شركة مجموعة النفيعي للاستثمار

(شركة مساهمة سعودية) جدة - المملكة العربية السعودية

تقرير مجلس الادارة والقوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

تقرير مجلس الادارة السنوي عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١م

مقدمة:

يسر مجلس إدارة شركة مجموعة النفيعي للاستثمار تقديم التقرير السنوي للفترة المالية من ٠١ يناير ٢٠١٥م والمنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م وذلك وفقا لما نصت عليه المادة رقم (٤٣) من النظام الأساسي للشركة وبما نص عليه تعميم هيئة السوق المالية رقم ٥١٩/٦ بتاريخ ١٤٣٣/٠٢/٢٠ هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٢٤ م.

التأسيس وبداية مزاولة النشاط: -

أسست شركة مجموعة النفيعي للاستثمار بموجب أحكام نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي الكريم رقم م/٦ وتاريخ ١٣٨٥/٠٣/٢٢ هـ ولنظام هيئة سوق المال السعودي الصادر بالمرسوم الملكي الكريم رقم (م/٣٠) وتاريخ ١٤٢٤/٦/٢ هـ وترخيص هيئة السوق المالية رقم (٣٧ – ٠٧٠٨٢) وتاريخ ١٤٢٨/٠٨/٠١هـ الموافق ٢٠٠٧/٠٨/١٨ م، والسجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٨٢٦٧٤ وتاريخ ١٤٢٩/٠٩/٠٩هـ وبناءين في ١٥٢٨/٠٩/٠٩ هـ وبدأت الشركة عملياتها خلال الربع الأخير من عام ٢٠٠٩ م.

أنشطة الشركة الرئيسية: -

إن الغرض الأساسي والذي من أجله تم تأسيس الشركة هتل بالقيام بممارسة أنشطة على النحو التالي :

م	أعمال الأوراق المالية	نوع النشاط
١	المقاصة	معامل (وصفة أصيل أو وكيل)
٢	الحفظ	خدمات حفظ الأوراق المالية
٣	الإدارة	إدارة صناديق الاستثمار – إدارة محافظ العملاء
٤	الترتيب	العملاء-استشارات مالي لاستثمار أعمال وأموال شركات
٥	تقديم المشورة	مستشار استثمار

وذلك بموجب ترخيص هيئة سوق المالية رقم (٣٧-٠٧٠٨٢) بتاريخ ١٤٢٨/٠٨/٠١ هـ الموافق ٢٠٠٧/٠٨/١٤ م.

المعالم المالية:

فيما يلي ملخص لنتائج السنة المالية الأولى المنتهية في ٣١ / ١٢/ ٢٠١٥/ م :

البند	ريال سعودي
مجموع الأصول المتداولة	٢٨,٨٦٩,١١٣
مجموع الأصول غير المتداولة	١٧,٥٣١,٦٢٥
إجمالي أصول الشركة	٤٦,٤٠٠,٧٣٨
مجموع الخصوم المتداولة	٧,٤١٥,٢٥٥
مجموع الخصوم غير المتداولة	١,١٧٠,٢٥١
إجمالي خصوم الشركة	٨,٥٨٥,٥٠٦
رأس المال	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
خسائر متراكمة (مدورة)	(١٢,١٨٤,٧٦٨)
إجمالي حقوق المساهمين	٣٧,٨١٥,٢٣٢
مجموع الخصوم وحقوق الملكية	٤٦,٤٠٠,٧٣٨

ربح (خسارة) السهم: -

بلغت خسارة السهم الواحد خلال السنة المالية المذكورة (١,٣٣) ريال.

ريال واحد وثلاثة وثلاثون هللة لا غير.

سياسة توزيع الأرباح: -

توزع الشركة صافي الربح المتحصل وذلك بعد اقتطاع جميع المصاريف الإدارية والعمومية والمستحقات الزكوية المستحقة (إن وجدت) وبعد تكوين مخصص الاحتياطيات النظامية (القانونية) اللازمة بحسب المادة رقم (٤٤) من النظام الأساسي للشركة.

سقفت الشركة صافي خسارة قدرها (٦,٦٧٤,٧٦١) ريال (ستة مليون وستمائة وأربعة وسبعون ألف وسبعمائة وإحدى وستون ريال فقط لا غير " وذلك في السنة المالية السابعة.

البند	مليون ريال
صافي الخسارة المقدرة قبل الزكاة الشرعية	(٦,١٢٤,٦٦٢)
الزكاة الشرعية	(٥٥٠,٠٩٩)
صافي الخسارة المقدرة	(٦,٦٧٤,٧٦١)
نصيب السهم الواحد من صافي الخسارة	(١,٣٣)

بيانات المساهمين

يبلغ رأس المال للشركة المصرح به والمدفوع (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم الى (٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم عشرية القيمة تبلغ القيمة الاسمية لكل سهما (١٠) ريال سعودي، وجميعها أسهم عادية نقدية.

م	المساهم	عدد الأسهم	نسبة الملكية بعد الاكتتاب	رأس المال
١	شركة محمد حسن ربيع وأولاده	١,٨٥٠,٠٠٠	%٣٧	١٨,٥٠٠,٠٠٠
٢	شركة بشائر للاستثمار المحدودة	١,٧٥٠,٠٠٠	%٣٥	١٧,٥٠٠,٠٠٠
٣	السيد/محمد حسين العمودي	٦٠٠,٠٠٠	%١٢	٦,٠٠٠,٠٠٠
٤	شركة مجموعة جيان القابضة	٢٥٠,٠٠٠	%٥	٢,٥٠٠,٠٠٠
٥	السيد/ عمر عبود محمد العمودي	٢٥٠,٠٠٠	%٥	٢,٥٠٠,٠٠٠
٦	السيد/ بدر بن اجيل بن سحيضان العتيبي	١٠٠,٠٠٠	%٢	١,٠٠٠,٠٠٠
٧	السيد/ سعد حسين ربيع النفيعي	١٠٠,٠٠٠	%٢	١,٠٠٠,٠٠٠
٨	السيد/ سعيد عمر محمد بافرط	٥٠,٠٠٠	%١	٥٠٠,٠٠٠
٩	السيد/وليد عبد الله خلف الحضيري	٥٠,٠٠٠	%١	٥٠٠,٠٠٠
	المجموع	٥,٠٠٠,٠٠٠	%١٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠

مجلس الادارة:

فيما يلي بيان بعضوية أعضاء مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٥ م وعضويتهم في الشركات المساهمة الأخرى بالإضافة الى اعادة تعيين أعضاء مجلس الإدارة الحالي عن الفترة من ٢٠١٦/٠٨/٠٤ ولمدة ثلاث سنوات قادمة .

م	الاسم	صفة العضوية	العضوية في الشركات المساهمة الأخرى
١	السيد / محمد حسين ربيع النفيعي (رئيس مجلس الإدارة)	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	
٢	السيد / سعد حسين ربيع النفيعي	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	
٣	السيد / سعيد وليد سوق	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	
٤	السيد / عمر عبود محمد العمودي	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	رئيس مجلس إدارة شركة آبه بي سي السعودية – رئيس مجلس إدارة شركة بلنج للحديد – عضو مجلس إدارة شركة عدسات المحاكي للمقاولات – عضو مجلس إدارة الشركة العربية لمكتب الاتصال والمقاولات والتجارة – عضو مجلس إدارة مكتب المدعون صدون استشاريون (مكتب هندسي) – شريك في الشركة السعودية السويدية للانشاءات – ساحب مؤسسة الأفق الحديثة
٥	السيد / خالد محمد عمر باوزير	عضو غير تنفيذي و مستقل	عضو جمعية الخليج للتسويق –نائب رئيس مجلس الاتحاد السعودي للركن – عضو مجلس الهوية السعودي – عضو منظمة المدارات للاتحاد – رئيس لجنة الاحياز الدولي – رئيس لجنة التجارة في مجلس الاتحاد السعودي الدولي – العضو المنتدب لشركة حلف للخدمات الصناعية .
٦	السيد / سراج علي سراج الخازني	عضو غير تنفيذي و مستقل	
٧	السيد/ سالم محمد سالم باعبيد (عضو منتدب)	عضو تنفيذي وغير مستقل	

عقد مجلس الإدارة اجتماع خلال العام حسب الجدول الموضح أدناه :

م	الاسم	عدد الجلسات التي تم حضورها	١٦/٠٣/٢٠١٦
١	السيد / محمد حسن ربيع النفيعي (رئيس مجلس الإدارة)	١	√
٢	السيد / سعد حسين ربيع النفيعي	١	√
٣	السيد / سعيد وليد سوق	١	√
٤	السيد / عمر عبود محمد العمودي	١	√
٥	السيد / خالد محمد عمر باوزير	١	√
٦	السيد / سراج علي سراج الخازني	١	√
٧	السيد/ سالم محمد سالم باعبيد (عضو منتدب)	١	√

√- حضور ✗- غياب

لجان مجلس الإدارة:

يوجد لدى الشركة لجان مبنية عن مجلس الإدارة وهي :

لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت ولجنة الاستثمار

أولا: لجنة المراجعة :

إن لجنة المراجعة هي لجنة فرعية يتم تعيينها من قبل مجلس الإدارة وهذه اللجنة مسؤولة عن الاشراف على جميع المواضيع الخاصة بالرقابة في الشركة وتشرف لجنة المراجعة على أداء ومستقلالية إدارة المراجعة الداخلية والعمل بموضوعيا وتقوم اللجنة وإجراء المقابلات الدورية مع الإدارة والمراجعين الداخليين والخارجيين عن المواضيع التي تقوم على البيانات المالية الموحدة والرقابة الداخلية وتقوم لجنة المراجعة بأخطار مجلس الإدارة عن اعمالها .

عقدت لجنة المراجعة اجتماع واحد بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٦م بحضور جميع أعضاء اللجنة وفيما يلي أعضاء لجنة المراجعة:

الاستاذ/ سالم محمد سالم باعبيد	-	رئيس للجنة.
الاستاذ/ سراج علي سراج الخازني.	-	عضو اللجنة.
الاستاذ/ مراد زياد زهيري	-	عضو اللجنة (مدير المراجعة الداخلية لدى الشركة).

وكان خلال الاجتماع ما يلي :

١- الاطلاع على التوائم المالية المدققة للشركة لعام المالي ٢٠١٥ م ورفعها الى مجلس الإدارة للاطلاع عليها واعتمادها .

٢- الاطلاع على التقرير السنوي للمراجعة الباهظية للعام ٢٠١٥ م .

٣- ترشيح عدد (٣) هاسبين قانونين مرخصين لتدقيق حسابات الشركة للعام المالي ٢٠١٦ م ورفعها للجمعية العامة العادية لاعتماد واعتماد المرشحين .

ثانيا: لجنة الترشيحات والمكافآت:

بناء على المادة (١٥) من نظام حوكمة الشركات الصادر بقرار من هيئة السوق المالية رقم(٢١٠-٢٠٠٦-٢ بتاريخ ١٤٢٧/١٠/٢١ (الموافق ٢٠٠٦/١١/١٢) قام مجلس الإدارة بتكوين لجنة منفصلة للترشيحات والمكافآت وتتضمن واجبات ومسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت ما يلي :

١- التوصية بخصوص تعيينات العضوية لمجلس الإدارة .

٢- القيام بالمراجعة السنوية لمتطلبات المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة .

٣- القيام بمراجعة هيكل مجلس الإدارة وتحديد مدى عدم وجود تضارب في المصالح بالنسبة لعضويتهم .

٤- وضع سياسات واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا في الشركة .

وعقدت لجنة الترشيحات والمكافآت اجتماع واحد بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٦م بحضور جميع أعضاء اللجنة وفيما يلي أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت :

الاستاذ/ سالم محمد سالم باعبيد	-	رئيس اللجنة
الاستاذ/ سعيد وليد السوق	—	عضو اللجنة
الاستاذ/ محمد عبد الفتاح ابو مراز	—	عضو اللجنة (مدير الادارة المالية لدى الشركة)

وتم خلال الاجتماع ما يلي :

١- تم استحقاقات برامج حوافز لتشجيع مبيعات ومنتجات المجموعة لجميع موظفي الشركة .

٢- تحديث نظام المكافآت والحوافز والعمولات .

٣- التوصية بضرورة الالتزام التام بنظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية ولائحة حوكمة الشركات

٤- أية توصيات أو مقترحات أخرى ان وجدت .

جدول الاجتماع عن التعويضات والمكافآت في تقرير مجلس الادارة

البيان	أعضاء المجلس التنفيذيون	أعضاء المجلس غير التنفيذيين	أعضاء المجلس المستقلون	المدير التنفيذي المالي والمدير المالي إن لم يكن أحدهما عضو
الرواتب والمستحقات				
البدلات				
المكافآت الدورية والسنوية	٤,٠٠٠ ريال	٧٤,٠٠٠ ريال		
الخطط التحفيزية				
أي تعويضات أخرى مقابل حياة أخرى يتم الكشف عنها بشكل سنوي				

خامسا: لجنة الاستثمار:

تعود للجنة الاشراف العام على استثمارات الشركة و اعتماد القرارات الاستثمارية الرئيسية بالنيابة عن مجلس الإدارة وكذلك مراجعة اداء الاستثمارات وتقييمها .

عقدت لجنة الاستثمار اجتماع واحد خلال العام بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٠١م وفيما يلي أعضاء لجنة الاستثمار:

الاستاذ/ سالم محمد سالم باعبيد	—	رئيس اللجنة
الاستاذ/ سعيد وليد السوق	—	عضو اللجنة
الاستاذ/ محمد عبد الفتاح ابو مراز	—	عضو اللجنة

وتم خلال الاجتماع ما يلي :

١- تم استعراض الاستراتيجية الاستثمارية للشركة .

٢- تم مناقشة الاستثمارات المتاحة .

٣- تم التوصية بالموافقة على الاستثمارات المقترحة .

بنود جدول أعمال الجمعية الشرعية: -

١- اعتماد محاضر الاجتماعات السابقة.

٢- التدقيق الشرعي السنوي لمجموعة النفيعي للاستثمار ويشمل ما يلي:

- التدقيق الشرعي في فاتة أسهم الشركات المحافظة مع الشريعة الإسلامية التي تداولت بها المجموعة عن طريق الرسالة.
- التدقيق الشرعي في فاتة أسهم الشركات المحافظة مع الشريعة الإسلامية التي تداولت بها المجموعة عن طريق الودائع البنكية في البنك العربي.
- التدقيق في واردات عضلة الشركة الاستثمارية.

الأنشطة المنجزة :

التزمت شركة مجموعة النفيعي للاستثمار بأحكام نظام الشركات ولأنظمة الصادرة من هيئة السوق المالية ونفذت المجموعة خلال عام ٢٠١٥ م مبلغ ٤٠,٠٠٠ ريال، الذي يمثل الغرامات التي فرضتها الجهات الإشرافية في المملكة على المجموعة كما هو موضح بالجدول التالي :

الجهة التي فرضت الغرامة	المبلغ	ملاحظات
هيئة السوق المالية	٢٠,٠٠٠ ريال	عقاقة المادة الثانية والخمسون من قواعد الكفاية المالية وذلك استنادا الى الفقرة (ب) من المادة الخامسة والخمسون من نظام السوق المالية وذلك بسبب تأخير صرف مخصصات الزكاة في شهر ابريل ٢٠١٤ لمبلغ مقدر واحد ما يسمه ٩٫٥% من قاعدة رأس المال .
هيئة السوق المالية	٢٠,٠٠٠ ريال	عقاقة الفقرة (ب) من المادة الخامسة والخمسون من لائحة الاشخاص المرخص لهم وفقا استنادا الى الفقرة (ب) من المادة الخامسة والخمسون من نظام السوق المالية وذلك بسبب تأخير الشركة في إخطار الهيئة عن انهاء علاقتها بوسيط الاسهم المالية سابق من عرض المالكي (تخصص مسجل) خلال سبعة أيام من تاريخ انهاء العلاقة .

الإدارة التنفيذية :

تتكون الإدارة التنفيذية من مجموعة من المدراء يرأسهم الرئيس التنفيذي تقوم إدارة أعمال الشركة.

إدارة المخاطر

دور اهل المخاطر والتأكد من الأنظمة الداخلية لإدارة المخاطر لتطوير اطار عمل ادارة المخاطر بمجموعة النفيعي بهدف التخفيف من تأثيرات المخاطر المحتملة على المجموعة .

وتم إدارة المخاطر بطريقة مفهومة ومنظمة من خلال اطار واضح لرصد وقياس وتقييم المخاطر التي تتعرض لها الشركة وطرق مواجهتها والتعامل معها كجزء .

وفيما يلي تفصيلاً لعناصر الإدارة المالية وعناصر السوق والمخاطر التشغيلية المحتملة لمجموعة النفيعي وسياسة ادارة هذه المخاطر لتخفيفها وسرعتها :

أولا عناصر الائتمان

هي عناصر الخسارة الناتجة عن تعثر الطرف المقابل عن الوفاء بالتزاماته المالية او التعاقدية وفقاً للشروط المتفق عليها

تخفيف عناصر الائتمان

- يتم التحكم في عناصر الائتمان من خلال تقييم الجدارة الائتمانية للطرف المقابل والمتابعة الدورية لأي ذمم معلقة .
- تحديد سقف لأدب لحد الائتمان الذي يتم منحه لعملاء لقبول صفقات الشراء بالهامش طبقا للضمانات المحاسبة به .
- ضمانات عملاء قبول صفقات الشراء بالهامش التي يتم قبولها هي عبارة عن تغطية فعلية وأوراق مالية (اسهم) متوافقة مع الشريعة الإسلامية.

إخطار الأوراق المالية التي يتداول عليها عملاء صفقات الشراء بالهامش او التي يتم قبولها كضمان تكون وفقاً لمعايير محددة ومحددة من مجلس الإدارة .

إجراء تقييم يومي لقيمة المحفظات الخاصة بعملاء صفقات الشراء بالهامش طبقا لقيمة السوقية السائدة للأسهم وعلى العملاء المحافظة على المستويات المطلوب من نسبة التغطية.

اتخاذ اجراءات تحذيرية حول عاجلة عملاء لقبول صفقات الشراء بالهامش التي بلغت حدود الاستدعاء .

الشركة تعمل في تسهيل المحفظة في حال تعثر العميل عن تأدية التزاماته بموجب اتفاقية الشراء بالهامش ويتم اخطار العملاء بالتغيير تبعاً لذلك .

ثانيا عناصر السوق

تشير عناصر السوق الى المخاطر التي تنشأ من احتمال تأثر قيم اصول الشركة وحجومها وعوائدها سلباً بالتغيرات في ظروف السوق والتي تنشأ من تحركات في معدلات أو أسعار السوق، مثل معدلات الفائدة وأسعار صرف العملات الأجنبية وأسعار الأسهم وهامش الائتمان و/ أو أسعار السلع ما يؤدي إلى خسارة الأرباح ورأس المال .

تخفيف عناصر السوق

- رصد تحركات سوق الاسهم خلال جلسة التداول لمتابعة التغيرات في ضبابات خلاء تمويل صفقات الشراء بالهامش.
- قياس الأداء التام على المخاطر للصناديق الاستثمارية بواسطة مؤشرات التذبذب للأداء والارتباط مثل الفا وبيتا ونسبة شارب وترينور .
- مراقبة نسب تركيز الاستثمارات في الصناديق الاستثمارية للتأكد من تنوع المخاطر طبقا للأسواق والقطاعات المختلفة .
- تقييم التقرير الدوري الخاص بإدارة البحوث التابعة لادارة الاصول فيما يتعلق بالقطاعات والسوق وانعكاساته وتوصياته المختلفة للاستثمار .

ثالثا المخاطر التشغيلية :

تنجم عناصر التشغيل بسبب احتمال حدوث خسائر ناجمة عن عدم كفاءة أو فشل العمليات الداخلية -الموظفين -الأنظمة .

تخفيف عناصر التشغيل

إن أي خلل في وسائل الرقابة الداخلية والالتزام القوانين والأنظمة والتشريعات وحركة الشركات من اهم عوامل المخاطر التشغيلية ويمكن ان يؤدي الخلل الى تكبد خسائر مالية عن طريق الخطأ أو الغش أو التدخل في الاحداث فإن لذلك تكون إدارة المخاطر الثقة والمراقبة الداخلية العناصر الرئيسية للشركة ويكون جميع الموظفون مسؤولون عن إدارة وتخفيف حدة المخاطر التشغيلية ضمن الوظائف الرئيسية لذا تقع مسؤولية المخاطر التشغيلية على عاتق كل موظفي الشركة.

- تقوم إدارة المخاطر بتسجيل المخاطر وتحليلها وحصرها و مناقشتها اولا بأول، وتقديم التوصيات للعمل على تخفيفها ومنعها .
- وتشمل ذلك التأكد من كفاءة وكفاية الموظفين في كل ادارة وكل نشاط بما يتلائم مع الاحتمال المقابلة منهم و التأكد من عدم وجود تضارب مصالح بين موظفي الشركة و عملائها من خلال ادارة المخاطرة والالتزام.
- التأكد من جودة تغذية الانظمة المستعمل بها داخل الشركة وملائمتها بما يتناسب مع الانشطة الموجودة داخل الشركة .
- متابعة عناصر المخاطر المحددة وتحليل الخسائر الناشئة في نظام الرقابة الداخلية وتقديم توصيات خلها.

المخاطر المستقبلية: -

تعمل الشركة على تحقيق اهدافها وتوسعاتها المستقبلية من خلال تنفيذ خططها السنوية التشغيلية والمحددة من مجلس ادارة الشركة والتي اعتمدت برامج على تصنيف جميع ادارات وأقسام الشركة المختلفة بالإضافة الى انه قد ثبت الرؤية بضرورة دعم مؤسسي الشركة لها وذلك للتمكن هدفا في تطوعها وزيادة حجم اعمالها من اجل تحقيق أهدافها في جميع التعاملات المرغبة بها.

الإدارات

يقر مجلس إدارة شركة مجموعة النفيعي للاستثمار بما يلي :

- أن معلومات المحاسبات أعدت بالشكل الصحيح .
- إتباع معايير المحاسبة الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ولوائح هيئة سوق المالية ذات الملاقاة والمعايير الدولية للتقارير المالية، ونظام مراقبة الشركات.
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وأيد بفاعلية .
- أنه لا يوجد لدى الشركة أي اتفاقيات تجدير أحد أعضاء مجلس الإدارة أو العضو المنتدب أو المدير المالي أو أي من تابعيهم أي مصلحة مادية فيها .
- تم إعداد سجلات الحسابات المقدمة للعام ٢٠١٦ م.
- تم إعتماد خطة العمل التشغيلية المقدمة للعام ٢٠١٦ م.
- تم إعداد القوائم التنفيذية المقدمة للعام المالي ٢٠١٦ م.

قامت الشركة بتطبيق كافة أحكام لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية

خاتمة

يتشرف مجلس إدارة شركة مجموعة النفيعي للاستثمار بتوجيه أسمى آيات الشكر والتقدير إلى حكومة خادم الحرمين الشريفين والى سمو ولي عهده الأمين وسمو ولي ولي العهد والى معالي وزير المالية ومعالي وزير التجارة والصناعة ومعالي رئيس هيئة السوق المالية لما يقدمونه من دعم متواصل لقطاع الأشخاص المرخص لهم بالمملكة. كما يتوجه المجلس بشكره وتقديره الى جميع مساهمي المجموعة وعملائه على ثقتهم المستمرة ودعمهم المتواصل. والى ادارة الشركة وموظفيها على اخلاصهم وكفاءتهم وتعملهم كفريق . والذين لولا جهودهم لما تمكنت الشركة من تحقيق هذه النتائج.

والله ولي التوفيق .....

رئيس مجلس الإدارة

محمد بن حسن بن ربيع النفيعي

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات للسنة المنتهية في ٣١ديسمبر ٢٠١٥م

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م — قائمة (أ)

	إيضاح	٢٠١٥ ريال سعودي	٢٠١٤ ريال سعودي
الأصول			
الأصول المتداولة			
نقد ونقد مماثل	٣	٧,٩٢٨,٢٩٩	٦,٢٧٦,٥٦٦
عملاء المتاجرة بالهامش	٤	١٥,٩٨٦,٠٠٠	٢٨,١٥٨,٠٠٠
ذمم مدينة أخرى	٥	٧٦٧,٤٣٧	١٢٠,٤٦٨
إستثمارات في أوراق مالية للإتجار – قصيرة الأجل	٦	٢,٢٤٩,٢٢٠	٦,٤٨٢,٥١٤
إستثمارات عقارية – بالتكلفة	٧	١,٤٤٥,٣٩٥	٢,٩٩٦,٣١٦
مدفوعات مقدماً		٤٩٢,٧٦٢	٦٨٦,٢١٠
مجموع الاصول المتداولة		٢٨,٨٦٩,١١٣	٤٤,٧٢٠,٠٧٤
الأصول غير المتداولة			
إستثمارات وأصول مالية – طويلة الأجل	٨	١٦,٣٦٥,٦٤٩	١,٢١٣,٧٢٠
دفعات مقدمة مقابل شراء أصول غير ملموسة	٩	٦٠٦,٢٤٤	٦٠٦,٢٤٤
ممتلكات ومعدات – بالصافي	١٠	٥٥٩,٧٣٢	٦٦٥,١٠١
مجموع الأصول غير المتداولة		١٧,٥٣١,٦٢٥	٢,٤٨٥,٠٦٥
مجموع الاصول		٤٦,٤٠٠,٧٣٨	٤٧,٢٠٥,١٣٩
الخصوم وحقوق المساهمين			
الخصوم المتداولة			
دفعات من مستثمرين	١١	٦,٠٠٠,٠٠٠	–
مستحقات وذمم دائنة أخرى	١٢	٨٦٥,١٤٣	٦٧٦,٩٠٠
مخصص الزكاة الشرعية	١٣	٥٥٠,١١٢	١,١٣١,٤٣٥
مجموع الخصوم المتداولة		٧,٤١٥,٢٥٥	١,٨٠٨,٣٣٥
الخصوم غير المتداولة			
مخصص مكافأة ترك الخدمة		١,١٧٠,٢٥١	٩٠٦,٨١١
مجموع الخصوم غير المتداولة		١,١٧٠,٢٥١	٩٠٦,٨١١
مجموع الخصوم		٨,٥٨٥,٥٠٦	٢,٧١٥,١٤٦
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٤	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
خسائر متراكمة		(١٢,١٨٤,٧٦٨)	(٥,٥١٠,٠٠٧)
مجموع حقوق المساهمين – قائمة " د "		٣٧,٨١٥,٢٣٢	٤٤,٤٨٩,٩٩٣
مجموع الخصوم وحقوق المساهمين		٤٦,٤٠٠,٧٣٨	٤٧,٢٠٥,١٣٩

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية"

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م — قائمة (ب)

	إيضاح	٢٠١٥ ريال سعودي	٢٠١٤ ريال سعودي
إيرادات النشاط	١٥	١٥,٣٠٣,٨١٨	١٥,٣٥٠,٥٦٨
مصاريف النشاط	١٦	(١١,٦٦٨,٦١١)	(٨,٦٩٤,١٨١)
مجمل ربح النشاط		٣,٦٣٥,٢٠٧	٦,٦٥٦,٣٨٧
مصاريف إدارية وعمومية	١٧	(٢,٥٣٥,٨٥٩)	(٢,٨٧٧,٠٧٨)
صافي ربح النشاط		١,٠٩٩,٣٤٨	٣,٧٧٩,٣٠٩
خسائر غير محققه عن استثمارات في أوراق مالية		(٧,٣٧٥,١٣١)	(٢,٤٨٢,٢٦٥)
أرباح بيع أوراق مالية		٢,٠٤٢	٣,٩٤٦,٩٦٥
صافي أرباح (خسائر) أخرى	١٨	١٤٩,٠٧٩	(٣٧,٠٢١)
خسائر بيع ممتلكات ومعدات		–	(١,٢٨٨)
صافي (خسارة) دخل السنة قبل الزكاة الشرعية		(٦,١٢٤,٦٦٢)	٥,٢٠٥,٧٠٠
الزكاة الشرعية	١٣	(٥٥٠,٠٩٩)	(١,١٣١,٤٢٢)
صافي (خسارة) دخل السنة بعد الزكاة الشرعية – قائمة " د "		(٦,٦٧٤,٧٦١)	٤,٠٧٤,٢٧٨
نصيب السهم الواحد من صافي (الخسارة) الدخل	١٩	(١,٣٣)	٠,٨١

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية"

قائمة التدفق النقدي

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م — قائمة (ج)

	٢٠١٥ ريال سعودي	٢٠١٤ ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي (خسارة) دخل السنة قبل الزكاة الشرعية – قائمة "ب"	(٦,١٢٤,٦٦٢)	٥,٢٠٥,٧٠٠
التعديلات لتسوية صافي (خسارة) دخل السنة الى صافي		
النقد المتحقق من الأنشطة التشغيلية		
إستهلاك ممتلكات ومعدات	٢٠٢,٠٩١	١٧٥,٣٥١
مخصص مكافأة ترك الخدمة	٢٦٣,٤٤٠	(٤٦,٧٥٠)
خسائر بيع ممتلكات ومعدات	–	١,٢٨٨
الأصول والخصوم التشغيلية		
صملاء المتاجرة بالهامش	١٢,١٧٢,٠٠٠	١,٩٦٥,٩٢٣
ذمم مدينة أخرى	(٦٤٦,٩٦٩)	٧٢٥,٣٨٥
إستثمارات في أوراق وأصول مالية	(١٠,٩١٨,٦٣٥)	(٤٢٨,١٢٣)
إستثمارات عقارية	١,٥٥٠,٩٢١	١,٠١١,٠٥٢
مدفوعات مقدماً	١٩٣,٤٤٨	٢٧٣,١١٣
دفعات من مستثمرين	٦,٠٠٠,٠٠٠	–
مستحقات وذمم دائنة أخرى	١٨٨,٢٤٣	(٢,٩٧٠,١٠١)
زكاة مدفوعة	(١,١٣١,٤٢٢)	(١,٠٢٩,١٣٦)
صافي النقد المتحقق من الانشطة التشغيلية	١,٧٤٨,٤٥٥	٤,٨٨٣,٧٠٢
التدفقات النقدية من الانشطة الإستثمارية		
دفعات مقدمة مقابل شراء أصول غير ملموسة	–	(٦٠٦,٢٤٤)
إضافات ممتلكات ومعدات	(٩٦,٧٢٢)	(٢٢٩,٦٢٢)
المحصل من بيع ممتلكات ومعدات	–	٣٤٩
صافي النقد المستخدم في الانشطة الإستثمارية	(٩٦,٧٢٢)	(٨٣٥,٥١٧)
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
صافي الزيادة في النقد والنقد المماثل	١,٦٥١,٧٣٣	٤,٠٤٨,١٨٥
النقد والنقد المماثل في بداية السنة	٦,٢٧٦,٥٦٦	٢,٢٢٨,٣٨١
النقد والنقد المماثل في نهاية السنة	٧,٩٢٨,٢٩٩	٦,٢٧٦,٥٦٦

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية"

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م — قائمة (د)

	رأس المال ريال سعودي	خسائر متراكمة ريال سعودي	مجموع حقوق المساهمين ريال سعودي
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م			
الرصيد في بداية السنة	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٥,٥١٠,٠٠٧)	٤٤,٤٨٩,٩٩٣
صافي خسارة السنة بعد الزكاة الشرعية – قائمة "ب"	–	(٦,٦٧٤,٧٦١)	(٦,٦٧٤,٧٦١)
الرصيد في نهاية السنة – قائمة " أ "	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٢,١٨٤,٧٦٨)	٣٧,٨١٥,٢٣٢
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م			
الرصيد في بداية السنة	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٩,٥٨٤,٢٨٥)	٤٠,٤١٥,٧١٥
صافي دخل السنة بعد الزكاة الشرعية – قائمة "ب"	–	٤,٠٧٤,٢٧٨	٤,٠٧٤,٢٧٨
الرصيد في نهاية السنة – قائمة " أ "	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٥,٥١٠,٠٠٧)	٤٤,٤٨٩,٩٩٣

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية"

تقرير مراجعي الحسابات

طلال أبو غزالة وشركاه
Talal Abu-Ghazaleh & Co.
TAGI-Auditors
الشركة العالمية للتدقيق والمحاسبة
Global Company for Auditing and Accounting
محاسبون قانونيون - ترخيص رقم ٨١
Certified Public Accountants - License No.81

السادة / المساهمين المحترمين
شركة مجموعة النفيعي للإستثمار
شركة مساهمة سعودية
جدة - المملكة العربية السعودية

تقرير مراجعي الحسابات

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقه لشركة مجموعة النفيعي للإستثمار – شركة مساهمة سعودية، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وقوائم الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى (٢٤) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وف