شركة وطن للاستثمار وأعمال الأوراق المالية

(شركة مساهمة سعودية مقفلة) الرياض - المملكة العربية السعودية

وطن للاستثمار watan investment

تقرير مجلس الادارة وتقرير المراجعة والقوائم المالية كما هي بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

تقرير مجلس الادارة السنوي للعام ٢٠١٥م

1 تقرير مجلس الإدارة

يتقدم مجلس الإدارة بتقريره السنوي السابع متضمناً أعمال شركة وطن للاستثمار وأعمال الأوراق المالية، والبيانات المالية للعام المنتهي في 31 ديسمبر 2015م، ويتضمن التقرير معلومات عن أنشطة الشركة، وأعمالها، وإستراتيجياتها، ومعلومات عن مجلس الإدارة ولجانه المختلفة، وقد بدأت الشركة عامها المالي الأول اعتباراً من تاريخ 19 ربيع الآخر 1428 هـ الموافق 6 مايو 2007م، وهو تاريخ إعلان تأسيسها وذلك وفقاً للنظام الأساسي للشركة وللقرار الوزاري رقم 100/ ق وتاريخ 1428/04/19هـ ، وخلال العام 2008م واصلت الشركة سعيها نحو استكمال عملية التأسيس، وخلال العام 2009م سعت الشركة للحصول على حصة من سوق أعمال الأوراق المالية (المصرفية الاستثمارية)، والتي تتمثل بشكل رئيسي في التعامل بصفة أصيل ووكيل والتعهد بالتغطية، ونشاط الإدارة، والترتيب وتقديم المشورة، والحفظ في الأوراق المالية. وخلال العام 2010م سعت الشركة إلى تقليص المصروفات التشغيلية وإعادة هيكلة الشركة وذلك للوصول إلى مرحلة التوازن بين المصروفات والعائدات. وخلال العام 2011م سعت الشركة إلى التوجه لخيارات تشغيلية بديلة كالاندماج مع شركات أخرى، وإعادة تفعيل نشاطي تمويل الشركات وإدارة الأصول، مع استمرار باقي النشاطات والحفاظ على أقل مصاريف تشغيلية ممكنة. وخلال العام 2012م قامت الشركة بتخفيض رأس مالها من 270 مليون ريال (رأس المال المدفوع 162 مليون ريال) إلى 5 مليون ريال وتوزيع المبلغ المتبقي من رأس المال المدفوع بعد اطفاء الخسائر المتراكمة على المساهمين، ونتج على تخفيض رأس المال تحديداً في نشاط الشركة الأساسي وذلك بإلغاء تراخيص التعامل بصفة أصيل ووكيل والتعهد بالتغطية والحفظ، والإبقاء على ترخيصي الترتيب والمشورة. وخلال العام 2013م تم تغيير إدارة الشركة وتقليص مصروفاتها التشغيلية بدرجة كبيرة كما أنه تم انجاز صفقة استحواذ واندماج مهمة بين شركة صناعات العيسى وشركة عسير المدرجة للتداول، كما أنه تم تحقيق ارباح على الملكية بنسبة 14.1%، وخلال العام 2014م قامت الشركة بتطوير سياستها وإجراءاتها الداخلية وقامت بإستقطاب موظفين جدد على قدر من الكفاءة اللازمة لوضع الشركة بين الشركات الرائدة في نفس المجال وذلك خلال السنوات القليلة القادمة ، بالإضافة إلى أنه خلال شهر ديسمبر 2014م ابرمت الشركة إتفاقية تعاون مع بنك فرنسي (بنك ناتيكسيس) لتسويق وبيع المنتجات الإستثمارية في المملكة من خلال الشركة ذلك مقابل (25) مليون ريال سعودي يتم سدادها للشركة على ثلاث سنوات، شهد العام 2015م تطورات مهمة ستعزز من إمكانات الشركة في تحقيق مزيداً من النمو، من خلال تعيين كادر من الموظفين ذو كفاءة عالية والذي ساعد على جلب فرص استثمارية والذي انعكس على ارباح الشركة.

2 أهم نجازات الشركة خلال العام 2015م

خلال العام 2015م قامت الشركة بالعمل على إتفاقية التعاون مع بنك ناتيكسيس الفرنسي لتسويق وبيع المنتجات الإستثمارية في المملكة من خلال الشركة، وفي اطار ذلك التعاون قامت الشركة بالمشاركة كراعي ذهبي في "منتدى فرص الأعمال السعودي الفرنسي"، بالإضافة الى تنظيم منتدى لمناقشة الأوضاع الاقتصادية العالمية والمحلية.

كما قامت الشركة بتكثيف جهودها للمحافظة على ترخيصي الترتيب وتقديم المشورة ومواصلة العمل على المشاريع القائمة، وكذلك محاولة الحصول على مشاريع اضافية من السوق الإستثمارية، وذلك في ظل ظروف السوق التنافسية القوية.

3 خطط الشركة وتوقعاتها المستقبلية

تسعى شركة وطن للاستثمار واعمال الاوراق المالية (وطن) لتحقيق طموحها بالتوسع وتطوير اعمالها من خلال التعاون المتبادل مع بيوت الخبرة العالمية ولتقديم افضل المنتجات الاستثمارية الى السوق السعودي. فقد ابرمت شركة وطن اتفاقية تعاون مع بنك فرنسي (بنك ناتيكسيس) للتعاون والاستشارات في المجال الاستثماري.

ويشمل خطط الشركة المستقبلية:

- ✓ تطوير وتحسين سبل التعاون مع بنك ناتيكسيس وتقوية اواصر التعاون في المجالات الاستثمارية المتعددة.
- ✓ التوسع في طرح منتجات استثمارية ذات قيمة مضافة الى السوق السعودي.
- ✓ التوسع في برامج الشركة الانتاجية والتسويقية وما يتطلبه ذلك من توفير موارد مالية دائمة وزيادة عدد الموظفين.

4 ملخص نتائج الأعمال

تركزت أعمال الشركة خلال العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2015م في التركيز على المنتجات المرخص بها، وفي ديسمبر 2014م تم توقيع اتفاقية تعاون مع بنك ناتيكسيس الفرنسي لتسويق وبيع المنتجات الإستثمارية في المملكة من خلال الشركة وتم تفعيلها وبدء العمل عليها خلال العام 2015م، كما تم تقديم خدمات لعدة شركات محلية.

وفي جانب المصروفات، تركزت مصروفات الشركة في كادر الموظفين والذي يشمل - رواتب واجور وغيرها - والذي يتلائم مع مرحلة إعادة بناء الشركة مرة أخرى والتي بدأت بنهاية السنة السابقة 2014م، والذي سوف يمكنها من الحفاظ على إتاحة الخدمات الاساسية التي تقدمها.

ويوضح الجدول أدناه أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للعام المنتهي في 31 ديسمبر 2015م ومقارنته مع الأعوام الأربعة السابقة:

بيان (ألف ريال)	2015	2014	2013	2012	2011
إجمالي الموجودات	8,466	5,889	8,092	5,997	66,816
النقد وأرصدة لدى البنوك	6,499	5,762	1,450	548	35,545
المطلوبات	2,045	968	1,834	444	1,979
حقوق المساهمين	6,421	4,921	6,258	5,553	64,837
إيرادات ورسوم العمولات	10,225	64	7,807	4,398	(1,774)
إجمالي مصاريف العمليات	8,610	1,274	7,124	9,449	10,257
مخصص إعادة الهيكلة	-	-	-	-	-
إيرادات أخرى	16	-	176	74	358
زكاة	127	131	153	801	495
صافي (خسائر) ربح الفترة	1,500	(1.337)	705	(5,779)	(12,168)
ربح السهم (ريال سعودي)	3	(2,67)	1.41	(11.56)	(0.75)

(المصدر: القوائم المالية للشركة)

وحققت الشركة إيراداتها من خارج وداخل المملكة العربية السعودية.

5 سياسة توزيعات الأرباح

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية كما وردت في النظام الأساسي للشركة، بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى، على الوجه الآتي:

1. يجنب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
2. للجمعية العامة العادية بناءاً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي و تخصيص لغرض أو أغراض معينة.
3. يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين لا تقل عن 5% من رأس المال المدفوع.
4. مبلغ من الأرباح لا يزيد عن (180.000 ريال) مائة وثمانون ألف ريال سعودي لكل عضو، وبما لا يزيد عن (10%) من الربح المتبقي بعد خصم المصاريف والاستهلاكات والاحتياطيات التي قررتها الجمعية العمومية لمجلس الإدارة ككل، ذلك وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (5%) من رأس مال الشركة.
5. إضافة للمكافأة الواردة في المادتين (21) و (22) من النظام الأساسي، ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

وقرر مجلس الإدارة عدم توزيع أرباح عن السنة المالية 2015م.

6 المدفوعات النظامية المستحقة

بلغت الزكاة الشرعية المستحقة عن السنة المالية 31 ديسمبر 2015م مبلغ 130.986 ريال ، مقابل مبلغ 126,713 ريال للعام المنتهي في 31 ديسمبر 2014م .

باقي المدفوعات النظامية متمثلة في الرسوم والإشتراكات الحكومية تم سدادها خلال السنة المالية المذكورة.

7 مجلس إدارة الشركة

بناء على قرار الجمعية العامة الغير عادية والذي عقد بتاريخ 30 سبتمبر 2013م، والخاص بتعديل المادة السابعة عشر من النظام الأساسي لتصبح "يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من خمسة أعضاء يتم تعيينهم الجمعية العامة العادية ولمدة لا تزيد عن ثلاث سنوات مالية ..." وبذلك تم تخفيض عدد أعضاء مجلس الإدارة من سبعة إلى خمسة أعضاء.

وبناء على قراري الجمعية العامة العادية السابع والذي انعقد بتاريخ 30 سبتمبر 2013م، حيث انه في البند الخامس تمت الموافقة على اجازة أعمال مجلس الإدارة خلال الفترة الإنتقالية من تاريخ انتهاء دورته في 28 فبراير 2013م إلى حين موعد انعقاد الجمعية العامة العادية، وفي البند السابع من قرارات الجمعية والخاص بانتخاب مجلس إدارة جديد، فقد انتخب المؤسسين 5 أعضاء لمجلس إدارة الشركة لفترة ثلاثة سنوات تبدأ من تاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية 2013/09/30م وكما تم الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على أعضاء مجلس الإدارة المنتخب.

وكما قام أعضاء المجلس المنتخب بتاريخ 1434/11/25هـ الموافق 01 اكتوبر 2013م باختيار رئيساً لمجلس الإدارة لدورته الجديدة. وصدر بعد ذلك قرار مجلس هيئة السوق المالية بالموافقة على تشكيلة أعضاء مجلس الإدارة. وقد عقدت الجمعية العامة العادية بتاريخ 27 شعبان 1436 هـ الموافق 14 يونيو 2015م. وأقر المجلس في اجتماعه رقم 2010/7 وتاريخ 3 ابريل 2010م تكوين اللجنة التنفيذية، ولجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والمكافآت، على أن تمارس اللجان أعمالها من بداية العام المالي 2010م وفقاً لدليل حوكمة الشركة الذي أعتمد من قبل مجلس الإدارة خلال العام 2008م، والذي يحدد مبادئ ومعايير حوكمة الشركات لتطبيقها في الشركة وفقاً لنطاق لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 1-212-2006 وتاريخ 1427/10/21 هـ الموافق 2006/11/12م والتعديلات اللاحقة له، إلا أنه لم يعقد أي اجتماع خلال العام 2015م وذلك لأن طبيعة وحجم أعمال الشركة في الوقت الحالي وخاصة بعد تخفيض رأس المال لا يستدعي عقد اللجان خلال العام المذكور، وتتلخص مهام لجان مجلس الإدارة كما يلي:

- **اللجنة التنفيذية**

تتولى اللجنة التنفيذية مسئولية مراجعة السياسات والأهداف الإستراتيجية للشركة والإشراف على تنفيذها كما تتولى مراجعة أداء الشركة المالي ومراجعة الميزانيات وخطط العمل السنوية بالإضافة إلى رفع التوصيات إلى مجلس الإدارة بخصوص المهام الموكلة إليه، وتتلخص أهم وظائف اللجنة في مساعدة مجلس الإدارة في رسم وتطوير ومراجعة الأهداف الإستراتيجية للشركة.

- **لجنة المراجعة**

الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية والتحقق من مدى فاعليتها، ومراجعة خطة المراجعة السنوية، والتوصية حيال تعيين المحاسبين القانونيين ومتابعة أعمالهم، ودراسة السياسات المحاسبية المتبعة ودراسة القوائم المالية السنوية والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.

- **لجنة الترشيحات والمكافآت**

التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس ومراجعة للقدرات والمؤهلات المطلوبة للعضوية، مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات بأي تغييرات يمكن إجراؤها، التأكد بشكل سنوي من إستقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركات أخرى، وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين الذي يعينهم مجلس الإدارة، والتوصية لمجلس الإدارة بتعيين كبار التنفيذيين.

وفيما يلي أسماء أعضاء مجلس إدارة الشركة وفئة عضويتهم، وأسماء الشركات المساهمة الأخرى التي يشاركون في عضوية مجالس إداراتها:

اسم العضو	عضوية المجلس واللجان	فئة العضوية	أسماء الشركات المساهمة الأخرى
د. ابراهيم عبدالعزيز المهناء	رئيس مجلس الإدارة	مستقل	لايوجد
أ. محمد علي العماري	عضو مجلس الإدارة	غيرمستقل	شركة ملاذ للتأمين أسمنت تبوك
م. راشد سعد الراشد	عضو مجلس الإدارة	غيرمستقل	البنك العربي الوطني
د. محمد نجيب جميل خضر	عضو مجلس الإدارة	مستقل	شركة تبوك للتنمية الزراعية
أ. عبدالله سعيد ابوملحة	عضو مجلس الإدارة	غيرمستقل	لايوجد

8 اجتماعات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة في دورته الثامنة 3 اجتماعات بلغت نسبة الحضور فيها حوالى 87%، ويتقاضى عضو المجلس بدل حضور عن كل اجتماع يحضره.

ويبين الجدول التالي كشف حضور الاجتماعات:

اسم العضو	الإجتماع الأول 2015/03/30م	الإجتماع الثاني 2015/09/07م	الإجتماع الثالث 2015/12/23م
د. ابراهيم عبدالعزيز المهناء	✓	✓	✓
أ. محمد علي العماري	✓	✓	✓
أ. عبدالله سعيد ابوملحة	✓	✓	×
م. راشد بن سعد الراشد	✓	✓	✓
د. محمد نجيب جميل خضر	×	✓	✓

ووفقاً للمادة 21 من النظام الأساسي للشركة الخاص بمكافأة أعضاء المجلس بما يعادل مائة وثمانين ألف ريال سعودي (180,000) لكل عضو، ونظراً لعدم توزيع ارباح للمساهمين حسب المادة 76 من نظام الشركات فإن الشركة لن توزع مكافآت لأعضاء المجلس.

فيما يلي إستعراض للمبالغ المستحقة (بدلات حضور إجتماعات المجلس – تعويضات) لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2015م:

البيان	اعضاء مجلس الإدارة	كبار التنفيذين
الرواتب والأجور	-	1,247,150
البدلات	39,000	-
المكافآت الدورية والسنوية	-	10,500
الخطط التحفيزية	-	-
أي تعويضات او مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري او سنوي	-	-
تقديم خدمات ادارية واستشارية وتشويقية	261,000	-

9 مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة المتعلقة بالقوائم المالية

يؤكد المجلس أن الشركة تقوم بإعداد قوائمها المالية ويتم مراجعتها من قبل محاسب قانوني وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، كما تعد الشركة قوائمها المالية لتتماشى مع نظامها الأساسي ونظام الشركات والأنظمة السائدة في المملكة العربية السعودية.

ويؤكد المجلس حسب المعلومات المتوفرة لديه أنه:

- تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
- تم التأكد من أن أنظمة الرقابة الداخلية أعدت على أسس سليمة وتنفذ بفاعلية وذلك من خلال تعيين شركة مراجعة داخلية.
- أنه لا يوجد أي شك يذكر بقدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
- لا يوجد أي عقد كان للشركة طرفاً فيه وتوجد أو كانت توجد فيه مصلحة جوهرية لأي من رئيس أو لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للإدارة التنفيذية للشركة أو المدير المالي للشركة أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

10 لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية

أقر المجلس خلال العام 2008م دليل حوكمة الشركة الذي يحدد مبادئ ومعايير حوكمة الشركات لتطبيقها في الشركة وفقاً لنطاق لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 1-212-2006 وتاريخ 1427/10/21 هـ الموافق 2006/11/12م ، وخلال العام 2014م تم تطوير لائحة حوكمة الشركة بما يتوافق مع تعديل لائحة حوكمة الشركات في المملكة الصادرة عن هيئة السوق المالية بموجب قرار رقم 1-10-2010 وتاريخ 1431/03/30هـ الموافق 2010/03/16م .

11 الموارد البشرية

بلغ عدد الموظفين 10 موظفين في نهاية ديسمبر 2015م، منهم 6 موظف سعودي، و4 غير سعودي ، وتبلغ نسبة السعوديين 60%، وبلغ عدد الموظفين الحاصلين على شهادة احتياز اختبار هيئة السوق المالية ستة موظفين، وفيما يلي إستعراض للموظفين المسجلين بهيئة سوق المال ووظائفهم بنهاية العام المذكور:

اسم الموظف	الوظيفة
فهد ابوخشيم	الرئيس التنفيذي
مريم عبدالرحمن الكاف	المدير المالي
سعود القاسم	مدير الإلتزام ومكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
مروان عويك	رئيس تمويل الشركات
صفاء معروف	مدير تمويل الشركات

12 مراجعو الحسابات

أقرت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة في اجتماعها الذي انعقد في 6 شعبان 1435هـ الموافق 4 يونيو 2014م تعيين السادة الثنيان محاسبون ومراجعون قانونيون كمراجعي حسابات للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015``م .

13 العقوبات أو الجزاءات على الشركة

يقر مجلس الإدارة بأنه لا توجد على الشركة أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي من الهيئة أو من جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

14 الرقابة الداخلية

تمشيا مع تعليمات هيئة السوق المالية في هذا الشأن، تم تعيين مكتب خالد بن عفير محاسبون ومراجعون قانونيون كمراجع داخلي للشركة حسب الضوابط الصادرة عن وزارة التجارة والصناعة في هذا الشأن وباستقلالية تامة، إضافة إلى تطبيق أفضل الممارسات في أسلوب عملها. حيث يقوم المراجع الداخلي للشركة بإجراء مراجعة كاملة لكافة النشاطات والعقود والسياسات والممارسات والإجراءات لجميع إدارات الشركة. وتقوم برفع تقاريرها الربع ربع سنوية والسنوية لمجلس الإدارة والتي تتضمن مرئياتها وملاحظاتها وتوصياتها كما يتضمن التقرير على الإجراءات المتخذة لتصحيح الوضع.

15 كلمة الختام

و ختاماً نتقدم بخالص الشكر والتقدير لمساهمي الشركة (المؤسسين)، على ثقتهم في مجلس الإدارة الجديد ودعمهم وثقتهم التي دفعت إلى المزيد من الجهد والعطاء، وإلى وزارة التجارة والصناعة لجهودها في دعم القطاع الخاص، وإلى هيئة السوق المالية لما تقدمه من جهود لتطوير السوق المالية السعودية، كذلك نتقدم بشكرنا وتقديرنا لموظفي الشركة لأدائهم المتميز لتحقيق أهداف الشركة ونموها.

والله من وراء القصد،،،

مجلس الإدارة
شركة وطن للاستثمار وأعمال الأوراق المالية
31 ديسمبر 2015م

القوائم المالية وتقرير المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ديسمبر ٢٠١٥م

قائمة المركز المالي

كما هي بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١م

	إيضاح	٢٠١٥/١٢/٣١م	٢٠١٤/١٢/٣١م
الموجودات :			
موجودات متداولة			
نقد ونقد مماثل	(٣)	٦,٤٩٨,٥٧٩	٥,٧٦٢,٠٣٣
مصروفات مقدمة وأرصدة مدينة	(٤)	٤٩٤,٨١٢	١٢٦,٩٢٣
إجمالي الموجودات المتداولة		٦,٩٩٣,٣٩١	٥,٨٨٨,٩٥٦
موجودات غير متداولة			
موجودات ثابتة (بالصافي)	(٥)	١,٤٧٢,٢٤٢	-
إجمالي الموجودات غير المتداولة		١,٤٧٢,٢٤٢	-
مجموع الموجودات		٨,٤٦٥,٦٣٣	٥,٨٨٨,٩٥٦
المطلوبات وحقوق الملكية :			
مطلوبات متداولة			
أطراف ذوي علاقة	(٦)	٨٤٧,١٣٦	٥٩٦,٢٤٠
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة	(٧)	٩٠٦,٨٢٧	٢٢٤,١٩٢
مخصص الزكاة	(٨)	١٣٠,٩٨٦	١٢٦,٧١٣
إجمالي المطلوبات المتداولة		١,٨٨٤,٩٤٩	٩٤٧,١٤٥
مطلوبات غير متداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		١٥٩,٦١٥	٢٠,٧٨٠
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		١٥٩,٦١٥	٢٠,٧٨٠
إجمالي المطلوبات		٢,٠٤٤,٥٦٤	٩٦٧,٩٢٥
حقوق الملكية			
رأس المال	(٩)	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي نظامي	(١٠)	٢٦٨,٢٥٨	١١٨,٢٥٤
أرباح مبقاة		١,١٥٢,٨١١	١٩٧,٢٢٣-
إجمالي حقوق الملكية		٦,٤٢١,٠٦٩	٤,٩٢١,٠٣١
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٨,٤٦٥,٦٣٣	٥,٨٨٨,٩٥٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً لايتجزأ من القوائم المالية.

قائمة الدخل

للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١م

	إيضاح	٢٠١٥/١٢/٣١م	٢٠١٤/١٢/٣١م
الإيرادات			
أتعاب مشورة وترتيب		١٠,٢٢٥,٠٠٠	-
أرباح محققة من استثمارات متاحة للبيع		-	٦٤,٢٤١
إجمالي الإيرادات		١٠,٢٢٥,٠٠٠	٦٤,٢٤١
المصروفات			
مصروفات إدارية	(١١)	٨,٥٠١,٥٥٦-	١,٢٧٤,٤٨٤-
إستهلاك موجودات ثابتة	(٥)	١٠٨,٨٢٨-	-
إجمالي المصروفات		٨,٦١٠,٣٨٤-	١,٢٧٤,٤٨٤-
الدخل / الخسارة من العمليات الرئيسية		١,٦١٤,٦١٦	١,٢١٠,٢٤٣-
نتائج الأعمال الأخرى			
إيرادات أخرى		١٦,٤٠٨	-
الدخل/ الخسارة من العمليات المستمرة		١,٦٣١,٠٢٤	١,٢١٠,٢٤٣-
الزكاة	(٨)	١٣٠,٩٨٦-	١٢٦,٧١٣-
صافي الدخل / الخسارة		١,٥٠٠,٠٣٨	١,٣٣٦,٩٥٦-
ربح / خسارة السهم من العمليات المستمرة	(١٢)	٣,٢٦	٢,٤٢-
ربح / خسارة السهم المتعلق بصافي الدخل /الخسارة	(١٢)	٣	٢,٦٧-

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً لايتجزأ من القوائم المالية.

قائمة التدفق النقدي

للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١م

	٢٠١٥/١٢/٣١م	٢٠١٤/١٢/٣١م
التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		
صافي الدخل / الخسارة قبل الزكاة	١,٦٣١,٠٢٤	١,٢١٠,٢٤٣-
التسويات		
إستهلاك موجودات ثابتة	١٠٨,٨٢٨	-
مكافأة نهاية الخدمة	١٣٨,٨٣٥	١٤,٦٥٧
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية		
مصروفات مقدمة وأرصدة مدينة	٣٦٧,٨٨٩-	١,٥١٥,١١٩
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة	٦٨٢,٦٣٥	٢٧٣,٢١٤
زكاة مدفوعة	١٢٦,٧١٣-	١٥٣,٣٢٨-
مكافأة نهاية خدمة مدفوعة	-	١,٧١٥-
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	٢,٠٦٦,٧٢٠	٤٣٧,٧٠٤
الأنشطة الاستثمارية		
النقد المدفوع لشراء موجودات ثابتة	١,٥٨١,٠٧٠-	-
استبعاد استثمارات متاحة للبيع	-	٥,٠٠٠,٠٠٠
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	١,٥٨١,٠٧٠-	٥,٠٠٠,٠٠٠
التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية		
أطراف ذوي علاقة	٢٥٠,٨٩٦	١,١٢٥,٣٩٥-
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	٢٥٠,٨٩٦	١,١٢٥,٣٩٥-
التغير في النقد والنقد المماثل	٧٣٦,٥٤٦	٤,٣١٢,٣٠٩
النقد والنقد المماثل في بداية السنة	٥,٧٦٢,٠٣٣	١,٤٤٩,٧٢٤
النقد والنقد المماثل في نهاية السنة	٦,٤٩٨,٥٧٩	٥,٧٦٢,٠٣٣

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً لايتجزأ من القوائم المالية.

قائمة التغيرات في حقوق الملكية

للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١م

٢٠١٥/١٢/٣١م	إيضاح	رأس المال	إحتياطي نظامي	أرباح مبقاة	الإجمالي
الرصيد في بداية السنة		٥,٠٠٠,٠٠٠	١١٨,٢٥٤	١٩٧,٢٢٣-	٤,٩٢١,٠٣١
صافي الدخل		-	-	١,٥٠٠,٠٣٨	١,٥٠٠,٠٣٨
المحول للإحتياطي النظامي	(١٠)	-	١٥٠,٠٠٤	١٥٠,٠٠٤-	-
الرصيد في نهاية السنة		٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٦٨,٢٥٨	١,١٥٢,٨١١	٦,٤٢١,٠٦٩

٢٠١٤/١٢/٣١م	رأس المال	إحتياطي نظامي	أرباح مبقاة	الإجمالي
الرصيد في بداية السنة	٥,٠٠٠,٠٠٠	١١٨,٢٥٤	١,١٣٩,٧٣٣	٦,٢٥٧,٩٨٧
صافي الخسارة	-	-	١,٣٣٦,٩٥٦-	١,٣٣٦,٩٥٦-
الرصيد في نهاية السنة	٥,٠٠٠,٠٠٠	١١٨,٢٥٤	١٩٧,٢٢٣-	٤,٩٢١,٠٣١

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً لايتجزأ من القوائم المالية.

تقرير مراجعي الحسابات

الثنيان
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم (١٤٨)
تاريخ ١٠ / ٩ / ١٤٠٤هـ

Al - Thinayyan
Accountants & Auditors
Licence No. (148)
Date 10 /9 / 1404 H.

المكرمين / المساهمين
شركة وطن للاستثمار وأعمال الأوراق المالية– مساهمة سعودية مقفلة – الرياض

الموقرين

الموضوع / تقرير المراجعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي **لشركة وطن للاستثمار وأعمال الأوراق المالية – مساهمة سعودية مقفلة – الرياض** كما هي عليه في ٢٠١٥/١٢/٣١م وقائمة الدخل وقائمة التدفق النقدي وقائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٥) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل إدارة الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها وعلى أساس العينة واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

رأي مطلق : وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :-

١- تظهر بعدل المركز المالي **لشركة وطن للاستثمار وأعمال الأوراق المالية – مساهمة سعودية مقفلة – الرياض** كما هو عليه في ٢٠١٥/١٢/٣١م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لظروف الشركة.

٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

لفت إنتباه : نود الإشارة إلى أن الشركة تسجل حساباتها باللغة الانجليزية.

الرياض في ١٤٣٧/٤/١٥هـ
الموافق ٢٠١٦/١/٢٥م

الثنيان
محاسبون ومراجعون قانونيون
صالح محمد الثنيان
ترخيص رقم (١٤٨)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ /١٢ /٢٠١٥م

١- عام :

أ- التأسيس والتكوين :

شركة وطن للاستثمار وأعمال الأوراق المالية (الشركة) ، شركة مساهمة سعودية مقفلة مسجلة لدى هيئة سوق المال بموجب الترخيص (٣٠-١٢١٦٢) بتاريخ ٢٤ رمضان ١٤٣٣هـ الموافق ٢٠١٢/٨/١٢م تمارس الشركة أعمالها في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري (١٠١٠٢٣٣٠٨٨) بتاريخ ٢ جمادي الأولي ١٤٢٨هـ الموافق ١٩ يوليو ٢٠٠٧م.

ب- طبيعة النشاط :

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في الترتيب وتقديم المشورة .

ج- السنة المالية :

تبدأ السنة المالية من بداية شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي وفقاً للنظام الأساسي للشركة .

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين **وفيما يلى ملخص بأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-**

أ- العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومتطلبات نظام الشركات السعودي والنظام الأساسي للشركة.

ب- استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات الافتراضية التي تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة والإفصاح عن أرصدة الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية إضافة إلى مبالغ الإيرادات والمصاريف خلال السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث الحالية المتوفرة لدى الإدارة فإن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات.

ج- النقد والنقد المماثل :

لأغراض قائمة التدفق النقدي تتكون النقدية من أرصدة النقد في الصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لأجل التي تستحق خلال ثلاث أشهر أو أقل من تاريخ الإقتناء الأصلي.

د- الاستثمارات المتاحة للبيع :

- تصنف الاستثمارات المشتراه بنية عدم الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق أو لأغراض المتاجرة كاستثمارات متاحة للبيع وتسجل بالقيمة العادلة .
- تظهر الأرباح والخسائر غير المحققة عن إعادة تقييم هذه الاستثمارات في قائمة التغيرات في حقوق الملكية وأي انخفاض غير موقت في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع يحمل على قائمة الدخل في حال بيع هذه الاستثمارات ويتم إدراج الأرباح والخسائر المحققة في قائمة الدخل.

هـ - الموجودات الثابتة :

- تظهر الموجودات الثابتة بالصافي بعد خصم مجمع الاستهلاك.
- يتم احتساب الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت بناءاً على الأعمار التشغيلية التقديرية وفقاً للنسب التالية:-
  - سيارات (٢٥%) – أجهزة حاسب آلي (٢٥%