



شركة ناتيكسيس العربية السعودية للاستثمار
تقرير مجلس الإدارة لعام 2022م

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 2022م 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، لتمارس الشركة أعمالها في نشاطي التعامل والترتيب في أعمال الأوراق المالية

إن شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار شركة تابعة ومملوكة بالكامل لشركة ناتيكييس إس أيه التي يبلغ رأس مالها المدفوع 5,890,000,000 (خمسة مليارات وثمانمئة وتسعون مليوناً) يورو. 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 شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار 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

شهد قطاع الخدمات المالية العديد من التحديات الجيوسياسية والاقتصادية خلال عام 2022م. بدءًا من الصراع في أوكرانيا، وارتفاع التضخم، وارتفاع تكلفة التمويل بالدولار الأمريكي للبنوك الأوروبية وزيادة تقلب أسعار الأصول في الأسواق العالمية.

قام صندوق النقد الدولي بتعديل توقعاته الخاصة بالتضخم العالمي من 4.7 إلى 8.8٪ بينما توقع أن يتباطأ النمو العالمي من 6.0٪ في 2021 إلى 3.2٪ في 2022 و2.7٪ في 2023. وشكل ذلك أضعف معدل نمو منذ عام 2001 باستثناء الأزمة المالية العالمية والمرحلة الحادة من وباء كوفيد 19، كما عكس تباطؤًا كبيرًا لأكبر الاقتصاديات في العالم تمثل في انكماش للناتج المحلي الإجمالي للولايات المتحدة في النصف الأول من عام 2022م، وانكماش الناتج المحلي لمنطقة اليورو في النصف الثاني من عام 2022م، وتفشي وباء كوفيد-19 المطول وإغلاقه في الصين مع أزمة القطاع العقاري المتزايدة.

ومن ناحية أخرى، في عام 2022م، بلغ الناتج المحلي الإجمالي للمملكة العربية السعودية 4 تريليون ريال سعودي (1.06 تريليون دولار). يتوقع صندوق النقد الدولي أن تنمو المملكة العربية السعودية بأسرع وتيرة لها خلال عقد من الزمان في عام 2022م، متجاوزة العمالقة الآسيويين الديناميين في الصين والهند وإندونيسيا وكوريا الجنوبية، بالإضافة إلى مجموعة الدول السبع المتعثرة والاقتصادات الناشئة الرئيسية.

واصلت شركة ناتيكسيس العربية السعودية للاستثمار تطوير امتيازها المصرفي الاستثماري السعودي خلال عام 2022م، من خلال العديد من المعاملات الرائدة والبارزة عبر مختلف خطوط الأعمال. وتركز الشركة على تطوير استراتيجيتها وبصمتها في المملكة على مدى السنوات القادمة، وتعميق العلاقات مع العملاء الحاليين، وتطوير علاقات جديدة، والمساهمة الفعالة في رحلة التحول للمملكة باعتبارها عناصر أساسية لهذه الاستراتيجية.

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 اهتمامًا كبيرًا لمعايير حوكمة الشركات وأفضل الممارسات حيث يسعى جاهدا لتعزيز الشفافية وحماية مصالح العملاء والملاك.

يتألف مجلس إدارة الشركة من ستة أعضاء، من بينهم أربعة أعضاء غير تنفيذيين يمثلون المالك (شركة ناتيكييس إس أيه)، 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 2022م اجتماعين. وفيما يلي تقرير الحضور لهذه الاجتماعات:

الأعضاء	الاجتماع الأول (عقد في 29 مارس 2022م)	الاجتماع الثاني (عقد في 26 أكتوبر 2022م)
السيد/ خالد حسن عبد الكريم القحطاني	حضر	حضر
السيد/ سيمون إيدلي	حضر	حضر
السيد/ ألان جالواه	حضر	حضر
السيد/ غيوم بنين دي سان سين	حضر	حضر
السيدة/ باربرا ريكاردي	حضر	حضر
السيد/ د. عدنان صوفي	حضر	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.

تتألف لجنة التدقيق والمخاطر 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 غير تنفيذي)
- 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 2022م اجتماعين. وفيما يلي تقرير الحضور لهذه الاجتماعات:

الأعضاء	الاجتماع الأول (عقد في 22 مارس 2022م)	الاجتماع الثاني (عقد في 13 أكتوبر 2022م)
السيدة/ باربرا ريكاردي	حضر	حضر
السيد / سيمون إيدلي	حضر	حضر
السيد / ألان جالواه	حضر	حضر
السيد / د. عدنان صوفي	حضر	حضر

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 تضطلع 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.

تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء يمثلون المالك (شركة ناتيكييس إس آيه):

- السيدة/ باربرا ريكاردي
- السيد / سيمون إيدلي
- السيد / ألان جالواه
- رئيس اللجنة (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)
- 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 للعام 2022م. وفيما يلي تقرير الحضور لهذه الاجتماعات:

الأعضاء	الاجتماع (عقد في 19 يناير 2023م)
السيدة / باربرا ريكاردي	حضر
السيد / سيمون إيدلي	حضر
السيد / ألان جالواه	حضر

تمت دعوة الرئيس التنفيذي، ومدير الموارد البشرية لمنطقة الشرق الأوسط 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 إيدلي
عضو مجلس إدارة مستقل	المملكة المتحدة	كوننيكتيد أسيت مانجمنت	
الرئيس الإقليمي لمنطقة الشرق الأوسط، والقوقاز ووسط آسيا	الإمارات العربية المتحدة	ناتيكييس إس أيه	السيدة / باربرا ريكاردي
الرئيس العالمي لأعمال المشورة والتغطية والرئيس	فرنسا	ناتيكييس إس أيه	السيد / ألان جالوا

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

(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	-	-	625,000
الخطط التحفيزية	-	-	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-	-	-
المجموع	-	-	625,000

(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	3,259,753
البدلات	-
المكافآت الدورية والسنوية	585,053
الخطط التحفيزية	-
العمولات	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-
المجموع	3,844,806

(6) البيانات المالية السنوية المدققة

أجرت شركة الخراشي وشركاه تدقيقًا خارجيًا لعمليات شركة ناتيكييس العربية السعودية للاستثمار لعام 2022م. 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.

31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	إيضاح	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة:
2,309,050	2,262,372	4	ممتلكات ومعدات ، بالصافي
1,702,702	1,277,027	1-5	حق استخدام الأصول ، بالصافي
4,011,752	3,539,399		اجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة:
341,027	559,071	6	مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
3,204,433	4,211,396	1-7	مستحق من طرف ذو علاقة
50,205,958	43,470,266	8	النقد وما في حكمه
53,751,418	48,240,733		اجمالي الموجودات المتداولة
57,763,170	51,780,132		اجمالي الموجودات
			حقوق المساهم والمطلوبات
			حقوق المساهم:
50,000,000	50,000,000	9	رأس المال
(1,802,496)	(3,048,838)		خسائر متراكمة
48,197,504	46,951,162		إجمالي حقوق المساهم
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة:
1,291,335	860,890	2-5	التزامات إيجار طويلة الأجل
143,232	266,895	11	التزامات منافع الموظفين المحددة
1,434,567	1,127,785		اجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة:
1,868,425	3,017,267	12	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
5,837,893	113,876	1-7	مستحق إلى طرف ذو علاقة
-	139,597	16	مخصص ضريبة الدخل
424,781	430,445	2-5	الجزء المتداول من التزامات إيجار طويلة الأجل
8,131,099	3,701,185		اجمالي المطلوبات المتداولة
9,565,666	4,828,970		اجمالي المطلوبات
57,763,170	51,780,132		إجمالي حقوق المساهم والمطلوبات
-	-	13	التزامات وارتباطات محتملة

السنة المنتهية في		إيضاح	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022		
7,448,245	8,709,248	2-7	إيرادات
949,354	-		دخل من رسوم الخدمات المساندة
			دخل من خدمات الاكتتاب
			المصاريف التشغيلية:
4,209,612	4,267,347	14	رواتب الموظفين والمناقص المتعلقة بها
1,366,501	1,366,500	2-7	مصروف متعلق باتفاقية خدمات رئيسية
3,065,898	3,615,006	15	مصاريف عمومية وإدارية
58,255	600,538	4	اهلاك ممتلكات ومعدات
319,257	425,675	5	استهلاك حق استخدام الأصول
(9,019,523)	(10,275,066)		
(621,924)	(1,565,818)		
			خسارة التشغيل
			دخل/(خسارة) أخرى
167,006	460,222		دخل عمولات خاصة من ودائع لأجل
-	(1,149)	4	خسائر رأسمالية من بيع ممتلكات ومعدات
(454,918)	(1,106,745)		خساره السنة قبل ضريبة الدخل
-	(139,597)	16	ضريبة الدخل المحملة
(454,918)	(1,246,342)		صافي خساره السنة
-	-		الدخل الشامل الآخر للسنة
(454,918)	(1,246,342)		إجمالي الخسارة الشاملة للسنة

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

خلال عام 2021، 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 2022م.

بآلاف الريالات السعودية	
كما في 31 ديسمبر 2022	
قاعدة رأس المال	
46,951	الرتبة الأولى من رأس المال
-	الرتبة الثانية من رأس المال
46,951	مجموع قاعدة رأس المال
الحد الأدنى لمتطلبات رأس المال	
-	مخاطر السوق
7,298	مخاطر إئتمانية
2,255	مخاطر تشغيلية
9,553	مجموع الحد الأدنى لمتطلبات رأس المال
نسبة كفاية رأس المال	
4.91	مجموع نسبة رأس المال (مضروبة)
37,398	فائض رأس المال

(أ) تم استخلاص المعلومات الواردة أعلاه من نموذج كفاية رأس المال للشركة للفترة من 1 يناير 2022م إلى 31 ديسمبر 2022م التي تم تقديمها 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 وفقًا 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 سنويًا على شكل متأخرات.

9) العقوبات والجزاءات

تم فرض غرامة رسوم تأخير واحدة على الشركة في عام 2022 بقيمة 715.24 ريال سعودي خلال تقديم نموذج إستقطاع الضريبة الشهري لشهر أغسطس وتم دفعها إلى الهيئة العامة للزكاة والدخل.

10) المراجعة السنوية (الداخلية)

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.

تم الانتهاء من عملية التدقيق لشركة ناتيكسيس العربية السعودية للاستثمار خلال الربع الرابع من 2022م. وسيتم تقديم النتائج للجنة المراجعة والمخاطر، ومجلس الإدارة خلال الربع الأول من 2023م.

11) إدارة المخاطر

لم تتعرض الشركة لأي مخاطر ائتمان أو مخاطر السوق خلال عام 2022م. 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 2022م 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 رئيس المطابقة والالتزام ومسؤول الإبلاغ عن غسل الأموال أو المدير المالي أو أي شخص مرتبط أو ذي صلة بهم أي مصلحة في الأعمال أو العقود التي تكون فيها الشركة طرفاً مقابلاً.
- (ب) لم تملك الشركة ولا موظفيها بما في ذلك الرئيس التنفيذي أو رئيس المطابقة والالتزام ومسؤول الإبلاغ عن غسل الأموال أو المدير المالي أو أي شخص مرتبط أو ذي صلة بهم أي مصلحة أو 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 اجتماع للجمعية العمومية خلال عام 2022م.
- (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 2022م.
- (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 2022م

(13) الأحكام المطبقة للائحة هيئة السوق المالية

لم يكن هناك خروج عن المتطلبات التنظيمية المعمول بها خلال عام 2022م على حد علمنا.