار تصنيف هذه الموجودات إلى الفئات المناسبة على :

نموذج أعمال لإدارة الموجودات المالية، و  
خصائص التدفقات النقدية التعاقدية للموجودات المالية.

يتم قياس جميع الموجودات المالية المملوكة من قبل المجموعة بالتكلفة المطفأة ( باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل ) ولا تختلف القيم العادلة للموجودات المالية بالتكلفة المطفأة عن قيمتها الدفترية بسبب طبيعتها قصيرة الأجل.

### مطلوبات مالية

لا تختلف القيم العادلة للمطلوبات المالية بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية حيث إن الفائدة المستحقة على هذه المطلوبات هي إما تقارب معدلات السوق الحالية أو المطلوبات ذات طبيعة قصيرة الأجل.

في تاريخ ٢٠٢٢/٢٢/٢٨م أعلنت هيئة السوق المالية عن صدور قرار مجلس الهيئة القاضي بفرض غرامة مالية مقدارها (٨٠٠٠٠) ثمانون ألف ريال، على شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة، لمخالفتها المادة الثلاثين من قواعد الإدراج، والفقرة (د) من التعليمات العامة من التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات، والفقرة رقم (٦) من المادة الثالثة والستين من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة المعدلة بموجب قرار مجلس الهيئة رقم (٣-٤٥-٢٠١٨) وتاريخ ٢٠١٨/١٧/٢٣هـ الموافق ٢٠١٨/١٧/٢٣م، والفقرة رقم (٢٦) من المادة الثانية والستين من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وذلك لعدم إفصاحها عن تطويرين جوهريين جديدين طرعا على حدث جوهري سبق أن أعلنت عنه الشركة في الموقع الإلكتروني لشركة تداول السعودية بتاريخ ٢٠١٧/٣/٢١م، في أقرب وقت ممكن وقبل فترة التداول التي تلي وقوع الحدثين ذي العلاقة، حيث صدر حكماً قضائياً من المحكمة التجارية بمدينة الرياض بتاريخ ٢٠١٧/١٨/٢٩هـ الموافق ٢٠١٧/١٨/٢٩م، وصدور حكماً قضائياً من محكمة الاستئناف بمدينة الرياض بتاريخ ٢٠١٧/٤/٩هـ الموافق ٢٠١٧/٤/٩م، ولم تفصح عن ذلك في الموقع الإلكتروني لشركة تداول السعودية إلا بتاريخ ٢٠١٧/٥/١٠م. وعدم إفصاحها للهيئة والجمهور فوراً ومن دون تأخير عن دعوى قضائية مقامة ضدها أمام المحكمة العامة بمدينة الرياض بتاريخ ٢٠١٧/٤/١٧هـ الموافق ٢٠١٧/٤/١٧م، وعن صدور حكماً قضائياً من المحكمة العامة بمدينة الرياض ضدها بتاريخ ٢٠١٧/٦/٧هـ الموافق ٢٠١٧/٦/٧م، وعن صدور حكماً قضائياً من محكمة الاستئناف بتاريخ ٢٠١٧/٨/١٧هـ الموافق ٢٠١٧/٨/١٧م، إذ لم تفصح عن ذلك في الموقع الإلكتروني لشركة تداول السعودية حتى تاريخه.

### المستقبل والطموحات:

تواصل المجموعة إدارة أنشطتها التجارية و سلسلة التوريد و تحصيل ذممها المدينة كما تعمل على إعادة هيكلة بعض شركاتها التابعة و توسيع عمليات قطاع التجزئة و قطاع الإنتاج لزيادة الإيرادات بصورة كافية لتغطية مصروفاتها وتحقيق أرباح تشغيلية خلال السنوات اللاحقة. تتوقع المجموعة تحسن في أنشطتها التجارية و نمو الإيرادات خلال العام القادم مدفوعاً بالتشغيل الكامل للفروع الجديدة في قطاع التجزئة و تطوير عمليات قطاع التوزيع، و خطط التقشف التي تم البدء فيها لخفض المصروفات و رفع هامش الربحية بخاصة في قطاع الإنتاج. علامة على ذلك فإن قدرة المجموعة على الوفاء بالتزاماتها عند إستحقاقها تعتمد على قدرتها على إدارة الإنكماش الحالي في النفقات و تعزيز نتائجها و تدفقاتها النقدية و التحسينات المستمرة في رأسمالها العامل و تجديد او إعادة تمويل التسهيلات النقدية في الفترات اللاحقة.

عند تقييم الإستمرارية، قام مجلس الإدارة بمراجعة خطط زيادة رأس مال الشركة، حيث أصدر مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ٧ فبراير ٢٠٢٢م بزيادة رأس مال الشركة بقيمة ٣٥٠ مليون ريال سعودي و ذلك بغرض تمويل خطط التوسع للشركة و الإستثمارات المستقبلية، بالإضافة إلى دعم رأس المال العامل و سداد الإلتزامات المالية.

حيث تم تعيين مستشار مالي لعملية زيادة رأس المال و جرى التنسيق مع باقي المستشارين المعينين من قبل الشركة على تجهيز ملف زيادة رأس المال إلى هيئة السوق المالية لتقديمه.

كما تم الإنتهاء من إعداد المبادئ الأساسية للإستراتيجية و خطط الإستثمار و الأعمال للمجموعة خلال السنوات المستقبلية و التي ستركز على التوسع في قطاعات النشاط الرئيسية الحالية و الخارج من الشركات التي تحقق خسائر، حيث بدأ تنفيذ جزء من هذه الخطة عن طريق توقيع عقد بيع أصول و التزامات العمليات التجارية لشركة أفنتس جلوبال للتجارة – شركة تابعة. كما تركز الخطة على إستخدام جزء من متحصلات زيادة رأس المال المقترحة في تسوية الإلتزامات المستحقة على شركات المجموعة و بخاصة تلك التي صدر بها أحكام نهائية ملزمة بالسداد.

تعتبر أنشطة المجموعة عرضة لمخاطر مالية مختلفة وتتضمن هذه المخاطر:

مخاطر الائتمان  
مخاطر السوق  
مخاطر السيولة.

### إطار إدارة المخاطر

يكون مجلس إدارة الشركة الأم مسئولاً عن وضع و متابعة إطار عمل إدارة المخاطر للمجموعة. مجلس الإدارة مسئول عن تطوير و مراقبة سياسات إدارة المخاطر بالمجموعة.

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.

يتم إدارة ادارة المخاطر من قبل الادارة العليا وفقا لسياسات معتمدة من قبل مجلس الادارة. تقوم الادارة العليا بتحديد وتقييم المخاطر المالية بالتعاون الوثيق مع وحدات التشغيل بالشركة.

### مخاطر الائتمان

تتعرض المجموعة لمخاطر الائتمان بسبب عدم قدرة الطرف المقابل على الوفاء بالتزاماته التعاقدية عند إستحقاقها، فيما يتعلق بما يلي :

ذمم تجارية مدينة و أرصدة مدينة أخرى  
نقد و ما في حكمه

عند مراقبة مخاطر الائتمان للعملاء، يتم تصنيف العملاء وفقا لخصائصهم الائتمانية ووجود صعوبات مالية سابقة.

تراقب المجموعة البيئة الإقتصادية عن كثب في إتخاذ الإجراءات للحد من التعرض للعملاء الذين يعملون في قطاعات تعاني من تقلبات إقتصادية، تتم مراقبة حدود الشراء، إن جميع عملاء المجموعة المتعاملين بالأجل ( الذمم المدينة التجارية) داخل المملكة العربية السعودية، تلعب خبرة المجموعة دور في مراقبة التقلبات الإقتصادية .

مخاطر الائتمان هي مخاطر تعرض المجموعة لخسارة مالية نتيجة إخفاق العميل او الطرف المقابل لأداة مالية في الوفاء بالتزاماته التعاقدية. تمثل القيمة الدفترية للموجودات المالية الحد الأقصى من التعرض لمخاطر الائتمان. بلغت خسائر الإنخفاض في قيمة الموجودات المالية المثبتة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة مبلغ ٩٩٩,٥٥٥ ريال سعودي ( ٣١ مارس ٢٠٢١م: ٤,٦٣٤,٠٩٧ ريال سعودي )

إن تعرض المجموعة لمخاطر الائتمان بتأثر بصورة رئيسية بالسّمات الفردية لكل عميل. إن الإدارة تراعى العوامل التي قد تؤثر على مخاطر الائتمان لقاعدة عملائها، بما في ذلك مخاطر التخلف عن السداد للقطاع الذي يعمل به العملاء.

بالنسبة للذمم المدينة وضعت المجموعة سياسة يتم بموجبها تحليل العملاء الذين يرغبون في التعامل بالأجل قبل عرض شروط وأحكام الدفع و التسليم الأساسية للمجموعة، و تشمل معلومات حول الأعمال و في بعض الأحيان مراجع بنكية. يتم تحديد حدود إئتمان لكل عميل و يتم فحصها بشكل دوري. تحد المجموعة من تعرضها لمخاطر الإئتمان من خلال توفير مدد إئتمان لا تتجاوز عادة ثلاثة أشهر في المتوسط إلا في حالات محدودة. تمثل القيمة الدفترية للموجودات المالية القيمة القصوى التي يمكن ان تتعرض لها الموجودات المالية لمخاطر الإئتمان كما في تاريخ المركز المالي في ٣١ مارس و هي كما يلي .

الذمم المدينة قصيرة الأجل وعادة ما تكون أقل من ١٢ شهرا، ولذا فإنه يتم احتساب مخصص الخسارة الائتمانية بطريقة لا تختلف عن فترة ١٢ شهراً وهي العمر المتوقع للذمم.

تطبق المجموعة الوسيلة العملية في المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ «الأدوات المالية» قياس الخسائر الائتمانية المتوقعة للذمم المدينة باستخدام مصفوفة مخصص تستند إلى أعمار الذمم المدينة.

تستخدم المجموعة الخبرات السابقة والتاريخية ومعدلات الخسارة بالاعتماد على أساس ٣٦ شهرا الماضية حيث يتم تعديل معدلات الخسارة التاريخية لتعكس المعلومات عن الظروف الحالية والتوقعات المستقبلية للأوضاع الاقتصادية في المستقبل. وتختلف معدلات الخسارة على أساس عمر المبالغ المستحقة وهي عادة أعلى كلما زاد عمر الذمم المدينة.

## تحصيل الذمم المدينة

التوقعات المستقبلية للأوضاع الإقتصادية للقطاعات التي يعمل بها العملاء

قامت المجموعة بتقييم الذمم المدينة الأخرى على أساس أنها ذمم مدينة عاملة و بما إن العمر المتوقع للموجودات المالية هو أقل من ١٢ شهراً، فقد قامت المجموعة بتطبيق مقياس الخسارة المتوقعة على مدي عمر الموجودات. تبلغ الخسائر المتوقعة للذمم المدينة الأخرى كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ مبلغ ١,١٥٩,٢١٥ ريال سعودي ( ٣١ مارس ٢٠٢١ : ١,١٥٩,٢١٥ ريال سعودي )

احتفظت المجموعة بالنقد و ما في حكمه في البنوك و المؤسسات المالية ذات السمعة الجيدة و بالتالي فإن الخسائر الإتمانية المتوقعة للنقد و ما في حكمه كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ غير جوهريّة ( ٣١ مارس ٢٠٢١ : غير جوهريّة )

## مخاطر السوق

مخاطر أسعار السوق هي مخاطر تقلب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغيرات في أسعار السوق مثل أسعار صرف العملات الأجنبية و أسعار العمولات و أسعار البضائع، مما يؤثر على إيرادات المجموعة أو قيمة مقتنياتها من الأدوات المالية.

إن الهدف من إدارة مخاطر السوق هو إدارة التعرضات لمخاطر السوق و مراقبتها من خلال مقاييس مقبولة مع تحسين العائد

## ادارة مخاطر العملة

مخاطر العملة 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 الامراتي والدولار الأمريكي.

لدى المجموعة أيضا استثمارات في شركات أجنبية زميلة حيث يتعرض صافي موجوداتها لمخاطر تحويل العملة. ترتبط تلك المخاطر حالياً بشكل رئيسي بحركة سعر التحويل بين الريال السعودي مقابل الدرهم الامراتي. يتم قيد اثر 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 حيث يتم تثبيت عملات الصرف بانتظام بالريال السعودي.

كما إن الإقتراضات النقدية بغير الريال السعودي غير جوهريّة.

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.

## 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 باسهم 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 محافظتها الاستثمارية لادارة مخاطر الأسعار الناتجة عن استثماراتها في أسهم حقوق الملكية.

## مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي المخاطر المتعلقة بمواجهة المجموعة صعوبة في الوفاء بالتزاماتها المرتبطة بالمطلوبات المالية التي تم تسويتها من خلال تقديم النقد أو أصل مالي آخر. يمثل نهج المجموعة فيما يتعلق بإدارة السيولة من خلال المراقبة المنتظمة لتوافر الأموال الكافية للوفاء بمطلوباتها عند إستحقاقها، في كل الظروف العادية و الإستثنائية، جون التعرض لخسائر غير مقبولة أو أضرار خطيرة تؤثر على سمعة المجموعة. تسعى المجموعة بانتظام إلى الإلتزام بمتطلباتها النظامية، بما في ذلك أي إلتزامات تتعلق باتفاقيات التمويل الخاصة بها.

تدار مخاطر السيولة من خلال المتابعة المنتظمة بما يضمن توفر ما يكفي من الموارد المالية و التسهيلات البنكية و الإئتمانية الأخرى للوفاء بأي إرتباطات مستقبلية للشركة.

تراقب الإدارة التوقعات المتجددة للسيولة و التدفقات النقدية المتوقعة على مستوى المجموعة، بالإضافة إلى ذلك تتضمن سياسة إدارة السيولة للمجموعة توقع التدفقات النقدية و النظر في مستوى الإصول السائلة اللازمة لمقابلتها، و مراقبة معدلات السيولة في المركز المالي و خطط تمويل الديون.

تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ ١٠,١٢ مليون ريال سعودي تقريباً كما في نفس التاريخ.

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:

بلغت الخسائر المتراكمة للمجموعة ٢٤,٧ مليون ريال سعودي تقريباً كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢، بما يمثل ٤٩,٣٪ من رأس مال الشركة كما في ذات التاريخ.

كما تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ ٥,٢ مليون ريال سعودي تقريباً كما في نفس التاريخ.

لقد تحسن الأداء المالي للمجموعة خلال السنة الحالية حيث إرتفعت الإيرادات بما يقارب ١٦,٨ مليون ريال سعودي نتيجة للتوسعات في قطاع التجزئة، كما إن العام الماضي كان متأثراً بالإجراءات الإحترازية لمواجهة إنتشار فيروس كوفيد (١٩)، و عليه إرتفع مجمل الربح بما يقارب ١١,٣ مليون ريال سعودي و إنخفضت الخسارة من العمليات بما يقارب ١٧,٤ مليون ريال و بنسبة إنخفاض تقارب ٣٠٪.

بشكل عام إنخفض صافي الخسارة العائد لمساهمي الشركة الأم بما يقارب ٣٦,٧ مليون ريال سعودي و بنسبة تقارب ٥,٨٪.

كما إنخفضت الخسائر المتراكمة للمجموعة و التي بلغت ٢٤,٧ مليون ريال سعودي و بنسبة تقارب ٤٩,٣٪ من رأس مال الشركة حيث وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٣ فبراير ٢٠٢٢ على خفض رأسمال الشركة بقيمة ١٢ مليون ريال سعودي و ذلك طريق إلغاء عدد ٧,٥ مليون سهم لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة بقيمة ١٢ مليون ريال سعودي، حيث بلغت الخسائر المتراكمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ما يقارب ١٤١,٧ مليون ريال سعودي و بنسبة تقارب ٨١٪ من رأس مال الشركة في ذات التاريخ.

## إدارة رأس المال

تسعى المجموعة إلى المحافظة على توازن بين العوائد التي قد تكون محتملة و ذات مستويات عالية و المميزات و الضمان المتاح من خلال المركز السليم لرأس المال.

تراقب المجموعة رأس المال باستخدام نسبة صافي الدين المعدل إلى حقوق الملكية المعدلة. و لهذا الغرض يتم تعريف صافي الدين المعدل على أنه مجموع المطلوبات، و يشمل ذلك القروض و الإقتراضات التي تحمل عمولة ناقصاً النقد و ما يماثلة. تشمل حقوق الملكية المعدلة جميع مكونات حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم

### 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 منحتها 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 منحتها 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 و أدوات الدين :

لا يوجد مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية 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 .

تواصل المجموعة إدارة أنشطتها التجارية و سلسلة التوريد و تحصيل ذممها المدينة كما تعمل على إعادة هيكلة بعض شركاتها التابعة و توسيع عمليات قطاع التجزئة و قطاع الإنتاج لزيادة الإيرادات بصورة كافية لتغطية مصروفاتها و تحقيق أرباح تشغيلية خلال السنوات اللاحقة. تتوقع المجموعة تحسن في أنشطتها التجارية و نمو الإيرادات خلال العام القادم مدفوعاً بالتشغيل الكامل للفروع الجديدة في قطاع التجزئة و تطوير عمليات قطاع التوزيع، و خطط التقشف التي تم البدء فيها لخفض المصروفات و رفع هامش الربحية بخاصة في قطاع الإنتاج. علامة على ذلك فأن قدرة المجموعة على الوفاء بالتزاماتها عند إستحقاقها تعتمد على قدرتها على إدارة الإنكماش الحالي في النفقات و تعزيز نتائجها و تدفقاتها النقدية و التحسينات المستمرة في رأسمالها العامل و تجديد او إعادة تمويل التسهيلات النقدية في الفترات اللاحقة.

عند تقييم الإستمرارية، قام مجلس الإدارة بمراجعة خطط زيادة رأس مال الشركة، حيث أصدر مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ٧ فبراير ٢٠٢٢م بزيادة رأس مال الشركة بقيمة ٣٥٠ مليون ريال سعودي و ذلك بغرض تمويل خطط التوسع للشركة و الإستثمارات المستقبلية، بالإضافة إلى دعم رأس المال العامل و سداد الإلتزامات المالية.

حيث تم تعيين مستشار مالي لعملية زيادة رأس المال و جرى التنسيق مع باقي المستشارين المعينين من قبل الشركة على تجهيز ملف زيادة رأس المال إلى هيئة السوق المالية لتقديمه.

كما تم الإنتهاء من إعداد المبادئ الأساسية للإستراتيجية و خطط الإستثمار و الأعمال للمجموعة خلال السنوات المستقبلية و التي ستركز على التوسع في قطاعات النشاط الرئيسية الحالية و الخارج من الشركات التي تحقق خسائر، حيث بدأ تنفيذ جزء من هذه الخطة عن طريق توقيع عقد بيع أصول و التزمات العمليات التجارية لشركة أفنيس جلوبال للتجارة - شركة تابعة. كما تركز الخطة على إستخدام جزء من متحصلات زيادة رأس المال المقترحة في تسوية الإلتزامات المستحقة على شركات المجموعة و بخاصة تلك التي صدر بها أحكام نهائية ملزمة بالسداد. تعتقد إدارة المجموعة أن ثقة المساهمين التي إنعكست في الموافقة على توصية مجلس الإدارة بخفض رأس المال الشركة لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة ستستمر من أجل عملية إعادة تحويل دفعة الشركة إلى الربحية و تعديل هيكل الإلتزامات المالية و رأس المال العامل.

قام مجلس الإدارة أيضا بمراجعة خطط الحالة الأساسية للسنوات المستقبلية جنباً إلى جنب مع مقارنة الميزانية مع النتائج الفعلية للسنة الحالية. في سياق الأعمال العتيادية، تتفاوض المجموعة عند حلول موعد الإستحقاق مع البنوك لتجديد و/أو إعادة تمويل تسهيلات ( أخذاً بعين الإعتبار أن التسهيلات النقدية الخاصة بالمجموعة مضمونة بتغطية نقدية أو أصول تزيد عن قيمة التسهيلات)، و نجاح المجموعة في تجديد التسهيلات النقدية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م.

كما إن الإلتزامات المتداولة تتضمن مخصص زكاة بما يقارب ٣٠ مليون ريال سعودي لا تزال غالبيتها مبالغ غير مستحقة بشكل قطعي على الشركة حيث إنه و حتي تاريخ إعتداد تلك القوائم المالية لم يتم صدور قرارات نهائية عنها من قبل الأمانة العامة للجان الزكوية و الضريبية و الجمركية و التي قامت الشركة بالإعتراض على تعديلات هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك امامها .

كما إن جزء كبير من إلتزامات المجموعة المتداولة مستحق لجهات حكومية حيث تواصل إدارة الشركة مفاوضات مع تلك الجهات الحكومية لجدولة المستحقات و تعتقد الشركة ان فرص نجاحها كبيرة في هذه الأمر إستناداً إلى النجاح في الوصول إلى جدولة لمستحقات مع امانات و جهات حكومية خلال السنوات السابقة.

بالنظر إلى ما سبق و توقعات التدفقات النقدية و مبادرات تجارية معينة مثل توقعات إرتفاع المبيعات و تحسين هامش الربحية و تحسينات رأس المال العامل الفعلي المستمر و إلى جانب مبادرات خفض التكاليف، تتوقع المجموعة الوفاء بالتزاماتها عند إستحقاقها في سياق التشغيل الإعتيادي. إستناداً إلى العوامل الموضحة أعلاه، لدي المجموعة توقع معقول بانها ستكون قادرة على الإستمرار بأعمالها في المستقبل المنظور. و بناء عليه، تم إعداد القوائم المالية الموحدة على أساس مبدأ الإستمرارية.

ان سجلات الشركة اعدت بالشكل الصحيح  
ان نظام الرقابة الداخلية اعد على اسس 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 ٢٠٢٢م وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية التي اقرتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمطبقة في المملكة العربية السعودية وأيضا 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 أسس 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 او من هيئة السوق المالية سوى ما تم الإفصاح عنه.

يقر مجلس الإدارة بأنه لا يوجد أية قروض على الشركة سوى ما تم ذكره ضمن البيانات المالية للشركة للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٢م و ايضا بقريره هذا الي المساهمين الكرام .  
لم يتم 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.

وقد صدر تقرير مراقب الحسابات متضمناً رأي متحفظ على النحو الوارد أدناه:

١- كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢م، لم يتمكن مراجع الحسابات المستقل لشركة أفينتوس جلوبال للتجارة "شركة تابعة" مملوكة بالكامل للشركة من حضور جرد المخزون وذلك كما هو مطلوب وفق معايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ولم يستطع مراجع الحسابات المستقل القيام بإجراءات بديلة للتأكد من مدى وجود وصحة اكمال وعرض أرصدة المخزون. تم تقييم المخزون من قبل إدارة أفينتوس "شركة تابعة" وفقا لسجلاتها بمبلغ ٨٣٨,٤٤٩,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢

٢- كما هو مبين في الايضاح (١ / ٦) استثمارات في شركات زميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية 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 ٧,١١٢,٢٤٧ ريال سعودي ومبلغ ٢٩,٦٧٩,٧٤٩ ريال سعودي عل التوالي في قائمة المركز المالي الموحدة للمجموعة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م ، وتم تضمين حصة المجموعة من الدخل الشامل للشركتين أعلاه بناءً على قوائم مالية معدة من قبل إدارة الشركتين والبالغة ربح بمبلغ ٣,٤٠٦,٩٦٧ ريال سعودي و ربح بمبلغ ٤,٧٩٤,٥٦٤ ريال سعودي على التوالي في قائمة الأرباح أو الخسائر الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والبالغة صفر ريال سعودي و دخل شامل اخر بمبلغ ٧٦,٩٢٦ 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 ٢٠٢٢ ، وكذا حصة المجموعة في الدخل الشامل الأخر للشركتين أعلاه لنفس الفترة، وبناء 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 إلي الايضاح (٤ / ٢) حول القوائم المالية الموحدة، والذي يشير إلى أنه لدى المجموعة خسائر متراكمة بمبلغ ٢٤,٧ مليون ريال سعودي و بنسبة ٤٩ ٪ من رأس مال الشركة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ ، كما تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ ٥,٣ مليون ريال سعودي تقريبا كما في نفس التاريخ، كما أنه لدى المجموعة تدفقات نقدية سالبة من الأنشطة التشغيلية بمبلغ ١٨,٤ مليون ريال سعودي كما في نفس التاريخ، تشير هذه الظروف إلى وجود عدم تأكد جوهري قد يثير شكوكا كبيرة حول قدرة المجموعة على الاستمرار في العمل كمنشأة مستمرة. وكما هو مبين في الايضاح (٤ / ٢) قامت الإدارة بإجراء تقييم لمقدرة المجموعة على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية، وبناءً على

ذلك، تم إعداد هذه القوائم المالية الموحدة على أساس مبدأ الاستمرارية. لم يتم تعديل رأينا بخصوص هذا الأمر.

## وصيات مجلس الإدارة:

## ١٦- توصيات مجلس الإدارة

إن المجلس بعد أن استعرض مع حضرتكم الميزانية العمومية والحسابات الختامية للفترة من ٢٠٢٢/٤/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ يوصي جمعيتكم الموقرة بما يلي :

الموافقة على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١-٣-٢٠٢٢م.

الموافقة على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٣١-٣-٢٠٢٢م.

الموافقة على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في ٣١-٣-٢٠٢٢م.

الموافقة على إبراء ذمة مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١-٣-٢٠٢٢م.

الموافقة على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث و القوائم السنوية من العام المالي المنتهي في ٣١/٣/٢٠٢٢م، 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 -ايداه الله- وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير / محمد بن سلمان بن عبدالعزيز -ايداه 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 وكرهم دعمهم و لإدارة الشركة ومنسوبيها لجهودهم المخلصة وأدائهم خلال العام المالي الصعب ٢٠٢١/٢٠٢٢م .

مجلس إدارة الشركة

