

جلوبل Global



بيت الاستثمار العالمي - السعودية
(شركة سعودية مساهمة)

التقرير السنوي 2018

المحتويات

4.....	1. نبذة عن الشركة
5.....	2. مجلس الإدارة
5.....	2.1 أعضاء مجلس الإدارة
7.....	2.2 اجتماعات مجلس الإدارة
10.....	3. تقرير مجلس الإدارة
14.....	4. حوكمة الشركة
14.....	4.1 رأي المجلس
14.....	4.2 اللجان
17.....	4.3 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين
19.....	4.4 التدقيق الداخلي
20.....	4.5 المخاطر:
21.....	4.6 تفاصيل العقوبات
21.....	5. تقرير التدقيق والبيانات المالية

إرشادات:

تم إعداد التقرير السنوي حسب الإرشادات الواردة بالتعميم رقم ص/3/ 18/6970/6 الصادر عن هيئة السوق المالية بتاريخ 2018/10/31م وقد تم اعتماد هذا التقرير من رئيس مجلس إدارة بيت الاستثمار العالمي - السعودية

1. نبذة عن الشركة

بيت الاستثمار العالمي – السعودية ("الشركة" أو "جلوبل السعودية") هي شركة سعودية مساهمة مسجلة لدى هيئة أسواق المال برخصة رقم 07067-37 بتاريخ 2 جمادى الثاني 1428 هـ (الموافق 17 يونيو 2007)، وتمارس الشركة أعمالها في المملكة العربية السعودية بموجب سجل تجاري رقم 1010245276 بتاريخ 23 صفر 1429 هـ (الموافق 2 مارس 2008)، ولا يوجد شركات تابعة لها.

وتتبلور أهداف الشركة في تعاملها بصفتها مديراً أو وكيلًا و/وتوفير خدمات الاكتتاب، وإدارة المحافظ والصناديق الاستثمارية وتقديم الخدمات الاستشارية وخدمات ترتيب الصفقات، الاستشارات وحفظ الأوراق المالية.

- ولم تقم شركة بيت الاستثمار العالمي السعودية في العام 2018م بأي قرارات مهمة كإعادة الهيكلة أو التوسع أو وقف العمليات باستثناء الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على تعديل قائمة الملاك لشركة بيت الاستثمار العالمي الكويت.
- ليست هناك توقعات مستقبلية لأي تغير في أعمال الشركة حيث ستستمر الشركة في القيام بإدارة صندوق جلوبل للأسهم السعودية، ومحافظ العملاء. إلا أن شركة كامكو المالكة لـ 69.278% من أسهم شركة بيت الاستثمار العالمي الكويت تخطط لاستكمال دمج الشركتين معاً خلال عام 2019م. وقد تواصلت شركة بيت الاستثمار العالمي – السعودية مع هيئة السوق المالية لإشعارها بالموضوع والإستفسار عن متطلبات الهيئة للموافقة على هذا الدمج.

وفيما يلي عنوان الشركة وبيانات الاتصال بها:

بيت الاستثمار العالمي – السعودية

شارع المعذر

ص. ب 66930

الرياض 11586

المملكة العربية السعودية

هاتف: 1 299 4100 (+966)

فاكس: 1 299 4197 (+966)

2. مجلس الإدارة

2.1 أعضاء مجلس الإدارة

في أواخر عام 2018 تم إعادة تشكيل مجلس الإدارة الجديد ليتكون (كما في 16 ديسمبر 2018 يوم انعقاد آخر اجتماع لمجلس الإدارة خلال العام) من ستة أعضاء ثلاث منهم غير تنفيذيين وثلاثة أعضاء مستقلين ، وقد تمت موافقة الهيئة على تعيين العضو الجديد الأستاذ/ فيصل صرخوه كعضو غير تنفيذي وفيما يلي نبذة عن أعضاء مجلس الإدارة كما في آخر اجتماع للمجلس في ديسمبر 2018م.

سفيان الزامل

رئيس مجلس الإدارة- عضو مستقل

يتمتع المهندس سفيان الزامل بأكثر من 21 سنة من الخبرة المهنية في العديد من المجالات وحالياً يقوم بإدارة مشروع استثماري ضخم يتضمن تصميم وإنشاء وتشغيل أحدث ترسانة بالخليج العربي لبناء وإصلاح السفن ومنصات البترول البحرية داخل ميناء الملك عبد العزيز بالدمام، وعلاوة على ذلك فهو يدير العديد من المشاريع الكبرى لخدمات حقول البترول البحرية في المملكة العربية السعودية والخليج العربي.

المهندس/ الزامل عضو مجلس إدارة بالعديد من الشركات بالمملكة بما في ذلك شركة الزامل للخدمات البحرية، الزامل للصيانة والتشغيل، الزامل للعطلات والسفر، والشركة الشرقية لخدمات الحقول النفطية. هذا علاوة على عضوية شباب رجال الأعمال في غرفة التجارة والصناعة بالمنطقة الشرقية في المملكة. المهندس/ الزامل حاصل على ماجستير إدارة الأعمال من جامعة البحرين، ودرجة البكالوريوس في هندسة النظم من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في المملكة العربية السعودية .

عبدالوهاب الحلبي

نائب رئيس مجلس الإدارة- غير تنفيذي

يتمتع السيد/ الحلبي بخبرة تفوق العشرين عاماً في مناصب تنفيذية وفي مجال الاستشارات المالية وتمويل الشركات مع التركيز على إعادة الهيكلة والتملك والإستحواذ بالإضافة إلى التقييمات. وقد شغل منصب كبير مدراء الإستثمار لمجموعة مراس القابضة، شركة التطوير الرائدة في الإمارات العربية المتحدة، وهو مسؤول عن أسواق رأس المال للمجموعة، والاستثمارات والتمويل بالإضافة إلى استراتيجية المجموعة.

السيد/ الحلبي حاصل على شهادة البكالوريوس في الاقتصاد من كلية لندن للاقتصاد وهو زميل في معهد المحاسبين القانونيين في إنجلترا وويلز.

فيصل صرخوه

عضو مجلس الإدارة – غير تنفيذي

انضم السيد فيصل صرخوه إلى كامكو في العام 2000. وتدرّج في عدة مناصب قيادية داخل الشركة حتى شغل منصب الرئيس التنفيذي لشركة كامكو في النصف الأول من العام 2014. حيث قام برئاسة إدارة تمويل الشركات من العام 2006 إلى 2010 ثم تولّى السيد صرخوه منصب رئيس دائرة الخدمات المالية والاستثمار في كامكو في العام 2010، ويتولى السيد فيصل صرخوه

حالياً منصب رئيس مجلس إدارة شركة بيت الاستثمار العالمي "جلوبل" كما في سبتمبر 2018. يتمتع السيد صرخوه بأكثر من 20 سنة من الخبرة المهنية في مجال الاستثمارات المصرفية وإدارة الأصول والمنتجات الاستثمارية والتمويل وبشكل عام في قطاع الخدمات المالية. بدأ الرئيس التنفيذي لشركة كامكو حياته المهنية في أواخر التسعينيات عندما عمل لدى مكتب "كيه بي أم جي" في الكويت. كما يتولى السيد فيصل صرخوه حالياً عدة مناصب تنفيذية حيث أنه عضواً في عدد من مجالس الإدارات لشركات وصناديق استثمارية مرموقة. فالسيد صرخوه عضو في مجلس الإدارة ومدير أمانة الصندوق في اتحاد الشركات الاستثمارية الكويتية، وفي المجلس الاستشاري لكلية إدارة الأعمال والاقتصاد في الجامعة الأمريكية في الكويت، وفي مجلس إدارة المجلس الاستشاري الصناعي في الكلية الأسترالية في الكويت. ويحمل السيد صرخوه بكالوريوس مع مرتبة شرف في الاقتصاد من جامعة برمنغهام - المملكة المتحدة وماجستير تنفيذي في إدارة الأعمال بتقدير امتياز من جامعة HEC باريس، فرنسا.

سليمان الربيع

عضو مجلس الإدارة-غير تنفيذي

يتمتع السيد/ الربيع بخبرة تفوق 17 عاماً في مجال تمويل الشركات والاستثمارات الخاصة وفي العديد من المجالات بما في ذلك الإستشارات المالية وعمليات الاندماج والاستحواذ وأسواق الأسهم والدين بالإضافة إلى إعادة الهيكلة. بدأ حياته المهنية مع بنك الاستثمار براسك أند كومباني (استحوذ عليه بنك كاوثينج) في إدارة الإكتتابات ومن بعدها إنتقل إلى إدارة الاندماج والاستحواذ مع التركيز على القطاعات ذات النمو. ثم انتقل إلى الكويت للانضمام إلى فريق الإستثمارات المصرفية في بيت الاستثمار العالمي (جلوبل) حيث شارك في إدارة عدد من الإكتتابات والمتابعة الاستراتيجية للشركات في قطاعات مختلفة. ثم إنضم إلى مجموعة إستجيت كابيتال، وهي ذراع الإستثمارات الخاصة والعقار للبنك الأهلي التجاري في المملكة العربية السعودية، في دبي وشارك في فريق الاستثمار. وانضم مجدداً في عام 2010 إلى جلوبل بمنصب نائب رئيس لمجموعة إدارة الأصول البديلة لاعادة هيكلة ادارة الملكيات الخاصة. ثم تولى مسؤولية إعادة هيكلة وحدتي إدارة الأصول العقارية وإدارة الأصول الدولية في الشركة كرئيس لإدارة الأصول البديلة وعين في العام 2017 نائباً للرئيس التنفيذي. السيد/ الربيع عضو في مجلسي جمعية مؤسسة الإستثمارات الخاصة في الأسواق الناشئة (EMPEA) في كل من منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا والأسواق النامية وعضو في مجالس إدارات عدد من الشركات في منطقة الخليج العربي وتركيا. السيد/ الربيع حاصل على درجة الماجستير من كلية لندن للأعمال وبكالوريوس العلوم في بحوث العمليات والهندسة الصناعية من جامعة كورنيل في نيويورك.

عصام صالح الذكر

عضو مجلس الإدارة-عضو مستقل

يملك السيد/ الذكر 18 سنة من الخبرة في المجال المالي والاستثماري، حيث بدأ حياته المهنية في الشركة السعودية للكهرباء في إدارة الموارد البشرية، ومن ثم التحق بالعمل في هيئة أسواق المال كمسؤول عن التداولات اليومية في السوق السعودي. وانضم إلى صندوق التنمية الصناعية السعودي - كمستشار ائتمان لإدارة محافظ 70 شركة ثم مدير ائتمان لاداره المشاريع الصغيرة والمتوسطة وبعد ذلك انضم إلى شركة الراجحي كابيتال بمنصب مدير أقليمي لإدارة الأصول والاستثمار المؤسسي. وفي عام 2015 التحق بالعمل في شركة راز القابضه حيث شغل منصب المدير المالي للمجموعه بعدها التحق مدير عام الاستثمار

في مجموعه القاضي القابضة لاداره الاصول الاستثمارية والملكية الخاصة. الان يشغل السيد عصام الذكير منصب نائب محافظ الهيئة العامة للمنشآت الصغيرة والمتوسطة (منشآت) لريادة الاعمال.

السيد/ الذكير حاصل على شهادة البكالوريوس في إدارة النظم والمعلومات وماجستير تنفيذية في إدارة الأعمال.

تركي منصور الحكير

عضو مجلس الإدارة - عضو مستقل

يشغل السيد/ الحكير منصب الرئيس التنفيذي في شركة فاس للتطوير العقاري إحدى أكبر شركات التطوير العقاري في المنطقة . يملك من الخبرة مايقوق 15سنة في عدة مجالات بدءا من الأعمال المصرفية للشركات، الخدمات المصرفية الخاصة وادارة الثروات والاستثمار والتطوير الحديث للمشاريع العقارية.

السيد/ الحكير عضو مجلس إدارة في عدة شركات في المملكة، وهو حاصل على درجة البكالوريوس في الادارة المالية والاقتصاد من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.

2.2 اجتماعات مجلس الإدارة

اجتمع مجلس الإدارة 4 مرات خلال عام 2018 م وفيما يلي جدول يوضح تواريخ انعقاد المجلس وكشف الحضور خلال عام

2018:

اسم العضو	الصفة	الاجتماع الاول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع
السيد/ سفيان الزامل	رئيس المجلس	2018/03/29	13مايو 2018	11 أكتوبر 2018	16ديسمبر 2018
السيد/عبدالوهاب الحلبي	نائب الرئيس	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	✓
السيد/ تركي الحكير	عضو مستقل	✓	✓	✓	لا ينطبق
السيد/ عصام الذكير	عضو مستقل	✓	لا ينطبق	✓	✓
السيد/ علي الفليج*	عضو تنفيذي	✓	✓	✓	لا ينطبق
السيد/ سليمان الربيع	عضو غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓
السيد/ فيصل صرخوه**	عضو غير تنفيذي	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	✓
السيدة/ تهاني النفيعي	أمين السر	✓	✓	✓	✓

* انتهت عضوية السيد علي الفليج في 2018/10/31م بعد استقالته وإلغاء تسجيله لدى هيئة السوق المالية.

** بدأت عضوية السيد فيصل صرخوه في 2018/12/02م بعد موافقة هيئة السوق المالية.

• أسهم اعضاء مجلس الادارة بالشركة:

قائمة الملاك	الجنسية	عدد الأسهم	قيمة الأسهم	نسبة الملكية	التغيير
علي عبدالمحسن الفليج	كويتي	1,844	18,440	0.0369%	باع 1,844 سهم

علماً بأن بقية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في الشركة ليس لديهم أي مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية أو حقوق أكتتاب في أسهم وأدوات دين الشركة (كما أن الشركة لم تصدر أي أدوات دين منذ تأسيسها).

- الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجلس إدارتها أو أحد مديريها:

سفيان الزامل:

الدولة	الشركة	المنصب
السعودية	مجموعة الزامل القابضة	عضو مجلس إدارة
السعودية	الزامل للخدمات البحرية	عضو مجلس إدارة
السعودية	الزامل للصيانة والتشغيل	عضو مجلس إدارة
السعودية	الزامل للسفريات	عضو مجلس إدارة
السعودية	الشركة الشرقية لخدمات حقول البترول	عضو مجلس إدارة
السعودية	شباب الأعمال بالغرفة التجارية للمنطقة الشرقية	عضو مجلس إدارة

عبدالوهاب الحلبي:

الدولة	الشركة	المنصب
الامارات	منتزهات ومنتجات دبي (دكسي)	رئيس مجلس إدارة
الامارات	La Tresorerie Limited	رئيس مجلس إدارة
الكويت	بيت الاستثمار العالمي الكويت	عضو مجلس إدارة
الامارات	Mexican Grills Limited	مدير
الامارات	أفكار كابيتال	مدير
British Virgin Islands	AAH Holding Limited	مدير
الامارات	Decker & Halabi	مدير
الامارات	Rapid Ventures Limited	مدير

فيصل صرخوه:

الدولة	الشركة	المنصب
الكويت	بيت الاستثمار العالمي (جلوبل)	رئيس مجلس إدارة
الكويت	الشركة الكويتية للمقاصة	عضو مجلس إدارة
الامارات	شركة كامكو للاستثمار (مركز دبي المالي العالمي) المحدودة	عضو مجلس إدارة
الكويت	شركة التقدم التكنولوجي	نائب رئيس مجلس الإدارة
الكويت	شركة كابيتال المتحدة للنقل	عضو مجلس إدارة
الكويت	اتحاد الشركات الاستثمارية الكويتية	عضو في مجلس الإدارة ومدير أمانة الصندوق
الكويت	عضو المجلس الاستشاري لكلية إدارة الأعمال والاقتصاد	الجامعة الأمريكية في الكويت

عصام الذكير:

الدولة	الشركة	المنصب
السعودية	شركة الناقول للصناعات	عضو مجلس ادارة

تركي الحكير:

الدولة	الشركة	المنصب
السعودية	شركة خماسية طبية	عضو مجلس ادارة
السعودية	أسواق الرياض	عضو مجلس ادارة
السعودية	أسواق المستقبل	عضو مجلس ادارة
السعودية	الجمعية السعودية لمرافق الايواء	عضو مجلس ادارة
السعودية	فاس للاستثمار والتطوير العقاري	عضو مجلس ادارة
السعودية	سعف العالمية المحدودة	عضو مجلس ادارة

سليمان الربيع:

الدولة	الشركة	المنصب
الكويت	جاسم للنقلات والمناولة	رئيس مجلس ادارة
تركيا	شركة بيشاكشيلار	عضو مجلس ادارة
جيرنسي/بريطانيا	جلوبال مينا فاينانشال أسيتس	عضو مجلس ادارة
دبي/الامارات	الخليج الدولية للعناية الطبية	عضو مجلس ادارة
البحرين	شركة فاينانشال اسيتس مينا	مدير
البحرين	شركة فاينانشال اسيتس	مدير
جزر كايمان	صندوق جلوبل للإستحواذ التام	مدير
مركز دبي المالي/دبي	بيت الاستثمار العالمي	مدير
البحرين	شركة فوديك القابضة	مدير
البحرين	شركة الخليج للإستثمارات البديلة	مدير
البحرين	شركة جلوبال كابيتال مانجمنت	مدير / شريك

3. تقرير مجلس الإدارة

السادة المساهمين الكرام،

بيت الاستثمار العالمي – السعودية

إنه لمن دواعي سرور مجلس الإدارة أن يقدم لكم التقرير السنوي بالإضافة إلى الحسابات المدققة التي تم اتباع المعايير المحاسبية الدولية IFRS لإعدادها عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018م.

النتائج المالية

السنة المنتهية في 2017/12/31*	السنة المنتهية في 2018/12/31	البيان
(بالريال السعودي)	(بالريال السعودي)	
11,583,946	12,268,521	إيراد أتعاب وإيرادات أخرى
2,982,955	4,963,586	الأرباح / (الخسائر) قبل الاستهلاك والضرائب
30,087	(29,988)	الاستهلاك
2,952,868	4,933,598	الأرباح / (الخسائر) قبل الزكاة
(1,376,135)	(1,517,090)	مخصص الزكاة
1,576,733	3,416,508	الأرباح / (الخسائر) بعد الزكاة
(538,791)	1,025,811	رصيد مرحل من السنة السابقة
1,025,811	4,100,668	الأرباح المتوافرة للتخصيص
		المخصصات
645,736	987,387	رصيد الاحتياطي القانوني
-	-	أرباح موزعة
-	-	ضريبة أرباح موزعة
1,025,811	4,100,668	رصيد مرحل إلى الميزانية العمومية

* هناك إختلاف في البيانات المالية الموجودة في التقرير السنوي للعام 2017م بسبب استخدام ال-IFRS.

ولا يوجد أي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة المالية السابقة ، او عن أي توقعات أعلنها الشخص المرخص له.

الأرباح الموزعة

لا يقترح المجلس توزيع أية أرباح عن السنة المنتهية 31 ديسمبر 2018.

العمليات والتوقعات

بلغ إيرادات العمليات في السنة قيد المراجعة 12,268,521 ر.س.، باستثناء إيرادات أرباح موزعة تبلغ 409,762 ر.س. وبلغ صافي أرباح الشركة عن السنة بعد خصم الضريبة 3,416,508 ر.س.، وقد ارتفعت الأرباح بعد الزكاة عن العام السابق وكان ذلك بسبب:

(أ) ارتفاع إيرادات أنعاب الإدارة للشركة والتي كان المسبب لها ارتفاع السوق السعودي عما كان عليه في العام السابق وبسبب أيضا أداء إدارة الأصول المميز وكذلك تحقيق أرباح من استثمارات الشركة حيث ارتفعت إيرادات الشركة 6% مقارنة بعام 2017.

(ب) انخفاض في التكاليف في عام 2018 حيث إنخفضت تكاليف الموظفين بنسبة 12% مقارنة بعام 2017 والتكاليف العامة والإدارية بنسبة 20% مقارنة بعام 2017.

ولم تقم الشركة بإعلان أية توقعات خلال عام 2018.

الودائع الثابتة

لم تقم الشركة بإستقطاب أو قبول أي ودائع من العموم.

القروض

يقر مجلس ادارة شركة بيت الاستثمار العالمي السعودية بعدم وجود أي قروض على الشركة.

أعمال وعقود

يقر مجلس ادارة شركة جلوبل بعدم وجود أي أعمال أو عقود كانت شركة بيت الاستثمار العالمي السعودية طرفاً فيها أو لأحد أعضاء مجلس الادارة أو لأي من كبار التنفيذيين أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو اي شخص ذو علاقة بأي منهم مصلحة فيها، ويقر المجلس بعدم وجود مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية أو حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة في اسهم أو أدوات دين الشركة خلال السنة المالية الأخيرة (إلا ما سبق توضيحه أعلاه). كما أنه لم تكن هناك أي صفقات أبرمت بين الشركة وشخص ذو صلة.

بيت الاستثمار العالمي

الاصول، المطلوبات، والارباح/الخسائر للفترة 2014- 2018 *

2018	2017	2016	2015	2014	
63,841,539	59,061,364	37,070,737	15,085,746	60,321,365	الأصول المتداولة
668,128	630,749	20,456,599	45,748,357	3,438,380	الأصول غير المتداولة
64,509,667	59,692,113	57,527,336	60,834,103	63,759,745	مجموع الاصول
8,389,196	6,945,532	6,536,620	7,899,264	7,314,376	المطلوبات المتداولة
824,894	922,831	693,228	719,492	557,858	المطلوبات غير المتداولة
9,214,090	7,868,363	7,229,848	8,618,756	7,872,234	مجموع المطلوبات
55,295,577	55,295,578	50,297,488	52,215,347	55,887,511	حقوق المساهمين
64,509,667	59,692,113	57,527,336	60,834,103	63,759,745	اجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين
-	-	-	-	-	
3,471,828	1,576,733	(1,705,383)	1,060,794	4,952,777	صافي الارباح (الخسارة)

*هناك إختلاف في الاصول، المطلوبات، والارباح/الخسائر للفترة الموجودة في التقرير السنوي للعام 2017م بسبب استخدام الـ IFRS.

بيان مسئولية مجلس الإدارة

يؤكد مجلس الإدارة على ما يلي:

- تم اتباع المعايير المحاسبية الدولية IFRS المعمول بها عند إعداد الحسابات المالية لعام 2018 و 2017.
- اختار أعضاء المجلس هذه السياسات المحاسبية وقاموا بتطبيقها بانسجام وأصدروا أحكاماً وتقديرات معقولة ومعتدلة لإعطاء نظرة صحيحة وصادقة عن حالة الشركة في نهاية السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018 وعن أرباح الشركة عن تلك السنة المالية؛
- اتخذ أعضاء المجلس العناية الكافية والمناسبة للحفاظ على سجلات محاسبية كافية لحماية أصول الشركة ومنع الغش والمخالفات الأخرى واكتشافها؛
- لا يوجد أي صفقات بين جلوسب السعودية وأي شخص ذو علاقة به.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار المدراء التنفيذيين

الرجاء الاطلاع على القسم 4.3 الخاص بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار المدراء التنفيذيين.

المدققون

شركة إيرنست آند يونج السعودية وتشغل هذا المنصب حتى ختام الاجتماع السنوي القادم للجمعية العمومية.

شكر وتقدير

يعرب المجلس عن تقديره الخالص للسلطات الحكومية والمسؤولين المصرفيين والمساهمين على دعمهم المستمر.

عن مجلس الإدارة



سفيان الزامل

رئيس مجلس الإدارة وعضو مستقل

4. حوكمة الشركة

4.1 رأي المجلس

يرى المجلس أن لدى الشركة نظام حوكمة جيد.

4.2 اللجان

لجنة التدقيق التابعة للمجلس

تلعب لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة دوراً محورياً في مساعدة المجلس على الوفاء بمسئوليات الإشراف المسندة إليه والتي تتعلق بما يلي:

- سلامة البيانات المالية للشركة.
 - مؤهلات المدققين الخارجيين للشركة واستقلالهم وأدائهم.
 - متابعة أداء إدارة التدقيق الداخلي بالشركة وممارسات الأعمال والمعايير الأخلاقية التي تتبناها الشركة.
- ترأس السيد/ سليمان الربيع العضو غير التنفيذي في مجلس الإدارة اجتماعات لجنة التدقيق- التابعة لمجلس الإدارة- التي عقدت في عام 2018، وقد حضر اجتماعات اللجنة رئيس إدارة التدقيق الداخلي بالمجموعة، وفيما يلي أعضاء اللجنة الآخرون:

- تركي الحكير (عضو مستقل)
- عصام الذكير (عضو مستقل)
- تهاني النفيعي (أمين السر)

اجتماعات لجنة التدقيق:

اجتمعت اللجنة 4 مرات خلال عام 2018 م وفيما يلي جدول يوضح تواريخ انعقاد المجلس وكشف الحضور خلال عام

2018:

الاجتماع الرابع	الاجتماع الثالث	الاجتماع الثاني	الاجتماع الاول	الصفة	اسم العضو
16 ديسمبر 2018	11 أكتوبر 2018	13 مايو 2018	2018/03/25		
✓	✓	✓	✓	رئيس اللجنة	السيد/ سليمان الربيع
لا ينطبق	✓	✓	✓	عضو مستقل	السيد/ تركي الحكير
✓	✓	لا ينطبق	✓	عضو مستقل	السيد/ عصام الذكير
✓	✓	✓	✓	أمين السر	السيدة/ تهاني النفيعي

لجنة الالتزام

تلعب لجنة الالتزام دوراً محورياً في مساعدة المجلس على الوفاء بمسئوليات الإشراف المسندة إليه والتي تتعلق بما يلي:

- الالتزام بلوائح هيئة أسواق المال بالمملكة العربية السعودية.
 - الالتزام بالقوانين واللوائح المعمول بها لدى السلطات الرقابية الأخرى.
 - متابعة أداء إدارة الالتزام بالشركة.
 - ممارسات الأعمال والمعايير الأخلاقية التي تتبناها الشركة.
- وترأس السيد/ إسماعيل عوده آخر اجتماع عقده اللجنة- التابعة للمجلس في 2018، علماً بأن باقي أعضاء اللجنة هم:

- علي الفليج (نائب رئيس اللجنة)*
- بدر الغانم (عضو)**
- تهاني النفيعي (عضواً وسكرتيراً)

اجتماعات لجنة الإلتزام:

اجتمعت اللجنة 4 مرات خلال عام 2018 م وفيما يلي جدول يوضح تواريخ انعقاد المجلس وكشف الحضور خلال عام

2018:

الاجتماع الرابع	الاجتماع الثالث	الاجتماع الثاني	الاجتماع الاول	الصفة	اسم العضو
13 ديسمبر 2018	10 أكتوبر 2018	10 مايو 2018	2018/03/28		السيد/ إسماعيل عوده
✓	✓	✓	✓	رئيس اللجنة	السيد/ علي الفليج
لا ينطبق	✓	✓	✓	عضو تنفيذي	السيد/ بدر الغانم
✓	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	عضو تنفيذي	السيدة/ تهاني النفيعي
✓	✓	✓	✓	عضو تنفيذي وأمين السر	

*انتهت عضوية السيد علي الفليج في 2018/10/31 م بعد استقالته وإلغاء تسجيله لدى هيئة السوق المالية.

**بدأت عضوية السيد بدر الغانم في 2018/12/13 م.

اللجنة التنفيذية

بسبب إستقالة أغلب أعضاء اللجنة فقد قرر مجلس الإدارة في إجتماعه الأخير المنعقد في 16 ديسمبر 2018م، إلغاء اللجنة التنفيذية وتكوين لجنة إستثمار تكون مسؤولة عن إستثمارات الشركة وتم إختيار اثنين من أعضاء المجلس والرئيس التنفيذي بالإنباء ليكونوا أعضاء لجنة الإستثمار، كما تم إختيار سكرتير اللجنة. وفي اجتماع المجلس المقبل سيتم إقرار مسؤوليات ومهام اللجنة ومن ثم عقد أولى إجتماعاتها للعام 2019م.

لجنة الترشيحات والمكافآت

تضمن اللجنة تشكيل مجلس الإدارة بالشكل المناسب لتحقيق التزاماته الائتمانية حيال المساهمين والشركة، كما تتولى اللجنة مسئولية الإشراف العام على هيكل المكافآت بما في ذلك خطط مكافآت بالأسهم وبرامج المزايا لأعضاء اللجنة، و يرأس اللجنة السيد / عبدالوهاب الحلبي وعضوية كل من:

- سفيان الزامل (عضو مستقل)
- محمد الوهيب (عضو غير تنفيذي وسكرتير اللجنة)

وعقدت لجنة الترشيحات والمكافآت إجتماع واحد للعام 2018 بتاريخ 2019/02/10م وحضور كل من:

- السيد/ سفيان الزامل
- السيد/محمد الوهيب
- عضو مستقل
- عضو غير تنفيذي وسكرتير اللجنة

4.3 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين

جدول الإفصاح عن التعويضات والمكافآت:

البيان	أعضاء المجلس التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/وأعضاء المجلس المستقلين	خمسة من كبارالتنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات مضافاً إليهم المدير المالي
الرواتب والأجور	لا يوجد	لا يوجد	2,070,580.16 ريال سعودي
البدلات	لا يوجد	لا يوجد	912,184.52 ريال سعودي
المكافآت الدورية والسنوية	لا يوجد	371,000.00 ريال سعودي	لا يوجد
الخطط التحفيزية	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
العمولات	لا يوجد	لا يوجد	11,361.81 ريال سعودي
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	لا يوجد	لا يوجد	354,581.97 ريال سعودي - سنوي

تعريفات :

* الرواتب والأجور: تشمل فقط الرواتب الأساسية للموظفين.

* البدلات: تشمل جميع البدلات المضافة للراتب الأساسي، على سبيل المثال لا الحصر (بدل السكن، بدل النقل، و البدلات التقنية).

* التعويضات أو المزايا العينية الأخرى: تشمل على سبيل المثال لا الحصر: التأمينات الإجتماعية و التأمين الطبي وغيرها من تعويضات.

*تبلغ مكافأة حضور اجتماعات مجلس الإدارة للأعضاء المستقلين 100,000 ر. س.

*تبلغ مكافأة حضور 4 اجتماعات للجان للأعضاء المستقلين 12,000 ر. س.

ملاحظات:

* احد كبار التنفيذيين المحسوبين قدم استقالته في شهر فبراير 2018.

* لم يتم احتساب الرئيس التنفيذي بالإنابة في قائمة كبار التنفيذيين حيث أنه منتدب من الشركة الأم في الكويت وهي المسؤولة عن دفع جميع مستحقاته.

* بقرار من مجلس الإدارة وموافقة من الأعضاء غير التنفيذيين لا يتم صرف أي تعويضات لهم.

* لم يكون هناك أي ترتيب أو إتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أي أحد من كبار التنفيذيين عن أي تعويضات أو مكافآت.

4.4 التدقيق الداخلي

لدى الشركة إدارة للتدقيق الداخلي تزاوُل مهامها على نحو جيد وتناسب مع حجم الشركة وطبيعتها ونطاق أعمالها، وترفع إدارة التدقيق الداخلي تقاريرها إلى لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة كما أنها تتمتع بحرية الوصول غير المقيد لرئيس لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة، وتتبنى الإدارة منهجية التدقيق اعتماداً على المخاطر وتعتمد لجنة التدقيق التابعة للمجلس الخطة السنوية للتدقيق.

يتمثل نطاق عمل إدارة التدقيق الداخلي في تحديد ما إذا كانت شبكة عمليات إدارة المخاطر والرقابة والحوكمة بالشركة كافية وتعمل بصورة سليمة، بتصميمها وتمثيلها من جانب الإدارة.

كما تتحقق إدارة التدقيق الداخلي من كفاية وفعالية الضوابط الداخلية من وجهة نظر العمليات والالتزام المالي والقانوني من خلال تدقيق العمليات والمعاملات، وتصدر الإدارة تقريراً ربع سنوي ملخصاً للملاحظات المهمة وأي خطط عمل تحددها الإدارة وتعرض التقرير على لجنة التدقيق المنبثقة من المجلس لمراجعته وإصدار التوجيهات المناسبة. وفيما يلي أهم ملاحظات التدقيق الداخلي للعام 2018م:

- لم يتم تحديث بعض السياسات والاجراءات واعتمادها بصورة سنوية.
- وجود بعض الاختلافات بين الاجراءات الفعلية الحالية ودليل اجراءات الادارة المالية والمحاسبة وكذلك لم يتم اسكتمال بعض بيانات سجل الشيكات.
- لم يتم قيد احد المبالغ المستحقة للشركة في سجلات الشركة ولم يتم تحصيل ذلك المبلغ.
- تجاوز بعض بنود المصروفات للموازنة التقديرية ولم يتم اعتماد تلك التجاوزات من الجهة المختصة بالشركة.
- الغاء قيد احد المبالغ المستحقة من الشركة الام بدون اعتماد ذلك من الجهة المختصة بالشركة.
- لم يتم استيفاء تأكيد كتابي من البنك المحلي الذي تم فتح حساب العملاء لديه والوارد بالبند رقم 74 من لائحة الاشخاص المرخص لهم.
- لم تنعقد اللجنة التنفيذية بصورة شهرية.
- خطأ في طريقة الاحتفاظ ببعض أجهزة حاسب الالي.
- خطأ في تبويب أحد المبالغ بتقرير صافي قيمة أصول الصندوق.
- لم يتم استكمال بعض بيانات نموذج "معرفة العميل"
- جهاز الحاسب الالي ل احد الموظفين يتيح له الدخول الى مواقع انترنت غير مصرح بها لدى الشركة.
- لم يتم استيفاء اقرار صفقات الاوراق المالية التي تم تنفيذها من خلال شخص اخر مرخص له وذلك من اثنين من المسؤولين بالشركة.
- لم يتم عمل التسويات المحاسبية اللازمة لبنود المركز المالي.
- لم يتم اثبات احد الافصاحات في مذكرة المعلومات الخاصة بالصندوق
- خطأ في اثبات اسم عميل في احد الخطابات المرسله لهيئة السوق المالية والذي تم تصويبه لاحقاً.
- لم يتم اتخاذ اجراءات تسليم وتسلم بالصورة المطلوبة وذلك ابان استقالة احد موظفي الشركة.
- وجود بعض الاخطاء في مراقبة الحضور والانصراف للموظفين.

- لم يتم اعتماد بعض اجازات الموظفين من المسئول المعني.

رأي وتوصيات اللجنة بشأن كفاية النظم الرقابية:

من خلال مراجعة مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية المطبقة بالشركة، فإن اللجنة ترى أن تلك النظم كافية مقارنة بحجم المخاطر والأنشطة التي تقوم بها الشركة حيث لم ينم الى علم اللجنة ما يشير الى وجود خلل جسيم بشأن تلك النظم وما قد يؤثر سلبيا على استمرارها وقدرتها على ممارسة أعمالها. وتوصي اللجنة بضرورة الالتزام بالقوانين وتعليمات الجهات الرقابية ذات الصلة وكذلك معايير السلوك المهني المعتمدة وذلك أثناء القيام بكافة أعمال الشركة.

4.5 المخاطر:

يقوم قسم إدارة المخاطر (مجموعة إدارة المخاطر) في شركة جلوبل الكويت الشركة الرئيسية لجلوبل السعودية بأداء إدارة المخاطر وإبلاغ لجنة المخاطر التابعة للمجلس، التي يتمحور دورها بتقديم مقترحات عن المواضيع الخاصة بالمخاطر لمجلس الإدارة.

دورة المخاطر:

التعرف على المخاطر: الأهداف الاستراتيجية تعكس اختيار إدارة الشركة لكيفية خلق قيمة لمساهميها، وترجم الأهداف الاستراتيجية إلى أهداف وحدة الأعمال. ثم يتم تحديد المخاطر وأحداث المخاطر التي من شأنها أن تحول دون تحقيق كل من الأهداف الاستراتيجية والتجارية، لهذا السبب، يعتبر تحديد المخاطر جزء من عملية تخطيط الأعمال السنوية والمستمرة، وتسجل المخاطر الناتجة في سجل المخاطر بتفاصيل المسببات والضوابط الموجودة لمنع حدوثها أو إجراءات للتخفيف من المخاطر وأي إطار زمني المرتبطة بها، مع حساب المخاطر المتبقية.

تقدير وقياس المخاطر: تستخدم جلوبل عدة طرق ووسائل مختلفة لتقييم وقياس المخاطر والاحداث ذات المخاطر العالية، وتشمل توقع التأثيرات المالية وامكانية حدوث المخاطر، ونزعتها وتقدير مستواها (عالي/متوسط/قليل). المخاطر التمويلية: نظرا الى ان جلوبل السعودية لا تقدم تسهيلات ائتمانية لعملائها، فإن مخاطر التخلف عن السداد لا تنطبق، بالإضافة الى ذلك وحيث ان النسبة العظمى من اموال الشركة مودعة في بنوك سعودية، فان المخاطر التمويلية للطرف الاخر تعتبر مقبولة.

مخاطر السوق: تعتبر جلوبل السعودية مكشوفة لمخاطر السوق عن طريق مكونين في ميزانيتها العمومية: الموجودات: لدى جلوبل السعودية موجودات معرضة للمخاطر بشكل كبير عن طريق الاستثمارات المتاحة للبيع، ويتم مراقبة هذه المخاطر بشكل شهري عن طريق المدير المالي، المدير التنفيذي للشركة ومجموعة ادارة المخاطر حيث يتم ارسال تقرير بشكل شهري من مجموعة ادارة المخاطر (ادارة المخاطر في الشركة الام) عن هذه المخاطر الى ادارة جلوبل السعودية، بالإضافة الى ذلك، تقوم الشركة بقبول الفرص الاستثمارية الجديدة ذات المخاطر القليلة فقط والتي يتم الاستثمار فيها بعد موافقة مجلس الادارة.

مخاطر صرف العملات الأجنبية: هنالك تعرض طفيف للغاية تجاه الدولار الأمريكي والدينار الكويتي (1,281 ريال)، يعرض الشركة لمخاطر صرف العملات الأجنبية طفيفة، ويتم مراقبتها عن طريق المدير المالي للشركة.

المخاطر التشغيلية: إن الشركة معرضة للمخاطر المنبثقة عن السياسات الخاطئة والإجراءات والتنظم والأخطاء البشرية، ولم تشهد الشركة أي خسائر مادية بسبب المخاطر التشغيلية سابقة الذكر، وتعتبر هذه المخاطر ذات احتمالية حدوث قليلة علماً بأن بعض المخاطر قد تنتج عن أحداث استمرارية العمل، التي يتم ادارتها عبر خطة استمرارية العمل التي تقوم الشركة بتحديثها وفحصها سنويا، كما انه يتم اتخاذ احتياطات إضافية عن طريق تأمين شامل يغطي الإداريون والموظفون، التعويض المهني والجرائم الإلكترونية وغيرها، التي توفر حماية للشركة من الخسائر المالية التي قد تنتج عن هذه الأحداث.

ويتم ارسال تقارير شهرية عن مؤشرات المخاطر واحداث الخسائر من قبل منسق المخاطر بالشركة الى ادارة المخاطر لرصد وتدارك اي مخاطر وايصالها للمسؤولين.

مخاطر الامتثال: تتعرض الشركة أيضا لمخاطر الالتزام، والتي تتابع من قبل مسؤول الالتزام ويتم متابعتها ومراقبتها من قبل لجنة الالتزام أيضا، ولم تشهد الشركة أي خسائر مادية بسبب مخاطر الالتزام خلال عام 2018. المراقبة والتحكم: كل إدارة تتحمل مسؤولية مراقبة ومتابعة المخاطر ثم تقوم إدارة الشركة ومجلس إدارتها بالمتابعة من خلال التقارير التي يقدمها قسم إدارة المخاطر ولجنة التدقيق التابعة للمجلس.

4.6 تفاصيل العقوبات

لم تفرض هيئة السوق المالية أو أي جهة أخرى أية عقوبات على الشركة خلال عام 2018 م.

5. تقرير التدقيق والبيانات المالية

يحتوي الملحق 1 على تقرير المدققين الخارجيين والبيانات المالية المدققة، علماً بأن تقرير مراجع الحسابات لم يتضمن أي تحفظات على القوائم المالية.