

# تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية 2018م



# المحتويات

## تقرير مجلس الإدارة الصفحة

4	1. نبذة عن الشركة
5	2. رأس مال الشركة
6	3. مجلس الإدارة
7	4. أهم الخطط و القرارات التي تم إتخاذها في العام 2016 م
8	5. لجنة المراجعة
9	6. لجنة الترشيحات والمكافآت
10	7. اللجنة التنفيذية
11	8. لجنة المطابقة والإلتزام والمخاطر

## الأداء المالي والنتائج المالية الصفحة

15	9. الأداء المالي والنتائج المالية
17	10. الزكاة
18	11. القروض
18	12. موجودات محتفظ بها بصفة إئتمانية
18	13. الإلتزامات المحتملة
18	14. ربحية السهم
18	15. القيم العادلة

## المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة و نتائج المراجعة الداخلية صفحة

20	16. نتائج المراجعة الداخلية
21	17. إدارة المخاطر
22	18. كفاية رأس المال
22	19. المتطلبات التنظيمية لرأس المال ومعدل كفاية رأس المال
24	20. جدول الإفصاح عن التعويضات و المكافآت خلال العام المالي 2016
25	21. مدى التزم الشركة بلانحة حوكمة الشركات

# (تقرير مجلس الإدارة)

## نبذة عن الشركة

شركة الملز المالية (" الشركة ") هي شركة سعودية مساهمة مقفلة تأسست بموجب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية ، ومسجلة في الرياض بتاريخ 21 رجب 1430 هـ ( الموافق 14 يوليو 2009 ) تحت السجل التجاري رقم 1010271323.

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي بموجب ترخيص هيئة السوق المالية رقم 36 - 09136 بتاريخ 23 ربيع الثاني 1430 هـ ( الموافق 19 أبريل 2009م ) في التعامل في الأوراق المالية في السوق المالية السعودية وأداء أنشطة الإدارة والحفظ والترتيب والمشورة ، وبتاريخ 22 مارس 2015م تقدمت الشركة لهيئة السوق المالية بطلب الترخيص للتعامل بصفة أصيل ، وقد منحت الهيئة تصريحاً للشركة للتعامل بصفة أصيل بموجب خطابها بتاريخ 14 يونيو 2015م. ، وفي العام 2016م تقدمت الشركة لهيئة السوق المالية بطلب إلغاء رخصتي الاستشارة والترتيب وتمت موافقة الهيئة على ذلك بخطابها المؤرخ بتاريخ يونيو 2016م ، ليصبح نشاط الشركة التعامل بصفة أصيل والإدارة والحفظ.

رأس مال الشركة البالغ 50 مليون ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2018 م (31 ديسمبر 2018 م: 50 مليون ريال سعودي) مقسم إلى 5,000,000 سهم مدفوع بالكامل (31 ديسمبر 2018 م: 5.000.000 سهم مدفوع بالكامل) بواقع 10 ريال سعودي لكل سهم. لدى الشركة مساهمات في بعض المنشآت ذات الغرض الخاص وهي بصورة أساسية بغرض الاحتفاظ بالملكية القانونية للاستثمارات التي تملكها الصناديق الاستثمارية المدارة بواسطة الشركة ، وهذه المنشآت لا يمكن توحيدها في القوائم المالية للشركة لأنه لا يمكن فرض سيطرتها على هذه المنشآت وذلك للحصول على منافع من أنشطتها.

وفيما يلي المنشآت ذات الأغراض الخاصة:

- الملز الثانية محدودة المسؤولية
- شركة الصندوق السعودي للتكنولوجيا
- شركة الملز الرابعة
- سلوى الملز التجارية – تحت التصفية

## رأس مال الشركة

خلال العام المالي 2018 م، قامت الشركة بتخفيض رأس المال بمبلغ 10 مليون ريال سعودي وذلك لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة ، ليصبح رأس مال الشركة الجديد 50 مليون ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2018, مقسم إلى 5,000,000 سهم مدفوع بالكامل بواقع 10 ريال سعودي لكل سهم , موزعة على المساهمين على النحو التالي :

الاسم	نسبة الملكية	عدد الحصص	المبلغ
عبد العزيز بن عبد اللطيف بكر جزار	33.33%	1,666,667	16,666,667
أحمد بن محمد سالم السري	16.67%	833,333	8,333,333
شركة مجموعة ناظر القابضة	16.67%	833,333	8,333,333
شركة النجاح للتقنية المتطورة	16.67%	833,333	8,333,333
صلاح بن راشد الراشد	8.33%	416,667	4,166,667
شركة سارا الدولية للتشغيل	8.33%	416,667	4,166,667
	100%	5,000,000	50,000,000

## مجلس الإدارة

خلال العام المالي 2018، اجتمع مجلس الإدارة (5) اجتماعات، حيث يتمثل مجلس الإدارة للدورة الثانية الحالية التالية أسماؤهم:

أعضاء مجلس الإدارة للدورة الثانية:

الإسم	الصفة
أحمد بن محمد السري	رئيس مجلس الإدارة
عبد العزيز بن عبد اللطيف جزار	العضو المنتدب
فهر بن هشام ناظر	عضو مجلس إدارة
باسل بن محمد بن جبر	عضو مجلس إدارة
هشام عاشور	عضو مجلس إدارة
الوليد بن عبد الرزاق الدريعان	عضو مجلس إدارة مستقل
خالد بن محمد السليمان	عضو مجلس إدارة مستقل

وفيما يلي سجل حضور اجتماعات مجلس إدارة الشركة خلال عام 2018 م والتي اكتمل النصاب في جميع الاجتماعات التالي ذكرها:

الاجتماعات	التاريخ	الأعضاء الحاضرون
الاجتماع الأول	21 مارس 2018	✓ أحمد السري ✓ عبد العزيز جزار ✓ فهر ناظر ✓ الوليد الدريعان ✓ باسل بن جبر ✓ خالد السليمان ✓ هشام عاشور
الاجتماع الثاني	30 ابريل 2018	✓ أحمد السري ✓ عبد العزيز جزار ✓ خالد السليمان ✓ هشام عاشور ✓ الوليد الدريعان ✓ باسل بن جبر

✓ فهر ناظر ✓ أحمد السري ✓ عبد العزيز جزار ✓ خالد السليمان ✓ هشام عاشور ✓ الوليد الدريعان ✓ باسل بن جبر ✓ فهر ناظر	17 يوليو 2018	الاجتماع الثالث
✓ أحمد السري ✓ عبد العزيز جزار ✓ خالد السليمان ✓ هشام عاشور ✓ الوليد الدريعان ✓ باسل بن جبر ✓ فهر ناظر	21 أكتوبر 2018	الاجتماع الرابع
✓ أحمد السري ✓ عبد العزيز جزار ✓ خالد السليمان ✓ هشام عاشور ✓ الوليد الدريعان ✓ باسل بن جبر ✓ فهر ناظر	16 ديسمبر 2018	الاجتماع الخامس

## أهم الخطط والقرارات التي تم اتخاذها في العام 2018 م.

تعتمد الشركة خطة توسع في إدارة الصناديق لتشمل الصناديق الخاصة للشركات الصغيرة والمتوسطة، بالإضافة إلى الصناديق العقارية بفرعها المدرة للدخل والتطوير العقاري. وقامت الشركة خلال العام بمراجعة شاملة لكافة السياسات والإجراءات بالشركة لكافة الإدارات والقطاعات وتحديثها بما يتماشى مع متطلبات العمل وقوانين هيئة السوق المالية.

## اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة: 1. لجنة المراجعة

هي لجنة تم تشكيلها بموجب نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة والاستثمار، وتتكون من ثلاثة أعضاء، يكون من بينهم مختص بالشئون المالية، وتم تشكيل اللجنة من الآتي اسمائهم:

رئيسا	- / باسل الجبر
عضوا	- / فهر ناظر
عضوا	- / مجدي زايد

- أ/ لطفى شحادة عضواً مستقلاً

- وفيما يلي بعض النقاط التي تحدد مهام لجنة المراجعة:
- الإشراف على أعمال التدقيق الداخلية في الشركة للتأكد من فعاليتها في القيام بالأنشطة والواجبات المحددة لها من قبل مجلس الإدارة.
  - مراجعة إجراءات التدقيق الداخلية وإعداد تقرير مكتوب عن أعمال التدقيق ورفع التوصيات بشأنها.
  - مراجعة تقارير التدقيق الداخلي ومتابعة تطبيق الإجراءات التصحيحية بشأن الملاحظات الواردة عليها.
  - رفع التوصيات إلى مجلس الإدارة بشأن اختيار وتعيين المراجعين الخارجيين، وتكاليف الخدمة، مع مراعاة استقلاليتهم.
  - الإشراف على أنشطة المراجعين الخارجيين على القوائم المالية ومتابعة الإجراءات المتخذة فيما يتصل بها.
  - مراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصيات المتعلقة بها.
  - مراجعة السياسات المحاسبية السارية ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة بشأنها.
  - رفع التوصيات إلى مجلس الإدارة بخصوص السياسة الفعالة لدراسة تضارب المصالح المحتمل لأعضاء المجلس، وذلك يشمل ما يلي من موضوعات:
    - معاملات الأطراف ذات العلاقة.
    - سوء استخدام الأصول المملوكة للشركة.
    - استخدام المعلومات السرية للمصلحة الشخصية.
- وناقشت اللجنة خلال اجتماعاتها في عام 2018 م العروض المقدمة من الاستشاريين المختصين لتنفيذ خطة التحول للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والاجتماع معهم وتقديم التوصية على أفضل العروض المقدمة، كما ناقشت اللجنة تقرير المرحلة الأولى المتعلق بعملية التحول.
- وناقشت اللجنة خلال اجتماعاتها نطاق أعمال المدقق الداخلي وتقدير المخاطر المتعلقة بكل قسم في الشركة وتم مناقشة التقارير الدورية التي يصدرها المدقق الداخلي ومتابعة تنفيذ التوصيات التي يقدمها.
- وفيما يلي جدول بالاجتماعات التي تم عقدها حتى تاريخ 31 ديسمبر 2018 م:

الأعضاء الحاضرون	التاريخ	الاجتماعات
✓ مجدي زايد ✓ باسل الجبر ✓ لطفى شحادة	2018/03/25	الأول
✓ مجدي زايد ✓ باسل الجبر ✓ لطفى شحادة	2018/04/29	الثاني
✓ باسل الجبر ✓ مجدي زايد ✓ لطفى شحادة	2018/05/15	الثالث
✓ باسل الجبر ✓ مجدي زايد ✓ لطفى شحادة	2018/05/16	الرابع

✓ مجدي زايد فهد ناظر

✓ لطفي شحادة

✓ باسل الجبر

✓ مجدي زايد

✓ فهد ناظر

✓ لطفي شحادة

✓ باسل الجبر

✓ فهد ناظر

✓ لطفي شحادة

✓ باسل الجبر

✓ فهد ناظر

✓ لطفي شحادة

✓ باسل الجبر

✓ فهد ناظر

✓ لطفي شحادة

2018/07/11

الخامس

2018/07/24

السادس

2018/10/10

السابع

2018/11/14

الثامن

## 2. لجنة الترشيحات والمكافآت

هي لجنة تم تشكيلها بموجب نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة والاستثمار، وتتكون من أربعة من أعضاء مجلس الإدارة وهم:

أ/ الوليد الدريعان رئيساً

أ/ هشام عاشور عضواً

أ/ أحمد السري عضواً

أ/ باسل بن جبر عضواً

و من مهامها:

1. التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة، إلا إذا رد إليه اعتباره.
2. المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرة والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة بما فيها تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
3. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
4. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
5. التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركات أخرى.

6. وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت مجلس الإدارة التنفيذيين الذين يعينهم مجلس الإدارة، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.
  7. التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح بتعيين كبار التنفيذيين الذين يعينهم مجلس الإدارة.
  8. يمكن للجنة الاستعانة بخبراء خارجيين متخصصين في مجال أعمالها عند الحاجة.
  9. التوصية لمجلس الإدارة بالمكافآت المقترحة لموظفي الشركة قبل اعتماد القوائم المالية للشركة.
- وفيما يلي جدول بالاجتماعات التي تم عقدها حتى تاريخ 31 ديسمبر 2018 م:

الإجتماعات	التاريخ	الأعضاء الحاضرون
الأول	2018/05/22	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ الوليد الدريعان</li> <li>✓ أحمد السري</li> <li>✓ هشام عاشور</li> <li>✓ باسل بن جبر</li> </ul>
الثاني	2018/12/09	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ الوليد الدريعان</li> <li>✓ أحمد السري</li> <li>✓ هشام عاشور</li> <li>✓ باسل بن جبر</li> </ul>

### 3. اللجنة التنفيذية

هي لجنة تم تشكيلها بتاريخ 2018/02/22 بقرار من مجلس الادارة، وتتكون من أربعة من أعضاء مجلس الإدارة وهم:

- د/ عبد العزيز جزار رئيساً
- أ/ أحمد السري عضو
- أ/ هشام عاشور عضو
- أ/ الوليد الدريعان عضو

وتقوم اللجنة بالمهام التالية:

1. مساعدة العضو المنتدب في تطوير الخطة الاستراتيجية للشركة والميزانية التقديرية والإستراتيجيات الخاصة بالشركة.
2. مساعدة العضو المنتدب لإعداد مايلي :
  - السياسة العامة للتسويق.
  - خطة تطوير الموارد البشرية والشؤون الادارية.
  - الميزانية الرأسمالية وميزانية التشغيل.
3. مساعدة العضو المنتدب في مراقبة فعالية ممارسات حوكمة الشركات وإجراء التعديلات إن لزم ذلك.
4. مراجعة مايلي بشكل منتظم :

- تطبيق إستراتيجية الشركة والأداء التشغيلي.
  - أداء الإدارة التنفيذية للشركة.
  - الإلتزام بسياسات وإجراءات الشركة والمتطلبات النظامية.
  - مستوى المخاطر.
5. التأكد من وجود إطار عمل واضح لتفويض الصلاحيات ووجود تمييز واضح بين مهام مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية ولجنة الترشيحات والمكافآت والعضو المنتدب وغيره من أعضاء الإدارة التنفيذية.
6. الإشراف على إجراءات الإفصاح والاتصالات.
7. استثمار الفائض من رأس مال الشركة.
8. أي مهام أخرى يطلبها مجلس الإدارة.

وفيما يلي جدول بالاجتماعات التي تم عقدها حتى تاريخ 31 ديسمبر 2018 م:

الاجتماعات	التاريخ	الأعضاء الحاضرون
الأول	2018/05/22م	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ أحمد السري</li> <li>✓ هشام عاشور</li> <li>✓ عبد العزيز جزار</li> <li>✓ الوليد الدريعان</li> </ul>
الثاني	2018/07/17م	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ أحمد السري</li> <li>✓ هشام عاشور</li> <li>✓ عبد العزيز جزار</li> <li>✓ الوليد الدريعان</li> </ul>
الثالث	2018/10/21	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ أحمد السري</li> <li>✓ هشام عاشور</li> <li>✓ عبد العزيز جزار</li> <li>✓ الوليد الدريعان</li> </ul>

✓

#### 4. لجنة المطابقة والإلتزام والمخاطر

هي لجنة تم تشكيلها بموجب لائحة الأشخاص المرخص لهم الصادرة من هيئة السوق المالية، وتتكون من أربعة أعضاء وهم:

- د/ خالد السليمان رئيس
- أ/ فهد هشام ناظر عضو
- د/ عبد العزيز جزار عضو
- مسئول المطابقة والإلتزام والمخاطر عضو

وتقوم اللجنة بالمهام التالية:

- وضع إستراتيجية إدارة المطابقة والإلتزام والمخاطر.
- الموافقة على خطة العمل السنوية المقدمة من مدير إدارة المطابقة والإلتزام والمخاطر لمراجعة أعمال الشركة ومدى مطابقتها لأنظمة السوق المالية.
- تقييم مستوى المخاطر بالشركة وأساليب التعامل معها بما في ذلك مراجعة تقرير (ICAAP) السنوي، حيث تدرج مسؤولية إدارة المخاطر في الشركة ضمن مهام ومسئوليات لجنة المطابقة والإلتزام والمخاطر والتي تقوم باعتماد السياسات والإجراءات في ذلك ، ويقوم مدير إدارة المطابقة والإلتزام والمخاطر بعرض كل ما يتعلق بالمخاطر من إجراءات تمت او ملاحظات تم تسجيلها ضمن التقرير الربع سنوي الذي يعرض على اللجنة في كل اجتماع ربع سنوي لها ، ويتم اصدار القرارات المتعلقة بذلك ، ويقوم رئيس اللجنة كذلك بعرض هذا التقرير على مجلس الإدارة في اجتماعه اللاحق لاجتماع اللجنة ويتم من خلاله استعراض كافة الأمور والإجراءات المتعلقة بالمخاطر وإصدار التوصيات بشأنها.
- مناقشة التقارير الدورية التي ترفعها إدارة المطابقة والإلتزام والمخاطر للجنة، ورفعها لمجلس الإدارة.
- الموافقة على خطة استمرارية الأعمال وخطة التعافي من الكوارث ومتابعة تنفيذها.
- تقييم مستوى الإفصاحات بما يتماشى مع أنظمة هيئة السوق المالية بما في ذلك التقرير السنوي للشركة.
- وفيما يلي جدول بالاجتماعات التي تم عقدها حتى تاريخ 31 ديسمبر 2018 م:

الإجتماعات	التاريخ	الأعضاء الحاضرون
الإجتماع الأول	2018/03/20	✓ خالد السليمان ✓ الوليد الدريعان ✓ عبدالعزيز جزار ✓ مسئول المطابقة والإلتزام والمخاطر
الإجتماع الثاني	2018/06/28	✓ خالد السليمان ✓ فهد ناظر ✓ عبدالعزيز جزار ✓ مسئول المطابقة والإلتزام والمخاطر
الإجتماع الثالث	2018/09/27	✓ خالد السليمان ✓ فهد ناظر ✓ عبدالعزيز جزار ✓ مسئول المطابقة والإلتزام والمخاطر

الاجتماع الرابع 2018/12/09  
 ✓ خالد السليمان  
 ✓ فهر ناظر  
 ✓ عبدالعزيز جزار  
 ✓ مسئول المطابقة والإلتزام والمخاطر

## أسماء الشركات التي يشارك أعضاء مجلس الإدارة بعضوية مجلس إدارتها:

إسم العضو      إسم الشركة

- الدكتور/ عبد العزيز جزار
- شركة مجموعة الملز.
- شركة إمكان وأعمال لتقنية المعلومات و الاتصالات.
- شركة المبادرات للمعلومات والاتصالات.
- الشركة الفنية لتحسين أداء المنشآت الصناعية.
- الشركة السعودية للخدمات الصناعية (سيسكو).
- شركة انفوناس بمملكة البحرين.
- الأستاذ/ أحمد السري
- شركة الخليج للتدريب والتعليم.
- شركة العدد والمعدات السعودية (ساكو).
- شركة العناية للعلوم والخدمات الطبية.
- شركة الفلك للمعدات والتجهيزات الالكترونية.
- شركة المبادرات للمعلومات والاتصالات.
- الأستاذ/ فهر ناظر
- شركة مجموعة ناظر القابضة المحدودة - عضو مجلس الادارة.
- شركة الملز المالية - عضو مجلس الادارة.
- شركة أساس للرعاية الصحية المحدودة - عضو مجلس الادارة.
- شركة حلول البرامج الحديثة لخدمات الحاسب الألي المحدودة - عضو مجلس الادارة.
- شركة ناظر لغسيل الكلى والخدمات الصحية المتقدمة المحدودة - المدير العام.
- شركة فهر هشام ناظر وأبنائه المحدودة - المدير العام.
- شركة مجمع عيادتي الدولية الطبية - المدير العام.
- شركة ناظر العربية للأدوية المتقدمة المحدودة - المدير العام.
- الأستاذ/ باسل بن جبر
- لا يوجد
- الأستاذ/ هشام عاشور
- عضو مجلس إدارة شركة أوبكو

- الدكتور/ خالد السليمان
- الشركة السعودية لتبريد المناطق (سعودي تبريد)
- أكوا القابضة
- بيئتنا
- شركة المختبرات السعودية
- شركة مصنع القوالب والقطع التبديلية
- الأستاذ/ الوليد الدريعان
- مؤسس وشريك والعضو المنتدب لشركة الخليج للتدريب والتعليم في الرياض بالمملكة العربية السعودية منذ العام 1993 شركة مدرجة.
- عضو مجلس الإدارة في شركة العناية الطبية في الرياض بالمملكة العربية السعودية منذ العام 2000 غير مدرجة.
- عضو مجلس اداره شركة فاست لان في دبي الإمارات العربية المتحدة منذ العام 2003.
- عضو منتدب شركة الخليج للتدريب والتقنية في القاهرة بجمهورية مصر العربية منذ العام 2003.
- رئيس مجلس إدارة شركة أون لاین ترادينج أكاديمي بالأمارات العربية المتحدة – دبي منذ العام 2005.
- عضو مجلس إدارة في شركة نيهورايزن لتدريب الكمبيوتر بالولايات المتحدة الأمريكية منذ العام 2005.
- رئيس مجلس إدارة في شركة فرانكلين كوفي للتطوير الإداري بالأمارات العربية المتحدة منذ العام 2006.
- رئيس مجلس إدارة شركة لنجوافون / دايركت إنجلش بالمملكة المتحدة – لندن عام 2011.
- عضو مجلس إدارة بشركة اليانز السعودية للتأمين منذ العام 2010 مدرجة.
- عضو مجلس إداره بشركه الملز القابضه منذ عام 2014.
- عضو مجلس الإدارة – عضو لجنة الترشيحات لشركه الأسمنت العربيه منذ عام 2015 مدرجة.

## (الأداء المالي والنتائج المالية)

### حسب مسودة القوائم المالية

### الأداء المالي والنتائج المالية

فيما يلي جدول يوضح الإيرادات و المصاريف للأعوام الخمسة الماضية و التي تم اقتباسها من القوائم المالية المدققة:

2014 م	2015 م	2016 م	2017 م	2018 م	
18,395,146	21,177,167	50,166,911	16,520,193	19,016,805	الإيرادات من العمليات
(18,666,310)	(21,421,179)	(48,695,911)	(24,282,547)	(23,868,983)	المصاريف العمومية و الإدارية
(3,224,780)	(77,921)	3,153,991	1,360,418	-	حصة الشركة في خسائر شركات تابعة
7,082,199	-	-	979,400	-	أرباح محققة من الإستثمارات
-	(13,992,919)	(3,365,244)	494,399	1,398,119	/خسائر الإنخفاض في القيمة المسجلة للموجودات المالية
713,012	641,248	551,176	485,481	417,311	دخل من توزيعات أرباح
		361,101	184,042	262,195	دخل من عمولة خاصة
(46,384)	78,352	-	-		خسائر إيرادات أخرى
(761,273)	(1,110,763)	(646,243)	(380,248)	489,926	الزكاة
<b>3,491,610</b>	<b>(14,706,015)</b>	<b>1,525,781</b>	<b>(4,638,862)</b>	<b>(3,264,479)</b>	<b>صافي الربح</b>

حققت الشركة إيرادات وقدرها 19.01 مليون ريال في العام المالي 2018 م ، مقابل 16.520 مليون ريال في العام المالي 2017 م ، وبلغت المصروفات العمومية والإدارية 23.869 مليون ريال مقابل 24.349 مليون ريال في العام المالي 2017 م. وفيما يلي قائمة المركز المالي للأعوام الخمسة الماضية والتي تم إقتباسها من القوائم المالية المدققة:

2014 م	2015 م	2016 م	2017 م	2018 م	
31,481,602	28,399,932	30,725,834	14,414,863	9,337,068	الأصول المتداولة
26,060,235	18,963,307	19,229,413	27,103,204	27,504,508	الأصول غير المتداولة
<b>57,541,837</b>	<b>47,363,239</b>	<b>49,955,247</b>	<b>41,518,067</b>	<b>36,841,576</b>	<b>إجمالي الأصول</b>
10,169,916	12,595,686	11,863,749	7,563,558	6,407,668	المطلوبات المتداولة
1,176,416	1,751,412	1,869,638	2,247,515	2,208,385	المطلوبات غير المتداولة
<b>11,346,332</b>	<b>14,347,098</b>	<b>13,733,387</b>	<b>9,811,073</b>	<b>8,616,053</b>	<b>إجمالي المطلوبات</b>
46,195,505	33,016,141	36,221,860	31,706,994	28,225,523	حقوق الشركاء
<b>57,541,837</b>	<b>47,363,239</b>	<b>49,955,247</b>	<b>41,518,067</b>	<b>36,841,576</b>	<b>إجمالي المطلوبات و حقوق الشركاء</b>

## الإستثمارات:

تمتلك الشركة محفظة من الإستثمارات متنوعة كما يلي:

2018	
9,802,446	أسهم محلية في سوق الأسهم السعودي
5,105,056	صكوك
7,197,665	وحدات في صناديق إستثمارية
4,548,710	إستثمار في شركة خاصة
<b>26,653,877</b>	<b>المجموع</b>

## الزكاة:

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية إلى الهيئة العامة للزكاة والدخل (الهيئة) حتى السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 م. واستلمت شهادة الزكاة مقيدة عن سنة 2017 م، صالحة حتى تاريخ 2019/04/30 م. إستلمت الشركة قرار رقم /28/ تاريخ 1438 /11/3 هـ ، من لجنة الاعتراض الزكوية الضريبية الأولى حول الاعتراض المقدم على الربط الزكوي للأعوام من 2010م إلى 2013م. وقدمت الشركة استئناف للجنة الاستئناف الضريبية على قرار لجنة الاعتراض الزكوية الضريبية الأولى رقم /28/ سنة 1438 هـ ، ولا يزال طلب الاستئناف تحت الدراسة، ولم يصدر قرار من اللجنة حتى تاريخ إعداد هذا التقرير.

## القروض:

لا يوجد على الشركة أية قروض كما في تاريخ 2018/12/31 م.

## الالتزامات المحتملة:

كما في 31 ديسمبر 2018 م، لدى الشركة التزام تأجير تشغيلي لمبنى المكتب كما يلي:

السنوات	2017 م	2018 م
2017	1,302,840	-
2018	278,415	-
2019	-	319,313
2020	-	425,750
2021	-	425,750
2022	-	106,437
	<u>1,581,255</u>	<u>1,277,250</u>

## ربحية السهم:

تم احتساب ربح السهم من العمليات وصافي ربح السنة بتقسيم الربح من العمليات وصافي ربح السنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية والبالغة 5 مليون سهم (2018 م : 5,000,000 سهم).

## القيم العادلة:

هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل أصل أو سداد التزام ما بين أطراف راغبة في ذلك وتتم بنفس شروط التعامل مع الأطراف الأخرى. تتضمن الموجودات المالية للشركة النقد وما في حكمه والاستثمارات المتاحة للبيع والذمم المدينة والمستحق من طرف ذو علاقة والمصروفات المستحقة والموجودات الأخرى، كما تتكون مطلوباتها المتداولة من الذمم الدائنة والمصروفات المستحقة والمطلوبات الأخرى. إن القيم العادلة للأدوات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن قيمها الدفترية.

# (المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة و نتائج المراجعة الداخلية)

## المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة و نتائج المراجعة الداخلية:

تم التعاقد مع شركة Protiviti Risk & Business Consulting, Internal Audit للقيام بأعمال التدقيق الداخلي للعام 2018 ، و تم إجراء تقارير الرقابة الداخلية خلال العام المالي للأقسام التالية:

- إدارة الشؤون المالية
  - إدارة العمليات
  - إدارة الملكية الخاصة – صناديق الشركات الصغيرة والمتوسطة
  - إدارة الملكية الخاصة – الصناديق العقارية
  - إدارة تقنية المعلومات
  - إدارة الحوكمة، المطابقة والالتزام وإدارة المخاطر
- وقد تم تدوين بعض الملاحظات على اغلب الإدارات لم يتجاوز الكثير منها مستوى المخاطر المتوسطة ومتعلقة ببعض القصور في التنظيمات الداخلية وبعض السياسات والإجراءات المتبعة ، وقد تم اقفال معظم تلك الملاحظات قبل نهاية العام 2018م .

## الأعمال التي تمت بين الشركة وشركات ذات علاقة مع أعضاء مجلس الإدارة خلال العام المالي 2018

مبلغ المعاملة	طبيعة المعاملة	العلاقة	إسم الشركة
33,711	مصرفات مدفوعة	شركة مستثمر بها بطريقة حقوق الملكية	شركة المبادرات للمعلومات والاتصالات
1,000,000	أتعاب إدارة وحفظ	صناديق تخضع لإدارة الشركة	صناديق استثمارية تخضع لإدارة الشركة
15,498,763	أتعاب إدارية	صناديق تخضع لإدارة الشركة	صناديق استثمارية تخضع لإدارة الشركة
1,985,113	مصاريف استشارية	صناديق تخضع لإدارة الشركة	صندوق الملز للفرص الإستثمارية الثالث
37,962	مصاريف استشارية	صناديق تخضع لإدارة الشركة	الصندوق السعودي للشركات الصغيرة و المتوسطة
671,044	بدل حضور		أعضاء مجلس الإدارة
11,762	مصاريف مدفوعة	طرف ذو علاقة	شركة ملز سارة التجارية
496,273	تأمين طبي	طرف ذو علاقة	شركة بوبا للتأمين التعاوني
38,911	مصاريف تقنية معلومات	طرف ذو علاقة	شركة إيمان و أعمال لتقنية المعلومات و الاتصالات

### إدارة المخاطر:

تم تحديد التعرض لأدوات المخاطر على النحو التالي:

- مخاطر التركيز.
- المخاطر الاستراتيجية.
- مخاطر السوق.
- مخاطر السيولة.
- المخاطر التشغيلية.

المخاطر المذكورة أعلاه هي في المقام الأول تتعلق بالأرباح ذات الصلة كما أنها نتيجة الخدمات المقدمة في إطار أنشطة مختلفة.

تعتبر مستويات المخاطر في شركة الملز المالية هي ضمن نطاق مقبول بالنظر إلى حجم العمليات في الشركة والرقابة الإدارية وعدم وجود النفوذ.

إن مجلس إدارة شركة الملز المالية هي المسؤولة عن تحديد الرغبة الإجمالية في المخاطرة للشركة. وتعرف الرغبة في المخاطرة من قبل شركة الملز المالية بأنه مقدار الخطر الذي تكون الشركة على إستعداد لتقبله لتحقيق أهدافها المعلنة وعوائد جيدة للمساهمين مع الحفاظ على المصادر الرئيسية لمواجهة مخاطر الشركة مثل التركيز والتشغيل وغيرها من المخاطر غير المالية كالمخاطر الإستراتيجية والسمعة ومخاطر الإقتصاد الكلي.

## كفاية رأس المال :

تحافظ شركة الملز المالية على قاعدة رأسمالية كافية لتغطية المخاطر الكامنة في مجال أعمالها ورصد ومراقبة مدى كفاية رأس مال الشركة بالإضافة إلى تدابير أخرى بإستخدام القواعد والنسب المقررة من هيئة السوق المالية وفقاً لإطار كفاية رأس المال كما في 31 ديسمبر 2018م، وتحفظ الشركة بنسبة كفاية لرأس المال 1.42 مرات أعلى من الحد الأدنى المطلوب لنسبة كفاية رأس المال من (1:00) وتلتزم شركة الملز المالية بمتطلبات قواعد الكفاية المالية الصادرة عن هيئة السوق المالية من خلال الرصد الداخلي المستمر، وتنتهج شركة الملز المالية في تقييم كفاية رأس المال لدعم الأنشطة الحالية والمستقبلية المبادئ التالية:

- وجود إجراءات وعملية شاملة لكفاية رأس المال فيما يتعلق بالمخاطر بالإضافة إلى إستراتيجية للمحافظة على رأس المال.
- مراجعة داخلية مستمرة لتقييم كفاية رأس المال (ICAAP) ووضع إستراتيجيات استخدامات رأس المال وضمان التطبيق والامتثال لقواعد هيئة السوق المالية مع إتخاذ الإجراءات المناسبة في الحالات المطلوبة.
- تعمل الشركة فوق الحد الأدنى لنسب رأس المال النظامية مع القدرة على الحفاظ على رأس المال زائداً عن الحد الأدنى.

## المتطلبات التنظيمية لرأس المال ومعدل كفاية رأس المال

بآلاف الريالات السعودية كما في 31 ديسمبر		
2017 م	2018 م	
31,099	27,724	قاعدة رأس المال:
608	-	الشريحة الأولى لرأس المال
31,707	27,724	الشريحة الثانية لرأس المال
		إجمالي قاعدة رأس المال
		الحد الأدنى لمتطلبات رأس المال:
-	3,220	مخاطر السوق
13,528	10,208	مخاطر الائتمان
6,166	6,090	مخاطر العمليات
19,694	19,518	إجمالي الحد الأدنى لمتطلبات رأس المال
		نسبة كفاية رأس المال:
12,013	8,206	الفائض/(العجز) في رأس المال
1.61	1.42	إجمالي نسبة رأس المال (مرات)

(أ) تتكون قاعدة رأس مال الشركة مما يلي:

- الشريحة الأولى لرأس المال والتي تتكون من رأس المال المدفوع والأرباح المبقة وعلاوة الإصدار (إن وجدت) والإحتياطيات بإستثناء إحتياطيات إعادة التقييم بالإضافة إلى خصميات محددة وفقاً للقواعد.

- الشريحة الثانية لرأس المال والتي تتكون من القروض المساندة والأسهم المتراكمة الممتازة وإحتياطيات إعادة التقييم بالإضافة إلى خصميات محددة وفقاً للقواعد.

(ب) يتم إحتساب الحد الأدنى لمتطلبات رأس المال التي تتعلق بمخاطر السوق والإئتمان والعمليات وفقاً للمتطلبات المحددة في القواعد.

تهدف أعمال الشركة عند إدارة كفاية رأس المال إلى الإلتزام بمتطلبات رأس المال المحددة من قبل الهيئة وللحفاظ على قدرة الشركة على الإستمرارية كمنشأة عاملة والمحافظة على قاعدة رأس مال قوية.

## جدول الإفصاح عن التعويضات و المكافآت خلال العام المالي 2018

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/ المستقلين	كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت و التعويضات من بينهم العضو المنتدب و المدير التنفيذي و المدير المالي
الرواتب و التعويضات	-	-	4,401,462
البدلات	-	133,044	2,370,018
المكافآت الدورية و السنوية	-	600,000	-
الخطط التحفيزية	-	-	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-	-	-
الإجمالي	-	733,044	6,771,480

## مدى التزام الشركة بمبادئ حوكمة الشركات:

المبادئ	الالتزام الكامل	الالتزام الجزئي	عدم الالتزام	الشرح
حقوق المساهمين العامة	✓			
الحقوق المرتبطة باجتماع الجمعية العامة	✓			
تشكيل مجلس الإدارة	✓			
مسؤوليات مجلس الإدارة واختصاصاته	✓			
اختصاصات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة	✓			
إجراءات عمل مجلس الإدارة	✓			
التدريب والدعم والتقييم	✓			
تعارض المصالح	✓			
لجان الشركة	✓			
الرقابة الداخلية	✓			
مراجع حسابات الشركة	✓			
أصحاب المصالح	✓			
المعايير المهنية والأخلاقية	✓			
الإفصاح والشفافية	✓			
تطبيق حوكمة الشركات	✓			
الاحتفاظ بالوثائق	✓			

و السلام عليكم و رحمة الله ،،،