

# التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة رنا للاستثمار عن العام المالي ٢٠١٦ م

## التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة رنا للاستثمار عن العام المالي ٢٠١٦ م

### ١- لمحة عامة عن الشركة

تأسست شركة رنا للاستثمار عام ١٩٨٦م كشركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية. وفي العام ٢٠٠٦م حصلت الشركة على ترخيص هيئة السوق المالية رقم ٣٧-٠٦٠١٠ بتاريخ ١٤٢٧/٤/٩ هـ الموافق ٢٠٠٦/٥/٧م لممارسة أعمال الأوراق المالية بعد استكمال المتطلبات والإجراءات ومن بينها تحوّل الشركة إلى مساهمة مغلقة. وبموجب خطاب الهيئة رقم هـ/ت/٤١٣ بتاريخ ١٤٢٨/٢/٢ هـ الموافق ٢٠٠٧/٢/٢٠م وبعد إكمال جميع متطلبات هيئة السوق المالية حصلت الشركة على الموافقة بالبدء بمزاولة أعمال الأوراق المالية ونشاطات الشركة الحالية هي : نشاط التعامل بصفة أصيل والتعهد بالتغطية، نشاط الإدارة، نشاط الترتيب، نشاط تقديم المشورة، ونشاط الحفظ. وفي اجتماع مجلس الإدارة رقم (٢٠١٦/٠٣) وتاريخ ٢٠١٦/٠٦/٢٧م ناقشت إدارة الشركة مع المجلس المراحل والتحويلات والظروف التي مرت بها الشركة خلال العشر سنوات الماضية وتحليل القطاعات الرئيسية لأعمال الشركة والتكاليف التي تتكبدها نتيجة المتطلبات الواجب توافرها لكي تكون متوافقة مع أنظمة و لوائح هيئة السوق المالية دون أن يكون هناك عوائد إيجابية أو مجدية للشركة نظير الاحتفاظ برخص هيئة السوق المالية. وكذلك اطلع المجلس على المعوقات والصعوبات التي تواجه الشركة حالياً من حيث الحصول على الموافقات للاستثمار في الأصول غير قابلة للتسييل وما تتطلبه من أمور احترازية في مستوى المخاطر للالتزام بقواعد كفاية رأس المال. وكما استعرض المجلس السيناريوهات للتخلي عن بعض أو كل الرخص التي تم الحصول عليها من هيئة السوق المالية ومدى تأثيرها وإيجابيتها على أعمال الشركة. وبعد نقاش مستفيض قرر المجلس دعوة السادة مساهمي الشركة لأخذ موافقتهم على إلغاء الرخص الممنوحة للشركة من هيئة السوق المالية بعد أن يتم التنسيق مع الجهات ذات العلاقة و كذلك للموافقة على تعديل مواد النظام الأساسي للشركة بما يتفق مع هذه الخطوة وتم عقد اجتماع لمساهمي الشركة في ٢٦/١٢/٢٠١٦م للتصويت على إلغاء رخص الشركة الممنوحة لها من الهيئة، والتصويت على تعديل المادة (٣) من النظام الأساسي للشركة والخاصة بأغراض الشركة وكذلك التصويت على تعديل مواد النظام الأساسي بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد الصادر في العام ١٤٣٧ هـ ٢٠١٥م. حيث تمت الموافقة بالأغلبية على البنود المذكورة أعلاه.

## ٢- نظرة عامة لنشاط الشركة خلال العام ٢٠١٦م وتوجهاتها المستقبلية

### ١-٢ نشاط الاستثمارات:

يعتبر العام ٢٠١٦ عاما مليئا بالتحديات للسوق بشكل عام حيث اتخذت الحكومة عدد من المبادرات لإعادة هيكلة الاقتصاد. وبناء على ذلك قل الدعم و السيولة مما أثر سلباً على نشاط الاستثمار و كذلك أدى لضعف ربحية بعض الشركات. وبخصوص محفظة الشركة فقد مارست الشركة نشاطها بصفة أصيل رغم شح الطروحات الأولية وكذلك البيع والشراء في سوق الأسهم السعودي. حيث بلغت نسبة الاستثمارات المحلية ٩٧,١% من إجمالي المحفظة وتشكل العقارات الجزء الأكبر من حجم المحفظة تليها محفظة الأسهم ثم تتبعها الاستثمارات الملكية الخاصة. وخلال العام ٢٠١٦ قامت الشركة بوضع مخصص هبوط استثمارات وكذلك شطب تكلفة بعض الاستثمارات المتعثرة تماشياً مع الاستراتيجية الاستثمارية للشركة بلغت ١٨,٢١٨,٣٧١٥ ريال . أما بالنسبة لمشروع المستشفى قامت الشركة ومعها مستثمرون آخرون بتأسيس شركة طبية باسم ( شركة رنا للخدمات الطبية) وهي الآن في مرحلة رفع رأس المال إلى ٢٥٠ مليون ، وكذلك تم الإنتهاء من عملية الحفر للموقع الذي سيقام عليه المستشفى كما تم التعاقد مع شركة السعد للمقاولات لبناء المستشفى خلال عامين بمبلغ ٣١٠ مليون ريال وحالياً تم البدء في عملية البناء وحسب ما هو مخطط له سوف يتم افتتاح المستشفى في يناير ٢٠١٩م بإذن الله تعالى . وبخصوص أرض التطويرات المملوكة للشركة والواقعة في محافظة الخرج فبعد أن تم تحويلها بالكامل من ارض زراعية إلى سكنية فإن الشركة تدرس عدة سناريوهات بحيث تكون قابلة للتطبيق إما ببيعها أو إنشاء شركة عقارية وتحويل الأرض إليها ومنها تقوم الشركة العقارية بالتعاون مع المطورين المحليين أو الإقليميين للاستفادة من الأرض وتطويرها.

### ٢-٢ إدارة الأصول الاستثمارية:

لم يتم طرح اي صناديق استثمارية جديدة خلال العام ٢٠١٦ وتدير الشركة حالياً ثلاثة صناديق وهي ١- صندوق رنا للأسهم السعودية. ٢- صندوق النخبة للأسهم السعودية. ٣- صندوق النخبة لأسهم الشرق الأوسط. وسيتم إغلاقهم جميعاً حال تسليم رخص الشركة إلى هيئة السوق المالية .

### ٣-٢ خدمات الترتيب للشركات:

تم تنفيذ بعض عمليات التقييم وخدمات المشورة في عملية الاستحواذ لبعض الشركات إضافة إلى استمرارها في تقديم المشورة لشركة مدرجة بسوق الأسهم السعودي لإستحواذها على حصص في شركتين. كما قامت إدارة الترتيب بالبحث و التنسيق والمفاوضات مع البنوك المحلية لترتيب قرض تمويلي لشركة رنا للخدمات الطبية (مشروع المستشفى) .

## ٤-٢ التوجهات المستقبلية خلال العام ٢٠١٧م.

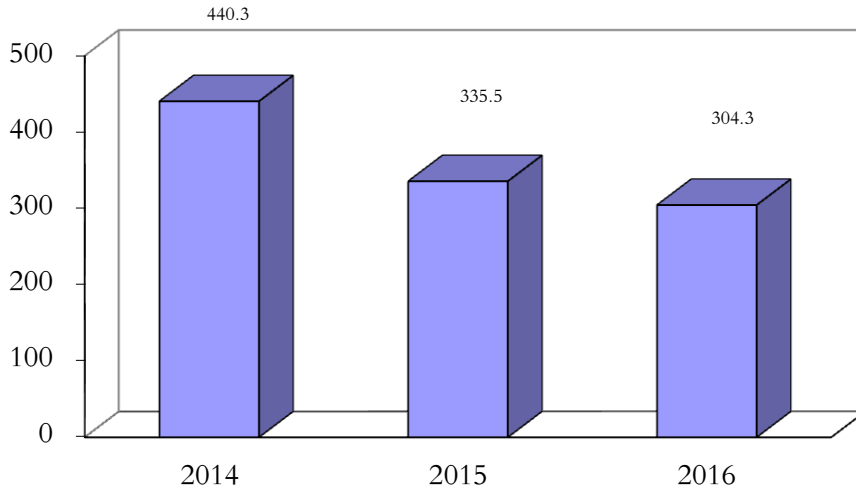
- التحرك في اتجاه هيكله الشركة بعد تسليم تراخيص هيئة السوق المالية بحيث تصبح شركة رنا للاستثمار شركة قابضة تنشيئ تحتها شركات تابعة تقوم بالتركيز على قطاعات جاذبة مثل ( العقارية ، الطبية ، التعليمية ، المالية ) وكل شركة تابعة تقوم بإنشاء شركة متخصصة بقطاعها بالتعاون مع شركاء فنيين . وقبل البدء في عملية إنشاء شركات تابعة سوف يتم التحقق من حيث تكلفة انشائها والمصاريف المتعلقة بذلك إضافة إلى نقل أصول الشركة إلى شركات تابعة و التأثير الزكوي على الشركة.
- التركيز على السوق السعودي لإنتهاز الفرص الاستثمارية الجيدة في ظل رؤية ٢٠٣٠ و توجه الحكومة السعودية لخصصة بعض قطاعاتها إضافة إلى فتح السوق امام الشركات الصغيرة والمتوسط مع عدم إغلاق باب الاستثمار الخارجي وخاصة إذا ما وجد فرص استثمارية جاذبة وذات عوائد عالية و مجدية.
- الاستفادة من فرص الاكتتابات المقبلة في سوق تداول الرئيسي والسوق الموازية (نمو). بالإضافة إلى استمرارية احتفاظ الشركة بمحفظتها الاستثمارية بسوق الأسهم المحلية.
- دراسة السبل المثلى للاستفادة من أرض الخرج المملوكة للشركة.
- مراقبة أداء سعر سهم شركة موبايلى لتحين الفرصة المناسبة للتخارج بحيث يكون سعر البيع مناسب و معقول.
- الترشيح في المصروفات مع الحرص على تطوير أعمال الشركة ونشاطاتها.
- تقييم الأنظمة الداخلية للشركة بما يتناسب مع التحول الجديد لنشاط الشركة.

### ٣- النتائج المالية للعام ٢٠١٦ م

#### ١-٣ حقوق المساهمين:

بلغ إجمالي موجودات الشركة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ م مبلغ وقدره ٣٧٤,٧٩٣,٥٦١ ريال مقارنة مع إجمالي موجودات قدره ٣٦٤,٨٤٨,١٣١ ريال كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ م. فيما كان إجمالي المطلوبات كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ م يساوي ٢٩,٠٣٤,٩٢٦ ريال بالمقارنة مع إجمالي مطلوبات ٢٩,٢٤٢,٨٦٦ ريال كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ م. بينما بلغ إجمالي حقوق المساهمين للعام ٢٠١٦ م مبلغ وقدره ٣٠٤,٣٤٣,٥٠١ ريال مقارنةً بإجمالي حقوق مساهمين بلغ ٣٣٥,٥٤٤,٦٣٠ ريال في نهاية عام ٢٠١٥ م.

والشكل التالي يوضح التغير في حقوق المساهمين للثلاث سنوات الماضية:



#### حقوق المساهمين (مليون ريال) للأعوام من ٢٠١٤ م إلى ٢٠١٦ م

#### ٢-٣ الأداء المالي:

يوضح الجدول أدناه ملخص الأداء المالي للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م مقارنةً بالسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م

سنة ٢٠١٥	سنة ٢٠١٦	البيان
(٧,٣٩٦,٤٦٨)	٩٢,٩٨٦	مجموع دخل/خسارة العمليات
(٣٧٤,٧٤٧)	٤٠٢,٨٢٥	إيرادات أخرى
(١٠٥,١٦٦,٥٨٣)	(١٨,٢١٨,٧١٥)	إنخفاض في الإستثمار
(١٣,٨١٩,١٨٢)	(١٢,٤٦٥,٨٣٤)	المصاريف التشغيلية
(١٢٦,٧٥٦,٩٨٠)	(٣٠,١٨٨,٧٣٨)	الخسارة قبل حقوق الملكية غير المسيطرة والذكاة

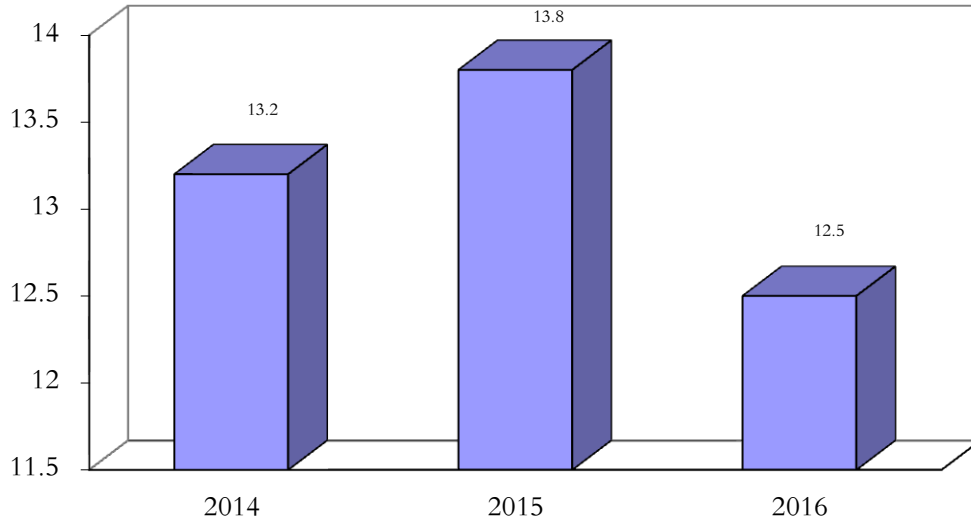
### ١-٢-٣ الإيرادات

بلغ إجمالي دخل عمليات الشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م مبلغ ٩٢,٩٨٦ ريال مقارنةً بإجمالي دخل عمليات بلغ (٧,٣٩٦,٤٦٨) ريال للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.

### ٢-٢-٣ المصاريف والمخصصات

استمرت الشركة بإنتهاج سياسة تقليص المصروفات دون الإضرار بقدرة الشركة في تطوير ونمو أعمالها ونشاطاتها المختلفة. وقد بلغت إجمالي المصروفات التشغيلية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م مبلغ وقدره ١٢,٤٦٥,٨٣٤ ريال متضمنه مكافآت مجلس الإدارة و موظفي الشركة مقارنة بإجمالي مصاريف تشغيليه عن السنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م والتي بلغت ١٣,٨٣١,٦٨٢ ريال.

والشكل التالي يوضح إجمالي المصروفات لثلاث سنوات الماضية :

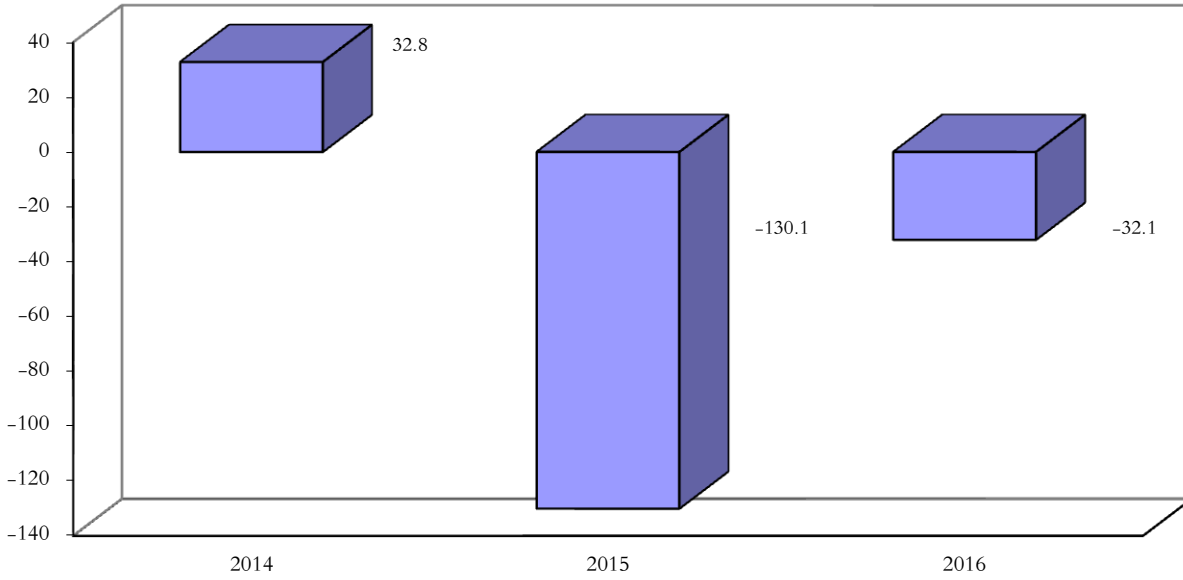


إجمالي المصروفات (مليون ريال) للأعوام من ٢٠١٤ م إلى ٢٠١٦ م

### ٣-٢-٣ الأرباح/(الخسائر) الصافية

بلغ صافي أرباح/(خسائر) الشركة بعد احتساب مخصص الزكاة عن السنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ (٣٢,٠٥٧,١٢١) ريال وهذا مقارنة بصافي أرباح/(خسائر) بلغ (١٣٠,٠٨٠,٠٥٥) ريال عن السنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م. وهذه الأرباح تعكس ربح/خسارة سهم مقداره (١,٠٧) للسهم للعام ٢٠١٥ م مقارنة بربحية سهم تبلغ (٤,٣٤) عن السنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.

والشكل التالي يوضح صافي الأرباح للثلاث سنوات الماضية:



صافي الأرباح (مليون ريال) للأعوام من ٢٠١٤ إلى ٢٠١٦ م

### ٤-٢-٣ تسهيلات ائتمانية قصيرة الأجل

لدى الشركة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ م اتفاقيات تسهيلات ائتمانية مع بنوك تجاري محلية بمبلغ وقدره ٥٥,٩٨ مليون ريال (٢٠١٥: ٥٨,٧ مليون ريال سعودي).

#### ٤- حوكمة الشركة:

#### ٤-١ أعضاء مجلس إدارة شركة رنا للاستثمار

حسب النظام الأساسي للشركة يتكون مجلس الإدارة من سبعة أعضاء وفيما يلي بيان بأسمائهم وحضورهم اجتماعات العام ٢٠١٦ م :-

م	الاسم	الصفه	الاستقلالية	التصنيف	بيان الحضور
١	الأستاذ/ عبدالله بن فهد بن إبراهيم بن مقبل	رئيس المجلس	-	يملك ٤٨,٥% من شركة رنا للاستثمار	٢ من أصل ٤
٢	الأستاذ/ هيثم بن محمد بن عبدالعزيز الحميدي	نائب رئيس المجلس	مستقل	يملك في شركة أبناء محمد عبدالعزيز الحميدي القابضة والتي بدورها تملك ١,٥% من شركة رنا للاستثمار	٤ من أصل ٤
٣	الأستاذ/ ياسر بن صالح بن علي المساعد	عضو	مستقل	يملك في شركة المتحدون للاستثمار التجاري والتي بدورها تملك ٣% من شركة رنا	٤ من أصل ٤
٤	الأستاذ/ عبدالعزيز بن فهد بن إبراهيم بن مقبل	عضو	-	-	٢ من أصل ٤
٥	الأستاذ/ فيصل بن عبدالله بن إبراهيم بن مقبل	عضو	-	-	٤ من أصل ٤
٦	الأستاذ/ فهد بن محمد بن عبدالمحسن الأشقر	عضو	مستقل	يملك في شركة كفو للاستثمار التجاري والتي بدورها تملك ٣% من شركة رنا	٤ من أصل ٤
٧	الأستاذ/ عبدالله بن محمد بن عبدالعزيز الرئيس	عضو	-	يملك ١% في شركة رنا للاستثمار	٤ من أصل ٤

#### ٤-٢ بيان بعضوية أعضاء مجلس إدارة شركة رنا للاستثمار في شركات أخرى :-

الأستاذ/ عبدالله بن فهد بن إبراهيم بن مقبل				
م	اسم الشركة	نوع الشركة	مكان الشركة	نشاط الشركة
١	شركة مجموعة أبناء فهد بن إبراهيم المقبل للاستثمارات التجارية	ذات مسؤولية محدودة	الرياض - المملكة العربية السعودية	استثمارات و عقار

الأستاذ/ هيثم بن محمد بن عبدالعزيز الحميدي				
م	اسم الشركة	نوع الشركة	مكان الشركة	نشاط الشركة
١	الشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم)	مساهمة عامة - مدرجة	الرياض - المملكة العربية السعودية	البتروكيماويات
٢	الشركة السعودية للعدد والادوات (ساكو)	شركة مساهمة عامة - مدرجة	الرياض- المملكة العربية السعودية	تجارة الجملة والتجزئة للعدد والادوات



الأستاذ/ فهد بن محمد بن عبدالمحسن الأشقر				
م	اسم الشركة	نوع الشركة	مكان الشركة	نشاط الشركة
١	شركة كفو القابضة	مساهمة مغلقة	الرياض المملكة العربية السعودية	تقدم مجموعة خدمات من خلال الشركات التابعة لها

الأستاذ/ عبدالعزيز بن فهد بن إبراهيم بن مقبل				
م	اسم الشركة	نوع الشركة	مكان الشركة	نشاط الشركة
١	شركة شمو للاستثمار التجاري	ذات مسؤولية محدودة	الرياض المملكة العربية السعودية	إدارة وتطوير العقار تجارة الجملة والتجزئة في الملابس الجاهزة والعطورات وتشغيل المطاعم والمقاهي والدعاية والاعلان

الأستاذ/ فيصل بن عبدالله بن إبراهيم بن مقبل				
م	اسم الشركة	نوع الشركة	مكان الشركة	نشاط الشركة
١	شركة مجموعة أبناء فهد بن إبراهيم المقبل للاستثمارات التجارية	ذات مسؤولية محدودة	الرياض المملكة العربية السعودية	استثمارات و عقار

الأستاذ/ ياسر بن صالح بن علي المساعد				
م	اسم الشركة	نوع الشركة	مكان الشركة	نشاط الشركة
١	شركة المتحدون للاستثمار التجاري	ذات مسؤولية محدودة	الرياض المملكة العربية السعودية	تجارة الجملة والتجزئة والاستثمار العقاري

الأستاذ/ عبدالله بن محمد بن عبدالعزيز الرئيس				
م	اسم الشركة	نوع الشركة	مكان الشركة	نشاط الشركة
١	شركة المرابحة المرنة للتمويل	مساهمة مغلقة	الرياض- المملكة العربية السعودية	الإيجار التمويلي وتمويل المنشآت الصغيرة والمتوسطة والتمويل الاستهلاكي وتمويل الأصول الانتاجية
٢	شركة دلما للوساطة المالية	شركة ذ.م.م	ابوظبي الإمارات العربية المتحدة	ممارسة الأوراق المالية

- لا توجد أية عقود تعد الشركة طرفاً فيها وفيها مصلحة جوهرية لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو لأي شخص ذو علاقة بهم.

## ٥- اللجان :

### ١-٥ لجنة المراجعة :

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء وهم كالتالي :-

م	الاسم	الصفة	بيان الحضور
١	الدكتور/ ناصر بن محمد السعدون	رئيس اللجنة	٤ من أصل ٤
٢	الأستاذ/ فهد بن محمد بن عبدالمحسن الأشقر	عضو	٤ من أصل ٤
٣	الأستاذ/ عبدالعزيز بن فهد بن إبراهيم بن مقبل	عضو	٠ من أصل ٤

بعض اختصاصات اللجنة على سبيل المثال لا الحصر :-

١. التحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية بما يحقق أهداف الشركة .
٢. لها الحق في الإطلاع على كافة المعلومات والسياسات المحاسبية.
٣. مراجعة ميثاق اللجنة وأخذ موافقة المجلس عليه.
٤. تدقيق القوائم المالية الربع سنوية والسنوية للشركة والتأكد بأنها متوافقة مع الأنظمة المعمول بها قبل عرضها على مجلس الإدارة وابداء الرأي والتوصية بشأنها.
٥. مراجعة النتائج الهامة ذات الصلة بتوصيات مراجعي الحسابات الخارجيين والتدقيق الداخلي. ومناقشتها مع الإدارة وأخذ الردود عليها.
٦. معالجة المشاكل المحاسبية والضوابط المحاسبية الداخلية ومسائل التدقيق وسرية المعلومات المحاسبية.
٧. استعراض وتقييم فعالية إجراءات الشركة لتقييم المخاطر المالية والخطوات التي يجب اتخاذها للحد من هذه المخاطر.

### ٢-٥ لجنة الاستثمار :

تتكون لجنة الاستثمار من أربعة أعضاء وفيما يلي بيان لأسمائهم وحضورهم الاجتماعات:

م	الاسم	الصفة	بيان الحضور
١	الأستاذ/ ياسر بن صالح بن علي المساعد	رئيس اللجنة	٢ من أصل ٢
٢	الأستاذ/ فيصل بن عبدالله بن إبراهيم بن مقبل	عضو	٢ من أصل ٢
٣	الأستاذ/ عبدالله بن محمد بن عبدالعزيز الرئيس	عضو	٢ من أصل ٢
٤	الأستاذ/ يالفارتي سوبرا مانيام	عضو	٢ من أصل ٢

بعض اختصاصات اللجنة على سبيل المثال لا الحصر :-

١. مراجعة ميثاق اللجنة وأخذ موافقة المجلس عليه.
٢. وضع استراتيجية استثمارات الشركة وذلك حسب التوزيع الجغرافي ، التوزيع حسب تصنيفات الأصول ، الاستثمار القابلة للتسييل السريع مقابل الاستثمارات غير القابلة للتسييل السريع.

٣. متابعة استثمارات الشركة القائمة في اجتماعاتها الدورية .  
 ٤. تقديم التقارير إلى مجلس الإدارة بصورة منتظمة للنتائج التي تتوصل إليها اللجنة بشأن استثمارات الشركة.  
 ٥. استعراض المحافظ الاستثمارية للشركة والتأكد من أنها تسيير وفق الاستراتيجية المعتمدة.

### ٣-٥ لجنة الالتزام و المطابقة والمخاطر :

تتكون هذه اللجنة من خمسة أعضاء وهم كالتالي :-

م	الاسم	الصفة	بيان الحضور
١	الاستاذ/ عبدالله بن محمد الرئيس	رئيس اللجنة	٤ من أصل ٤
٢	الاستاذ/ فهد بن محمد الاشقر	عضو	٤ من أصل ٤
٤	الأستاذ/ سوبرا مانيام	عضو	٤ من أصل ٤
٥	الأستاذ/ عبدالعزيز بن سعد الفضلي	عضو	٤ من أصل ٤

بعض اختصاصات اللجنة على سبيل المثال لا الحصر: -

١. مراجعة ميثاق اللجنة وأخذ موافقة المجلس عليه.
٢. التأكد من أنه لا توجد شروط تتعارض مع إتفاقية العميل أو الشروط الخاصة بإتفاقية الاستثمار.
٣. تقديم المشورة فيما يتعلق بجوانب الامتثال على إطلاق منتجات أو خدمات جديدة .
٤. استعراض أنشطة إدارة المطابقة والالتزام والمخاطر في اجتماعاتها الدورية.
٥. استعراض تقارير المراجع الداخلي واتخاذ الإجراءات اللازمة حيالها.
٦. تقديم المشورة لمجلس إدارة شركة رنا للاستثمار بشأن المسائل المتعلقة بالمخاطر.
٧. استعراض ومراقبة وحدات أعمال الشركة مع مسؤول المطابقة والالتزام بصفة دورية عن حالة ومدى التزام الشركة بتطبيق الأنظمة.

### ٤-٥ لجنة الترشيحات والمكافآت : وهي مكونة من ثلاثة أعضاء وهم :

م	الاسم	الصفة
١	الاستاذ/ هثيم بن عبدالعزيز الحميدي	رئيس اللجنة
٢	الاستاذ/ ياسر بن صالح المساعد	عضو
٣	الأستاذ/ عبدالله بن محمد الرئيس	عضو

لم تعقد اللجنة اي اجتماع خلال العام ٢٠١٦م

## بعض اختصاصات اللجنة على سبيل المثال لا الحصر: -

- (١) مراجعة ميثاق اللجنة وأخذ موافقة المجلس عليه.
- (٢) إستقبال الترشيحات لعضوية مجلس الادارة وفحصها والتأكد من سلامتها وعدم تعارضها مع الانظمة ثم التوصية لمجلس الادارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقا للسياسات والمعايير المعتمدة بما في ذلك معايير الحوكمة .
- (٣) التأكد بشكل سنوي من إستقلالية الأعضاء المستقلين ، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- (٤) رفع توصيات لمجلس الادارة بشأن تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الادارة وكبار التنفيذيين.

## ٦- كبار المساهمين بالشركة

النسبة	الاسم
٤٨,٥%	السيد/ عبدالله بن فهد بن إبراهيم بن مقييل

## ٧- التعويضات والمكافآت

### تفاصيل المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة

م	الاسم	المنصب	الرواتب والأجور	البدلات	المكافآت	العمولات	تعويضات أو مزايا عينية	أخرى	الإجمالي
١	عبدالله فهد إبراهيم بن مقييل	رئيس المجلس		3,000	200,000				203,000
٢	هيثم محمد عبدالعزيز الحميدي	نائب الرئيس		9,000	200,000				209,000
٣	ياسر صالح علي المساعد	عضو		11,000	200,000				211,000
٤	فهد محمد عبدالمحسن الاشقر	عضو		25,000	200,000				225,000
٥	فيصل عبدالله بن المقييل	عضو		11,000	200,000				211,000
6	عبدالعزیز فهد بن المقييل	عضو		3,000	200,000				203,000
7	عبدالله محمد عبدالعزيز الرئيس	عضو		19,000	200,000			1,263,600	1,482,600
				81,000	1,400,000			1,263,600	2,744,600
									الإجمالي

\* إجمالي مبلغ مكافآت (١,٤٠٠,٠٠٠) مبلغ مقطوع يُدفع سنوي لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (٢٠٠,٠٠٠) ريال لكل عضو حسب ما نصت عليه المادة رقم (٢٢) من النظام الأساسي للشركة وقد تنازل أعضاء المجلس عنها.

## تفاصيل المكافآت والتعويضات المدفوعة لكبار موظفي الشركة

م	الاسم	المنصب	الرواتب والأجور	البدلات	المكافآت	العمولات	تعويضات أو مزايا عينية	أخرى	الإجمالي
١	يلافارتي سوبرامانيام	الرئيس التنفيذي المكلف - رئيس قسم الاستثمار	631,432						631,432
٢	محمد نبيل سليمان	مدير صندوق	286,999						286,999
٣	عبد العزيز سعد الفضلي	مسؤول أول المطابقة والالتزام ومكافحة غسل الأموال والمخاطر	269,813						269,813
٤	صلاح درويش	مسؤول محافظ	292,739						292,739
٥	صلاح الدين عمر الدين	المدير المالي	244,419						244,419
									الإجمالي
									1,725,402

## ٨- الشركات التابعة والزميلة

الاسم	النشاط	مقر العمليات / محل تأسيسها	نسبة الملكية
صندوق رنا للاسهم السعودية	صندوق استثمار	الرياض، المملكة العربية السعودية	٩٨%
صندوق النخبة للاسهم السعودية	صندوق استثمار	الرياض، المملكة العربية السعودية	١٠٠%
صندوق النخبة مينا	صندوق استثمار	الرياض، المملكة العربية السعودية	١٠٠%
شركة رنا للخدمات الطبية	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرياض، المملكة العربية السعودية	٢٩,٩%
*شركة دلما للوساطة المالية	٣٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم اماراتي	ممارسة الأوراق المالية ابوظبي - الإمارات العربية المتحدة	٤٠%

\* على الرغم من أن الشركة ما تزال لديها الملكية في دلما للوساطة المالية، ولكن تم شطب الاستثمار تماما من دفاتر الشركة في العام ٢٠١٥م باعتباره من المشاريع المتعثرة.

## ١٠- الجزاءات والعقوبات

تم تغريم شركة رنا للاستثمار من قبل هيئة السوق المالية خلال العام ٢٠١٦ م بفرض غرامة مالية على الشركة بمبلغ وقدره (٢٠,٠٠٠).

## ١١- نتائج المراجعة السنوية لفعالية الإجراءات الداخلية للشركة :

تراجع لجنة المراجعة باستمرار فاعلية نظام الرقابة الداخلية للشركة ويتم احاطة المجلس بهذا الشأن وكما تطلع على تقارير التدقيق الداخلي والاجتماع بالإدارات المعنية ومناقشتهم لتلك التقارير وترى أنه لا يوجد ثغرات رقابية أضعف جوهرية في أعمال الشركة يستوجب الإفصاح عنه.

## ١٢ - إدارة المخاطر :

### مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته، مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. تتكون الموجودات المالية الخاضعة لتركيز مخاطر الائتمان، بشكل أساسي من نقد لدى البنك ودمم مدينة.

فيما يتعلق بمخاطر الائتمان الناتجة عن الموجودات المالية الأخرى للشركة، والتي تتضمن النقد وما في حكمه، فإن تعرض الشركة لمخاطر الائتمان ينشأ عن عجز الطرف الآخر مع أقصى حد للتعرض يعادل القيمة الدفترية لهذه الموجودات.

ويبين الجدول التالي الحد الأقصى للتعرض لمخاطر الائتمان لبنود الميزانية العمومية.

٢٠١٥	٢٠١٦	
٧٤,٩٨٩,٤٣٢	١١٥,٣٣٤,٨٧٠	النقد وما يعادله
٨٥,٨٨٢	٨٥,٨٧٣	الذمم المدينة
-	-	مطلوبات من طرف ذي علاقة
٣٠,٠٩٧,٩٠٢	٣,٢٩٧,١٦٠	استثمارات محتفظ بها للمتاجرة
٣١٩,٨٤١	٢٢١,٩٦٠	قروض الموظفين
٢٣,٠٠٢,٥٧٥	١٦,٢٢٩	دفعات مقدمة للموردين
١١١,١٣٧,٨٨٨	٩٢,٤١٥,٠٠٠	استثمارات متاحة للبيع
<u>٢٣٩,٦٣٣,٥٢٠</u>	<u>٢١١,٣٨١,٠٩٢</u>	

يوضع النقد بالشركة والاستثمارات مع البنوك وأطراف ثالثة ذات سمعة وبالتالي مخاطر الائتمان محدودة. مخاطر الائتمان فيما يتعلق بدمم مدينة أخرى غير محدودة كما نشرت المبلغ الإجمالي للمستحقات على عدد من الحسابات.

### مخاطر أسعار الصرف الأجنبي

تمثل مخاطر العملات المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في أسعار الصرف الأجنبي. تقوم الإدارة بمراقبة التقلبات في أسعار الصرف وتعتقد بأنه يوجد خطر ضئيل للخسائر نتيجة التقلبات في أسعار الصرف، إذ أن الشركة تتعامل بشكل رئيسي بالريال السعودي.

### مخاطر أسعار العملات

مخاطر أسعار العملات هي مخاطر تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب تغيرات أسعار العملات في السوق. ليس لدى الشركة فوائد جوهرية محققة من موجودات طويلة الأجل ولا من مطلوبات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ و ٢٠١٥.

### مخاطر السيولة

تقوم الشركة بتجميع تصنيفات التدفقات النقدية والسيولة المتوقعة لموجوداتها ومطلوباتها. تحتفظ الشركة بمحفظة موجودات ذات سيولة قصيرة الأجل لتغطية متطلباتها، وتتضمن بعض الودائع ذات السيولة مع مؤسسات مالية.

إن المقاييس الثلاثة الأساسية للسيولة والتي تستخدم من قبل الشركة هي مخزون الموجودات ذات السيولة وفائض رأس المال النقدي وصافي المتطلبات النقدية. تتضمن الموجودات ذات السيولة النقد وما في حكمه والأدوات السوقية.

تعتبر كافة المطلوبات بخلاف مكافأة نهاية الخدمة مستحقة تعاقدية على أساس المتداول. يبين الجدول أدناه تحليلاً للموجودات والمطلوبات المالية وفقاً للتوقعات بموعد استردادها أو تسويتها.

٢٠١٥	أكثر من ١٢ شهر	أقل من ١٢ شهر	٢٠١٦	أكثر من ١٢ شهر	أقل من ١٢ شهر	
٧٤,٩٨٩,٤٣٢	-	٧٤,٩٨٩,٤٣٢	١١٥,٣٣٤,٨٧٠	-	١١٥,٣٣٤,٨٧٠	نقد وما يعادله
٨٥,٨٨٢	-	٨٥,٨٨٢	٨٥,٨٧٣	-	٨٥,٨٧٣	ذمم مدينة
-	-	-	-	-	-	مطلوب من طرف ذي علاقة
٢٣,٨٧٨,٢٣٥	-	٢٣,٨٧٨,٢٣٥	٨٤٧,٨٢١	-	٨٤٧,٨٢١	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣٠,٠٩٧,٩٠٢	-	٣٠,٠٩٧,٩٠٢	٣,٢٩٧,١٦٠	-	٣,٢٩٧,١٦٠	وموجودات أخرى
١١١,١٣٧,٨٨٨	١١١,١٣٧,٨٨٨	-	٩٢,٤١٥,٠٠٠	٩٢,٤١٥,٠٠٠	-	مُعدّ لاستثمارات تجارية
٢٤٠,١٨٩,٣٣٩	١١١,١٣٧,٨٨٨	١٢٩,٠٥١,٤٥١	٢١١,٩٨٠,٧٢٤	٩٢,٤١٥,٠٠٠	١١٩,٥٦٥,٧٢٤	متاح لمبيعات الاستثمارات
١٧,٨٣١	-	١٧,٨٣١	-	-	-	مجموع الموجودات
٢,٢٧٦,٨٦٢	-	٢,٢٧٦,٨٦٢	٢,٨١٢,٠٩٢	-	٢,٨١٢,٠٩٢	ذمم دائنة
٢٤,٥١١,٠٣٥	-	٢٤,٥١١,٠٣٥	٢٣,٤٩٢,٩٨٤	-	٢٣,٤٩٢,٩٨٤	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢,٤٣٧,١٣٨	٢,٤٣٧,١٣٨	-	٢,٧٢٩,٨٥٠	٢,٧٢٩,٨٥٠	-	ومطالبات أخرى
٢٩,٢٤٢,٨٦٦	٢,٤٣٧,١٣٨	٢٦,٨٠٥,٧٢٨	٢٩,٠٣٤,٩٢٦	٢,٧٢٩,٨٥٠	٢٦,٣٠٥,٠٧٦	مخصص للزكاة
٢١٠,٩٤٦,٤٧٣	١٠٨,٧٠٠,٧٥٠	١٠٢,٢٤٥,٧٢٣	١٨٢,٩٤٥,٧٩٨	٨٩,٦٨٥,١٥٠	٩٣,٢٦٠,٦٤٨	مكافآت نهاية الخدمة
						مجموع المطلوبات
						الصافي



#### ١٤- المراجعة الداخلية والخارجية:

تم تعيين السادة/ برايس وتر هاوس كوبرز (PricewaterhouseCoopers) كمراقب حسابات خارجي للشركة للعام ٢٠١٦م. وتم خلال العام إصدار القوائم المالية الموحدة للشركة والتي تظم البيانات المالية عن نشاطات الشركة والبيانات المالية عن نشاطات الصناديق. وقامت إدارة الشركة خلال العام وبالتنسيق مع المكتب المذكور برفع تقارير المراجع إلى لجنة المراجعة. كما تعتمد الشركة على أحد المكاتب الاستشارية (أرنست أند يونغ) لأداء أعمال المراجعة الداخلية.

#### ١٥- اقرارات الشركة:

تقر الشركة بما يلي:

##### (اقرار رقم ١)

تقر الشركة بانه تم مسك الدفاتر والحسابات بصورة صحيحة من قبل الشركة

##### (اقرار رقم ٢)

منظومة الرقابة الداخلية قائمة على أسس سليمة من حيث تصميمها وتم تنفيذها بفعالية

##### (اقرار رقم ٣)

عدم وجود قروض على الشركة

##### (اقرار رقم ٤)

لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها