

## شركة البحر المتوسط السعودية للاستثمار (شركة مساهمة سعودية مغلقة)

التقرير السنوي لمجلس الإدارة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

### ١- المقدمة:

يسرّ مجلس إدارة شركة البحر المتوسط السعودية للاستثمار أن يقدم للسادة المساهمين تقريره السنوي عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١ م مصحوباً بالقوائم المالية المدققة. وفي ما يلي من هذا التقرير وصف لأهم التطورات والنتائج والأنشطة لأعمال الشركة في العام ٢٠١٥ م.

### نبذة عن الشركة:

إن شركة البحر المتوسط السعودية للاستثمار "الشركة" هي شركة مساهمة سعودية مغلقة تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣٠ ومسجلة في الرياض، المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم (١٠١٠٢٤٣٣٨٢) بتاريخ ١٩ محرّم ١٤٢٩ هـ الموافق في ٢٨ يناير ٢٠٠٨ م.

إن رأس مال الشركة يبلغ ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ (مئة مليون) ريال سعودي مقسم إلى ١٠,٠٠٠,٠٠٠ (عشرة ملايين) سهم قيمة كل السهم ١٠ (عشرة) ريال سعودي.

تتمثل أنشطة الشركة الرئيسية في التعامل بصفة أصيل والتعهد بالتغطية، الإدارة، الترتيب، تقديم المشورة والحفظ في الأوراق المالية كما ورد في ترخيص هيئة السوق المالية رقم ٣٧ - ٠٧٠٦٥ بتاريخ ٢ جمادى الثاني ١٤٢٨ هـ الموافق ١٧ يونيو ٢٠٠٧ م. وليس للشركة أي شركات تابعة.

### ٢ - النتائج المالية لأعمال الشركة

حققت الشركة في العام ٢٠١٥ م نتائج طيبة، نتجت عن جهود فريق العمل والصفقات المبرمة.

حققت الشركة ٧,٦٦٤ ألف ريال سعودي أرباحاً صافية خلال العام ٢٠١٥ م مقابل ٦,٩٤٧ ألف ريال سعودي للعام السابق، وبزيادة ٧١٦ ألف ريال سعودي بنمو نسبته ١٠%، وبلغ ربح السهم الواحد ٠,٧٧ ريال سعودي مقابل ٠,٦٩ ريال سعودي للفترة نفسها من العام السابق.

ارتفعت الإيرادات التشغيلية للشركة بمبلغ ٨٢٢ ألف ريال سعودي (بنسبة ٣%) مقارنة بالعام ٢٠١٤ م، كما ارتفعت المصروفات التشغيلية بمبلغ ٦٢١ ألف ريال سعودي (بنسبة ٣%) مقارنة بالعام ٢٠١٤ م. تمثل الإرتفاع في الإيرادات التشغيلية بصورة رئيسية بالإرتفاع في الإيرادات من أتعاب إدارة الأصول.

ن  
ن  
ن  
ن

وفيما يلي ملخص للنتائج المالية للشركة في العام ٢٠١٥ م:

نسبة التغير	التغير	٢٠١٤	٢٠١٥	بالآلاف الريالات السعودية
٣%	٨٢٢	٢٤,٩١٤	٢٥,٧٣٧	إجمالي الإيرادات التشغيلية
٣%	٦٢١	١٧,٩٥٠	١٨,٥٧١	إجمالي المصروفات التشغيلية
١٠%	٧١٦	٦,٩٤٧	٧,٦٦٤	صافي الدخل للسنة
(٥,٥%)	(٢٤,٦٥٠)	٤٤٧,٨٩٤	٤٢٣,٢٤٤	إجمالي الموجودات
(١٠%)	(٣١,٩٤٦)	٣١٤,٨٥٦	٢٨٢,٩١٠	إجمالي المطلوبات
		٠,٦٩	٠,٧٧	ربحية السهم

تتضمن إجمالي المطلوبات قروض على الشركة لصالح بنك البحر المتوسط (الشركة الأم)، حيث بلغ رصيد القروض كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ مبلغ ٣٠٥,٠٩٠ ألف ريال سعودي، أضيف عليه مبلغ ٥١,١٦٥ ألف ريال سعودي خلال العام وتم سداد مبلغ ٨٥,٥٢٤ ألف ريال سعودي منه خلال العام، حيث بلغ الرصيد النهائي مبلغ ٢٧٠,٧٣٠ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. إن جميع هذه القروض هي ذات إستحقاقات قصيرة الأجل تصل كحد أقصى لإثنى عشر شهراً، وتقوم الشركة بإستثمار هذه القروض في أدوات مالية متنوعة.

وجدير بالذكر هنا أن النتائج المالية جرى تدقيقها من قبل المحاسب القانوني أرنست اند يونغ، وقد أبدى الأخير رأياً مطلقاً، بدون ملاحظات، أن القوائم المالية ككل تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ونتائج أعمالها وتدقيقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف الشركة كما وتتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية. كما لم تلحظ النتائج المالية أي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية للشركة عن نتائج السنة المالية السابقة أو أي من توقعات الشركة المعلنة في خطة عمل عام ٢٠١٥.

### ٣- نشاط الشركة - الأعمال التشغيلية

تابعت الشركة في العام ٢٠١٥ م تقديم خدماتها المتعلقة بالإستشارات المالية والترتيب والتمويل لمشاريع عدة، وإدارة الصناديق الإستثمارية، كما وعرض عمليات مبادلة الأسهم في السوق السعودي لصالح عملاء غير مقيمين. وفي ما يلي وصف مقتضب لعدد من هذه المشاريع والأعمال:

#### • الإستشارات المالية والترتيب

شهد العام ٢٠١٥ عدة تطورات لجهود الشركة على صفقات بدأتها في العام السابق إضافة إلى صفقات جديدة.

تابعت الشركة العمل على العقد الموقع سابقاً مع أحد أكبر الموردين والموزعين للأدوات الإلكترونية في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا وقد تطورت الصفقة لتشمل محاولة إستحواذ العميل على أحد أكبر معارض الأدوات الإلكترونية في لبنان. وقد قام فريق الشركة بالعمل على تقييم الشركة المطلوب الإستحواذ عليها كما قام الفريق بمفاوضات مطولة مع مالكي الشركة قيد الدراسة بهدف اقناعهم بالبيع وبهدف ترتيب الصفقة. لا تزال هذه المفاوضات جارية كما وأن الفريق يعمل على إستقطاب مستثمرين محتملين لتمويل هذه الصفقة.

س  
ن

أما بالنسبة إلى العقد القائم مع إحدى الشركات المصرفية الإقليمية التي تعنى بتقديم الخدمات التشغيلية المتعلقة بالبطاقات المصرفية وآلات الصرف الآلي، فقد استطاعت الشركة خلال العام ٢٠١٥ متابعة عدة فرص إستحواذ في عدة أسواق إقليمية منها المغرب ولبنان والأردن وقد عملت الشركة على إستقطاب أحد الصناديق الإستثمارية المحلية للإستثمار في فرص الإستحواذ إلى جانب العميل.

وقد تابعت الشركة العمل على عقد الترتيب والإستشارات المالية الموقع مع إحدى الشركات الأردنية المتخصصة في مجال تطوير البرامج المعلوماتية التي تخدم المصارف والمؤسسات المالية، وذلك بعرضها كفرصة إستثمارية على مجموعة من المستثمرين الإستراتيجيين في المنطقة.

إلى هذا فقد نجحت الشركة بتوقيع عقد إستشاري مع شركة لبنانية تعمل في مجال تقديم الخدمات الطبية. وقد قام فريق الشركة بدراسة أداء الشركة وتقييمها إضافةً إلى تمثيل الشركة في المفاوضات مع صندوق استثماري أبدى رغبة في الإستحواذ الجزئي على الشركة. كان من المتوقع إغلاق العملية في العام ٢٠١٦ ولكن العميل ارتأى وقف المفاوضات لعدم التقارب في وجهات النظر بين العميل وممثل الصندوق بالنسبة لعملية التقييم.

وتستمر الشركة بجهودها الرامية الى الحصول على المزيد من عقود الإستشارات المالية من خلال تسويق خدماتها لأكثر عدد من العملاء المحتملين ومنها متابعتها لعقد قيد التوقيع لبيع شركة سعودية تعنى بصناعة الكروت البلاستيكية.

وفي مجال التمويل المركب والتسديد الـ "Securitisation" ، الخدمة التي أطلقتها شركة البحر المتوسط السعودية للإستثمار في منتصف العام ٢٠١١، فقد بدأت الشركة العمل على العقد الموقع مع شركة تعمل في مجال الخدمات للبنوك والأنظمة الإلكترونية وأنظمة الأمان لتمويلها عبر تسديد لموجودات الشركة.

وقد عملت الشركة أيضاً عبر برنامج تسويقي على عرض خدمة التسديد الجديدة، والفريدة من نوعها خاصة في المملكة العربية السعودية، على عدد كبير من العملاء المحتملين والذين قد تكون هذه الطريقة التمويلية المبتكرة ذات إفادة عالية لشركاتهم ولخططهم التوسعية. وضمن هذه العروض:

- عرض تسديد للمواد الأولية لشركة رائدة في مجال الصناعة
- عرض تسديد أسطول سيارات مؤجرة لشركة رائدة في مجال المواصلات
- عرض تسديد قروض لشركة سعودية تعنى في مجال تمويل الأشخاص
- عرض تسديد سيارات لوكيل سيارات معتمد

#### • إدارة الصناديق الإستثمارية

تابعت الشركة في العام ٢٠١٥ إدارة صندوقها الإستثماري في مجال التطوير العقاري المنشئ بالتعاون مع شركة تطوير عقارية رائدة على مستوى المنطقة والمملكة العربية السعودية،

كما وتابعت الشركة استراتيجيتها في تقوية إدارة الأصول بالتركيز على إنشاء أو التسويق لصناديق تهدف الى خفض نسبة المخاطرة والإستفادة من الخبرات المتوفرة لدى الشركات الشقيقة أو أطراف ذو خبرة وذات الصلة بشركة البحر المتوسط السعودية للإستثمار.

وفي عام ٢٠١٥ قامت الشركة برصد مشروع عقاري ضخم في مدينة جدة ونجحت في المفاوضات حول الشروط والأحكام المتعلقة بالصندوق المزمع انشاؤه ، وتبلغ قيمة الصندوق ١,٣ مليار ريال سعودي ستستعمل في شراء وتطوير البنية التحتية لأرض المشروع.



كما وتتابع الشركة سعيها للشراكة مع أكبر مؤسسات إدارة الأصول العالمية لتمثيلها وبيع الصناديق الاستثمارية الخاصة بها في المملكة العربية السعودية.

#### • إتفاقيات المبادلة (Swap Agreement)

وفقاً لقرار هيئة سوق المال القاضي بالسماح للمستثمرين الأجانب الغير المقيمين الإستثمار في السوق السعودية للأسهم من خلال إبرام إتفاقيات المبادلة (SWAPS) مع الشركات المرخص لها بالتعامل بصفة أصيل استمرت الشركة في تقديم هذه الخدمة لعملائها للإستفادة من المنافع الإقتصادية من عمليات بيع وشراء الأسهم المدرجة في سوق الأسهم السعودية "تداول".

#### ٤- نشاط الشركة - الإستثمارات الداخلية

في محفظة الشركة عدة إستثمارات في أدوات مالية قليلة المخاطر نسبياً بهدف زيادة المردود المالي على رأس مال الشركة. كما ولدى الشركة ودائع نقدية في عدة مصارف، وفي ما يلي قائمة بإستثمارات الشركة الموجودة في دفاترها بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١م:

#### الإستثمارات المالية:

الأداة المالية	القيمة العادلة (ريال سعودي)
سندات شركات خاصة (إستحقاق يوليو ٢٠١٨)	٣٠,٩٣٧,٥٠٠
صندوق مشروع الشرق الأوسط	٦,٠٩٣,٣١١
صندوق بلوم للأسواق المالية	٢٠,٠١٩,٠٨٦
صندوق تسنيد الاصول - ريمكو	٥,٦٢٥,٠٠٠

#### ٥- المخاطر

##### • مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته، مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر خسارة مالية. إن الموجودات المالية للشركة الخاضعة لتركيز مخاطر الائتمان، تتألف بالأساس من النقد لدى البنوك والمدينون والإستثمارات. وفي ما يتعلق بمخاطر الائتمان الناتجة عن الموجودات المالية الأخرى للشركة، والتي تتضمن النقد وما في حكمه، فإن تعرض الشركة لمخاطر الائتمان ينشأ عن عجز الطرف الآخر على الوفاء بالتزاماته، مع كون أقصى حد للتعرض يساوي القيمة الدفترية لهذه الأدوات .

إن ما في حكم النقد وإستثمارات الشركة مودعة مع بنوك وأطراف أخرى ذات سمعة جيدة وبعد الحصول على موافقة إدارة المخاطر للشركة الأم قبل أي تعامل مع أي طرف خارجي، ولذلك فإن مخاطر الائتمان محدودة.

##### • مخاطر السوق

تتمثل مخاطر السوق بإمكانية تأثر إيرادات الشركة أو رأس مالها أو قدرتها على القيام بدعم أعمالها، بتغيرات في الأسعار السوقية للفائدة، بتغيرات في أسعار الأسهم أو بتغيرات في أسعار صرف العملات. ولدى الشركة في إستراتيجيتها تحمل ضئيل للتغيرات في أسعار الأسهم وأسعار الصرف وتقوم الإدارة بمراقبة التقلبات في أسعار الصرف وتعتقد بأنه يوجد خطر ضئيل للخسائر نتيجة التقلبات في أسعار الصرف، إذ أن الشركة تتعامل بشكل رئيسي بالدولار الأمريكي والذي يعتبر ثابتاً مقابل الريال السعودي.

نسباً

أما بالنسبة لخطر تأثير أسعار الفائدة فتقوم إدارة الشركة بمقابلة أسعار الفائدة على القروض التي تستحصل عليها مع العوائد الثابتة على الاستثمارات التي تقوم بها الشركة (الإيداعات في البنوك أو أدوات الدين ذات المردود الثابت) بشكل دوري وعند كل تجديد وذلك لتجنب أي تأثير سلبي قد ينتج عن تحرك أسعار الفائدة.

#### • مخاطر السيولة

إن المقاييس الثلاثة الأساسية للسيولة والتي تستخدم من قبل الشركة هي مخزون الموجودات ذات السيولة وفائض رأس المال النقدي وصافي المتطلبات النقدية. تتضمن الموجودات ذات السيولة النقد وما في حكمه والذي يتضمن الأدوات السوقية.

تقوم الشركة بتجميع تصنيفات التدفقات النقدية والسيولة المتوقعة لموجوداتها ومطلوباتها المالية. تحتفظ الشركة بمحفظة موجودات ذات سيولة قصيرة الأجل لتغطية متطلباتها ، وتتضمن بعض الودائع ذات السيولة مع مؤسسات مالية. لذا تعتبر مخاطر السيولة متدنية لدى الشركة.

#### • مخاطر التشغيل

تنتج مخاطر التشغيل عن أي قصور أو فشل في الأنظمة أو السياسات أو الإجراءات الداخلية للشركة، أو عن قصور أو أخطاء الموظفين، أو عن أحداث خارجية يكون نتيجة أي منها خسارة للشركة. ويتطلب التخفيف من هذه المخاطر مراقبة داخلية قوية من قبل إدارة الشركة مصحوبة بجودة في الإشراف والسيطرة.

### ٦- تكوين وإجتماعات مجلس الإدارة

يتألف مجلس إدارة الشركة من:

- |                                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|
| السيد محمد أحمد مختار الحريري     | رئيس مجلس الإدارة |
| السيد محمد علي بيهم               | عضو منتدب         |
| السيد علي حسن حسين قولاغاصي       | عضو غير تنفيذي    |
| السيد فهد صالح محمد المسبحي       | عضو غير تنفيذي    |
| السيد فهد محمد إبراهيم بن سجا     | عضو مستقل         |
| السيد خالد إبراهيم سليمان ابونيان | عضو مستقل         |

وفيما يلي جدول تفصيلي لحقوق أعضاء مجلس الإدارة في أسهم وأدوات دين الشركة (علماً أن الشركة لم تصدر أية أدوات دين منذ تأسيسها):

الإسم	ملكية في أسهم الشركة	ملكية في أدوات دين الشركة	التغيير
السيد محمد أحمد مختار الحريري	يمثل ملكية بنك البحر المتوسط ٨,٠٠٠,٠٠٠ سهم	لا ينطبق	لا تغيير
السيد محمد علي بيهم	يمثل ملكية بنك البحر المتوسط سويسرا ١,٧٠٠,٠٠٠ سهم	لا ينطبق	لا تغيير
السيد علي حسن حسين قولاغاصي	يملك ١٠٠,٠٠٠ سهم	لا ينطبق	لا تغيير
السيد فهد صالح محمد المسبحي	يملك ١٠٠,٠٠٠ سهم	لا ينطبق	لا تغيير
السيد فهد محمد إبراهيم بن سجا	لا يملك اسهم	لا ينطبق	لا تغيير
السيد خالد إبراهيم سليمان ابونيان	لا يملك اسهم	لا ينطبق	لا تغيير

نص  
نص

وفيما يلي جدول تفصيلي لأسماء الشركات التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضو في مجالس إدارتها:

الإسم	إسم الشركة	جنسيتها
السيد محمد أحمد مختار الحريري	<ul style="list-style-type: none"> <li>مجموعة البحر المتوسط القابضة ش.م.ل.</li> <li>بنك البحر المتوسط ش.م.ل.</li> <li>شركة أوجيه تيليكوم</li> <li>شركة تورك تيليكوم</li> <li>البنك العربي</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>لبنان</li> <li>لبنان</li> <li>الإمارات المتحدة</li> <li>تركيا</li> <li>الأردن</li> </ul>
السيد محمد علي بيهيم	<ul style="list-style-type: none"> <li>مجموعة البحر المتوسط القابضة ش.م.ل.</li> <li>شركة إيمان المالية ش.م.ل.</li> <li>شركة ميدسكيورتز انفستمنت ش.م.ل.</li> <li>تورك بانك</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>لبنان</li> <li>لبنان</li> <li>لبنان</li> <li>تركيا</li> </ul>
السيد علي حسن حسين قولاغاصي	<ul style="list-style-type: none"> <li>شركة أوجيه أبو ضبي</li> <li>شركة أوجيه الأردن</li> <li>شركة أوجيه تيليكوم السعودية</li> <li>شركة سرايا القابضة</li> <li>شركة سعودي أوجيه</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>الإمارات المتحدة</li> <li>الأردن</li> <li>السعودية</li> <li>الأردن</li> <li>السعودية</li> </ul>
السيد فهد صالح محمد المسبحي	<ul style="list-style-type: none"> <li>شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف - سبيكو (مساهمة عامة سعودية)</li> <li>شركة النايفات للتمويل (شركة مساهمة مغلقة)</li> <li>شركة مجموعة البحر المتوسط لوساطة التأمين</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>السعودية</li> <li>السعودية</li> <li>السعودية</li> </ul>
السيد فهد محمد إبراهيم بن سجا	<ul style="list-style-type: none"> <li>الشركة السعودية لأنابيب الصلب</li> <li>شركة عبر الخليج السعودية</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>السعودية</li> <li>السعودية</li> </ul>
السيد خالد إبراهيم سليمان ابونيان	<ul style="list-style-type: none"> <li>مجموعة شركات إبراهيم ابونيان</li> <li>شركة مجوهرات الفردان المحدودة</li> <li>شركة أصناف الجزيرة للتجارة المحدودة</li> <li>شركة هيدروتيرف العالمية</li> <li>شركة الغولف العالمية</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>السعودية</li> <li>السعودية</li> <li>السعودية</li> <li>الإمارات</li> <li>قطر</li> </ul>

إجتمع مجلس إدارة الشركة ثلاث مرات في خلال العام ٢٠١٥م وفي ما يلي عرض لأهم الشؤون التي تداولها والقرارات التي إتخذها المجلس في إجتماعاته :

#### • إجتماع في ٢٤/٢/٢٠١٥م

- الإطلاع والموافقة على ميزانية الشركة المدققة وحساباتها الموقوفة في ٣١/١٢/٢٠١٤م، وعلى تقرير مجلس للإدارة الواجب رفعه إلى الجمعية العمومية.
- دعوة الجمعية العمومية للإنعقاد في جلسة عادية وتحديد جدول أعمالها.
- الإطلاع على الموازنة التقديرية والتوقعات الأولية لعام ٢٠١٥م، وإعتمادها.
- الموافقة على صرف مكافآت مالية للموظفين.
- الإطلاع والموافقة على إعتماد النسخ المنقحة من دليل المطابقة والإلتزام، دليل مراقبة المطابقة والإلتزام، دليل مكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب، دليل سلوكيات العمل، دليل إستمرارية العمل، دليل الحوكمة، إشعار التداول الشخصي، سياسة خطة تعاقب الموارد البشرية، دليل التشغيل للترتيب، دليل التشغيل لإدارة المحافظ الإستثمارية، دليل التشغيل للحفظ، دليل التشغيل للتعامل بصفة أصيل والتعهد بالتغطية، والدليل التنظيمي.
- الموافقة على إعتماد تقرير مكافحة غسل الأموال السنوي (AML Annual Report) لتقديمه الى هيئة السوق المالية.
- التشاور بموضوع زيارة فريق التدقيق الداخلي للشركة والخطوات التصحيحية المتخذة من قبل إدارة الشركة.

شها

• اجتماع في ٢٤/٣/٢٠١٥ م

- الموافقة على التقرير الخاص بعملية التقييم الداخلي لكفاية رأس المال (ICAAP)
- الموافقة على دليل إدارة المخاطر (Risk Management Policies & Systems Manual)
- الموافقة على التقرير الخاص بالركيزة الثالثة في قواعد الكفاية المالية، الإفصاح وتقديم التقارير (Pillar III)

• اجتماع في ٠٤/١١/٢٠١٥ م

- دعوة الجمعية العمومية للإنعقاد في جلسة غير عادية للموافقة على التعديل المقترح للمادة ٢١-٣ في النظام الأساسي للشركة.
- فتح باب الترشيح لعضوية مجلس إدارة الشركة وذلك تحضيراً لانتخاب مجلس جديد بعد إنتهاء الدورة الحالية
- الموافقة على سياسة وإجراءات آلية مراجعات شكاوى العملاء في الشركة
- تعيين السيد سامر سلام بمنصب مدير عام للشركة وذلك بحسب طلب الهيئة العامة للإستثمار، لتغيير مهنته كمقيم من محلل مالي الى مدير عام، وذلك كشرط لتجديد رخصة الهيئة للشركة في المستقبل.

حضور الأعضاء لإجتماعات مجلس الإدارة في العام ٢٠١٥ م

الإسم	اجتماع في ٢٤/٣/٢٠١٥ م	اجتماع في ٠٤/١١/٢٠١٥ م
السيد محمد أحمد مختار الحريري	•	•
السيد محمد علي بيهيم	•	•
السيد علي حسن حسين قولاغاصي	•	•
السيد فهد صالح محمد المسبحي	•	•
السيد فهد محمد إبراهيم بن سجا	•	•
السيد خالد ابراهيم سليمان ابونيان	•	•

لجنة المراجعة

تتمثل المهمة الرئيسية للجنة المراجعة في تطبيق افضل الممارسات في مجال حوكمة الشركات وهي تلك المنصوص عليها في التعميم الصادر من هيئة السوق المالية رقم ٥١٩/٦، بتاريخ ٢٤/١١/٢٠١١ م، وفي مساعدة مجلس إدارة الشركة بأداء مهامه الإشرافية فيما يتعلق بالإفصاح والتبليغ في التقارير المالية، مراقبة المعاملات التنفيذية، والإلتزام بمتطلبات الإمتثال للشركة، بما في ذلك ما يلي:

- مراقبة إستقلالية، شفافية وفعالية المدقق الخارجي للشركة وفريق التدقيق الداخلي
- مراقبة نوعية وجودة ومصداقية القوائم المالية المدققة للشركة ومراجعة المعايير المستعملة في الإفصاح عن المعلومات المالية
- مراقبة كفاية وفعالية النظم والإجراءات لعملية المراقبة الداخلية
- ملاحقة الخطوات التصحيحية المتخذة من قبل إدارة الشركة التنفيذية لمعالجة المسائل المطروحة من قبل المدققين الداخليين والخارجيين كما وأي سلطة إشرافية أو رقابية
- مراقبة إلتزام الشركة بكافة المتطلبات تنظيمية والرقابية لهيئة السوق المالية
- توفير طرق التواصل بين المدققين الخارجيين، الإدارة التنفيذية ومجلس إدارة الشركة.

د

لها

ويرأس لجنة المراجعة في شركة البحر المتوسط السعودية للاستثمار السيد محمد علي بيهم، ويشترك في عضويتها كل من السيد فهد محمد إبراهيم بن سعاء والسيد فهد صالح محمد المسبحي. وتجتمع اللجنة أربع مرات سنوياً.

### رواتب، مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

البيان	أعضاء المجلس التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات بمن فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي
الرواتب والمكافآت	٥٤,٠٠٠	-	٢,٦٥١,٤٣٠
البدلات	-	-	٢١٧,٥٠٠
المكافآت الدورية والسنوية	-	-	٦١٦,٨٧٥
الخطط التحفيزية	-	-	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-	-	-

### الإقرارات

- يقر مجلس إدارة شركة البحر المتوسط السعودية للاستثمار بأنه:
- ١- طبقاً لمتطلبات البنود ١٧ و ١٨ من المادة ٣٤ في لائحة قواعد التسجيل والإدراج، لا توجد أي صفقات أو عقود أو أعمال بين الشركة وأي من أعضاء مجلس إدارتها أو الرئيس التنفيذي أو أي من كبار التنفيذيين في الشركة، غير أن يوجد بعض العمليات المنفذة مع المصرف الأم (بنك البحر المتوسط) والشركات التابعة لها تجدونها بشكل مفصل ضمن تقرير مراقبي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١م في البند رقم ١١ "العمليات والأرصدة مع أطراف ذات علاقة" من إيضاحات للبيانات المالية. هذا بالإضافة الى العقود التالية:
    - أ. توقيع إتفاقية مبادلة (SWAP) مع الشركة الشقيقة في لبنان "ميد سيكويرترز أنفستمنت" وذلك لتنفيذ عمليات مبادلة وفقاً لقرار هيئة السوق المالية، لصالح زبائن الشركة الشقيقة.
    - ب. توقيع إتفاقية دمج الحسابات "Netting Agreement" مع المصرف الأم يسمح للأطراف المتعاقدة عند الاقتضاء بدمج أرصدة الحسابات المتبادلة الدائنة والمدينة وتسوية صافي رصيد هذه الحسابات بين الأطراف.
  - ٢- طبقاً لمتطلبات البند ٢٣ (ج) من المادة ٣٤ في لائحة قواعد التسجيل والإدراج، قامت إدارة الشركة بعمل تقييم لقدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة (Going-Concern)، وهي مقتنعة بأن الشركة لديها الموارد لمواصلة العمل في المستقبل المنظور. وعلاوة على ذلك، فإن إدارة الشركة ليست على علم بأي أمور جوهرية يمكن أن تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة.
  - ٣- طبقاً لمتطلبات البند ٩ من المادة ٩ في لائحة قواعد الحوكمة، تم الإلتزام بجميع متطلبات لائحة الحوكمة الصادرة عن هيئة السوق المالية باستثناء البند المتعلق بإنشاء لجنة ترشيحات إذ سبق أن خاطبت الشركة هيئة السوق المالية لإعفائها من تأليف هذه اللجنة بناء على أن صغر حجم الشركة وأن أعضاء مجلس إدارتها هم أنفسهم ممثلين للمساهمين الأمر لا يستدعي بالضرورة تأليف هذه اللجنة.

نبا

## ٧- العقوبات

لا يوجد أي عقوبة أو جزاء أو قيد إحتياطي مفروض على شركة البحر المتوسط السعودية للاستثمار من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

## ٨- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة

جاءت نتائج أعمال التدقيق والمراجعة التي تمت من قبل فريق التدقيق الداخلي على عمليات الشركة مقبولة ومرضية بشكل عام مع وجود بعض الاستثناءات ونقاط الضعف المرتبطة بأمان تكنولوجيا المعلومات وعدم الإلتزام ببعض سياسات وآليات الشركة الداخلية. وبناء على ما تقدم، فقد جاء تصنيف هذه المراجعة هو تصنيف "مع استثناءات" بحاجة إلى متابعة لتصحيح هذه الإستثناءات. كما أن التقييم العام هو ٢ من ٦ بالنسبة لمجمل إحتمال حصول مخاطر العمليات ومن جهة أهميتها (درجة ١ هي الأفضل من جهة المخاطر وإحتمال حصولها ودرجة ٦ هي الأسوأ). وبعد إستعراض التقرير والإطلاع على ملاحظاته من قبل لجنة المراجعة ومناقشته مع الإدارة التنفيذية للشركة، فإن المجلس مرتاح بشكل عام لأحوال الشركة من النواحي الإدارية والتنظيمية وقد حث الإدارة على إنجاز الخطوات التصحيحية المتبقية والعمل بكافة التوصيات التي تقدم بها فريق التدقيق الداخلي بتقريره خاصة ما له علاقة بأنظمة وتكنولوجيا المعلوماتية في الشركة.

## ٩- مدققي حسابات الشركة

إرنست ويونغ

## ١٠- اعتماد القوائم المالية

إعتمد مجلس الإدارة، خلال إجتماعه الذي عقد بتاريخ ٢٥/٢/٢٠١٥م القوائم المالية المعدّة من قبل مدققي الحسابات حول أعمال وحسابات السنة المالية الممتدة من ١/١/٢٠١٥م ولغاية ٣١/١٢/٢٠١٥م.

## ١١- مقترحات مجلس الإدارة حول توزيع الأرباح المالية السنوية

يقترح مجلس الإدارة توزيع صافي دخل الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ على الشكل التالي:

- يتم إستبعاد المصروفات العامة والتكاليف البالغ مجمل قيمتها ١٨,٥٧٠,٥٢٥ ريال سعودي من إجمالي الإيرادات للشركة والبالغ قيمتها ٢٦,٢٣٤,١٣٦ ريال سعودي.
- تخصم نسبة (١٠%) من الأرباح الصافية قبل الزكاة وضريبة الدخل البالغة قيمتها ٧,٦٦٣,٦١١ ريال سعودي لتكوين الإحتياطي النظامي وذلك بمبلغ ٧٦٦,٣٦١ ريال سعودي.
- ترحل الأرباح المتبقية والبالغة قيمتها ٤,٦٢٩,٤٤٣ ريال سعودي الى السنة المالية التالية، بعد خصم نسبة (١٠%) من الأرباح الصافية قبل الزكاة وضريبة الدخل وتحويلها إلى الإحتياطي النظامي وذلك بمبلغ ٧٦٦,٣٦١ ريال سعودي وخصم الزكاة وضريبة الدخل البالغة قيمتها ٢,٢٦٧,٨٠٧ ريال سعودي.

## ١٢- مقترحات مجلس الإدارة حول جدول أعمال الجمعية العمومية للشركة

يدعو مجلس الإدارة حضرات المساهمين للإطلاع على جدول الأعمال المقترح للجمعية العمومية السنوية:

- الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.
- الموافقة على ميزانية الشركة وحساب الأرباح والخسائر وتقرير مراقبي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.
- الموافقة على ترحيل أرباح السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م إلى السنة المالية اللاحقة.
- الإطلاع والمصادقة على كافة الأعمال التي قام بها رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وذلك في حدود الصلاحيات المعطاة لهم لإدارة الشركة خلال العام المالي المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.
- الموافقة على تعيين مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي ٢٠١٦ م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه.

هذا ويتقدم رئيس مجلس إدارة الشركة بالشكر والتقدير للسادة المساهمين على ثقتهم ودعمهم للعاملين والقيمين على إدارة الشركة.

الرئيس

محمد الحريري

الأعضاء

علي قولاغاصي

محمد علي بيهم

فهد المسبحي

فهد السجا

خالد ابونيان