

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

تقرير لغرض خاص حول جدول كفاية رأس المال  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

## 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 ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. قامت إدارة الشركة بإعداد هذا الجدول وقدمته لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتضمن فحص السجلات المحاسبية وإجراءات أخرى اعتبرناها ضرورية للحصول على درجة معقولة من التأكيد لإبداء رأينا حول هذا الجدول.

### أساس الإعداد

تم احتساب وإعداد المبالغ الواردة في الجدول المرفق من قبل إدارة الشركة وفقاً لأحكام قواعد الكفاية المالية الصادرة عن هيئة السوق المالية ("الهيئة").

### رأي مطلق

وفي رأينا، أن الجدول المرفق يظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، مركز كفاية رأس المال للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ والحد الأدنى لاحتسابات رأس المال وفقاً لأحكام قواعد الكفاية المالية الصادرة عن الهيئة.



برايس وترهاوس كوبرز

عمر محمد السقا

ترخيص رقم ٣٦٩

١٦ جمادى الآخرة ١٤٣٨ هـ

(١٥ مارس ٢٠١٧)

فالكم للخدمات المالية  
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦

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 إجمالي رأس المال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ و٢٠١٥:

كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٥	٢٠١٦	
بآلاف الريالات السعودية		
١,٠٥٩,٦٨٣	١,٠٨٦,١٦٢	قاعدة رأس المال:
-	-	رأس المال الشريحة ١
١,٠٥٩,٦٨٣	١,٠٨٦,١٦٢	رأس المال الشريحة ٢
		إجمالي قاعدة رأس المال
١,٠٠٢,١١٦	٩٢٩,٤٠٨	الحد الأدنى لمتطلبات رأس المال
٨٩٧	٤٣٠	مخاطر الائتمان
٧٣,٦١٠	٧٥,٧٨٤	مخاطر السوق
١,٠٧٦,٦٢٣	١,٠٠٥,٦٢٢	مخاطر التشغيل
		إجمالي الحد الأدنى لرأس المال المطلوب
		نسبة إجمالي رأس المال:
٠,٩٨	١,٠٠٨	الشريحة الأولى لرأس المال (مرة)
٠,٩٨	١,٠٠٨	إجمالي نسبة رأس المال (مرة)
(١٦,٩٤٠)	٨٠,٥٤٠	الفائض/ (العجز) في رأس المال

(أ) تم استخراج البيانات أعلاه من نماذج كفاية رأس المال السنوية كم هو مطلوب من هيئة السوق المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ و٢٠١٥.

(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 ألا تقل نسبة كفاية رأس المال عن (١).

(د) تقوم الشركة بالإفصاح السنوي عن المعلومات المطلوبة بموجب الركيزة الثالثة من القواعد على الموقع الإلكتروني للشركة ([www.falcom.com.sa](http://www.falcom.com.sa)) لكن هذه المعلومات لا تخضع للفحص أو المراجعة من قبل المراجعين الخارجيين للشركة.