

بلاك روك العربية السعودية
التقرير السنوي لمجلس الإدارة لعام 2022

المحتويات

3	1. وصف لجميع الأنشطة الرئيسية لشركة بلاك روك العربية السعودية.....
3	2. تشكيل مجلس إدارة بلاك روك العربية السعودية وتصنيف أعضائها.....
3	4. لمحة عن الشركات التابعة لشركة بلاك روك العربية السعودية.....
3	5. الخطط والقرارات الهامة لشركة بلاك روك العربية السعودية في 2022.....
4	6. قائمة اجتماعات ولجان المجلس.....
4	أ. اجتماعات المجلس.....
4	ب. اجتماعات الجمعيات الإضافية.....
4	ج. لجنة المراجعة في شركة بلاك روك العربية السعودية.....
5	د. لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة بلاك روك العربية السعودية.....
6	7. المكافآت.....
6	8. العقوبات والدعاوى والأحكام.....
6	9. إجراءات الرقابة على المراجعة الداخلية.....
6	10. إدارة المخاطر ومراقبتها.....
8	11. البيانات المالية السنوية المراجعة لشركة بلاك روك العربية السعودية.....
8	أ. الأصول والخصوم.....
8	ب. التغيرات في النتائج التشغيلية.....
8	12. الإفصاحات الإضافية.....
8	أ. القروض.....
8	ب. المعاملات بين شركة بلاك روك العربية السعودية وشركائها التابعة.....
9	ج. الأعمال أو العقود.....
9	د. تضارب المصالح.....
9	هـ. التنازل عن المكافآت.....
9	الشكل 1: الميزانية العمومية.....
9	الشكل 2: قائمة الدخل.....
10	الشكل 3: المعاملات بين شركة بلاك روك العربية السعودية وشركائها التابعة.....
10	الشكل 4: معاملات الشركات التابعة لشركة بلاك روك العربية السعودية - مراكز الميزانية العمومية.....

المحتويات المطلوبة في تقرير مجلس الإدارة

1. وصف لجميع الأنشطة الرئيسية لشركة بلاك روك العربية السعودية

تمارس بلاك روك العربية السعودية أنشطة ترتيب الأعمال المتعلقة بالأوراق المالية وتقديم المشورة بشأنها وإدارتها.

2. تشكيل مجلس إدارة بلاك روك العربية السعودية وتصنيف أعضائها

- معالي سليمان القويز، رئيس مجلس إدارة غير تنفيذي مستقل
- الأستاذ/ محمد العيسى، عضو مجلس إدارة غير تنفيذي مستقل
- الأستاذ/ طارق محمود، عضو مجلس إدارة غير تنفيذي وغير مستقل
- الأستاذ/ أحمد طلحاي، عضو مجلس إدارة غير تنفيذي وغير مستقل
- الأستاذ/ يزيد المبارك، عضو مجلس إدارة تنفيذي غير مستقل

3. عضويات مجالس الإدارة الخارجية والأدوار الإدارية لأعضاء مجلس إدارة بلاك روك العربية السعودية

عضو مجلس إدارة في شركة بلاك روك العربية السعودية	العضويات في مجالس إدارة إضافية
طارق محمود	بلاك روك (لوكسمبورغ) إس.إيه
طارق محمود	شركة بلاك روك لإدارة الصناديق إس.إيه
محمد العيسى	مجموعة صافولا
محمد العيسى	المركز الطبي الدولي
سليمان القويز	اتحاد اتصالات: شركة تشغيل اتصالات
سليمان القويز	المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
سليمان القويز	معادن
سليمان القويز	المنجم للأغذية
سليمان القويز	البنك السعودي البريطاني
سليمان القويز	الشركة السعودية للاستثمار الزراعي والإنتاج الحيواني (سالك)

4. لمحة عن الشركات التابعة لشركة بلاك روك العربية السعودية

الشركة الأم المباشرة لشركة بلاك روك العربية السعودية هي شركة بلاك روك جروب ليمتد (BlackRock Group Limited)، وهي المساهم الوحيد في شركة بلاك روك العربية السعودية. في حين أن الشركة الأم النهائية لشركة بلاك روك العربية السعودية هي شركة بلاك روك إنك (BlackRock Inc.) المدرجة في بورصة نيويورك للأوراق المالية.

5. الخطط والقرارات الهامة لشركة بلاك روك العربية السعودية في 2022

حصلت شركة بلاك روك العربية السعودية في عام 2022 على ترخيص إدارة وأصبح بإمكانها البدء في ممارسة نشاط إدارة الاستثمارات وتشغيل الصناديق في المملكة. وتشمل الأنشطة الرئيسية التي تنفذها إدارة شركة بلاك روك العربية السعودية إدارة الصناديق وإدارة المحافظ بسلطة تقديرية وتوزيع الأموال. هنا تجدر الإشارة إلى أن شركة بلاك روك العربية السعودية حصلت على ترخيص أيضاً لممارسة نشاطي الترتيب وتقديم المشورة في المملكة العربية السعودية.

واصلت شركة بلاك روك العربية السعودية توسعها وتركيزها على بناء رأسماليها البشري في عام 2022 من خلال التعيينات البارزة في مجلس الإدارة واستقطاب العديد من كبار المسؤولين التنفيذيين. وتنوي شركة بلاك روك العربية السعودية مواصلة استقطاب الكفاءات في عام 2023 لتوسعة نطاق تأثيرها على الأرض وتعزيزه من خلال فريق متنوع يمتلك خبرات مالية.

<p><u>الحاضرون:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • أحمد طلحاوي (رئيس مجلس الإدارة بالإنابة) • طارق محمود • محمد العيسى • يزيد المبارك • لويز سادلر (كوتر) 	<p>23 مارس 2022: اجتماع مجلس إدارة شركة بلاك روك العربية السعودية</p>
<p><u>الحاضرون:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • سليمان القويز • أحمد طلحاوي • يزيد المبارك • محمد العيسى • طارق محمود • لويز سادلر (كوتر) 	<p>20 يونيو 2022: اجتماع مجلس إدارة شركة بلاك روك العربية السعودية</p>
<p><u>الحاضرون:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • سليمان القويز • أحمد طلحاوي • محمد العيسى • طارق محمود • يزيد المبارك 	<p>8 سبتمبر 2022: اجتماع مجلس إدارة شركة بلاك روك العربية السعودية</p>
<p><u>الحاضرون:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • سليمان القويز • أحمد طلحاوي • محمد العيسى • طارق محمود • يزيد المبارك 	<p>12 ديسمبر 2022: اجتماع مجلس إدارة شركة بلاك روك العربية السعودية</p>

ب. اجتماعات الجمعيات الإضافية

- 17 فبراير 2022: الجمعية العامة العادية لشركة بلاك روك العربية السعودية
- 23 يونيو 2022: الجمعية العامة العادية لشركة بلاك روك العربية السعودية

ج. لجنة المراجعة في شركة بلاك روك العربية السعودية

يتمثل الدور الرئيسي للجنة المراجعة في "شركة" بلاك روك العربية السعودية في مراقبة شؤون الشركة ومساعدة المجلس في الإشراف على: (1) نزاهة القوائم والتقارير المالية للشركة وفعاليتها ودقتها؛ و(2) امتثال الشركة للمتطلبات القانونية والتنظيمية؛ و(3) مؤهلات المراجع الخارجي للشركة واستقلاليتها وأدائه ("المراجع")؛ و(4) أداء الرقابة الداخلية للشركة وأنظمة المراجعة والتقارير المالية وسلامتها وفعاليتها؛ و(5) مراجعة تقارير الضمان ومراقبة إتمام نقاط خطاب الإدارة ("خطاب الإدارة") في ما يتعلق بمراجعة حسابات الشركة.

أحمد طلحاوي (الرئيس)	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي في الشركة
لويز سادلر (كوتر)	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي في الشركة
نيكولاس جيمس شارينجتون	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي في الشركة

تواريخ اجتماعات لجنة المراجعة في شركة بلاك روك العربية السعودية:

17 مارس 2022: اجتماع لجنة المراجعة في شركة بلاك روك العربية السعودية	<p><u>الحاضرون:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> أحمد طلحاوي لويز سادلر (كوتر) نيكولاس جيمس شارينجتون
7 سبتمبر 2022: اجتماع لجنة المراجعة في شركة بلاك روك العربية السعودية	<p><u>الحاضرون:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> أحمد طلحاوي لويز سادلر (كوتر) نيكولاس جيمس شارينجتون

د. لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة بلاك روك العربية السعودية

يتمثل الدور الأساسي للجنة الترشيحات والمكافآت في شركة بلاك روك العربية السعودية في الآتي: (1) قيادة عملية ترشيح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في الشركة وتقييمهم؛ و(2) ضمان فعالية هيكل مجلس إدارة الشركة وهيكل الإدارة التنفيذية وكذلك السياسات والإجراءات الداخلية ذات الصلة وسلامتها؛ و(3) مساعدة مجلس الإدارة في مراجعة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس وكبار التنفيذيين في الشركة وتحديدها.

العضوية في لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة بلاك روك العربية السعودية:

أحمد طلحاوي (الرئيس)	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي في الشركة
لويز سادلر (كوتر)	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي في الشركة
نيكولاس جيمس شارينجتون	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي في الشركة

لم يتعقد أي اجتماع للجنة الترشيحات والمكافآت في عام 2022 حيث إن تعيين رئيس مجلس الإدارة الجديد قام به المجلس ذاته. وبالإضافة إلى ذلك، تقرر إرجاء التقييم الذاتي لمجلس إدارة بلاك روك العربية السعودية حتى عام 2023 من أجل إتاحة وقت كافٍ لرئيس مجلس الإدارة وعضو مجلس الإدارة المستقل غير التنفيذي لمراقبة أداء المجلس. وبناءً عليه، تقرر أنه ليس هناك ضرورة لانعقاد لجنة الترشيحات والمكافآت في عام 2022.

تتجم المخاطر المؤسسية عن عدم كفاية الإجراءات الداخلية أو الأنظمة أو الأفراد أو استراتيجيات العمل أو فشلها أو نتيجة لأحداث خارجية، مثل فشل النظام أو الخروقات الأمنية أو خرق الامتثال للأنظمة بما في ذلك بسبب مخاطر السلوك أو التقاضي أو الاحتيال أو تعثر الموردين الرئيسيين أو عدم توفر أماكن العمل. وتتضمن أيضاً المخاطر الناتجة عن قرارات العمل أو التنفيذ غير السليم لقرارات العمل. وقد تؤثر هذه المخاطر على أرباح كيان مؤسسي أو رأس ماله بصورة مباشرة من خلال، على سبيل المثال لا الحصر، تعويضات العملاء عن أخطاء التشغيل، كما قد تؤثر على سمعة شركة بلاك روك. وتشتمل المخاطر المؤسسية الأخرى على المخاطر الناتجة عن متغيرات السوق، مثل أسعار الأصول و/ أو أسعار صرف العملات الأجنبية (التي قد يترتب عليها تأثير مالي سلبي على شركة بلاك روك العربية السعودية)، ومخاطر السيولة (الناتجة عن عدم قدرة شركة بلاك روك العربية السعودية على الوفاء بالتزاماتها عند بلوغ تاريخ استحقاقها)، ومخاطر الائتمان المؤسسي ومخاطر ضرائب الشركات. ويرد في ما يلي تعريف للمخاطر المالية والمخاطر التشغيلية والمخاطر الأخرى المدرجة ضمن المخاطر المؤسسية:

- ترتبط المخاطر المالية بقابلية التأثر بالمخاطر المالية التي تواجه شركة بلاك روك العربية السعودية وبمعاملاتها، وعادةً ما تنطوي هذه المخاطر على تأثير مالي قد يكون إيجابياً أو سلبياً، وغالباً ما تأتي نتيجة لأحداث خارجية على مستوى السوق أو النظام.
- المخاطر التشغيلية هي المخاطر الناتجة عن أحداث أو إجراءات غير متعلقة بالمعاملات المالية والتي قد تؤثر سلباً على عمليات شركة بلاك روك العربية السعودية أو أصولها أو سمعتها. قد تكون لهذه المخاطر، لكن ليس دائماً، تأثيرات مالية عكسية، وغالباً ما تكون نتيجة عدم كفاية العمليات الداخلية أو الضوابط أو الأشخاص أو الأنظمة أو الأحداث الخارجية.
- تنشأ المخاطر الأخرى من قرارات العمل أو التنفيذ غير السليم لقرارات العمل وسلوكيات الموظفين والعوامل الخارجية، على سبيل المثال، التغييرات التنظيمية، والتغيرات الهيكلية في القطاع، وظروف الاقتصاد الكلي التي قد تؤثر سلباً على العمليات أو الأصول أو السمعة. قد تكون لهذه المخاطر تأثيرات مالية عكسية.

قد تنشأ المخاطر الائتمانية، اعتماداً على خدمات الأعمال المقدمة من خلال شركة بلاك روك العربية السعودية، نتيجة للمسؤولية الائتمانية التي تتحملها الشركة تجاه عملائها وخطر الخسارة المالية أو النتائج السلبية التي قد يتكبدها عملاء الشركة نتيجة عدم تلبية توقعاتهم حتى لو كان وضع المحفظة يتماشى مع أهداف الاستثمار والتفويضات والمبادئ التوجيهية للعملاء. وتتألف المخاطر الائتمانية من مخاطر الاستثمارات ومخاطر الطرف المقابل ومخاطر التقييم.

تتماشى عملية إدارة المخاطر ذات الصلة والرقابة عليها مع الإطار العالمي لإدارة المخاطر الخاص بشركة بلاك روك. وتهدف الرقابة المستمرة إلى تحديد المخاطر الفعلية والمحتملة للنظر فيها في ملف المخاطر الفعلية.

تخضع ملفات المخاطر لكل خطر من المخاطر الرئيسية التي تواجهها شركة بلاك روك العربية السعودية إلى التقييم بوتيرة منتظمة، وينظر التقييم في ما إذا كان ملف المخاطر "يتماشى مع التوقعات" أو "ينطوي على مخاطر مرتفعة" أو "ينطوي على مخاطر عالية". في ما يلي تعريف هذه المستويات:

- "يتماشى مع التوقعات": المخاطر توافق التوقعات والقدرة على تحمل المخاطر، فعلى سبيل المثال من المحتمل أن تكون بيئة التشغيل مستقرة، وأن تكون أي مخاطر ناشئة مفهومة جيداً ولا يُتوقع أن تضر بشكل جوهري بالشركة.
- "ينطوي على مخاطر مرتفعة": المخاطر أعلى من التوقعات والقدرة على تحمل المخاطر، فعلى سبيل المثال تواجه بيئة التشغيل تقلبات و/ أو صعوبات، والمخاطر الناشئة غير مفهومة جيداً وقد تؤدي إلى تغييرات سريعة.
- "ينطوي على مخاطر عالية": المخاطر أعلى بكثير من التوقعات والقدرة على تحمل المخاطر، فعلى سبيل المثال تواجه بيئة التشغيل صعوبات كبيرة للغاية، ومن المتوقع أن يترتب على المخاطر الناشئة تأثير مادي و/ أو ضار على الشركة. وتم تحديد إجراءات مدبرة يتعين تنفيذها من أجل تقليل احتمالية تعرض الشركة للمخاطر.

يتلقى مجلس إدارة شركة بلاك روك العربية السعودية تقريراً دورياً لملف المخاطر يتناول نظرة عامة على ملف المخاطر الفعلية للشركة وفقاً لتصنيف المخاطر الرئيسية.

يحتوي الجدول التالي على نظرة عامة على المخاطر الرئيسية التي تواجه شركة بلاك روك العربية السعودية:

المخاطر السوقية على الإيرادات	المخاطر المالية
المخاطر السوقية على الميزانية العمومية (صرف العملات الأجنبية)	
الائتمان	
مخاطر كفاية رأس المال	
السيولة المؤسسية	
ضرائب الشركات	
التشغيل (العمليات)	المخاطر التشغيلية
الطرف الخارجي	

مرونة التكنولوجيا	
أمن المعلومات	
المرونة المؤسسية	
النموذج	
الامتثال	
الجريمة المالية	
الأفراد / الثقافة	
إعداد التقارير المالية	
التغيير الجوهرى	
المنتج	
السمعة	
الاستراتيجية / الأعمال	
السلوكيات	
السياسة العامة	
المجموعة	
الطرف المقابل	
الاستثمار	
التقييم	

11. البيانات المالية السنوية المراجعة لشركة بلاك روك العربية السعودية

أجرت شركة ديلويت أند توش وشركاؤهم مراجعة خارجية للقوائم المالية لشركة بلاك روك العربية السعودية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022. وخلص رأي المراجع إلى أن الحسابات تعرض المركز المالي للشركة بشكل عادل من جميع الجوانب المادية. ولم ترد أي تحفظات في تقرير مراجع الحسابات بشأن القوائم المالية السنوية لشركة بلاك روك العربية السعودية.

أ. الأصول والخصوم

انظر الشكل 1 (الميزانية العمومية) والشكل 2 (قائمة الدخل) أدناه. تتناول المعلومات المعروضة الفترة من تأسيس الكيان وحتى السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

ب. التغيرات في النتائج التشغيلية

ارتفعت الأرباح التشغيلية لشركة بلاك روك العربية السعودية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 بنسبة 23% لتصل إلى 11.5 مليون ريال سعودي مقارنة بأرباح قدرها 9.3 مليون ريال سعودي عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى الزيادة في إيرادات أتعاب الاستشارات والذي قابله بشكل جزئي زيادة في تكلفة المبيعات والمصروفات الإدارية.

12. الإفصاحات الإضافية

أ. القروض

لم يكن لدى شركة بلاك روك العربية السعودية أي قروض خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 (2021: لا يوجد).

ب. المعاملات بين شركة بلاك روك العربية السعودية وشركائها التابعة

انظر الشكل 3 (الدخل والمصروفات لعام 2022 بين شركة بلاك روك العربية السعودية والشركات التابعة لها) والشكل 4 (معاملات الشركة ذات الصلة - وضع الميزانية العمومية) أدناه.

خلال عام 2022، لم يكن لدى إدارة شركة بلاك روك العربية السعودية ولا كبار التنفيذيين فيها ولا الأشخاص المرتبطين بهم أي مصلحة في أي أعمال أو عقود كانت شركة بلاك روك العربية السعودية طرفاً مقابلاً فيها.

د. تضارب المصالح

خلال عام 2022، لم يكن لدى إدارة شركة بلاك روك العربية السعودية ولا كبار التنفيذيين فيها ولا الأشخاص المرتبطين بهم أي مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية أو حقوق اكتتاب في ما يتعلق بشركة بلاك روك العربية السعودية.

هـ. التنازل عن المكافآت

لا يحصل على مكافآت سوى أعضاء مجلس الإدارة المستقلون. ولم يحصل الأعضاء التنفيذيون غير المستقلين على أي مبالغ مقابل عضويتهم في مجلس الإدارة حيث تُعتبر هذه المهام جزءاً من أدوارهم التنفيذية، والتي يتلقون مكافآت عنها بالفعل.

الشكل 1: الميزانية العمومية

(بالآلاف الريالات السعودية)				الميزانية العمومية
31 ديسمبر 2022 (مراجعة)	31 ديسمبر 2021 (مراجعة)	31 ديسمبر 2020 (مراجعة)	31 ديسمبر 2019 (مراجعة)	
				الأصول
1,503	392	960	1,020	الأصول غير المتداولة
81,611	69,425	58,542	15,366	الأصول المتداولة
83,114	69,817	59,502	16,386	إجمالي الأصول
				الخصوم
378	730	562	7	الخصوم غير المتداولة
13,948	9,302	7,043	4,008	الخصوم المتداولة
14,326	10,032	7,605	4,015	إجمالي الخصوم
68,788	59,785	51,897	12,372	حقوق ملكية المساهمين
83,114	69,817	59,502	16,386	إجمالي الخصوم وحقوق ملكية المساهمين

الشكل 2: قائمة الدخل

(بالآلاف الريالات السعودية)				قائمة الدخل
2022 (مراجعة)	2021 (مراجعة)	2020 (مراجعة)	2019 (مراجعة)	
11,363	9,342	20,574	482	إجمالي الدخل التشغيلي
(40)	(55)	(56)	(235)	المصروفات التشغيلية
11,323	9,287	20,518	247	الربح التشغيلي
(30)	(17)	(29)	(36)	تكاليف التمويل
11,293	9,270	20,489	211	الربح قبل احتساب الضريبة
(2,750)	(2,125)	(4,398)	(42)	الضريبة
8,543	7,145	16,091	169	الربح بعد احتساب الضريبة

تتم المعاملات بين الشركة والأطراف ذات العلاقة بها في سياق الأعمال العادية. وتقدم شركات المجموعة الأخرى الدعم في تصريف شؤون بعض وظائف إدارة الاستثمار في الشركة. وتتم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وفق شروط يُتفق عليها بشكل متبادل وتعتمدها الإدارة. تتضمن القوائم المالية كلاً من الدخل المحقق من الرسوم والمصروفات المتعلقة بالمعاملات مع الشركات التابعة، وفي ما يلي تلخيص لهما.

(بآلاف الريالات السعودية)		الدخل
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2021	
22,637	23,196	الدخل المحقق من الرسوم
1,107	1,986	شركة بلاك روك للإدارة المالية
1	0	شركة بلاك روك أديزورز (المملكة المتحدة) المحدودة
20,733	20,249	شركة بلاك روك لإدارة الاستثمار (المملكة المتحدة) المحدودة
796	961	شركة بلاك روك الدولية المحدودة

(بآلاف الريالات السعودية)		المصروفات
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2021	
10,747	6,290	تكلفة المبيعات
5,511	3,800	شركة بلاك روك لإدارة الاستثمار (المملكة المتحدة) المحدودة
0	400	شركة بلاك روك لإدارة الأصول، شوبز إيه جي
3,924	0	Prestadora de Servicios Integrales BlackRock Mexico, S.A. de C.V
1,312	0	BlackRock México Operadora, S.A. de C.V. Sociedad Operadora de Fondos de Inversión
0	55	شركة بلاك روك (هولندا) بي في - فرع ميلانو
0	1,013	شركة بلاك روك (هولندا) بي في - فرع فرانكفورت
0	1,022	شركة بلاك روك (هولندا) بي في - فرع باريس
3,425	1,994	المصروفات الإدارية
620	379	شركة بلاك روك للإدارة المالية
2,770	1,565	شركة بلاك روك لإدارة الاستثمار (المملكة المتحدة) المحدودة
16	29	شركة بلاك روك لإدارة الأصول، شوبز إيه جي
19	7	شركة بلاك روك (هولندا) بي في - فرع باريس
0	13	شركة بلاك روك لإدارة الاستثمار (دبلن) المحدودة

الشكل 4: معاملات الشركات التابعة لشركة بلاك روك العربية السعودية - مراكز الميزانية العمومية

يوضح الجدول التالي مراكز الميزانية العمومية الناشئة من المعاملات المبرمة بين شركة بلاك روك العربية السعودية وشركاتها التابعة.

(بآلاف الريالات السعودية)		معاملات الشركات التابعة لشركة بلاك روك العربية السعودية - مراكز الميزانية العمومية
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2021	
1,362	400	المبالغ المستحقة من كيانات بلاك روك الأخرى
5,700	2,896	المبالغ المستحقة إلى كيانات بلاك روك الأخرى

