

# SHUAA

تقرير مجلس الإدارة لعام 2023 م

شركة شعاع كابيتال العربية السعودية ش.م.م.



## تقرير مجلس الإدارة لعام 2023 م

يسر مجلس إدارة شركة شعاع كابيتال العربية السعودية ("الشركة" أو "شعاع" أو "شعاع السعودية") أن يقدم تقريره السنوي عن نشاطات وأعمال الشركة للعام المنتهي في 31 ديسمبر 2023 م.

### 1. ملف الشركة ونشاطاتها:

شعاع السعودية شركة مساهمة مغلقة مؤسسه أصولاً وقائمة بموجب قوانين المملكة العربية السعودية رقم سجل تجاري (1010343538)، ومرخصة بموجب قانون الشركات السعودية، ومؤسسة سوق مالية مرخصة من قبل هيئة السوق المالية ولوائحها التنفيذية لمزاولة أنشطة أعمال الأوراق المالية وتعمل بموجب رخصة رقم (37-07056)، ويقع مقرها بمدينة الرياض.

من القرارات التي تعتبر مهمة لشركة شعاع كابيتال العربية السعودية تمثلت بالتغييرات التي حصلت على مستوى أعضاء مجلس الإدارة حيث استقال الدكتور محمد بن دينة من منصبه كعضو مجلس الإدارة وتم تعيين السيد/ عمار بخيت لنفس المنصب.

كما أنه حصل بعض التغييرات على مستوى إدارة الشركة وذلك باستقالة السيد عمر الجارودي من منصبه كعضو منتدب للشركة، وتكليف السيد باسل برقايو الرئيس التنفيذي للعمليات مهام الرئيس التنفيذي لإدارة وتسيير أعمال الشركة، تم تعديل عضوية السيدة نتاشا حنون من عضو مجلس إدارة إلى العضو المنتدب وذلك بعد استقالة السيد/ باسل برقايو.

تعمل شعاع السعودية في الأنشطة الإستثمارية التالية: التعامل، إدارة الإستثمارات وتشغيل الصناديق، والترتيب وتقديم المشورة، والحفظ. سوف تستمر الشركة بتنويع نشاطاتها بحيث لا تركز فقط على إدارة الصناديق العقارية الخاصة بل إضافة وتوفير خدمات استشارية وخدمات إستثمارات مصرفية وإدارة محافظ و ترتيب أخرى بناءً على طلبات العملاء، مع الحفاظ على التراخيص الأخرى.

### 2. تشكيل مجلس الإدارة:

تشكيل مجلس إدارة شعاع السعودية خلال عام 2023م من 5 أعضاء على قدر كبير من الخبرة والحنكة من بينهم إثنين (2) أعضاء مستقلين.

يتكون مجلس إدارة شعاع السعودية خلال 2023 م، مما يلي:

التصنيف	الإسم
رئيس مجلس الإدارة - مستقل	الدكتور/ مازن حسونه
نائب رئيس مجلس الإدارة - غير تنفيذي - غير مستقل	السيد/ فؤاد طارق خان
عضو مجلس الإدارة - تنفيذي - غير مستقل	السيد/ عمر الجارودي*
عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي - غير مستقل	السيد/ بشارة رعد
عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي - غير مستقل	السيدة نتاشا حنون**
عضو مجلس الإدارة - مستقل	السيد/ عمار بخيت

\* استقال السيد/ عمر الجارودي من منصبه كعضو منتدب بتاريخ 15 فبراير 2023م.  
\*\* تمت الموافقة على تعيين السيدة نتاشا حنون كعضو مجلس إدارة بتاريخ 13 مارس 2023م.

**3. عضوية أعضاء مجلس الإدارة في الشركات الأخرى كما في 31 ديسمبر 2023م:**

الإسم	العضوية في شركات أخرى
الدكتور/ مازن حسونه	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ شركة اليسر للإجارة والتمويل: عضو مجلس الإدارة المنتدب، عضو اللجنة التنفيذية</li> <li>▪ شركة مجموعة عبد اللطيف العيسى القابضة: عضو مجلس الإدارة، عضو لجنة الاستثمار</li> <li>▪ شركة الأفضل للتجارة - عضو مجلس الإدارة، عضو اللجنة التنفيذية</li> <li>▪ الشركة العربية الفلسطينية للاستثمار: عضو مجلس الإدارة، رئيس لجنة المراجعة</li> <li>▪ شركة البحر الأحمر العالمية: عضو لجنة المراجعة</li> <li>▪ شركة السعودي القابضة: رئيس لجنة المراجعة</li> </ul>
السيدة/ نتاشا حنون*	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ رئيسة مجلس ادارة صندوق جدة سنتر 1 - السعودية - تم التعيين بتاريخ 18 اكتوبر 2023م</li> <li>▪ رئيسة مجلس ادارة صندوق الدمام ربحان 1- السعودية - تم التعيين بتاريخ 18 اكتوبر 2023م</li> <li>▪ رئيسة مجلس ادارة صندوق شعاع السعودية الفندي 1 - السعودية - تم التعيين بتاريخ 18 اكتوبر 2023م</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شركة الخليج للتمويل العربية السعودية - المملكة العربية السعودية</li> <li>▪ مدير بي إل للتطوير المحدودة – جيرسي</li> <li>▪ مدير بي إل القابضة المحدودة – جيرسي</li> <li>▪ مدير بالاس إنفستورز القابضة المحدودة - جيرسي</li> <li>▪ مدير بالاس ريفايف التنمية المحدودة – جيرسي</li> </ul>
السيد/ عمر الجارودي**	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ عضو مجلس إدارة في شركة أكاسيا للتطوير العقاري - لبنان.</li> <li>▪ رئيس مجلس ادارة صندوق جدة سنتر 1 - المملكة العربية السعودية*</li> <li>▪ رئيس مجلس ادارة صندوق الدمام ربحان 1- المملكة العربية السعودية*</li> <li>▪ رئيس مجلس ادارة صندوق شعاع السعودية الفندي 1 - المملكة العربية السعودية*</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة بشركة الباني للتطوير العقاري - المملكة العربية السعودية</li> <li>▪ عضو مجلس ادارة شركة المساهمون المتحدون (بنك لبنان والمهجر) - لبنان.</li> <li>▪ عضو مجلس ادارة كوينتيليون يو كيه (هوم هاوس) ليمتد - المملكة المتحدة</li> <li>▪ عضو مؤسس مؤسسة عمر الجارودي للتجارة - المملكة العربية السعودية</li> <li>▪ عضو مؤسس وشريك مؤسسة عمر محمد صائب الجارودي وشركاء ه - المملكة العربية السعودية</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة و شريك شركة يمام المستقبل المحدودة - المملكة العربية السعودية</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شركة الشرق الأوسط للصناعات الدوائية المحدودة - المملكة العربية السعودية</li> <li>▪ *تقدم السيد/ عمر الجارودي باستقالته من منصب رئيسة مجلس ادارة صندوق جدة سنتر و صندوق الدمام ربحان وصندوق شعاع السعودية الفندي بتاريخ 23 يناير 2023م.</li> </ul>
السيد/ فواد خان	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ الرئيس التنفيذي شركة شعاع كابيتال ش.م.ع. - الإمارات العربية المتحدة – استقال في نوفمبر 2023م</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شعاع 1 للوساطة التجارية المحدودة - الإمارات العربية المتحدة – استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شعاع 2 للوساطة التجارية المحدودة - الإمارات العربية المتحدة – استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شعاع 3 للوساطة التجارية المحدودة - الإمارات العربية المتحدة – استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شعاع 4 للوساطة التجارية المحدودة - الإمارات العربية المتحدة – استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ نائب رئيس مجلس إدارة شركة الخليج للتمويل ش.م.ع. - الإمارات العربية المتحدة</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة الشركة المتكاملة كابيتال ش.م.ع. - الإمارات العربية المتحدة</li> <li>▪ مدير - اتحاد ريت المحدودة – سوق أبوظبي العالمي – استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شاين 2 المحدودة - سوق أبو ظبي العالمي</li> <li>▪ مدير شعاع جي ام سي المحدودة - سوق أبو ظبي العالمي – استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير سام القابضة المحدودة - سوق أبو ظبي العالمي</li> <li>▪ مدير بالم للتطوير وشركائه المحدودة - جزر كايمان – استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير نورث أيكرا القابضة - جزر كايمان – استقال في ديسمبر 2023م</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ مدير بي إل دي ميزانين وشركائه المحدودة - جزر كايمان</li> <li>▪ مدير بي إل دي وشركائه المحدودة - جزر كايمان</li> <li>▪ مديراً دي سي إم المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مديراً دي باور المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شعاع أي إم المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير إس سي جلوبال ماركت المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير صندوق شعاع لفرص التمويل المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شركة أنغامي - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير بي إل للتطوير المحدودة - جيرسي</li> <li>▪ مدير بي إل القابضة المحدودة - جيرسي</li> <li>▪ مدير بالاس ريفاييف للتطوير المحدودة - جيرسي</li> <li>▪ مدير بالاس إنفستورز القابضة المحدودة - جيرسي</li> <li>▪ مديرسباديلي المحدودة - جيرسي</li> <li>▪ مدير نورث أيكس المحدودة - المملكة المتحدة</li> <li>▪ مدير شركة واترلو للاستثمارات المحدودة - المملكة المتحدة</li> <li>▪ مدير استوديو إن المحدودة - المملكة المتحدة</li> <li>▪ مديرنورث أيكس كايبتال المحدودة 7 - المملكة المتحدة</li> <li>▪ مدير إن استشارات عقارية المحدودة - المملكة المتحدة</li> <li>▪ مدير شعاع كوربوت دايريكاتور المحدودة - جزر فيرجن البريطانية</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شعاع للاستثمارات المالية - مصر</li> <li>▪ رئيس مجلس إدارة أموال الدولية للاستثمار - الكويت</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة أسيا للاستشارات الاقتصادية - الأردن</li> <li>▪ مدير شركة إن سي إم للاستثمار - الكويت - استقال في نوفمبر 2023م</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ الرئيس التنفيذي للعمليات شركة شعاع كايبتال - الإمارات العربية المتحدة - استقال في سبتمبر 2023م</li> <li>▪ مدير عام شركة مركز فينتك التجاري - الإمارات العربية المتحدة - استقال في نوفمبر 2023م</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شعاع 1 للوساطة التجارية - الإمارات العربية المتحدة - استقال في نوفمبر 2023م</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شعاع 2 للوساطة التجارية - الإمارات العربية المتحدة - استقال في نوفمبر 2023م</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شعاع 3 للوساطة التجارية - الإمارات العربية المتحدة - استقال في نوفمبر 2023م</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شعاع 4 للوساطة التجارية - الإمارات العربية المتحدة - استقال في نوفمبر 2023م</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة شعاع 5 للوساطة التجارية - الإمارات العربية المتحدة - استقال في نوفمبر 2023م</li> <li>▪ مدير عام شركة فيرست انديجراتيد بوربرتيذ المحدودة - الإمارات العربية المتحدة - استقال في نوفمبر 2023م</li> <li>▪ مدير نورث أيكس العقارية - الإمارات العربية المتحدة</li> <li>▪ مدير شركة شعاع جي ام سي المحدودة - سوق أبو ظبي العالمي - استقال في نوفمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شاين 4 المحدودة - سوق أبو ظبي العالمي - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شاين 5 المحدودة - سوق أبو ظبي العالمي - استقال في نوفمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شعاع فنتشر بارترتز جي بي ليمتد سوق أبو ظبي العالمي</li> <li>▪ مدير شركة أي دي أف جي تك - سوق أبو ظبي العالمي - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شركة أليانز للخدمات البحرية واللوجستية القابضة - سوق أبو ظبي العالمي - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شركة سام القابضة المحدودة - سوق أبو ظبي العالمي</li> <li>▪ مدير بالم نورثاكري القابضة المحدودة - مركز دبي المالي العالمي</li> <li>▪ مدير أي دي سي إم المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير أي دي سي إم الثانوية لصناديق الملكية الخاصة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير إي دي إف جي - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> </ul>	<p>السيد/ بشاره رعد</p>

<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ مدير أي دي سي إم - إس بي إيث أف المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير كاناص ب المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير كاناص سي المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير سكوادرون العقارية - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شركة أبراج أكوا المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير بالم للتطوير المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير صندوق أوروبا الشرقية المتكامل - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير نورث أيكس القابضة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير بي بي دي وشركاؤه المحدودة - جزر كايمان - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير أي دي كاب ماناج المحدودة - جزر فيرجن البريطانية - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شركة شعاع كوربريت المحدودة - جزر فيرجن البريطانية - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير إي دي سي إم إمب كاري المحدودة - جزر فيرجن البريطانية - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ رئيس مجلس إدارة شركة الخليج للتمويل - المملكة العربية السعودية - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شركة أيه أم ال أس 1 بي تي إي المحدودة - سنغافورة - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شركة أيه أم ال أس 2 بي تي إي المحدودة - سنغافورة - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شركة أيه أم ال أس 3 بي تي إي المحدودة - سنغافورة - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شركة أيه أم ال أس 4 بي تي إي المحدودة - سنغافورة - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شركة أيه أم ال أس 5 بي تي إي المحدودة - سنغافورة - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير أوثن جلوري شيبينغ ليتمند جزر مارشال - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير أستريا لإدارة الأصول - المملكة المتحدة - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير برودواي للتأجير السكني المحدودة - المملكة المتحدة - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير شركة واترلو للاستثمارات المحدودة - المملكة المتحدة - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مديراستوديو إن المحدودة - المملكة المتحدة - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير نورث أيكس كابيتال 7 المحدودة - المملكة المتحدة - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ مدير إن للاستشارات العقارية المحدودة - المملكة المتحدة - استقال في ديسمبر 2023م</li> <li>▪ رئيسة مجلس إدارة صندوق جدة سنترو 1 - المملكة العربية السعودية - استقال في أكتوبر 2023م</li> <li>▪ رئيسة مجلس إدارة صندوق الدمام ربحان 1 - المملكة العربية السعودية - استقال في أكتوبر 2023م</li> <li>▪ رئيسة مجلس إدارة صندوق شعاع السعودية الفندقية 1 - المملكة العربية السعودية - استقال في أكتوبر 2023م</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي الرائد الخليجي</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي العطاء للأسهم السعودية</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي العطاء للأسهم الخليجية</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي الجود للأسهم الخليجية</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي الرائد للأسهم السعودية</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي المساهم الخليجي</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي للأسهم الصينية</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي للأسهم العالمية</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي المساهم للأسهم السعودية</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي الفريد للأسهم السعودية</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي السنبله بالدولار</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي السنبله بالريال</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي لصكوك الشركات</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي الرزين بالدولار</li> <li>▪ عضو مجلس إدارة صندوق الأهلي الرزين بالريال</li> </ul>	<p>السيد/ عمار بخيت</p>

- عضو مجلس ادارة صندوق الأهلي للصكوك السيادية
- عضو مجلس ادارة صندوق الأهلي العقاري
- عضو مجلس ادارة شركة رقمية للتمويل الجماعي بالدين

\* تمت الموافقة على تعيين السيدة/ نتاشا حنون كعضو مجلس ادارة بتاريخ 13 مارس 2023م

\*\*قدم السيد / عمر الجارودي استقالته من منصبه كعضو منتدب وتمت الموافقة عليها بتاريخ بتاريخ 15 فبراير 2023م

#### 4. الشركات التابعة:

لا يوجد أي شركات تابعة بنشاط مستقل ولكن تقوم الشركة من وقت لآخر وبعد موافقة هيئة السوق المالية بتأسيس شركات ذات غرض خاص لحفظ أصول الصناديق العقارية وفصلها عن أصول الشركة .

#### 5. خطط وقرارات الشركة:

قرر مجلس إدارة الشركة على تنويع الخدمات الاستثمارية و عدم التركيز فقط على انشاء وإدارة الصناديق العقارية الخاصة مرخصة من قبل هيئة سوق المال في المملكة العربية السعودية بل و إضافة خدمات الاستثمارات المصرفية، إدارة المحافظ، الاستثمارات والترتيب بما يتماشى مع متطلبات السوق المحلي ورؤية 2030، مع الحفاظ على التراخيص الأخرى حتى تتوفر الظروف المناسبة لإعادة تفعيلها.

#### 6. اجتماعات مجلس الإدارة :

يجتمع مجلس الإدارة (4) مرات سنوياً على الأقل وخلاف ذلك قد يطلب بإقرار أي أمر يعتبر من ضمن مهام مجلس الإدارة و ذلك من خلال دعوة توجه من رئيس مجلس الإدارة أو بناءً على طلب من أي اثنين من الأعضاء. ويتم تعميم جدول أعمال بالبنود المراد مناقشتها على كل عضو قبل إجتماع مجلس الإدارة بمدة أسبوع واحد على الأقل. وخلال عام 2023م موضح تفاصيل الاجتماعات أدناه:

جدول اجتماعات مجلس الإدارة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م:

الإسم / الحضور	21 فبراير	30 مارس	05 سبتمبر	10 أكتوبر	18 ديسمبر
الدكتور/ مازن حسونة	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ بشارة رعد	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ فواد طارق خان	✓	✓	✓	✓	✓
السيدة/ نتاشا حنون*	-	✓	✓	✓	✓
السيد/ عمار بيخيت	✓	✓	✓	✓	✓

\* تمت الموافقة على تعيين السيدة نتاشا حنون كعضو مجلس ادارة بتاريخ 13 مارس 2023م.

قرارات مجلس الإدارة بالتمرير خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م:

الإسم	16 فبراير	29 مارس	24 أغسطس	18 سبتمبر	18 ديسمبر
الدكتور/ مازن حسونة	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ بشارة رعد	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ فواد طارق خان	✓	✓	✓	✓	✓
السيدة/ نتاشا حنون*	-	✓	✓	✓	✓

✓	✓	✓	✓	✓
---	---	---	---	---

السيد/ عمار بخيت

\* تمت الموافقة على تعيين السيدة نتاشا حنون كعضو مجلس ادارة بتاريخ 13 مارس 2023م.

## 7. لجان الشركة :

قام مجلس الإدارة وجمعية المساهمين للشركة بتكوين اللجان التالية وتم تحديد الأهداف والصلاحيات والمسؤوليات المنتدبة رسمياً والمدة المحددة وفقاً للوائح حوكمة الشركات المحددة من قبل هيئة السوق المالية.

وصف الاختصاص	اللجنة
<ul style="list-style-type: none"> <li>- دراسة تعيين المدققين الخارجيين وإعادة تعيينهم وإقالتهم ومكافأتهم والتوصية بذلك لمجلس الإدارة للموافقة.</li> <li>- الإشراف على العلاقة مع المدققين الخارجيين ومراقبتها ومراجعة خطط التدقيق ونتائج التدقيق مع المدققين وكذلك الفاعلية العامة للتدقيق.</li> <li>- مراجعة ومراقبة مدى صحة ونزاهة نتائج القوائم المالية المرحلية والسنوية قبل تقديمها لمجلس الإدارة.</li> <li>- مراجعة ومراقبة مدى فاعلية الضوابط الداخلية وإدارة المخاطر.</li> <li>- مراجعة ومراقبة مدى مناسبة وظيفة التدقيق الداخلي في سياق الإدارة الكلية لمخاطر الشركة.</li> <li>- مراجعة وتقييم خطة التدقيق الداخلية السنوية وكافة التقارير من المدققين الداخليين والتأكد من إستجابة الإدارة لنتائج وتوصيات المدقق الداخلي.</li> <li>- مراجعة السياسات المحاسبية السارية وتقديم التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة.</li> <li>- مراجعة وظيفة الإلتزام وتلقي التقارير من مسؤول الإلتزام فيما يتعلق بالمتطلبات التنظيمية وسياسات الإلتزام وتنفيذ التشريعات أو القواعد.</li> </ul>	لجنة المراجعة (جمعية المساهمين)
<ul style="list-style-type: none"> <li>- التعامل مع القضايا والأمور المرتبطة بتعيين وتعويض أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة.</li> <li>- التأكد من أن المكافآت والتعويضات الممنوحة للتنفيذيين من أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة معقولة ومتسقة مع أداء الشركة.</li> <li>- التأكد بصورة منتظمة من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض في المصالح في حال العضوية المزدوجة بمجلس الإدارة.</li> <li>- دراسة تخطيط التعاقب للمديرين وكبار التنفيذيين والمهارات والخبرات اللازمة لمجلس الإدارة وضمن الإدارة التنفيذية العليا.</li> </ul>	لجنة الترشيحات والمكافآت (مجلس الإدارة)

## أعضاء اللجان :

المسمى الوظيفي	اللجنة	اسم العضو
رئيس لجنة المراجعة – عضو مجلس إدارة الشركة - مستقل	لجنة المراجعة	السيد/ عمار بخيت
نائب رئيس لجنة المراجعة - مستشار مالي	لجنة المراجعة	السيد/ جونسام كريبا
عضو لجنة المراجعة – نائب رئيس مجلس إدارة الشركة	لجنة المراجعة	السيد/ فؤاد طارق خان

المسمى الوظيفي	اللجنة	اسم العضو
رئيس اللجنة – عضو مجلس إدارة مستقل	لجنة الترشيحات والمكافآت	السيد/ عمار بيخيت
نائب رئيس اللجنة – عضو مجلس إدارة	لجنة الترشيحات والمكافآت	السيد/ بشارة رعد
عضو اللجنة – رئيس مجلس إدارة	لجنة الترشيحات والمكافآت	الدكتور/ مازن حسونة

جدول اجتماعات لجان الشركة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م:

أعضاء لجنة المراجعة / الحضور	21 فبراير	30 مارس	05 سبتمبر	18 ديسمبر
السيد/ عمار بيخيت	✓	✓	✓	✓
السيد/ جونشيام كريبا	✓	✓	✓	✓
السيد/ فواد طارق خان	✓	✓	✓	✓

أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات / الحضور	21 فبراير	18 ديسمبر
السيد/ عمار بيخيت	✓	✓
السيد/ بشارة رعد	✓	✓
الدكتور/ مازن حسونة	✓	✓

8. الإفصاح عن المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذيين	أعضاء المجلس المستقلين
بدل حضور جلسات المجلس	-	-	450,000
بدل حضور جلسات اللجان	-	-	-
المكافآت الدورية والسنوية	-	-	-
الخطط التحفيزية	-	-	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-	-	-
<b>المجموع</b>	-	-	450,000

البيان	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات يضاف إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي إن لم يكونا ضمنهم
الرواتب والأجور	865,884
البدلات	-
المكافآت الدورية والسنوية	-
الخطط التحفيزية	-



-	العمولات
528,915	أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي
1,394,799	المجموع

#### 9. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

تتمثل السياسة القائمة لتعيين أعضاء مجلس الإدارة المستقلين في سداد بدلات معقولة لأعضاء مجلس الإدارة عن الحضور فيما يتعلق بجميع اجتماعات مجلس الإدارة واجتماعات لجان مجلس الإدارة. يتعين اعتماد جميع المكافآت من قبل المساهمين في الجمعية العمومية السنوية. حيث انه بلغت قيمة المكافآت المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين لعام 2023 م مبلغ إجمالي وقدره 450,000 ريال سعودي.

#### 10. العقوبات والجزاءات:

لا يوجد أي عقوبات أو جزاءات أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية خلال 2023 م.

#### 11. نتائج تقرير المراجعة السنوية (رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية)

يقوم بمهام المراجعة الداخلية قسم المراجعة الداخلية لدى الشركة الام، يتم الاشراف عليه من قبل لجنة المراجعة، حيث تراجع اللجنة باستمرار فاعلية نظام الرقابة الداخلية في الشركة. قامت جهة المراجعة الداخلية بإجراء المراجعة لعدة مرات وفقاً للخطة المعتمدة وقد تم مناقشة تقارير المراجعة الداخلية من قبل لجنة المراجعة ولم يتم تسجيل اي ملاحظات جوهرية قد تؤثر على عمليات الشركة خلال العام. وبناءً على ذلك فقد تم الموافقة على جميع تقارير المراجعة الداخلية من قبل لجنة المراجعة، ونتيجة لإجراءات هذه المراجعة فقد ظهر أن أعمال الرقابة الداخلية كافية ومناسبة لحجم الشركة وطبيعة عملها.

#### 12. إدارة المخاطر:

يتم إدارة المخاطر المتعلقة بأنشطة الشركة من خلال عملية تحديد وقياس ومراقبة مستمرة خاضعة لعدة ضوابط و ذلك للحد من المخاطر التي قد تتعرض الشركة لها مثل مخاطر الائتمان والسيولة و السوق و التشغيلية و إدارة رأس المال. و على سبيل المثال، قامت الشركة خلال عام 2023م عن طريق طرف ثالث على مراجعة سجل جميع المخاطر التشغيلية لديها و باشرت بتطبيق جميع التوصيات التي نتجت عن تلك المراجعة.

#### ❖ مخاطر الائتمان:

إن مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما لأداة مالية عن الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. ليس لدى الشركة تركيز هام لمخاطر الائتمان: يتم إيداع النقد لدى بنوك ذوي تصنيف ائتماني مرتفع و تقييد الذمم المدينة بعد خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

#### ❖ مخاطر السيولة:

إن مخاطر السيولة هي أن تواجه منشأة ما صعوبات في تأمين السيولة اللازمة للوفاء بالتزامات متعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع إحدى الموجودات بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادل. تهدف الشركة لتوفير سيولة كافية لمقابلة التزاماتها عند استحقاقها دون تكبد خسائر غير مقبولة ودون أن يتأثر عائد رأس المال بشكل جوهري. تضمن الشركة التدفق النقدي المتوقع والسيولة لموجوداتها ومطلوباتها المالية.

### ❖ مخاطر السوق:

مخاطر السوق تتمثل في تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية بسبب التغيرات في السوق مثل أسعار العمولة الخاصة وأسعار صرف العملات الأجنبية وأسعار الأسهم. تتعرض الشركة لمخاطر السوق بسبب اتخاذ بعض المواقف التي تسبب التعرض لمخاطر أسعار العمولة الخاصة وحركة العملة. يوافق مجلس الإدارة على التوجهات الاستثمارية للحد من تعرض الشركة لمخاطر السوق علماً ان الشركة لا تملك محفظة استثمارات في الأسهم و ما شابه. وفقاً لهذه التوجهات يقوم مجلس الإدارة عند الحاجة او عند اتخاذ قرار بناء محفظة استثمارية بوضع أهداف الأداء وتخصيص المخاطر والمشروع الرأسمالية والموافقة على قواعد الاستثمار لكل عمل أو استراتيجية.

### ❖ المخاطر التشغيلية:

إن المخاطر التشغيلية هي الخسارة الناتجة من تعطل الأنظمة أو بسبب الخطأ البشري أو الإحتيال أو الأحداث الخارجية. يفوض مجلس الإدارة العليا بإعداد سياسات الشركة الشاملة لإدارة المخاطر ومراقبة البيئة لكي تلبي توقعات مجلس الإدارة والمساهمين ويتم تبني التعليمات و السياسات اللازمة لتفادي هذه المخاطر حيث يتم مراجعة جميع سياسات الشركة واعتمادها بشكل سنوي من قبل مجلس الإدارة.

### ❖ مخاطر إدارة رأس المال:

إن هدف الشركة الرئيسي من إدارة رأس المال هو ضمان حفاظها على هيكل قوي لرأسمالها بهدف دعم أعمالها وزيادة العائد للمساهمين لأقصى حد ممكن.

### 13. مراجع الحسابات:

تم تعيين مكتب بريس ووتر هاوس كوبرز ("PWC") كمراجع حسابات خارجي للشركة للعام المالي 2023م وذلك خلال إجتماع الجمعية العادية للشركة، كما يظهر تقرير مراجعي الحسابات أن القوائم المالية خالية من أي أخطاء جوهرية، وأنه ليست هناك أي تحفظات حيالها.

### 14. البيانات المالية للشركة:

2023	2022	2021	2020	2019	
<b>الموجودات</b>					
297,680	589,606	37,688,273	3,825,016	2,900,080	النقد في الصندوق ولدى البنوك
12,293,111	38,339,750	9,326,601	43,910,073	40,254,637	مصاريف مدفوعة مقدماً وذمم مدينة اخرى _ صافي
13,817,267	14,443,555	17,445,580	17,447,550	17,392,216	استثمار في صندوق شعاع وادي الهدا
269,082	941,270	1,699,981	1,132,849	1,932,450	ممتلكات ومعدات
<b>26,677,140</b>	<b>54,314,181</b>	<b>66,160,435</b>	<b>66,315,488</b>	<b>62,479,383</b>	<b>مجموع الموجودات</b>
<b>المطلوبات</b>					
850,959	1,885,577	3,320,908	3,999,094	1,061,230	مصاريف مستحقة وذمم دائنة اخرى
774,403	1,347,560	1,568,381	2,883,233	8,444,867	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
1,002,000	3,706,678	3,360,956	2,938,092	2,369,333	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<b>2,627,362</b>	<b>6,939,815</b>	<b>8,250,245</b>	<b>9,820,419</b>	<b>11,875,430</b>	<b>مجموع المطلوبات</b>

الإيرادات					
-	-	-	-	217,329	دخل عمولة خاصة
-	5,859,359	11,597,400	11,629,174	11,597,400	اتعاب ادارة الاصول
-	-	2,262,861	7,782,017	2,256,678	اتعاب ادارية للصناديق
-	-	-	1,296,645	225,500	اتعاب الترتيب
-	180,000	180,000	180,000	180,000	اتعاب الحفظ
-	-	-	-	1,500,000	اتعاب الاستشارات
(2,110)	2,043	17,391	-	4,763	ايرادات/(خسائر) اخرى
(626,288)	(3,002,025)	(1,970)	55,334	396,346	ارباح/(خسائر) غير محققة من التغير في القيمة العادلة للاستثمار بصندوق الإنماء وادي الهدا
<b>(628,398)</b>	<b>3,039,377</b>	<b>14,055,682</b>	<b>20,943,170</b>	<b>16,378,016</b>	<b>مجموع الإيرادات</b>
المصاريف					
4,559,455	7,772,796	7,422,676	9,135,670	6,013,888	رواتب ومناقص موظفين
4,115,278	2,864,851	2,870,077	4,036,461	6,971,153	مصاريف عمومية وادارية اخرى
13,323,170	-	-	-	-	الخسارة الإتمانية المتوقعة على حسابات العملاء
<b>21,997,905</b>	<b>10,637,647</b>	<b>10,292,753</b>	<b>13,172,131</b>	<b>12,985,041</b>	<b>مجموع المصاريف</b>
733,312	1,341,518	1,563,630	1,647,981	8,444,867	الزكاة وضريبة الدخل
<b>(23,359,615)</b>	<b>(8,939,788)</b>	<b>2,199,299</b>	<b>6,123,058</b>	<b>(5,051,892)</b>	<b>صافي الدخل/(الخسارة)</b>

### 15. الفروقات الجوهرية:

لم تحققت الشركة خلال السنة المنتهية في 2023/12/31 م اي ايرادات من نشاط الشركة (2022: 3 مليون ريال سعودي) بإنخفاض قدر 3 مليون ريال سعودي ، (2022 حيث بلغ مجموع ايرادات خدمات إدارة الاصول 5.9 مليون ريال) ويعود سبب الانخفاض بشكل رئيسي الى عزل الشركة عن إدارة صندوق شعاع وادي الهدا بتاريخ 16 يونيو 2022 ، ولم تسجل الشركة اي ايرادات من الاتعاب الادارية خلال عام 2023 ، بالاضافة الى ارتفاع الخسائر غير المحققة من التغير بالقيمة العادلة للاستثمار بصندوق شعاع وادي الهدا ببلغ 626 ألف ريال.

### 16. المصاريف التشغيلية:

بلغ اجمالي المصاريف التشغيلية والعمومية والادارية مبلغاً وقدره 22 مليون ريال (2022: 10.6 مليون ريال) ، وبذلك يكون صافي الخسارة قبل الزكاة وضريبة الدخل مبلغ قدره 22.6 مليون ريال (2022: ربح 7.6 مليون ريال) ، وبلغ مصروف الزكاة وضريبة الدخل 733 ألف ريال (2022: 1.3 مليون ريال).

### 17. المصالح والأوراق المالية التعاقدية:

لا يوجد أي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وأي شخص ذو علاقة .

### 18. القروض:

لا يوجد أي قروض على الشركة.

**19. الأعمال والعقود التي تمثل الشركة طرفاً فيها:**

لا يوجد أي أعمال أو عقود تمثل الشركة أو أحد أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أي شخص ذو علاقة طرفاً فيها .

**20. المعاملات الجوهرية المرتبطة بقائمة الدخل بين الشركة وأي شخص ذو علاقة:**

لا يوجد أي صفقات بين الشركة والاطراف ذو العلاقة باستثناء بعض المصاريف والمدفوعات بين الشركة والشركة الام وايضا الاتعاب والرسوم من الصناديق المدارة من قبل الشركة و الدعم المادي لها عندما تدعو الحاجة لذلك بهدف حماية الاستثمار، وجميع هذه التعاملات مدرجة ضمن القوائم المالية المراجعة كما يتم مناقشتها و الموافقة عليها من خلال مجلس إدارة الشركة و مجالس إدارة الصناديق و نموذج الالتزام و الإفصاح الذي يناقش مرتين في السنة على الأقل على مستوى مجالس إدارة كل صندوق يتم ادارته من قبل الشركة، موضح ادناه تفاصيل الصفقات:

2022	2023	طبيعة المعاملة	اسم الجهة ذات العلاقة
553,151	-	اتعاب ادارة	شركة شعاع كابيتال ش.م.ع
5,306,208	-	اتعاب ادارة الاصول	صندوق الإنماء وادي الهدا*

\* صدر قرار عن مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ 2022/06/06 م بعزل الشركة عن ادارة الصندوق شعاع وادي الهدا (الانماء وادي الهدا حاليا) ، تاريخ الإشعار 2022/06/16 م.

فيما يلي تفاصيل الأرصدة مع جهات ذات علاقة في نهاية السنة

2022	2023	طبيعة الرصيد	طبيعة العلاقة	اسم الجهة ذات العلاقة
9,645,042	1,335,508	مبلغ مستحق من طرف ذو علاقة	الشركة الأم	شركة شعاع كابيتال ش.م.ع
22,006,051	9,011,699	مبلغ مستحق من طرف ذو علاقة	صندوق مدار من قبل الشركة	صندوق الدمام ربحان
5,996,189	1,501,204	مبلغ مستحق من طرف ذو علاقة	صندوق مدار من قبل الشركة	صندوق الإنماء وادي الهدا*

\* صدر قرار عن مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ 2022/06/06 م بعزل الشركة عن ادارة الصندوق شعاع وادي الهدا (الانماء وادي الهدا حاليا) ، تاريخ الإشعار 2022/06/16 م.

والله ولي التوفيق ،،



رئيس مجلس الإدارة  
د. مازن بن ابراهيم حسونه