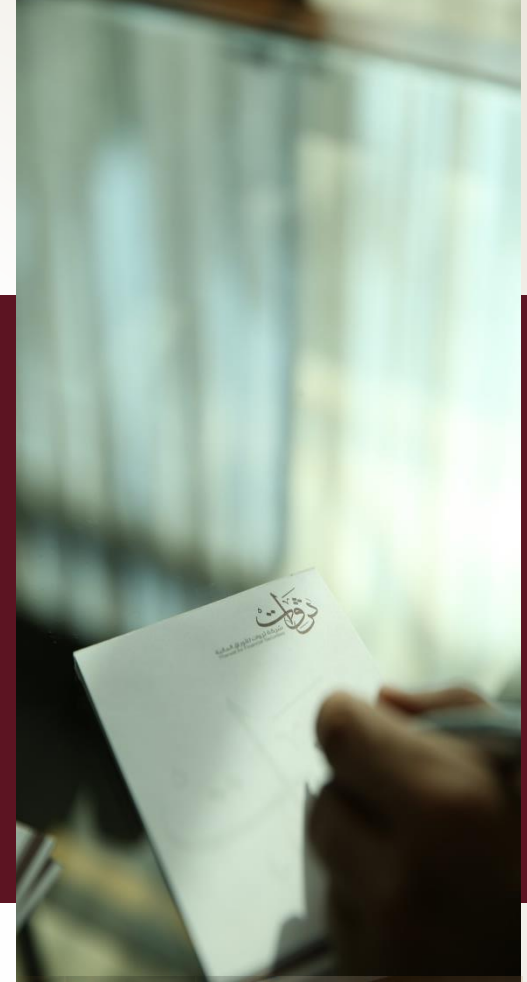


تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧م



تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

مقدمة:

حصلت الشركة على الترخيص رقم ١٤١٧٥-٠٦ بتاريخ ١٣/٠٣/٢٠١٤ م من قبل هيئة السوق المالية لممارسة نشاط ادارة صناديق الاستثمار وحفظ الأوراق المالية. برأس مال وقدره ستون مليون ريال مدفوع بالكامل. كما حصلت الشركة على الموافقة على ممارسة العمل للشركة من قبل هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٤/٩/٢٠١٤ م. كما حصلت الشركة على الموافقة على ممارسة العمل للشركة ببدء ممارسة العمل بنشاط التعامل بصفة أصيل من قبل هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٤/٩/٢٠١٤ م.

الرؤية: أن تكون ثروات الرائدة في صناعة الثروات عبر الصناديق العقارية والاستثمارية وتزويد المستثمرين بمنتجات استثمارية مبتكرة.

في ثروات نعمل لنكون من الرواد في تقديم الخدمات الاستثمارية في المملكة العربية السعودية ودول الخليج بما يتوافق مع المعايير والممارسات المحلية والإقليمية، وممارسة أعلى معايير الأمانة والمهنية في العمل والتعامل مع العملاء باعتبارهم القيمة الأساسية للشركة وان نكون الخيار الأول للمستثمرين والمساهمة في تعزيز بيئة استثمارية آمنة وجاذبة لرؤوس الأموال.

الرسالة: العمل على اقتناص الفرص الاستثمارية وتطويرها بشكل مبتكر وتميز وإدارتها بشكل احترافي. في ثروات نقدم خدمات استثمارية شاملة ومتكاملة لعملائنا وفق أحدث المعايير المهنية والاستثمارية في العالم وبطريقة تلي احتياجات وتوقعات عملائنا وتتلائم مع قيم الشركة وتحقيق رؤيتنا من خلال فهمنا العميق لأوضاع السوق والفرص المتنوعة معتمدين على جهود فريق عمل محترف ومستفيدين من التنسيق مع شبكتنا الواسعة من شركائنا لتحقيق التميز والربحية والنمو وبما يحقق مصالح عملائنا، شركائنا، مساهميننا وموظفينا.

الأهداف: التميز بالأداء خلق قيمة مضافة للمستثمرين لدينا. وتقديم صناديق استثمار تتميز بخدمة المستثمرين وفقا لأعلى معايير النزاهة والأخلاق والشفافية الالتزام بتقديم خدمة متميزة قائمة على الأمانة والمعرفة والإخلاص مع خلق قيمة مضافة للمستثمرين من خلال تنوع الاستثمارات، بناء تحالفات استراتيجية مع الشركاء الإقليميين والمحليين.

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

• مجلس الإدارة ولجان المجلس:

تكوين المجلس وتصنيف أعضائه

خالد بن مقيل	رائد المشعل	سلمان السلطان	محمد السلطان	خالد السلطان	حمد الموسى	-
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو مجلس ادارة	عضو مجلس ادارة	نائب رئيس المجلس والرئيس التنفيذي	رئيس المجلس	المنصب



تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

- أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضوًا في مجالس إدارتها:

خالد بن مقيل	رائد المشعل	سلمان السلمان	محمد السلمان	خالد السلمان	حمد الموسى	-
x	x	x	x	x	✓	شركة أسواق البحر الأحمر
x	x	x	x	x	✓	شركة مشيد العربية
x	x	x	x	x	✓	شركة موطن العقارية
x	x	✓	✓	✓	x	شركة إبراهيم السلمان وأولاده للاستثمار العقاري
x	x	✓	✓	✓	x	شركة أبناء إبراهيم السلمان ذ م م
x	✓	x	x	x	x	شركة رائد المشعل للتجارة ذ م م
x	✓	x	x	x	x	شركة أبناء عبدالرحمن المشعل للتجارة ذ م م
x	✓	x	x	x	x	شركة المتوسط لتلوين وتشطيب الجلود ذ م م
✓	x	x	x	x	x	شركة مجموعة أبناء فهد المقيل ذ م م

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

لجان مجلس الإدارة:

- لجنة المراجعة: تقوم اللجنة بمراجعة الميزانيات الفعلية للأرباح السنوية والميزانية الختامية وإقرارها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة لإجازتها. كما تشرف على تقارير المراجعة الداخلية ودراساتها والتحقق من فعاليتها. ومتابعة أعمال المحاسبين القانونيين ودراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.

أعضاء اللجنة:

١. عضو مجلس الإدارة المستقل / خالد بن مقييل (رئيسًا)
٢. عضو مجلس الإدارة المستقل / رائد المشعل (عضوًا)
٣. مختص بالشؤون المحاسبية والمالية / يحيى أبو النصر (عضوًا)

- لجنة المخاطر والالتزام: تكون اللجنة مسؤولة عن إعداد سياسة الالتزام والتأكد من تنفيذ سياسة الالتزام وتقدير التقارير إلى مجلس الإدارة.

أعضاء اللجنة:

١. نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي / خالد بن إبراهيم السلطان (رئيسًا).
٢. نائب الرئيس التنفيذي / يزيد بن سعد الهويشل.
٣. مسؤول المطابقة والالتزام و المخاطر – MLRO / موضي بنت فهد القرناس.
٤. المدير المالي / مصطفى أحمد أبو العطا.

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

- لجنة الترشيحات والمكافآت: تقوم اللجنة بالتوصية بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة والمراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ومراجعة هيكل مجلس الإدارة وتحديد جوانب الضعف والقوة واقتراح معالجتها والتأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين ووضع سياسات واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين.

أعضاء اللجنة:

١. رئيس مجلس الإدارة / حمد بن محمد ال موسى (رئيساً)
٢. نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي / خالد بن إبراهيم السلطان
٣. عضو مجلس الإدارة المستقل / رائد بن عبدالرحمن المشعل

- اللجنة التنفيذية: رسم الاستراتيجيات والسياسات والأهداف العامة للشركة بالتنسيق مع مجلس الإدارة ودراسة واقتراح الأهداف الاقتصادية للمشاريع والاستثمارات والسياسات العامة للشركة، وذلك لتحقيق أهداف الشركة والاشراف ومساعدة الرئيس التنفيذي على تطبيق تلك الاستراتيجيات والأهداف.

أعضاء اللجنة:

١. رئيس مجلس الإدارة / حمد بن محمد ال موسى (رئيساً).
٢. نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي / خالد بن إبراهيم السلطان.
٣. نائب الرئيس التنفيذي / يزيد بن سعد الهويشل.

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م



اجتماعات اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة للعام ٢٠١٧ م:

لجنة المراجعة:

يحيى أبو النصر	رائد المشعل	خالد بن مقيل	
✓	✓	✓	الاجتماع الأول بتاريخ ١٢/٠٢/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	الاجتماع الثاني بتاريخ ١٧/٠٤/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	الاجتماع الثالث بتاريخ ١٧/٠٨/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	الاجتماع الرابع بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠١٧ م

لجنة المخاطر والالتزام:

المدير المالي	مسؤول المطابقة والالتزام	نائب الرئيس التنفيذي	الرئيس التنفيذي	
✓	✓	x	✓	الاجتماع الأول بتاريخ ١٢/٠٢/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	✓	الاجتماع الثاني بتاريخ ٢٤/٠٥/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	✓	الاجتماع الثالث بتاريخ ٠٧/٠٩/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	✓	الاجتماع الرابع بتاريخ ٠٥/١١/٢٠١٧ م

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

اللجنة التنفيذية:

يزيد الهويشل	خالد السلطان	حمد الموسى	-
✓	✓	X	الاجتماع الأول بتاريخ ٢٦/٠٤/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	قرار اللجنة بتاريخ ٠٣/٠٧/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	قرار اللجنة بتاريخ ٢٣/٠٨/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	قرار اللجنة بتاريخ ٢٦/٠٨/٢٠١٧ م

لجنة الترشيحات والمكافآت:

رائد المشعل	خالد السلطان	حمد الموسى	-
✓	✓	X	الاجتماع الأول بتاريخ ١٢/٠٢/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	الاجتماع الثاني بتاريخ ٢٣/٠٥/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	الاجتماع الثالث بتاريخ ٠٥/١١/٢٠١٧ م

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

تفاصيل المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس إدارة وكبار التنفيذيين للعام ٢٠١٧ م:

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذيين / المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين *
الرواتب والتعويضات	.	.	١,٧٦٨,٧١٦
البدلات (تشمل تذاكر السفر السنوية)	.	.	١٣,٠٧٣
المكافآت الدورية والسنوية	.	.	٣٠٠,٠٠٠
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	.	.	.

* تشمل وظيفة الرئيس التنفيذي والمدير المالي للعام ٢٠١٧ م.

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

- المعلومات المتعلقة بأي مخاطر تواجهها الشركة (سواءً كانت مخاطر تشغيلية أم مخاطر تمويلية، أم مخاطر السوق) وسياسة إدارة هذه المخاطر ومراقبتها.

مخاطر السوق: هي مخاطر تأثير التقلبات في أسعار السوق مثل سعر الفائدة وأسعار الأسهم على دخل الشركة أو قيمة موجوداتها من الأدوات المالية ، ان الغرض من إدارة مخاطر السوق هو إدارة التعرض لمخاطر السوق والحد منها والإبقاء عليها ضمن حدود مقبولة وفي نفس الوقت تحقيق أقصى عائد من المخاطر.

مخاطر التمويل: هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي الى تكبد الطرف الاخر لخسارة مالية.. بجانب مخاطر عدم مقدرة الشركة بالوفاء بتمويل متطلباتها وخصوصاً التزامات القروض.

وليس لدى الشركة حاليًا أي قروض أو التزامات قائمة كما أن لدى الشركة تمويل كاف لمقابلة التزاماتها في إدارة تلك المخاطر المخاطر التشغيلية: المخاطر التشغيلية هي مخاطر فشل العملية التي يمكن أن نحدث بسبب إجراءات غير محددة أو صحيحة أو ضعف في إتباع الإجراءات الصحيحة أو ضعف في الرقابة على العمليات.

وتعمل الشركة في إدارة المخاطر التشغيلية بجانب أي مخاطر في الأنشطة المختلفة بالتفصيل عبر آلية شاملة تعالج المخاطر عبر دليل ادارة المخاطر ، ويتم به تحديد كل المخاطر وتحديثها ومعالجتها وعكس ذلك في إجراءات العمل وتحديثاتها الدورية وعبر المراجعة الداخلية السنوية والمطابقة والالتزام.

- أي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة المالية السابقة أو أي توقعات أعلنتها الشركة:

بلغت إجمالي الإيرادات لعام ٢٠١٧ م ١٧.٣ مليون ريال مقابل ١٠.٧ مليون ريال لعام ٢٠١٦ م وكان ذلك الإرتفاع لقاء زيادة أتعاب الإشتراكات بالصناديق الإستثمارية لعام ٢٠١٧ م نتيجة طرح صندوق ثروات الرياض الصناعي بجانب إيرادات أخرى بقيمة ٣.٨ مليون لعام ٢٠١٧ م نتيجة البدء بتصفية صندوق ثروات أهما العقاري.

وبلغ صافي الربح لعام ٢٠١٧ م ١٠.٩ مليون ريال مقابل ٤.٦ مليون ريال لعام ٢٠١٦ م نتيجة الأسباب السابقة.

وأقر مجلس الإدارة توزيع أرباح على المساهمين عن العام ٢٠١٧ م بقيمة ٦,٦٠٠,٠٠٠ ريال وذلك نسبة ١١% على رأس المال.

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

الشركات التابعة للشخص المرخص له:

اسم الشركة	النشاط الرئيسي	رأس المال	مقر الشركة	الدولة محل التأسيس	نسبة الملكية
شركة صندوق ثروات أهما العقاري	حفظ وتسجيل ملكية أصول صندوق ثروات أهما العقاري	١٠,٠٠٠ ريال سعودي	الرياض	المملكة العربية السعودية	٩٩,٥%

- أي مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة أو أي شخص ذو علاقة به (حسب التعريف الوارد في قائمة المصطلحات المستخدمة في لوائح هيئة السوق المالية وقواعدها) في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة، وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة:

يمتلك نائب رئيس مجلس الإدارة و الرئيس التنفيذي الأستاذ / خالد بن إبراهيم السلطان، الحصة المتبقية من الشركة التابعة شركة صندوق ثروات أهما كما يلي:

اسم الشركة	النشاط الرئيسي	رأس المال	مقر الشركة	الدولة محل التأسيس	نسبة ملكية الطرف ذو العلاقة
شركة صندوق ثروات أهما العقاري	حفظ وتسجيل ملكية أصول صندوق ثروات أهما العقاري	١٠,٠٠٠ ريال سعودي	الرياض	المملكة العربية السعودية	٠,٥%

ولا يوجد أي مصلحة أخرى أو أوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة أو أي شخص ذو علاقة بها في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة، وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة بجانب ما تم ذكره.

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

- المعلومات المتعلقة بأي قروض على شركة ثروات للأوراق المالية له سواءً كانت واجبة السداد أو عند الطلب أو غير ذلك:

لا يوجد على الشركة وشركاتها التابعة أية قروض قائمة، أدوات دين، أدوات دين قابلة للتحويل أو للاسترداد ولم يصدر أية أدوات دين. ولم تقم الشركة باسترداد أو شراء أو إلغاء أية أدوات دين، ديون قابلة للتحويل أو أدوات دين قابلة للاسترداد، حقوق خيار وغيرها خلال العام ٢٠١٧ م.

- اجتماعات مجلس الإدارة لعام ٢٠١٧ م:

خالد بن مقيل	رائد المشعل	سلمان السلطان	محمد السلطان	خالد السلطان	حمد الموسى	-
✓	✓	✓	✓	✓	✓	الاجتماع الأول بتاريخ ١٣/٠٢/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	✓	✓	✓	الاجتماع الثاني بتاريخ ٢٤/٠٥/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	✓	✓	✓	الاجتماع الثالث بتاريخ ١٨/٠٩/٢٠١٧ م
✓	✓	✓	✓	✓	✓	الاجتماع الرابع بتاريخ ٠٧/١١/٢٠١٧ م

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

حسب شروط وأحكام صندوق ثروات الرياض الصناعي بتاريخ ١٧/٥/٢٠١٧ م و بموجب اشعار الهيئة بتعديل الشروط و الأحكام بتاريخ ١٧/١٢/٢٠١٧ م، فقد تم تعيين السادة/ مجموعة حمد بن محمد الموسى العقارية كمطور للصندوق. ويتحمل الصندوق أتعاب المطورين بما قيمته ٨% من إجمالي قيمة التطوير وذلك كما هو موضح في شروط وأحكام الصندوق. علمًا بأن رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد بن محمد الموسى – هو المالك لمجموعة حمد بن محمد الموسى (المطور).

وصف لأنواع الأنشطة الرئيسية للشخص المرخص له، والخطط والقرارات المهمة مثل إعادة الهيكلة والتوسع أو وقف العمليات غيرها.

النشاطات الرئيسية وقطاعات الأعمال:

لأغراض ادارية تتكون الشركة من قطاعين أعمال رئيسية:

ادارة الأصول: تشمل ادارة صناديق الاستثمار وادارة علاقات العملاء.

الإدارات الأخرى المساندة: وتشمل جميع وظائف الإدارات الأخرى المساندة.

الخطط والقرارات المهمة:

تم طرح صندوق ثروات الرياض الصناعي و هو صندوق عقاري خاص بإشعار الهيئة بتاريخ ١٧/٥/٢٠١٧ م و تم اغلاق الطرح بتاريخ ١٧/٥/٢٠١٧ م برأسمال قدره ١,١٨٨,٣٠١,٩٣٠ مليار ومئة وثمانية وثمانون مليون وثلاثمئة وواحد ألف وتسعمئة وثلاثون ريال سعودي. ويهدف الصندوق للاستحواذ وتطوير الأرض الواقعة شمالا على طريق الملك خالد بمدينة الرياض حي القروان، لتطوير البنية التحتية المخصصة للمستودعات و الورش.

أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى:

لا يوجد على الشركة خلال عام ٢٠١٧ م أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

أي صفقة بين الشركة وأي شخص ذو علاقة به:

تتمحور أعمال الأنشطة الرئيسية لشركة ثروات للأوراق المالية في التعامل بصفة أصيل وادارة صناديق الاستثمار وحفظ الأوراق المالية.

وفيما يخص أنشطة التعامل بصفة أصيل و حفظ الأوراق المالية فلا يوجد أي صفقة تمت بين الشركة وطرف ذات علاقة بها للأنشطة المذكورة ، أما يخص نشاط إدارة صناديق الاستثمار فقد يتم التعامل مع اشتراكات لصناديق الاستثمار مع أطراف ذات علاقة لشركة ثروات للأوراق المالية ، ويتم التعامل مع تلك الاشتراكات حسب ما تنص عليه شروط وأحكام تلك الصناديق و لائحة صناديق الاستثمار العقاري ولائحة صناديق الاستثمار، في كل ما يتعلق بالإفصاح أو تضارب المصالح أو تداول الوحدات أو غيرها في كل من شروط وأحكام تلك الصناديق أو قوائمها المالية أو تقاريرها السنوية أو الدورية، وذلك لكل صندوق على حدة.

- معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها أو يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة

الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير أو أي شخص ذو علاقة بأي منهم مصلحة فيها:

حسب شروط وأحكام صندوق ثروات أهما العقاري بتاريخ ١٤/١٢/٢٠١٧ م و بموجب اشعار هيئة السوق المالية بتعديل الشروط والأحكام بتاريخ ١٧/٤/٢٠١٧ م، فقد أبرمت الشركة بصفتها مدير الصندوق لصندوق ثروات أهما العقاري اتفاقية تعيين السادة / مجموعة حمد بن محمد الموسى العقارية والسادة شركة أبناء إبراهيم عبد الرحمن السلطان للاستثمار العقاري والتجاري المحدودة، تتضمن الأعمال المقدمة لهذا العقد جميع ما يخص أعمال تطوير الأرض من مختلف جوانبها الفنية وفق المخطط العام لها والشروط الفنية والتعاقدية. علمًا بأن مدة العقد ٢٤ شهراً تبدأ من بداية تشغيل الصندوق (١٧/٦/٢٠١٧ م). ويتحمل الصندوق أتعاب المطورين وبما قيمته ٨% من إجمالي قيمة التطوير غير شاملة لقيمة الأرض كحد أقصى، وذلك حسب شروط وأحكام الصندوق.

علمًا بأن رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد بن محمد الموسى – المالك لمجموعة حمد بن محمد الموسى (المطور). كما تم تمديد الصندوق لمدة سنة إضافية لغرض التصفية.

والسادة نائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / خالد بن إبراهيم السلطان وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / محمد بن إبراهيم السلطان وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / سلمان بن إبراهيم السلطان – ملاك لشركة أبناء إبراهيم السلطان (المطور).

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

تم تعميم السادة "الثنيان محاسبون ومراجعون قانونيون" بالقيام بمهام المراجعة الداخلية عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٧ م وتم توثيق وتقييم ملائمة الإجراءات والنظم المعمول ل بها ، كما تم تزويد الشركة ومجلس الإدارة بتقرير عن عملية المراجعة يشمل بعض الملاحظات متوسطة المخاطر والتوصيات لتحسين وتعزيز الأداء وقد اتخذ مجلس الإدارة التوجهات اللازمة لذلك.

- النتائج المالية وإيضاح ملاحظات المحاسب القانوني إن وجدت.

الرأي

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية لشركة ثروات للأوراق المالية وهي (شركة مساهمة سعودية مغلقة)، والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، وكل من قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، إن القوائم المالية الموحدة المرفقة تظهر و بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة ثروات للأوراق المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية الموحدة ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية و الملائمة لظروف الشركة.

أساس الرأي

لقد قمنا بمراجعة وفقاً لمعايير المراجعة الدولية. إن مسؤوليتنا وفقاً لتلك المعايير قد تم ذكرها بمزيد من التوضيح في تقريرنا هذا في فقرة مسؤولية مراجع الحسابات حول مراجعة البيانات المالية. نحن مستقلين عن الشركة وفقاً لمتطلبات مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين «دليل قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين» ذات الصلة بمراجعتنا لهذه البيانات المالية، وأوفينا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك المتطلبات.

نعتقد أن بيانات المراجعة الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا حول المراجعة.

يمكنكم الاطلاع على كامل الرأي المحاسب القانوني وإيضاح الملاحظات من خلال الضغط على الرابط [هنا](#)

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م



قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
بالريال السعودي

٢٠١٦	٢٠١٧	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات متداولة
١٧,٨٩٣,٩٣٣	١٤,٤٣٢,١٥٨	٣	التقدي في الصندوق و لدى البنوك
٩٧٧,١٢٣	٦,١٢٥		ذمم مدينة
٢٢٦,٧٨١	٤٤٥,٠١١	٤	مصاريق مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
١٩,٠٩٧,٨٣٧	١٤,٨٨٣,٢٩٤		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٣٢,٥٣٨,٦٩٩	٤٢,٣٤٠,٨٨٩	٥	استثمارات متاحة للبيع
١١,٩٨٩,٠٢٥	١٢,٩٨٩,٠٢٥	٦	استثمارات عقارية
٨٦٥,٢٧٧	٥٥٠,٦٣١	٧	مصروفات تأسيس، صافي
٧٥٤,٩٧٥	١,١٠٢,٢٨٢	٨	ممتلكات و معدات، صافي
٤٦,١٤٧,٩٧٦	٥٦,٩٨٢,٨٢٧		مجموع الموجودات غير المتداولة
٦٥,٢٤٥,٨١٣	٧١,٨٦٦,١٢١		مجموع الموجودات

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م



المطلوبات وحقوق المساهمين

١٩٧,٩٥٩	٢٨٥,٠٦٥	٩	مطلوبات متداولة
٤٩١,٥٢١	٦٤٢,١٥٩	١٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦٨٩,٤٨٠	٩٢٧,٢٢٤		مخصص زكاة
			مجموع المطلوبات المتداولة
٢٠٤,٠٧٦	٢٤٤,٣٥٤		مطلوبات غير متداولة
٨٩٣,٥٥٦	١,١٧١,٥٧٨		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
			مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
٤٦٨,٧٢٧	١,٥٥٩,٢٣٠	١٤	احتياطي نظامي
٢,٢٣٨,٦٩٩	٤,٢٩٥,٩١١	٥	أرباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع
١,٦٤٤,٨٧٢	٤,٨٣٩,٤٠٢		أرباح (خسائر) متراكمة
٦٤,٣٥٢,٢٩٨	٧٠,٦٩٤,٥٤٣		مجموع حقوق المساهمين
(٤١)	-		حقوق الملكية غير المسيطر عليها
٦٥,٢٤٥,٨١٣	٧١,٨٦٦,١٢١		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

الإيضاحات من ١ إلى ١٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الموحدة للشركة وللاطلاع عليها كاملاً نأمل مراجعة القوائم المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م.

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م



قائمة الدخل الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
بالريال السعودي

للفترة منذ التأسيس و لغاية			
٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٢٠١٧	إيضاح	
٩,٧١٢,٤٧٢	٤,٢٣١,٣٧٧		أتعاب إدارة
١,٢١٧,٢٩٣	٥٣٠,٩٨٧		أتعاب حفظ
١٣,١٦٨	٩,٨٨٦,٠٤٢		أتعاب اشتراكات
-	٢,٧٠٩,٤٠٧		خسائر غير محققة من استثمارات متاجرة
(١٥٦,٥٢٥)	-		خسائر محققة من استثمارات متاجرة
٣,٨٩٧	-		إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
١٠,٧٩٠,٣٠٥	١٧,٣٥٧,٨١٣		مجموع إيرادات التشغيل
-	(٣,٩٦٠,٣٩١)	١١	مصروفات بيعه وتسويقية
(٥,٦٣١,٤٠٧)	(٥,٧٨٤,٤٨٧)	١٢	مصاريف عمومية وإدارية
٥,١٥٨,٨٩٨	٧,٦١٢,٩٣٥		صافي الربح / (الخسارة) من الأعمال الرئيسية
-	٣,٨٥٤,٠٩٥		إيرادات أخرى
٥,١٥٨,٨٩٨	١١,٤٦٧,٠٣٠		صافي الربح / (الخسارة) قبل حقوق الملكية غير المسيطر عليها والزكاة
٢٥	٢٥		حصة حقوق الملكية الغير مسيطرة
٥,١٥٨,٩٢٣	١١,٤٦٧,٠٥٥		صافي الربح / (الخسارة) قبل الزكاة
(٤٧١,٦٥٤)	(٥٦٢,٠٢٢)	١٠	الزكاة
٤,٦٨٧,٢٦٩	١٠,٩٠٥,٠٣٣		صافي الربح / (الخسارة)

الإيضاحات من ١ إلى ١٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الموحدة للشركة وللاطلاع عليها كاملاً نأمل مراجعة القوائم المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م.

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م



للفترة منذ التأسيس
ولغاية
٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٢٠١٧

٥,١٥٨,٨٩٨

١١,٤٦٧,٠٣٠

٣٨٢,٦٧٧

٣٨٩,٣٤٩

٣١٤,٦٤٦

٣١٤,٦٤٦

-

(٢,٧٠٩,٤٠٧)

١٥٦,٥٢٥

-

٢٥

٢٥

(٣,٨٩٧)

-

١٣٦,٠١٥

٤٠,٢٧٨

٦,١٤٤,٨٨٩

٩,٥٠١,٩٢١

٧١,٣٦٣

٩٧٠,٩٩٨

(٦٧,٤٥٦)

(٢١٨,٢٣٠)

(١٠,٣٠٠,٠٠٠)

(٥,٠٣٥,٥٧١)

٩,١٤٧

٨٧,١٠٦

٣,٨٩٧

-

١٤,٢١١,٢٧٢

-

(٣٣,٠٠٠)

-

(٩٠٦,٦١٢)

(٤١١,٣٨٤)

٩,١٣٣,٥٠٠

٤,٨٩٤,٨٤٠

قائمة التدفقات النقدية الموحدة
للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
بالريال السعودي

الأنشطة التشغيلية

صافي الربح / (الخسارة) قبل الزكاة و حقوق الملكية غير المسيطرة

تعديلات لتسوية صافي الربح / (الخسارة) إلى صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية:

استهلاكات

إطفاء مصروفات التأسيس

أرباح بيع استثمارات مقتناه لغرض المتاجرة

خسائر محققة من استثمارات مقتناه لأغراض المتاجرة

حصة حقوق الملكية الغير مسيطرة

إيرادات توزيعات أرباح مستلمة

المكون من مكافأة نهاية الخدمة

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

ذمم مدينة

مصاريف مدفوعة مقدما و موجودات أخرى

استثمارات متاحة للبيع

مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى

توزيعات أرباح مستلمة

محصل من بيع استثمارات بغرض المتاجرة

المسدد من مكافأة نهاية الخدمة

المسدد من الزكاة

صافي النقد المتوفر من / (المستخدم) في الأنشطة التشغيلية

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م



		الأنشطة الاستثمارية
(١١,٩٨٩,٠٢٥)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	استثمارات عقارية
(١٨,٧٦٩)	(٧٣٦,٦٥٦)	شراء أصول ثابتة
(١٢,٠٠٧,٧٩٤)	(١,٧٣٦,٦٥٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
-	(٦,٦٢٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح للمساهمين
(٢٥)	٤١	حقوق الملكية الغير مسيطرة
(٢٥)	(٦,٦١٩,٩٥٩)	صافي النقد (المستخدم) في / المتوفر من الأنشطة التمويلية
		-
(٢,٨٧٤,٣١٩)	(٣,٤٦١,٧٧٥)	صافي التغير في النقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٠,٧٦٨,٢٥٢	١٧,٨٩٣,٩٣٣	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة / الفترة
١٧,٨٩٣,٩٣٣	١٤,٤٣٢,١٥٨	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة / الفترة
١,٠٦٧,٢٩٩	٢,٠٥٧,٢١٢	معاملات غير نقدية التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

الإيضاحات من ١ إلى ١٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الموحدة للشركة وللإطلاع عليها كاملاً نأمل مراجعة القوائم المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م.

تقرير مجلس الإدارة السنوي لعام ٢٠١٧ م



قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
بالريال السعودي

المجموع	(خسائر) / أرباح متراكمة	أرباح غير محققة من استثمارات المتاحة للبيع	احتياطي نظامي	رأس المال	
٥٨,٥٩٧,٧٣٠	(٢,٥٧٣,٦٧٠)	١,١٧١,٤٠٠	-	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦
٤,٦٨٧,٢٦٩	٤,٦٨٧,٢٦٩	-	-	-	صافي ربح السنة
-	(٤٦٨,٧٢٧)	-	٤٦٨,٧٢٧	-	احتياطي نظامي
١,٠٦٧,٢٩٩	-	١,٠٦٧,٢٩٩	-	-	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٦٤,٣٥٢,٢٩٨	١,٦٤٤,٨٧٢	٢,٢٣٨,٦٩٩	٤٦٨,٧٢٧	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
١٠,٩٠٥,٠٣٣	١٠,٩٠٥,٠٣٣	-	-	-	صافي ربح السنة
(٦,٦٢٠,٠٠٠)	(٦,٦٢٠,٠٠٠)	-	-	-	توزيعات أرباح المساهمين
-	(١,٠٩,٥٠٣)	-	١,٠٩٠,٥٠٣	-	احتياطي نظامي
٢,٠٥٧,٢١٢	-	٢,٠٥٧,٢١٢	-	-	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٧٠,٦٩٤,٥٤٣	٤,٨٣٩,٤٠٢	٤,٢٩٥,٩١١	١,٥٥٩,٢٣٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

الإيضاحات من ١ إلى ١٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الموحدة للشركة وللإطلاع عليها كاملاً نأمل مراجعة القوائم المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م.