

يو بي اس العربية السعودية

شركة مساهمة مغلقة

تقرير مجلس الإدارة السنوي للسنة المالية المنتهية في 2016/12/31م

التاريخ : 2017/03/27 م

تقرير مجلس الإدارة السنوي للسنة المالية المنتهية في 2016/12/31م

يسر المجلس أن يقدم تقريره والبيانات المالية المدققة للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016م.

1. الأنشطة:

شركة يو بي اس العربية السعودية ("الشركة")، شركة مساهمة مغلقة، مسجلة لدى هيئة السوق المالية رقم 08113-37 وتاريخ 4 رجب 1429 هـ (الموافق 7 يوليو 2008م). تتمثل أهداف الشركة في مواصلة أعمال الأوراق المالية وممارسة أنشطة التعامل بصفة أصيل ووكيل (باستثناء سوق الأسهم المحلية في المملكة العربية السعودية) والتعهد بالتغطية والإدارة والترتيب وتقديم المشورة والحفظ في الأوراق المالية.

الشركة مملوكة بنسبة 99.96% من قبل شركة يو بي اس العربية السعودية القابضة، و 0.01% من قبل أس جي سيكيوريتيز يو.كي. ليتمتد، و 0.01% من قبل أس جي ووربيرغ أند كومباني ليتمتد و 0.01% من قبل يو بي اس إيه. جي، و 0.01% من قبل يو بي اس يو. كي هولدينغ ليتمتد. وشركة يو بي اس العربية السعودية القابضة المحدودة مملوكة بنسبة 100% من قبل شركة يو بي اس إيه جي ("يو بي اس").

2. الوضع:

ملخص أنشطة الشركة في عام 2016:

شهدت الشركة عام 2016 تحقيق أول أرباحها التشغيلية في خدمات حلول العملاء من الشركات. وكان لهذه الأرباح أثر واضح تمثل في الحد من الخسائر المدورة في الشركة بنسبة 28%. كما واصلت أنشطة خطوط الأعمال في الشركة (إدارة الثروات وإدارة الأصول والخدمات الاستثمارات البنكية) إحراز تقدم على صعيد تنفيذ المبادرات المحددة في الدراسة العميقة التي أجريت في عامي 2015/2014، على الرغم من مواجهة بعض التأخير. ولتحقيق هذه الغاية:

- واصلت الشركة تعزيزها لتشكيلة عروضها من منتجات قسم إدارة الثروات على الرغم من مواجهة بعض التأخير. وقد تم تأجيل تنفيذ هذه الخطط من النصف الأول لعام 2016 م إلى النصف الأول من عام 2017م. وقد تم الحصول على جميع الموافقات اللازمة لطرح إدارة المحافظ الخاصة من قبل الشركة.

- ما زالت مبادرة الأعمال الجديدة لإدارة الأصول تتعرض للتأخير بسبب بعض القضايا المتعلقة بموارد وهيكلية المشروع الداخلي. وعليه، فإنه من غير المتوقع أن يتم تنفيذ هذه المبادرة قبل نهاية عام 2017م.
- لقد تم تأجيل القرار الخاص بالاستفادة من نموذج وساطة طرف ثالث للدخول إلى سوق الأسهم المحلية إلى حين الحصول على المزيد من الوضوح بشأن إدراج سوق تداول في مؤشر مورغان ستانلي كابيتال انترناشيونال.

المبادرات الرئيسية على مستوى المجموعة لعام 2017م:

- الاستمرار في تنفيذ المبادرات التي تم الوقوف عليها ضمن استراتيجية "الغوص العميق" لعامي 2014 / 2015م والتي شملت جميع خطوط العمل واستكمال خارطة الطريق لاستراتيجية الشركة.
- التأكد بأن قائمة الاعمال المرخص لها بممارستها لدى بي اس العربية السعودية يتماشى مع الأعمال الجاري تنفيذها حالياً في الشركة.

إدارة الثروات:

- تنفيذ المبادرات التي ستعزز قائمة منتجات إدارة الثروات.
- مواصلة التركيز على أنشطة العمل التي تخص شريحة العملاء ذوي الملاحة المالية العالية.

إدارة الأصول:

- تنفيذ مبادرة الأعمال الجديدة ("NBI") لرف المنتجات المنقحة المستهدفة.

إدارة الاستثمارات البنكية:

- مواصلة تطوير فرص العمل مع الشركات لتقديم خدمات حلول العملاء من الشركات والتي تشتمل على عمليات اندماج واستحواذ وحلول استراتيجية للأسهم.
- استمرار التركيز في أنشطة العمل الخاصة بخدمة حلول العملاء من الشركات على الشركات التي تسعى لتعزيز القيمة المضافة لمساهميها من خلال القيام بعمليات استراتيجية مهمة.

3. أعضاء مجلس الإدارة:

عقد المجلس أربع اجتماعات في عام 2016: في 28 يناير، 23 مارس، و 27 يوليو، و 8 نوفمبر. عدد اجتماعات المجلس وسجل حضور جلسات المجلس:

عدد مرات الحضور	أسماء الأعضاء	
1	رئيس المجلس - مستقل	عبد العزيز العيسى
4	نائب رئيس المجلس	علي جانودي
3	عضو مجلس إدارة	ميشال عجاج
2	عضو مجلس إدارة	مارك بيثيرام
1	عضو مجلس إدارة - مستقل	عمر البليهد
4	الرئيس التنفيذي وعضو مجلس إدارة	محمود عبد الهادي

تم الموافقة على عضوية السيد عبد العزيز العيسى في مجلس الإدارة بصفته عضواً مستقلاً غير تنفيذي في 16 مارس 2016، وانضم رسمياً للمجلس في 24 مارس 2016 ولذلك لم يحضر أول اجتماعين للمجلس في سنة 2016.

يتألف الهيكل الحالي لمجلس الإدارة من الأعضاء التالية أسماؤهم:

الصفة	الإسم
رئيس مجلس الإدارة - مستقل (منذ 27 سبتمبر) عضو المجلس - مستقل (من 24 مارس لغاية 26 سبتمبر) عضو لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والتعويضات (منذ 24 مارس لغاية 26 سبتمبر)	عبد العزيز العيسى
نائب رئيس مجلس الإدارة - غير تنفيذي	علي جانودي
رئيس المجلس (لغاية 26 سبتمبر) عضو لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والتعويضات (منذ 24 نوفمبر)	ميشال عجاج
عضو المجلس - غير تنفيذي رئيس لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والتعويضات	مارك بيثيرام
عضو مجلس الإدارة (مستقل)	عمر البليهد
الرئيس التنفيذي وعضو مجلس إدارة	محمود عبد الهادي

تم الموافقة على عضوية السيد عبد العزيز العيسى في مجلس الإدارة بصفته عضواً مستقلاً غير تنفيذي في 16 مارس 2016 ليكون بديلاً للسيد زياد الصالح. كما حل السيد العيسى محل السيد عجاج رئيساً للمجلس في 27 سبتمبر استناداً للتعميم الصادر عن هيئة السوق المالية القاضي بتعيين رئيس مجلس إدارة مستقل لدى الأشخاص المرخص لهم.

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها:

الإسم	داخل المملكة	خارج المملكة
ميشال عجاج	لا يوجد	Coseco RESTOM/QUATROM Trust

PELIKAN Trust		
Coseco AG, Zürich, Switzerland	لا يوجد	علي جانودي
لا يوجد	لا يوجد	محمود عبد الهادي
لا يوجد	لا يوجد	مارك بيثرام
لا يوجد	مجموعة شركات صافولا الشركة السعودية للنقل والاستثمار شركة هيرفي لخدمات الأغذية شركة الدرع العربي للتأمين بيت الاستثمار العالمي بالمملكة العربية السعودية	عبد العزيز العيسى
لا يوجد	شركة تمكين للاستثمار والتطوير العقاري	عمر عبدالعزيز البليهد

4. مجلس الإدارة:

يعتبر مجلس إدارة الشركة هو المسؤول الأول عن أعمال الشركة والمشرف على تصريف شؤونها و حماية حقوق مساهمي الشركة. مجلس الإدارة له أوسع السلطات في إدارة الشركة. بالإضافة إلى الشؤون التجارية والمالية، تشمل مسؤوليات مجلس الإدارة إنشاء لجان المراجعة، والترشيحات والمكافآت للمساعدة في إعداد قراراته ورفع تقارير دورية بما تجده إلى المجلس. اجتمع مجلس الإدارة أربع مرات في عام 2016 حيث تم اعتماد البنود الرئيسية التالية:

- قبول السيد عبدالعزیز العیسی كعضو مجلس إدارة مستقل ابتداءً من 16 مارس 2016 لملء المنصب الشاغر في المجلس بسبب استقالة السيد زياد الصالح.
- قبول السيد عبدالعزیز العیسی رئيساً مستقلاً للمجلس ابتداءً من 27 سبتمبر 2016، وفقاً لمتطلبات هيئة السوق المالية بخصوص تعيين رؤساء مجالس الإدارة المستقلين لدى الأشخاص المرخص لهم.
- الموافقة على تنحي السيد ميشال عجاج عن منصبه كرئيس لمجلس إدارة يو بي أس العربية السعودية، مع استمراره في منصبه كعضو غير تنفيذي في مجلس إدارة شركة يو بي أس العربية السعودية ابتداءً من 27 سبتمبر 2016م.
- تعيين السيد ميشال عجاج عضواً في لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت ابتداءً من 24 نوفمبر 2016م.
- تجديد الدور المزدوج للسيد محمود عبد الهادي كرئيس تنفيذي للشركة ورئيس خدمات حلول العملاء من الشركات (CCS) لعام 2016م.
- إصدار التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة يو بي أس العربية السعودية للسنة المالية 2015م.
- اعتماد القوائم المالية المراجعة لشركة يو بي أس العربية السعودية للسنة المالية 2015م والإيضاحات ذات الصلة.
- إصدار التقرير السنوي لمسئول الإبلاغ عن غسل الأموال للسنة المالية 2015م.
- مراجعة أموال وأصول العملاء للسنة المالية 2015م.
- تقرير تقييم مخاطر الحفظ للسنة المالية 2015م.
- تقرير عملية تقييم كفاية رأس المال الداخلية للسنة المالية 2015م.
- إستقلالية أعضاء مجلس الإدارة المستقلين للسنة المالية 2015م.
- تقرير المراجعة الداخلية (للسنة المالية 2016).
- تعيين مراجعي الحسابات الخارجيين للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016 وتحديد أتعابهم.
- التغييرات والتحديثات على العديد من السياسات والإجراءات والأدلة.
- استمرار التعاقد الخارجي مع يو بي أس اي جي.

5. لجان مجلس الإدارة:

أولاً: لجنة المراجعة

تعنى لجنة المراجعة "بالأنشطة التي قد تنطوي على تضارب في المصالح كضمان نزاهة التقارير المالية وغير المالية وسلامتها". وتدير اللجنة العلاقة بمراجعي الحسابات الخارجيين والمراجعة الداخلية لمجموعة يو بي اس ايه جي. أقر مجلس إدارة الشركة في تاريخ 12 ديسمبر 2011م إنشاء لجنة المراجعة و لجنة الترشيحات والمكافآت، حيث شكل مجلس الإدارة أول لجنة للمراجعة مكونة من ثلاثة أعضاء وهذه اللجنة تشمل مهامها ومسئولياتها ما يلي :-

- 1- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين أو فصلهم وتحديد أتعابهم و مراعي عند التوصية بالتعيين التأكد من إستقلاليتهم.
- 2- دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملاحظاتها عليها والموافقة المسبقة على أية أعمال الخارجة عن نطاق أعمال المراجعة.
- 3- تحديد ومراجعة المشاكل المحاسبية إن وجدت بالتعاون مع المحاسب القانوني، التي تؤثر على عملية إعداد التقارير المالية وفهم مدى تأثيرها على تلك التقارير (في غياب الإدارة عند الضرورة).
- 4 - مراجعة التقارير الإدارية المقدمة من المحاسب القانوني والرد عليها من قبل إدارة شركة يو بي اس العربية السعودية.
- 5 - دراسة ومراجعة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- 6 – مراجعة التقارير المقدمة من هيئة السوق المالية والرد عليها من قبل إدارة شركة يو بي اس العربية السعودية.
- 7 - دراسة خطة المراجعة الداخلية و الإشراف على التنسيق بين المراجع الداخلي و المحاسب القانوني.
- 8 - دراسة تقارير المراجعة الداخلية والمحاسب القانوني ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- 9 - إبلاغ مجلس الإدارة من خلال رئيس لجنة المراجعة بالأمور الجوهرية – إن وُجدت – لإتخاذ الإجراء اللازم حيالها.

وفيما يلي أسماء أعضاء لجنة المراجعة:

الإسم	صفة العضو في اللجنة	الوظيفة
مارك بيثرام	رئيس اللجنة	عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي)
ميشال عجاج (منذ 24 نوفمبر)	عضو اللجنة	عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي)
عبد العزيز العيسى (منذ 16 مارس لغاية 26 سبتمبر)	عضو اللجنة	عضو مجلس الإدارة (مستقل)
عمر عبدالعزيز البليهد	عضو اللجنة	عضو مجلس الإدارة (مستقل)
وائل الرشيد	سكرتير اللجنة	المدير المالي بشركة يو بي اس العربية السعودية

عقدت لجنة المراجعة أربع اجتماعات في عام 2016: في 15 مارس، 27 يونيو، و 28 سبتمبر، و 19 ديسمبر.

عدد مرات الحضور	أسماء الأعضاء	
4	رئيس اللجنة	مارك بيثيرام
3	عضو مجلس الإدارة - مستقل	عمر البليهد
2	عضو مجلس الإدارة - مستقل	عبد العزيز العيسى (من 16 مارس لغاية 26 سبتمبر)
0	عضو اللجنة	ميشال عجاج (منذ 24 نوفمبر)

تم الموافقة على عضوية السيد عبد العزيز العيسى في مجلس الإدارة بصفته عضواً مستقلاً غير تنفيذي في 16 مارس 2016، وانضم رسمياً للمجلس في 24 مارس 2016، فحضر اجتماعين للجنة المراجعة في عام 2016 ولم يحضر اجتماع لجنة المراجعة في 19 ديسمبر لأنه أصبح رئيساً لمجلس إدارة الشركة في 27 من سبتمبر.

اجتمعت لجنة المراجعة أربع مرات خلال عام 2016 للتوصية بما يلي:

- الموافقة على تقرير المراجع الخارجي السنوي الخاص بقواعد حفظ الأموال والأصول الخاصة بالعملاء لعام 2015م.
- الموافقة على التقرير السنوي لتقييم مخاطر الحفظ في البنك لعام 2015م.
- الموافقة على التقرير السنوي لمسئول التبليغ عن عمليات غسل الأموال لعام 2015م.
- الموافقة على القوائم المالية المدققة لعام 2015م .
- الموافقة على تقرير مراجعي الحسابات لعام 2015م.
- الموافقة على تقرير الركيزه الثالثة من قواعد الكفاية المالية لعام 2015م.

ثانياً- لجنة الترشيحات والمكافآت

تعنى لجنة الترشيحات والمكافآت بـ"الترشيح لعضوية مجلس الإدارة ولجانته وتعيين الأعضاء التنفيذيين لمجلس الإدارة وتحديد مكافآتهم". أقر مجلس إدارة الشركة في تاريخ 12 ديسمبر 2011م إنشاء لجنة المراجعة و لجنة الترشيحات والمكافآت، حيث شكل مجلس الإدارة أول لجنة للترشيحات والمكافآت مكونة من أربعة أعضاء وهذه اللجنة تشمل مهامها ومسئولياتها ما يلي :-

1- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس و اللجان وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة. قامت اللجنة بتوثيق أدوار

ومسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة وسوف تطلب من الأعضاء المعيّنين حديثاً للتوقيع على هذه الوثيقة.

2- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة و اللجان وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة ، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.

3- مراجعة هيكل وحجم وتكوين مجلس الإدارة بانتظام (بما في ذلك المهارات والمعرفة والخبرة) ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها، على سبيل المثال، تكوين الأعضاء غير التنفيذيين / المستقلين الذي تعتبره اللجنة ضرورياً أو مناسباً.

4- تطوير خطة لخلافة أعضاء مجلس الإدارة الغير تنفيذيين والمستقلين وسكرتير المجلس عند إنتهاء دورة مجلس الإدارة، مع الأخذ بعين الإعتبار التحديات والفرص التي تواجه الشركة في ذلك الحين، وما هي المهارات والخبرات اللازمة لذلك.

5- تطوير خطة الخلافة للمناصب التنفيذية في الشركة مع الأخذ بعين الإعتبار التحديات والفرص التي تواجه الشركة في ذلك الحين، وما هي المهارات والخبرات اللازمة لذلك، ستقوم اللجنة بإجراء مقابلات مع المرشحين في المناصب العليا ودراسة مؤهلاتهم والموافقة على خطة الخلافة.

6- تحديد جوانب القوة والضعف في مجلس الإدارة وإقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

7- التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين ، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.

8-وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين ، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.

9 – التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لملء المقاعد الشاغرة في مجلس الإدارة و اللجان.

10 - تعريف إما في الوقت ذاته أو بعد وقت قصير من تعيين عضو مجلس إدارة جديد عن لمحة تعريفية مناسبة لأعمال شركة يو بي اس العربية السعودية.

11 - إبلاغ مجلس الإدارة من خلال رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بالأمور الجوهرية – إن وُجدت – لإتخاذ الإجراء اللازم حيالها.

12 - ضمان توزيع نسخ من محضر إجتماع لجنة الترشيحات والمكافآت المتفق عليه لأعضاء مجلس الإدارة في الوقت المناسب.

13- يجب على لجنة الترشيحات والمكافآت مراجعة تشكيلتها واختصاصاتها على الأقل سنوياً، وأن توصي بأي تغييرات تراها ضرورية، أو مرغوباً فيها، وذلك إلى مجلس الإدارة للموافقة عليها وإقرارها.

14- تقوم اللجنة بتقييم مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس.

وفيما يلي أسماء أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت:

الإسم	صفة العضو في اللجنة	الوظيفة
مارك بيثرام	رئيس اللجنة	عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي)
ميشال عجاج (منذ 24 نوفمبر)	عضو اللجنة	عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي)
عبد العزيز العيسى (منذ 16 مارس لغاية 26 سبتمبر)	عضو اللجنة	عضو مجلس الإدارة (مستقل)
عمر عبدالعزيز البلهد	عضو اللجنة	عضو مجلس الإدارة (مستقل)
فادي فاخوري	سكرتير اللجنة	رئيس الالتزام ومكافحة غسل الأموال و سكرتير المجلس في يو بي أس العربية السعودية

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت في يو بي أس العربية السعودية اجتماعين اثنين في عام 2016 للتوصية بما يلي:

- تقييم مدى محافظة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين على استقلاليتهم في عام 2016 دون أية إشكالات.
- اعتماد مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين لعام 2015 م.
- التوصية بقائمة المرشحين النهائيين لرئاسة مجلس الإدارة.

6. المخاطر المتوقعة:

نوع المخاطر	مستوى المخاطر
مخاطر الائتمان	مخاطر الائتمان هي مخاطر الخسارة الناتجة عن عدم قيام الطرف المقابل (بما في ذلك الشركات المصدرة) بالوفاء بالتزاماتها التعاقدية مع يو بي اس العربية السعودية. ومن المعلوم أن نموذج أعمال الشركة هو من النوع الذي لا يمنح التمويل لأطراف ثالثة. وعليه، فإن القدر المحدود من التعرض لمخاطر الائتمان الذي ينشأ في الشركة يكون ناجماً بشكل رئيسي عن الودائع المصرفية والذمم المدينة في البنك. وبذلك، فإن مخاطر الائتمان الناشئة في الشركة تخضع للسياسات والضوابط العامة لتقدير القوة المالية للأطراف المقابلة المعنية. والشركة ليست عرضة لمخاطر ائتمانية كبيرة نظراً لأن معظم ذممها المدينة تعود للأطراف ذات العلاقة كما أن الودائع والأرصدة لدى البنوك هي مع طرف مقابل يتمتع بالتصنيف الائتماني من الدرجة الاستثمارية (حيث تم تصنيف الطرف المقابل بدرجة 'BBB' أو أعلى من قبل ستاندرد أند بورز أو موديز).
مخاطر السوق	مخاطر السوق هي مخاطر الخسارة الناتجة عن الحركات السلبية في مستوى وفي تقلب أسعار السوق للموجودات والمطلوبات والأدوات المالية. ومن المعلوم أن نموذج أعمال الشركة هو من النوع الذي لا ينطوي على التعرض للمخاطر المصاحبة لعمليات التداول لأنه لا يتم تنفيذ عمليات الاستثمار الخاصة. فنشاط العمل هو من نوع الوكالة حيث ليس هناك نية لعقد الصفقات المفتوحة في سياق الأعمال الاعتيادية.
مخاطر العمليات	مخاطر العمليات هي المخاطر الناتجة عن العمليات الداخلية والأفراد والأنظمة التي تكون غير كافية أو فاشلة، أو من أسباب خارجية (متعمدة أو عرضية أو طبيعية). وقد يكون أي حدث من حوادث المخاطر التشغيلية ناتجاً عن تحقق خسائر مالية مباشرة (على سبيل المثال تدفق نقدي سلبي، تخفيض قيمة الأصول، المطالبة، والتقاضى، والغرامات أو غيرها من العقوبات المفروضة على يو بي اس العربية السعودية) أو غير مباشرة في شكل إيرادات ضائعة نتيجة لتعليق أنشطة العمل. وتقوم الشركة بإدارة مخاطر العمليات من خلال ضمان الفصل الفعال بين المهام والواجبات، وتعزيز السلوك الأخلاقي التنظيمي وإجراء تقييم دوري للمخاطر.
مخاطر السيولة	مخاطر السيولة هي المخاطر التي لا تكون يو بي اس العربية السعودية قادرة على مواجهتها بكفاءة سواء منها المخاطر المتوقعة أو غير المتوقعة من متطلبات التدفقات النقدية الحالية والمستقبلية دون أن يؤثر ذلك إما على العمليات اليومية أو المركز المالي للشركة. وطبيعة نموذج الأعمال المتبع يقوم على أساس انخفاض مستويات مخاطر السيولة. تقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة لديها عن طريق ضمان توفير قدر كاف من النقد والأرصدة النقدية المعادلة لتلبية الالتزامات عند نشوئها.

7. النتائج المالية:

أولاً : مقارنة المركز المالي منذ بدء الأعمال في عام 2012م:

البيان/الوصف	2016م ر.س.	2015م ر.س.	2014م ر.س.	2013م ر.س.	2012م ر.س.
الموجودات المتداولة	101,691,550	93,780,233	91,490,184	88,855,594	86,020,926
الأصول الثابتة	3,235,662	4,601,512	5,967,361	7,609,952	8,705,658
إجمالي الموجودات	104,927,212	98,381,745	97,457,545	96,465,546	94,726,584
المطلوبات المتداولة	3,937,027	1,772,523	1,786,825	2,265,193	1,534,160
المطلوبات الغير متداولة	1,296,511	1,007,660	821,304	322,476	239,464
إجمالي المطلوبات	5,233,538	2,780,183	2,608,129	2,587,669	1,773,624
رأس المال	110,000,000	110,000,000	110,000,000	110,000,000	110,000,000
خسائر متراكمة	(10,306,326)	(14,398,438)	(15,150,584)	(16,122,123)	(17,047,040)
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	104,927,212	98,381,745	97,457,545	96,465,546	94,726,584

ثانياً : مقارنة قائمة الدخل منذ بدء الأعمال في عام 2012م:

البيان/الوصف	2016م ر.س.	2015م ر.س.	2014م ر.س.	2013م ر.س.	2012م ر.س.
خدمات و أتعاب أخرى	10,621,229	13,075,150	13,192,252	12,794,790	12,747,853
دخل أتعاب الترتيب	10,126,421				
دخل عمليات خاصة	1,743,875	488,681	474,795	596,592	679,889
مصاريف مباشرة	(5,063,210)				
مصاريف عمومية و إدارية	(13,803,377)	(12,860,135)	(13,514,444)	(12,732,074)	(12,484,345)
دخل إيجار	858,315	851,565	851,565	827,433	817,909
ضريبة الدخل المحملة السنة	(391,142)	(803,115)	(32,629)	(561,824)	(459,813)
صافي ربح (خسارة) الفترة	4,092,112	752,146	971,539	924,917	1,301,493
صافي ربح (خسارة) السهم	0.37	0.07	0.09	0.08	0.12

8. مكافآت ومصاريف أعضاء مجلس الإدارة و كبار التنفيذيين:

الجدول التالي يبين تفاصيل المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة في عام 2016م. سوف يدفع للأعضاء المستقلين مكافأة قدرها 3000 ريال لكل إجتماع تم حضوره خلال السنة ويتم دفع المبلغ بعد موافقة المساهمين على ذلك في الجمعية العمومية العادية التي ستعقد قبل نهاية شهر يونيو من عام 2017.

البيان	أعضاء المجلس التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين / المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين الذين تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات بالإضافة إلى الرئيس التنفيذي والمدير المالي
رواتب وتعويضات			2,898,000
بدلات			1,223,075
المكافآت الدورية والبدلات السنوية لحضور الاجتماعات		27,000	457,317
خطط الحوافز			364,317
أية تعويضات أو مزايا أخرى تستحق الدفع شهرياً أو سنوياً			

9. تضارب مصالح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

- لا يوجد لدى الشركة أية عقود أو أية مصلحة جوهرية لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو كبار التنفيذيين في الشركة أو أي شخص لديه علاقة مع أي منهم.
- لم تعرض الشركة تقديم أي قرض نقدي من أي نوع لأعضاء مجلس الإدارة كما لم تقدم أي ضمان لأي قرض حصل عليه أي عضو منهم من أطراف ثالثة.

10. المراجعة السنوية من قبل مجلس الإدارة:

يؤكد مجلس إدارة شركة يو بي أس العربية السعودية أنه لم يتم تحديد أي مخاطر أو أوجه قصور رئيسية في النظم والجراءات الرقابية للشركة. وقد تمت معالجة جميع فرص التطوير التي تم تحديدها خلال السنة بتحديث النظم والجراءات الرقابية وقد تمت الموافقة عليها من قبل الإدارة والمجلس. يتم تحديد هذه التغييرات من مسارات عمل مختلفة، على سبيل المثال لا الحصر، على النحو التالي:

1. نتائج مراقبة المطابقة والالتزام التي تتطلب تعديلات أو إنشاء إجراءات رقابية جديدة.
2. السياسات والإجراءات المتتالية من يو بي أس إيه جي.
3. المراجعة الداخلية السنوية التي تغطي تقييم الأنظمة والضوابط المدرجة من قبل هيئة السوق المالية.
4. المراجعة الخارجية التي تغطي المراجعة المالية السنوية.
5. المراجعة الخارجية للتأكد من التزام الشركة بقواعد أموال وأصول العملاء.
6. تعامل هيئة السوق المالية وأي متطلبات تنظيمية موجهة إلى الأشخاص المرخص لهم.

وقد أجرى المجلس مراجعته السنوية للنظم والجراءات الرقابية للشركة ويؤكد أنها تتماشى مع متطلبات هيئة السوق المالية.

11. المطابقة والالتزام:

كان عام 2016 خاليا من الأخطاء من حيث المخاطر والمطابقة والالتزام ومكافحة غسل الأموال. وقد تم تحديد المخاطر والتخفيف منها دون مشاكل تذكر. وفيما يلي قائمة بالإنجازات التي حققتها الشركة في عام 2016 في مجال المطابقة والالتزام:

- أصدرت هيئة السوق المالية مجموعتين من القواعد: الأولى تتعلق بتعليمات حساب الاستثمار التي دخلت حيز التنفيذ في 4 أكتوبر 2016، والثانية تتعلق بأنظمة صناديق الاستثمار التي دخلت حيز التنفيذ في 6 نوفمبر 2016م. وقامت شركة يو بي أس العربية السعودية بتحديث أدلة إجراءات وعمليات التشغيل وقائمة الاعمال المرخص لها بممارستها لدى يو بي أس العربية السعودية وفقا لذلك.
- قامت شركة يو بي أس العربية السعودية بمعالجة معظم الملاحظات المثارة من قبل المراجع الداخلي كما هو موضح في القسم 10-2 أعلاه.
- تشارك الشركة بنشاط في لجنة الأشخاص المرخص لهم التي أسستها هيئة السوق المالية، التي يحضر جلساتها بشكل منتظم الرئيس التنفيذي للشركة.
- طلبت هيئة السوق المالية من شركة يو بي أس العربية السعودية تعيين عضو مجلس إدارة مستقل رئيسا لمجلس إدارتها. وقد امتثلت شركة يو بي أس العربية السعودية لهذا الطلب وقامت بتعيين رئيس مجلس إدارة مستقل في 27 سبتمبر 2016.

- قامت شركة يو بي أس العربية السعودية بعقد جمعيتها العامة في 22 يونيو 2016.

12. الاستفسارات الواردة من مصلحة الزكاة والدخل:

لم تصدر أية استفسارات عن مصلحة الزكاة والدخل خلال عام 2016. وقد تم تقديم الشهادات النهائية من مصلحة الزكاة والدخل للسنوات المالية الثلاث (2011، 2012 و 2013). كما تم إصدار التقدير الجزافي النهائي من مصلحة الزكاة والدخل لعام 2014 الذي تضمن ضريبة دخل إضافية قدرها 113,187 ريال تتعلق بعدم السماح بصرف بند نفقات المكافأة التشجيعية. وقد قامت الشركة بتسديد كامل ضريبة الدخل الإضافية في عام 2015م وهي بانتظار استلام الشهادة النهائية من مصلحة الزكاة والدخل لعام 2014م.

لم تقم مصلحة الزكاة والدخل لتاريخه بإصدار التقدير الجزافي للسنة المالية 2015م.

13. المطلوبات المحتملة والغرامات الصادرة عن الجهات التنظيمية:

لا يوجد أية دعاوى مقامة ضد يو بي أس العربية السعودية كما لا يترتب عليها أية التزامات.

يشهد مجلس الإدارة وإدارة الشركة بما يلي:

- جرى إعداد السجلات المحاسبية للسنة المنتهية في 2016/12/31 على الوجه الصحيح.
- ليس هناك شك في قدرة الشركة على الاستمرار في عملياتها.
- لا توجد فروق جوهرية في نتائج التشغيل عن نتائج السنة السابقة أو عن أي من التوقعات التي أعلنتها الشركة.
- ليس هناك أية مخالفة للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- قامت الشركة بتنفيذ هيكله فعالة للحوكمة ووضع إطار مناسب للرقابة الداخلية، بما في ذلك إطار شامل لسياسات وبرنامج مراقبة الالتزام. كما أن ترتيبات الحوكمة للشركة باعتبارها كياناً قانونياً تعتبر ترتيبات كافية. كذلك فقد تم تحديد الأدوار والمسؤوليات بوضوح ويجتمع مجلس الإدارة بشكل منتظم لمناقشة والبت في القضايا التي تتعلق بأنشطة العمل والمخاطر. ويتم مراجعة هذه السياسات والإجراءات خلال العام على أساس منتظم.

14. المقترحات المطروحة على الجمعية العمومية غير العادية للسنة المالية 2016م:

اقترح المجلس إدراج البنود التالية في جدول أعمال الجمعية العامة غير العادية القادمة:

1. الموافقة على تشكيل لجنة المراجعة.
2. الموافقة على التغييرات في النظام الداخلي وفقاً لنظام الشركات الجديد.

15. المقترحات المطروحة على الجمعية العمومية العادية للسنة المالية 2016م:

اقترح المجلس إدراج البنود التالية في جدول أعمال الجمعية العمومية العادية:

1. الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016.
2. الموافقة على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016.
3. الموافقة على تقرير مراجعي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016.
4. إعفاء أعضاء مجلس الإدارة من المسؤولية عن إدارتهم للشركة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016.
5. الموافقة على تعيين مراجعي الحسابات الخارجيين للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017م، وتحديد أتعابهم.
6. الموافقة على بدل حضور الأعضاء المستقلين من مجلس الإدارة، وصرف الرسوم المستحقة لهم.

وختاماً يود مجلس الإدارة أن يشكر جميع المساهمين على ثقتهم الغالية، متمنياً للشركة النمو والنجاح و مواصلة الإستمرار في نشاطها بمشيئة الله.

وتفضلوا بقبول فائق التحية والإحترام !!!

عبدالعزیز العیسی

رئيس مجلس الإدارة