

**فالكم للخدمات المالية
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)**

تقرير لغرض خاص حول جدول كفاية رأس المال
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

تقرير مراجع الحسابات المستقل لغرض خاص حول جدول كفاية رأس المال

إلى السادة/ إدارة

شركة فالكم للخدمات المالية

المحترمين

النطاق

لقد راجعنا جدول كفاية رأس المال المرفق ("الجدول") والذي يوضح مركز كفاية رأس المال لشركة فالكم للخدمات المالية والوساطة ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. تم إعداد هذا الجدول من قِبل إدارة الشركة وقدمته لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من الاقتناع تمكننا من إبداء الرأي في هذا الجدول.

أساس الإعداد

تم احتساب وإعداد المبالغ الواردة في الجدول المرفق من قِبل إدارة الشركة وفقاً لأحكام قواعد الكفاية المالية الصادرة عن هيئة السوق المالية.

رأي مطلق

وفي رأينا، أن الجدول المرفق يظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، مركز كفاية رأس المال للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ والحد الأدنى من رأس المال وفقاً لأحكام قواعد الكفاية المالية الصادرة عن هيئة السوق المالية.

محددات الاستخدام

إن هذا التقرير صادر حصراً لأغراض بيان التزام الشركة بمتطلبات قواعد الكفاية المالية الصادرة عن هيئة السوق المالية، ولا يجوز استخدامه لأي أغراض أخرى أو توزيعه على أية أطراف أخرى عدا هيئة السوق المالية.

برايس وترهاوس كويرز



البريد الإلكتروني
www.pwc.com

عمر محمد السقا

ترخيص رقم ٣٦٩

المملكة العربية السعودية

التاريخ: ١٥ جمادى الآخرة ١٤٣٧هـ (الموافق ٢٤ مارس ٢٠١٦).

فالكم للخدمات المالية
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٥

متطلبات رأس المال النظامية ونسبة كفاية رأس المال:

وفقاً للمادة ٧٤ (ب) من قواعد الكفاية المالية (القواعد) الصادرة عن هيئة السوق المالية، فيما يلي إفصاحات قاعدة رأس المال ومتطلبات الحد الأدنى لرأس المال ونسبة رأس المال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ و ٢٠١٤:

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٤	٢٠١٥	
بالآلاف الريالات السعودية		
٩٩٢,٠٤٣	١,٠٥٩,٦٨٣	قاعدة رأس المال:
-	-	رأس المال الشريحة ١
-	-	رأس المال الشريحة ٢
٩٩٢,٠٤٣	١,٠٥٩,٦٨٣	إجمالي قاعدة رأس المال
٨٢١,٧٣٤	١,٠٠٢,١١٦	الحد الأدنى لمتطلبات رأس المال
١,١١٤	٨٩٧	مخاطر الائتمان
٤٧,٤٥٠	٧٣,٦١٠	مخاطر السوق
-	-	مخاطر التشغيل
٨٧٠,٢٩٨	١,٠٧٦,٦٢٣	إجمالي الحد الأدنى لرأس المال المطلوب
		نسبة كفاية رأس المال:
١,١٤	٠,٩٨	الشريحة الأولى لرأس المال (زمني)
١,١٤	٠,٩٨	إجمالي نسبة رأس المال (زمني)
١٢١,٧٤٥	(١٦,٩٤٠)	(العجز) / الفائض في رأس المال

(أ) تم استخراج البيانات أعلاه من نموذج كفاية رأس المال السنوي كم هو مطلوب من هيئة السوق المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ و ٢٠١٤.

(ب) تتكون قاعدة رأس المال من الشريحة الأولى لرأس المال والشريحة الثانية لرأس المال والتي يتم احتسابها وفقاً للمادتين (٤) و (٥) من القواعد، على التوالي. يتم احتساب الحد الأدنى لمتطلبات رأس المال لمخاطر السوق ومخاطر الائتمان والمخاطر التشغيلية وفقاً للمتطلبات المحددة في الجزء الثالث من القواعد.

(ج) ينبغي على الشركة الحفاظ على رأس مال كاف كما تحدده القواعد، ويجب أن لا تقل نسبة كفاية رأس المال عن (١).

(د) تقوم الشركة بالإفصاح السنوي عن المعلومات المطلوبة بموجب الركيزة الثالثة من قواعد الكفاية المالية على الموقع الإلكتروني للشركة (www.falcom.com.sa) لكن هذه الإفصاحات لا تخضع للفحص أو المراجعة من قبل المراجعين الخارجيين للشركة.