

الإدارة التنفيذية

السير الذاتية للإدارة التنفيذية للمجموعة:



المهندس/ خالد الحصان

الرئيس التنفيذي للمجموعة

وخلال فترة توليه لمنصبه في شركة تداول السعودية، أشرف المهندس/ خالد على إطلاق وتنفيذ العديد من برامج التنمية الرئيسية، مثل إطلاق برنامج المستثمر الأجنبي المؤهل وانضمام "تداول" للمؤشرات العالمية وإطلاق سوق نمو والمشتقات المالية وتطوير سوق الصكوك والسندات وإدراج شركة أرامكو التاريخي. كما أشرف المهندس/ خالد على برنامج إعادة هيكلة شركات البنية التحتية في السوق المالية وتأسيس مجموعة تداول السعودية.

قبل انضمامه إلى تداول، عمل المهندس/ خالد في قطاع التأمين السعودي وقام بإدارة تطوير الأعمال والمنتجات والتخطيط الاستراتيجي.

وعلى الصعيد العلمي، حصل المهندس/ خالد على شهادة البكالوريوس في الهندسة والماجستير في إدارة الأعمال من جامعة كولورادو بالولايات المتحدة الأمريكية، كما أنه رائد أعمال معتمد من الجامعة ذاتها.

المهندس/ خالد الحصان، الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة في مجموعة تداول السعودية، كما يشغل منصب رئيس مجلس إدارة كل من تداول السعودية ومركز إيداع الأوراق المالية (إيداع)، وشركة مركز مقاصة الأوراق المالية (مقاصة)، وشركة تداول للحلول المتقدمة (وامض) المتخصصة بتوفير الحلول والخدمات التقنية القائمة على الابتكار. بالإضافة إلى ذلك، يشغل المهندس/ خالد عضوية مجلس اتحاد البورصات العالمي (WFE) وشركة تداول العقارية، وشركة إي فاينانس للاستثمارات المالية والرقمية.

يمتلك المهندس/ خالد خبرة تتجاوز 17 عاماً في الأسواق المالية والقطاع المالي، كما يمتلك خبرة واسعة في مجالات مختلفة، بما في ذلك تطوير الأعمال والتخطيط المؤسسي والاستراتيجي وإدارة العمليات وغيرها. وقبل تعيينه في منصب الرئيس التنفيذي للمجموعة، شغل المهندس/ خالد منصب الرئيس التنفيذي لشركة السوق المالية السعودية "تداول" سابقاً - المعروفة الآن باسم "مجموعة تداول السعودية" - لأكثر من 5 سنوات.



الأستاذ/ عبدالله آل الشيخ
مدير عام القانونية للمجموعة

يحمل الأستاذ/ عبدالله شهادة الماجستير في قانون تمويل الشركات من جامعة وستمنستر، لندن، المملكة المتحدة. كما أنه حاصل على درجة البكالوريوس في القانون من جامعة الملك سعود. بالإضافة إلى ذلك، التحق بالعديد من الدورات التدريبية في مؤسسات مرموقة.

انضم الأستاذ/ عبدالله آل الشيخ إلى المجموعة في سبتمبر 2018م كمدير لإدارة السياسات. وفي مارس 2019م، تم تعيينه مديراً عاماً للقانونية في المجموعة. لدى الأستاذ/ عبدالله خبرة واسعة في مجال التشريع خاصة تلك المتعلقة بالسوق المالية والشركات المدرجة.



المهندس/ الحسن أشرم
مدير عام العمليات للمجموعة

يحمل المهندس/ الحسن درجة البكالوريوس في هندسة الكمبيوتر من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، وماجستير في الإدارة الهندسية والقيادة من جامعة سانتا كلارا، كاليفورنيا، الولايات المتحدة الأمريكية، كما أنه حاصل على العديد من الشهادات المهنية من العديد من المؤسسات ذات السمعة في مجال تكنولوجيا المعلومات، والأمن، والمخاطر، والإدارة، والقيادة.

انضم المهندس/ الحسن أشرم للمجموعة في مايو 2021م، وتم تعيينه في منصب رئيس العمليات للمجموعة. لديه خبرة واسعة في تكنولوجيا المعلومات والأمن السيبراني وإدارة المخاطر، كما تقلد العديد من المناصب الفنية والإدارية والقيادية في صناعة التكنولوجيا العالية والخدمات المصرفية التجارية وأسواق رأس المال.



الأستاذ/ خالد الغيري

مدير عام الإشراف التنظيمي والترخيص للمجموعة

يحمل الأستاذ/ خالد درجة البكالوريوس في علوم الحاسب من جامعة مينيسوتا، الولايات المتحدة الأمريكية، بالإضافة إلى العديد من الشهادات المهنية من عدة معاهد مرموقة.

انضم الأستاذ/ خالد الغيري في عام 2006م إلى فريق عمل السوق المالية السعودية، وتدرج في عدة مناصب إدارية وقيادية، إلى أن تم تعيينه مديراً عاماً للإشراف التنظيمي والترخيص للمجموعة. كما يمتلك خبرة واسعة في القطاع المالي، قاد خلالها العديد من الأدوار والمسؤوليات. وعلى مدى السنوات الماضية، قاد بنجاح عدة مهام ومشاريع في إدارة علاقات الأعضاء والمبيعات.



الأستاذة/ مها البشر

مدير عام الموارد البشرية للمجموعة

تحمل الأستاذة/ مها درجة الماجستير في الموارد البشرية من الجامعة الكاثوليكية الأمريكية، الولايات المتحدة الأمريكية.

انضمت الأستاذة/ مها البشر إلى تداول في مايو 2018م كرئيسة للموارد البشرية. لديها خبرة واسعة في مجال تنمية الموارد البشرية، وخدمات الدعم، واتصالات الشركات وقيادة مبادرات التقنية المالية.



الأستاذ/ شاه روخ قريشي
مدير عام المالية للمجموعة

وعلى الصعيد العلمي، يحمل الأستاذ/ شاه روخ درجة الماجستير في التجارة من جامعة بنجاب باكستان، كما أنه عضو زميل في معهد المحاسبين القانونيين الباكستانيين ومعهد المحاسبين الماليين العالميين.

انضم الأستاذ/ شاه روخ قريشي في مارس 2018م كمدير عام للمالية والخدمات المساندة. وفي عام 2021م، تم تعيينه كمدير عام للمالية. يتمتع الأستاذ/ شاه روخ بخبرة تفوق 23 عاماً في التخطيط المالي الاستراتيجي، والإدارة المالية والمحاسبية، وإدارة الاستثمار، وإدارة الشركات الناشئة والتحول والاندماج، بالإضافة إلى إدارة الأصول والالتزامات.



المهندس/ رائد البلوي
مدير عام المراجعة الداخلية للمجموعة

يحمل المهندس/ رائد درجة البكالوريوس في هندسة الحاسب الآلي من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن. كما حصل على عدة شهادات متخصصة في مجال المراجعة الداخلية ومجالات أخرى. وهو عضو في جمعية ضبط وتدقيق نظم المعلومات (ISACA) ومعهد المدققين الداخليين (IIA).

يشغل المهندس/ رائد البلوي منصب مدير عام المراجعة الداخلية في مجموعة تداول السعودية ويقود برنامجاً شاملاً للمراجعة الداخلية في المجموعة والشركات التابعة لها.

يتمتع بخبرة تتجاوز 19 عاماً وسجل حافل بالنجاح في إدارة مجموعة واسعة من خدمات التدقيق الداخلي بهدف توفير ضمان قوي للجنة التدقيق ومجلس الإدارة للمساعدة في الوفاء بواجبات الحوكمة الخاصة بهم.



الأستاذ/ يزيد العيدي

مدير عام المخاطر والأمن للمجموعة

يحمل الأستاذ/ يزيد درجة البكالوريوس في علوم الحاسب من جامعة الملك سعود كما أنه حاصل على درجة الماجستير التنفيذي في إدارة الأعمال من جامعة اليمامة، بالإضافة إلى العديد من الشهادات المهنية والقيادية من عدة معاهد مرموقة.

يشغل الأستاذ/ يزيد العيدي منصب مدير عام المخاطر والأمن في مجموعة تداول السعودية، حيث تولى خلال الأعوام الماضية عدة مناصب قيادية في مجال تقنية المعلومات والأمن السيبراني وإدارة المخاطر واستمرارية الأعمال.



الأستاذ/ لي هودجكينسون

مدير عام الاستراتيجية للمجموعة

وعلى الصعيد العلمي، درس الأستاذ/ لي في كلية لندن للاقتصاد والعلوم السياسية وكلية هارفارد للأعمال.

انضم الأستاذ/ لي هودجكينسون إلى مجموعة تداول السعودية في أغسطس عام 2022م، كمدير عام للاستراتيجية للمجموعة، ويمتلك خبرة تتجاوز 33 عاماً في أسواق رأس المال، كما يمتلك مجموعة واسعة من الخبرات بدءاً من تطوير الأعمال وتخطيط الشركات إلى الاستراتيجيات وعمليات الدمج والاستحواذ والعمليات. كما يتمتع بخبرة واسعة من خلال عمله في أوروبا وأمريكا والصين وروسيا والهند عبر الشركات المدرجة والاتحادات والمشاريع المشتركة والكيانات غير الربحية.

ملكية الإدارة التنفيذية

لا توجد أي أسهم مملوكة للإدارة التنفيذية وأقربائهم في المجموعة.

لجان مجلس الإدارة

ينبثق عن مجلس الإدارة أربع لجان رئيسية وهي لجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والمكافآت، ولجنة الحوكمة والمخاطر والالتزام، ولجنة الاستثمار.

وتم اعتماد لائحة عمل خاصة بكل لجنة تحدد مهام واختصاصات ومسؤوليات وصلاحيات أعضائها وكيفية تفويض الصلاحيات واجتماعات اللجان، وذلك لتمكين كل لجنة من أداء مهامها وواجباتها بشكل صحيح.

لجنة المراجعة

تم تشكيل لجنة المراجعة بموجب قرار الجمعية العامة العادية للدورة الجديدة بتاريخ 2022-12-28م، والتي بدأت من تاريخ انعقاد الجمعية وحتى تاريخ 2026-01-01م.

تشكيل اللجنة

بموجب لائحة عمل لجنة المراجعة، فإن اللجنة:

- تكوّن من ثلاثة إلى خمسة أعضاء من بين المساهمين أو من غيرهم، على ألا تضم أي من أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين، وأن يكون لأحدهم خبرة بالشؤون المالية والمحاسبية، وذلك وفق الآلية والإجراءات التي تحددها لجنة الترشيحات والمكافآت. ويصدر قرار تعيينهم من المجلس.
- لا يجوز لرئيس المجلس أن يكون عضواً في اللجنة.
- يجب أن يكون من بين أعضاء اللجنة عضو مستقل على الأقل.
- لا يجوز لمن يعمل أو كان يعمل خلال السنتين الماضيتين في الإدارة التنفيذية أو المالية للشركة القابضة، أو لدى مراجع حسابات الشركة القابضة، أن يكون عضواً في اللجنة.
- يشترط ألا يشغل عضو لجنة المراجعة عضوية لجان مراجعة في أكثر من خمس شركات مساهمة مدرجة في السوق في آن واحد.
- يجب على اللجنة معالجة أي حالة تعارض مصالح قد تنشأ لأي من أعضائها في أي من الموضوعات التي تُعرض عليها بما يحقق العدالة والكفاءة ويتوافق مع أي لوائح وسياسات أخرى تعتمدها الشركة القابضة في هذا الشأن.
- تكون مدة عضوية اللجنة مماثلة لدورة المجلس وتكون قابلة للتجديد لمرة واحدة فقط.

تُعقد اجتماعات لجنة المراجعة وفقاً لجدول سنوي تقره بحيث لا تقل اجتماعاتها عن أربعة (4) اجتماعات خلال السنة المالية.

مهام ومسؤوليات اللجنة

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتتلخص مسؤوليات لجنة المراجعة، على سبيل المثال لا الحصر، فيما يلي:

القوائم المالية:

- دراسة القوائم المالية الأولية والربع سنوية والسنوية للشركة القابضة والتقارير التي يقدمها مراجع الحسابات، ورفع التوصية بشأنها إلى المجلس.
- إبداء الرأي الفني - بناءً على طلب المجلس - فيما إذا كان تقرير المجلس والقوائم المالية للشركة القابضة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة القابضة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.

المراجعة الداخلية:

- دراسة نظم الرقابة الداخلية والمالية والإفصاح ونظم تقنية المعلومات لدى الشركة القابضة، والتأكد من كفايتها لتسيير أعمال الشركة القابضة، ورفع التوصية للمجلس بشأنها.
- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة القابضة للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها. وإذا لم يكن للشركة القابضة مراجع داخلي، فعلى اللجنة تقديم توصيتها إلى المجلس بشأن مدى الحاجة إلى تعيينه.

ضمان الالتزام:

- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة القابضة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- التأكد من التزام الشركة القابضة وموظفيها بالأنظمة واللوائح ذات العلاقة، والتوصية بالإجراءات المناسبة في حال عدم الالتزام.

نتائج إجراءات التدقيق الداخلي السنوية

حوكمة اللجنة:

- مراجعة وتحديث ميثاق اللجنة وتأكيد الاستقلال.
- التضارب المحتمل المعلن (إن وجد).

تقارير الامتثال:

- مراجعة جميع قضايا مخالفات قواعد السلوك المعروضة على اللجنة.

القوائم المالية:

أصدرت إدارة المراجعة الداخلية بانتظام تقارير مرحلية عن التدقيق إلى لجنة المراجعة خلال العام تغطي التقدم المنجز في خطة التدقيق وأنشطة نتائج التدقيق والتحديث الشامل والرأي حول فعالية الضوابط الداخلية والموضوعات ذات الصلة.

- مراجعة السياسات المالية.
- مراجعة مقترحات اختيار المراجعين الماليين.
- المصادقة على القوائم المالية الموحدة لشركة مجموعة تداول السعودية القابضة.

كما واصلت إدارة المراجعة الداخلية التقدم الكبير الذي أحرزته في إغلاق نتائج التدقيق والتحقق منها إلى جانب تعزيز عملية المتابعة والإغلاق.

حوكمة التدقيق الداخلي:

- مراجعة استراتيجية المراجعة الداخلية.
- التأكد من أن وثائق حوكمة المراجعة الداخلية (المواثيق والسياسات) محدثة وذات صلة.
- مراجعة واعتماد مؤشرات الأداء الرئيسية وتقييم الأداء لشعبة المراجعة الداخلية.
- مراجعة واعتماد معايير تصنيف المخاطر الخاص بالمراجعة الداخلية وتأكيد موائمتها لمعايير التصنيف المعتمدة من قبل لجنة المخاطر والالتزام التابعة للمجموعة، وذلك كما هو مُتَّبَع من قبل إدارة المخاطر لدى المجموعة.

رأي لجنة المراجعة

- يلعب نظام الرقابة الداخلية دوراً مهماً في نجاح أي مؤسسة. وتلتزم شركة مجموعة تداول السعودية القابضة بضمان وجود نظام رقابة داخلية فعال لتحقيق الأهداف التنظيمية، وحماية الأصول، وإعداد تقارير داخلية وخارجية دقيقة، والحد من المخاطر والالتزام بالمتطلبات التنظيمية.
- تشرف لجنة المراجعة على أعمال التدقيق الداخلي، والتي تقوم بشكل دوري بمراجعة مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية؛ لتقديم تقييم مستمر لنظام الرقابة الداخلية ومدى فعاليته. كما تستعرض اللجنة تقارير المراجع الخارجي وخطاب الإدارة، والتي قد تتضمن أي نقص في الرقابة الداخلية لاحظه المراجع الخارجي كجزء من تقييم الضوابط الداخلية.
- بناءً على ما ورد أعلاه، تعتقد لجنة المراجعة أن نظام الرقابة الداخلية في شركة مجموعة تداول السعودية القابضة مصمم بشكل مناسب ويخدم بفعالية الأهداف التنظيمية والكفاءة التشغيلية وموثوقية التقارير المالية والامتثال التنظيمي دون أي نقص جوهري أو ضعف مادي.

عمليات التدقيق الداخلي:

- أجرت إدارة المراجعة الداخلية عمليات تدقيق مخططة وفقاً لخطة المراجعة الداخلية والتغييرات المطلوبة خلال العام، وفقاً لما أقرته لجنة المراجعة بشركة مجموعة تداول السعودية القابضة لتقييم مدى كفاية وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية بموضوعية واستقلالية.
- يقدم قسم المراجعة الداخلية تقارير وظيفية إلى لجنة المراجعة وإدارية إلى الرئيس التنفيذي لشركة مجموعة تداول السعودية القابضة. حرص قسم المراجعة الداخلية في قيامه بواجباته على ضمان استقلاليته وموضوعيته.
- يعمل قسم المراجعة الداخلية وفقاً لمعايير التدقيق الداخلي الدولية (معايير (IIA)). وكجزء من صلاحياتها، قامت لجنة المراجعة خلال العام بمراجعة الموافقة على ما يلي، على سبيل المثال لا الحصر، الإنجازات\المخرجات:
 - مراجعة واعتماد تقييم المخاطر السنوي.
 - مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية.
 - مراجعة تقارير سير المراجعة الداخلية.
 - مراجعة قرار التقدم المنجز في الملاحظات.
- علاوة على ذلك، تعمل إدارة المراجعة الداخلية ببرنامج داخلي لضمان الجودة وتحسينها، ليغطي جميع جوانب أنشطة التدقيق الداخلي، ولتقييم هذه الأنشطة وتحسينها باستمرار.

كما تتقدم لجنة المراجعة بخالص الشكر لمجلس الإدارة على دعمه للجنة في الاضطلاع بأدوارها ومسؤولياتها وللإدارة التنفيذية لتوفير كافة البيانات المطلوبة لأداء مهام اللجنة.

أعضاء لجنة المراجعة

الأستاذ/ عمر الهوشان

رئيس اللجنة، من خارج المجلس

خلال السنوات الأولى من مسيرته المهنية بمجموعة "أكوا باور"، عمل الأستاذ/ عبد الحميد في الإدارة المالية للشركة وشغل عضوية العديد من اللجان والمجالس الخاصة بالمشروعات، بما في ذلك شركة نوماك. وخلال السنوات الأخيرة، عمل الأستاذ/ عبد الحميد في إدارة المشروعات، وشغل منصب المدير التنفيذي لعدد من المشروعات في دولة الإمارات العربية المتحدة، من بينها مشروع نور للطاقة، وهو أكبر مشروع للطاقة الشمسية المركزة في العالم.

قبل انضمامه إلى "أكوا باور"، عمل في مجال الخدمات المصرفية والاستشارات الاستثمارية العالمية بمجموعة "أتش أس بي سي الشرق الأوسط والمملكة العربية السعودية".

شغل الأستاذ/ عبد الحميد مناصب عدة كعضو مجلس إدارة، إلى جانب عضويته بلجان التدقيق والمخاطر في عدد من المؤسسات، مثل "أتش أس بي سي المملكة العربية السعودية" و"البنك السعودي البريطاني (ساب)" و"مجموعة تداول" و"مجموعة صافولا" وعدد من الشركات التابعة لشركة "أكوا باور".

الأستاذ/ عبد الحميد حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال المالية من جامعة ميامي، وكذلك درجة الماجستير في إدارة الأعمال من كلية جرازاديو للأعمال والإدارة التابعة لجامعة بيبيرداين، وكذلك تم اختياره في برنامج قادة 2030 الذي ترعاه مؤسسة صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان (مسك).

الأستاذة/ لطيفة السبهان

عضو، من خارج المجلس

بدأت الأستاذة/ لطيفة السبهان حياتها المهنية في مجال البنوك في عام 1998م بعد انضمامها للبنك السعودي البريطاني، وعملت كمدير ورئيس تقارير الموجودات والمطلوبات، كما شغلت منصب مدير إدارة الالتزام ومنصب مساعد المدير العام لمجموعة سامبا المالية من عام 1999م حتى عام 2007م. وانتقلت بعد ذلك لشغل منصب المدير المالي لكل من شركة العربي للاستثمار والبنك العربي الوطني على التوالي. كما شغلت الأستاذة/ لطيفة منصب المدير المالي ومدير إدارة الشؤون المالية والتخطيط في البنك العربي الوطني. بالإضافة إلى ذلك، شغلت منصب عضو في عدة لجان إدارية من ضمنها لجنة المراجعة لشركة العربي المالية وذلك بعد أن تمتعت بخبرة تتجاوز 20 عاماً.

أما على الصعيد العلمي، فهي حاصلة على درجة البكالوريوس في المحاسبة وإدارة الأعمال من جامعة كانساس عام 1998م، وشهادة المحاسبة القانونية بولاية إلينوي.

الأستاذ/ عمر الهوشان هو محاسب قانوني مرخص والمؤسس والمدير الشريك لمكتب Alhoshan Russell Bedford CPA & Consultants في المملكة العربية السعودية. شارك الأستاذ/ عمر خبراته مع العديد من الشركات المصنفة من أفضل 100 شركة بالمملكة والخليج في مجالات المحاسبة والتدقيق، والتخطيط المالي، وقياس أداء الأعمال، وإعادة هيكلة الأعمال، وحوكمة الشركات، والهيئات التنظيمية وتقييم المخاطر، والموارد البشرية، والعلوم والتقنية في مجال المالية والأعمال.

كان للأستاذ/ عمر دور رائد في مبادرات تحسين الأعمال في المملكة واشترك في العديد من المجالس واللجان ومنها شركة تداول وشركة الأول للاستثمار وشركة أبونيان القابضة وشركة كروز السعودية وشركة ميدغلف ومجموعة سامبا المالية، وشركة عبر الخليج، والشركة السعودية الاستثمارية لإعادة التدوير (سرك)، بالإضافة إلى أنه مساهم دائم في المشروع السنوي التابع للبنك الدولي "Doing Business".

وعبر خبراته المتعددة في المالية وإدارة المؤسسات والطيران والتكنولوجيا والرغبة في تحسين الأداء في جميع نواحي عمل المؤسسات، تمت دعوته لإلقاء كلمة في العديد من المناسبات المحلية والعالمية.

الأستاذ/ هاشم الحقييل

عضو، مستقل

نأمل الاطلاع على قسم السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.

المهندس/ سلطان الدغيثر

عضو، مستقل

نأمل الاطلاع على قسم السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.

الأستاذ/ عبد الحميد المهيدب

عضو، من خارج المجلس

يشغل الأستاذ/ عبد الحميد المهيدب منصب المدير التنفيذي للشؤون المالية في شركة "أكوا باور".

وهو يتمتع بخبرة تتجاوز 14 عاماً، وبمهارات قيادية أهله لشغل العديد من المناصب في كل من إدارتي الأعمال والتمويل في "أكوا باور".

اجتماعات لجنة المراجعة

عقدت لجنة المراجعة أربعة (4) اجتماعات، ويوضح الجدول التالي أسماء وسجل حضور أعضاء اللجنة.

اسم العضو	الصفة	2023-02-20 م	2023-04-13 م	2023-07-20 م	2023-10-18 م
الأستاذ/ عمر الهوشان	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ هاشم الحقييل	نائب الرئيس	✓	✓	✓	✓
المهندس/ سلطان الدغيثر	عضو	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ عبد الحميد المهيدب	عضو	✓	✓	✓	✓
الأستاذة/ لطيفة السبهان	عضو	✓	✓	✓	✓

لجنة الحوكمة والمخاطر والالتزام

تم تشكيل لجنة الحوكمة والمخاطر والالتزام في الدورة الجديدة للمجلس بموجب قرار المجلس بتاريخ 2023-01-02م.

تشكيل اللجنة

بموجب قواعد عمل لجنة الحوكمة والمخاطر والالتزام، فإن اللجنة تشكّل من ثلاثة إلى خمسة أعضاء يعينون بقرار من المجلس، ويكون رئيسها وغالبية أعضائها من أعضاء المجلس غير التنفيذيين. ولا يجوز أن يشغل رئيس المجلس منصب رئيس اللجنة.

تجتمع اللجنة بصفة دورية كل ستة أشهر على الأقل، ولرئيس اللجنة دعوتها إلى الانعقاد في أي وقت أو عند طلب عضوين أو أكثر من أعضاء اللجنة.

مهام ومسؤوليات اللجنة

وتتلخص مسؤوليات لجنة الحوكمة والمخاطر والالتزام فيما يتعلق بالحوكمة والمخاطر والأمن والالتزام، على سبيل المثال لا الحصر، فيما يلي:

- التوصية للمجلس باعتماد السياسات والقواعد ذات العلاقة بالحوكمة والتي تتطلبها الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.
- وضع قواعد حوكمة خاصة بالشركة القابضة على ألا تتعارض مع أحكام نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

- إطلاع أعضاء المجلس دوماً على التطورات في مجال حوكمة الشركات وأفضل الممارسات.
- التوصية للمجلس باعتماد السياسات اللازمة لإدارة المخاطر والأمن في الشركة القابضة، على سبيل المثال لا الحصر: سياسة إدارة المخاطر، وسياسة تقبل المخاطر، وسياسة استمرارية الأعمال، وسياسة مكافحة الاحتيال، وسياسة الأمن السيبراني.
- مراجعة وتقييم سياسات إدارة المخاطر والأمن في الشركة القابضة وتقبل المخاطر (Risk Appetite) ومراجعة واعتماد مؤشرات المخاطر الرئيسية للشركة القابضة (KRIs) والتي يتم رفعها بانتظام من قبل الإدارة العامة للمخاطر والأمن.
- التوصية للمجلس باعتماد السياسات ذات العلاقة بالالتزام.
- متابعة تطبيق السياسات الحالية للتحقق من التزام الشركة القابضة بما ينطبق عليها من الأنظمة والتشريعات والقرارات بناءً على التقارير المرفوعة إليها من إدارة الحوكمة والالتزام.
- تقييم التدابير والسياسات المعتمدة للوقاية من المخالفات المتعلقة بالالتزام ورصدها، والتأكد من كفايتها لأعمال الشركة القابضة ومتابعة الإجراءات التصحيحية ورفع التوصيات اللازمة للمجلس.

أعضاء لجنة الحوكمة والمخاطر والالتزام

الأستاذة/ رانيا نشار

رئيس اللجنة، غير تنفيذي

تأمل الاطلاع على قسم السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.

الأستاذ/ إكسافير روليت

عضو، غير تنفيذي

تأمل الاطلاع على قسم السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.

المهندس/ خالد الحصان

عضو، تنفيذي

تأمل الاطلاع على قسم السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.

الدكتور/ يحيى الجبر

عضو، من خارج المجلس

يشغل الدكتور/ يحيى الجبر منصب عضو لجنة إدارة المخاطر في مجموعة تداول السعودية القابضة، إضافة إلى كونه أستاذ مشارك في قسم المحاسبة. كما تقلد سابقاً منصب نائب الأمين العام للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

الدكتور/ يحيى حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود، ودرجة الماجستير في المحاسبة من جامعة ميامي،

اجتماعات لجنة الحوكمة والمخاطر والالتزام

عقدت لجنة الحوكمة والمخاطر والالتزام أربعة (4) اجتماعات، ويوضح الجدول التالي أسماء وسجل حضور أعضاء اللجنة.

اسم العضو	الصفة	2023-02-27م	2023-05-16م	2023-09-05م	2023-11-27م
الأستاذة/ رانيا نشار	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ إكسافير روليت	عضو	✓	✓	✓	✓
المهندس/ خالد الحصان	عضو	✓	X	✓	✓
الدكتور/ يحيى الجبر	عضو	✓	✓	✓	✓
الأستاذة/ مها السديري	عضو	✓	✓	✓	✓

بالإضافة إلى درجة الدكتوراه في المحاسبة من جامعة ملبورن. كما يحمل زمالة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA) والزمالة الأمريكية للمحاسبين الإداريين (CMA) والزمالة الأمريكية في الإدارة المالية (CFM).

الأستاذة/ مها السديري

عضو، من خارج المجلس

تشغل الأستاذة/ مها السديري منصب رئيس الحوكمة والمخاطر في مركز الملك عبد الله المالي. وتتمتع بمسيرة حافلة بالإنجازات والخبرات القيادية والتقنية في مجال الالتزام، والمخاطر وحوكمة الشركات وكذلك إدارة المخاطر. وتمتد خبرة الأستاذة/ مها لمدة تتجاوز 14 عاماً في البنوك الدولية والرائدة في السوق في المملكة العربية السعودية.

شغلت الأستاذة/ مها منصب رئيس المخاطر ورئيس الالتزام في البنك السعودي الأول، وكانت عضو مجلس إدارة في شركة نوبكو، وبنك "دويتشه" للأوراق المالية، وشركة المدفوعات الرقمية السعودية.

أما على الصعيد العلمي، فإن الأستاذة/ مها حاصلة على درجة الماجستير في التمويل الدولي من جامعة كينغستون، المملكة المتحدة، ودرجة البكالوريوس في الآداب في اللغة الإنجليزية والترجمة، جامعة الملك سعود، المملكة العربية السعودية.

لجنة الترشيحات والمكافآت

تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت في الدورة الجديدة للمجلس بموجب قرار المجلس بتاريخ 02-01-2023م.

تشكيل اللجنة

بموجب لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت، تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة إلى خمسة أعضاء، على أن يكون من بينهم عضو مستقل على الأقل، ولا يجوز أن يشغل رئيس مجلس الإدارة منصب رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت، يتم تعيين أعضاء اللجنة ورئيسها من قبل مجلس الإدارة ويمكن كذلك عزلهم من قبل المجلس.

مهام ومسؤوليات اللجنة

وتتلخص مسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت، على سبيل المثال لا الحصر، فيما يلي:

- النظر في الهيكل التنظيمي للشركة القابضة والشركات التابعة ورفع التوصيات اللازمة للمجلس.
- التحقق بشكل سنوي من عدم وجود أي تعارض في المصالح بين رئيس مجلس الإدارة وأعضاء المجلس وغير ذلك من المناصب الإدارية الهامة، وما إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى، بالإضافة إلى التحقق من استقلالية الأعضاء المستقلين في المجلس واللجان.
- مساعدة المجلس في تقييم أداء المجلس ولجانه والإدارة التنفيذية من حيث جوانب القوة والضعف، وفي وضع وتنفيذ خطط لتحديد وتعزيز كفاءات أعضاء مجلس الإدارة من خلال التوصية بالإجراءات اللازمة.
- ترشيح أعضاء مجالس إدارة الشركات التابعة لمجلس إدارة الشركة القابضة للموافقة، مع مراعاة أخذ موافقة الهيئة المسبقة حسب اللازم، قبل الترشيح للجمعية العامة وفقاً للأنظمة واللوائح ذات العلاقة.
- ترشيح الرئيس التنفيذي للشركة والرفع بالتوصية لمجلس الإدارة وفقاً للأنظمة واللوائح ذات العلاقة.
- تحديد مكافآت أعضاء المجلس وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية، بما يتفق مع السياسة والأنظمة ذات العلاقة، ورفع التوصيات اللازمة للمجلس وللجمعية العامة حيثما ينطبق.

أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

المهندس/ سلطان الدغيثر

رئيس اللجنة، مستقل

نأمل الاطلاع على قسم السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.

الأستاذ/ مارك مايكيس

عضو، غير تنفيذي

نأمل الاطلاع على قسم السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.

الأستاذ/ بندر بن مقرن

عضو، من خارج المجلس

تمتد مسيرة الأستاذ/ بندر بن مقرن إلى 16 عاماً من الخبرة في الخدمات المشتركة، ومشاركته في العديد من المؤتمرات في الشرق الأوسط، منها مؤتمر "الفرص في زمن العولمة" لسنة 2018م و2019م. كما أنشأ عدة مبادرات أهمها "مبادرة رؤية القيادة لرأس المال البشري".

يشغل الأستاذ/ بندر منصب رئيس تنفيذي أول للإدارة العامة للخدمات المشتركة في صندوق الاستثمارات العامة وممثلي صندوق الاستثمارات العامة والشركات التابعة له. وهو عضو لجنة الترشيحات 2016م - حتى الآن.

عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بشركة الملك عبدالله المالية لإدارة وتطوير مركز الملك عبدالله المالي (KAFD) 2016م - حتى الآن.

عضو لجنة الترشيحات والمكافآت في مجموعة تداول السعودية 2017م - حتى الآن.

عضو مجلس الإدارة ولجنة الترشيحات والمكافآت في بنك الخليج الدولي البحرين والمملكة العربية السعودية 2018م - حتى الآن.

رئيس مجلس الإدارة ولجنة الترشيحات والمكافآت بشركة جسارة 2019م - حتى الآن.

عضو لجنة الترشيحات والمكافآت بالمركز الوطني للخصخصة (NCP) 2019م - حتى الآن.

عضو لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة القدية 2020م - حتى الآن.

عضو لجنة الترشيحات والمكافآت في مركز دعم اتخاذ القرارات بالديوان الملكي (DSC) 2020م - حتى الآن.

- عضو لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة (NRGC) في الشركة السعودية للصناعات العسكرية 2021م - حتى الآن.
- عضو لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة طيران الرياض 2023م - حتى الآن.
- عضو لجنة الترشيحات والمكافآت في نادي نيوكاسل 2022م - حتى الآن.
- عضو لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة روشن 2023م - حتى الآن.
- عضو لجنة الترشيحات والمكافآت بمجموعة سافي للألعاب 2021م - حتى الآن.
- رئيس مجلس إدارة شركة الاستثمار الرياضي 2022م - حتى الآن.
- شغل الأستاذ/ بندر سابقاً لمدة عامين منصب مدير التخطيط والتطوير ومدير تطوير الأعمال في شركة الاتصالات السعودية، كما شغل منصب رئيس الموارد البشرية في شركة جدوى للاستثمار، ومدير عام إدارة الموارد البشرية والخدمات المساندة في شركة الأهلي كابيتال، بالإضافة إلى عضويته في لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة تطوير وسط الرياض.
- الأستاذ/ بندر حاصل على درجة البكالوريوس في تخصص مزدوج في الموارد البشرية وإدارة الأعمال من جامعة شرق واشنطن عام 2000م.

اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت ستة (6) اجتماعات، ويوضح الجدول التالي أسماء وسجل حضور أعضاء اللجنة.

اسم العضو	الصفة	2023-02-02م	2023-05-29م	2023-06-07م	2023-10-01م	2023-11-08م	2023-12-05م
المهندس/ سلطان الدغيثر	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ مارك مايكيس	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ بندر بن مقرن	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓

لجنة الاستثمار

تم تشكيل اللجنة في الدورة الجديدة للمجلس بموجب قرار المجلس بتاريخ 2023-01-02م.

تشكيل اللجنة

بموجب قواعد عمل لجنة الاستثمار، فإن اللجنة تتكون من ثلاثة إلى خمسة أعضاء يصدر قرار بتعيينهم من قبل المجلس، ويكون من بينهم أعضاء من مجلس الإدارة من ذوي الخبرة في القطاع ذي الصلة وعمليات الاندماج والاستحواذ. ويتضمن تكوين اللجنة عضواً مستقلاً بخبرة في عمليات الاندماج والاستحواذ، إضافة إلى الرئيس التنفيذي. وتكون مدة عضوية اللجنة مماثلة لمدة دورة المجلس. وتعقد اللجنة اجتماعاتها مرتين في السنة على الأقل، وللرئيس دعوتها إلى الانعقاد في أي وقت أو عند طلب عضوين أو أكثر من أعضاء اللجنة.

مهام ومسؤوليات اللجنة

تتولى اللجنة المهام والمسؤوليات الآتية بما يتوافق مع سياسة الاستثمار وجدول الصلاحيات المقررة من المجلس:

- التوصية لمجلس إدارة الشركة القابضة باعتماد السياسات اللازمة لعمل الإدارة.
- التوصية لمجلس إدارة الشركة القابضة باعتماد سياسة الاستثمار ومنظومة الصلاحيات.
- النظر في الموافقة على استراتيجية الاستثمار واتخاذ القرارات بشأنها.
- الإشراف على استثمارات الشركة القابضة بما يتوافق مع سياسة الاستثمار.
- التوصية لمجلس إدارة الشركة القابضة بالفرص الاستثمارية الاستراتيجية (بما في ذلك الاندماج والاستحواذ والمشاريع المشتركة) التي لم ترد في سياسة الاستثمار.
- الموافقة على إجراءات ترشيح المستشارين الخارجيين للعمل على الفرص الاستثمارية الاستراتيجية، والموافقة على تعيينهم وتحديد أتعابهم بناءً على توصية الإدارة التنفيذية.
- تعيين وإنهاء تعيين مدراء الاستثمار الخارجيين للشركة القابضة ومتابعة أداؤهم والموافقة على أتعابهم وإنهاء مهامهم.

أعضاء لجنة الاستثمار

الأستاذة/ سارة السحيمي

رئيس اللجنة، مستقل

نأمل الاطلاع على قسم السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.

الأستاذ/ يزيد الحميد

عضو، غير تنفيذي

نأمل الاطلاع على قسم السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.

الأستاذ/ سبتي السبتي

عضو، غير تنفيذي

نأمل الاطلاع على قسم السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.

المهندس/ خالد الحصان

عضو، تنفيذي

نأمل الاطلاع على قسم السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.

الأستاذ/ فهد الجميح

عضو، من خارج المجلس

الأستاذ/ فهد الجميح هو مدير إدارة في قسم الاستثمارات المباشرة التابعة لاستثمارات الشرق الأوسط وشمال أفريقيا في صندوق الاستثمارات العامة، وعضو مجلس إدارة شركة D360 وعضو مجلس إدارة شركة ينبع للإسمنت وعضو لجنة الاستثمار لدى شركة مجموعة تداول السعودية، كما أنه عضو مجلس إدارة شركة برجولا القابضة وعضو مجلس إدارة شركة المرطبات الدولية، وعضو مجلس إدارة شركة الجميح للمعدات.

شغل الأستاذ/ فهد سابقاً منصب رئيس الاستثمار في عبد اللطيف جميل للاستثمارات، وعضو لجنة الاستثمار في شركة عبد اللطيف جميل للأراضي. كما شغل وظيفة نائب رئيس الاستثمارات المصرفية في السعودي الفرنسي كابتال.

الأستاذ/ فهد حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة نورث إيسترن، وماجستير في الأوراق المالية الدولية، الاستثمارات والمصرفية من جامعة ريدينج، وماجستير في إدارة الأعمال من جامعة بورتسموث.

اجتماعات لجنة الاستثمار

عقدت لجنة الاستثمار أربعة (4) اجتماعات، ويوضح الجدول التالي أسماء وسجل حضور أعضاء اللجنة.

اسم العضو	الصفة	2023-03-19م	2023-04-30م	2023-10-05م	2023-12-12م
الأستاذة/ سارة السحيمي	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ يزيد الحميد	عضو	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ سبتي السبتي	عضو	✓	X	✓	✓
المهندس/ خالد الحصان	عضو	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ فهد الجميح	عضو	✓	✓	✓	✓

آلية تحديد المكافآت

تتبع سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية اتباعها معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها، كما يراعى فيها ما يلي:

- انسجامها مع استراتيجية الشركة القابضة وأهدافها.
- انسجامها مع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة القابضة.
- جذب واستبقاء أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، مع تحفيزهم على تحقيق نجاح الشركة القابضة وتعزيز قيمة المساهمين على المدى الطويل.
- تحديد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها، والمؤهلات العلمية، والخبرات العملية، والمهارات، ومستوى الأداء.

سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة، أعضاء اللجان والإدارة التنفيذية

وفقاً لسياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية، والتي وافقت عليها الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 2023-12-13م:

- يستحق كل عضو من أعضاء المجلس مكافأة سنوية قدرها 400 ألف ريال سعودي.
- يستحق رئيس المجلس مكافأة سنوية قدرها 800 ألف ريال سعودي.
- يستحق كل من رؤساء اللجان التابعة للمجلس مكافأة سنوية قدرها 250 ألف ريال سعودي.
- يستحق كل عضو من أعضاء المجلس مكافأة سنوية قدرها 200 ألف ريال سعودي نظير عضويته في أي لجنة يكون عضواً فيها.
- يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة إضافية مقابل أي عمل أو منصب تنفيذي أو فني أو إداري أو استشاري تقوم الشركة القابضة بتكليفه به بشكل مستقل بشرط حصول العضو على الترخيص اللازم للقيام بهذه الأعمال.

تفاصيل المكافآت

بدلات حضور الأعضاء لاجتماعات مجلس الإدارة خلال العام 2023م

المكافآت المتغيرة							المكافآت الثابتة									
بدل المصروفات	المجموع الكلي	مكافآت نهاية الخدمة	مجموع المكافآت المتغيرة	الأسهم الممنوحة	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	مجموع المكافآت الثابتة	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مزايا عينية	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	بدل حضور جلسات المجلس	مبلغ معين	(ريال سعودي)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	800,000	-	-	-	-	-	800,000	الأستاذة/ سارة السحيمي
-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000	-	-	-	-	-	400,000	الأستاذ/ هاشم الحفيل
-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000	-	-	-	-	-	400,000	المهندس/ سلطان الدغيثر
									1,600,000						1,600,000	المجموع
																ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين
-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000	-	-	-	-	-	400,000	الأستاذ/ يزيد الحميد
-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000	-	-	-	-	-	400,000	الأستاذة/ رانيا نشار
-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000	-	-	-	-	-	400,000	الأستاذ/ سبتي السبتي
-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000	-	-	-	-	-	400,000	الأستاذ/ مارك مايكبيس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000	-	-	-	-	-	400,000	الأستاذ/ إكسامير روليت
									2,000,000						2,000,000	المجموع
																ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين
-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000	-	-	-	-	-	400,000	المهندس/ خالد الحصان
									400,000						400,000	المجموع

مكافآت أعضاء اللجان عن عضويتهم في لجان مجلس الإدارة (ريال سعودي):

اسم العضو	المكافآت الثابتة	بدل حضور الجلسات	المجموع
لجنة المراجعة			
الأستاذ/ عمر الهوشان	250,000	-	250,000
الأستاذ/ هاشم الحقييل	200,000	-	200,000
المهندس/ سلطان الدغيثر	200,000	-	200,000
الأستاذ/ عبدالحميد المهيدب	200,000	-	200,000
الأستاذة/ لطيفة السبهان	200,000	-	200,000
المجموع	1,050,000		1,050,000
لجنة الترشيحات والمكافآت			
المهندس/ سلطان الدغيثر	250,000	-	250,000
الأستاذ/ مارك مايكبيس	200,000	-	200,000
الأستاذ/ بندر بن مقرن	200,000	-	200,000
المجموع	650,000		650,000
لجنة الحوكمة والمخاطر والالتزام			
الأستاذة/ رانيا نشار	250,000	-	250,000
الأستاذ/ إكسافير روليت	200,000	-	200,000
المهندس/ خالد الحصان	200,000	-	200,000
الدكتور/ يحيى الجبر	200,000	-	200,000
الأستاذة/ مها السديري	200,000	-	200,000
المجموع	1,050,000		1,050,000
لجنة الاستثمار			
الأستاذة/ سارة السحيمي	250,000	-	250,000
الأستاذ/ يزيد الحميد	200,000	-	200,000
الأستاذ/ سبتي السبتي	200,000	-	200,000
المهندس/ خالد الحصان	200,000	-	200,000
الأستاذ/ فهد الجميح	200,000	-	200,000
المجموع	1,050,000		1,050,000
المجموع الكلي	3,800,000		3,800,000

المكافآت المدفوعة لأعلى خمسة من كبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي عن العام المالي 2023م (ريال سعودي):

المبلغ		
7,448,725	رواتب	المكافآت الثابتة
3,004,319	بدلات	
548,898	مزايا عينية	
11,001,942		المجموع
-	مكافآت دورية	المكافآت المتغيرة
-	أرباح	
9,196,000	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	
-	خطط تحفيزية طويلة الأجل	
-	الأسهم الممنوحة	
9,196,000		المجموع
-		مكافأة نهاية الخدمة
400,000		مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس إن وجدت
20,597,942		المجموع الكلي

إدارة المخاطر

تعرض المجموعة للمخاطر التالية الناتجة عن أنشطتها واستخدام الأدوات المالية:

- مخاطر السوق.
- مخاطر الائتمان.
- إدارة مخاطر التشغيل.
- مخاطر السيولة.

يبين هذا الإيضاح المعلومات المتعلقة بتعرض المجموعة لكل نوع من أنواع المخاطر أعلاه، وأهداف وسياسات وإجراءات المجموعة بشأن قياس وإدارة المخاطر. وبالإضافة إلى ذلك، تم إدراج إفصاحات نوعية إضافية في هذه القوائم المالية الموحدة.

إطار إدارة المخاطر المؤسسية

يضطلع مجلس الإدارة (المجلس) بالمسؤولية الكاملة عن وضع إطار عمل إدارة المخاطر المؤسسية الخاص بالمجموعة والإشراف عليه. مجلس الإدارة مسؤول عن الموافقة على سياسة إدارة المخاطر المؤسسية للمجموعة. علاوة على ذلك، تتولى لجنة الحوكمة والمخاطر والامتثال التابعة لمجلس الإدارة مسؤولية الإشراف على التنفيذ الفعال لسياسة إدارة المخاطر المؤسسية.

تم وضع سياسة إدارة المخاطر المؤسسية للمجموعة لتحديد وتحليل المخاطر التي تواجهها المجموعة، ولوضع حدود وضوابط المخاطر

المناسبة، ومراقبة المخاطر والالتزام بالحدود. تتم مراجعة سياسة وإطار إدارة المخاطر المؤسسية بانتظام لتعكس التغييرات في ظروف السوق وأنشطة المجموعة. تهدف المجموعة إلى تطوير ثقافة مخاطر بناءة يشارك فيها جميع الموظفين بشكل فعال ويفهمون أدوارهم والتزاماتهم.

المكونات الرئيسية لإطار إدارة المخاطر المؤسسية للمجموعة هي حوكمة المخاطر، وقبول المخاطر وتحملها، وعملية إدارة المخاطر، وعالم المخاطر، وثقافة المخاطر، وأدوات إدارة المخاطر والسياسات والإجراءات ذات الصلة. ويحكم الإطار العمليات المطلوبة لتحديد وتقييم وترتيب أولويات المخاطر الرئيسية التي يمكن أن تؤثر على المجموعة وتنفيذ استراتيجيتها.

لضمان اتباع نهج متكامل ومتسق عبر عملية إدارة المخاطر بالمجموعة، تم تحديد حدود قبول المخاطر والتسامح وفقاً لعالم المخاطر، الذي يصنف المخاطر إلى فئات منظمة لإدارة المخاطر بشكل فعال. ويؤثر تصنيف المخاطر هذا بشكل مباشر على التكوين المحدد للقدرة على تحمل المخاطر والعناصر الأخرى لإطار إدارة المخاطر المؤسسية مثل سياسة وإجراءات إدارة المخاطر المؤسسية.

هيكل إدارة المخاطر

تم إنشاء هيكل تنظيمي متماسك داخل المجموعة من أجل تحديد المخاطر وتقييمها ومتابعتها ومراقبتها.

أعضاء مجلس الإدارة

الهدف من حوكمة المخاطر هو الإشراف المركزي على مجلس الإدارة الذي يقدم التوجيه والموافقات اللازمة للاستراتيجيات والسياسات لتحقيق أهداف الشركة المحددة.

الإدارة العليا

إن الإدارة العليا مسؤولة عن العمليات اليومية لتحقيق الأهداف الاستراتيجية ضمن مدى تقبل المخاطر المحددة سلفاً للمجموعة. تربط جميع وظائف الأعمال منهجية تقييم المخاطر الخاصة بهم بما يتماشى مع عالم المخاطر والبيانات الأساسية. بالإضافة إلى ذلك، يجب مواءمة جميع سياسات وإجراءات ووظائف العمل مع جميع مستويات التحمل المنصوص عليها في بيان قابلية تحمل المخاطر.

فيما يلي ملخص المخاطر التي تواجهها المجموعة وطريقة قيام الإدارة بتخفيف آثار هذه المخاطر:

مخاطر السوق

تمثل مخاطر السوق المخاطر الناتجة عن تذبذب القيمة العادلة للتدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية ما نتيجة التغيرات في الأسعار السائدة في السوق، سواء كانت تلك التغيرات ناتجة عن عوامل خاصة بأداة مالية محددة أو بالجهة المصدرة لها، أو عوامل تؤثر على جميع الأدوات المالية المماثلة المتداولة في السوق. تقوم المجموعة بالحد من مخاطر السوق عن طريق الاحتفاظ بمحفظة متنوعة ومراقبة التطورات في الأسواق المالية. إن مخاطر السوق تعكس مخاطر الأسعار ومخاطر العملات ومخاطر أسعار العمولة.

مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان مخاطر الخسارة المالية للمجموعة في حالة عدم وفاء العميل أو الطرف الآخر بالتزاماته التعاقدية تجاه أداة مالية ما، والتي تنشأ بشكل أساسي عن المبالغ المستحقة القبض من العملاء والنقد لدى البنوك، والودائع لأجل، والاستثمار في سندات الدين.

إدارة المخاطر التشغيلية

يتمثل هدف المجموعة في إدارة المخاطر التشغيلية التي تنشأ عن فشل العمليات الداخلية والخارجية أو الأفراد أو الأنظمة أو الأحداث الخارجية. وتشمل مخاطر عمليات المصدر ومخاطر عمليات الأعضاء ومخاطر عمليات السوق ومخاطر الموارد البشرية ومخاطر الموجودات المادية. وذلك لكي يتحقق التوازن بين تجنب الخسائر والأضرار المالية على سمعة المجموعة وبين الفعالية الشاملة للتكلفة ولتجنب إجراءات السيطرة التي تقيد المبادرة والإبداع.

من أجل إدارة مخاطر أنشطة خدمات المقاصة للمجموعة، تمتلك المجموعة من خلال إحدى الشركات التابعة لها (مقاصة) نظاماً متكاملًا وشاملاً لإدارة المخاطر وتضمن أن إطار إدارة المخاطر الخاص بها يحدد ويقيس ويراقب ويدير المخاطر التي تتحملها من أعضاء المقاصة وكذلك المؤسسات الرئيسية الأخرى. لدى المجموعة مدى تقبل منخفض للمخاطر المالية والسيولة والتشغيلية والسوقية ومخاطر التركيز الائتماني. تساعد هذه الرغبة في دفع عملية تحديد القيم المتحفظة عند اتخاذ قرار بشأن التدابير الرئيسية مثل غطاء الصندوق الافتراضي أو مدة الاستثمار. تم تطوير سياسات وإجراءات وأنظمة وضوابط إدارة المخاطر هذه للالتزام بلائحة الأطراف الأخرى المركزية للأوراق المالية الصادرة عن هيئة أسواق المال، فضلاً عن التوافق مع مبادئ CPMI-IOSCO للبنية التحتية للأسواق المالية (PFMIs) وأفضل الممارسات الدولية.

مخاطر السيولة

تمثل مخاطر السيولة الصعوبات التي تواجهها المجموعة في الوفاء بالالتزامات المتعلقة بالمطلوبات المالية التي تسدد نقداً أو على شكل موجودات مالية أخرى. تتمثل طريقة المجموعة في إدارة مخاطر السيولة في ضمان، قدر الإمكان، توفر السيولة الكافية للوفاء بالتزاماتها حال استحقاقها في ظل الظروف العادية والدرجة، بدون تكبد خسائر غير مقبولة أو الإضرار بسمعة المجموعة.

المدفوعات النظامية والجزاءات والعقوبات

الجهة النظامية	الوصف	المبلغ (ريال سعودي)
هيئة السوق المالية	مبلغ سنوي ثابت	130,000,000
هيئة الزكاة والضريبة والجمارك	المبالغ المستحقة عن الزكاة	64,138,768
هيئة الزكاة والضريبة والجمارك	المبالغ المستحقة عن ضريبة الاستقطاع وضريبة القيمة المضافة	103,445,742
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	المبالغ المستحقة عن الموظفين	25,014,785

الجزاءات والعقوبات

لم تحصل شركة مجموعة تداول السعودية القابضة على أي جزاءات أو عقوبات خلال العام 2023م من قبل أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

القروض

تفاصيل القروض كما في 31 ديسمبر 2023م هي كما يلي؛ علماً بأن جميع القروض هي للشركة التابعة "الشبكة المالية المباشرة" (مليون ريال سعودي):

اسم الجهة المانحة للقرض	مبلغ أصل القرض	مدة القرض	المبالغ المدفوعة سداداً للقرض خلال الفترة 2023-05-07م حتى 2023-12-31م	المبلغ المتبقي من القرض
شركة الخليج للتمويل	7.5	36 شهراً	0.6	-
شركة اوركس للتأجير التمويلي	5.0	32 شهراً	1.3	-
شركة أجل للخدمات التمويلية	5.0	30 شهراً	1.7	0.7
شركة تمويل الأولى	15.0	30 شهراً	4.0	7.0
شركة تمويل الأولى	3.9	30 شهراً	1.0	2.8
البنك العربي الوطني	3.8	6 شهور	0.7	-
البنك العربي الوطني	1.0	حسب الطلب	0.0	1.0
الإجمالي	41.2		9.3	11.5

الأداء المالي

إعداد القوائم المالية

كما أنه لا توجد أية اختلافات عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ولا توجد أي ملاحظات جوهرية من المحاسب القانوني على القوائم المالية للشركة للعام المالي 2023م.

قائمة الربح أو الخسارة (ريال سعودي)

2023م	2022م	2021م	2020م	2019م	
1,072,780,190	1,090,195,935	1,166,093,741	1,079,639,193	564,747,899	إيرادات تشغيلية
(465,938,351)	(387,725,914)	(331,786,738)	(336,748,634)	(322,805,587)	تكاليف تشغيلية
606,841,839	702,470,021	834,307,003	742,890,559	241,942,312	مجموع الربح
(278,906,922)	(256,317,557)	(221,535,351)	(177,719,748)	(196,960,609)	مصروفات عمومية وإدارية
390,305	(268,425)	814,878	(19,735,859)	(148,493)	(مخصص)/عكس مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
328,325,222	445,884,039	613,586,530	545,434,952	44,833,210	الربح التشغيلي
127,034,102	55,957,975	40,582,673	38,793,042	94,343,939	إيرادات استثمارات
(17,157,777)	(9,918,562)	(3,279,208)	(2,101,685)	(1,610,095)	حصة في نتائج شركات زميلة ورد الانخفاض في القيمة
(4,246,034)	(2,371,987)	(2,695,456)	(2,525,112)	(3,174,036)	تكاليف التمويل
3,041,049	2,737,273	5,732,352	4,478,947	18,900,768	إيرادات أخرى
108,671,340	46,404,699	40,340,361	38,645,192	108,460,576	الربح من الأنشطة غير التشغيلية
436,996,562	492,288,738	653,926,891	584,080,144	153,293,786	ربح السنة قبل الزكاة
(55,499,811)	(67,690,412)	(66,223,360)	(83,561,274)	-	مصروف الزكاة
381,496,751	424,598,326	587,703,531	500,518,870	153,293,786	صافي ربح السنة
390,060,733	424,598,326	587,703,531	500,518,870	153,293,786	ربح السنة المتعلق ب:
(8,563,982)	-	-	-	-	المساهمين العاديين للشركة الأم
381,496,751	424,598,326	587,703,531	500,518,870	153,293,786	حصة غير مسيطرة

قائمة المركز المالي (ريال سعودي)

2023م	2022م	2021م	2020م	2019م	
الموجودات					
الموجودات المتداولة					
2,050,614,074	2,118,826,096	86,197,458	96,798,376	268,487,867	نقد وما في حكمه
3,526,916,817	4,060,678,204	18,013,567	32,177,558	-	مقاصة الموجودات المالية للأعضاء
94,707,793	64,348,393	60,547,611	57,364,818	41,179,879	ذمم مدينة
136,641,059	116,105,444	108,059,619	102,271,835	102,841,000	دفعات مقدمة ومبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
269,253,058	618,569,219	2,631,732,808	3,103,518,964	2,660,288,572	استثمارات
6,078,132,801	6,978,527,356	2,904,551,063	3,392,131,551	3,072,797,318	إجمالي الموجودات المتداولة
الموجودات غير المتداولة					
383,539,746	400,697,523	375,616,085	378,895,293	40,996,978	استثمارات في شركات زميلة
217,792,547	110,404,115	56,056,384	21,381,712	13,693,404	ممتلكات ومعدات
348,988,802	139,298,385	144,727,277	179,552,282	176,516,175	موجودات غير ملموسة وشهرة
391,088,818	55,809,077	55,272,377	101,267,886	231,554,876	استثمارات
217,360,938	5,310,445	7,120,394	19,856,726	11,271,347	موجودات حق الاستخدام
1,558,770,851	711,519,545	638,792,517	700,953,899	474,032,780	إجمالي الموجودات غير المتداولة
7,636,903,652	7,690,046,901	3,543,343,580	4,093,085,450	3,546,830,098	إجمالي الموجودات

قائمة المركز المالي (ريال سعودي)

2023م	2022م	2021م	2020م	2019م	
حقوق الملكية والمطلوبات					
المطلوبات المتداولة					
3,508,060,041	4,050,236,628	18,013,349	22,177,557	-	مقاصة المطلوبات المالية للأعضاء
51,306,125	-	982,913	9,128,643	4,263,087	التزامات عقود إيجار
10,342,741	-	-	-	-	الجزء المتداول من قروض طويلة الاجل
49,793,406	12,467,820	6,785,710	5,977,047	105,383,866	ذمم دائنة
55,137,969	19,375,330	22,280,843	32,758,785	22,330,201	رصيد مستحق إلى هيئة السوق المالية
300,062,492	264,771,975	236,085,074	205,953,907	75,018,332	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات متداولة أخرى
30,378,316	16,722,361	3,214,902	3,223,464	3,134,967	إيرادات مؤجلة
64,221,598	67,221,868	66,663,698	83,561,274	-	مخصص الزكاة
4,069,302,688	4,430,795,982	354,026,489	362,780,677	210,130,453	إجمالي المطلوبات المتداولة
المطلوبات غير المتداولة					
98,708,089	79,561,092	96,876,185	91,024,046	77,294,401	منافع نهاية الخدمة للموظفين
150,950,630	-	-	4,658,348	-	التزامات عقود إيجار
175,363,779	-	-	-	-	خيار بيع حصة غير مسيطرة
1,145,301	-	-	-	-	قروض طويلة الاجل
12,397,613	-	-	-	-	إيرادات مؤجلة
438,565,412	79,561,092	96,876,185	95,682,394	77,294,401	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
4,507,868,100	4,510,357,074	450,902,674	458,463,071	287,424,854	إجمالي المطلوبات
حقوق الملكية					
1,200,000,000	1,200,000,000	1,200,000,000	1,200,000,000	1,200,000,000	رأس المال
-	360,000,000	360,000,000	376,963,633	326,911,746	احتياطي نظامي
-	-	-	1,114,180,214	1,114,180,214	احتياطي عام
(161,328,401)	-	-	-	-	احتياطي آخر
2,090,363,953	1,619,689,827	1,532,440,906	943,478,532	618,313,284	أرباح مبقاه
3,129,035,552	3,179,689,827	3,092,440,906	3,634,622,379	3,259,405,244	إجمالي حقوق الملكية
7,636,903,652	7,690,046,901	3,543,343,580	4,093,085,450	3,546,830,098	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات