



شركة ناتيكسيس العربية السعودية للاستثمار  
تقرير مجلس الإدارة لعام 2021م

## جدول المحتويات

1	(1) نظرة عامة
1	(2) بيان مجلس الإدارة
1	(3) حوكمة الشركات
5	(4) عضويات مجالس الإدارة والمناصب الإدارية التي تولها مجلس إدارة شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار
7	(5) المكافآت
8	(6) البيانات المالية السنوية المدققة
10	(7) الإفصاح عن كفاية رأس المال
11	(8) المعاملات بين شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار و ناتيكييس إس أيه و ناتيكييس إس
11	(9) العقوبات والجزاءات
11	(10) المراجعة السنوية (التدقيق السنوي)
11	(11) إدارة المخاطر
12	(12) إفصاحات إضافية لعام 2021م وفقاً لمتطلبات هيئة السوق المالية
12	(13) الأحكام المطبقة للائحة هيئة السوق المالية

## 1 نظرة عامة

شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار ("الشركة")، هي شركة مساهمة مغلقة (شركة مساهم واحد) مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم 1010616683 بتاريخ 14 ربيع الثاني 1441 هـ الموافق 12 ديسمبر 2019م. تقدم الشركة منتجات أسواق رأس المال المكيفة بحسب احتياج العميل، كما تقدم الخدمات المصرفية الاستثمارية لقاعدة عملائها والتي تشمل المؤسسات المالية والشركات والمكاتب العائلية وصناديق الثروة السيادية.

لقد حصلت الشركة على ترخيص هيئة سوق المال رقم 31-19205 بتاريخ 25 محرم 1441 هـ (الموافق 24 سبتمبر 2019م) والموافقة على ممارسة بدء الأنشطة المرخصة بتاريخ 13 رمضان 1441 هـ (الموافق 6 مايو 2020م) وذلك في أنشطة الترتيب وتقديم المشورة والتعامل بصفة متعهد بالتغطية. وفي ضوء إعادة صياغة الاستراتيجية المقدمة من الرئيس التنفيذي، قررت الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة عدم الحاجة إلى رخصة المشورة في الوقت الراهن. وقد تقدمت الشركة بطلب إلغاء رخصة تقديم المشورة ونالت موافقة الهيئة بتاريخ 20 سبتمبر 2021م.

إن شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار شركة تابعة ومملوكة بالكامل لشركة ناتيكييس إس أيه برأس مال مدفوع قدره 50,000,000 (خمسون مليوناً) ريال سعودي. شركة ناتيكييس إس أيه هي شركة خدمات مالية فرنسية متعددة الجنسيات متخصصة في إدارة الأصول والثروات والخدمات المصرفية للشركات والاستثمار والتأمين وخدمات المدفوعات. وهي شركة تابعة لمجموعة بي بي سي إي التي تعتبر ثاني أكبر مجموعة مصرفية في فرنسا.

يقع مقر الشركة في الطابق السادس عشر من برج الفيصلية على طريق الملك فهد في الرياض وتقتصر ممارسة أنشطتها على العملاء داخل المملكة العربية السعودية.

## 2 بيان مجلس الإدارة

شهدت المملكة العربية السعودية تعافياً سريعاً من الأثر الاقتصادي الأولي لفيروس كورونا المستجد. وقد ساعد على ذلك الاستهلاك المحلي المرن والطلب العالمي القوي على النفط.

مثل عام 2021م عامًا بارزاً للخدمات المصرفية الاستثمارية لشركة ناتيكييس في السعودية، حيث قادت شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار، بصفتها مستشاراً مالياً مشتركاً، ومنسقاً عالمياً مشتركاً ومدير الطرح المشترك، عملية الطرح العام الأولي لشركة أكوأ باور بقيمة 4.6 مليار ريال، والذي يعتبر أكبر طرح عام أولي في المملكة في عام 2021م، وواحد من أكبر الطروح العامة الأولية على الإطلاق في السوق السعودي. حقق الاكتتاب العام الأولي نجاحاً باهراً، حيث تمت تغطية العرض بأكثر من 281 مرة، وارتفع سعر السهم بشكل كبير في الشهر الأول من إدراجه.

ركزت الشركة على تطوير استراتيجيتها للأعوام 2021م-2024م، بما يتماشى مع استراتيجية ناتيكييس إس أيه، وتعميق العلاقة مع العملاء الحاليين، وتطوير علاقات جديدة مع العملاء المحتملين. كما ركزت على المساهمة الفاعلة لما تشهده المملكة من تحول شامل.

## 3 حوكمة الشركات

### مجلس الإدارة

يؤمن مجلس إدارة شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار أن وجود إطار قوي لحوكمة الشركات أمر ضروري للإدارة والرقابة الفعالة للشركات. ولضمان ذلك فإنه يولي اهتماماً كبيراً لمعايير حوكمة الشركات وأفضل الممارسات حيث يسعى جاهداً لتعزيز الشفافية وحماية مصالح العملاء والملاك.

خلال النصف الأول من عام 2021م، تألف مجلس إدارة الشركة من 6 (ستة) أعضاء، من بينهم مقعدين شاغرين، وعضوين غير تنفيذيين يمثلان المالك (شركة ناتيكسيس إس آيه)، وعضوين مستقلين كالتالي:

- السيد / خالد حسن عبد الكريم القحطاني رئيس مجلس الإدارة المستقل
- السيد / سيمون إيدلي نائب رئيس مجلس الإدارة وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي
- السيدة/ د. فلورينس إيد عضو مجلس إدارة مستقل
- السيد/ غيوم بنين دي سان سين عضو مجلس إدارة غير تنفيذي

يتألف مجلس إدارة الشركة حاليًا من ستة أعضاء، من بينهم أربعة أعضاء غير تنفيذيين يمثلون المالك (شركة ناتيكسيس إس آيه)، وعضوين مستقلين كالتالي:

- السيد / خالد حسن عبد الكريم القحطاني رئيس مجلس الإدارة المستقل
- السيد / سيمون إيدلي نائب رئيس مجلس الإدارة وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي
- السيد / ألان جالواه عضو مجلس إدارة غير تنفيذي
- السيدة/ باربرا ريكاردي عضو مجلس إدارة غير تنفيذي
- السيد/ غيوم بنين دي سان سين عضو مجلس إدارة غير تنفيذي
- السيد / د. عدنان صوفي عضو مجلس إدارة مستقل

وقد عقد مجلس الإدارة خلال عام 2021م اجتماعين. وفيما يلي تقرير الحضور لهذه الاجتماعات:

الأعضاء	الاجتماع الاول (عقد في 23 مارس 2021م)
خالد حسن عبد الكريم القحطاني	حضر
سيمون إيدلي	حضر
د. فلورينس إيد	حضر
غيوم بنين دي سان سين	حضر

الأعضاء	الاجتماع الثاني (عقد في 26 أكتوبر 2021م)
خالد حسن عبد الكريم القحطاني	حضر
سيمون إيدلي	حضر
ألان جالواه	حضر
غيوم بنين دي سان سين	حضر
باربارا ريكاردي	حضر

### لجنة التدقيق والمخاطر

تقدم لجنة التدقيق والمخاطر تقاريرها مباشرة إلى مجلس الإدارة وتجتمع مرتين على الأقل خلال العام. وهي مسؤولة عن مراقبة سلامة البيانات المالية لشركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار ومراجعة قضايا التقارير المالية الهامة وتقييم ما إذا كانت الشركة قد اتبعت المعايير المحاسبية المناسبة. كما تقوم أيضا بالنظر في فعالية الرقابة الداخلية وأنظمة الرقابة المالية في الشركة وتشرف على أداء هذه الأنظمة. وتشرف لجنة التدقيق والمخاطر أيضًا على العلاقة مع مراجع الحسابات الخارجي والتي تتضمن تقديم توصيات بشأن تعيينهم وإعادة تعيينهم وعزلهم ومكافأتهم وتقييم استقلاليتهم ومراقبة فعاليتهم والموافقة على خطة التدقيق ومراجعة النتائج.

تألقت لجنة التدقيق والمخاطر في النصف الأول من عام 2021م من ثلاثة أعضاء، من بينهم مقعد شاغر، وعضو يمثل المالك (شركة ناتيكييس إس آيه)، وعضو مستقل كالتالي:

- السيدة/ د. فلورينس إيد
- السيد / سيمون إيدلي
- رئيس اللجنة (عضو مجلس إدارة مستقل)
- عضو لجنة التدقيق والمخاطر (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)

تتألف لجنة التدقيق والمراجعة حاليًا من أربعة أعضاء، من بينهم ثلاثة أعضاء يمثلون المالك (شركة ناتيكييس إس آيه)، وعضو مستقل كالتالي:

- السيدة/ باربرا ريكاردي
- السيد / سيمون إيدلي
- السيد / ألان جالواه
- السيد / د. عدنان صوفي
- رئيس اللجنة (عضو مجلس إدارة مستقل)
- نائب رئيس لجنة التدقيق والمخاطر (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)
- عضو لجنة التدقيق والمخاطر (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)
- عضو لجنة التدقيق والمخاطر (عضو مجلس إدارة مستقل)

وقد عقدت لجنة التدقيق والمخاطر خلال عام 2021م ثلاثة اجتماعات. وفيما يلي تقرير الحضور لهذه الاجتماعات:

الأعضاء	الاجتماع الأول (عقد في 22 مارس 2021م)	الاجتماع الثاني (عقد في 8 يونيو 2021م)
السيدة فلورينس إيد	حضر	حضر
السيد / سيمون إيدلي	حضر	حضر

الأعضاء	الاجتماع الثالث (عقد في 4 أكتوبر 2021م)
السيدة باربرا ريكاردي	حضر
السيد / سيمون إيدلي	حضر
السيد / ألان جالواه	حضر

كان المدعوون الدائمون لاجتماعات لجنة التدقيق والمخاطر هم الرئيس التنفيذي للشركة، ورئيس الالتزام ومسؤول الإبلاغ عن غسل الأموال، والمدير المالي، ورئيس دائرة التدقيق الداخلي لشركة ناتيكييس إس آيه لمنطقة أوروبا والشرق الأوسط وأفريقيا، ورئيس إدارة المخاطر لمنطقة الشرق الأوسط وأفريقيا. وقد تم من وقت لآخر دعوة ممثلين فرديين من المساهمين للحضور.

### لجنة الترشيحات والمكافآت

لجنة الترشيحات والمكافآت هي إحدى لجان مجلس إدارة الشركة الفرعية وتجتمع مرة واحدة على الأقل في السنة لضمان ملاءمة هيكل مجلس الإدارة والذي يتضمن ترشيح وإعادة تعيين أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وصياغة خطط التعاقب ومراجعة أداء مجلس الإدارة. كما توظف بالعمل على مراجعة أساليب قيادة الشركة وأي قضايا إستراتيجية ذات صلة قد تؤثر على الشركة. كما تعمل على تحديد المبادئ العامة والمعايير وإطار الحوكمة لسياسة مكافآت الشركة ومكافآت المديرين التنفيذيين وغيرهم من كبار موظفي الشركة. وعلاوة على ذلك تقوم بشكل دوري بمراجعة فعالية سياسة المكافآت في سياق إطار إدارة مخاطر فعال.

تألفت لجنة التدقيق والمخاطر في النصف الأول من عام 2021م من ثلاثة أعضاء، من بينهم مقعد شاغر، وعضو يمثل المالك (شركة ناتيكييس إس آيه)، وعضو مستقل كالتالي:

- السيدة/ د. فلورينس إيد
- السيد / سيمون إيدلي
- رئيس اللجنة (عضو مجلس إدارة مستقل)
- عضو لجنة التدقيق والمخاطر (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)

تتألف لجنة التدقيق والمراجعة حاليًا من ثلاثة أعضاء يمثلون المالك (شركة ناتيكييس إس آيه):

- السيدة/ باربرا ريكاردي
- السيد / سيمون إيدلي
- السيد / ألان جالواه
- رئيس اللجنة (عضو مجلس إدارة مستقل)
- نائب رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)
- عضو لجنة الترشيحات والمكافآت (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)

وقد عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت اجتماعا واحدا خلال عام 2021م. وفيما يلي تقرير الحضور لهذه الاجتماعات:

الأعضاء	الاجتماع الأول (عقد في 1 يناير 2021م)
السيدة/ د. فلورينس إيد	حضر
السيد / سيمون إيدلي	حضر

تمت دعوة الرئيس التنفيذي للشركة لحضور الاجتماع وقد حضره.

**4) عضويات مجالس الإدارة والمناصب الإدارية التي تولها أعضاء مجلس إدارة شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار**

عضو مجلس الإدارة / مدير	الدولة	اسم الشركة	عضو مجلس الإدارة
رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	المملكة العربية السعودية	مجموعة شركات حسن عبد الكريم القحطاني القابضة	السيد/ خالد حسن عبد الكريم القحطاني
عضو مجلس الإدارة	المملكة العربية السعودية	الشركة السعودية للخدمات وإعادة التصدير	
رئيس مجلس الإدارة	المملكة العربية السعودية	عقارات ركاز	
رئيس مجلس الإدارة	المملكة العربية السعودية	اديم كابيتال	
رئيس مجلس الإدارة	المملكة العربية السعودية	شركة راديان لخدمات النفط والغاز	
رئيس مجلس الإدارة	المملكة العربية السعودية	مجموعة سلايل العربية اديوتاكس	
رئيس مجلس الإدارة	المملكة العربية السعودية	شركة إديوتاكس	
رئيس مجلس الإدارة	لبنان	أجنادين للعقارات	
رئيس مجلس الإدارة	لبنان	شركة أجواد القابضة	
رئيس مجلس الإدارة	لبنان	شركة فرص الاستثمار اللبنانية القابضة	
رئيس تنفيذي	المملكة المتحدة	ناتيكييس إس أيه	السيد/ سيمون إيديلي
الرئيس الإقليمي لمنطقة الشرق الأوسط	الإمارات العربية المتحدة	ناتيكييس إس أيه	السيدة / باربرا ريكاردي
الرئيس العالمي للمشورة والتغطية والرئيس الإقليمي لمنطقة أوروبا والشرق الأوسط وأفريقيا	فرنسا	ناتيكييس إس أيه	السيد / ألان جالوا

السيد / د. عدنان صوفي	مجموعة صافولا	المملكة العربية السعودية	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي وعضو في لجنة الاستثمار
	مجموعة بندا	المملكة العربية السعودية	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي ورئيس لجنة الاستثمار
	مجموعة فتيحي القابضة	المملكة العربية السعودية	عضو مجلس إدارة مستقل ورئيس لجنة التدقيق
	الشركة السعودية للخدمات الصناعية (سيسكو)	المملكة العربية السعودية	نائب رئيس مجلس إدارة مستقل ورئيس لجنة الاستثمار
	داس بارتيرز	المملكة العربية السعودية	المؤسس والشريك الإداري
	شركة وادي جدة	المملكة العربية السعودية	عضو مجلي إدارة ورئيس لجنة الاستثمار
	الهيئة العامة للأوقاف	المملكة العربية السعودية	رئيس اللجنة الاستشارية
	صندوق البيئة	المملكة العربية السعودية	عضو لجنة الاستثمار
السيد / غيوم بنين جان ماري باتريس لي جوز دي سان سين	ناتكسيس سي أي بي فينشيرش للاستشارات	فرنسا المملكة المتحدة	الرئيس العالمي، المؤسسات المالية مستشار
	ناتكسيس فاندبريفبانك إيه جي	المانيا	رئيس مجلس الرقابة
	قصر طوكيو	فرنسا	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي



**(5) المكافآت**
**(1-5) مكافآت مجلس الإدارة بالريال السعودي**

البيان	أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين	أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين	أعضاء مجلس الإدارة المستقلين
بدل حضور جلسات المجلس	-	-	-
بدل حضور جلسات اللجان	-	-	-
المكافآت الدورية والسنوية	-	-	648,920
الخطط التحفيزية	-	-	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-	-	-
<b>المجموع</b>	-	-	648,920

**(2-5) مكافآت كبار التنفيذيين بالريال السعودي**

البيان	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات يضاف إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي إن لم يكون ضمنهم
الرواتب والأجور	2,773,858
البدلات	-
المكافآت الدورية والسنوية	900,000
الخطط التحفيزية	-
العمولات	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-
<b>المجموع</b>	<b>3,673,858</b>

**(6) البيانات المالية السنوية المدققة**

أجرت شركة برايس وترهاوس كوبرز تدقيقًا خارجيًا لعمليات شركة ناتيكسيس العربية السعودية للاستثمار لعام 2021م. وفي رأي مدقق الحسابات فإن الحسابات ككل تعرض بشكل عادل وضع الشركة من جميع النواحي الجوهرية وتتوافق مع متطلبات الأنظمة الخاصة بالشركات. لم يتم إثارة أي مسائل هامة أو جوهرية. ولم يكن لتقرير مراقب الحسابات أية تحفظات على البيانات المالية السنوية.

**قائمة المركز المالي**

كما في 31 ديسمبر 2020	كما في 31 ديسمبر 2021	
		<b>الموجودات</b>
		<b>موجودات متداولة</b>
44,876,034	50,205,958	نقد وما يماثله
5,287,319	3,204,433	مطلوب من طرف ذي علاقة
383,415	341,027	مبالغ مدفوعة مقدماً وندم مدينة أخرى
<u>50,546,768</u>	<u>53,751,418</u>	<b>مجموع الموجودات المتداولة</b>
		<b>أصل غير متداول</b>
36,487	4,011,752	تجهيزات وأثاث وموجودات حق الاستخدام، بالصافي
<u>50,583,255</u>	<u>57,763,170</u>	<b>مجموع الموجودات</b>
		<b>مطلوبات وحقوق المساهم</b>
		<b>المطلوبات</b>
		<b>مطلوبات متداولة</b>
379,580	1,868,425	مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى
1,465,798	5,837,893	مطلوب إلى طرف ذي علاقة
-	424,781	مطلوبات إيجارية
<u>1,845,378</u>	<u>8,131,099</u>	<b>مجموع المطلوبات المتداولة</b>
		<b>مطلوبات غير متداولة</b>
85,455	143,232	مدافع نهاية الخدمة للموظفين
-	1,291,335	مطلوبات إيجارية
<u>85,455</u>	<u>1,434,567</u>	<b>مجموع المطلوبات غير المتداولة</b>
<u>1,930,833</u>	<u>9,565,666</u>	<b>مجموع المطلوبات</b>
		<b>حقوق المساهم</b>
50,000,000	50,000,000	رأس المال
(1,347,578)	(1,802,496)	حصائل متراكمة
<u>48,652,422</u>	<u>48,197,504</u>	<b>مجموع حقوق المساهم</b>
<u>50,583,255</u>	<u>57,763,170</u>	<b>مجموع المطلوبات وحقوق المساهم</b>
-	-	<b>مطلوبات محتملة وارتباطات</b>

## قائمة الدخل الشامل

من 12 ديسمبر 2019 (تاريخ بداية الأعمال) إلى 31 ديسمبر 2020	للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2021	
		إيرادات
5,287,319	7,448,245	دخل من رسوم الخدمات المساندة
-	949,354	دخل من خدمات الاكتتاب
		مصاريف تشغيلية
3,092,250	4,209,612	رواتب الموظفين والمدافع المتوقعة بها
1,366,501	1,366,501	مصروف متعلق بالتكاليف خدمات رئيسية
2,298,133	3,065,898	مصاريف عمومية وإدارية
18,638	377,512	استهلاك
(6,775,522)	(9,019,523)	
(1,488,203)	(621,924)	خسارة التشغيل
		دخل آخر
140,625	167,006	دخل عمولات خاصة من ودائع لأجل
(1,347,578)	(454,918)	الخسارة قبل ضريبة الدخل
-	-	ضريبة دخل محتملة
(1,347,578)	(454,918)	صافي الخسارة للسنة / للفترة
-	-	الدخل الشامل الأخر للفترة
(1,347,578)	(454,918)	مجموع الخسارة الشاملة للسنة / للفترة

يتم إثبات رسوم الاكتتاب عند الإنتهاء من تقديم جميع الخدمات للمصدرويق لها تحصيل الرسوم من المصدر بدون ديون محتملة مرتبطة بالأتعاب. ويتم عرض إيرادات الاكتتاب مخصومة من المصاريف المتعلقة بالمعاملات.

خلال العام، أبرمت الشركة صفقة اكتتاب عام أولي مع شركة أكوا باور وتم الانتهاء منها وإقرارها كدخل من خدمات الاكتتاب خلال العام.

**(7) الإفصاح عن كفاية رأس المال**

وفقاً للمادة 74 (ب) من القواعد الاحترازية الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال (القواعد) تجدون فيما يلي قاعدة رأس المال والحد الأدنى لمتطلبات رأس المال وإجمالي نسبة رأس المال كما في 31 ديسمبر 2021م.

بآلاف الريالات السعودية	
كما في 31 ديسمبر 2021	
قاعدة رأس المال	
48,197	الرتبة الأولى من رأس المال
-	الرتبة الثانية من رأس المال
<b>48,197</b>	مجموع قاعدة رأس المال
الحد الأدنى لمتطلبات رأس المال	
-	مخاطر السوق
6,461	مخاطر إئتمانية
2,255	مخاطر تشغيلية
<b>8,716</b>	مجموع الحد الأدنى لمتطلبات رأس المال
نسبة كفاية رأس المال	
5.53	مجموع نسبة رأس المال (مضروبة)
<b>39,481</b>	فائض رأس المال

(أ) تم استخلاص المعلومات الواردة أعلاه من نموذج كفاية رأس المال للشركة للفترة من 1 يناير 2021م إلى 31 ديسمبر 2021م لتقديمها إلى هيئة سوق المال.

(ب) تتكون قاعدة رأس المال من الرتبة الأولى من رأس المال والرتبة الثانية من رأس المال المحسوبة وفقاً للمادتين 4 و 5 من القواعد على التوالي. يتم احتساب الحد الأدنى لمتطلبات رأس المال للسوق والائتمان ومخاطر التشغيل وفقاً للمتطلبات المحددة في الجزء 3 من القواعد.

(ج) تقتضي المتطلبات من الشركة الاحتفاظ برأس مال كاف كما هو محدد في القواعد

## 8) المعاملات بين شركة ناتيكسيس العربية السعودية للاستثمار وشركة ناتيكسيس إس آيه وناتيكسيس إس آيه فرع دبي:

تدخل الشركة في معاملات مع شركة أخرى تندرج ضمن تعريف الطرف ذي الصلة كما هو وارد في معيار المحاسبة الدولي رقم 24: إفصاحات الأطراف ذات الصلة. وتتكون الأطراف ذات الصلة من الشركات / الكيانات الخاضعة لملكية مشتركة و/أو لسيطرة إدارية مشتركة ولموظفي الإدارة الرئيسيين. وتقرر الإدارة شروط وأحكام المعاملات والخدمات المستلمة/المقدمة من وإلى الأطراف ذات الصلة بالإضافة إلى التكاليف الأخرى.

وقد أبرمت الشركة اتفاقية مستوى الخدمة مع طرف ذي صلة والذي بموجب شروطها يوافق على تقديم خدمات إدارة علاقات العملاء كطرف ذي الصلة فيما يتعلق بأنشطة السوق العالمي. ومقابل الخدمات المقدمة إلى طرف ذي صلة ستقوم الشركة بتقاضي مبلغ مساوٍ للمبلغ الإجمالي للتكاليف والمصروفات المتكبدة في أداء الخدمة بالإضافة إلى هامش بنسبة 15٪. بالإضافة إلى ذلك فقد قامت الشركة بالاستعانة بمصادر خارجية لخدمات دعم معينة كطرف ذي صلة وفقاً لاتفاقية الخدمة الرئيسية بين الكيانين. وتشمل خدمات الاستعانة بمصادر خارجية التمويل وتكنولوجيا المعلومات والموارد البشرية والعمليات وخدمات الدعم الأخرى. ويتم الاتفاق على التكاليف وتوزيعها بناءً على شروط الاتفاقيات المذكورة ويتم دفعها سنوياً على شكل متأخرات.

## 9) العقوبات والجزاءات

تم فرض مبلغ 46,168 ريال بواسطة التأمينات الاجتماعية نظير غرامة تأخر في الدفع لشهرين. وللتوضيح فإن الشركة تقوم بدفع المستحقات الشهرية في يوم الموعد النهائي، ولكن نظام التأمينات يعكس المبلغ في اليوم التالي للموعد النهائي ونتيجة لذلك يتم احتساب العملية كعملية متأخرة. قامت الشركة بمعالجة المشكلة والتأكد من عدم تكرار المشكلة مستقبلاً بدفع المستحقات في نظام التأمينات قبل الموعد النهائي بأيام. كما تم فرض مبلغ 500 ريال غرامة تأخر من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية في تجديد إقامة أحد الموظفين حيث أنه كان متواجداً في خارج المملكة ونظراً للإجراءات الاحترازية لفيروس كورونا المستجد المتخذة في ذلك الوقت لم يستطع القدوم إلى المملكة. وتم معالجة المشكلة بعد التواصل مع وزارة الداخلية، والتأكد من تجديد الإقامة لمدة كافية قبل السفر.

## 10) المراجعة السنوية (الداخلية)

تم الانتهاء من التدقيق السنوي لشركة ناتيكسيس العربية السعودية للاستثمار في مارس 2021م. وقد نُشر تقرير التدقيق في بخمس نتائج. وهي تتعلق بترتيبات حوكمة الشركات وترتيبات مراقبة وتخطيط الامتثال وإدارة المخاطر والتدريب والتطوير والسياسات والإجراءات. وقد تم الانتهاء من معالجة جميع النقاط قبل نهاية العام 2021م. كما تبين لجنة المراجعة بأنه لا يوجد أي مؤشر يشير إلى عدم كفاية إجراءات المراقبة الفاعلة.

تضطلع إدارة التدقيق بالتأكد على مدى كفاية وفعالية الضوابط الداخلية والعمليات والحوكمة. يتبع فريق التدقيق منهجية قائمة على المخاطر متمشية مع نهج مجموعة بي بي سي إي. كما تعتبر إدارة التدقيق الداخلي عضواً فاعلاً في تقديم التقارير للجنة المخاطر والتدقيق حيث يتم مراجعة التقارير وخطط التدقيق السنوية. كما تبين لجنة المراجعة بأنه لا يوجد أي مؤشر يشير إلى عدم كفاية إجراءات المراقبة الفاعلة.

## 11) إدارة المخاطر

لم تتعرض الشركة لأي مخاطر ائتمان أو مخاطر السوق خلال عام 2021م. تدير الشركة المخاطر التشغيلية بناءً على الإطار المعتمد في ناتيكسيس إس آيه لتحديد المخاطر التشغيلية والتدابير والأولويات المناسبة لتخفيف المخاطر. ويتم استخدام المعلومات التي يتم جمعها أثناء عملية التحكم في المخاطر والتقييم الذاتي لتحديد الطلب على رأس مال المخاطر التشغيلية.

**(12) إفصاحات إضافية لعام 2021م حسب متطلبات هيئة السوق المالية**

يؤكد مجلس إدارة شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار ما يلي:

- (أ) لم يكن للشركة أو موظفي الشركة بما في ذلك الرئيس التنفيذي أو مسؤول الامتثال ومسؤول الإبلاغ عن غسيل الأموال أو المسؤول المالي أو أي شخص مرتبط أو ذي صلة بهم أي مصلحة في الأعمال أو العقود التي تكون فيها الشركة طرفاً مقابلاً.
- (ب) لم تمتلك الشركة ولا موظفيها بما في ذلك الرئيس التنفيذي أو مسؤول الامتثال ومسؤول الإبلاغ عن غسيل الأموال أو المسؤول المالي أو أي شخص مرتبط أو ذي صلة بهم أي مصلحة في أوراق مالية تعاقدية أو حقوق اكتتاب في أسهم أو أدوات دين في الشركة أو أي من تابعيها.
- (ج) لم يتنازل أي من أعضاء مجلس الإدارة المستقلين عن أي تعويض أو بدل أو أي نوع من المكافآت.
- (د) لقد تم عقد اجتماعين للجمعية العمومية خلال عام 2021م.
- (و) ليس لدى الشركة أي حصص ملكية في أي شركة داخل أو خارج المملكة العربية السعودية.
- (ز) لم تكن هناك أية ترتيبات أو اتفاقيات تتنازل بموجبها ناتيكييس إس آيه كمساهم في الشركة عن أي حقوق في توزيعات الأرباح.
- (ح) لم تكن هناك طلبات مقدمة من الشركة أو لها فيما يتعلق بسجلات المساهمين.
- (ط) لم تكن هناك مدفوعات نظامية مستحقة على حساب أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي تكاليف أخرى للسنة المالية 2021م.
- (ي) لم يتم عمل استثمارات أو إنشاء أي احتياطات لصالح موظفي الشركة.
- (ك) لم تأخذ شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار أي قروض في السنة المالية 2021م

**(13) الأحكام المطبقة للائحة هيئة السوق المالية**

لم يكن هناك خروج عن المتطلبات التنظيمية المعمول بها خلال عام 2021م على حد علمنا.