

يو بي اس العربية السعودية

(شركة مساهمة مغلقة)

تقرير مجلس الإدارة السنوي للسنة المالية المنتهية في 2018/12/31م

تقرير مجلس الإدارة السنوي للسنة المالية المنتهية في 2018/12/31م

1. الأنشطة:

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

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

2. الوضع:

ملخص أنشطة الشركة في عام 2018:

في عام 2018 واصلت شركة يو بي إس العربية السعودية تسجيل ارتفاع في نشاطها في السوق السعودي. ومع استمرار بيئة الأعمال الصعبة، والمنافسة القوية من مجموعة نظراء الشركة وبالنظر إلى نموذج الأعمال الشامل المعتمد من يو بي إس، فقد حققت شركة يو بي إس العربية السعودية إنجازاً هاماً في إطار نشاطها الخاص بإدارة الثروات.

❖ حققت إدارة الثروات بشركة يو بي إس العربية السعودية أهدافها المالية الجديدة الصافية في عام 2018 لأول مرة منذ إنشائها. وهذا يمثل إنجازاً هاماً بالنسبة للشركة لأنه يمهّد الطريق لتحقيق مزيد من النمو في هذا الاتجاه في المستقبل.

❖ أدت التغطية القوية لقائمة مختارة من الفرص إلى قيام الشركة بالبحث / استكشاف إحدى عشر فرصة على النحو التالي:

◀ اكتتابان عامان في الشركات السعودية بقصد زيادة رأس المال من خارج المملكة العربية السعودية. ولم يتم تكليف الشركة بالمشاركة في أية عمليات من هذا القبيل.

◀ عملية تمويل واحدة. إلا أن حزمة التمويل لم تلب توقعات العميل

◀ ثمانية فرص للاندماج والشراء خارج المملكة. وكان قد تم تحويل ثلاثة من هذه الفرص من

عام 2017 ولكنها للأسف لم تحقق أي تقدم ، في حين تمت مناقشة أو البحث في الفرص

الخمسة المتبقية ولكنه لم يتم تكليف شركة يو بي إس العربية السعودية بالمشاركة بصورة

نهائية في أي من هذه العمليات.

❖ ما زالت يو بي إس العربية السعودية الراعي الرئيسي لمبادرة جدة للفنون [21-39] للسنة الرابعة على التوالي. ويعتبر هذا الحدث بمثابة الحدث الفني الرائد في جدة، ويتوافق مع استراتيجية يو بي إس الشاملة لرعاية المناسبات الفنية على الصعيد العالمي.

واصلت الشركة إحراز تقدم في أنشطة قطاعات الأعمال (إدارة الثروات وإدارة الأصول والمصرفية الاستثمارية) من خلال تنفيذ العديد من المبادرات الاستراتيجية:

❖ مواصلة تعزيز منتجات إدارة الثروات والطروحات، والمباشرة في تنفيذ عدد من مبادرات الأعمال الجديدة ("NBI") في عام 2018م.

- ◀ مبادرة الأعمال الجديدة لمنتج الخدمات الاستشارية ليو بي إس.
- ◀ مبادرة الأعمال الجديدة لخدمة الشركات المحلية
- ◀ إطلاق خدمة إدارة الأصول المتقدمة والخدمات المصرفية الإلكترونية لدى يو بي إس العربية السعودية [UBS Manage Advance Offering] في عام 2018م.
- ◀ مواصلة تقييم مشروعات الإقراض بالهامش وحفظ الأسهم السعودية وطروحات مجموعة الحلول المؤسسية ISG.

❖ تم الانتهاء من مراجعة أعمال إدارة الأصول للعملاء من المؤسسات والجهات الحكومية واتخاذ قرار بالتركيز على الأعمال الخارجية دون تطوير القدرات المحلية في يو بي إس العربية السعودية. ونتيجة لذلك، تمت إزالة أعمال إدارة الأصول للعملاء من المؤسسات والجهات الحكومية من قائمة الأعمال المسموح بها لشركة يو بي إس العربية السعودية من قبل هيئة السوق المالية CMA.

❖ نتيجة لإجراء مراجعة مفصلة لقائمة الأعمال المسموح بها لشركة يو بي إس العربية السعودية، قدمت الشركة الطلبات التالية لهيئة السوق المالية للموافقة على التغييرات التالية:

- ◀ إزالة بند "ممارسة أنشطة التعامل بصفة أصيل".
- ◀ إزالة بند "إدارة الصناديق".

❖ وبالنسبة لمشروع المصرفية الاستثمارية الهادف إلى الاستفادة من نموذج وساطة طرف ثالث للدخول إلى سوق الأسهم المحلية فقد حقق تقدماً ملموساً. ومن المقرر أن تدخل الصفقات الاختيارية المبدئية والاتفاقيات النهائية مع الوسطاء حيز التنفيذ مع نهاية الربع الأول من عام 2019م.

على الصعيد المالي، واصلت يو بي إس العربية السعودية الاعتماد على منهجيات تسعير التحويل كمصدر رئيسي للإيرادات لعام 2018. وقد تمخض الضبط القوي للتكاليف عن مزيد من الانخفاض في الخسائر المتراكمة بنسبة تناهز 31% مقارنة بعام 2017.

مبادرات إدارة الثروات لعام 2019:

- ❖ تنفيذ خطة التوظيف المعتمدة بموجب أحدث المقررات الاستراتيجية.
- ❖ مواصلة التركيز على أنشطة العمل التي تخص شريحة العملاء ذوي الملاحة المالية العالية.

مبادرات إدارة المصرفية الاستثمارية لعام 2019:

- ❖ مواصلة تطوير فرص العمل مع الشركات لتقديم خدمات حلول العملاء من الشركات المصرفية الاستثمارية والتي تشمل على عمليات الاندماج والاستحواذ، والخصخصة وحلول استراتيجية للأسهم.
- ❖ استمرار التركيز في أنشطة العمل الخاصة بخدمات حلول العملاء من الشركات على الشركات التي تسعى لتعزيز القيمة المضافة لمساهميها من خلال القيام بعمليات استراتيجية مهمة.

3. أعضاء مجلس الإدارة:

استقال السيد عبد العزيز العيسى من مجلس الإدارة في 14 أغسطس 2018 ، وانضم السيد رمزي أبو خضرا إلى مجلس الإدارة كرئيس مستقل في 2 يناير 2019م.

الهيكل الحالي لمجلس الإدارة:

رئيس مجلس الإدارة – مستقل - لغاية 14 أغسطس 2018م رئيس مجلس الإدارة – مستقل – ابتداء من 2 يناير 2019م.	عبد العزيز العيسى رمزي أبو خضرة
نائب رئيس مجلس الإدارة – غير تنفيذي	علي جانودي
عضو مجلس الإدارة – غير تنفيذي عضو لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت	ميشال عجاج
عضو مجلس الإدارة – غير تنفيذي رئيس لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت	مارك بيثيرام
عضو مجلس الإدارة – مستقل عضو لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت	عمر البليهد
الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة	محمود عبد الهادي

عدد اجتماعات المجلس وسجل حضور جلسات المجلس

عقد المجلس أربعة اجتماعات في عام 2018: في 5 فبراير و 26 مارس و 25 يوليو و 23 أكتوبر. وكان الحضور على النحو التالي:

حضور ✓ / عدم حضور x

الاسم	المنصب	عدد مرات الحضور (4)/التاريخ			
		1	2	3	4
		5 فبراير	26 مارس	25 يوليو	23 أكتوبر
عبد العزيز العيسى	رئيس المجلس - مستقل	✓	✓	x	x
علي جانودي	نائب رئيس المجلس	✓	✓	✓	✓
ميشال عجاج	عضو مجلس إدارة	✓	x	✓	x
مارك بيثيرام	عضو مجلس إدارة	✓	x	✓	✓
عمر البليهد	عضو مجلس إدارة – مستقل	x	x	✓	x
محمود عبد الهادي	الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓

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

الإسم	داخل المملكة	خارج المملكة
عبد العزيز العيسى	رئيس مجلس إدارة يو بي إس العربية السعودية (لغاية 14 أغسطس) رئيس مجلس إدارة باتيك عضو مجلس إدارة مجموعة شركات صافولا عضو مجلس إدارة الدرع العربي للتأمين	لا يوجد
رمزي أبو خضرة	رئيس مجلس إدارة يو بي إس العربية السعودية (ابتداء من 2 يناير 2019) رئيس مجلس إدارة ميتلايف – آيه آي جي – البنك العربي الوطني شركة التأمين التعاوني عضو مجلس إدارة المركز الوطني للدم والسرطان المدير العام والعضو المنتدب بشركة مياسيم الخليج	
علي جانودي	لا يوجد	مؤسسة عمل الأطفال ، جنيف ، سويسرا كوسيكو آيه جي ، زيورخ ، سويسرا 000 بنك يو بي إس ، روسيا رئيس المجموعة للشرق الأوسط وشمال أفريقيا. رئيس إدارة الثروات لوسط أوروبا الشرقية والشرق الأوسط وأفريقيا ، يو بي إس آيه جي، سويسرا
محمود عبد الهادي	شبكة الأعمال السويسرية – المملكة العربية السعودية الرئيس التنفيذي ، يو بي إس العربية السعودية رئيس الخدمات المصرفية الاستثمارية ، يو بي إس العربية السعودية	لا يوجد
مارك بيترام	لا يوجد	شركة ميتسوبيشي يو بي إس العقارية نائب رئيس مجلس إدارة شركة يو بي إس آيه جي لإدارة الأصول ، المملكة المتحدة
ميشال عجاج	لا يوجد	كوسيكو ريستوم/كوارتوم ترست نائب رئيس مجلس الإدارة، إدارة الثروات يو بي إس آيه جي، سويسرا
عمر البليهد	لا يوجد	لا يوجد

4. الشركات التابعة لشركة يو بي إس العربية السعودية

لا يوجد لدى شركة يو بي إس العربية السعودية أي شركة تابعة.

5. الحوكمة في شركة يو بي إس العربية السعودية

تُمارَس الحوكمة في شركة يو بي إس العربية السعودية من خلال مجلس الإدارة ولجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت ولجنة المخاطر. كما يقوم مجلس الإدارة بإنشاء لجان أخرى حسب اللزوم. وفيما يلي وصف موجز لكل واحدة من هذه اللجان:

لجنة المراجعة

تُعنى لجنة المراجعة "بالأنشطة التي قد تنطوي على تضارب في المصالح كضمان نزاهة وسلامة التقارير المالية وغير المالية". وتدير اللجنة العلاقة بمراجعي الحسابات الخارجيين والمراجعة الداخلية لمجموعة يو بي إس إيه جي.

وفيما يلي بيان بأسماء أعضاء لجنة المراجعة:

مارك بيثرام	رئيس اللجنة	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي
ميشال عجاج	عضو اللجنة	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي
عمر البليهد	عضو اللجنة	عضو مجلس الإدارة - مستقل
وائل الرشيد	سكرتير اللجنة	رئيس المطابقة والالتزام ومراقبة مخاطر العمليات ومسؤول الإبلاغ عن غسل الاموال

عقدت لجنة المراجعة أربعة اجتماعات في عام 2018، كالتالي:

الاسم	المنصب	حضور √ / عدم حضور X			
		عدد مرات الحضور (4)/التاريخ	1	2	3
مارك بيثرام	رئيس اللجنة	19 مارس	25 أبريل	8 أكتوبر	12 ديسمبر
ميشال عجاج	عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي	√	√	√	√
عمر البليهد	عضو مجلس إدارة - مستقل	X	X	X	√

لجنة الترشيحات والمكافآت (NRC)

تُعنى لجنة الترشيحات والمكافآت بـ"الترشيح لعضوية مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس وتعيين الأعضاء التنفيذيين لمجلس الإدارة وتحديد مكافآتهم".

فيما يلي بيان بأسماء أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت:

عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي	رئيس اللجنة	مارك بيثرام
عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي	عضو اللجنة	ميشال عجاج
عضو مجلس الإدارة - مستقل	عضو اللجنة	عمر البليهد
مسؤول إداري للشركة وسكرتير المجلس	سكرتير اللجنة	فادي فاخوري

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت اجتماعين اثنين في عام 2018 بتاريخ 19 مارس و 4 أبريل.

حضور √ عدم حضور x

الاسم	المنصب	عدد مرات الحضور (2)/التاريخ	
		1	2
		19 مارس	4 أبريل
مارك بيثرام	رئيس اللجنة	√	√
ميشال عجاج	عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي	√	√
عمر البليهد	عضو مجلس إدارة مستقل	x	x

لجنة مراقبة المخاطر

تضمن اللجنة أن يتم تحديد المخاطر المقبولة من قبل شركة يو بي إس العربية السعودية بشكل صحيح من خلال السياسات والإجراءات المعتمدة وبما يتفق مع إستراتيجيتها، وكذلك بما يتلاءم مع المتطلبات التنظيمية المرعية. وهي مسؤولة عن فعالية إدارة ومراقبة المخاطر. وعلاوة على ذلك، فهي مسؤولة عن وضع ومراقبة الإجراءات الرامية إلى منع أو مراقبة أو تخفيف أو إزالة أية أوجه قصور محددة.

تتكون لجنة مراقبة المخاطر من الأعضاء التالية أسماؤهم:

أسماء الأعضاء	
ميشال عجاج	(رئيس اللجنة) - عضو مجلس إدارة غير تنفيذي بشركة يو بي إس العربية السعودية
محمود عبد الهادي	الرئيس التنفيذي - يو بي إس العربية السعودية
فادي فاخوري	(سكرتير) - رئيس ادارة تنظيم مخاطر الاعمال - يو بي إس العربية السعودية
وائل الرشيد	رئيس المطابقة والالتزام ومراقبة مخاطر العمليات ومسؤول الابلاغ عن غسل الاموال - يو بي إس العربية السعودية
مي الراجح	المدير المالي - يو بي إس العربية السعودية
جاي مين كان	رئيس ادارة تنظيم مخاطر الاعمال - المدير الاقليمي لمنطقة اوروبا الشرقية والشرق الأوسط وشمال أفريقيا - يو بي إس سويسرا اي جي
عبدالله نجا	الرئيس الإقليمي لإدارة الثروات في المملكة العربية السعودية - يو بي إس سويسرا اي جي

مدير التشغيل للمجموعة – منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا- يو بي أس سويسرا اي جي	كاترين جيوريسن (لغاية 15 يونيو) زي أوديزو (ابتداء من 15 يونيو)
مدير مكتب العمليات الوسطي - يو بي أس سويسرا اي جي	ريمو من

اجتمعت لجنة مراقبة المخاطر أربع مرات في عام 2018: في 22 يناير و 23 أبريل و 25 يوليو و 29 أكتوبر.

حضور ✓ عدم حضور x

الاسم	المنصب	عدد مرات الحضور (4) / التاريخ			
		1	2	3	4
		22 يناير	23 أبريل	25 يوليو	29 أكتوبر
ميشال عجاج	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي بشركة يو بي أس العربية السعودية – (رئيس اللجنة)	✓	✓	✓	✓
محمود عبد الهادي	الرئيس التنفيذي - يو بي أس العربية السعودية	✓	✓	✓	✓
فادي فاخوري	رئيس ادارة تنظيم مخاطر الاعمال - يو بي اس العربية السعودية - (سكرتير)	✓	✓	✓	✓
وائل الرشيد	رئيس المطابقة والالتزام ومراقبة مخاطر العمليات ومسؤول الابلاغ عن غسل الاموال - يو بي اس العربية السعودية	✓	✓	✓	✓
مي الراجح	المدير المالي - يو بي أس العربية السعودية	لا ينطبق	لا ينطبق	✓	✓
جاي-مين كان	رئيس ادارة تنظيم مخاطر الاعمال – المدير الاقليمي لمنطقة اوروبا الشرقية والشرق الأوسط وشمال أفريقيا - يو بي أس سويسرا اي جي	✓	✓	✓	✓
عبدالله ناجيا	- يو بي أس سويسرا اي جي الرئيس الإقليمي لإدارة الثروات في المملكة العربية السعودية	✓	✓	✓	لا ينطبق
كاترين جيوريسن (لغاية 15 يونيو)	مدير التشغيل للمجموعة – منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا-- يو بي أس سويسرا اي جي	✓	✓	لا ينطبق	لا ينطبق
زي أوديزو	مدير مكتب العمليات الوسطي - يو بي أس سويسرا اي جي	✓	x	✓	✓
توماس بيرير	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي بشركة يو بي أس العربية السعودية – (رئيس اللجنة)	✓	✓	✓	✓

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 بالتزاماته 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 آند 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 (مُتعمّدة 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، وعن الغرامات 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 الفعّال 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 نشونها.

7. النتائج المالية

قائمة المركز المالي منذ عام 2014م:

		معدل IFRS*			
2014م	2015م	2016م	2017م	2018م	
ر.س.	ر.س.	ر.س.	ر.س.	ر.س.	
91,490,184	93,780,233	102,287,931	103,976,422	108,248,289	الموجودات المتداولة والضريبة المؤجلة
5,967,361	4,601,512	3,235,662	1,869,813	777,207	الامتلاكات والمعدات
97,457,545	98,381,745	105,523,593	105,846,235	109,025,496	إجمالي الموجودات
1,786,825	1,772,523	3,937,027	2,226,370	2,300,805	المطلوبات المتداولة
821,304	1,007,660	2,007,773	2,349,095	2,714,509	المطلوبات الغير متداولة
2,608,129	2,780,183	5,944,800	4,575,465	5,015,314	إجمالي المطلوبات
110,000,000	110,000,000	110,000,000	110,000,000	110,000,000	رأس المال
(15,150,584)	(14,398,438)	(10,421,207)	(8,729,230)	(5,989,818)	خسائر متراكمة
97,457,545	98,381,745	105,523,593	105,846,235	109,025,496	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

*إيضاح 21 في القوائم المالية لعام 2018

قائمة الدخل منذ عام 2014م:

		معدل IFRS*			
2014م	2015م	2016م	2017م	2018م	
ر.س.	ر.س.	ر.س.	ر.س.	ر.س.	
13,192,252	13,075,150	10,621,229	13,484,742	15,350,445	خدمات و أتعاب أخرى
0	0	10,126,421	0	0	دخل أتعاب الترتيب
474,795	488,681	1,743,875	992,763	1,967,121	دخل عمولات خاصة
0	0	(5,063,210)	0	0	مصاريف مباشرة
(13,514,444)	(12,860,135)	(13,803,377)	(13,193,129)	(14,503,712)	مصاريف عمومية وإدارية
851,565	851,565	858,315	860,565	703,364	دخل إيجار
(32,629)	(803,115)	(391,142)	(452,964)	(777,806)	ضريبة الدخل المحملة على السنة
971,539	752,146	4,092,111	1,691,977	2,739,412	صافي ربح (خسارة) السنة
0.09	0.07	0.37	0.15	0.25	صافي ربح (خسارة) السهم

*إيضاح 21 في القوائم المالية لعام 2018

- تم إعداد البيانات المالية للشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ("IFRSs") المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA).

- تم إعداد التقارير المالية السابقة وحتى 31 ديسمبر 2017 وفقاً لمعايير المحاسبة المعمول بها في المملكة. التقرير المالي الصادر للعام 31 ديسمبر 2018 هو أول تقرير مالي سنوي للشركة وفقاً لـ IFRSs المعتمد في المملكة العربية السعودية
- ليس هناك أي شك في قدرة الشركة على الاستمرار في عملياتها.
 - لا توجد فروق هامة في نتائج التشغيل عن نتائج العام السابق أو أي توقعات معلنه من قبل الشركة.
 - لا يتضمن تقرير المراجعة أي رأي متحفظ بشأن البيانات المالية.

8. مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

الجدول التالي يبين تفاصيل المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة في عام 2018م. سوف يدفع للأعضاء المستقلين مكافأة قدرها 3000 ريال للعضو المستقل، و6000 ريال إذا كان العضو رئيس المجلس، عن كل 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 2019.

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			3,638,000
بدلات			1,508,250
المكافآت الدورية والبدلات السنوية لحضور الاجتماعات		18,000	
خطط الحوافز			179,500
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 عضو 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. قرض الشركة

لا توجد قروض على الشركة ينبغي الإبلاغ عنها كما في 31 ديسمبر 2018.

11. معاملات مع أطراف ذات علاقة

فيما يلي تفاصيل معاملات الأطراف الرئيسية ذات العلاقة خلال العام:

قيمة المعاملات		طبيعة المعاملات	الأطراف ذات العلاقة
2017	2018		
ر.س.	ر.س.		
			<u>الشركة التابعة</u>
10,280,684 (12,822)	10,104,575 (2,234)	رسوم الخدمة (أ) (ب) سداد مصروفات الشركة	يو بي إس سويسرا آيه جي
(3,204,058) (12,233)	5,245,870 -	رسوم الخدمة (أ) سداد مصروفات الشركة	يو بي إس آيه جي فرع لندن
484,326	2,117,615	مصاريف صيانة خدمات (تكنولوجيا المعلومات)	يو بي إس آيه جي فرع ستامفورد
49,341	(159,872)	سداد مصروفات الشركة	
			<u>مكافآت المجلس</u>
54,000	60,000	رسوم المجلس لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين	مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين
1,179,875	1,179,875	الرواتب	
614,518	712,841	المنافع الأخرى	
2016	2018		
ر.س.	ر.س.		
3,647,624	4,019,178		المستحق من الأطراف ذات العلاقة
46,049	194,645		المستحق للأطراف ذات العلاقة

(أ) وقعت الشركة اتفاقيات الخدمة لتعكس أي قيمة مضافة ناشئة عن الأنشطة المحلية لمركز القيد بشركة يو بي إس سويسرا آيه جي وفرعها في لندن. تحتسب رسوم الخدمة على أساس زيادة النفقات (باستثناء ضريبة الدخل) التي تتكبدها الشركة.

يتم قيد إيرادات رسوم الخدمة والترتيب عندما يتم تنفيذ الخدمات ذات الصلة واحتسابها على أساس الاستحقاق.

(ب) يو بي إس آيه جي - سويسرا هي أمين الحفظ لأصول عملاء الشركة وأموال تبلغ 292.7 مليون ريال سعودي (2017: 206.97 مليون ريال سعودي؛ 2016: 235.98 مليون ريال سعودي) كما في تاريخ الميزانية العمومية. يتم تنفيذ وظائف التحكم بما في ذلك ضوابط التسوية من قبل أمين الحفظ.

12. نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات المراجعة الداخلية ، بالإضافة إلى رأي لجنة المراجعة بخصوص كفاية النظام الداخلي للشركة.

في سياق مهام العمل المعتادة، فإن مهمة المراجعة الداخلية ، التي يتم الاستعانة لتنفيذها بشركة ديلويت اند توش العربية السعودية Deloitte & Touche Saudi Arabia ، تعتبر مسؤولة عن أنشطة المراجعة، وتوفير تقييمات موضوعية ومستقلة تغطي أنشطة المراجعة. وتغطي أنشطة المراجعة جميع الجوانب التشغيلية والمالية والأداء والمطابقة والالتزام. أما لجنة المخاطر فهي مسؤولة عن فعالية إدارة المخاطر والسيطرة عليها. وعلاوة على ذلك ، فهي مسؤولة عن وضع ومراقبة الإجراءات الكفيلة بتلافي أية أوجه قصور محددة ومراقبتها وتخفيف آثارها و / أو القضاء عليها.

تدرس لجنة المراجعة التقارير الدورية التي يعدها المراجع الداخلي للشركة وملاحظات المراجع الخارجي للشركة ، من أجل تقييم إجراءات الرقابة الداخلية بشكل أفضل من حيث التصميم والفعالية والتطبيق. وتتابع لجنة المراجعة نتائج المراجعين الداخليين والخارجيين وتوصياتهم بشأن الإجراءات التصحيحية اللازمة لأي جانب من جوانب القصور. كما تستعرض اللجنة جميع المسائل المتعلقة بفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بشكل عام من خلال تقارير المراجعة الداخلية فيما يتعلق بعدالة البيانات المالية.

لم تظهر إجراءات الرقابة المذكورة أعلاه أي نقاط ضعف جوهرية في نظام المراجعة الداخلية تستوجب الإفصاح عنها.

13. بيان بأي ترتيب أو اتفاقية يقوم بموجبها أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار المديرين التنفيذيين بمنح أي مكافأة

لا توجد ترتيبات أو اتفاقية تنازل يقوم بموجبها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار المسؤولين التنفيذيين بمنح أي مكافأة.

14. المطلوبات المحتملة والغرامات الصادرة عن الجهات التنظيمية

لم تكن هناك دعاوى أو غرامات أو التزامات أخرى ضد شركة يو بي إس العربية السعودية خلال عام 2018.

وتفضلوا بقبول فائق التحية والإحترام؛؛

رمزي ابو خضرا
رئيس مجلس الإدارة