



تقرير مجلس الإدارة

عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م

مارس 2023 م

## جدول المحتويات

1	مقدمة
1	1. التكوين و النشاط و أعداد الفروع / الشركات التابعة
2	2. الأداء المالي للشركة
4	3. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة
5	4. سياسة إدارة المخاطر
6	5. القروض و الالتزامات
6	6. سياسة توزيع الأرباح
6	7. تكوين مجلس الإدارة و تصنيف أعضائه
6	8. اجتماعات مجلس الإدارة و سجل الحضور لكل اجتماع
7	9. مصالح أعضاء مجلس الإدارة
7	10. مكافآت و تعويضات أعضاء مجلس الإدارة و كبار التنفيذيين
8	11. إقرارات مجلس الإدارة
8	12. لجان مجلس الإدارة و اختصاصاتها
11	13. الجزاءات و العقوبات المفروضة على الشركة
11	14. نتائج المراجعة السنوية لفاعلية و إجراءات الرقابة الداخلية

## مقدمة

السادة مساهمي شركة فاب كابيتال المالية المحترمين،،،

الحمد لله رب العالمين والصلاة والسلام على خاتم الأنبياء والمرسلين سيدنا محمد عليه أفضل الصلوات وأتم التسليم ،،  
وبعد ،

يسر أعضاء مجلس شركة فاب كابيتال المالية أن يضعوا بين أيديكم التقرير السنوي للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م مصحوباً بالقوائم المالية المرفقة ومتضمناً أهم التطورات والنتائج والأنشطة التي قامت بها الشركة منذ تأسيسها.

### 1. التكوين و النشاط

شركة "فاب كابيتال المالية" هي شركة مساهمة سعودية مغلقة و تأسست في مارس 2018م وتعمل في المملكة بموجب سجل تجاري صادر من وزارة التجارة رقم 1010448608 بتاريخ 1439/08/20 الموافق 2018/05/06 ، وبترخيص هيئة السوق المالية رقم 18188-30 بتاريخ 1439/09/27 الموافق 2018/02/13 والذي بموجبه تم الترخيص لها بممارسة أنشطة تقديم المشورة و الترتيب بينما حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية للبدء بممارسة العمل في النشاطين السابقين في 2018/06/12 و ذلك في إدارة الأوراق المالية .

وفي الثامن من أكتوبر من العام 2020 حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية النهائية بتعديل قائمة الأعمال المرخص لها في ممارستها وذلك بإضافة نشاطي التعامل كمتعهد بالتغطية والحفظ في أعمال الأوراق المالية بعد استكمال كافة الشروط الواجبة للحصول على الترخيصين الإضافيين من هيئة السوق المالية والجهات ذات العلاقة.

و بذلك تزاوّل الشركة وفقاً لقرارات هيئة السوق المالية الأنشطة التالية :

1. المشورة

2. الترتيب

3. الحفظ

4. التعامل

شركة فاب كابيتال السعودية شركة تابعة ومملوكة بالكامل للشركاء المؤسسين "بنك أبو ظبي الأول" ، ويقع المكتب المسجل للشركة في مدينة الرياض

### أعداد الفروع / الشركات التابعة

لا يوجد أي فروع او شركات تابعة لشركة فاب كابيتال .

## 2- الأداء المالي للشركة

شهد الأداء المالي للشركة ارتفاعاً مقارنةً بعام 2021 وذلك نتيجة لتزايد النشاط في السوق السعودي حيث بلغ إجمالي الإيرادات عن الفترة المنتهية لسنة 2022 مبلغ 44.7 مليون ريال مقارنة بمبلغ 23 مليون ريال عن نفس الفترة المنتهية في 2021 بزيادة قدرها 94.3% .

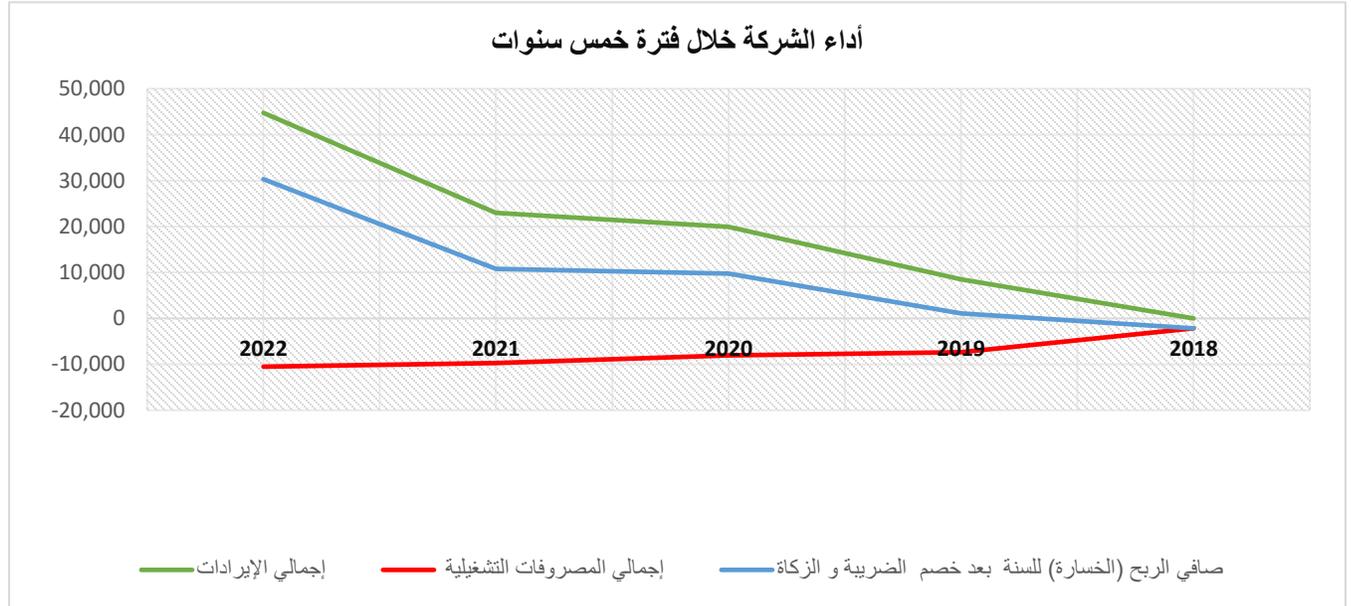
وبلغت إجمالي المصاريف التشغيلية عن الفترة المنتهية لسنة 2022 ما يقارب 10.5 مليون ريال مقارنة بمبلغ 9.7 مليون ريال عن نفس الفترة في 2021 بزيادة قدرها 8.2%، مما نتج عن ربح صافي قبل خصم الزكاة والضريبة بلغ 34.2 مليون ريال في 2022 مقارنة بمبلغ 13.3 مليون ريال في 2021 بزيادة قدرها 157.1%.

## 1-2 نتائج أعمال السنوات الخمسة السابقة

(آلاف الريالات)

2018	2019	2020	2021	2022	
0,00	8,531	19,706	22,668	42,517	إيرادات الأنشطة
0,00	0,00	202	335	2,236	إيرادات أخرى
<b>0,00</b>	<b>8,531</b>	<b>19,908</b>	<b>23,003</b>	<b>44,753</b>	إجمالي الإيرادات
(2,160)	(7,331)	(8,032)	(9,721)	(10,510)	إجمالي المصروفات التشغيلية
(2,160)	1,200	11,876	13,282	34,243	صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة والضريبة
<b>0,00</b>	(137)	(2,152)	(2,501)	(3,926)	الزكاة و الضريبة
(2,160)	1,063	9,724	10,781	30,317	صافي الربح (الخسارة) للسنة

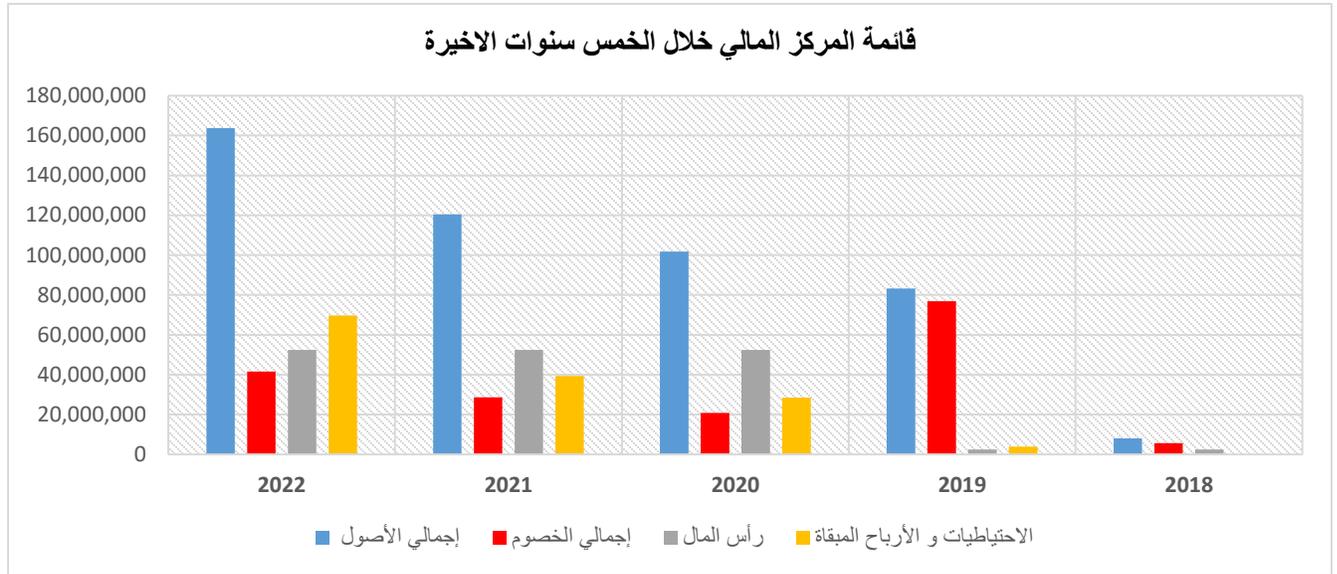
**2-2 الرسم البياني التالي يوضح نتائج الأعمال للسنوات المالية الخمس الأخيرة:**



**3-2 قائمة المركز المالي للسنوات الخمس السابقة**  
(آلاف الريالات)

2018	2019	2020	2021	2022	
<b>8,096</b>	<b>83,294</b>	<b>101,771</b>	<b>120,464</b>	<b>163,715</b>	إجمالي الأصول
(5,596)	(76,890)	(20,743)	(28,612)	(41,508)	إجمالي الخصوم
<b>(2,500)</b>	<b>(2,500)</b>	<b>(52,500)</b>	<b>(52,500)</b>	<b>(52,500)</b>	رأس المال
0,00	(3,904)	(28,528)	(39,352)	(69,706)	الاحتياطيات و الأرباح المبقة
<b>(8,096)</b>	<b>(83,294)</b>	<b>(101,771)</b>	<b>(120,464)</b>	<b>(163,715)</b>	إجمالي الخصوم وحقوق الملكية

**4-2 الرسم البياني التالي يوضح قائمة المركز المالي للسنوات المالية الخمس الأخيرة:**



تم مراجعة القوائم المالية الموحدة بواسطة شركة كي . بي . ام . جي الفوزان وشركاه حيث كان رأيهم بأن القوائم المالية ككل:

1. تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للشركة كما في 31 ديسمبر 2022 م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملزمة لظروف الشركة.

2. تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

**3. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة**

تشتمل الأطراف ذات العلاقة بالشركة من الشركة الأم وفرعها بالمملكة العربية السعودية و تتم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بموجب شروط متفق عليها بين الطرفين ويتم اعتمادها من قبل إدارة الشركة ومجلس الإدارة .

فيما يلي أهم المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة والمبالغ المرتبطة بها:

(آلاف الريالات)

الوصف	2022	2021
الإيرادات (مشاركة ارباح)	42,517	22,668
مصروفات موظفين و دعم خدمات	7,267	7,832
مصروفات إيجار	410	410
إيرادات عمولة خاصة أخرى (ودائع )	2,049	335

#### 4. سياسة إدارة المخاطر

أعمال الشركة ووضعها المالي أو نتائج العمليات يمكن أن تتأثر مادياً بأي من المخاطر التالي ذكرها. في حين أن القائمة ليست شاملة إلا أنها تشير إلى أبرز المخاطر التي يمكن أن تواجهها الشركة. وتضع الشركة استراتيجية مجابهة المخاطر التي قد تتعرض لها في إطار ممارسة أعمال الشركة الاعتيادية والتي تشمل التعرف على المخاطر وتنفيذ الخطط للتخفيف من حدتها، وذلك بالنسبة لجميع المنتجات القائمة والجديدة مما يساعد على تحديد المستوى الأمثل لنسبة المخاطر وتقييمها ومراقبتها.

كما أن الشركة تتبع أسلوب تقييم فعال لتخطيط وإدارة رأسمال الشركة والذي يركز على تدعيم القاعدة الرأسمالية للشركة بحيث ينتج عنها القيمة المناسبة لرأس المال الذي يتم تخصيصه للمخاطر. كما استمرت الجهود التي تبذلها الشركة في إدارة المخاطر فيما يخص ضمان استمرارية الأعمال من خلال تحديد وتقييم المخاطر المحتمل حدوثها ووضع الخطط اللازمة للاستجابة لهذه المخاطر في حال حدوثه أو تقليل المردود السلبي الذي قد ينجم في حال حدوثها واستعادة العمليات في أسرع وقت ممكن. هناك العديد من المخاطر المرتبطة بأنشطة الشركة من أهمها ما يلي:

##### مخاطر الائتمان

تتمثل في المخاطر المرتبطة بالأطراف النظيرة التي قد تنجم عن فشل الجهة المصدرة للصكوك أو المرابحة أو الأدوات المالية الأخرى في الوفاء بالتزاماتها في الوقت المحدد. وتسعى إدارة الشركة لأن تكون مخاطر الائتمان متدنية من خلال التعامل فقط مع المؤسسات المالية التي تتمتع بمرکز مالي قوي، حسب ما تحدده أي من إحدى ثلاث وكالات للتصنيف الائتماني الدولية، والاستثمار في أوراق مالية عالية الجودة ومتوافقة مع الضوابط الشرعية للاستثمار.

##### مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لأسعار العملات

تتعلق المخاطر التي تواجهها الشركة بشأن التغيرات في أسعار العملات السائدة بالسوق بشك ل أساسي بالودائع والمرابحات. وتقوم الإدارة بمراقبة التغيرات في أسعار العملات وتعتقد أن تأثير أخطار القيمة العادلة والتدفقات النقدية لأسعار العملات التي تتعرض لها الشركة ليس جوهرياً.

##### مخاطر السيولة

تنتج مخاطر السيولة عند عدم القدرة على بيع أصل مالي خلال المدة الزمنية المتفق عليها وبمبلغ يقارب قيمته العادلة. ويتم إدارة مخاطر السيولة ومراقبتها بشكل منتظم للتأكد من توفر السيولة الكافية للوفاء بالالتزامات المستقبلية للشركة.

##### مخاطر العملات

تمثل مخاطر العملات الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. إن تعاملات الشركة تتم بصورة رئيسية بالريال السعودي والدولار الأمريكي، ولا تعتبر التعاملات الأخرى التي بالعملات الأجنبية غير جوهرياً إن وجدت.

وحيث أن سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي، فإن الأرصدة بالدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر عملات كبيرة.

##### المخاطر التشغيلية

هي مخاطر الخسائر التي قد تنتج عن نقص أو خطأ من أحد الإجراءات الداخلية أو الموظفين أو الأنظمة التقنية للشركة، وكذلك التقيد تحدث نتيجة لأسباب خارجية. تتم إدارة المخاطر التشغيلية للشركة من خلال تحليل الأسباب الجذرية ومراقبة المؤشرات الرئيسية لقياس المخاطر وتخطيط استمرارية الأعمال.

##### المخاطر النظامية

هي المخاطر الناجمة عن عدم الالتزام بالتشريعات واللوائح التنفيذية الصادرة عن الجهات الحكومية والجهات ذات الاختصاص، على سبيل المثال وليس الحصر تعليمات هيئة السوق المالية وتعليمات وزارة التجارة والاستثمار ووزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والهيئة العامة للزكاة والدخل، وتقوم الشركة بصفة مستمرة بمراجعة كافة الالتزامات ومتطلباتها وتقديم ما يلزم للجهات المعنية. ويتم العمل على تبني ثقافة ومفاهيم عمل قوامه الالتزام بالقوانين، واجتناب المخالفات المهنية للحيلولة دون حدوث أية تداعيات.

الاعتماد على المدراء التنفيذيين وسواهم من الأشخاص الرئيسيين

تعتمد الشركة على جهود مدراءها التنفيذيين وعدد من الأشخاص الرئيسيين. وفقدان أي من هؤلاء الأشخاص أو عدد منهم قد يؤثر سلبياً على تسويق وبيع المنتجات والتتائج التشغيلية والتدفق النقدي في الشركة.

إن شركة فاب كابيتال باعتبارها جزء من مجموعة بنك أبو ظبي الأول الإماراتية والتي تعتبر من أكبر البنوك في الشرق الأوسط فإن لدى الشركة سياسات قوية لإدارة جميع أنواع المخاطر .

اضافه من سياسه المخاطر يوجد للشركة و التي تمت الموافقة عليها من الشركة الام, و هي تقوم بعمل تقارير دوريه بما يخص اداره المخاطر و طريقه مراقبتها.

#### 5. القروض و الالتزامات

لا يوجد لدى الشركة أي قروض حتى نهاية سنة 2022. لدى الشركة التزامات بمبلغ 33,5 مليون ريال سعودي عبارة عن مبالغ مدفوعة من قبل الإدارة العامة في أبو ظبي والمتكونة من مصروفات الموظفين ,مصروفات إجار ودعم خدمات بنهاية السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 .

#### 6. سياسة توزيع الأرباح

لم توزع الشركة أي أرباح منذ بداية فترتها التشغيلية في 2018 الي نهاية الفترة في 31 ديسمبر 2022 .

و الجدير بالذكر أنه يتم تجنب 10 % من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى يبلغ الاحتياطي 30% من رأس المال المدفوع.

#### 7. تكوين مجلس الإدارة و تصنيف أعضاؤها

تطبيقاً لأحكام المادة الثانية عشر من النظام الأساسي للشركة ، يتكون مجلس الإدارة من ستة أعضاء كما هو موضح في الجدول التالي:

اسم العضو	تصنيف العضوية تنفيذي / غير تنفيذي/مستقل	عضويته في مجالس الإدارة لشركات أخرى	عضويته في لجان الشركة
الأستاذ / سليمان بن عبدالعزيز التويجري	الرئيس / مستقل	لا يوجد	لجنة الترشيحات و المكافآت
الأستاذ / مارتن تريكود	نائب الرئيس / غير تنفيذي	لا يوجد	لجنة الترشيحات و المكافآت
الأستاذ / سوبرمانيان رامن	غير تنفيذي	لا يوجد	لجنة المراجعة الداخلية
الأستاذ / فهد بن مشعل الجويدي	غير تنفيذي	لا يوجد	لجنة الترشيحات و المكافآت
الأستاذة / سارة حمد البنعلي	غير تنفيذي	لا يوجد	لجنة المراجعة الداخلية
الأستاذ / عبدالوهاب بن سعيد القحطاني	مستقل	لا يوجد	لجنة المراجعة الداخلية

#### 8. اجتماعات مجلس الإدارة و سجل الحضور لكل إجتماع

سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة لجلسات المجلس التي عقدت خلال عام 2022 م وعددها 4 اجتماعات:

سجل حضور اجتماعات المجلس لعام 2022 م

الإجمالي	الرابع 2022\12\12	الثالث 2022\10\7	الثاني 2022\8\9	الأول 2022\3\14	اسم العضو
4	حضر	حضر	حضر	حضر	الأستاذ / سليمان بن عبدالعزيز التويجري
4	حضر	حضر	حضر	حضر	الأستاذ / مارتن تريكود
1	حضر	-	-	-	الأستاذ / سوبرماتيان رمان
4	حضر	حضر	حضر	حضر	الأستاذ / فهد بن مشعل الجويدي
3	حضر	حضر	-	حضر	الأستاذة / سارة حمد البنعلي
4	حضر	حضر	حضر	حضر	الأستاذ / عبدالوهاب بن سعيد القحطاني

#### 9. مصالح أعضاء مجلس الإدارة أو الأشخاص ذوي العلاقة

لم تبرم الشركة أية عقود فيها مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة، أو رئيس الشركة، أو المدير المالي، أو لاي شخص ذي علاقة بأي منهم.

لا يوجد مصالح خاصة لدى أعضاء مجلس الإدارة أو الأشخاص ذوي العلاقة .

#### 10. مكافآت و تعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

المكافآت المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين خلال عام 2022 م هي على النحو التالي:

#### أعضاء مجلس الإدارة واللجان:

(آلاف الريالات)

أعضاء المجلس المستقلين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين	أعضاء المجلس التنفيذيين *	البيان
650	0	0	بدل حضور جلسات المجلس
0	0	0	بدل حضور جلسات اللجان
0	0	0	المكافآت الدورية والسنوية
0	0	0	الخطط التحفيزية
0	0	0	أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي
650	0	0	المجموع ريال سعودي

#### كبار التنفيذيين:

(آلاف الريالات)

البيان	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات مضاف إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي إن لم يكونا ضمنهم
الرواتب والأجور	2,744
البدلات	1,732
المكافآت الدورية والسنوية	400
الخطط التحفيزية	0
العمولات	0
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	0
<b>المجموع ريال سعودي</b>	<b>4,876</b>

كما أنه لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض

#### 11. إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس الإدارة الآتي:

1. أنه تم اعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح
2. أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية
3. أنه لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها

#### 12. لجان مجلس الإدارة و اختصاصاتها

أولا : لجنة المراجعة و تتكون اللجنة من الأعضاء التالية أسماؤهم:

1. الأستاذ / عبدالوهاب القحطاني رئيس اللجنة
2. الأستاذ / سوبرمانيان رمان عضو اللجنة
3. الأستاذة / سارة البنعلي عضو اللجنة
4. الأستاذ / ريتشارد جودار عضو اللجنة

وتؤدي اللجنة مهامها الرئيسية التي تهدف إلى التأكد من سلامة ونزاهة وشفافية واستقلالية كافة عمليات وأعمال الشركة والشركات التابعة لها، بما يتماشى مع متطلبات أنظمة ولوائح وزارة التجارة والاستثمار وأنظمة ولوائح هيئة السوق المالية والأنظمة واللوائح ذات العلاقة، وكذلك متطلبات المعايير المهنية العالمية ذات العلاقة، بما يحقق ويُمكن مجلس الإدارة من القيام بمسؤولياته المناطة به للمحافظة على حقوق المساهمين. وقد بلغ عدد اجتماعات اللجنة خلال العام 2022م عدد 2 اجتماعات.

#### سجل حضور اجتماعات لجنة المراجعة لعام 2022 م

الإجمالي	الثاني 2022\12\12	الأول 2022\10\07	اسم العضو
1	حضر	-	الأستاذ / سوپرمانيان رمان
2	حضر	حضر	الأستاذة / سارة حمد البنعلي
2	حضر	حضر	الأستاذ / عبدالوهاب بن سعيد القحطاني
2	حضر	حضر	الأستاذ / ريتشارد جودار

وتتلخص مهام اللجنة بما يلي:

- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة.
- دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة في هذه التقارير.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم وويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم
- متابعة أعمال المحاسبين القانونيين واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
- دراسة خطة المراجعة مع المحاسبين القانونيين وإبداء ملاحظاتهم على هذه الخطة.
- دراسة ملاحظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم إقراره بشأنها.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصيات بشأن هذه القوائم.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- تعيين، وتغيير أو إقالة مدير التدقيق الداخلي
- الاجتماع بشكل منفصل مع مدير التدقيق الداخلي لمناقشة أي مسائل ملزمة للنقاش بحسب رأي لجنة المراجعة أو التدقيق الداخلي
- مراجعة فعالية النظام لرصد المطابقة والالتزام للقوانين واللوائح ونتائج تحقيق الإدارة والمتابعة في أي حالات عدم الامتثال (بما في ذلك اتخاذ إجراءات تأديبية)
- مراجعة نتائج وملاحظات المنظمين والمدققين بكل ما هو متعلق بالمطابقة والالتزام
- الحصول على المستندات بشكل دوري من الإدارة العليا وإدارة المطابقة والالتزام بشأن المسائل المتعلقة بالالتزام والامتثال للقوانين واللوائح
- استعراض وتقييم لائحة اللجنة، وطلب موافقة المجلس على التعديلات المقترحة، وضمان الإفصاح المناسب ما قد يكون مطلوباً من قبل القانون أو اللوائح

لجنة المراجعة / رئيس اللجنة هو المسؤول عن التقييم بصفة دورية ما إذا كان الغرض من أنشطة التدقيق الداخلي، وسلطتها،

ومسؤوليتها، هي كما هو محدد في اللائحة وهي لا تزال كافية لتمكين اللجنة من تحقيق أهدافها. ومسؤولة أيضاً عن التواصل بشكل

سنوي مع الإدارة العليا ومجلس الإدارة بنتائج التقييم (على شكل تقرير مكتوب)

لجنة المراجعة لديها الصلاحية لإجراء أو تفويض مشاريع خاصة أو تحقيقات تراها اللجنة ضرورية لأداء واجباتها ومسؤولياتها. كما لها الصلاحية لطلب المشورة من أطراف مستقلة خارجية ومحاسبين وغيرهم للمساعدة لإجراء أي تحقيق

ثانياً لجنة الترشيحات والمكافآت في المجلس الجديد وتتكون اللجنة من الأعضاء التالية أسماؤهم:

1. الأستاذ / سليمان بن عبدالعزيز التويجري رئيس اللجنة

2. الأستاذ / مارتن تريكود عضو اللجنة

3. الأستاذ / فهد بن مشعل الجويدي عضو اللجنة

سجل حضور اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت لعام 2022 م.

اسم العضو	الأول 2022\12\12	الإجمالي
الأستاذ / سليمان بن عبدالعزيز التويجري	حضر	1
الأستاذ / فهد بن مشعل الجويدي	حضر	1
الأستاذ / مارتن تريكود	حضر	1

وتتلخص مهام اللجنة بما يلي:

- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس بمرشحين قادرين على تعزيز قدرة المجلس على إدارة وتوجيه شؤون الشركة على نحو فعال وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة.
- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة

لعضوية مجلس الإدارة، وتشمل دون حصر على ما يلي:

- النزاهة والمصادقية والمسئولية.
- الخبرة الناجحة في مجال القيادة.
- الفطنة الإدارية والعملية.
- الاستقلالية وعدم وجود تضارب في المصالح.
- القدرة على تخصيص الوقت اللازم للقيام بالمسئوليات التي تملئها عليه عضويته في المجلس

مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.

تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.

وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير

ترتبط بالأداء.

اعتماد وضع وتغيير السياسات والبرامج الخاصة بالموظفين والمتعلقة بالحوافز.

التأكد من وجود برنامج تعريفي بأعمال الشركة للأعضاء الجدد في المجلس.

التوصية بتعيين الادارة التنفيذية بالشركة ( مدير عام وما أعلى).

على اللجنة تأدية المهام أو المسئوليات الأخرى التي يكلفها بها مجلس الإدارة من حين لآخر.

### 13. الجزاءات و العقوبات المفروضة على الشركة

لم يكن هناك عقوبات فرضت على الشركة من قبل هيئة السوق المالية خلال السنة المالية 2022 .

### 14. نتائج المراجعة السنوية لفاعلية و إجراءات الرقابة الداخلية

المراجعة الداخلية هي نشاط أساسي وحيوي ومستقل، الغرض منه إضافة مستوى رقابي فاعل لعمليات الشركة بحيث يكون عامل مساعد للشركة في تحقيق الأهداف الموضوعية عبر توفير أسس منتظمة لتقويم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية والعمليات التي ينطوي عليها الأداء الرقابي للشركة.

بناءً على ما تقدم، فقد قامت الشركة بإنشاء البنية الأساسية لإدارة المراجعة الداخلية بناءً على أفضل المعايير المتبعة ويتم مراقبة فاعليتها من قبل لجنة التدقيق والمراجعة بالشركة والتي ترتبط مباشرةً بمجلس الإدارة .

تشرف اللجنة بشكل دوري ومنتظم على فاعلية الإجراءات الداخلية من خلال تطبيق خطة المراجعة السنوية والحث على سرعة تطبيق الإجراءات التصحيحية لمناطق الضعف المكتشفة، بالإضافة لاجتماعات اللجنة الدورية مع أعضاء الإدارة التنفيذية لمناقشة مدى تقديمهم بتطبيق تعليمات الهيئات الرقابية، إدارة المراجعة، لجنة التدقيق والمراجعة و مجلس إدارة الشركة.

يقوم المراجع الداخلي بمراجعة إجراءات الرقابة الداخلية وتقييم نظم الرقابة لكافة إدارات الشركة والأنشطة المختلفة وفق الخطة مراجعة سنوية وبما يتفق مع أسلوب المخاطر المعتمدة من لجنة المراجعة والتي تتضمن تقييم مدى كفاية وفعالية نظم الرقابة لتحسين فاعلية عمليات الحوكمة وإدارة المخاطر والرقابة الداخلية بما يمكن من تحقيق أهداف الشركة وحماية موجوداتها هذا بالإضافة إلى مراجعة وتقييم كافة السياسات والممارسات والإجراءات لجميع إدارات الشركة مع التركيز على أعمال المراجعة الداخلية للأنشطة والوظائف ذات المخاطر الجوهرية. كما قام مراجع الحسابات الخارجي السادة "كي بي ام جي الفوزان وشركاه " المعين لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي 2022 م مراجعة النظام ضمن نطاق مراجعته للبيانات المالية الختامية للشركة، ولم تُظهر عمليات في نظام الرقابة الداخلي للشركة أمور جوهرية ، ما يعكس الفعالية إجراءات الرقابة الداخلية المتبعة.

هذا وقد قامت إدارة المراجعة الداخلية بتنفيذ خطة المراجعة السنوية لكافة نشاطات الشركة وإداراتها المختلفة والتي كان من شأنها التأكد من دقة وفعالية أداء الشركة ، وقد تم رفع التقرير النهائي عن نتائج المراجعة إلى مجلس إدارة الشركة لتقييمها .

لم تلاحظ لجنة المراجعة خلال عام 2022 م أية أمور جوهرية أو قصور أو انتهاكات هامة تتطلب الإفصاح عنه فيما يتعلق بسلامة النظم المالية والمحاسبية والرقابة الداخلية وما له صلة بإعداد التقارير المالية وذلك على حد علم لجنة المراجعة وفي حدود المعلومات والبيانات المالية المقدمة للجنة. ويأتي ذلك ضمن أهداف مجلس الإدارة في الحصول على قناعة معقولة عن مدى سلامة تصميم وتنفيذ و فاعلية نظام الرقابة

الداخلي للشركة، أخذاً في الاعتبار أن أي نظام رقابة داخلية، بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفاعلية تطبيقه، لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً عن ذلك.

تستمر الإدارة بالاعتقاد أن العوامل الأساسية الكامنة للاقتصاد السعودي ستشكل حافزاً في السنوات القادمة لمواصلة تطوير أسواق رأس المال في المملكة العربية السعودية.

يوجد بالتقرير:

- سجل حضور مجالس الإدارة.
- تعهد أعضاء مجلس الإدارة.
- جدول المكافآت.

التوقعات

تم التوقيع على التقرير بالنيابة عن أعضاء مجلس الإدارة.

(الرئيس التنفيذي)

(رئيس مجلس الإدارة)

.....

.....