



تقرير مجلس الإدارة السنوي إلى المساهمين
عن العام المنتهي في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م



جدول المحتويات

٤	١	نشاط الشركة
٧	٢	نتائج الأعمال والخطة التوسعية والتوقعات المستقبلية للعام ٢٠٢٥ م
٧	٣	الأصول والخصوم ونتائج الأعمال
٨	٤	نتائج أعمال السنوات الخمس السابقة
٩	٥	الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية
١٠	٦	الشركات التابعة
١٤	٧	وصف لمصلحة أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في الشركة
١٤	٨	المعلومات المتعلقة بقروض الشركة
١٤	٩	تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه
١٧	١٠	اجتماعات مجلس الإدارة وسجل حضور كل اجتماع
١٧	١١	وصف لكل صفقة أبرمت بين مؤسسة السوق المالية وشخص ذو صلة
١٨	١٢	معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون مؤسسة السوق المالية طرفاً فيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة مؤسسة السوق المالية أو لكبار التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم
١٨	١٣	مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
١٩	١٤	التنازلات عن المكافآت والتعويضات
١٩	١٥	التنازلات عن الأرباح
١٩	١٦	لجان مجلس الإدارة واختصاصاتها
٢٠	١٧	المخاطر المتعلقة بالأعمال
٢٢	١٨	الجزاءات والعقوبات المفروضة على الشركة
٢٢	١٩	نتائج تقرير المراجعة للنظم والإجراءات الرقابية

(١) نشاط الشركة

إتقان كابيتال هي شركة استثمارية سعودية مساهمة مغلقة شخص واحد برأس مال مدفوع وقدره (٥٦,٠٤٢,٠٣٠) ريال سعودي، مقرها المملكة العربية السعودية تحمل سجل تجاري (٤٠٣٠١٦٧٣٣٥) ورقم موحد للمنشأة (٧٠٠١٥١٨٤٤٣) وتعمل بترخيص من هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية رقم (٣٧-٥٨٠٧٠) وتاريخ ٩-ابريل-٢٠٠٧ م. ومقرها الرئيسي في مدينة جدة - المملكة العربية السعودية ولها فرع في مدينة الرياض، وتزاول نشاطها في مجال إدارة الاستثمارات وتشغيل الصناديق، والترتيب، وتقديم المشورة، وتقديم خدمات الحفظ في أعمال الأوراق المالية، والتعامل.

شركة الزامل للتنمية والتطوير القابضة هي المالك لشركة إتقان كابيتال بنسبة (١٠٠٪) وتخصص شركة الزامل للتنمية والتطوير القابضة في عدة قطاعات أهمها العقاري (امتداداً لشركة الزامل العقارية) والتعليمي والطبي والتقني، ولها باع طويل في مجال التطوير العمراني، سواءً من حيث المشاريع المختصة في البنية التحتية في مخططات على مستوى المملكة العربية السعودية، أو مبانٍ سكنية، وتجارية، وتعليمية، وطبية.

توفر شركة إتقان كابيتال خدماتها بما يلبي مُتطلبات واحتياجات عملائها من المؤسسات والشركات والمستثمرين والجهات غير الربحية، حيث تشمل إدارة الاستثمارات وتشغيل الصناديق، الترتيب، تقديم المشورة، خدمات الحفظ، والتعامل في الأوراق المالية وفيما يلي تفصيل عن أنشطة الشركة وأبرز الخدمات التي تقدمها لعملائها:

١-١ نشاط إدارة الاستثمارات وتشغيل الصناديق:

تقدم الشركة مجموعة من خدمات إدارة الاستثمارات وطرح منتجات استثمارية على أعلى مستوى بما في ذلك الصناديق الاستثمارية الخاصة والعامّة. كذلك تقدم الشركة خدمات مُختلفة فيما يتعلق بإدارة المحافظ الاستثمارية وإعادة هيكلتها وإدارة الثروات، مع الأخذ في الاعتبار العوائد المُستهدفة للعميل ومستوى المخاطر الذي يُمكن تحمله.

١-١-١ الصناديق الاستثمارية في عام ٢٠٢٤ م

حصلت شركة إتقان كابيتال على موافقة هيئة السوق المالية لتأسيس وطرح صناديق استثمارية عدة خلال عام ٢٠٢٤ م، وفيما يلي نبذة عن تلك الصناديق الاستثمارية:

صندوق طويق العقاري

يهدف الصندوق إلى الاستحواذ على أراضي في حي طويق بمدينة الرياض ويتمثل غرضه في بناء فلل مكونة من ثلاثة أدوار لكل فيلا ومن ثم البيع بهدف تحقيق أرباح للمالكي الوحدات عند نهاية مدة الصندوق.

صندوق المعرفة المتجددة الأهلية

يهدف الصندوق إلى الاستحواذ على حصص في شركات تعليمية تملك مجموعة من المدارس القائمة وأخرى سيتم استكمال بنائها (من قبل الشركات التعليمية)

صندوق مسار الرياض العقاري

يهدف الصندوق إلى الاستحواذ على أرض واقعة في حي قرطبة بمدينة الرياض ويتمثل غرضه في بناء مشروع تجاري سكني عليها ومن ثم البيع بهدف تحقيق أرباح لمالكي الوحدات عند نهاية مدة الصندوق.

صندوق أسوة الأول للاستثمار الاجتماعي

صندوق استثمار متعدد الأصول خاص مغلق يهدف إلى دعم أنشطة مؤسسات الخدمة المجتمعية والجمعيات الخيرية والوقفية وغير الربحية المرخصة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية من حصيلة العوائد الاستثمارية التي يتم هيكلتها بصورة مبتكرة تحقق أهداف الجمعيات والمؤسسات الأهلية لتحقيق مكاسب تشغيلية ورأسمالية وعائدات مجزية على المدى المتوسط إلى الطويل تخدم هذه الأهداف التنموية.

هذا بالإضافة لعدد (١٣) صندوق استثماري في فترة التشغيل وعدد (٤) صناديق تمت الموافقة عليها من هيئة السوق المالية وهي في فترة الطرح أو فترة التجهيز للطرح منها العام والخاص ومتنوع من حيث فئة الصندوق. كما تعمل شركة إتقان كابيتال حالياً للحصول على موافقة هيئة السوق المالية على عدد من الصناديق الاستثمارية المتنوعة الواعدة والتي تلائم تطلعات شرائح مختلفة من المستثمرين وتلبي احتياجاتهم المستقبلية والتي تعتمد الشركة طرحها خلال عام ٢٠٢٥ م.

وفي إطار جهود إتقان المتواصلة لتطوير قدراتها التسويقية والتنافسية بما يتلاءم مع أعمالها وتطلعاتها المستقبلية ويسهم في تلبية احتياجات عملائها، فقد استهدفت الشركة العديد من قطاعات العملاء.

٢-١-١ إدارة المحافظ الاستثمارية

تدير شركة إتقان كابيتال مجموعة من المحافظ الاستثمارية للعملاء حيث تمتلك خبرات وقدرات كبيرة في هذا المجال. يقوم فريق العمل على وضع الاستراتيجيات المثلى لكل عميل على حدة وتنفيذها، ويركز على توفير استجابات تتوافق بدقة مع احتياجات وتوقعات العميل ومدى قدرته على تحمل المخاطر.

٢-١ نشاط التعامل:

تقوم شركة إتقان كابيتال بالبحث وإدارة استثماراتها الخاصة بشكل انفرادي أو بالتعاون مع شركات أخرى داخل المملكة العربية السعودية ومنطقة الخليج العربي، وذلك في الأوراق المالية والعقارات والاستثمارات المباشرة الخاصة.

٣-١ نشاط الترتيب:

تقدم شركة إتقان كابيتال مجموعة متنوعة من الخدمات التي توفر حلولاً مالية واستثمارية مُبتكرة لمختلف العملاء. حيث تُقدم خدمات الاستشارات المالية الاستراتيجية لمختلف الأنشطة الاستثمارية كالاندماج والاستحواذ، وبيع الحصص في الاستثمارات المباشرة الخاصة، وإعادة هيكلة الشركات وتقديم الاستشارات والترتيب لتمويل المشروعات والشركات. كذلك يشتمل نشاط المصرفية الاستثمارية على عمليات الفحص النافي للجهالة والتقييم والهيكلية والترتيب للاكتتابات الخاصة والعامة وطرح الشركات في السوق الرئيسي أو الموازي.

٤-١ نشاط تقديم المشورة:

تقدم شركة إتقان كابيتال استشارات مالية استراتيجية لمساعدة عملائها في اتخاذ قرارات مالية مدروسة تساهم في تحقيق أهدافهم على المدى الطويل وتدعم النمو وتحقق التوازن بين العوائد والمخاطر.

٥-١ نشاط الحفظ في أعمال الأوراق المالية:

تُعد شركة إتقان كابيتال إحدى أولى الشركات الاستثمارية السعودية التي تقدم خدمات الحفظ للاستثمارات العقارية والاستثمار المباشر الخاص وكذلك محافظ الأوراق المالية والصناديق الاستثمارية، بما في ذلك تولي جميع الأعباء الإدارية لمختلف الأصول والاستثمارات وتقديم التقارير الدورية اللازمة.

(٢) نتائج الأعمال والخطة التوسعية والتوقعات المستقبلية للعام ٢٠٢٥ م

حققت شركة إتقان كابيتال العديد من الإنجازات خلال عام ٢٠٢٤ م حيث استمرت في تحقيق نمو في صافي الأرباح الشاملة للعام الرابع على التوالي بنسبة بلغت ٦٤,٦٨٪ عن عام ٢٠٢٣ م، وزيادة حجم الأصول تحت الإدارة وذلك بزيادة عدد الصناديق والمحافظ الخاصة المدارة من قبل الشركة. كما حصل صندوق "إتقان للمرابحات والصكوك" على جائزة أفضل أداء خلال الخمس سنوات لعام ٢٠٢٣ م من شركة أرقام وذلك بعد تحقيقه عائداً قدره ١٧,٦٪، بالإضافة إلى ذلك بدأت الشركة في تشغيل مجموعة من الصناديق الاستثمارية في قطاعات متنوعة منها على سبيل المثال العقاري واللوجستي والصحي، وكذلك حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على طرح عدد من الصناديق الجديدة. عملت إدارة المصرفية الاستثمارية في الشركة على اعداد وتجهيز ملفات عدة شركات لإدراجها في السوق الموازي (نمو) ويتوقع طرحها خلال عام ٢٠٢٥ م، بالإضافة إلى ذلك قدمت الشركة خدمات أمانة الحفظ لشركات مالية في المملكة العربية السعودية.

تشمل خطة الشركة في عام ٢٠٢٥ م التركيز على تحسين أداء منتجات الشركة والتنوع في نشاطات الأعمال من خلال تطوير منتجات وحلول جديدة وتوفير فرص استثمارية متنوعة للعملاء وتوظيف التقنية في جميع أعمال الشركة. بالإضافة إلى الاهتمام بالخدمة المجتمعية وتقديم منتجات تخدم القطاع غير الربحي.

(٣) الأصول والخصوم ونتائج الأعمال

- بلغ إجمالي الإيرادات التشغيلية التي حققتها الشركة خلال العام ٢٠٢٤ م ما قيمته ٢٨,٢٤ مليون ريال بنسبة زيادة بلغت ٤٦,٤%، مقارنة بإيرادات تشغيلية قدرها ١٩,٢٩ مليون ريال حققتها الشركة خلال العام ٢٠٢٣ م
- بلغت مصروفات الشركة خلال العام ٢٠٢٤ م ١١,٩ مليون ريال، محققة زيادة بنسبة ٢٨,٣% عن العام ٢٠٢٣ م.
- بلغ صافي الأرباح الشاملة التي حققتها الشركة خلال العام ٢٠٢٤ م ١٥,٠١ مليون ريال، مقارنة بصافي أرباح شاملة بلغت ٩,١٢ مليون ريال في العام ٢٠٢٣ م، والذي يمثل ارتفاعاً في الأرباح بنسبة قدرها ٦٤,٦٨%.
- بلغت الأرباح الشاملة للسهم ٢,٦٨ ريال بنهاية العام ٢٠٢٤ م مقابل أرباح بواقع ١,٦٣ ريال للسهم خلال العام ٢٠٢٣ م، والذي يُمثل ارتفاعاً في الأرباح بنسبة ٦٤,٦٨%.
- ارتفع مجموع حقوق المساهمين خلال العام ٢٠٢٤ م بمعدل ٧٥,٢% مقارنة بالعام ٢٠٢٣ م، ليصل إلى ١٠٧,٦٩ مليون ريال بنهاية العام ٢٠٢٤ م.
- بلغت قيمة الموجودات المتداولة ٦٠,٦٦ مليون ريال بنهاية العام ٢٠٢٤ م، مقارنة بمبلغ ٣٦,٣٩ مليون ريال للعام ٢٠٢٣ م والذي يمثل ارتفاعاً بنسبة ٦٦,٧%.
- ارتفع مجموع الموجودات من ٧١,٠٦ مليون ريال خلال العام ٢٠٢٣ م إلى ١٢٤,٤٥ مليون ريال بنهاية العام ٢٠٢٤ م، والذي يمثل ارتفاعاً بنسبة ٧٥,١%.

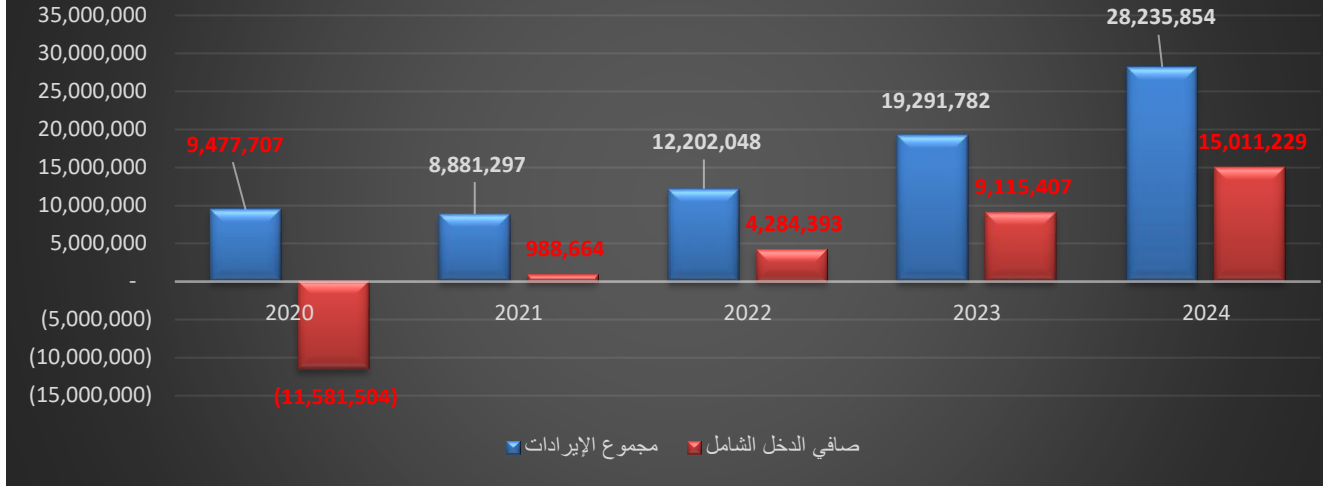
(٤) نتائج أعمال السنوات الخمس السابقة

٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٠	
٢٨,٢٢١,٢٠٧	١٩,١٨٨,٥٣٥	١٢,٢٠٢,٠٤٩	٨,٢٥٣,٨٥٧	٨,٥٩٨,٤٢٨	إيرادات الأنشطة
١٤,٦٤٦	١٠٣,٢٤٧	-	٦٢٧,٤٤٠	٨٧,٦٧٣	إيرادات أخرى
٢٨,٢٣٥,٨٥٣	١٩,٢٩١,٧٨٢	١٢,٢٠٢,٠٤٩	٨,٨٨١,٢٩٧	٨,٦٨٦,١٠١	إجمالي الإيرادات
(٤,٠٥١,٠٨٠)	(٣,٢٢٠,٨٠٥)	(٣,٠٧٦,١٤٢)	(٣,٠٧٧,٦٣١)	(١١,٥٧٤,٤٦٩)	تكلفة الإيرادات
٢٤,١٨٤,٧٧٣	١٦,٠٧٠,٩٧٧	٩,١٢٥,٩٠٧	٥,٨٠٣,٦٦٦	(٢,٨٨٨,٣٦٨)	إجمالي الأرباح (الخسائر)
(٧,٨٥٣,٨٥٩)	(٦,٠٥٧,١٥١)	(٤,١٥٣,٠٩١)	(٤,٤٩٣,٣٤٤)	(٧,٢٣٩,٨٤١)	مصاريف إدارية وعامة
١٦,٣٣٠,٩١٤	١٠,٠١٣,٨٢٦	٤,٩٧٢,٨١٦	١,٣١٠,٣٢٢	(١٠,١٢٨,٢٠٩)	الربح (الخسائر) من العمليات التشغيلية
-	(٣٨,٥٧٣)	(٥٥,١٤٣)	(٧٣,٦٢٣)	(١,٣٤٢,٨٠٣)	مصاريف تمويل
١٦,٣٣٠,٩١٤	٩,٩٧٥,٢٥٣	٤,٩١٧,٦٧٣	١,٢٣٦,٦٩٩	(١١,٤٧١,٠١٢)	صافي الربح (الخسائر) قبل الزكاة وضريبة
(١,٢٦٠,٣٩٧)	(٧٧٠,٢١٣)	(٧٧٣,٣٥٤)	(٤٣٢,٢٠٠)	-	الزكاة
١٥,٠٧٠,٥١٧	٩,٢٠٥,٠٤٠	٤,١٤٤,٣١٩	٨٠٤,٤٩٩	(١١,٤٧١,٠١٢)	صافي الربح (الخسائر) للسنة
(٥٩,٢٨٧)	(٨٩,٦٣٣)	(٢٥,٦٨٢)	١٨٤,١٦٤	(١١٠,٤٩٢)	الدخل الشامل الآخر للسنة
١٥,٠١١,٢٣٠	٩,١١٥,٤٠٧	٤,١١٨,٦٣٧	٩٨٨,٦٦٣	(١١,٥٨١,٥٠٤)	مجموع الربح (الخسائر) الشاملة للسنة
٢,٦٩	١,٦٤	٠,٧٤	٠,١٤	(١,١٣)	ربح (خسارة) السهم للسنة من العمليات
٢,٦٨	١,٦٣	٠,٧٣	٠,١٨	(١,١٤)	ربح (خسارة) السهم الشاملة للسنة
٥,٦٠٤,٢٠٣	٥,٦٠٤,٢٠٣	٥,٦٠٤,٢٠٣	٥,٦٠٤,٢٠٣	١٠,١٧٢,٩٧٢	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

الرسم البياني التالي يوضح نتائج الأعمال للسنوات المالية الخمس الأخيرة:



أداء الشركة خلال السنوات الخمس الأخيرة



(٥) الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية

يوضح الجدول التالي أهم التغيرات التي طرأت على قائمة الدخل خلال الفترات المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ و ٢٠٢٣/١٢/٣١ م.

نسبة التغير	صافي التغير	٢٠٢٣	٢٠٢٤	قائمة الدخل
%٤٦,٣٦	٨,٩٤٤,٠٧١	١٩,٢٩١,٧٨٢	٢٨,٢٣٥,٨٥٣	إيرادات
% ٢٥,٧٨-	(٨٣٠,٢٧٥)	(٣,٢٢٠,٨٠٥)	(٤,٠٥١,٠٨٠)	تكلفة الإيرادات
%٥٠,٤٩	٨,١١٣,٧٩٦	١٦,٠٧٠,٩٧٧	٢٤,١٨٤,٧٧٣	إجمالي الأرباح
%٢٩,٦٦-	(١,٧٩٦,٧٠٨)	(٦,٠٥٧,١٥١)	(٧,٨٥٣,٨٥٩)	مصاريف إدارية وعامة
%٦٣,٠٨	٦,٣١٧,٠٨٨	١٠,٠١٣,٨٢٦	١٦,٣٣٠,٩١٤	الربح من العمليات التشغيلية
%١٠٠	٣٨,٥٧٣	(٣٨,٥٧٣)	-	مصاريف تمويل
%٦٣,٧١	٦,٣٥٥,٦٦١	٩,٩٧٥,٢٥٣	١٦,٣٣٠,٩١٤	صافي الربح للسنة قبل الزكاة وضريبة الدخل
%٦٣,٦٤-	(٤٩٠,١٨٤)	(٧٧٠,٢١٣)	(١,٢٦٠,٣٩٧)	الزكاة وضريبة الدخل
%٦٣,٧٢	٥,٨٦٥,٤٧٧	٩,٢٠٥,٠٤٠	١٥,٠٧٠,٥١٧	صافي الربح للسنة
%٣٣,٨٦-	٣٠,٣٤٦	(٨٩,٦٣٣)	(٥٩,٢٨٧)	الدخل الشامل الأخر
%٦٤,٦٨	٥,٨٩٥,٨٢٣	٩,١١٥,٤٠٧	١٥,٠١١,٢٣٠	مجموع الربح الشامل للسنة

٢,٦٩	١,٦٤	١,٠٤	%٦٣,٧٢	ربح السهم للسنة
٢,٦٨	١,٦٣	١,٠٥	%٦٤,٦٨	ربح السهم الشامل للسنة
٥,٦٠٤,٢٠٣	٥,٦٠٤,٢٠٣	.	.	المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال السنة (سهم)

أظهرت القوائم المالية ارتفاعاً في مجموع الربح الشامل للسنة بنسبة ٦٤,٦٨% خلال العام الحالي عن العام السابق، حيث سجلت الشركة صافي أرباح شاملة بواقع ١٥,٠١ مليون ريال خلال السنة المالية ٢٠٢٤م مقابل صافي أرباح شاملة بقيمة ٩,١٢ مليون ريال التي سجلتها عن السنة المالية ٢٠٢٣م. ويُعزى هذا الارتفاع في بند الأرباح إلى الزيادة الملحوظة في نشاط إدارة الأصول بطرح وتشغيل صناديق استثمارية جديدة خلال العام.

(٦) الشركات التابعة

فيما يلي بيانات عن هذه الشركات التابعة:

١. شركة ريف النخيل

- مكان التأسيس: الرياض - المملكة العربية السعودية
- رأسمال الشركة: ١٠,٠٠٠ ريال سعودي
- نشاط الشركة: شركة تشغيلية لصندوق ريف ٣ العقاري للدخل
- الدولة المحل الرئيسي لعملياتها: المملكة العربية السعودية
- نسبة الملكية: مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

٢. شركة إتقان الفرص العقارية

- مكان التأسيس: جدة - المملكة العربية السعودية
- رأسمال الشركة: ١٠,٠٠٠ ريال سعودي
- نشاط المنشأة: شركة ذات غرض خاص لحفظ أصول صندوق فرص الأول العقارية
- الدولة المحل الرئيسي لعملياتها: المملكة العربية السعودية
- نسبة الملكية: مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

٣. شركة عصر الإدارة الحديثة المحدودة

- مكان التأسيس: الرياض – المملكة العربية السعودية
- رأسمال الشركة: ٢٠,٠٠٠ ريال سعودي
- نشاط المنشأة: شركة ذات غرض خاص لحفظ وتملك صكوك مصدرة من شركة (NMG)
- الدولة المحل الرئيسي لعملياتها: المملكة العربية السعودية
- نسبة الملكية: مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

٤. شركة ركاز الحياة للخدمات العقارية المحدودة

- مكان التأسيس: الرياض – المملكة العربية السعودية
- رأسمال الشركة: ٥٠,٠٠٠ ريال سعودي
- نشاط المنشأة: لحفظ أصول صندوق ركاز جودة الحياة - تحت التصفية
- الدولة المحل الرئيسي لعملياتها: المملكة العربية السعودية
- نسبة الملكية: مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

٥. شركة التقدم التقني للاستثمار المحدودة

- مكان التأسيس: الرياض – المملكة العربية السعودية
- رأسمال الشركة: ٢٠,٠٠٠ ريال سعودي
- نشاط المنشأة: حفظ أصول صندوق كسب التقني - تحت التصفية
- الدولة المحل الرئيسي لعملياتها: المملكة العربية السعودية
- نسبة الملكية: مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

٦. شركة صندوق عرش العقارية المحدودة

- مكان التأسيس: الرياض – المملكة العربية السعودية
- رأسمال الشركة: ١٠,٠٠٠ ريال سعودي
- نشاط المنشأة: حفظ أصول صندوق عرش العقاري – تحت التصفية
- الدولة المحل الرئيسي لعملياتها: المملكة العربية السعودية
- نسبة الملكية: مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

٧. شركة إتقان للطيران

- مكان التأسيس: جدة – المملكة العربية السعودية
- رأسمال الشركة: ١٠,٠٠٠ ريال سعودي
- نشاط المنشأة: حفظ أصول صندوق خاص بالطيران – لم تزاوّل النشاط
- الدولة المحل الرئيسي: المملكة العربية السعودية
- لعملياتها:
- نسبة الملكية: مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

٨. شركة امين الأصول

- مكان التأسيس: جدة – المملكة العربية السعودية
- رأسمال الشركة: ١٠,٠٠٠ ريال سعودي
- نشاط الشركة: حفظ أصول صندوق الأول للملكية الخاصة ١
- الدولة المحل الرئيسي لعملياتها: المملكة العربية السعودية
- نسبة الملكية: مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

٩. شركة مباشر للذهب

- مكان التأسيس: جدة – المملكة العربية السعودية
- رأسمال الشركة: ١٠,٠٠٠ ريال سعودي
- نشاط الشركة: حفظ أصول صندوق الودائع الذهبية - لم تزاوّل النشاط بعد
- الدولة المحل الرئيسي لعملياتها: المملكة العربية السعودية
- نسبة الملكية: مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

١٠. شركة صندوق التقنية السعودية المحدودة

- مكان التأسيس: الرياض – المملكة العربية السعودية
- رأسمال الشركة: ١٠,٠٠٠ ريال سعودي
- نشاط الشركة: حفظ أصول صندوق سعودي تك - تحت التصفية
- الدولة المحل الرئيسي لعملياتها: المملكة العربية السعودية
- نسبة الملكية: مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

١١. شركة شركة صندوق عرافة العقارية

- مكان التأسيس:
 - رأسمال الشركة:
 - نشاط الشركة:
 - الدولة المحل الرئيسي لعملياتها:
 - نسبة الملكية:
- الخبر – المملكة العربية السعودية
٥,٠٠٠ ريال سعودي
حفظ أصول صندوق عرافة الدرعية
المملكة العربية السعودية
مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

١٢. شركة أجمل عمران للاستثمار

- مكان التأسيس:
 - رأسمال الشركة:
 - نشاط الشركة:
 - الدولة المحل الرئيسي لعملياتها:
 - نسبة الملكية:
- جدة – المملكة العربية السعودية
٥,٠٠٠ ريال سعودي
حفظ أصول صندوق استثماري تحت التأسيس
المملكة العربية السعودية
مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

١٣. شركة صرح المعرفة للاستثمار

- مكان التأسيس:
 - رأسمال الشركة:
 - نشاط الشركة:
 - الدولة المحل الرئيسي لعملياتها:
 - نسبة الملكية:
- جدة – المملكة العربية السعودية
٥,٠٠٠ ريال سعودي
حفظ أصول صندوق استثماري تحت التأسيس
المملكة العربية السعودية
مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

١٤. شركة منصة سيم للاستثمار

- مكان التأسيس:
 - رأسمال الشركة:
 - نشاط الشركة:
 - الدولة المحل الرئيسي لعملياتها:
 - نسبة الملكية:
- جدة – المملكة العربية السعودية
١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي
منصة إلكترونية تحت التأسيس
المملكة العربية السعودية
مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة إتقان كابيتال

(٧) وصف لمصلحة أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في الشركة

يملك رئيس مجلس إدارة الشركة السيد/ عبد الحميد عبدالله الزامل وأسرتة عبر شركة الزامل للتنمية والتطوير القابضة كامل أسهم شركة إتقان كابيتال. سوى ذلك لا توجد أي مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية أو حقوق اكتتاب خلال السنة المالية ٢٠٢٤ م تعود لأعضاء مجلس إدارة شركة إتقان كابيتال وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين لشركة إتقان كابيتال أو أي من شركاتها التابعة، ولا يوجد تغيير في تلك المصلحة أو تلك الأوراق المالية أو تلك الحقوق خلال السنة المالية ٢٠٢٤ م.

(٨) المعلومات المتعلقة بقروض الشركة

لم تحصل الشركة على قروض خلال السنة المالية ٢٠٢٤ م، كما أنه لا توجد على الشركة أي قروض واجبة السداد عند الطلب أو غيرها.

(٩) تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه

وفيما يلي جدول تفصيلي يوضح تكوين المجلس وتصنيف الأعضاء كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م:

اسم العضو	تصنيف العضوية	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	صفة العضوية	داخل المملكة / خارج المملكة
عبد الحميد	عضو	شركة الزامل للتطوير العقاري	رئيس مجلس الإدارة	داخل المملكة
عبدالله الزامل	مجلس إدارة غير تنفيذي	شركة الزامل للتنمية القابضة	رئيس مجلس الإدارة	داخل المملكة
		شركة تحالف الزامل العقارية	رئيس مجلس الإدارة	داخل المملكة
		شركة موطن العقارية	رئيس مجلس الإدارة	داخل المملكة
		شركة عنان العقارية	رئيس مجلس الإدارة	داخل المملكة
		شركة العناصر الطبية	رئيس مجلس الإدارة	داخل المملكة
		المركز السعودي البريطاني للتعليم والتطوير	رئيس مجلس الإدارة	داخل المملكة
		شركة الزامل الغذائية	المدير العام	داخل المملكة
		شركة المدينة التعليمية	رئيس مجلس الإدارة	داخل المملكة
		شركة فال ومال الاستثمارية	عضو مجلس إدارة	داخل المملكة
		شركة القصيم السياحية	المدير المسؤول	داخل المملكة
عبدالرحمن	عضو	شركة الزامل للتطوير العقاري	الرئيس التنفيذي	داخل المملكة
محمد المطوع	مجلس	شركة زد للخدمات اللوجستية	الرئيس التنفيذي	داخل المملكة

داخل المملكة	الرئيس التنفيذي	شركة الزامل للتنمية القابضة	إدارة غير تنفيذي	
داخل المملكة	شريك مؤسس	شركة عليون للتطوير والاستثمار العقاري		
داخل المملكة	شريك مؤسس	شركة فرص للاستثمار		
داخل المملكة	شريك مؤسس	شركة زد العربية العقارية		
داخل المملكة	شريك مؤسس	شركة المطوع للتجارة والمقاولات		
داخل المملكة	مدير	شركة ركاز الحياة للخدمات العقارية	عضو مجلس إدارة تنفيذي	محمد بسام هاشم السيد
داخل المملكة	مدير	شركة التقدم التقني للاستثمار		
داخل المملكة	مدير	شركة عصر الإدارة الحديثة		
داخل المملكة	مدير	شركة صندوق عرش العقارية		
داخل المملكة	مدير	شركة منصة سهم للاستثمار		
داخل المملكة	نائب رئيس مجلس الإدارة	شركة الروسان للمقاولات	عضو مجلس إدارة مستقل	محمد هزاع أبالروس
داخل المملكة	المدير العام	شركة رمز الثقة العقارية		
داخل المملكة	المدير العام	سبريت العقارية		
داخل المملكة	رئيس مجلس الإدارة	شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات	عضو مجلس إدارة مستقل	ماجد سعد العصيمي
داخل المملكة	رئيس مجلس الإدارة	شركة الإتمام الاستشارية		
داخل المملكة	رئيس مجلس الإدارة	شركة عزم التقنية المالية		
داخل المملكة	رئيس مجلس الإدارة	شركة منصة سوم العقاري		
داخل المملكة	رئيس مجلس الإدارة	شركة مهلة زمنية للتمويل		
داخل المملكة	رئيس مجلس الإدارة	شركة تلاد للاستثمار		
داخل المملكة	عضو مجلس الإدارة	شركة السليمان العقارية		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة ثروات المالية		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة ثروات المالية		

داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة معالم النمو التجارية		
داخل المملكة	الرئيس التنفيذي	شركة انفستكوب السعودية للاستثمارات المالية	عضو مجلس إدارة مستقل	مشعل عبدالله الجميح
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	بنك فيجن السعودي		
خارج المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة دارين للاستشارات المالية والعقارية		
داخل المملكة	رئيس مجلس الرقابة	شركة الجميح القابضة		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة الجميح للطاقة والمياه		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة برقولا للاستثمار		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة الدارة للتطوير العقاري		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	مجموعة جي إف إتش المالية		
خارج المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة بيتش للتطوير العقاري		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة العربي المالية		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة اللجين		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة إعادة السعودية		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة الأول للاستثمار		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	برقولا للاستثمارات		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة الجميح للمياه والطاقة		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة خبرة الاعمال		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة سليمان الراجحي القابضة		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة الدارة للتطوير العقاري		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة الجميح وشل لزيتون التشحيم (جوسلوك)		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة عزم السعودية للاتصالات وتقنية المعلومات	عضو مجلس إدارة مستقل	عمر السندي
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة تنمية كابيتال		
داخل المملكة	عضو مجلس إدارة	شركة BIM كابيتال		

ناصر القاضي	عضو مجلس إدارة	شركة المسافر	عضو مجلس إدارة	داخل المملكة
	عضو مجلس إدارة	شركة نمو الأصول	مستقل	داخل المملكة

(١٠) اجتماعات مجلس الإدارة وسجل حضور كل اجتماع

بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال عام ٢٠٢٤ م ثلاث اجتماعات. وفيما يلي جدول يوضح سجل الحضور الخاص بكل اجتماع:

م	أعضاء المجلس	الاجتماع الأول ٢٠٢٤/٠٦/٠٥ م	الاجتماع الثاني ٢٠٢٤/١١/٠٥ م	الاجتماع الثالث ٢٠٢٤/١٢/١٥ م	المجموع
١	السيد/ عبدالحميد عبدالله الزامل (رئيس مجلس)	حضر	حضر	حضر	٣
٢	السيد/ عبدالرحمن محمد المطوع (نائب رئيس المجلس)	حضر	حضر	حضر	٣
٣	الدكتور/ محمد بسام هاشم السيد	حضر	حضر	حضر	٣
٤	السيد/ محمد هزاع أبالروس	حضر	حضر	حضر	٣
٥	السيد/ ماجد سعد العصيمي	حضر	حضر	حضر	٣
٦	السيد/ بندر محمد الصمعاني*	حضر	-	-	١
٧	السيد/ مشعل عبدالله الجميح	-	حضر	حضر	٢
٨	السيد/ عبدالعزيز البسام	-	حضر	حضر	٢
٩	السيد/ عمر فهد السندي	-	حضر	حضر	٢
١٠	السيد/ نايف عبدالرحمن القاضي	-	حضر	حضر	٢

*عضو مجلس إدارة الشركة في دورته السابقة

بدئت دورة مجلس الإدارة الجديدة بتاريخ ٢ أكتوبر ٢٠٢٤ م، وتم خلال اجتماعات مجلس الإدارة مناقشة آخر التطورات المتعلقة بأداء الشركة ومناقشة تقرير الإدارة التنفيذية والاطلاع على ما تم تداوله خلال اجتماعات اللجان المنبثقة من المجلس.

(١١) معاملات مع أطراف ذي علاقة

المبلغ (ريال سعودي)	طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
٢٦,٢٣٦,٢٧٣	أتعاب تدفع للشركة لإدارتها أصول مجموعة من الصناديق العقارية وفقاً لشروط وأحكام تلك الصناديق	صناديق عقارية
١,٠٥٧,١٨٢	أتعاب تدفع للشركة لإدارتها أصول مجموعة من الصناديق غير العقارية وفقاً لشروط وأحكام تلك الصناديق	صناديق غير عقارية
٨٩٠,٠٠٠	مصاريف وتعويزات	مجلس الإدارة

(١٢) معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون مؤسسة السوق المالية طرفاً فيها وفيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة مؤسسة السوق المالية أو لكبار التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم

الشخص ذو العلاقة	اسم الشركة المتعاقد معها	شروط العقد	مدة العقد	مبلغ العقد (ريال)	طبيعة العقد
السيد / عبدالرحمن المطوع (نائب رئيس مجلس الإدارة) هو شريك مؤسس في شركة فرص للاستثمار	شركة فرص للاستثمار	وفقاً للاتفاقية المبرمة مع الشركة	سنة واحدة تبدأ من ٢ أكتوبر ٢٠٢٤ م	نسبة من الرسوم والأتعاب التي تحصلها إتقان كابتال من العميل المستقطب من طرف شركة فرص للاستثمار وذلك بعد اشتراكه في المنتج الاستثماري	اتفاقية استقطاب

(١٣) مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

الجدول التالي توضح المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين، بما فهم المدير التنفيذي والمدير المالي خلال العام ٢٠٢٤ م:

أعضاء مجلس الإدارة واللجان:

البيان	أعضاء المجلس التنفيذيين*	أعضاء المجلس غير التنفيذيين	أعضاء المجلس المستقلين
بدل حضور جلسات المجلس	٣٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
بدل حضور جلسات اللجان	-	-	٧٥,٠٠٠
المكافآت الدورية والسنوية	-	-	-
الخطط التحفيزية	-	-	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٤٢٥,٠٠٠
المجموع	٨٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠

* بصفتهم أعضاء في مجلس الإدارة

كبار التنفيذيين:

البيان	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات مضاف إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي إن لم يكونا ضمنهم
الرواتب والأجور	١,٩٤٣,٣٢٣
البدلات	١,٠٨٢,٣٣٣
المكافآت الدورية والسنوية	-
الخطط التحفيزية	-
العمولات	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-
المجموع (ريال سعودي)	٣,٠٢٥,٦٥٦

(١٤) التنازلات عن المكافآت والتعويضات

لم يتنازل أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت أو تعويضات خلال السنة المالية ٢٠٢٤ م.

(١٥) التنازلات عن الأرباح

ليست هناك أي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد مساهمي الشركة عن حقوقه في الأرباح خلال السنة المالية ٢٠٢٤ م.

(١٦) لجان مجلس الإدارة واختصاصاتها

لمجلس الإدارة لجنتان رئيسيتان مُنبثقتان من مجلس الإدارة. ولهذه اللجان دورها المهم والحيوي في مساعدة مجلس الإدارة على القيام بواجباته النظامية المناطة به تحقيقاً للأداء الأمثل والاستفادة من خبرات أعضائه المتنوعة والإسهام في وضع السياسات والبرامج وتطبيق اللوائح ورفع التوصيات، وذلك على النحو التالي:

لجنة المراجعة

تؤدي اللجنة مهامها الرئيسية التي تهدف إلى التأكد من سلامة ونزاهة وشفافية واستقلالية كافة عمليات وأعمال الشركة والشركات التابعة لها، بما يتماشى مع متطلبات أنظمة ولوائح وزارة التجارة وأنظمة ولوائح هيئة السوق المالية والأنظمة واللوائح ذات العلاقة، وكذلك متطلبات المعايير المهنية العالمية ذات العلاقة، بما يحقق ويُمكن مجلس الإدارة من القيام بمسؤولياته المناطة به للمحافظة على حقوق المساهمين. وقد تم إعادة تشكيل اللجنة بتاريخ ١٥/١٢/٢٠٢٤ م برئاسة السيد/ عمر السنيدي وعضوية كل من السيد/ مشاري السحيم والسيد/ سليمان السبتي. أدناه اجتماعات اللجنة خلال عام ٢٠٢٤ م.

م	أعضاء اللجنة	الاجتماع الأول م ٢٠٢٤/٠٥/٢٨	الاجتماع الثاني م ٢٠٢٤/١٢/٢٩	المجموع
١	السيد/ محمد هزاع أبالروس *	حضر	-	١
٢	السيد/ عمر فهد السندي	حضر	حضر	٢
٣	السيد/ مشاري سلمان السحيم	حضر	حضر	٢
٤	السيد/ سليمان داود السبيتي	-	حضر	١

* عضو لجنة المراجعة في الدورة السابقة

لجنة الترشيحات والمكافآت

تقوم بمراجعة جميع الأعمال والسياسات والبرامج والاحتياجات المتعلقة بعضوية وأعضاء مجلس الإدارة. وكذلك وضع سياسات لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة لإقرارها وعقدت اللجنة اجتماع واحد خلال عام ٢٠٢٤ م. وقد تم إعادة تشكيل اللجنة بتاريخ ١٥/١٢/٢٤ م برئاسة السيد/ ناصر القاضي وعضوية كل من السيد/ سليمان العوجان والسيد/ عبدالله العسكر. أدناه اجتماعات اللجنة خلال عام ٢٠٢٤ م.

م	أعضاء اللجنة	الاجتماع الأول م ٢٠٢٤/١٢/٢٥	المجموع
١	السيد/ ناصر عبدالرحمن القاضي	حضر	١
٢	السيد/ سليمان ماهر العوجان	حضر	١
٣	السيد/ عبدالله عبدالعزيز العسكر	حضر	١

(١٧) المخاطر المتعلقة بالأعمال

أعمال الشركة ووضعها المالي أو نتائج العمليات يمكن أن تتأثر مادياً بأي من المخاطر التالي ذكرها. في حين أن القائمة ليست شاملة إلا أنها تشير إلى أبرز المخاطر التي يمكن أن تواجهها الشركة. وتضع الشركة استراتيجية مجابهة المخاطر التي قد تتعرض لها في إطار ممارسة أعمال الشركة الاعتيادية والتي تشمل التعرف على المخاطر وتنفيذ الخطط للتخفيف من حدتها، وذلك بالنسبة لجميع المنتجات القائمة والجديدة مما يساعد على تحديد المستوى الأمثل لنسبة المخاطر وتقييمها ومراقبتها.

كما أن الشركة تتبع أسلوب تقييم فعال لتخطيط وإدارة رأسمال الشركة والذي يركز على تدعيم القاعدة الرأسمالية للشركة بحيث ينتج عنها القيمة المناسبة لرأس المال الذي يتم تخصيصه للمخاطر. كما استمرت الجهود التي تبذلها الشركة في إدارة المخاطر فيما يخص ضمان استمرارية الأعمال من خلال تحديد وتقييم المخاطر المحتمل حدوثها ووضع الخطط اللازمة للاستجابة لهذه المخاطر في حال حدوثها وتقليل المردود السلبي الذي قد ينجم في حال حدوثها واستعادة العمليات في أسرع وقت ممكن. هناك العديد من المخاطر المرتبطة بأنشطة الشركة من أهمها ما يلي:

مخاطر الائتمان

تتمثل في المخاطر المرتبطة بالأطراف النظيرة التي قد تنجم عن فشل الجهة المصدرة للصكوك أو المرابحة أو الأدوات المالية الأخرى في الوفاء بالتزاماتها في الوقت المحدد. وتسعى إدارة الشركة لأن تكون مخاطر الائتمان متدنية من خلال التعامل فقط مع المؤسسات المالية

التي تتمتع بمركز مالي قوي، حسب ما تحدده أي من إحدى ثلاث وكالات للتصنيف الائتماني الدولية، والاستثمار في أوراق مالية عالية الجودة ومتوافقة مع الضوابط الشرعية للاستثمار.

مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لأسعار العمولات

تتعلق المخاطر التي تواجهها الشركة بشأن التغيرات في أسعار العمولات السائدة بالسوق بشكل أساسي بالودائع والمربحات. وتقوم الإدارة بمراقبة التغيرات في أسعار العمولات وتعتقد أن تأثير أخطار القيمة العادلة والتدفقات النقدية لأسعار العمولات التي تتعرض لها الشركة ليس جوهرياً.

مخاطر السيولة

تنتج مخاطر السيولة عند عدم القدرة على بيع أصل مالي خلال المدة الزمنية المتفق عليها وبمبلغ يقارب قيمته العادلة. ويتم إدارة مخاطر السيولة ومراقبتها بشكل منتظم للتأكد من توفر السيولة الكافية للوفاء بالالتزامات المستقبلية للشركة.

مخاطر العملات

تمثل مخاطر العملات المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. إن تعاملات الشركة تتم بصورة رئيسية بالريال السعودي والدولار الأمريكي، ولا تعتبر التعاملات الأخرى التي بالعملات الأجنبية غير جوهرياً (إن وجدت). وحيث أن سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي، فإن الأرصدة بالدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر عملات كبيرة.

المخاطر التشغيلية

هي مخاطر الخسائر التي قد تنتج عن نقص أو خطأ من أحد الإجراءات الداخلية أو الموظفين أو الأنظمة التقنية للشركة، وكذلك التي قد تحدث نتيجة لأسباب خارجية. تتم إدارة المخاطر التشغيلية للشركة من خلال تحليل الأسباب الجذرية ومراقبة المؤشرات الرئيسية لقياس المخاطر وتخطيط استمرارية الأعمال.

المخاطر النظامية

هي المخاطر الناجمة عن عدم الالتزام بالتشريعات واللوائح التنفيذية الصادرة عن الجهات الحكومية والجهات ذات الاختصاص، على سبيل المثال وليس الحصر تعليمات هيئة السوق المالية وتعليمات وزارة التجارة ووزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وهيئة الزكاة والضريبة والجمارك، وتقوم الشركة بصفة مستمرة بمراجعة كافة الالتزامات ومتطلباتها وتقديم ما يلزم للجهات المعنية. ويتم العمل على تبني ثقافة ومفاهيم عمل قوامها الالتزام بالقوانين، واجتناب المخالفات المهنية للحيلولة دون حدوث أية تداعيات.

الاعتماد على المدراء التنفيذيين وسواهم من الأشخاص الرئيسيين

تعتمد الشركة على جهود مدراءها التنفيذيين وعدد من الأشخاص الرئيسيين. وفقدان أي من هؤلاء الأشخاص أو عدد منهم قد يؤثر سلبياً على تسويق وبيع المنتجات والنتائج التشغيلية والتدفق النقدي في الشركة. وتحرص إدارة الشركة على وجود خطة تعاقب للموظفين.

(١٨) الجزاءات والعقوبات المفروضة على الشركة

تم استلام إنذار من هيئة السوق المالية خلال عام ٢٠٢٤ م متعلق بمخالفة صندوقين استثماريين للفقرة الفرعية (٣) من الفقرة (ج) من المادة التاسعة عشر من لائحة صناديق الاستثمار دون فرض أي غرامات. وقد تم مناقشة المخالفة في اجتماع مجلس الإدارة والاطلاع على الخطة التصحيحية والتأكيد على عدم تكرارها والالتزام باللوائح والقوانين الصادرة عن هيئة السوق المالية.

(١٩) نتائج تقرير المراجعة للنظم والإجراءات الرقابية

بما ان لجنة المراجعة تم تعيينها في نهاية السنة المالية ٢٠٢٤ م، لم يتسن لها الاطلاع ومتابعة اعمال الرقابة الداخلية ومراجعة التقارير الصادرة عن الجهات التي تشرف عليها اللجنة خلال العام ما عدا تقارير الربع الرابع منه. علماً بأن اللجنة سوف تقوم بعمل الجهد اللازم في العام ٢٠٢٥ م للتأكد من القيام بمهامها وذلك يشمل سلامة نظام الرقابة الداخلية، مراجعة تقارير إدارة المخاطر، والاشراف على اعمال ومراجعة تقارير المراجعة الداخلية.

مجلس الإدارة

www.itqancapital.com

info@itqancapital.com

المركز الرئيسي: جدة - حي الزهرة - شارع أحمد العطاس - مركز الزهراء التجاري
المملكة العربية السعودية

ترخيص هيئة السوق المالية رقم (٠٧٠٥٨-٣٧)

سجل تجاري رقم (٤٠٣٠١٦٧٣٣٥)

الرقم الموحد للمنشأة (٧٠٠١٥١٨٤٤٣)

هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٢٦٣ ٨٧٨٧

الرقم المجاني: ٨٠٠١٢٤٠٥٣٣