



تقرير مجلس الإدارة السنوي

2025م

المحتويات

■	مقدمة	■	الباب الأول
■	عن ابيكس فاندروك للاستثمار	■	أبيكس فاندروك للاستثمار
■	الرؤية – الرسالة	■	الباب الثاني
■	تقرير مجلس الإدارة	■	تقرير مجلس الإدارة
■	النتائج المالية	■	الباب الثالث
■	الشركات التابعة	■	النشاطات الرئيسية للشركة
■	خطط الشركة والتوقعات المستقبلية	■	الباب الرابع
■	خدمات إدارة الاستثمارات	■	الحوكمة، مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه
■	الحوكمة		
■	تكوين مجلس الإدارة		
■	اجتماعات مجلس الإدارة		
■	لجان مجلس الإدارة		
■	المخاطر		
■	نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية		
■	الالتزام		
■	إقرارات مجلس الإدارة		
■	شكر وعرفان		

الباب الأول

مقدمة:

عن ابيكس فاندروك للاستثمار:

لقد أدى الارتفاع الإيجابي للتوقعات الاقتصادية في المملكة العربية السعودية جنباً إلى جنب مع استقرار ظروف وأوضاع الاقتصاد الكلي إلى جعل المملكة منطقة جذابة لممارسة الأعمال التجارية. ومع ذلك، فإن تحقيق النجاح في المنطقة يتطلب مستوى عالي من الكفاءة ، حيث يستلزم توفير خدمات مالية رائدة ومعرفة عميقة بالسوق والمناخ المحيط به، وهنا تبرز القيمة المضافة من قبل فريق عملنا لإرشادك وتقديم اللازم في كل خطوة تخطوها على الطريق النجاح الإستثماري.

أبيكس فاندروك للاستثمار مؤسسة مالية خاضعة لإشراف ورقابة هيئة السوق المالية ("CMA") بالمملكة العربية السعودية، ولدينا فريق عمل ومنظومة إدارية تتمتع بالكفاءات المتميزة والمهارات العالية، وتتخذ الشركة من المملكة العربية السعودية بالرياض مقراً رئيسياً تمارس الشركة أعمالها فيه ، كذلك فإننا نتمتع بالخبرة في إدارة الصناديق الإسلامية وصناديق الأسهم الخاصة وإدارة رأس المال المغامر مع الخبرة في مجال العقارات، والمحاسبة على مستوى الممتلكات وصناديق التحوط وصناديق الاقتصاد الكلي والدخل الثابت والأسهم والسلع والصرف الأجنبي والمشتقات ذات الصلة. ومما يميزنا:

- النطاق الواسع من الخدمات في المجالات التي تغطي سلسلة القيمة الكاملة لعملائنا
- القدرة على تقديم الدعم إلى كافة أنواع مؤسسات وكيانات خدمات الأصول وهايكال الصناديق والمكاتب العائلية والجهات الحكومية وشبه الحكومية
- تواجد محلي قوي مع الخبرة في تقديم الدعم لإعداد الموظفين الجدد
- أنظمة تقنية رائدة وبوابة على الإنترنت مع خيار وضع العلامات التجارية للعملاء على المنتجات "وهو خيار يعنى تسمية المنتجات أو الخدمات التي تنتجها شركة معينة بشكل مخصص بواسطة شركة أخرى لبيعها تحت اسمها الخاص. على سبيل المثال، شركة تطوير برمجيات قد تنشئ منتجاً برمجياً وتسمح لشركة أخرى بوضع شعارها واسمها على المنتج وبيعه تحت اسمها".

الرؤية:

رؤيتنا تتماشى مع رؤية 2030 التي تتبناها المملكة، حيث تلبي خدماتنا ومنتجاتنا المالية الرائدة في السوق احتياجات مديري الأصول وصناديق الاستثمار المشترك، سواء كان ذلك في صورة عمليات تمويل مفتوحة أو مغلقة، وكذلك المكاتب العائلية والجهات الحكومية وشبه الحكومية.

المهمة:

تتمثل مهمتنا في السعي اليومي الجاد لفتح آفاق جديدة تجعل منا كياناً عملياً أفضل من ذي قبل وبث روح العزم والإرادة في الآخرين. إن وضع الأشخاص والخبرات في قلب رحلتنا في المملكة العربية السعودية يمكننا من إنشاء علاقات دائمة مع عملائنا وتطوير مجموعة متنوعة من العروض مع التركيز على العائد على حقوق الملكية وعلى رأس مال المساهمين.

الباب الثاني

تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي 2025م

يسعد مجلس إدارة الشركة أن يقدم للسادة مساهمي الشركة التقرير السنوي عن أداء وأنشطة الشركة والبيانات المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2025م.

النتائج المالية كما في 31 ديسمبر 2025م

البيان	2025	2024	التغيرات (+) أو (-)	نسبة التغير
المبيعات / الإيرادات	12,441,698	862,137.00	11,579,561	1,343%
تكلفة المبيعات / الإيرادات	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
مجموع الربح	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
إيرادات تشغيلية - أخرى	401,688.00	464,624.00	-62,936.00	-13.55%
زكاة	81,413.00	1,379,779.00	-1,298,366	-94.10%
الربح (الخسارة) التشغيلي	-7,866,515.00	-5,554,894.00	-2,311,621.00	-29.39%

مقارنة نتائج الأعمال

حيث أن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2025م يعد السنة المالية الثانية و التفاصيل كما بالجدول أدناه.

مقارنة الأصول والخصوم:

البيان	2025	2024	2023
إجمالي الأصول	29,657,551.00	2,0228,424.00	--
إجمالي لخصوم	23,078,960.00	5,783,318.00	--

المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية للشركة كما في 31 ديسمبر 2025م، وفقا للمعايير المحاسبية الدولية، وبشكل يظهر عدالة المركز المالي لها، علما بأن تقرير مراجع الحسابات لم يتضمن أي تحفظات على القوائم المالية السنوية

تعاملات بين الشركة وأشخاص ذوي علاقة

أولاً: المعاملات مع أطراف ذوي العلاقة "شركات مجموعة أبيكس"	للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025م
شركة أبيكس للاستشارات الإدارية (المملكة العربية السعودية) (المحدودة)	(53,699)
شركة أبيكس للخدمات المؤسسية (المملكة العربية السعودية)	(1,037,173)
شركة أبيكس للخدمات المؤسسية (الشرق الأوسط) (المحدودة)	878,679
شركة أبيكس لخدمات الصناديق (شركة مساهمة) (المحدودة)	202,883
شركة أبيكس لخدمات الصناديق (البحرين) (شركة ذات مسؤولية محدودة)	(3,545)
شركة أبيكس جروب لخدمات الشركات (المملكة المتحدة) (المحدودة)	(2,538)
شركة أبيكس جروب للخزائن المحدودة	(263,156)
شركة أبيكس لخدمات الصناديق والخدمات المؤسسية (المملكة المتحدة) (المحدودة)	(88,300)
شركة فندروك لخدمات إدارة الاستثمار (الشرق الأوسط) (المحدودة)	88
شركة أبيكس لخدمات الصناديق والخدمات المؤسسية جنوب أفريقيا (شركة خاصة) (محدودة)	(3,764)
شركة أبيكس القابضة لخدمات الصناديق المحدودة	(6,693)
شركة أبيكس القابضة لخدمات الصناديق المحدودة	(4,500,444)
شركة أبيكس لخدمات الصناديق (ديبي) (المحدودة)	(613,510)
الإجمالي:	(5,491,172.00)
أعضاء مجلس الإدارة والشركات المملوكة لأعضاء المجلس - علاقات مباشرة	
أيمن سجيبي - رئيس مجلس الإدارة - غير تنفيذي - مستقل	0
حسان الشعيبي - نائب رئيس مجلس الإدارة - مستقل	0

0	كرستيان الهبر - عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي
0	ظفر الله خان - الرئيس التنفيذي - عضو مجلس إدارة

أرصدة التعاملات بين الشركة والأطراف ذوي العلاقة في نهاية العام 2025م:

31 ديسمبر 2025م	ثانياً: أرصدة مع الأطراف ذوي العلاقة "شركات مجموعة أبيكس"
5,180,281.00	شركة أبيكس القابضة لخدمات الصناديق المحدودة
1,410,438.00	شركة أبيكس للخدمات المؤسسية (الشرق الأوسط) المحدودة
1,048,974.00	شركة أبيكس لخدمات الصناديق (شركة مساهمة) المحدودة
772,660.00	شركة أبيكس لخدمات الصناديق (دبي) المحدودة
546,365.00	أبيكس للخدمات المؤسسية
305,101.00	شركة أبيكس جروب للخرافة المحدودة
227,447.00	شركة أبيكس لخدمات الصناديق والخدمات المؤسسية (المملكة المتحدة) المحدودة
58,601.00	شركة فندروك لخدمات إدارة الاستثمار (الشرق الأوسط) المحدودة
53,699.00	شركة أبيكس للاستشارات الإدارية (المملكة العربية السعودية) المحدودة
3,545.00	شركة أبيكس لخدمات الصناديق (البحرين) شركة ذات مسؤولية محدودة
2,538.00	شركة أبيكس جروب لخدمات الشركات (المملكة المتحدة) المحدودة
3,764.00	شركة أبيكس لخدمات الصناديق والخدمات المؤسسية جنوب أفريقيا (شركة خاصة) محدودة
9,613,413.00	الإجمالي:
	أعضاء مجلس الإدارة والشركات المملوكة لأعضاء المجلس:
0	أيمن سجنيني - رئيس مجلس الإدارة - غير تنفيذي - مستقل
0	حسان الشعيبي - نائب رئيس مجلس الإدارة - مستقل
0	كرستيان الهبر - عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي
0	ظفر الله خان - الرئيس التنفيذي - عضو مجلس إدارة

المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة.

البيان	2025م		وصف موجز لها	بيان الأسباب
	المسدد	المستحق حتى نهاية الفترة المالية ولم تسدد		
الزكاة	لا يوجد	لا يوجد	الزكاة المستحقة لسنة 2025	الزكاة السنوية لسنة 2025
الضريبة	81,413.00	لا يوجد	ضريبة على غير المقيم في المملكة	ضريبة على غير المقيم في المملكة المستحقة
ضريبة القيمة المضافة	693,034	لا يوجد	ضريبة القيمة المضافة	ضريبة القيمة المضافة المستحقة
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	757,995	76,272.95	اشتراكات التأمينات المسددة خلال 2025	تم دفع المبلغ المستحق في سنة 2026م.
تكاليف تأشيرات وجوازات	9,750.00	لا يوجد	تجديد رسوم الإقامة ورسوم الخروج والعودة ونقل الكفالة	تجديد رسوم الإقامة ورسوم الخروج والعودة ونقل الكفالة
رسوم مكتب العمل	لا يوجد	لا يوجد	رسوم رخص العمل للموظفين الأجانب	رسوم رخص العمل للموظفين الأجانب
هيئة السوق المالية	68,00.00	لا يوجد	رسوم هيئة السوق المالية	رسوم هيئة السوق المالية بالإضافة إلى رسوم تسجيل الموظفين لدى الهيئة
أمانة منطقة الرياض	لا يوجد	لا يوجد	رسوم البلدية السنوية	رسوم البلدية السنوية
وزارة التجارة والصناعة	لا يوجد	لا يوجد	تجديد السجل التجاري واشتراك الغرفة التجارية	تجديد السجل التجاري واشتراك الغرفة التجارية

لم تشمل القوائم المالية للشركة على أية قوائم مالية لأي شركة تابعة، حيث لم تنشئ الشركة أية شركات تابعة ولا تمتلك اية حصص في أي شركات أخرى.

خطط الشركة والتوقعات المستقبلية

تسعى شركة أبليكس فاند روك للاستثمار إلى تعزيز مكانتها كموفر رائد للخدمات المالية في المملكة العربية السعودية.

بدأت شركة أبليكس فاند روك للاستثمار أعمالها في أكتوبر 2024 بعد الحصول على خطاب بدء ممارسة الأعمال من هيئة السوق المالية، و تقدم خدمات الإدارة والتشغيل. وكانت أولويتنا المباشرة هي إطلاق خدمات إدارة الصناديق وخدمات الدعم للصناديق المغلقة والمفتوحة، وقد لاقت إقبالاً واسعاً في السوق بعد الإطلاق الناجح لخدمات تشغيل الصناديق، ينصب تركيزنا الرئيسي على إطلاق منتج إدارة صناديق فريد من نوعه في السوق المالية.

ولدعم هذه المبادرة، كانت أولويتنا القصوى بناء فريق محلي خلال الأشهر الستة الماضية، كما قمنا بتكوين فريق من 20 موظفاً بدوام كامل، مع الحفاظ على نسبة سعودية 70% ستضم Apex السعودية أكبر فريق دعم محلي في المملكة، يتمتع بخبرة في إدارة الصناديق الإسلامية، وصناديق الأسهم الخاصة، ورأس المال الجريء، وغيرها، وتلتزم Apex بتقديم حلول خدمات مالية مبتكرة وتقديم أعلى مستويات الجودة لقطاع الصناديق في المملكة العربية السعودية.

اتخذت شركة أبليكس قراراً استراتيجياً باستضافة جميع أنظمتها في المملكة، ونهدف إلى إكمال هذه العملية بحلول عام 2025م. وسنطلق قريباً خدمات استشارية وترتيبية كجزء من استراتيجيتنا للنمو.

كما اتخذت أبليكس قراراً استراتيجياً بتوطين خدماتها من خلال دعم تدريب الكفاءات السعودية الشابة للانخراط في هذا المجال، وذلك من خلال توفير دورات تعليمية وتدريب عملي لتأهيل الكفاءات السعودية. وتعمل أبليكس بالتنسيق مع الأكاديمية المالية وعدد من الجامعات المرموقة على وضع خطة لهذا الغرض وإطلاق البرنامج قريباً.



الباب الثالث

النشاطات الرئيسية:

تمارس ابيكس فاندروك للاستثمار نشاطها في مجال إدارة وتشغيل الصناديق الإستثمارية بجميع أنواعها وفق للترخيص التي حصلت عليه الشركة من قبل هيئة السوق المالية.

النشاط	وصف النشاط
إدارة وتشغيل الصناديق الإستثمارية	اتخاذ القرارات الإستثمارية لصناديق الإستثمار ومحاظف العملاء في الحالات التي تستدعي التصرف حسب التقدير، وتشغيل صناديق الإستثمار وأداء العمليات المتعلقة بصناديق الإستثمار، بما في ذلك حساب صافي قيمة أصوله، وإدارة طلبات الإشتراك والاسترداد في وحداتها.

الباب الرابع

الحوكمة، مجلس الإدارة واللجان.

معلومات قانونية

- بيانات الرخص والسجلات:
شركة أبيكس فاندروك للاستثمار، مقرها الرئيس الرياض، مركز الملك عبد الله المالي، العقيق مبنى 1.09 الدور ال 12.
- رقم الترخيص: (32-24279)
 - تاريخ الحصول على الترخيص 15/01/2024م
 - تاريخ الحصول على موافقة بدء ممارسة العمل 2024/10/01م

الأنشطة المالية المرخص بمزاومتها:

- إدارة الاستثمارات وتشغيل الصناديق.

"مفع"

رأس المال:

- رأس المال المدفوع 20,000,000.00

السجل التجاري:

- رقم السجل التجاري: 1009027193
- تاريخ السجل التجاري: 1445/10/27هـ
- الرقم الموحد: 7035796320

الملاك المباشرين: شركة أبيكس مانيجرز ليمتد.

الحوكمة

تلتزم أبيكس فاندروك للاستثمار بتنفيذ وتطوير ممارسات حوكمة فعالة وشفافة ومسؤولة. وتتمثل فلسفتها للحوكمة بتبني ممارسات تهدف إلى أن تكون الحوكمة أداة فاعلة تساعد مجلس الإدارة في تنفيذ مهامه بصورة بناءة وتحقيق الإشراف الفعلي على الشركة وأنشطتها. ويتحقق ذلك عن طريق الالتزام بقواعد هيئة السوق المالية السعودية وأفضل الممارسات العالمية ومتطلبات التشريعات الأخرى.

ويشتمل تقرير مجلس الإدارة للعام المالي 2025م كافة المعلومات المطلوبة التي وردت في الملحق 6 – 1 في لائحة مؤسسات السوق المالية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 1 – 83 – 2005 وتاريخ 1426/05/21هـ الموافق 2005/06/28م بناء على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/6/2هـ المعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 – 94 – 2022 وتاريخ 1444/1/24هـ الموافق 2022/8/22م.

مجلس الإدارة

يتشكل مجلس إدارة أبليكس فاندروك للاستثمار من أربعة أعضاء، تم تعيين 2 منهم من قبل مجلس إدارة الملاك المباشرين إضافة إلى اختيار اثنين مستقلين بعد ترشيحهم من قبل الأعضاء المعيّنين ممن تتوافر فيهم متطلبات الاستقلالية والخبرة المشروطة، ولمدة أربع سنوات بدأت من 2025/02/22م و تنتهي في 2028/06/24م . وعلى ضوء ذلك، فقد كان تشكيل مجلس الإدارة كما في تاريخ 31 ديسمبر 2025 من الأعضاء التالية أسماؤهم:

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه على النحو الآتي :

اسم العضو	المنصب	تصنيف العضوية
أيمن سجيبي	رئيس مجلي الإدارة	غير تنفيذي -مستقل
حسان الشعبيبي	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل
كرستيان الهبر	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
ظفرالله خان	الرئيس التنفيذي - عضو مجلس إدارة	تنفيذي

مؤهلات ووظائف وخبرات أعضاء مجلس الإدارة الحالية والسابقة.

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1 أيمن سجيبي	يشغل حاليًا منصب رئيس مجلس إدارة كلٍّ من شركة أبليكس السعودية، ودار العائلة، وشركة طرح، وهي شركائ رائدة في مجال الاستثمار والخدمات المالية، تركز على النمو المستدام والابتكار.	من عام 2018 إلى عام 2022، شغل منصب الرئيس التنفيذي للمؤسسة الإسلامية لتنمية القطاع الخاص (CD) برتبة معالي، حيث قاد مشاريع تهدف إلى تعزيز المنافسة، وريادة الأعمال، والتوظيف، وإمكانات التصدير في أسواق التمويل الإسلامي.	بكلوريوس إدارة أعمال	33 سنة
2 حسان الشعبيبي	مستشار استثمار هيئة الأوقاف	مستشار استثمار وزارة الإسكان	ماجستير في إدارة الأعمال	25 سنة
3 كرستيان الهبر	المدير الإقليمي التنفيذي لمنطقة الشرق الأوسط - APEX	الرئيسة التنفيذية وعضو مجلس الإدارة في FFA Private Bank دبي، وهو بنك استثماري متخصص في مركز دبي المالي العالمي.	ماجستير في إدارة الأعمال والتكنولوجيا المالية	27 سنة
4 ظفرالله خان	الرئيس التنفيذي أبليكس فاندروك للاستثمار	مستشار إدارة مشروع أمانة الحفظ والاستعانة بمصادر خارجية لإدارة الصناديق الاستثمارية الأهلي المالية	بكالوريوس إدارة أعمال	35 سنة

أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها.

الكيان القانوني	العضوية في مجالس إدارات الشركات السابقة أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني	العضوية في مجالس إدارات الشركات الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	اسم العضو
-	-	-	مكتب عائله شركه مدرجه ماليه	رئيس عضو عضو	دار العائلة استرا تيمسك - ماليه	أيمن سجينى
-	-	-	مساهمة مغلقة	داخل المملكة	سيكو	حسان الشعبي
-	-	-	-	-	لا يوجد	كرستيان الهبر
-	-	-	قابضة	خارج المملكة	تراي فت	ظفر الله خان

اجتماعات مجلس الإدارة:

عقد مجلس إدارة ابليكس فاندروك للاستثمار خلال عام 2025م ثلاث اجتماعات يبين الجدول التالي بياناته وسجل حضور الأعضاء:

الاجتماع الأول		
الأعضاء	نوع العضوية	تاريخ الاجتماع
		2025/06/02م
أيمن سجينى	غير تنفيذي - مستقل	✓
حسان الشعبي	مستقل	✓
كرستيان الهبر	غير تنفيذي	✓
ظفر الله خان	تنفيذي	✓

الاجتماع الثاني		
الأعضاء	نوع العضوية	تاريخ الاجتماع
		2025/08/25م
أيمن سجينى	غير تنفيذي - مستقل	✓
حسان الشعبي	مستقل	✓
كرستيان الهبر	غير تنفيذي	✓
ظفر الله خان	تنفيذي	✓

الاجتماع الثالث		
الأعضاء	نوع العضوية	تاريخ الاجتماع
		2025/12/16م
أيمن سجينى	غير تنفيذي - مستقل	✓
حسان الشعبي	مستقل	✓
كرستيان الهبر	غير تنفيذي	✓
ظفر الله خان	تنفيذي	✓

لجان مجلس الإدارة:

قامت الشركة بتشكيل عدد من اللجان لمساعدة مجلس الإدارة في أداء مسؤولياته الإشرافية، هي: لجنة المراجعة، لجنة الترشيحات والمكافآت.

لجنة المراجعة:

تتمثل مسؤولية لجنة المراجعة في الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية ويشمل ذلك التحقق من استقلالية وفعالية الإدارة والتحقق من توافر الموارد البشرية ودراسة التقارير الصادرة عنها ومتابعة الإجراءات التصحيحية واعتماد خطة المراجعة الداخلية، كما تقوم اللجنة بترشيح المراجع الخارجي للشركة وتحديد أتعابه والإشراف على نشاطاته ومراجعة خطة عمله وتقييم أدائه والتحقق من استقلاله ومناقشة ملاحظاته، ودراسة القوائم المالية والتوصية باعتمادها من مجلس الإدارة، كما تقوم اللجنة بأعمال رقابية أخرى تدخل في نطاق عمل اللجنة وفق لائحته المعمدة من الجمعية العامة.

تشكيل لجنة المراجعة واجتماعاتها:

تشكلت لجنة المراجعة كما في تاريخ 31 ديسمبر 2025م، من الأعضاء التالي أسماؤهم. عقدت اللجنة اجتماعاً واحداً.

الأعضاء	نوع العضوية	تاريخ الاجتماع
مصطفى الدريس	رئيس اللجنة من خارج المجلس – مستقل	2025/12/11م
جيم ماونتاجيو	من خارج المجلس – عضو غير تنفيذي	
محمد نفيد كوسار	عضو و أمين السر	

لجنة الترشيحات والمكافآت:

تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت التابعة لمجلس إدارة الشركة بمساعدة مجلس الإدارة في الاضطلاع بمسؤولياته الرقابية الإشرافية فيما يتعلق بالآتي:

- تحديد الأفراد المؤهلين ليصبحوا أعضاء مجلس إدارة ورفع توصيات إلى مجلس الإدارة بالمرشحين للانتخاب أثناء الجمعية العمومية السنوية التالية.
- رفع التوصيات إلى مجلس الإدارة عن كل مرشح في كل لجنة تابعة لمجلس الإدارة.
- الإشراف على كافة المسائل المتعلقة بمكافآت كل عضو مجلس إدارة أو مدير تنفيذي.
- مسائل متعلقة بمجال الموارد البشرية وتشمل السياسات والتوظيف والتقييم والمكافآت والإحلال الوظيفي لمناصب الإدارة العليا ومناصب أخرى حساسة.

تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت واجتماعاتها:

تشكلت لجنة الترشيحات والمكافآت كما في تاريخ 31 ديسمبر 2025م من الأعضاء التالية أسماؤهم، ولم تعقد اللجنة أي اجتماع خلال عام 2025م.

الأعضاء	نوع العضوية	تاريخ الاجتماع
حسان الشعيبي	عضو المجلس - مستقل	2025/08/19م
ظفر الله خان	عضو المجلس - تنفيذي	
أحمد الهبيلي	من خارج المجلس - مستقل	

المكافآت والبدلات المصروفة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي:

قامت الشركة بدفع المكافآت و مصاريف حضور لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان خلال العام . وفيما يلي تفاصيل المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

جدول المكافآت والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للعام المالي 2025م			
البيان	الأعضاء التنفيذيين	الأعضاء غير التنفيذيين	الأعضاء المستقلين
بدل حضور جلسات المجلس	-	-	30,000
بدل حضور جلسات اللجان	-	-	6,000
المكافآت الدورية والسنوية	-	-	315,000
الخطط التحفيزية	-	-	-
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-	-	-
المجموع	-	-	351,000

البيان	خمس من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات مضافاً إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي.
الرواتب والأجور	1,112,400
البدلات	360,000
المكافآت الدورية والسنوية	106,431
العمولات	--
الخطط التحفيزية	--
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى	--
المجموع	1,578,831

**الأرقام أعلاه لا تتضمن مخصص مكافأة نهاية الخدمة والمكافأة المرحلة حسب سياسة المكافآت المعتمدة، والتي تم إيضاحها في القوائم المالية التي تخص الأطراف ذات العلاقة.

المخاطر:

تتعرض الشركة في ممارسة أعمالها إلى عدة مخاطر تتراوح في حدتها وأثرها واحتمال حدوثها، كما تم وضع السياسات والإجراءات واعتمادها من مجلس الإدارة من أجل تحديد المستويات المقبولة للمخاطر، واتخاذ الإجراءات اللازمة في حال تجاوزت المخاطر الحدود المسموح بها، بما يكفل مصلحة الشركة وعمالها ويقلل من احتمال حدوث الخسائر غير المتوقعة.

وبطبيعة عمل الشركة وأنشطتها المختلفة تتعرض إلى مخاطر رئيسية هي: "المخاطر الائتمانية، مخاطر السوق والمخاطر التشغيلية"، وهي المسؤولة عن الالتزام بمتطلبات هيئة السوق المالية فيما يتعلق بتقييم مستوى كفاءة رأس المال، وتشمل عملية تحليل المخاطر بالشركة المخاطر التالية:

مخاطر الائتمان: تتركز المخاطر الائتمانية في النشاط التمويلي والاستثماري، من خلال تمويل عملاء صفقات التداول بهامش التغطية على أسهم السوق السعودي "تداول"، حيث يتم دراسة وتحديد درجة المخاطر الائتمانية لجميع العملاء.

الضوابط المتبعة: يوجد لدى الشركة إجراءات إدارة المخاطر الائتمانية عن طريق دراسة وتحليل البيانات للتوصل إلى مؤشرات عن إمكانية السداد، كذلك تقوم إدارة المخاطر بعد منح التسهيلات وبشكل يومي بمراقبة الضمانات الممنوحة من قبل العملاء مقابل التسهيلات، وذلك لضمان ملاءمة هذه الضمانات للتسهيلات الممنوحة لهم في حال قامت الشركة تلك الخدمات .

مخاطر السوق: هي المخاطر المتعلقة بتقلبات السوق، حيث تؤثر تذبذبات أسعار الأوراق المالية وأسعار العملات وأسعار الفائدة على قيمة الاستثمارات مما قد يؤثر عليها بالسلب. كما أن مخاطر السوق قد تؤثر على قيمة الضمانات المتعلقة بمحافظ تمويل الهامش وأنشطة إدارة الأصول، لاسيما فيما يتعلق بالاستثمار في الأسهم من قبل الصناديق الاستثمارية وإدارة المحافظ الخاصة.

الضوابط المتبعة: قامت إدارة المخاطر بوضع سياسات لمراقبة مخاطر السوق. والهدف من إدارة مخاطر السوق هو مراقبة أداء وتقلب أسعار الأوراق المالية وتحديد قيمة تأثيرها على استثمارات الشركة وعمالها ومدى تأثير مخاطر السوق على قيمة الأوراق المالية

والضمانات المتعلقة بمحافظ تمويل الهامش وأنشطة إدارة الأصول، لاسيما فيما يتعلق بالاستثمار في الأسهم من قبل الصناديق الاستثمارية وإدارة المحافظ الخاصة. كذلك يتم إجراء اختبارات التحمل بشكل دوري من قبل قطاع إدارة المخاطر (Stress Testing). وفيما يتعلق بأسعار الفائدة فإن الشركة تتخذ سياسة مرنة لتسعير منتجاتها تعتمد على تكلفة الإقراض للحد من مخاطر تقلب أسعار الفائدة وتأثيرها على ربحية منتجات الشركة. كذلك تقوم الشركة بتقييم استثماراتها المقومة بعملة ربايل سعودي لمراقبة مدى تأثير تغير سعر الصرف لتلك العملات بشكل دوري ويتم تحديد وزن مخاطر لتعرضات الشركة للعملات الأجنبية في تقييم كفاية رأس المال لتقييم مدى كفايته لتغطية هذه التعرضات لما لتقلبات أسعار الصرف من تأثير على قيمة الاستثمارات وعوائدها على الشركة.

مخاطر السيولة: تشير مخاطر السيولة إلى مخاطر عدم توفر السيولة للوفاء بالالتزامات المرتبطة بالأدوات المالية. وتنشأ مخاطر سيولة الشركة من عدم كفاية الخطوات اللازمة لترتيب التمويل، بالإضافة إلى عدم التطابق في التدفقات النقدية التي تؤثر على قدرة الشركة للوفاء بالتزاماتها المالية في حال استحقاقها في جميع الاوقات.

الضوابط المتبعة: تعتمد الشركة على آلية لتلافي المخاطر المتعلقة بالسيولة، وهي الحفاظ على نسبة أعلى للموجودات مقارنة بالمطلوبات، وتعمل الشركة على ربط مبيعات استثمارية قصيرة الأجل وذلك لضمان توفر معدل سيولة مناسبة للشركة في جميع الأوقات، وتقوم الإدارة المالية بالشركة بمهام مراقبة مستوى السيولة، والتأكد من وجود سيولة كافية لدى الشركة بجميع الأوقات ومراقبة مستوى الكفاية المالية للشركة ورفع تقارير دورية للإدارة وهيئة السوق المالية بهذا الشأن.

المخاطر التشغيلية: هي المخاطر المرتبطة بالخسائر الناتجة عن فشل أو ضعف أو عدم ملاءمة آلية سير الأعمال والأنظمة التشغيلية أو الناتجة عن الأخطاء البشرية أو خلل في النظم التقنية المستخدمة أو الناتجة عن عوامل خارجية. وتطبق على كافة إدارات الشركة. إن فشل الأنظمة التي تدعم أعمال الشركة له تأثير سلبي على نشاط الشركة ومن الممكن أن يؤثر على استقرار أعمالها.

الضوابط المتبعة: دراسة وتقييم جميع النقاط الرقابية الداخلية للشركة، وتعتمد آلية مراقبة مخاطر العمليات والحد منها على تحليل وتقييم الأنشطة مقارنة بالأهداف الموضوعية والعمل على تخفيف التعرض لتلك المخاطر وأيضاً تحليل مخاطر العمليات في المنتجات الحالية والجديدة وجميع الأنشطة المتعلقة بها ومقارنة المؤشرات الحالية المتبعة بالمؤشرات الواجب اتباعها، ومن ثم تعديل الإجراءات والسياسات التي تتضمن تلك الخطوات التصحيحية، والعمل على مراقبة تلك المؤشرات ومراقبة مستوى التعرض لمخاطر العمليات.

وضع الخطط والسياسات لقياس مخاطر استمرارية الأعمال ووضع الخطط لضمان عدم تأثر العمليات بالشركة والتخطيط للتعافي من الكوارث.

مخاطر السمعة: هي التأثير السلبي على سمعة الشركة والتي قد تنتج من بعض الممارسات غير المتوافقة مع رسالة الشركة أو من بعض الإجراءات التي تؤثر سلباً على رضا العملاء.

الضوابط المتبعة: تعتمد الشركة آلية استباقية للحد من هذه المخاطر بإتباع الإجراءات والتقييمات ورفع مستوى الأداء.

مخاطر الالتزام: هي المخاطر المرتبطة بعدم التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والتنظيمات التشريعية المتعلقة بالبيئة التشغيلية والعملية والتي قد تؤدي إلى عقوبات ضد الشركة.

الضوابط المتبعة: تعتمد إدارة الالتزام بالشركة على سياسات وإجراءات معتمدة من مجلس الإدارة لدعم الرقابة على عمليات الالتزام التنظيمية داخل الشركة بما يتطابق مع لوائح الجهات التنظيمية ورفع التقارير الدورية إلى لجنة المراجعة ومجلس الإدارة وكذلك مجموعة الالتزام للشركة الأم.

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

تعتبر الإدارة التنفيذية للشركة مسؤولة عن إيجاد نظام رقابة داخلية ملائم وفعال يتضمن سياسات وإجراءات تم إعدادها تحت إشراف مجلس الإدارة لتحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة. وعليه تعمل الشركة على وضع نظام متكامل للرقابة الداخلية على النحو الموصى به من قبل الجهات التنظيمية والرقابية يبدأ بالإطار العام للحوكمة في الشركة والذي يحدد الأدوار والمسؤوليات الموكلة لمجلس الإدارة واللجان المُنبثقة منه وكذلك لجان الإدارة التنفيذية، بما يكفل توفر الرقابة المناسبة على مستوى الشركة. كما تقوم جميع إدارات الشركة ببذل جهود متضافرة ومتكاملة لتحسين بيئة الرقابة من خلال التطوير والمراجعة المستمرة للسياسات والإجراءات للحد من أي تجاوزات ولتجنب وتصحيح أي قصور في نظام الرقابة الداخلية .

بالإضافة إلى الأعمال الرقابية التي تقوم بها قطاعات الالتزام والمخاطر، تُعتبر المراجعة الداخلية خط دفاع مُستقل عن الإدارة التنفيذية، ويدخل ضمن نطاق عملها تقييم فعالية نظام الرقابة الداخلية، بما في ذلك الالتزام بالسياسات والإجراءات المُعتمدة. كما يتم رفع تقارير المراجعة التي تتضمن نقاط الضعف في نظام الرقابة الداخلية وكذلك الإجراءات التصحيحية إلى لجنة المراجعة والإدارة التنفيذية. وتقوم لجنة المراجعة بمراقبة كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية للحد من المخاطر وحماية مصالح الشركة. من خلال خطوط الدفاع الثانية المتمثلة في قطاع الالتزام والمخاطر.

ويرى مجلس الإدارة أن نظام الرقابة الداخلية صُمم بشكل كافٍ وأعد على أسس سليمة وتُنفذ بفاعلية وأنه لا يوجد ثغرات رقابية أو ضعف جوهري في أعمال الشركة لعام 2025م، ويأتي هذا بناءً على التأكيدات المعقولة لدى مجلس الإدارة عن سلامة تصميم وفاعلية تطبيق نظام الرقابة الداخلية، علماً بأن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفاعلية تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

الالتزام:

تتولى إدارة الالتزام تقديم التقارير الدورية والمستمرة لتأكيد التزام الشركة بالمتطلبات التنظيمية والتشريعية ذات العلاقة، والتأكد من وجود إجراءات رقابية وإشرافية مناسبة وفعالة داخل الشركة.

كما تعمل إدارة الالتزام كحلقة وصل رئيسية بين الشركة والهيئة، وتسعى إلى ضمان الالتزام بكافة المتطلبات والتعليمات التنظيمية ضمن الأطر الزمنية المحددة، مع المحافظة على مصالح الشركة وحماية سمعتها، بما لا يتعارض مع الأنظمة واللوائح والتعليمات المعمول بها.

ومن ضمن مسؤوليات إدارة الالتزام تنفيذ برنامج الالتزام والتأكد من امتثال جميع الإدارات للوائح والتشريعات ذات العلاقة، إضافةً إلى تعميم كافة التعليمات والتحديثات الصادرة من الجهات التنظيمية والتأكد من تطبيقها بالشكل المطلوب.

كما تقوم الإدارة بتحديد وتقييم مخاطر عدم الالتزام التي قد تواجه الشركة، وتقديم المشورة والتوجيه للإدارات المعنية بشأن الضوابط والإجراءات المناسبة للحد من تلك المخاطر وضمان الامتثال للمتطلبات النظامية. وتشرف كذلك على توفير برامج تدريبية وتوعوية دورية للموظفين، وإصدار النعام الداخلية المتعلقة بالتعليمات والمتطلبات الصادرة عن الجهات التنظيمية والرقابية.

وتسعى إدارة الالتزام إلى تعزيز بيئة الرقابة الداخلية وتخفيف مخاطر عدم الالتزام، من خلال إعداد التقارير الدورية التي تسلط الضوء على أوجه القصور والثغرات المحتملة والمخاطر الناشئة، ورفعها إلى اللجان والإدارات المعنية لاتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة.

كما تُعنى وظيفة الالتزام بالتواصل المستمر مع الجهات التنظيمية والرقابية والإشرافية، والتأكد من استيفاء كافة المتطلبات النظامية والتنظيمية على الوجه الأكمل، بما يعزز من التزام الشركة ويحقق أعلى معايير الحوكمة والامتثال.

المخالفات / العقوبات المفروضة على الشركة:

انطلاقاً من حرص شركة ابيكس فاندروك الاستثمارية على الالتزام باللوائح والتوجيهات الصادرة من هيئة السوق المالية وأي جهة إشرافية أو تنظيمية، لم يصدر بحق الشركة من هيئة السوق المالية أي مخالفات مالية خلال العام 2025م.

إقرارات من مجلس الإدارة:

طبقاً للائحة مؤسسات السوق المالية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 1 - 83 - 2005 وتاريخ 1426/05/21هـ الموافق 2005/06/28م بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/6/2هـ المعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 94 - 2022 وتاريخ 1444/1/24هـ الموافق 2022/8/22م، الملحق 6 - 1 "المعلومات المطلوبة في تقرير مجلس الإدارة" فإن مجلس الإدارة يؤكد ما يلي:

- لا يوجد على الشركة أية أدوات دين قابلة للتحويل أو الاسترداد أو أوراق مالية تعاقدية ولم تصدر أية أدوات دين خلال العام 2025م.
- لا يوجد أي مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية أو حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة أو كبار التنفيذيين أو أقربائهم في أسهم الشركة خلال عام 2025م.
- أن نظام الرقابة الداخلية صُمم بشكل كافٍ وأعد على أسس سليمة ونُفذ بفاعلية وأنه لا يوجد ثغرات رقابية أو ضعف جوهري في أعمال الشركة للعام 2025م.

شكر وعرفان:

في الختام يتوجه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة لمقام خادم الحرمين الشريفين وسمو ولي عهده الأمين ومعالي رئيس هيئة السوق المالية وكافة منسوبيها، ومعالي وزير التجارة ومعالي وزير الاستثمار وكافة العاملين بها، بالشكر والامتنان لما يبذونه من رعاية واهتمام ودعم مستمر.

كما ينتهز مجلس الإدارة هذه الفرصة ليعرب عن خالص شكره وتقديره لكافة العاملين في إدارات الشركة لجهودهم المخلصة خلال العام 2025م، وإلى المزيد من الازدهار والتقدم في الأعوام القادمة.

والله ولي التوفيق