

يسر مجلس إدارة شركة أوركس السعودية للتأجير التمويلي ("الشركة" أو "أوركس السعودية") أن يقدم لكم التقرير السنوي الثالث عشر للشركة مع القوائم المالية المراجعة للشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م.

مقدمة

أوركس السعودية هي شركة مساهمة مغلقة تأسست بموجب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية. وتزاول الشركة نشاطها بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٦٣٩٥٧ الصادر في الرياض بتاريخ ٢١ شوال ١٤٢١هـ (الموافق ١٦ يناير ٢٠٠١م)، والرخصة غير الصناعية رقم ٩٩ بتاريخ ٢٧ صفر ١٤٢١هـ (الموافق ٣١ مايو ٢٠٠٠م) الصادرة من وزارة التجارة والصناعة. وتعمل الشركة من خلال مكتبها الرئيس وأربعة مكاتب فرعية في المملكة.

أهداف الشركة تتمثل في تقديم تمويل الأصول متوسط الأجل لجميع القطاعات الإنتاجية في الاقتصاد، مع التركيز بشكل محدد على احتياجات الشركات الصغيرة و متوسطة الحجم، وبالتالي المساعدة في تقديم وتوسيع آلية منح القروض في المملكة.

١. قطاعات العمل

تعتبر أوركس السعودية شركة ذات منتج واحد، وتقدم حالياً لعملائها تسهيلات تأجير تمويلي فقط.

تشمل الأصول المؤجرة من قبل الشركة الآلات، معدات الإنشاء، أصول النقل، معدات الشحن والتفريغ، معدات المستشفيات (المراكز الصحية)، والعقارات التجارية. وتغطي الشركة بشكل واسع قطاعات البناء والمقاولات، المستشفيات، شركات السفر والسياحة، شركات التصنيع والتجارة في المملكة.

٢. الاستراتيجية

أكملت الشركة في هذا العام ٢٠١٤م عامها المالي الكامل الثالث عشر منذ بدء نشاطها. وقد نمت ربحية الشركة بمعدل نمو سنوي مركب بلغ ٥٤% على مدى ثلاثة عشر عاماً الماضية، وتخطط الشركة لتعزيز أعمالها في العام ٢٠١٥م في ظل النمو المتواصل للاقتصاد السعودي، وذلك من خلال توسيع تغطيتها الجغرافية و بزيادة حجم أعمالها التمويلية مع الحفاظ في نفس الوقت على جودة محفظتها والحد (إلى أقصى درجة) من التعرض للقروض غير المنتجة. إضافة لذلك، كان تركيز الشركة ينصب دائماً على تطوير علاقات متميزة طويلة المدى مع المستأجرين والموردين والموظفين و المحافظة على تميزها و ديمومتها.

٣. إدارة المخاطر

تعتبر إدارة المخاطر من العوامل الحيوية لنشاطات أوركس السعودية، وتدير الشركة عملية تحديد وقياس مستمرة للمخاطر من خلال استخدام حدود المخاطر وضوابط أخرى وعدد من اللجان والإدارات التي تم تأسيسها لتنسيق إدارة المخاطر بشكل يومي. وفيما يلي ملخص للمخاطر الرئيسية:

المخاطر التشغيلية:

المخاطر التشغيلية هي مخاطر الخسارة بسبب عدم كفاية الإجراءات التشغيلية الداخلية، بما في ذلك الإخفاقات، الأعطال، أو المعلومات، الناشئة إما عن خطأ بشري أو فني. وتدير أوركس السعودية المخاطر التشغيلية من خلال إطار رقابة، وبواسطة مراقبة المخاطر المحتملة والاستجابة لها. ومن النشاطات الأخرى لتخفيف المخاطر التشغيلية الفصل في المهام والواجبات، إجراءات الوصول والتفويض والمطابقة، أتممة العمليات، تكثيف التدريب والتعليم، للموظفين وإجراءات التقييم.

مخاطر السيولة:

تتضمن مخاطر السيولة الظروف التي لا تستطيع أوركس السعودية معها تحقيق التزاماتها بالدفع عندما تحل تلك الالتزامات في ظل ظروف الضغط والظروف الاعتيادية. وتستخدم أوركس السعودية تحليل الاستحقاق التعاقدية و توقعات التدفقات النقدية لمعالجة مخاطر السيولة. وتسعى أوركس السعودية بأقصى طاقتها إلى إيجاد محفظة تأجير متنوعة مع الربط بين مخاطر الموجودات ومخاطر المطلوبات القابلة للسيطرة، باستخدام متوسط فترة إجارة مدتها ثلاث سنوات.

مخاطر الائتمان:

مخاطر الائتمان و تتمثل في خطر الخسارة المالية في حال فشل الطرف المقابل في تلبية التزاماته العقدية. وينشأ التعرض لمخاطر الائتمان لدى أوركس السعودية عادة من نشاطات التأجير التمويلي. ويتم مراقبة هذه المخاطر بشكل منتظم وتخضع لمراجعة ربع سنوية أو أكثر من ذلك. وتتبع أوركس السعودية هيكل اعتماد ائتماني متسلسل للتأجير التمويلي للحد من مخاطر الائتمان.

مخاطر الدراسة النافية للجهالة:

من العناصر الرئيسية لاعتماد أي معاملة أو صفقة تأجير تمويلي مقترحة هي إجراء دراسة نافية للجهالة تتعلق بكل عميل منظر. ويوجد لدى أوركس السعودية إجراءات تقييم تفصيلية للمخاطر مصممة لخفض المخاطر المتأصلة المتعلقة بالدخول في صفقات التأجير التمويلي.

وقد كان التركيز خلال العام في قسم إدارة مخاطر الائتمان يتمثل في التحجيص بصورة أكبر في جودة الائتمان مع الأخذ في الاعتبار العوائد المبنية على المخاطر، ونمو أصول مختارة، وقد أدى إلى مستويات أعلى من التنوع ومستويات أدنى من التركيز، وتطبيق عمليات جديدة لإدارة فوائض العملاء بشكل أكثر فاعلية.

٤- التصنيف الائتماني

قيمت وكالة موديز التصنيف الائتماني لشركة أوركس السعودية على النحو التالي:

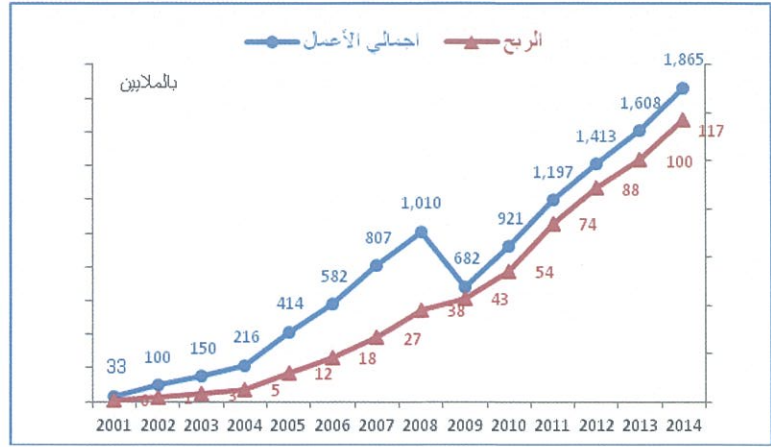
التصنيف	الفئة
Stable	التوقعات
Ba1	تصنيف الشركات العالمية
Ba2	تصنيف المصدر

٥- لمحة عن الجوانب المالية

سجلت الشركة صافي دخل مقداره ١١٦،٩٥ مليون ريال سعودي للعام ٢٠١٤م مقابل ١٠٠،٢٠ مليون ريال سعودي للعام السابق . وقد بلغ إجمالي الإيرادات (إيرادات التأجير التمويلي) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م مبلغاً وقدره ٢١٨،٦٠ مليون ريال سعودي بالمقارنة مع إجمالي إيرادات (إيرادات التأجير التمويلي) بلغت ١٨٨،٧٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٣م. ارتفعت المصاريف التشغيلية إلى ٦٦،٣٥ مليون ريال سعودي، مقابل ٦٠،١٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٣م. كما ارتفعت مصاريف العمولات الخاصة بسبب زيادة التمويل إلى ٣٦،٧٦ مليون ريال سعودي مقابل ٣٠،٨٧ مليون ريال سعودي في نهاية العام ٢٠١٣م. وقامت الشركة بتجنيب مخصصات لخسائر الإيجار بمبلغ ١٦،٦٩ مليون ريال سعودي خلال العام مما رفع المخصصات التراكمية إلى ١١٠،٢٤ مليون ريال سعودي في نهاية العام؛ وهذا يساوي ٤،٩٢٪ من صافي الاستثمار في التأجير التمويلي [قبل المخصص]. وبلغ صافي الاستثمار في التأجير التمويلي [قبل المخصص] ٢٠٤،٤٩ مليون ريال سعودي ، مقابل ١،٨٢٦،٥٤ مليون ريال سعودي في العام السابق.

لم تقم الشركة بشطب أي رصدة مشكوك في تحصيلها (٢٠١٣م: ١،٦٩ مليون ريال سعودي).

فيما يلي منحنى الشركة منذ التأسيس لاجمالي الأعمال و صافي الربح السنوي



فيما يلي تفاصيل البيانات المالية للشركة خلال السنوات الخمس الماضية:

٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٤	ريال سعودي بالمليون
٩٤٦	١,١٥٩	١,٤٠٢	١,٧٣٣	٢,١٣١	صافي الاستثمار في التأجير التمويلي
٩٩٢	١,٢٣٨	١,٦٢٨	١,٨٤٢	٢,٢١٢	إجمالي الأصول
٥٥١	٧٣٧	١,٠٢٧	١,١٦٠	١,٣١٧	إجمالي القروض قصيرة وطويلة الأجل والدين
٣٤٦	٤٠١	٤٦٥	٥٣٨	٧٢٨	حقوق المساهمين
١١٨,٢	١٣٣,١	١٥٩,٥	١٨٨,٨	٢١٨,٦	إجمالي الإيرادات (إيرادات التأجير التمويلي)
٢٥,١	١٦,٠	٢٣,٣	٣٠,٩	٣٦,٧	مصاريف عمولات خاصة وإطفاء تكاليف المعاملات
١,٣	٠,٨	٣,١	٢,٤	٥,١	إيرادات تشغيلية أخرى
٤٠,٥	٤٤,٢	٥٠,٩	٦٠,١	٦٦,٣	المصاريف التشغيلية
٥٣,٩	٧٣,٨	٨٨,٤	١٠٠,٢	١١٦,٩	صافي الدخل

١,٢٠	١,٦٤	١,٩٦	٢,٢٣	٢,٥٨	الربح لكل سهم - بالريال السعودي (أعيد صياغته لأسهم المنحة)
٠,٧٥	٠,٧٥	٠,٧٥	٠,٧٥	٠,٥٠	الأرباح الموزعة لكل سهم - بالريال السعودي
٧,٤	١١,١	٢١,٧	٢٣,٧	٢٧,٢	الإيجارات غير العاملة - صافي الاستثمار في الإيجارات
%٠,٧٤	%٠,٩١	%١,٤٦	%١,٣٠	%١,٢١	الإيجارات غير العاملة - صافي الاستثمار في الإيجارات

*[%]					
٣,١٥	٥,٦٢	٤,٨٠	٤,٢٥	٤,١٨	التغطية [عدد المرات]
					نسبة كفاية رأس المال [%]
%٣٠,٤٣	%٢٨,٦٨	%٢٨,٣٠	%٢٦,٠٨	%٢٩,٨٠	الدرجة - ١
%٣١,٦٨	%٢٩,٩٣	%٢٩,٥٥	%٢٧,٣٣	%٣١,٠٥	الإجمالي
%١٦,٥١	%١٩,٧٥	%٢٠,٤٢	%١٩,٩٦	%١٨,٤٧	متوسط العائد على حقوق الملكية [%]
%٥,٥٠	%٦,٦٢	%٦,١٧	% ٥,٧٨	%٥,٧٧	متوسط العائد على الأصول [%]

* صافي الاستثمار في الإيجارات كنسبة من إجمالي صافي الاستثمار في الإيجارات.

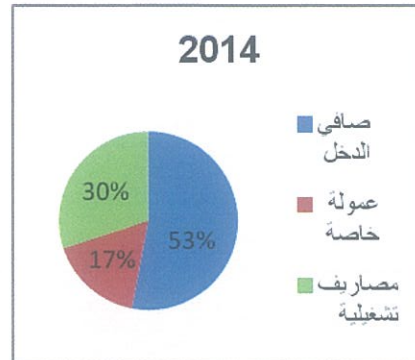
٦- التركيز الجغرافي

تعمل الشركة في المملكة العربية السعودية فقط

٧- بنود قائمة الدخل الرئيسية كنسبة من إجمالي الدخل

يوضح الجدول أدناه التغييرات التي طرأت على بنود قائمة الدخل بين عامي ٢٠١٤م و٢٠١٣م:

نسبة التغير %	٢٠١٣	٢٠١٤	ريال سعودي بالمليون
١٥,٤١	١٩١,٤٢	٢٢٠,٤١	اجمالي الدخل (شاملاً الإيرادات الأخرى)
١٩,٤١	٣٠,٤٩	٣٦,٤٨	عمولة خاصة
١٠,٤٣	٦٠,٤١	٦٦,٤٣	مصاريف تشغيلية
١٦,٤٤	١٠٠,٤٢	١١٦,٤٦	صافي الدخل



٨- معايير التقارير المالية ومراجعة الحسابات

شركة أوركس السعودية للتأجير التمويلي

امتثالاً للوائح التنفيذية لقانون الاشراف على شركات التمويل، أُعدت القوائم المالية المراجعة السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ لشركة أوركس السعودية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة من مجلس معايير المحاسبة الدولية.

أعدت الشركة قوائمها المالية لجميع الفترات و ذلك حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. وتشمل تلك المعايير، المعايير الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين فالقوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ هي أول ما أعدته الشركة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

وقد تم حفظ سجلات حسابات الشركة. ويوجد لدى الشركة إدارة مراجعة داخلية تتبع مباشرة إلى لجنة المراجعة، التي تتبع بدورها إلى مجلس الإدارة. وتشرف هذه اللجنة على الوظائف الملائمة واستقلالية إدارة المراجعة الداخلية وتمثل توصياتها. وتعقد اللجنة مناقشات دورية مع الإدارة، والمراجعين الداخليين والخارجيين بشأن الأمور التي تؤثر في القوائم المالية، والضوابط الداخلية، وقضايا الحوكمة والرقابة المختلفة، وتقدم مشورتها لمجلس الإدارة تبعاً لذلك، ويقرر المجلس ما يراه مناسباً بخصوص هذه التوصيات. ويحرص مجلس الإدارة على الحفاظ على سلامة نظام المراجعة الداخلية بخصوص هيكله ونظام تكوينه.

٩- فعالية نظام الرقابة الداخلي

يُعد مجلس الإدارة بمساعدة لجنة المراجعة المسؤول عن ضمان وجود نظام رقابة داخلي فعال لدى الشركة. وتُعد الإدارة المسؤولة عن التصميم المناسب وإدارة النظام، وتُعد إدارة المخاطر وإدارات المراجعة الداخلية والالتزام المسؤولة عن الرقابة المستمرة و تقييم النظام. و المراجعون الداخليون هم المسؤولون عن تحديد كفاية نظام الرقابة الداخلية لاتخاذ قرار مستوى الاعتماد بشأن فاعلية الرقابة الداخلية للشركة وكذلك تصميم إجراءات المراجعة الخاصة بهم. و جميع الموظفين بالنهاية مسؤولين عن تشغيل و صيانة نظام رقابة داخلية فعال بكل المستويات الخاصة بها.

يخضع هذه النظام للتقييم والتحسين بشكل مستمر لكي يتسنى تحديد الفجوات الموجودة وتلبية المستوى المطلوب من الفاعلية. وتشمل الضوابط الرئيسية ما يلي:

- وجود سلسلة من السياسات والإجراءات تخضع لتحديثات ومراجعات منتظمة للتأكد من كفاءتها وكفايتها.
 - يتم تنفيذ معظم عمليات الشركة بشكل آلي من خلال نظام إلكتروني متقدم، مما يحد من الأخطاء وفرص الغش.
 - يتم الإشراف على جميع الأعمال والقرارات الرئيسية الهامة من قبل لجنة مُشكّلة لهذا الغرض، ولحماية سلامة وجودة أصول الشركة.
 - وجود إدارة متخصصة في مجالات المراجعة ومراقبة الالتزام وإدارة المخاطر.
 - وجود لجنة مراجعة من أجل المساهمة في تعزيز استقلالية المراجعين الداخليين والخارجيين. وتستلم اللجنة تقارير منتظمة عن نشاطات الإدارات الخاضعة للمراجعة. وترفع لجنة المراجعة نتائج أعمالها إلى المجلس بشكل منتظم.
 - الإشراف المنتظم على كفاية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية بناءً على خطة سنوية معتمدة. ويتم الإشراف على جوانب الرقابة الداخلية وفحصها بانتظام.
 - يُولى اهتمام كبير لنتائج نظام الرقابة الداخلية وتؤخذ كل مشكلة يتم التعرف عليها في الاعتبار لتفادي تكرار الأخطاء.
- يرى مجلس الإدارة أن نظام الرقابة الداخلية ملائم و لا يوجد لدى لجنة المراجعة ما يجعلها تعتقد بأن نظام المراجعة الداخلية لم يتم اعداده و تطبيقه بالشكل الصحيح أو أنه لم يتم وضع نظام فعال للرقابة الداخلية خلال عام ٢٠١٤.

١٠- المعايير الأخلاقية و قواعد السلوك المهنية:

تمثل المعايير الأخلاقية و قواعد السلوك لدى أوركس السعودية دليلاً للمبادئ الأخلاقية العالية و ممارسات التعاملات التجارية المهنية. و تلتزم الشركة بغرس ثقافة المهنية و الحفاظ عليها من خلال قواعد السلوك حيث يسود فيها المعايير الأخلاقية الكبرى. و يستند قواعد السلوك للشركة على المبادئ الأساسية للسلامة و السرية و المهنية. و هي تنطبق على الإدارة و الموظفين و أي

شخص آخر قد يمثل الشركة. وتعمل شركة أوركس السعودية تحت مظلة مؤسسة النقد العربي السعودي و وزارة التجارة و الصناعة و الهيئة العامة للاستثمار الذين يشرفون على التوالي على تنفيذ المعايير الأخلاقية و قواعد السلوك و فعاليتهم.

١١- القروض

فيما يلي تفاصيل القروض الخاصة بأوركس السعودية:

ريال سعودي بالمليون	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م
الرصيد الافتتاحي للقروض	٩٢٣,٧	٧٩٣,٢
قروض مستلمة	١,٦٤٦,٠	١,٦٥٩,٩
قروض مسددة	(١,٤٩١,٠)	(١,٥٢٩,٤)
الرصيد الختامي للقروض	١,٠٧٨,٨	٩٢٣,٧

و بصرف النظر عما تقدم، فقد أصدرت أوركس السعودية صكوكاً لمدة ثلاث سنوات بقيمة ٢٤٠ مليون ريال سعودي في ٢٦ ديسمبر ٢٠١٢م.

وقد تم إدراج المزيد من التفاصيل في الإيضاحات ٩ ، و ١٠ ، و ١٣ من القوائم المالية المراجعة.

١٢- سياسة توزيع الأرباح

أ. الهدف:

يتمثل الهدف الرئيسي لسياسة توزيع الأرباح في تقديم عوائد للمساهمين بما يتوافق مع توقعاتهم الاستثمارية مع الأخذ في الاعتبار متطلبات رأس المال والنمو لدى الشركة. كما يجوز دفع توزيعات الأرباح نقداً للمساهمين، أو توزيعها من خلال إصدار أسهم منحة، أو أن تكون مزيجاً من الدفعات النقدية وأسهم المنحة.

ب. مبادئ توجيهية:

عند مراجعة سياسة توزيع الأرباح السنوية و وضعها، سيعمل المجلس والإدارة العليا وفقاً للمبادئ التالية:

١. أهمية توزيع أرباح:

لبناء القيمة للمساهمين على المدى الطويل، وتعزيز ثقة السوق بمستقبل الشركة، فإنه يجب تقييم مبلغ الأرباح الموزعة وتكرارها بناءً على قدرة الشركة على الاستمرار في دفع مستويات متساوية أو متزايدة من الأرباح على المدى المنظور.

٢. نمو الشركة:

يجب ألا يؤدي مبلغ وتكرار ونوع الأرباح الموزعة إلى التأثير سلبياً على قدره الشركة على تحقيق خططها الاستراتيجية النمو.

١٣- توزيع الأرباح النقدية وأسهم المنحة

يقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح عن السنة ٢٠١٤م تبلغ ٢٧,٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٣م: ٢٥,٥ مليون ريال سعودي)، تمثل ٥% من رأسمال الشركة (٢٠١٣م: ٧,٥%)، شريطة الحصول على موافقة المساهمين على ذلك في اجتماع الجمعية العامة العادية.

تتبع توزيعات الأرباح و المخصصات إلى الاحتياطات باستثناء المخصصات التي يطلبها القانون كما هو مطلوب من معايير التقارير المالية الدولية إلى تاريخ بيان المركز المالي باعتبارها أحداث غير معدلة و مسجلة في القوائم المالية في السنة التي تتم الموافقة

شركة أوركس السعودية للتأجير التمويلي

عليها/اجراء التحويلات فيها. لذلك يجب تسجيل توزيعات الأرباح التي اقترحتها مجلس الإدارة في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

١٤ - ملكية حصص كبيرة من الأسهم

وافق مساهمو شركة أوركس السعودية في الجمعية العامة غير العادية المنعقد في ٢٣ نوفمبر ٢٠١٤ على اصدار أسهم منحة بمبلغ ١١٠ مليون ريال سعودي و أسهم حقوق بمبلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي. و اشترك المساهمون بكامل أسهم الحقوق.

فيما يلي هيكل المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م:

التغيير في ملكية الأسهم		٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	اصدار أسهم حقوق	اصدار أسهم مجانية		١ يناير ٢٠١٤م	المساهمون
%	%	الأسهم المملوكة			%	الأسهم المملوكة	
٠	٣٧,٩٩٥	٢٠,٨٩٧,٢٥٠	٣,٧٩٩,٥٠٠	٤,١٧٩,٤٥٠	٣٧,٩٩٥	١٢,٩١٨,٣٠٠	البنك السعودي للاستثمار
٠	٣٢,٠٠٠	١٧,٦٠٠,٠٠٠	٣,٢٠٠,٠٠٠	٣,٥٢٠,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	١٠,٨٨٠,٠٠٠	مجموعة الاستثمار والتنمية التجارية المحدودة
٠	٠,٠٠٥	٢,٧٥٠	٥٠٠	٥٥٠	٠,٠٠٥	١,٧٠٠	السيد/ مساعد بن محمد بن عبدالعزيز المنيفي
٠	٢٧,٥٠٠	١٥,١٢٥,٠٠٠	٢,٧٥٠,٠٠٠	٣,٠٢٥,٠٠٠	٢٧,٥٠٠	٩,٣٥٠,٠٠٠	أوركس كوربوريشن - اليابان
٠	٢,٥٠٠	١,٣٧٥,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٢٧٥,٠٠٠	٢,٥٠٠	٨٥٠,٠٠٠	أوركس باكستان للتأجير التمويلي المحدودة - باكستان
		٥٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠		٣٤,٠٠٠,٠٠٠	

١٥ - التعاملات مع أطراف ذات علاقة

تتعامل الشركة في أعمالها الاعتيادية مع أطراف ذات علاقة بمساهميها، وتحصل الشركة على المساعدة الفنية من أوركس كوربوريشن اليابان وأوركس باكستان للتأجير التمويلي المحدودة دون تكلفة بموجب اتفاقية بهذا الصدد. وقد تم تلخيص الصفقات و الأرصدة الأخرى المتعلقة بالأطراف ذات العلاقة في الإيضاح رقم ٢٥ من القوائم المالية المراجعة.

١٦ - مجلس الإدارة

الاسم	حالة العضوية	العضوية في شركات مساهمة أخرى
د/ صالح عبدالعزيز العمير	غير تنفيذي	- لا يوجد
عبدالمك عبدالله الصانع	غير تنفيذي	- شركة المتوسط والخليج للتأمين التعاوني وإعادة التأمين (ميدغلف)
صالح عبدالله العقلا	غير تنفيذي	- لا يوجد
ماجد عبدالغني فقيه	غير تنفيذي	- شركة أملاك العالمية للتطوير العقاري والتمويل
محمد عمران العمران	غير تنفيذي	- شركة الاتصالات السعودية - كريدت سويس السعودية - شركة الراجحي للتأمين التعاوني - البنك السعودي البريطاني

طارق مطلق المطلق	غير تنفيذي	- شركة مجموعة المطلق - شركة الصحراء للبتر وكيمائيات -
هيروشي نيشيو	غير تنفيذي	لا يوجد في المملكة العربية السعودية
هاروكازو ياماغوتشي*	غير تنفيذي	لا يوجد في المملكة العربية السعودية
كازوهيتو إنيوي	غير تنفيذي	لا يوجد في المملكة العربية السعودية

حضور أعضاء مجلس الإدارة للاجتماعات:

الاسم	عدد الجلسات التي حضرها العضو	٣٠ يناير ٢٠١٤م	١٤ أبريل ٢٠١٤م	١٧ يوليو ٢٠١٤م	٢٣ نوفمبر ٢٠١٤م
د/ صالح عبدالعزيز العمير	٤	√	√	√	√
عبدالمالك عبدالله الصانع	٤	√	√	√	√
صالح عبدالله العقلا	٣	√	√	*-	√
ماجد عبدالغني فقيه	٣	√	√	√	*-
محمد عمران العمران	٣	√	*-	√	√
طارق مطلق المطلق	٤	√	√	√	√
يوكي أوشيما	٠	*-	*-	*-	*-
هاروكازو ياماغوتشي**	٠	-	-	*-	*-
هيروشي نيشيو	١	*-	√	*-	*-
كازوهيتو إنيوي	٤	√	√	√	√

* أعضاء المجلس الغائبين تم تمثيلهم من خلال التوكيل:

** أكد المجلس طلب أوركس كوربوريشن باستبدال السيد يوكي اوشيدا بالسيد هيروشي نيشيو أثناء اجتماع المجلس في ١٤ ابريل ٢٠١٤م

لجان المجلس

هناك ثلاثة لجان منبثقة عن المجلس وهي: لجنة الائتمان و إدارة المخاطر، لجنة المراجعة و لجنة الاستثمار.

(١) لجنة الائتمان و إدارة المخاطر

عين مجلس الإدارة لجنة الائتمان و إدارة المخاطر، وتقدم هذه اللجنة المساعدة للمجلس ضمن الصلاحيات التي يقرها المجلس، وتتعامل مع كافة الأمور التي يحالها المجلس. وتتكون لجنة الائتمان من أربعة أعضاء كما هو مبين فيما يلي:

د/ صالح عبدالعزيز العمير (رئيساً)
عبدالمك عبد الله الصانع
صالح عبد الله العقلا
محمد عمران العمران

(٢) لجنة المراجعة

تم تعيين لجنة المراجعة من قبل المجلس وتتألف من ثلاثة أعضاء من مجلس الإدارة غير التنفيذي، وتختص بإعداد وتحسين عملية المراجعة وبيئة الرقابة. وتتألف لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء كما هو مبين فيما يلي:

محمد عمران العمران (رئيساً)
كازوهيتو إنيوي
صالح عبد الله العقلا

(٣) لجنة الاستثمار

تجتمع لجنة الاستثمار حسب المطلوب وترفع تقاريرها مباشرة إلى المجلس. وهي مسؤولة عن اعتماد الاستثمارات والتخلص منها، والحفاظ على احتياطي السيولة للحالات الطارئة. وتتألف لجنة الاستثمار من أربعة أعضاء كما هو مبين أدناه:

د/ صالح عبدالعزيز العمير (رئيساً)
محمد عمران العمران
عبدالمك عبد الله الصانع
صالح عبد الله العقلا

١٧- تعويضات أعضاء مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية

يبين الجدول التالي تفاصيل التعويضات والمكافآت المدفوعة إلى رئيس وأعضاء المجلس و أعلى خمسة من المدراء التنفيذيين لدى الشركة:

(ريال سعودي بالآلاف)

التفاصيل	أعضاء المجلس التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين	خمسة مدراء تنفيذيين في الشركة الذين يحصلون على أعلى تعويضات من بينهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي
الرواتب والتعويضات	لا يوجد	لا يوجد	٣,٨١٥
البدلات	لا يوجد	لا يوجد	١,١٩٩
المكافآت السنوية والدورية	لا يوجد	لا يوجد	٢,٠٠٣
الحوافز	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
أي مكافآت أو مزايا أخرى (عينية ندفع شهرياً أو سنوياً)	لا يوجد	١٨٠٠	لا يوجد

١٨- مصالغ أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية (بما في ذلك أزواجهم وأطفالهم القصر)
أعضاء المجلس:

أعضاء مجلس إدارة الشركة هم من المدراء المرشحين من قبل المساهمين، ولا يملك أي من أعضاء المجلس أو أي شخص ذي علاقة بهم، أي أسهم أو أي مصالح أخرى في الشركة.

الإدارة العليا:

لا يملك أي من أعضاء الإدارة العليا أي أسهم في الشركة. كما أن الرئيس التنفيذي والمدير المالي بما في ذلك أي شخص ذي علاقة بهم، ليس لديهم أي مصالح أخرى في الشركة.

١٩- المراجعون الخارجيون

تم تعيين السادة/ كي بي ام جي الفوزان و السدحانكمراجعين خارجيين للشركة أثناء الاجتماع السنوي للجمعية العامة لمساهمين الذي عقد في ١٤ / ٠٦ / ١٤٣٥هـ (الموافق ١٤ / ٠٤ / ٢٠١٤م)، عن السنة المنتهية، في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م، مقابل مكافأة تبلغ ١٥٠,٠٠٠ ريال سعودي عن المراجعة السنوية، ومبلغ ٢٠,٠٠٠ ريال سعودي مقابل فحص القوائم المالية لكل ربع سنة.

٢٠- دفع الزكاة والضريبة وغيرها
(أ). المساهمون السعوديين

تقدر الزكاة المستحقة من حصة دخل المساهمين السعوديين للعام الحالي بمبلغ ١,٩٧ مليون ريال سعودي (٢٠١٣م): ١,٦٧ مليون ريال سعودي، وسيتم خصمها من حصتهم في الأرباح المقترحة.

(ب) المساهمون غير السعوديين

تقدر قيمة ضريبة الدخل المستحقة على الحصة من الدخل التي يستحقها المساهمون الأجانب عن هذا العام بمبلغ ٩,٠٨ مليون ريال سعودي (منها ٥,٩١ مليون ريال سعودي تم دفعها كضريبة مقدمة) (٢٠١٣م): ٧,٨٩ مليون ريال سعودي) والتي سيتم خصمها من حصتهم في توزيعات الأرباح المقترحة.

(ج). الجهات الحكومية

يوضح الجدول التالي المبالغ الرئيسية المدفوعة للجهات الحكومية خلال العام:

٢٠١٣	٢٠١٤	الدفعة (ريال سعودي بالألاف)
١٠,٥٩٠	١٠,٣٣٢	مصلحة الزكاة وضريبة الدخل
٩٦٦	١,٩٢٩	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
٢٠	٢٠	الهيئة العامة للاستثمار
١٥٤	١٤٤	الرسوم المتعلقة بالتأشيرات وجوازات السفر
١١,٧٣٠	١٢,٤٢٥	الإجمالي

أمور أخرى:

تم الاعتراض على الربط الضريبي للسنوات ٢٠٠١-٢٠٠٤م، وهي الآن قيد الاستئناف لدى السلطات المعنية. ويغطي الإيضاح (١٩) من القوائم المالية المراجعة التفاصيل المتعلقة بالوضع الزكوي والضريبي للشركة.

٢١- الاستثمارات أو الاحتياطات لمصلحة الموظفين

باستثناء الاحتياطات المجنبة لقاء مزايا نهاية الخدمة للموظفين البالغة ٩,٤٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (٢٠١٣م: ٧,٣٥ مليون ريال سعودي)، لا توجد هناك أي استثمارات أو احتياطات أخرى لمصلحة الموظفين.

٢٢- المسؤولية الاجتماعية

تستمد الشركة نشاطاتها الخاصة بمسؤولياتها الاجتماعية من حرصها على الإسهام في بناء مستقبل أفضل من خلال الاعتناء بالمجتمعات المحلية التي تعمل فيها.

برامج تدريب الشباب

في إطار التزامها الدائم بتطوير الشباب لتسهيل التحاقهم بالوظائف، تقوم الشركة بدعم دورات التدريب للطلاب من مختلف الجامعات. وقد تم خلال العام ٢٠١٤م تدريب طالبين (٢٠١٣م: ٥ طلاب) على الإدارة المالية والحسابات والجوانب الوظيفية الأخرى للشركة.

٢٣- الأنظمة واللوائح المطبقة

تلتزم أوركس السعودية بأحكام نظام الشركات السعودية والأنظمة والقواعد واللوائح الأخرى التي تنطبق على أعمالها، ولم يتم توقيع أي عقوبات على الشركة خلال العام ٢٠١٤م من أي جهة تنظيمية.

والتزاماً من الشركة بأنظمة ولوائح التأجير التمويلي الصادرة مؤخراً، فقد قامت بتقديم طلب رخصة من مؤسسة النقد العربي السعودي في أكتوبر ٢٠١٣م، وفي فبراير ٢٠١٤م، منحت مؤسسة النقد العربي السعودي ترخيص التأجير التمويلي لشركة أوركس السعودية.

٢٤- الإقرارات

يؤكد مجلس الإدارة على ما يلي:

- تم إعداد سجلات ودفاتر حسابات الشركة بالشكل الصحيح.
- تُعد الشركة قوائمها المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية كما هو مطلوب من قبل قوانين التأجير التمويلي و لوائحها الصادرة مؤخراً.

- تم إعداد نظام الرقابة الداخلية على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية.
- لا يوجد للشركة أي عقود قائمة حالياً يكون فيها للرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أي من الجهات المرتبطة بهما أي مصالح جوهرية.
- لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

لم تلتزم الشركة بالأحكام التالية الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية:

المادة	المتطلبات	سبب عدم الالتزام
٥ (ج)	يجب الإعلان عن موعد ومكان انعقاد الجمعية العامة وجدول أعمالها في موقع السوق وموقع الشركة الإلكتروني وفي صفحتين واسعتي الانتشار في المملكة.	أسهم الشركة غير مدرجة، وعدد مساهمي الشركة (٥) وتم إرسال الإشعار لهم
٥ (ط)	يجب أن تقوم الشركة بتزويد الهيئة بنسخة من محضر اجتماع الجمعية العامة.	أسهم الشركة غير مدرجة .
٥ (ي)	يجب إعلام السوق بنتائج الجمعية العامة فور انتهائها.	أسهم الشركة غير مدرجة
٦ (ب)	يجب اتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة.	للشركة خمس مساهمين فقط، وهناك اتفاقية بين المساهمين لترشيح عدد محدد من أعضاء مجلس الإدارة
١٢ (هـ)	يجب ألا يقل عدد أعضاء مجلس الإدارة المستقلين عن عضوين، أو ثلث أعضاء المجلس، أيهما أكثر.	أسهم الشركة غير مدرجة
١٥ (ب)	تصدر الجمعية العامة للشركة - بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة - قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة.	أسهم الشركة غير مدرجة

٢٥- التوقعات والآفاق المستقبلية للشركة

تبوأت الشركة مكانة مميزة في السوق خلال الثلاث عشر سنة المنقضية، وهي على دراية تامة بالفرص المتاحة في السوق بالنظر إلى النمو الذي تشهده المملكة.

يختم المجلس هذه الفرصة للإعراب عن تقديره وامتنانه لحكومة المملكة العربية السعودية وبشكل خاص إلى مؤسسة النقد العربي السعودي، والهيئة العامة للاستثمار السعودي، وهيئة السوق المالية، ووزارة التجارة والصناعة على دعمهم المستمر. كما يقدم المجلس تقديره لمساهمي الشركة السعوديين والدوليين على ثقتهم ودعمهم، وإلى فريق العاملين لدى أوركس السعودية على مهنتهم وجهودهم المخلصة في خدمة الشركة.

والله ولي التوفيق

بالنيابة عن مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة !

