

## التقرير السنوي لشركة المستثمرون الخليجيون لإدارة الأصول للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

### ١- مقدمة

شركة المستثمرون الخليجيون لإدارة الأصول (جيامكو) هي شركة سعودية مساهمة مغلقة مسجلة في مدينة جدة بالمملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ٤٠٣٠٢١٦٣٣٣ صادر في ١٤ شوال ١٤٣٢ هجرية الموافق ١٢ سبتمبر ٢٠١١ م. ويبلغ رأس المال المصرح به للشركة ٥٠٠ مليون ريال سعودي ورأس مالها المدفوع ١٢٥ مليون ريال سعودي.

منحت هيئة سوق المال "الهيئة" ترخيصاً للشركة للعمل كشركة استثمارية برقم (٣٧-١٠١٤٦) بتاريخ ٢٠١٠/٦/١٢ م وخولتها بمباشرة عملها اعتباراً من ٢٣ يونيو ٢٠١٢ م للقيام بالأنشطة الرئيسية التالية:

- ١) التعامل بالتعهد في التغطية.
- ٢) إدارة الصناديق الاستثمارية وإدارة المحافظ.
- ٣) تقديم استشارات التمويل للشركات والقيام بالترتيب لتوفير التمويل لذلك.
- ٤) تقديم الإستشارات المالية المتعلقة بنشاط الأوراق المالية.
- ٥) توفير خدمات الحفظ المتعلقة بنشاط الأوراق المالية.

وتجدر الإشارة إلى انه بتاريخ ٢٠١٩/٠١/١٧ م وافقت هيئة السوق المالية على طلب الشركة بإلغاء الرخص الغير مستخدمة والإبقاء فقط على إدارة الصناديق الاستثمارية وتخفيض راس المال المدفوع من مبلغ ١٢٥ مليون ريال الى مبلغ ٥٠ مليون ريال.

### ٢- قبول استئناف الشركة بخصوص الفروقات الزكوية للشركة لعامي ٢٠١٠ و ٢٠١١

بعد مداوات واعتراضات متتالية ومرافعات قامت بها الشركة لدى اللجان الضريبية المختلفة التابعة لهيئة الزكاة، ديوان المظالم، المحاكم الإدارية على مدى نحو عشر سنوات بخصوص فروقات الربط الزكوي لعامي ٢٠١٠ و ٢٠١١ م البالغة ١,٦٦٨,٧٥٠ ريال .... فقد تم بحمد الله قبول استئناف الشركة شكلاً وموضوعاً بموجب قرار لجنة الفصل في المخالفات والمنازعات الضريبية رقم ٢٠٢٢/١٧٣٢ بتاريخ ٢٠٢٢/١١/١٥ م ويعتبر هذا القرار نهائياً وفقاً لأحكام المادة السابعة والأربعون والثامنة والأربعون من قواعد عمل لجان الفصل في المخالفات والمنازعات الضريبية، وقد تم البدء بالإجراءات مع هيئة الزكاة والضريبة والجمارك لاسترداد خطاب الضمان البنكي بمبلغ ١,٦٦٨,٧٥٠ ريال.

وبهذا يكون وضع الشركة الزكوي والضريبي لعامي ٢٠١٠ م و ٢٠١١ م منتهياً وقد انعكس ذلك إيجاباً على أرباح وخسائر الشركة ومركزها المالي لعام ٢٠٢٢ م كما تظهره القوائم المالية المرفقة.

### ٣- الصناديق العقارية (طرح خاص) التي تديرها الشركة حالياً:

#### أولاً: صندوق ديم المدينة العقاري

##### (١) أهداف وفكرة الصندوق:

يهدف الصندوق إلى تحقيق مكاسب رأسمالية من خلال تطوير ارض خام غير مخططة تبلغ مساحتها ٢٥٤,٧٣٩,٥٩ م<sup>٢</sup> تقع في حي المزين بالمدينة المنورة بغرض تقسيمها إلى أراضي صغيرة وإدخال خدمات البنية التحتية ومن ثم بيعها للجمهور.

##### (٢) الوضع الراهن

تم الانتهاء من تطوير مخطط الصندوق بالكامل وتقسيم المخطط إلى عدد ٣٠٧ قطعة أرض صغيرة وتم تسليمه إلى امانة المدينة المنورة وإصدار قرارات الذرعة وتحويل المعاملة إلى المحكمة وتم استخراج واستلام كامل صكوك أراضي المخطط وعددها ٣٠٧ صك محفوظة لدى مدير الصندوق. وافق اغلبية حملة الوحدات بتاريخ ١٩ مارس ٢٠٢٠ م على خيار بيع المشروع بالتجزئة عن طريق شركة قواعد الانماء(مطور المشروع) وقد تمت المباشرة في عملية البيع بداية شهر نوفمبر من عام ٢٠٢٠ م، بلغ مجموع القطع المباعة من الصندوق ٢١٣ قطعة لغاية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وما نسبته ٧٠% من أصل ٣٠٧ قطعة وما زالت عملية البيع متواصلة .

تم إعادة على ثلاثة دفعات في كل من شهر مارس ٢٠٢١ م و اكتوبر من نفس العام و يونية ٢٠٢٢ م ما مجموعه ٨٠,٥٠ مليون ريال الى حملة الوحدات و ما نسبته ٧٠% من رأس مال الصندوق المكتتب به والبالغ مئة وخمسة عشر مليون ريال .

#### ملخص الصندوق

رأس مال الصندوق	٥١,٧٥٠,٠٠٠ ريال سعودي (رأس المال الأساسي ١١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال - مبلغ الاسترداد ٦٣,٢٥٠,٠٠٠ ريال)
نوع الطرح	طرح خاص -مغلق
مدة الصندوق	سنة ونصف قابلة للتمديد لمدة ستة أشهر، وتم تمديده ثلاث مرات
تاريخ بداية التشغيل	٦ فبراير ٢٠١٤ م
تاريخ نهاية التشغيل حسب اخر تمديد	٦ مايو ٢٠١٨ م (الصندوق تحت التصفية)
سعر الوحدة عند التأسيس	١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٣٠,٠٠٠ ريال بعد الاسترداد)
السعر الاسترشادي	٤٧,٤١٨ ريال سعودي (حسب القوائم المالية للصندوق كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م)
معدل الاداء منذ بدء التشغيل	١٧,٤٢ % (حسب السعر الاسترشادي)

## ثانياً: صندوق ديم للفرص العقارية ١

### (١) أهداف وفكرة الصندوق:

يهدف الصندوق إلى تحقيق مكاسب رأسمالية أو تشغيلية على المدى (المتوسط - الطويل) بالاستثمار في القطاع العقاري بالمملكة العربية السعودية وذلك من خلال البحث عن فرص عقارية مميزة ومن ثم تملكها والعمل على رفع القيمة الاستثمارية لها من خلال تأهيلها إما بإجراء الدراسات واستخراج التراخيص اللازمة أو بتطويرها، ومن ثم بيع العقارات عند تحقق أهداف الصندوق بهامش ربح جيد.

### (٢) الوضع الراهن

- تم شراء ارض زراعية في المدينة المنورة تقع في حي شوران بالقرب من طريق قباء تبلغ مساحتها ١٤٨,٩٩٣م<sup>٢</sup> بقيمة ٨١ مليون ريال.
- تم تحويل استخدامها من زراعي الى سكني وتم اعداد الرسومات والتصاميم وأعداد اختبارات التربة وتم اعتماد المخطط العام للأرض من قبل لجنة اعتماد المخططات بأمانة المدينة المنورة بمخطط رقم م/م/ ١١٢٦
- طلب مالكي الوحدات في اجتماعهم المنعقد بتاريخ ١٢/٠٩/٢٠١٨م تصفية الصندوق وذلك بإعادة النقد المتوفر حالياً في الصندوق وعرض ارض الصندوق للبيع في السوق وإعادة باقي حقوقهم بعد بيع أرض الصندوق وجاري العمل على ذلك.
- في النصف الأول من عام ٢٠١٩م تم إعادة مبلغ ٣٦,٠٨٢,٥٠٠ ريال (فقط ستة وثلاثون مليون واثان وثمانون ألف وخمسمائة ريال) إلى مالكي الوحدات بواقع 2.83 ريال (فقط ريالين و٨٣هـ) لكل وحدة، وتخفيض القيمة الاسمية للوحدة الى ٧,١٧ ريال .
- الجهود متواصلة في عرض ارض الصندوق للبيع ، تم استلام عرض شراء لكنه لم يكن مجزيا لقبوله .

### (٣) ملخص الصندوق

رأس مال الصندوق	٩١,٤١٧,٥٠٠ ريال سعودي (رأس المال الأساسي ١٢٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال - مبلغ الاسترداد ٣٦,٠٨٢,٥٠٠ ريال)
نوع الطرح	طرح خاص مغلق
مدة الصندوق	ثلاث سنوات قابلة للتديد لمدة سنتين وتم التمديد لمدة سنتين
تاريخ بداية التشغيل	١ مارس ٢٠١٥ م
تاريخ نهاية التشغيل	١ مارس ٢٠٢٠ م (الصندوق تحت التصفية)
سعر الوحدة عند التأسيس	١٠ ريال سعودي (٧,١٧ ريال بعد الاسترداد)
السعر الاسترشادي	٤,٢٢ ريال سعودي (حسب القوائم المالية للصندوق كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م)
معدل الاداء منذ بدء التشغيل	- ٢٩% (حسب السعر الاسترشادي)

### ثالثاً: صندوق ديم الخبر السكنى العقارى

(١) أهداف وفكرة الصندوق:  
يهدف الصندوق إلى تحقيق مكاسب رأسمالية على المدى المتوسط من خلال شراء ارض في حي الاندلس بجوار الحزام الاخضر بمدينة الخبر تبلغ مساحتها ١٧,٢٥٠ م<sup>٢</sup> واقامة مجمع سكنى (كمباوند) راقي وتأثيثه ومن ثم بيعه لصندوق تشغيلى اخر أو بيعه للغير.

(٢) الوضع الراهن

- تم شراء الأرض واعداد الرسوم والتصاميم الهندسية للمشروع وتم استخراج رخصة البناء.
- تم تأهيل استشاري المشروع وتمت الموافقة عليه من قبل مجلس إدارة الصندوق.
- تم تأهيل مقاولين المحتملين للمشروع وتم استلام العروض وتحليلها وتقييمها وتم ترشيح ثلاثة مقاولين من اجل عرضها على مجلس إدارة الصندوق للمناقشة واعتماد أحدهم.

- طلب مالكي الوحدات في اجتماعهم المنعقد بتاريخ ١٣/٠٩/٢٠١٨م تصفية الصندوق ذلك بإعادة النقد المتوفر حالياً في الصندوق وعرض ارض الصندوق للبيع في السوق وإعادة باقى حقوقهم بعد بيع أرض الصندوق وجاري العمل على ذلك.
- في الربع الأول من عام ٢٠١٩م تم إعادة مبلغ ٢,٦٤٠,٠٠٠ ريال (فقط اثنين وأربعين مليون وستمائة واربعون ألف ريال) إلى مالكي الوحدات بواقع ٥,٣٣ ريال (فقط خمسة ريال و٣٣٣له) لكل وحدة، وتخفيض القيمة الاسمية للوحدة وجاري حالياً الاستمرار في عرض تسويق ارض الصندوق للبيع ولم يتم استلام أي عروض شراء حتى تاريخه.

### (٣) ملخص الصندوق

رأس مال الصندوق	٣٧,٣٦٠,٠٠٠ ريال سعودي (رأس المال الأساسي ٨٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال - مبلغ الاسترداد ٤٢,٦٤٠,٠٠٠ ريال)
نوع الطرح	طرح خاص -مغلق
مدة الصندوق	ثلاث سنوات قابلة للتديد لمدة ستة اشهر
تاريخ بداية التشغيل	٨ مارس ٢٠١٦ م
تاريخ نهاية التشغيل	٨ مارس ٢٠١٩ م (الصندوق تحت التصفية)
سعر الوحدة عند التأسيس	١٠ ريال سعودي ( ٤,٦٧ ريال بعد الاسترداد )
السعر الاسترشادي	٤,٠٩ ريال سعودي (حسب القوائم المالية للصندوق كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م )
معدل الاداء منذ بدء التشغيل	- ٥,٨١ % (حسب السعر الاسترشادي)

#### ٤- الإلتزام بلاحة حوكمة الشركات

قامت شركة المستثمرون الخليجيون لإدارة الأصول "جيامكو" بتطبيق معايير ومتطلبات الحوكمة، وبذلك تكون الشركة قد إستكملت متطلبات حوكمة الشركات من حيث اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة وإستقلالية أعضاء مجلس الإدارة وتهيئة البنية التحتية لحوكمة الشركات.  
ويوضح الجدول التالي تفصيلاً لمدى التزام الشركة بحوكمة الشركات:

م	المواد	الشرح	لم يتم الإلتزام	التزام جزئي	تم الإلتزام
١	تشكيل مجلس الإدارة بوجود أعضاء مستقلين				✓
	إصدار تقرير سنوي متضمناً الآتي :				
٢	وصف لأنواع النشاطات والخطط والقرارات المهمة				✓
٣	النتائج المالية وملاحظات المحاسب القانوني إن وجدت				✓
٤	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها وتكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه				✓
٥	وصف مختصر لاختصاصات اللجان مع ذكر أسمائها ورؤسائها وأعضائها وعدد اجتماعاتها				✓
٦	أي عقوبة أوجزاء أوقيد احتياطي مفروض على الشركة				✓
٧	نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية				✓
٨	إرسال نسخة من تقرير مجلس الإدارة عن أعمال السنة التالية المنتهية				✓
	تأسيس البنية التحتية للحوكمة لتشمل ما يلي:				
٩	تحديد إجراءات وضوابط عضوية مجلس الإدارة ومسئوليته ووظائفه الأساسية				✓
١٠	تحديد صلاحيات عضوية مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة التنفيذية				✓
١١	تطوير قواعد السلوك المهني				✓
١٢	تشكيل لجان رقابية				✓

## ٥- إدارة المخاطر في الشركة:

### ١-٥ الإطار العام لإدارة المخاطر:

يمكن تعريف المخاطر بشكل عام بأنها احتمال الخسارة سواء مباشرة من خلال فقدان الإيراد أو رأس المال أو الخسارة غير المباشرة من خلال عدم تمكن الشركة من الاستمرار في ممارسة أعمالها ونشاطها والمنافسة في ذلك نتيجة لمحددات داخلية أو خارجية.

يتحمل مجلس إدارة الشركة مسؤولية وجود سياسات لإدارة المخاطر في الشركة بحيث يتم ذلك بفاعلية وكفاءة، وتتم إدارة ذلك عبر مجموعة من اللجان الفرعية التابعة له أهمها اللجنة التنفيذية ولجنة الاستثمار ولجنة المخاطر والالتزام ولجنة المراجعة.

وتتحدد وتتركز مهام ومسؤوليات إدارة المخاطر الرئيسية وبوضوح داخل الإدارة المالية خاصة من خلال مراجعة التقرير السنوي لتقييم كفاية رأس المال للشركة والذي يغطي كافة أنواع المخاطر المتعلقة باستثمارات الشركة وفقا للسياسات المتعلقة بذلك وكذلك في إدارة الأصول من خلال الآلية المتبعة للموافقة على أية استثمارات أو صناديق جديدة، وذلك من خلال التقارير التي تعد للمخاطر المتعلقة بتلك الاستثمارات والصناديق وأساليب التحكم بها والتخفيف من تأثيرها ويتم عكس ذلك كله في الشروط والأحكام لصناديق الشركة المختلفة.

### ٢-٥ لجنة المخاطر والالتزام بالشركة:

يرتكز عمل لجنة المخاطر والالتزام للشركة على مدى التزام الشركة بالأنظمة والمحافظة على أعلى درجة للمعايير المهنية ومراقبة طريقة إدارة كافة أنواع المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة. إن التنوع المتزن في طرح الصناديق الاستثمارية والالتزام بمتطلبات التقارير الدورية لهيئة السوق المالية خاصة تلك المتعلقة بالملاءة المالية ومتابعة أداء الصناديق كلها أدوات تنتهجها اللجنة في إدارة المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة كما أن اللجنة تنسق أعمالها مع لجنة المراجعة وتتأكد باستمرار لحسن متابعة مجالس إدارة الصناديق لأعمالهم ومسئولياتهم.

### ٣-٥ المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة وطريقة إدارتها:

مخاطر الائتمان:

- مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما الوفاء بالتزامه المالي مما يؤدي إلى خسارة مالية للطرف الأخر، تتألف الموجودات والأصول المالية للشركة والخاضعة لمخاطر الائتمان بالأساس من نقد لدى البنوك ومرابحات منضبطة مع المتطلبات الشرعية واستثمارات تحتفظ الشركة بها لدى بنوك محلية وشركات استثمارية خاضعة لإشراف هيئة السوق المالية وهي كلها ذات تصنيف ائتماني جيد وبالتالي مخاطرها محدودة.

مخاطر العملات:

- أن كافة تعاملات الشركة بالريال السعودي وبالتالي لا يوجد تعرض لهذا النوع من المخاطر.

مخاطر السيولة:

- تمثل مخاطر السيولة مخاطر عدم التمكن من بيع أصل مالي عند الحاجة وبسرعة كافية لتفادي وتخفيض أية خسارة، تدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بانتظام للتأكد من توفر السيولة الكافية

لوفاء بأية التزامات حالية ومستقبلية بالتنسيق المباشر بين إدارة الصناديق وإدارة العمليات والإدارة المالية.

مخاطر السوق:

- تتمثل مخاطر السوق في مخاطر تقلب القيمة العادلة للاستثمارات نتيجة للتغيرات الاقتصادية التي قد تطرأ على الاقتصاد العالمي وتأثيره على الاقتصاد المحلي.
- يتم التحكم بمخاطر السوق بمراقبتها بانتظام ووضع قواعد لتنويع الصناديق والاصول التابعة لها ويتم مراقبة ذلك بطريقة مباشرة من اللجنة التنفيذية للشركة بطلب تقارير دورية عن وضع السوق وتأثيرات أي تغيرات على أداء صناديق الشركة.

مخاطر العمليات:

- تعرف مخاطر العمليات بأنها مخاطر الخسارة الناتجة عن عدم كفاية أو إخفاق أنظمة وإجراءات الشركة الداخلية أو موظفيها من الوفاء بمتطلبات إدارة العمل وتشغيله وفقاً للوائح والتعليمات المنظمة للعمل.
- يتم عمل تقييم مستمر لمخاطر العمليات في كافة أقسام العمل و توجد خطة طوارئ مكتوبة في حالة تعرض نظام الشركة لأية مخاطر لا سمح الله، كما يتم التأكد من وجود صف ثاني من الموظفين لإدارة العمل في حالة حدوث أية تغيرات غير متوقعة في الجهاز الوظيفي للشركة.

## ٦- أعضاء مجلس إدارة الشركة

	أسماء أعضاء اللجنة	المنصب	الصفة التنفيذية
١	صاحب السمو الملكي الأمير عمرو محمد الفيصل آل سعود	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٢	السيد /محمد عبد الرحمن بوجيري	عضواً	غير تنفيذي
٣	الأستاذ/ عبد العزيز العيسى	عضواً مستقلاً	غير تنفيذي

## ٦-١ عضوية أعضاء مجلس الإدارة لدى شركات أخرى:

١	صاحب السمو الملكي الأمير عمرو محمد الفيصل آل سعود	رئيس مجلس الإدارة	*غير تنفيذي	
م	إسم الشركة	الصفة الوظيفية في مجلس الإدارة	جنسية الشركة	الكيان القانوني
١	مكتب البحر الأحمر للاستشارات الهندسية	رئيس مجلس الإدارة	سعودية	محدودة
٢	شركة الدليل لنظم المعلومات	رئيس مجلس الإدارة	سعودية	محدودة
٣	شركة الدليل لنظم المعلومات	رئيس مجلس الإدارة	باكستانية	مساهمة
٤	شركة الدليل لنظم المعلومات	رئيس مجلس الإدارة	سودانية	مساهمة
٥	شركة الدليل لنظم المعلومات	رئيس مجلس الإدارة	تونسية	مساهمة
٦	شركة المدينة المنورة للاستثمار التجاري والتنمية	رئيس مجلس الإدارة	سعودية	محدودة

٧	دار المال الاسلامي	رئيس مجلس الإدارة	سويسرية	مساهمة	لا
٨	إثمار القابضة	رئيس مجلس الإدارة	بحرينية	مساهمة	لا
٩	بنك فيصل الاسلامي السوداني	رئيس مجلس الإدارة	سودانية	مساهمة	لا
١٠	بنك فيصل الاسلامي المصري	رئيس مجلس الإدارة	مصرية	مساهمة	لا
١١	شركة الوادي التجارية	رئيس مجلس الإدارة	سعودية	محدودة	نعم
١٢	شركة الأعمال السعودية للتجارة	رئيس مجلس الإدارة	سعودية	محدودة	نعم

٢	السيد /محمد عبد الرحمن بوجيري	عضو مجلس الإدارة		*غير تنفيذي	
م	إسم الشركة	الصفة الوظيفية في مجلس الإدارة	جنسية الشركة	الكيان القانوني	شركة مسجلة في السعودية
					لا نعم
١	بنك إثمار البحرين	عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية	بحرينية	مغلقة	لا
٢	أي بي كابيتال	عضو مجلس الإدارة	بحرينية	مغلقة	لا
٣	إثمار القابضة	عضو مجلس الإدارة	بحرينية	مساهمة	لا
٤	الشركة الاسلامية للاستثمار الخليجي (البهامس)	عضو مجلس الإدارة	البهامس	محدودة	لا
٥	مجموعة دار المال الاسلامي	الرئيس التنفيذي للمجموعة	البهامس	مساهمة	لا
٦	مكتب فيصل الخاص (سويسرا)	رئيس مجلس الإدارة	سويسرية	مساهمة	لا
٧	دي ام أي للخدمات	رئيس مجلس الإدارة	سويسرية	مساهمة	لا
٨	شركة الإثمار للتطوير	رئيس مجلس الإدارة	بحرينية	مساهمة	لا
٩	فيصل المالية المغرب	رئيس مجلس الإدارة	مغربية	مساهمة	لا

٣	السيد /عبد العزيز بن عبد الرحمن العيسى	عضو مجلس الإدارة		*مستقل *غير تنفيذي	
م	إسم الشركة	الصفة الوظيفية في مجلس الإدارة	جنسية الشركة	الكيان القانوني	شركة مسجلة في السعودية
					لا نعم
	لا توجد له عضوية أخرى				



٢-٦ العلاقات التعاقدية مع الشركة لصالح أعضاء مجلس الإدارة:

م	الاسم	العلاقة التعاقدية	بيان
١	صاحب السمو الملكي الأمير عمرو محمد الفيصل آل سعود	مساهم في الشركة	يملك حصة من رأس مال الشركة وتمثل نسبة ٤,٤٥% و مبلغ ٢,٢٢٥,٥٠٠ ريال.
٢	السيد /محمد عبد الرحمن بوجيري	لا توجد	
٣	السيد /عبد العزيز بن عبد الرحمن العيسى	لا توجد	

٦-٣ عدد جلسات مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٢٢ م وأسماء الحاضرين بها:

عقد مجلس إدارة الشركة أربعة اجتماعات خلال عام ٢٠٢٢ م وفيما يلي بيان بمواعيدها والحضور فيها: -

رقم الاجتماع	تاريخه	اسماء الحاضرين / أسماء غير الحاضرين
الأول	٢٠٢٢/٠٣/٢٤	جميع الأعضاء باستثناء عضو المجلس الأستاذ محمد بوجيري
الثاني	٢٠٢٢/٠٧/٢٨	جميع الأعضاء
الثالث	٢٠٢٢/١٠/٢٧	جميع الأعضاء
الرابع	٢٠٢٢/١٢/٢٨	جميع الأعضاء باستثناء رئيس المجلس صاحب السمو الملكي الأمير عمرو الفيصل

٧-جدول الإفصاح عن المكافآت والتعويضات في تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م :

كما يظهره الجدول ادناه فإنه لا توجد مكافآت أو تعويضات لأي من أعضاء مجلس الإدارة باستثناء بدل حضور اجتماعات للعضو المستقل في مجلس الإدارة، بينما بقية الأعضاء تنازلوا عن مقابل أو بدلات حضورهم.

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات إضافي إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي ان لم يكونا ضمنهم
الرواتب والأجور	-	-	٩٤٢,٠٠٠
البدلات	-	١٢١,٨٧٥	٤٦٩,٩٤٠
المكافآت الدورية والسنوية	-	-	-
الخطط التحفيزية	-	-	-
العمولات	-	-	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-	-	-

## ٨- اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة

### ٨-١ لجنة المخاطر والالتزام:

الصفة التنفيذية	المنصب	أسماء أعضاء اللجنة	
عضو مجلس إدارة – غير تنفيذي	الرئيس	السيد/ محمد عبد الرحمن بوجيري	١
الرئيس التنفيذي للشركة	عضواً	السيد / محمد اليافعي	٢
مسئول المطابقة والالتزام	عضواً	السيد/ ايمن مغربل	٣
المدير المالي للشركة	سكرتير اللجنة	السيد/ وليد أبو صالحية	٤

يرتكز عمل لجنة المخاطر والالتزام على مدى التزام الشركة بالقوانين والمحافظة على أعلى درجة للمعايير المهنية ومراقبة إدارة كافة أنواع المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة.

إن التنوع المتزن في طرح الصناديق الاستثمارية والالتزام بمتطلبات التقارير الدورية لهيئة السوق المالية خاصة تلك المتعلقة بالملاءة المالية ومتابعة أداء الصناديق كلها أدوات تنتهجها الشركة وهذه اللجنة في إدارة المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة كما أن اللجنة تنسق أعمالها مع لجنة المراجعة وتتأكد باستمرار لحسن متابعة مجالس إدارة الصناديق لأعمالهم وقد اجتمعت اللجنة أربعة اجتماعات خلال عام ٢٠٢٢م وذلك على النحو التالي:

اسماء الحاضرين / أسماء غير الحاضرين	تاريخه	رقم الاجتماع
جميع الأعضاء	٢٠٢٢/٠٣/٢٤	الأول
جميع الأعضاء	٢٠٢٢/٠٧/٢٨	الثاني
جميع الأعضاء	٢٠٢٢/١٠/٢٧	الثالث
جميع الأعضاء	٢٠٢٢/١٢/٢٨	الرابع

### ٨-٢ لجنة المراجعة:

الصفة التنفيذية	المنصب	أسماء أعضاء اللجنة	
عضو مجلس إدارة مستقل	الرئيس	الأستاذ/ عبد العزيز العيسى	١
عضو مستقل	عضواً	الأستاذ/ أحمد المالكي	٢
عضو مستقل	عضواً	الأستاذ محمد ناصر بركات	٣
المدير المالي للشركة	سكرتير اللجنة	الأستاذ/ وليد أبو صالحية	٤

تقوم لجنة المراجعة باستعراض وتقييم التقارير المالية عن الشركة لضمان ملاءمتها مع المعايير المهنية، ويترأس اللجنة عضو مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي ويرتكز عمل اللجنة في ضمان وجود نظام رقابة ومراجعة داخلي فاعلين وكذلك الإشراف على عمل المراجع الخارجي، وقد اجتمعت اللجنة أربع مرات خلال عام ٢٠٢٢ وذلك على النحو التالي:

رقم الاجتماع	تاريخه	اسماء الحاضرين / أسماء غير الحاضرين
الأول	٢٠٢٢/٣/١٥م	جميع الأعضاء
الثاني	٢٠٢٢/٧/٢٧م	جميع الأعضاء
الثالث	٢٠٢٢/١٠/٢٥	جميع الأعضاء باستثناء العضو السيد محمد ناصر بركات
الرابع	٢٠٢٢/١٢/٢٦	جميع الأعضاء

#### ٩- نتائج تقرير المراجعة السنوية للنظم والإجراءات الرقابية في الشركة

الإجراءات الرقابية وفعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دورا محوريا في تحقيق أهداف الشركة، وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية.

يستند نظام الرقابة الداخلية على رؤية وتقدير إدارة الشركة لوضع نظام رقابة يتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة وبقدر معقول من التكلفة والمنفعة لتفعيل ضوابط رقابية.

تم تصميم نظام الرقابة الداخلية بغرض إدارة مخاطر عدم تحقيق الأهداف وليس لتفاديها، وبالتالي فإن نظام الرقابة الداخلية مصمم لإعطاء تأكيدات معقولة لتفادي الأخطاء الجوهرية والخسائر المتعلقة بها.

الرقابة الداخلية في الشركة مدعومة من قبل إدارة المطابقة والالتزام والتي تقوم بتطبيق السياسات والإجراءات المناسبة ومراجعتها وتحديثها بشكل مستمر وتطبق الضوابط المناسبة بما يتوافق مع أنظمة هيئة السوق المالية وذلك من خلال اعتماد نهج قائم على تحديد المخاطر ويتم عرض جميع الملاحظات على كل من لجنة المراجعة ولجنة المخاطر والالتزام.

تطبق الشركة نظام حوكمة مناسب يتمثل في عدة لجان تابعة لمجلس الإدارة، المتمثلة في لجنة المخاطر والالتزام و لجنة المراجعة وهي لجنة مستقلة ترتبط مباشرة بمجلس الإدارة تتولى بصفة أساسية دراسة القوائم المالية والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعين الخارجيين، عقدت اللجنة أربعة اجتماعات خلال العام المالي ٢٠٢٢ م ، استنادا على التقارير التي عرضت على اللجنة في عام ٢٠٢٢ م من قبل كل من الإدارة التنفيذية والمراجعين الخارجيين ولجنة المخاطر والالتزام.

وعلى الرغم من عدم تمديد عقد الجهة التي كانت تقوم في السنوات السابقة في اعمال المراجعة الداخلية للشركة بسبب تقليص اعمال الشركة ترى لجنة المراجعة بأن الشركة لديها نظام رقابة داخلية سليم وفعال بدرجة معقولة من حيث التصميم والتطبيق خلال عام ٢٠٢٢ م ، ولم يكن هناك ملاحظات جوهرية تتعلق بفعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية في الشركة تؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية للشركة.

## ١٠- ملخص أصول وخصوم وحقوق ملكية الشخص المرخص له ونتائج أعماله للسنوات الخمس الأخيرة.

2022	2021	2020	2019	2018	بيان
40,064,793	41,692,617	42,789,270	44,672,732	75,036,183	الأصول
2,617,330	3,993,691	3,993,691	4,308,314	4,792,974	الخصوم
37,447,463	37,698,926	37,080,262	40,364,418	70,243,209	حقوق الملكية
(251,463)	(867,285)	(1,485,949)	(3,012,048)	(6,623,536)	نتائج الأعمال (خسارة)

الجدير بالذكر بان انخفاض أصول الشركة خلال عام ٢٠١٩م كان مرده بشكل رئيس الى تخفيض رأس مال الشركة المدفوع من ١٢٥ مليون ريال الى ٥٠ مليون ريال وما نجم عنه من إعادة نصيب الشركاء حصيلة هذا التخفيض بمبلغ ٢٦,٨٦٦,٧٤٥ ريال وذلك بعد إطفاء الخسائر المتراكمة التي بلغت ٤٨,١٣٣,٢٥٥ ريال.

## ١١- الإفصاح

١-١١ لا توجد أي مصلحة وأوراق تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وأي شخص ذو علاقة بالمجلس (حسب التعريف في قائمة مصطلحات هيئة السوق المالية) في أسهم أو أدوات دين تخص الشركة أو أي من الشركات التابعة لها.

٢-١١ لا توجد قروض على الشركة، وتم الإفصاح عن ذلك في القوائم المالية للشركة لعام ٢٠٢٢م والتي تم مراجعتها من محاسب قانوني خارجي ومستقل كذلك.

٣-١١ تم الإفصاح عن كافة التعاملات بين الشركة والأشخاص ذوي علاقة (حسب التعريف في قائمة مصطلحات هيئة السوق المالية) في القوائم المالية وفقا للمعايير المهنية بهذا الخصوص.

٤-١١ لا توجد أعمال وعقود للشركة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أي شخص ذو علاقة بأي منهم مصلحة فيها.

٥-١١ لم تسجل ضد الشركة خلال عام ٢٠٢٢م أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض عليها من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافيه أو تنظيمية أو قضائية.

## ١٢-القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وتقرير مراجعي الحسابات

### مرفقة

عمرو الفيصل  
رئيس مجلس الإدارة

١٢ مارس ٢٠٢٣م