

## تقرير مجلس إدارة

شركة عوده كابيتال

إلى الجمعية العمومية

عن أداء وأنشطة الشركة للعام المالي

(2016م)

## مجلس الإدارة

### الرئيس

عبد الله بن إبراهيم بن عبد الله الحبيب

### الرئيس التنفيذي

فيصل بن محمد بن أمين شاكر

### الأعضاء

خليل بن عبد الفتاح بن خليل كردي

شهدان الياس شهدان الجبيلي

عاصم بن طاهر بن سعيد عرب

فيليب رفيق صيدناوي

يوسف حسن نظام





المحترمين

السادة/ مساهمي شركة عوده كابيتال

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يسر مجلس إدارة شركة عوده كابيتال أن يتقدم بتقريره السنوي عن أداء الشركة وقوائمها المالية للعام 2016م. يستعرض هذا التقرير معلومات عن أنشطة الشركة، وأهم إنجازاتها، واستراتيجياتها ونتائجها المالية، ومعلومات عن مجلس الإدارة ولجانه المختلفة ومعلومات أخرى مكتملة تهدف إلى تلبية حاجات المطلعين على هذا التقرير من معلومات.

## التكوين والنشاط:

شركة عوده كابيتال شركة مساهمة مغلقة سعودية، ومسجلة في مدينة الرياض بالسجل التجاري رقم 1010226747 بتاريخ 1427/12/18 هـ الموافق 2007/01/08م، طبقاً لأحكام نظام الشركات وتعديلاته في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي لها، وهي شركة تابعة مملوكة من بنك عوده ش.م.ل. بنسبة (96.99%) وشركاته التابعة بنسبة (3%)، وهي مؤسسة مالية مرخصة من هيئة السوق المالية تحت الرقم 37 - 06017 في المملكة العربية السعودية بموجب الخطاب رقم 313/ر هـ وتاريخ 1427/04/22 هـ .

## أنشطة الشركة الرئيسية:

تتمثل الأنشطة الرئيسية لشركة عوده كابيتال في تقديم مجموعة واسعة من نشاطات الاستثمار، بما فيها إدارة الثروات، إدارة الأصول، خدمات الوساطة، الترتيب، تقديم المشورة والحفظ.

تتضمن قائمة الدخل في القوائم المالية عرضاً لأنشطة الشركة الرئيسية، وكذلك الإفصاحات الموضحة في الأرقام (6)، (7)، (14) و(15) المرفقة بالقوائم المالية الختامية في 31 ديسمبر 2016م باعتبار أن هذه الإفصاحات جزءاً مكملًا لتقرير مجلس الإدارة.

## نتائج أعمال القطاعات الرئيسية للشركة:

يبين الجدول التالي الأرقام الأساسية لكل من أنشطة الشركة المختلفة وذلك للعام 2016م مقارنة بالعام 2015م:

الإجمالي	أخرى	التعامل	المشورة	حفظ الأوراق المالية	الإدارة	الترتيب	2016
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
154,979,170	14,405,285	131,324,096	-	648,118	7,876,615	725,056	إجمالي الموجودات
9,136,356	7,963,516	-	-	45,499	1,089,101	38,240	إجمالي المطلوبات
38,125,580	-	16,984,392	7,351	2,943,157	17,115,679	1,075,001	إجمالي دخل العمليات
(31,631,634)	(14,948,891)	(2,025,566)	(5,338,141)	(2,017,826)	(6,815,218)	(485,992)	إجمالي المصاريف*
6,493,946	(14,948,891)	14,958,826	(5,330,790)	925,331	10,300,461	589,009	صافي الدخل (الخسارة)
<b>2015</b>							
160,231,066	17,747,075	128,484,014	77,353	709,837	12,950,187	262,600	إجمالي الموجودات
19,125,992	17,750,230	65,291	-	47,700	1,262,771	-	إجمالي المطلوبات
63,897,403	-	19,726,551	2,355,193	4,019,961	34,913,521	2,882,177	إجمالي دخل العمليات
(44,408,238)	(25,753,172)	(2,200,048)	(6,344,938)	(2,137,183)	(6,878,119)	(1,094,778)	إجمالي المصاريف*
19,489,165	(25,753,172)	17,526,503	(3,989,745)	1,882,778	28,035,402	1,787,399	صافي الدخل (الخسارة)

\* يشمل بند إجمالي المصاريف على مجموع المصاريف العمومية والإدارية، خسارة الانخفاض في القيمة، أرباح تحويل العملات وصافي مكاسب (خسائر) استبعاد الممتلكات والمعدات والموجودات غير الملموسة.

## الخطط والقرارات:

في ظل استمرار ضعف الأوضاع الاقتصادية التي كانت نتيجة للانخفاض الحاد في اسعار النفط في أواخر عام 2014 مما أثر ذلك على نتائج الشركات على وجه الخصوص الشركات المدرجة بالسوق المالية السعودي للأوراق المالية. كما أدى إلى الهبوط في القيم السوقية لهذه الشركات مما دفع إلى انخفاض في الأصول المدارة من قبل الشركة بالإضافة إلى تراجع في مداخيلها، لذلك فقد وضعت الشركة خطة إستراتيجية تشمل الأعوام الثلاثة القادمة تهدف من خلالها إلى زيادة حجم الأعمال والمحافظة على قاعدة العملاء وذلك من خلال التميز في تقديم الخدمات إضافة إلى المحافظة على مصالح العملاء وتقديم المنتجات المتوافقة مع ما يتناسب مع متطلباتهم. كما أن خطة الشركة هي من ضمن أهداف وتطلعات الشركة الأم وهي مجموعة عوده.

تهدف الشركة إلى المحافظة قدر الإمكان على دخلها من العمليات الرئيسية التي تنتج من خلال إدارة الأصول المرتبطة بالأسهم، فضلاً عن خدمات الحفظ والمشورة والوساطة الماليّة.

كما تتطلع الشركة إلى المحافظة (والزيادة قدر الإمكان) على قاعدة العملاء والأصول المالية الخاصة بهم المدرجة خارج الميزانية وبالتالي المحافظة على قاعدة ارتكاز للمداخيل والانطلاق منها إلى الزيادة في كل من دخل عمليات الإدارة والوساطة والمشورة والحفظ.

تهدف الشركة أيضاً إلى تفعيل الخدمات المقدمة إلى عملاء الترتيب من خلال ديناميكية عمل جديدة تستقطب من خلالها عمليات الاستحواذ والدمج.

وفي سياق موازي، تهدف الشركة من خلال محفظتها المالية، إلى تحقيق أعلى عائد ممكن ضمن درجة مخاطر مقبولة شرط المحافظة على الملاءة المالية للشركة المطلوبة من قبل هيئة السوق المالية.

بهدف الموازنة بين الإيرادات والنفقات، ستستمر الشركة في مراقبة مصاريف العمليات من خلال الاستخدام الفعال للأصول وتخفيض النفقات غير الضرورية. وبهدف الحد من النفقات والتأثير على نتائج الأعمال لدى الشركة، تنوي الشركة تجميد أية استثمارات بالبنية التحتية في الوقت الحالي إلى حين وضوح الرؤية للأوضاع الاقتصادية.

كما تنوي الشركة المحافظة على الموارد البشرية الفعالة، وفي هذا السياق تجدر الإشارة إلى أن الشركة قد حققت نسب سعودة أفضل من المتطلبات النظامية وتنوي المحافظة على هذه النسب كما إلى زيادتها في السنوات القادمة.

## النتائج المالية:

نستهل عرضنا للنتائج المالية بالجدول أدناه، الذي يلخص المركز المالي للشركة للخمس سنوات الماضية ومن ثم نستعرض نتائج أعمال السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م مقارنة مع 2015/12/31م.  
آلاف ريال

2012	2013	2014	2015	2016	بيان
6,677	81	17,613	19,489	6,494	صافي (خسارة) دخل (قبل الضريبة والزكاة)
33,845	33,571	66,716	63,897	38,126	دخل العمليات
28,358	34,096	48,915	44,613	31,639	مصاريف العمليات
0.22	0.003	0.84	1.95	0.65	ربحية (خسارة) السهم بالريال
322,745	322,134	168,151	160,231	155,298	إجمالي الموجودات
259,865	302,064	124,604	78,647	100,803	الاستثمارات
7,243	15,467	37,434	19,126	9,455	إجمالي المطلوبات
315,502	326,667	130,717	141,105	145,842	إجمالي حقوق المساهمين

بلغ صافي دخل (قبل الضريبة والزكاة) عوده كابيتال في العام 2016م 6.5 مليون ريال سعودي بالمقارنة مع 19.5 مليون ريال سعودي في العام 2015م. يعود سبب الانخفاض في صافي الدخل خلال الفترة

Handwritten signatures and stamps in blue ink, including a large signature and a stamp with the word "مختلطة" (Mixed).

الحالية مقارنة مع الفترة المماثلة من العام السابق إلى انخفاض إجمالي دخل العمليات بنسبة 40% نتيجة الانخفاض في دخل الإدارة بنسبة 51%، في المقابل انخفضت إجمالي مصاريف العمليات بنسبة 29% نتيجة الانخفاض في مصاريف الرواتب وما في حكمها بنسبة 29% .

لقد بلغ إجمالي الدخل من العمليات الرئيسية 38.1 مليون ريال سعودي في عام 2016م مقارنة مع 63.9 مليون ريال سعودي للفترة نفسها من العام السابق، كما بلغ إجمالي المصاريف التشغيلية 31.6 مليون ريال سعودي في 2016م مقارنة مع 44.6 مليون ريال سعودي، حيث بلغت ربحية السهم 0.65 ريال سعودي للعام 2016م مقارنة مع 1.95 ريال سعودي للعام 2015م.

أما إجمالي الموجودات، فقد بلغت 155 مليون ريال سعودي بنهاية العام 2016م بانخفاض قدره 3% مقارنة مع نهاية العام 2015م، نعزو ذلك بشكل رئيسي إلى الانخفاض في قيمة الاستثمارات خلال فترة المقارنة (2015م مقابل 2016م) كذلك الانخفاض في قيمة الممتلكات والمعدات والموجودات غير الملموسة.

ازدادت قيمة حقوق المساهمين بنسبة 3% إذ نمت من 141.1 مليون ريال سعودي بنهاية العام 2015م إلى 145.8 مليون ريال سعودي بنهاية العام 2016م، نعزو هذا النمو بشكل رئيسي إلى الأرباح المحققة في السنة الحالية.

وعليه، بلغت القيمة الدفترية للسهم 14.58 ريال سعودي بنهاية العام 2016م مقابل 14.11 ريال سعودي بنهاية العام 2015م.

أما بالنسبة لأموال العملاء المدرجة خارج الميزانية فقد انخفضت بنسبة 10% من 5.186 مليون ريال سعودي بنهاية العام 2015م إلى 4.679 مليون ريال سعودي بنهاية العام 2016م وذلك بسبب سحب بعض العملاء لأموالهم بعد الانخفاضات في السوق المالية.

## تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه:

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من ستة (6) أعضاء، تنتخبهم الجمعية العامة كل ثلاث سنوات، ويجوز في كل مرة إعادة انتخاب الأعضاء الذين انتهت مدة عضويتهم. وضم مجلس الإدارة خلال العام 2016م ستة (6) أعضاء غير تنفيذيين منهم عضوين (2) مستقلين حيث تم تعيينهم من قبل الجمعية العامة العادية خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2015/04/26م، وحيث أن السيد/ سمير نقولا سلامة حنا والدكتور/

مروان مختار منيب غندور قد قدما استقالتهم من عضوية مجلس إدارة الشركة بتاريخ 2016/03/16م،  
فقد قرر المجلس بتاريخ 2016/03/17م تعيين المحامي/ شهدان الياس شهدان الجبيلي، لبناني الجنسية  
كعضو غير تنفيذي، والسيد/ يوسف حسن جواد نظام، لبناني الجنسية كعضو غير تنفيذي، ممثلين لبنك  
عوده ش.م.ل، في مجلس إدارة الشركة للمدة المتبقية من الدورة الحالية لعضوية مجلس الإدارة، كما قد  
وافقت هيئة السوق المالية على تشكيل مجلس الإدارة الجديد بموجب خطابهم رقم (16/3383/6/1) تاريخ  
2016/03/29م، وصادقت الجمعية العامة العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2016/05/12م  
بالتصويت على تعيين الأعضاء الغير تنفيذيين الجدد بدلاً من الأعضاء الذين استقالوا وذلك للمدة المتبقية  
من الدورة الحالية لعضوية مجلس الإدارة، وفيما يلي جدول يوضح تكوين المجلس وتصنيف الأعضاء:

اسم العضو	تصنيف العضو			عضويته في مجالس إدارة شركات أخرى
	تنفيذي	غير تنفيذي	مستقل	
عبد الله إبراهيم عبد الله الحبيب		✓		- بنك عوده ش.م.ل - مجموعة أ ب ب السعودية العربية - الشركة المتحدة لأجهزة الطاقة المحدودة - شركة منتجات الأحبار المحدودة - شركة المنتجون التجارية المحدودة - شركة الانارة السعودية فيليبس
سمير نقولا سلامة حنا		✓		- بنك عوده ش.م.ل. - بنك عوده ش.م.م.(مصر) - بنك عوده سويسرا ش.م. - أوديا بنك (تركيا) - بنك عوده فرنسا ش.م. ممثلاً بنك عوده ش.م.ل.

Handwritten signatures and stamps in blue ink.



# عوده كابيتال

شركة مساهمة مختلطة  
المملكة العربية السعودية

اسم العضو	تصنيف العضو			عضويته في مجالس إدارة شركات أخرى
	تفذي	غير تفذي	مستقل	
				- بانودي أنترناسيونال هولدنغ ل.ت.د. - بانودي هولدنغ ل.ت.د. - بيريت ب.ف. - بيريت أنترناسيونال ن.ف.
مروان مختار منيب غندور		✓		- بنك عوده ش.م.م. (مصر) - أوديا بنك (تركيا)
فيليب رفيق ميشال سيدناوي		✓		- بنك عوده (قطر) - بنك عوده للخدمات الخاصة - عوده كابيتال جستيون س.أ.م. (Audi Capital Gestion) (SAM) - بنك عوده سويسرا ش.م.
يوسف حسن جواد نظام		✓		-
شهدان الياس شهدان جبيلي		✓		-
خليل عبد الفتاح خليل كردي		✓	✓	- شركة الاتصالات السعودية - شركة اميانتيب العربية السعودية
عاصم طاهر سعيد عرب		✓	✓	-

إن مجلس الإدارة الحالي يشمل عضوين مستقلين حسب ما جاء في التعميم الصادر من هيئة السوق المالية رقم 519/6 وتاريخ 2011/1/24م وطبقاً للفقرة (هـ) من المادة الثانية عشر من لائحة حوكمة الشركات الذي

Handwritten signatures and stamps in blue ink, including a large signature and a stamp with the word "فيليب" (Philip).

يتطلب ألا يقل عدد أعضاء مجلس الإدارة المستقلين للأشخاص المرخص لهم عن عضوين أو ثلث العدد الكلي لأعضاء المجلس أيهما أكثر.

## اجتماعات مجلس الإدارة وسجل الحضور لكل اجتماع:

بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال العام 2016م تسعة (9) اجتماعات، وفيما يلي جدول يوضح سجل الحضور الخاص بكل اجتماع:

سجل الحضور										اسم العضو
الاجتماع الاجمالي	الاجتماع التاسع 12/07 2016	الاجتماع الثامن 2016/10/20	الاجتماع السابع 2016/08/19	الاجتماع السادس 2016/07/25	الاجتماع الخامس 2016/05/29	الاجتماع الرابع 2016/05/11	الاجتماع الثالث 2016/03/30	الاجتماع الثاني 2016/02/24	الاجتماع الأول 2016/01/14	
9	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	عبدالله الحبيب
2	-	-	-	-	-	-	-	حاضر	حاضر	سمير حنا* بالوكالة
2	-	-	-	-	-	-	-	حاضر	حاضر	مروان غندور* بالوكالة
9	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	فيليب صدناوي
8	غائب	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	خليل كردي
9	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	عاصم عرب
7	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	-	-	شهدان جبيلي**
7	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	-	-	يوسف نظام**

\* أعضاء مجلس الإدارة الذين استقالوا بتاريخ 2016/03/16م

\*\* أعضاء مجلس الإدارة الذين تعينوا بتاريخ 2016/03/29م

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

## مصالح أعضاء مجلس الإدارة أو الأشخاص ذو العلاقة:

لم تبرم الشركة أية عقود فيها مصلحة جوهريّة لأحد أعضاء مجلس الإدارة، أو الرئيس التنفيذي، أو المدير المالي، أو أي شخص له علاقة بأي منهم خلال عام 2016م. كما أنه لا توجد أي مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية أو حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة في أسهم أو أدوات دين الشركة. إلا أن الشركة قد وقعت الاتفاقيات التالية:

- 1- اتفاقية تعاون فني موقعة بين كل من الشركة وبنك عوده ش.م.ل. (الشركة الأم) بتاريخ 2014/11/01م وذلك للاستعانة بخبراتهم في المجالات التالية (إدارة المراجعة الداخلية، إدارة البحث والتحليل، إدارة استمرارية العمل وأمن المعلومات، الدعم الفني (نظم المعلومات)، اللجنة الشرعية للصناديق المتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية، إدارة المخاطر).
- 2- اتفاقية قرض حسن (أي بدون فوائد) الموقعة بين الشركة وصندوق عودة للتطوير العقاري، وهو صندوق عقاري مغلق مدار من قبل الشركة بصفتها مدير الصندوق، والتي بموجبها تقرض الشركة الصندوق قرض حسن (بدون فوائد من أي نوع) وقدره عشرة ملايين ريال سعودي (10,000,000)، وذلك لانتهاج الأعمال الإنشائية للمشروع وإقفاله، كما قام الصندوق بسداد كامل مبلغ القرض خلال شهر مايو 2016م.
- 3- اتفاقية التعاون الفني الموقعة بين كل من الشركة وشركة برودجيت (Broadgate Advisors SAL) بتاريخ 2016/03/31م وذلك للاستعانة بخبرات شركة برودجيت في مجال عمليات البيع والاستحواذ التي تتدرج تحت إدارة الخدمات المصرفية الاستثمارية، الجدير بالذكر هو أن بنك عوده ش.م.ل. (الشركة الأم) تمتلك حصص في شركة برودجيت.

## مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

الجدول التالي يوضح الإفصاح عن المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، بمن فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي خلال العام 2016م:

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/ المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات بالإضافة إلى المدير المالي
بالريالات السعودية			

3,604,487			الرواتب والتعويضات
1,188,091			البدلات
-			المكافآت الدورية والسنوية
-			مكافآت أخرى تدفع لمرة واحدة
-			الخطط التحفيزية
449,913			أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي
5,242,941			الإجمالي

## تفاصيل المكافآت والتعويضات التي سوف تدفع لأعضاء مجلس الإدارة للعام المالي 2016م

م	الاسم	المنصب	الرواتب والأجور	البدلات	المكافآت	العمولات	تعويضات أو مزايا عينية	أخرى	الإجمالي
1	خليل عبد الفلاح خليل كردي	عضو مجلس إدارة مستقل	-	200,000	-	-	-	-	200,000
2	عاصم طاهر سعيد عرب	عضو مجلس إدارة مستقل	-	200,000	-	-	-	-	200,000
									400,000
									الإجمالي

## التنازلات عن الرواتب والتعويضات وبدلات الحضور والانتقال والمكافآت الأخرى:

لقد تنازل رئيس مجلس الإدارة والأعضاء الممثلين لمجموعة عوده عن أية تعويض، أو بدلات حضور أو بدلات انتقال أو أية مكافآت أخرى ترتبت لهم عن عضويتهم في مجلس إدارة الشركة خلال السنة المالية 2016م بموجب أي أنظمة أو قرارات أو تعليمات مرعية في هذا الشأن في المملكة العربية السعودية. بالإضافة إلى ذلك ليست هناك أية ترتيبات، أو إتفاقيات تنازل بموجبها أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض.

## التنازلات عن الأرباح:

ليس هناك أية ترتيبات، أو إتفاقيات تتضمن تنازل أحد مساهمي الشركة عن حقوقه في الأرباح.

Handwritten signatures and stamps in blue ink, including a large signature and a stamp with the word "مقبول" (Accepted).

## القروض والمدفوعات النظامية المستحقة:

تتكون المطلوبات المتداولة كما في 2016م مما يلي:

2015	2016	البند
بآلاف الريالات		
12.549	3.926	دائنون و مبالغ مستحقة للدفع
-	-	قروض قصيرة الأجل
-	-	ارباح مقررة للتوزيع
1.206	319	مخصص ضريبة دخل/ زكاة
5.371	5.211	مخصصات نهاية الخدمة
19.126	9.455	الإجمالي

## ادارة المخاطر:

- إن لدى الشركة سياسة إدارة مخاطر جيدة موثقة ومعتمدة من مجلس الإدارة، وتتضمن السياسة اجراءات تبحر وقياس ومراقبة وتحديد المخاطر ذي الصلة التي تنبثق من مجالات النشاط المختلفة بما في ذلك تقدير رأس المال لكل عنصر خطورة بموجب الإرشادات واللوائح التنظيمية، كما تقدم ادارة المخاطر تقاريرها بالاضافة إلى تقارير مراقبة المخاطر لتمكين الإدارة العليا ومجلس الإدارة ولجانته من مراقبة وتحليل الخطورة على مستوى الشركة، الأمر الذي يمكن الإدارة من تقييم مستوى الخطورة والنمط وحساسية وكفاءة عمليات إدارة المخاطر على صعيد الشركة، فيما يلي وصف لأنواع المخاطر التي تواجه عمليات الشركة:

### 1- مخاطر تشغيلية :

هي خطورة الخسارة التي تنشأ من عدم كفاية أو إخفاق في عمليات نشاط الشركة الداخلية أو الأشخاص أو الأنظمة أو من أحداث خارجية، وتعتبر خطورة العمليات حتمية وملازمة لكل نشاط أو عمل تزاوله الشركات، بينما تسعى الشركة من جانبها على الدوام لتحديث السياسات والإجراءات والعمليات والأنظمة بهدف الحد من مخاطر العمليات، كما قامت الشركة بإبرام وثيقة تأمين ملائمة للتأمين على أعمالها، ولديها خطة استمرارية عمل جيدة للتوثيق لإدارة الأزمات غير المتوقعة وضمان استمرارية وفعالية عملياتها.

## 2- مخاطر الائتمان:

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تتجم عن تخلف أو عجز الطرف الاخر للإدارة المالية عن الوفاء بالتزاماته المالية تجاه الشركة مما يؤدي الى حدوث خسائر. تعمل الشركة على ادارة مخاطر الائتمان من خلال وضع سقف لمبالغ الاستثمارات المالية والأرصدة النقدية لدى كل جهة. كذلك تعمل الشركة على مراقبة مخاطر الائتمان وعلى تقييم الوضع الائتماني للجهات المستمر بها أو المودع لديها.

## 3- مخاطر السوق:

- تنشأ مخاطر السوق عن التقلبات في اسعار الفوائد وأسعار صرف العملات، تقوم إدارة الشركة بوضع حدود لقيمة المخاطر المقبولة، ويتم مراقبة ذلك من قبل دائرة مراقبة المخاطر و لجنة إدارة الاستثمارات من خلال الاجتماعات الشهرية أو الطارئة.
- اذا ما تبين بأن تحاليل الحساسية (sensitivity tests) التي تم الافصاح عنها لا تمثل المخاطر المتعلقة بالأدوات المالية في القوائم المالية بنهاية العام بشكل موثوق فيه، فيتم الافصاح عن هذا الواقع وأسبابه، والتي ممكن ان تتعلق بأن أرقام نهاية العام غير مماثلة للمخاطر خلال العام.

## إقرارات مجلس الإدارة:

يقر مجلس الإدارة بالاتي:

- تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
- نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية.
- لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
- لا يوجد أي قروض على الشركة.

## تقرير مراجعي الحسابات والقوائم المالية:

يظهر تقرير مراجعي الحسابات أن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية، وليست هناك أية تحفظات تجاهها.

## لجان مجلس الإدارة واختصاصاتها:

يمارس مجلس إدارة الشركة مهامه من خلال اللجان الرئيسية المشكلة من أعضاء مجلس إدارة الشركة، ولهذه اللجان دورها المهم في مساعدة مجلس الإدارة على القيام بواجباته النظامية المناطة به، تحقيقاً للأداء

Handwritten signatures and stamps in blue ink, including a large signature and a circular stamp.

الأمثل والاستفادة من خبرات أعضائه المتنوعة في وضع وتعزيز السياسات والبرامج والمراجعة ورفع التوصيات، وذلك على النحو التالي:

## أولاً: لجنة المراجعة:

تقوم لجنة المراجعة في دراسة نظام وتقارير المراجعة الداخلية والإشراف عليها ودراسة القوائم المالية الأولية والسياسات المحاسبية المتبعة واقتراح مراجعي الحسابات للشركة، كما تتولى اللجنة دراسة التقارير والملاحظات من مراجعي الحسابات ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة وفق نطاق العمل المحدد في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 1-212-2006 وتاريخ 1427/10/21 هـ الموافق 2006/11/12م.

تألفت لجنة المراجعة خلال عام 2016م من أعضاء مجلس الإدارة وهم، رئيس اللجنة الدكتور/ مروان مختار غندور، وبعد استقالته بتاريخ 2016/03/16م تولى المحامي/ شهدان الياس جبيلي منصب رئيس اللجنة، بالإضافة إلى الدكتور/ خليل عبدالفتاح خليل كردي (عضو مستقل) والدكتور/ عاصم طاهر سعيد عرب (عضو مستقل) والسيد / موريس حبيب سيده كمستشار.

عقدت اللجنة خلال العام المالي المنتهي بتاريخ 2016/12/31م سبعة (7) اجتماعات ناقشت فيها المهمات الموكلة لها وفق النظام المشار إليه سابقاً، وأصدرت توصياتها حيالها لمجلس إدارة الشركة.

## ثانياً: لجنة الترشيحات والمكافآت:

تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بمساعدة مجلس الإدارة في أداء مهامه الإرشادية والإشرافية بكفاءة وفعالية، وخاصة فيما يتعلق بتزكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين الأكفاء والتأكيد على أن سياسة الترشيحات بالشركة ينتج عنها التعيينات الصحيحة وتؤدي إلى الأهداف المرجوة والاحتفاظ بأعضاء مجلس الإدارة والمديرين المميزين، وبالتالي فهي تساعد الشركة في تحقيق أهدافها والنمو الاقتصادي لها من خلال ذلك.

تألفت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال العام 2016م من أعضاء مجلس الإدارة وهم، رئيس اللجنة الأستاذ/ عبدالله إبراهيم الحبيب، بالإضافة إلى الأستاذ/ سمير نقولا حنا والدكتور/ مروان مختار غندور، وبعد استقالتهم بتاريخ 2016/03/16م تولى الأستاذ/ فيليب رفيق صدناوي والأستاذ/ يوسف حسن نظام منصب أعضاء باللجنة.



عقدت اللجنة خلال العام المالي المنتهي بتاريخ 2016/12/31م خمسة (5) اجتماعات ناقشت فيها المهمات الموكلة لها وفق النظام المشار إليه سابقاً، وأصدرت توصياتها حيالها لمجلس إدارة الشركة.

## الجزاء والعقوبات المفروضة على شركة عوده كابيتال:

يسرنا أن نقر بأن الشركة لم تخضع لأي عقوبة سواء من الهيئة أو من جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى خلال سنة 2016م.

## نتائج المراجعة السنوية لفاعلية وإجراءات نظام الرقابة الداخلية:

أجرى فريق المراجعة الداخلية التابع لبنك عوده ش.م.ل. المراجعة الداخلية السنوية للشركة خلال العام 2016م وفقاً لاتفاقية تقديم الخدمات المبرمة بين الشركة وبنك عوده ش.م.ل. (الشركة الأم) بموجب المادة 59 من لائحة الأشخاص المرخص لهم الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية، حيث قام فريق المراجعة بالتحقق من فعالية نظم واجراءات الرقابة الداخلية للشركة، بما في ذلك حماية أصول الشركة وتقويم مخاطر العمل وقياس مدى كفاية الأداء، ويقوم مجلس الإدارة، من خلال لجنة المراجعة المنبثقة عنه، بالإطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وما توصلت إليه من تقييم لأنظمة الرقابة الداخلية المختلفة، وكذلك تقارير إدارة المخاطر وإدارة المطابقة والالتزام بصورة دورية منتظمة، بما يمكن من توفير تقييم مستمر لنظام الرقابة الداخلية ومدى فاعليته.

وقامت الشركة بالعمل على الاجراءات التصحيحية تجاه ملاحظات فريق المراجعة الدخيلة للعام 2016م، كما تعمل على تفاديها مستقبلاً، بالإضافة إلى ذلك قام مراقب الحسابات الخارجي (أرنست ويونغ) بعملية تقويم لهذا النظام ضمن مراجعته للبيانات المالية للشركة، ولم تظهر عمليات المراجعة المشار إليها، ضعفاً جوهرياً في نظام الضبط الداخلي لدى الشركة.

## لائحة حوكمة الشركات

قام مجلس ادارة الشركة بالموافقة على لائحة حوكمة شركة عوده كابيتال المحدثة بتاريخ 2016/05/11م والتي تبين القواعد والمعايير المنظمة لإدارة الشركة، من اجل ضمان الالتزام بأفضل ممارسات الحوكمة التي تكفل حماية حقوق المساهمين وحقوق أصحاب المصالح. الجدير بالذكر أن هذه اللائحة قد عدلت لتطابق نظام الشركات الجديد وبالتالي نظام الشركة المحدث طبقاً له.

كما وافق مجلس الإدارة على السياسات واللوائح المتضمنة في لائحة حوكمة الشركة التي تتضمن متطلبات الهيئة والمطبقة على الشركة.



## مرفقات:

نضع تحت تصرفكم ومرفقاً لهذا التقرير، البيانات الماليّة المدقّقة مرفقة مع تقرير المدقّق الحسابات والإيضاحات المرفقة.

يودُّ مجلس الإدارة أن يعرب عن امتنانه تجاه المساهمين لما قدموه من الثقة والدعم، كما يودُّ أن يشكر الإدارة على التزامها.

عن مجلس الإدارة:



عبد الله بن إبراهيم بن عبد الله الحبيب  
رئيس مجلس الإدارة