



صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم
السعودية التقرير السنوي | 2022م





المحتويات

3	معلومات صندوق الاستثمار.....
3	اداء الصندوق الاستثماري.....
5	تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي.....
8	تقرير عن أداء الصندوق الإستثماري والأنشطة الإستثمارية.....
9	مدير الصندوق.....
9	أمين الحفظ.....
10	مشغل الصندوق.....
11	مراجع الحسابات.....
13	ملحق (1) - أجندة و قرارات التصويت للجمعيات العمومية.....
47	ملحق (2) - القوائم المالية.....



معلومات صندوق الاستثمار

اسم الصندوق

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية.

أهداف الصندوق وسياسات الاستثمار وممارساته

يهدف الصندوق إلى تحقيق زيادة في رأس المال على المدى الطويل للمالكي الوحدات من خلال الاستثمار المركز المتوافق مع معايير الشريعة الإسلامية في الأسهم المدرجة في أسواق الأسهم السعودية.

سياسة توزيع الدخل والأرباح

إن الهدف الاستثماري للصندوق هو تنمية رأس المال في المدى الطويل. ولا يجوز توزيع أي أرباح؛ وإنما يُعاد استثمار صافي دخل الصندوق كامل بالإضافة إلى أي الأرباح/توزيعات الأرباح التي يتلقاها الصندوق. وسوف تنعكس إعادة استثمار الدخل على قيمة وسعر الوحدات.

المؤشر الاسترشادي

مؤشر ستاندر آند بورز للأسهم السعودية المتوافقة مع المعايير الشرعية (S&P Saudi Arabia Shariah Index).

أداء الصندوق الاستثماري

أداء الصندوق للسنوات المالية الثلاث الأخيرة (بالريال السعودي):

2020	2021	2022	
لا ينطبق	195 مليون	154 مليون	صافي قيمة أصول الصندوق
لا ينطبق	9.78	9.98	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
لا ينطبق	10.00	12.58	أعلى سعر للوحدة خلال سنة
لا ينطبق	9.38	9.60	أقل سعر للوحدة خلال سنة
لا ينطبق	19,931	15,398	عدد الوحدات المصدرة
لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	قيمة الأرباح الموزعة
لا ينطبق	لا ينطبق	2.39%	نسبة المصروفات
لا ينطبق	0%	0%	نسبة الأصول المقترضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها



العائد الإجمالي للصندوق مقارنة بالمؤشر:

المؤشر	الصندوق	الإجمالي (%)
-12.86%	-0.16%	منذ التأسيس
لا ينطبق	لا ينطبق	5 سنوات
لا ينطبق	لا ينطبق	3 سنوات
-8.76%	2.07%	سنة واحدة

العائد الإجمالي السنوي لكل سنة من السنوات المالية العشرة الماضية:

السنة	الصندوق	المؤشر	فارق الأداء
2013	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2014	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2015	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2016	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2017	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2018	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2019	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2020	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2021	-2.21%	-4.49%	2.28%
2022	2.07%	-8.76%	10.83%

سجل المصروفات التي تحملها الصندوق ونسبتها من متوسط صافي قيمة أصول الصندوق لعام 2022م:

الرسوم والمصروفات	ريال سعودي	%
رسوم إدارة	4,522,166	1.75%
رسوم التعامل	597,293	0.23%
رسوم الحفظ	204,001	0.08%
ضريبة قيمة المضافة	761,359	0.29%
رسوم أخرى ¹	95,429	0.04%
إجمالي المصاريف ²	6,180,249	2.39%

التغييرات الجوهرية

لم تحدث أي تغييرات جوهرية أثرت على أداء الصندوق.

الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية

الرجاء مراجعة ملحق (1) للاطلاع على ممارسات التصويت.

¹ الرسوم الأخرى تشمل: (أتعاب مراجع الحسابات، الرسوم الرقابية، أتعاب مجلس، إدارة الصندوق، رسوم النشر في تداول) . للمزيد من التفاصيل نرجو الاطلاع على القوائم المالية.

² تشمل جميع الرسوم بما فيها رسوم التعامل.

تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي

❖ أعضاء مجلس إدارة الصندوق

اسم العضو	المؤهلات والخبرة	نوع العضوية
خالد الرئيس	الرئيس التنفيذي للاستثمار كابيتال لديه مسيرة مهنية في المصرفية الاستثمارية، إدارة الاستثمارات، الاستثمارات المباشرة والملكية الخاصة. وهو حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال وماجستير في الإدارة المالية من جامعة دنفر بولاية كولورادو، وهو محلل مالي معتمد.	رئيس مجلس إدارة الصندوق عضو غير مستقل
سلمان الفغم	نائب الرئيس التنفيذي في البنك السعودي للاستثمار وهو حاصل على بكالوريوس في الهندسة وإدارة الأعمال من جامعة غرينتش وشهادة الماجستير في علوم إدارة الاستثمارات من كلية كاس لإدارة الأعمال ، لندن.	عضو غير مستقل
نايف الحماد	رئيس ادارة الخزينة والاستثمار في البنك السعودي للاستثمار حاصل على درجة الماجستير من جامعة أركنساس 2004 كما حصل على بكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود 2002.	عضو غير مستقل
عبدالله المزروع	حاصل على بكالوريوس في هندسة الكمبيوتر من جامعة الملك سعود في عام 2005م. وتدرج في العديد من المناصب في البنك السعودي البريطاني (ساب) والبنك الأول قبل انضمامه للبنك السعودي الرقمي.	عضو مستقل
وهيب باجهوم	حاصل على بكالوريوس في الإدارة المالية من جامعة الأمير سلطان وله أكثر من 10 سنوات خبرة في مجال الاستثمار.	عضو مستقل

❖ أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته

- الموافقة على جميع العقود والقرارات والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها، ويشمل ذلك على سبيل المثال لا الحصر - الموافقة على عقود تقديم خدمات الإدارة للصندوق، وعقود تقديم خدمات الحفظ، ولا يشمل ذلك العقود المبرمة وفقاً لقرارات الاستثمارية في شأن أي استثمارات قام بها الصندوق أو سيقوم بها في المستقبل.
- اعتماد سياسة مكتوبة فيما يتعلق بحقوق التصويت المتعلقة بأصول الصندوق.
- الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، الموافقة أو المصادقة على أي تعارض مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للمادة (13) من لائحة صناديق الاستثمار.
- الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع لجنة الالتزام لدى مدير الصندوق أو مسؤول المطابقة والالتزام لديه لمراجعة التزام الصندوق بجميع القوانين والأنظمة واللوائح ذات العلاقة، ويشمل ذلك -على سبيل المثال لا الحصر - المتطلبات المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار.



- الموافقة على جميع التغييرات المنصوص عليها في المادتين (62) و (63) من لائحة الصناديق الاستثمارية وذلك قبل حصول مدير الصندوق على موافقة مالكي الوحدات والهيئة او اشعارهم (حيثما ينطبق)
- التأكد من اكمال ودقة الشروط والنكاحم وأي مستند آخر، سواء كان عقداً أم غيره، يتضمن إفصاحات تتعلق بالصندوق ومدير الصندوق وإدارته للصندوق، إضافة إلى التأكد من توافق ما سبق مع لائحة صناديق الاستثمار؛
- التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً للائحة صناديق الاستثمار والشروط والنكاحم؛
- الاطلاع على التقرير المتضمن تقييم اداء وجودة الخدمات المقدمة من الاطراف المعنية بتقديم الخدمات الجوهرية للصندوق المشار اليها في الفقرة (ل) من المادة التاسعة من لائحة الصناديق الاستثمارية وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط واحكام الصندوق وما ورد في لائحة صناديق الاستثمار؛
- تقييم آلية تعامل مدير الصندوق مع المخاطر المتعلقة بأصول الصندوق وفقاً لسياسات واجراءات مدير الصندوق حيال رصد المخاطر المتعلقة بالصندوق وكيفية التعامل معها؛
- الاطلاع على التقرير المتضمن جميع الشكاوى والجراءات المتخذة حيالها والمشار اليها في الفقرة (م) من المادة التاسعة من لائحة صناديق الاستثمار وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط واحكام الصندوق وماورد في لائحة صناديق الاستثمار؛
- العمل بأمانة وحسن نية واهتمام ومهارة وعناية وحرص وبما يحقق مصلحة مالكي الوحدات؛
- تدوين محاضر الاجتماعات التي تبين جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها المجلس؛
- إقرار أي توصية يرفعها المصفي في حالة تعيينه.

❖ تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق

يلتزم الصندوق بتعويض أعضاء مجلس إدارة الصندوق عن مصاريف السفر والمصاريف المعقولة الأخرى المتكبدة فيما يتعلق بالتزاماتهم تجاه الصندوق. ويستحق كل عضو من أعضاء مجلس إدارة الصندوق المستقلين مبلغ قدره 2,500 ريال سعودي عن كل اجتماع لمجلس إدارة الصندوق مقابل حضور اجتماعات المجلس على أن لا يتجاوز ذلك 10,000 ريال سعودي للعضو الواحد عن الصندوق خلال العام. وتحتسب هذه الرسوم في كل يوم تقويم وتُدفع بشكل سنوي.

❖ تعارض في المصالح

لا يوجد في الوقت الحالي أي تعارض في المصالح، وسوف يقوم مجلس إدارة الصندوق بالإشراف على أي تضارب للمصالح وتسويته. ويكون على أعضاء مجلس الإدارة واجب بذل العناية تجاه المستثمرين في الصندوق، وذلك بموجب لائحة صناديق الاستثمار، بالإضافة إلى بذل أقصى جهد ممكن لحل تضارب المصالح بحسن النية، كما يروونه مناسباً.

❖ مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها أعضاء مجلس الإدارة

اسم الصندوق / عضو مجلس الإدارة	خالد الريس	سلمان الفغم	نايف الحماد	عبدالله المزروع	وهيب باجهوم
صندوق الاستثمار كاييتال للشركات السعودية	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كاييتال للأسهم السعودية	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كاييتال للأسهم الخليجية	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كاييتال للمرابحة بالريال السعودي	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كاييتال المرين للأسهم السعودية	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كاييتال للاستثمار 48	✓				
صندوق أجدان رايز للتطوير العقاري	✓				
صندوق صائب للتطوير العقاري "ابراج سرايا"	✓				
صندوق الاستثمار للدخل العقاري 1	✓				
صندوق الإستثمار للدخل العقاري 2	✓				
صندوق كادن الاستثمار	✓				
صندوق الاستثمار العقاري 1	✓				
صندوق الاستثمار العقاري 4	✓				
صندوق الاستثمار للضيافة	✓				

❖ اجتماعات مجلس إدارة الصناديق خلال العام 2022

▪ الموضوعات التي تمت مناقشتها خلال الاجتماعات:

- الموضوع الأول: استعراض الأداء ومؤشرات الصناديق الاستثمارية خلال الفترة الماضية
- الموضوع الثاني: استعراض تقارير المخاطر
- الموضوع الثالث: استعراض التقييم السنوي لأمين الحفظ
- الموضوع الرابع: استعراض تقارير الالتزام
- الموضوع الخامس: استعراض التقرير السنوي للشكاوى المقدمة على الصناديق

▪ قرارات مجلس إدارة الصندوق لعام 2022م:

- الموافقة على إعادة تعيين كاي بي ام جي (KPMG) كمراجع خارجي لحسابات الصناديق المشرف عليها من قبل المجلس.
- الموافقة على عدد من القرارات الاستثمارية.

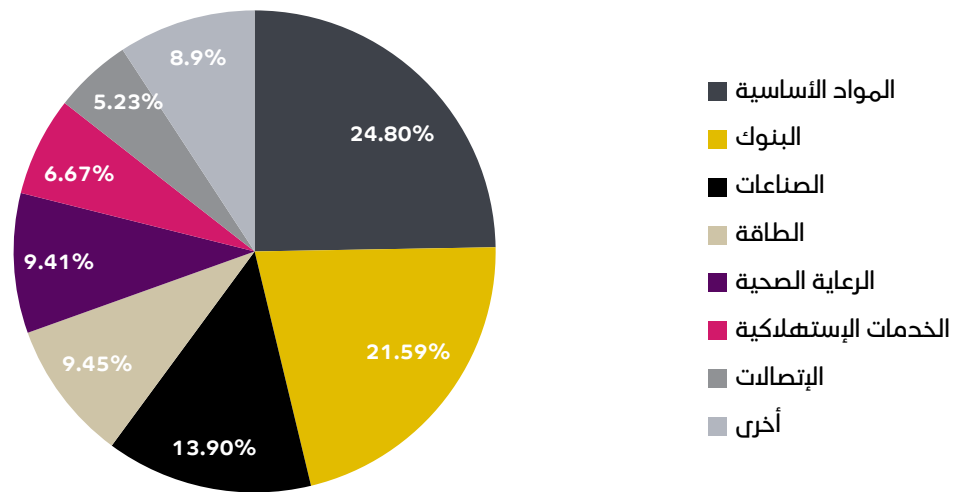


تقرير عن أداء الصندوق الاستثماري والنشطة الاستثمارية

شهد الاقتصاد السعودي نمواً ملحوظاً بسبب نمو الأنشطة الغير نفطية وارتفاع العائدات النفطية في عام 2022. كما شهدت مناطق أخرى من العالم نمواً ولكن بدرجات متفاوتة بسبب التحديات الاقتصادية بسبب ارتفاع معدلات التضخم والتي بدورها أدت الى رفع أسعار الفائدة. كان الأداء للعام 2022 سلبي لمعظم اسواق الاسهم ولكن كان ايجابياً لمعظم اسواق السلع.

سوق الأسهم السعودي اختتم العام عند مستوى 10,478.46 نقطة وبعائد سنوي -7.12%. هذا الأداء كان بشكل رئيسي نتيجة رفع أسعار الفائدة التي خفضت مستويات النمو الاقتصادي المتوقع.

توزيع استثمارات الصندوق



التغييرات على الشروط والأحكام

- (1) تغيير في عضوية مجلس إدارة الصندوق
- (2) تعديل احقية الاعضاء بالرسوم بناء على نوع العضوية واطافة حد أعلى للرسوم
- (3) تحديث السيرة الذاتية لعدد من أعضاء مجلس الإدارة.

عمولات خاصة

لم يحصل مدير الصندوق على أي عمولات خاصة خلال الفترة.

صناديق الاستثمار التي يستثمر فيها الصندوق مع نسبة رسوم الإدارة المحتسبة
لا يوجد.



مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق

عدد الأشخاص المسجلين لإدارة الصندوق: 5 أشخاص
معدل مدة إدارة الأشخاص المسجلين: 5.7 سنوات

مدير الصندوق

اسم مدير الصندوق

شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة (الاستثمار كابيتال)، وهي شركة سعودية مساهمة مغلقة تم تأسيسها وفقا لئظمة المملكة العربية السعودية بسجل تجاري رقم 1010235995 ، وهي مرخصة من قبل هيئة السوق المالية بترخيص رقم - 1115637 الصادر في 1 أكتوبر 2011 م

عنوان مدير الصندوق

طريق الملك فهد، منطقة العقيق
ص.ب. 6888، الرياض 11452
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 112547666 فاكس: +966 114892653
الموقع الإلكتروني: www.icap.com.sa

اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن / أو مستشار الاستثمار (إن وجد)
لا ينطبق.

أمين الحفظ

اسم أمين الحفظ

شركة الرياض المالية كأمين حفظ الصندوق. تم ترخيص أمين الحفظ من قبل هيئة السوق المالية بموجب ترخيص رقم 07070-37 الصادر من قبل هيئة السوق المالية.

عنوان أمين الحفظ

برج قلب الرياض
7761 شارع العليا
الرياض 12244 المملكة العربية السعودية
الموقع الإلكتروني www.riyadcapital.com



وصف موجز لواجباته ومسؤولياته

- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار سواء أدي مسؤولياته بشكل مباشر أو كلف بها طرف ثالثاً بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار ولائحة مؤسسات السوق المالية.
- يعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتياله أو إهماله أو سوء تصرفه أو تقصيره المتعمد.
- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكي الوحدات وهو مسؤول كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق.

مشغل الصندوق

اسم مشغل الصندوق

شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة (الاستثمار كابيتال)، وهي شركة سعودية مساهمة مغلقة تم تأسيسها وفقاً للأنظمة المملكة العربية السعودية بسجل تجاري رقم 1010235995، وهي مرخصة من قبل هيئة السوق المالية بترخيص رقم - 1115637 الصادر في 1 أكتوبر 2011 م.

عنوان مشغل الصندوق

طريق الملك فهد، منطقة العقيق

ص.ب. 6888، الرياض 11452

المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 112547666 فاكس: +966 114892653

الموقع الإلكتروني: www.icap.com.sa

وصف موجز لواجباته ومسؤولياته

- يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن تشغيل الصندوق.
- يعد مشغل الصندوق مسؤولاً عن تقييم أصول الصندوق تقييماً كاملاً وعادلاً حسب أحكام الملحق (5) من لائحة صناديق الاستثمار الخاص بطرق تقييم الصناديق العامة.
- يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن حساب سعر وحدات الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بإجراءات الاشتراك والاسترداد حسب الإجراءات المنصوص عليها في الشروط والأحكام.
- يقوم مشغل الصندوق بالاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل جميع الصناديق التي يتولى تشغيلها.
- يقوم مشغل الصندوق بالاحتفاظ في جميع الأوقات بسجل جميع الوحدات الصادرة والملغاة، وبسجلٍ محدّث يوضح رصيد الوحدات القائمة لكل صندوق من صناديق الاستثمار التي يشغلها.
- يقوم مشغل الصندوق بإعداد سجلٍ بمالكي الوحدات وحفظه في المملكة وتحديثه.
- يُعدّ مشغل الصندوق مسؤولاً عن عملية توزيع الأرباح على مالكي الوحدات -إن وجدت.



مراجع الحسابات

اسم مراجع الحسابات

شركة كي بي ام جي الفوزان وشركاه

عنوان مراجع الحسابات

واجهة الرياض-طريق المطار
الرياض 11663، المملكة العربية السعودية

❖ القوائم المالية:

يرجى الرجوع إلى القوائم المالية المرفقة في هذا التقرير (ملحق 2)، والتي تم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

القوائم المالية متوفرة على:

موقع الاستثمار كابيتال

www.icap.com.sa

موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول)

www.saudiexchange.com.sa

إخلاء مسؤولية

الاستثمارات عرضة لعدد من المخاطر المرتبطة بالاستثمار في الأسواق المالية وعلى المستثمرين أن يدركوا أن قيمة الاستثمار يمكن أن تقل أو ترتفع في أي وقت وأن الأداء السابق ليس بالضرورة دليلاً على الأداء في المستقبل، كما أن المستثمر يمكن أن يسترد مبلغاً أقل من المبلغ الذي استثمره. أن التغير في أسعار العملات يمكن أن يؤدي إلى تأثير سلبي على قيمة أو سعر أو دخل الورقة المالية. إضافة لذلك أن قيمة الورقة المالية يمكن أن تتعرض لانخفاض مفاجئ وكبير قد يؤدي لخسارة تساوي المبلغ المستثمر وقد لا تقتصر على كامل المبلغ الذي استثمره أو أودعه أصلاً وأنه قد يضطر إلى دفع المزيد. قد يكون هناك خصم رسوم ومصارييف في تاريخ الاستثمار الأولي أو عند بيع الاستثمار إضافة إلى رسوم الاشتراك أو رسوم استرداد مبكر بناءً على شروط وأحكام الصناديق، وقد ينطبق في بعض الحالات خصم رسوم خاصة بالنداء. وفيما يخص صناديق أسواق النقد فإن شراء أي وحدة في هذا النوع من الصناديق يختلف عن إيداع مبلغ لدى بنك محلي، وأن مدير الصندوق غير ملزم بقبول طلب استرداد الوحدات بقيمة الطرح، وأن قيمة الوحدات وإيراداتها عرضة للصعود والهبوط.

قد تكون هذه الأوراق المالية غير ملائمة لجميع الأشخاص الذين يتلقون الإعلان، لذا على المستثمرين أخذ المشورة المالية، أو القانونية أو الضريبية بشأن الاستثمارات الاستثمارية أو مدى ملائمة الاستثمار في هذه الأوراق المالية. يرجى الرجوع لشروط وأحكام الصندوق للاطلاع على المخاطر الرئيسية للاستثمار والتي تجدها من خلال موقع الشركة، بالإضافة إلى القوائم المالية للصندوق واستثمارات مدير الصندوق في الصندوق. هذا التقرير أعد من قبل شركة الاستثمار لأوراق المالية و الوساطة (الاستثمار كابيتال) في مدينة الرياض في المملكة العربية السعودية ولا يجوز إعادة توزيعه أو إرساله أو نشره جزئياً أو بالكامل بأي شكل أو طريقة دون موافقة خطية صريحة من شركة الاستثمار كابيتال.



ملحق (1) - أجنحة و قرارات التصويت للجمعيات العمومية

2022/02/21	تاريخ الاجتماع	شركة الاتصالات السعودية	الشركة
------------	----------------	----------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.	مكتب ارنست و يونغ
2	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	موافق
3	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ولاء للتأمين التعاوني، التي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جميل بن عبدالله الملحم، مصلحة غير مباشرة فيها، باعتباره عضو في مجلس إدارة الشركة وعضو في مجلس إدارة شركة ولاء للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية توقيع عقد إلحافي لتقديم تغطية تأمينية لمدة ست سنوات ميلادية اعتباراً من تاريخ 2021/12/10م، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، بمبلغ 19.3 مليون ريال سعودي	موافق

2022/03/02	تاريخ الاجتماع	الشركة العربية لخدمات الإنترنت والاتصالات	الشركة
------------	----------------	--	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تعديل المادة الثانية من النظام الأساس للشركة المتعلقة باسم الشركة. (مرفق)	موافق
2	التصويت على تعديل المادة الثالثة من النظام الأساس للشركة المتعلقة بأغراض الشركة. (مرفق).	موافق
3	التصويت على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساس للشركة المتعلقة بالمشاركة والتملك في الشركات. (مرفق)	موافق
4	التصويت على تعديل المادة الحادية والعشرون من النظام الأساس للشركة المتعلقة بصلاحيات المجلس. (مرفق)	موافق



امتناع	لتصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه	5
--------	---	---

2022/04/10	تاريخ الاجتماع	الشركة السعودية للصناعات الأساسية	الشركة
------------	----------------	-----------------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
2	التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
3	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات خارجي من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م وللربع الأول لعام 2023م وتحديد أتعابه.	BDO
5	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من العام 2021م بمبلغ (6.750.000.000) ريال سعودي بواقع (2.25) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (22.5%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد، على أن تكون النقدية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الثلاثاء 2022/04/25م.	موافق
6	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2021/12/31م.	موافق
7	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة والتي تبدأ اعتباراً من تاريخ 2022/04/10م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 2025/04/09م، مع ملاحظة أنه في حال كانت نتائج التصويت لا تمكن الشركة (سابق) من تعيين الحد الأدنى من الأعضاء المستقلين في المجلس حسب المتطلبات النظامية، فسيتم إحلال العدد المطلوب من الأعضاء المستقلين حسب ترتيبهم - وفق عدد الأصوات التي حصلوا عليها - مكان الأعضاء غير المستقلين.	المهندس يوسف عبدالرحمن الزامل
8	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها ووظايف عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة والتي تبدأ من تاريخ 10/04/2022م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 09/04/2025م، وهم: 1- الأستاذ نادر بن إبراهيم الوهبي 2- الأستاذ كاظم ماركين 3- الأستاذ صلاح بن محمد الحريقي 4- الأستاذ فلهلموس جانسن 5- الأستاذ ستيفن سانتبرينك	موافق
9	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للوظايف والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتحققاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.	موافق



2022/04/10	تاريخ الاجتماع	المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي	الشركة
------------	----------------	-------------------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 31-12-2021م.	موافق
2	التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31-12-2021م.	موافق
3	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.	موافق
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.	موافق
5	التصويت على صرف مبلغ (1.8) مليون ريال، كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة، بواقع (200) ألف ريال لكل عضو عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.	موافق
6	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.	امتناع
7	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي خلال العام المالي 2022م.	موافق
8	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين المهندس / خليل بن إبراهيم الوطبان بمجلس الإدارة (عضو غير تنفيذي) ابتداءً من تاريخ تعيينه في تاريخ 1-7-2021م ليكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 30-6-2024م. (مرفق السيرة الذاتية).	موافق
9	التصويت على تعديل المادة رقم (1) من النظام الأساس والمتعلقة بالتأسيس (مرفق).	موافق
10	التصويت على تعديل المادة رقم (2) من النظام الأساس والمتعلقة باسم الشركة (مرفق)	موافق
11	التصويت على تعديل المادة رقم (3) من النظام الأساس والمتعلقة بأغراض الشركة (مرفق)	موافق
12	التصويت على تعديل المادة رقم (6) من النظام الأساس والمتعلقة بمدة الشركة (مرفق)	موافق
13	التصويت على تعديل المادة رقم (21) من النظام الأساس والمتعلقة بصلاحيات المجلس (مرفق)	موافق
14	التصويت على زيادة رأس مال المجموعة السعودية من (4,500,000,000) ريال سعودي إلى (7,548,000,000) ريال سعودي، من خلال إصدار (304,800,000) سهم عادي بقيمة اسمية تبلغ عشرة (10) ريالات سعودية للسهم الواحد (ويشار لها بعبارة "زيادة رأس المال") لغرض الاستحواذ على كامل الأسهم المصدرة في الشركة الوطنية للبترولوكيمويات (المشار إليها فيما يلي بكلمة "بتروكيم") غير المملوكة من قبل المجموعة السعودية، وذلك بموجب أحكام المادة (26) من لائحة الاندماج والاستحواذ الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية من خلال إصدار (1.27) سهم في المجموعة السعودية مقابل كل سهم في بتروكيم ("الصفقة") وذلك وفقاً لشروط وأحكام اتفاقية التنفيذ المتعلقة بالصفقة المبرمة بين المجموعة السعودية وبتروكيم بتاريخ 21-3-1443هـ (الموافق 27-10-2021م) ("اتفاقية التنفيذ")، بما	موافق



	<p>في ذلك التصويت على الأمور التالية المتعلقة بالصفحة: أ. التصويت على أحكام اتفاقية التنفيذ. ب. التصويت على زيادة رأس المال لغرض الاستحواذ على كامل الأسهم المصدرة في بتروكيم غير المملوكة من قبل المجموعة السعودية والبالغ عددها (240,000,000) سهم والتي تمثل نسبة (50%) من رأس مال بتروكيم، على أن تسري هذه الزيادة عند موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالصفحة لكل من المجموعة السعودية وبتروكيم، وذلك وفقاً لأحكام اتفاقية التنفيذ. ج. التصويت على التعديلات المقترحة على النظام الأساس للمجموعة السعودية المتعلقة بالصفحة (مرفق)، على أن تسري هذه التعديلات عند موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالصفحة لكل من المجموعة السعودية وبتروكيم على الصفحة وفقاً لأحكام اتفاقية التنفيذ. د. التصويت على تفويض مجلس إدارة المجموعة السعودية، أو أي شخص مفوض من قبل مجلس الإدارة، بإصدار أي قرارات أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المذكورة أعلاه.</p>	
موافق	التصويت على تعديل المادة رقم (23) من النظام الأساس والمتعلقة بصلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر (مرفق)	15

الشركة	بنك البلاد	تاريخ الاجتماع	2022/04/11
--------	------------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
2	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
3	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
4	التصويت على تعيين مراجعي حسابات البنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للبنك للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابهم.	موافق
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
6	<p>التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال البنك عن طريق منح أسهم مجانية وفق لما يلي: (أ) المبلغ الإجمالي للزيادة هو 2,500 مليون ريال سعودي. (ب) رأس المال قبل الزيادة 7,500 مليون ريال سعودي، وسيصبح رأس المال بعد الزيادة 10,000 مليون ريال سعودي أي بنسبة زيادة قدرها 33.33%. (ت) عدد الأسهم قبل الزيادة 750 مليون سهم وسيصبح عدد الأسهم بعد الزيادة 1000 مليون سهم. (ث) تهدف هذه التوصية بزيادة رأس المال لتعزيز ملاءة البنك المالية والاحتفاظ بموارده في الأنشطة التشغيلية. (هـ) ستتم الزيادة من خلال رسملة مبلغ (2,500) مليون ريال سعودي من بند الأرباح المبقاة، وذلك عن طريق منح سهم واحد مقابل كل ثلاث أسهم. (و) في حال وجود كسور أسهم فإنه سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. (ي) في حال وافق مساهمي البنك في اجتماع الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس المال ستكون التحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم الجمعية العامة غير العادية للبنك والمقيدين في سجل مساهمي البنك لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية. (أ) التصويت على تعديل المادة رقم 7 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة برأس المال. (مرفق)</p>	موافق



موافق	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي البنك بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م.	7
موافق	التصويت على صرف مبلغ (3,520,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (320) ألف ريال لكل عضو، عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	8
موافق	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة (مرفق)	9
الأستاذ/ أديب بن محمد بن عبدالعزيز أبانمي- مستقل (50%) الأستاذ/ عبدالله بن سعود بن عبدالعزيز الملحم- مستقل (50%)	التصويت على انتخاب عدد (11) أحد عشر عضواً من بين المرشحين المعتمدين لعضوية مجلس الإدارة للدورة القادمة والتي ستبدأ اعتباراً من 2022/4/17م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 2025/4/16م (مرفق السير الذاتية)	10
موافق	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة القادمة والتي ستبدأ اعتباراً من 2022/4/17م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 2025/4/16م (مرفق السير الذاتية)، وهم السادة: 1. الأستاذ/ أديب بن محمد أبانمي، 2. الأستاذ/ محمد بن فرحان بن نادر، 3. الأستاذ/ عبدالعزيز بن عبدالله العقل.	11
موافق	التصويت على تشكيل اللجنة الشرعية للدورة القادمة والتي ستبدأ اعتباراً من 2022/4/17م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 2025/4/16م (مرفق السير الذاتية)، وهم السادة: 1. أ.د. عبدالله بن موسى العمار، 2. أ.د. محمد بن سعود العصيمي، 3. أ.د. يوسف بن عبدالله الشبيلي.	12
موافق	التصويت على تعديل سياسة الإحلال لأعضاء مجلس الإدارة ولجانه. (مرفق)	13
موافق	التصويت على تعديل سياسة قواعد وضوابط الترشيح والتعيين في مجلس الإدارة ولجانه. (مرفق)	14
موافق	التصويت على تعديل معايير وضوابط منافسة عضو مجلس الإدارة لعمال مجموعة البنك أو منافسته في أحد فروع النشاط الذي تناوله. (مرفق)	15
موافق	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذياً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	16

الشركة	شركة سابك للمغذيات الزراعية	تاريخ الاجتماع	2022/04/13
--------	-----------------------------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق



موافق	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.	2
موافق	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.	3
BDO	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من عام 2023م، وتحديد أتعابه.	4
موافق	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	5
موافق	التصويت على صرف مبلغ (1,545,205) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	6
موافق	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من العام 2021م بقيمة (1,428,106,212) ريال بواقع (3) ريال للسهم الواحد والتي تمثل (30%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق علماً بأن صرف الأرباح سيكون بتاريخ 27-04-2022م.	7
موافق	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م.	8
موافق	التصويت على تعديل المادة (2) من النظام الأساس المتعلقة بـ (المركز الرئيسي للشركة) (مرفق).	9

الشركة	شركة كيان السعودية للبترولوكيماويات	تاريخ الاجتماع	2022/04/19
--------	-------------------------------------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021	موافق
2	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021	موافق
3	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31/12/2021	موافق
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوية من العام المالي 2022م، والربع الأول من عام 2023م، وتحديد أتعابه.	امتناع
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021	موافق
6	التصويت على صرف مبلغ 1,400,000 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021	موافق
7	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتعيين الدكتور/ فهد عبدالعزيز الشريهي عضواً في مجلس الإدارة - ممثل عن الشركة السعودية للصناعات الأساسية (سابك) - (عضو غير تنفيذي) ابتداءً من تاريخ تعيينه في 1 مارس 2022م لإكمال	موافق



	دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 19 مارس 2024م خلفاً لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ خالد علي القرني (عضو غير تنفيذي) (مرفق السيرة الذاتية).	
--	---	--

2022/04/19	تاريخ الاجتماع	شركة الاتصالات السعودية	الشركة
------------	----------------	-------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
3	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
4	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذياً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	موافق
5	التصويت على صرف مبلغ (6,315,329.68) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق

2022/04/19	تاريخ الاجتماع	بنك الجزيرة	الشركة
------------	----------------	-------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.	موافق
2	التصويت على القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.	موافق
3	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.	موافق
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.	موافق
5	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والحسابات السنوية الختامية للعام 2022م والربع الأول من العام 2023م، وتحديد أتعابهم.	موافق
6	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)	موافق



موافق	7	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
موافق	8	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/عبدالوهاب بن عبدالكريم البتيري في أعمال منافسة لأعمال البنك حيث أنه يملك ما يزيد عن 5% من رأس مال شركة تأثير المالية والتي تمارس أعمالاً منافسة لشركة الجزيرة كابيتال التي يمتلكها البنك بنسبة 100%، حيث يتمثل نشاطها في إدارة صناديق الاستثمار الخاصة غير العقارية، وإدارة محافظ المستثمرين ذوي الخبرة، والترتيب في أعمال الأوراق المالية، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
موافق	9	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/عبدالوهاب بن عبدالكريم البتيري في أعمال منافسة لأعمال البنك كونه رئيس مجلس ادارة شركة أصول وبخيت الاستثمارية والتي تمارس أعمالاً منافسة لشركة الجزيرة كابيتال التي يمتلكها البنك بنسبة 100%، حيث يتمثل نشاطها الرئيسي في التعامل بصفة أصيل ووكيل وإدارة صناديق الاستثمار وإدارة محافظ العملاء والحفظ، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
موافق	10	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه ايضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه العقود عبارة عن اتفاقية التأمين لتمويل دينار الشخصي، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021م بلغت 21,519,831 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
موافق	11	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/محمد بن سعد بن داود في أعمال منافسة لأعمال البنك حيث أنه يشغل عضوية مجلس ادارة شركة الفا المالية والتي تمارس أعمالاً منافسة لشركة الجزيرة كابيتال التي يمتلكها البنك بنسبة 100%، حيث يتمثل نشاطها في مجال الأوراق المالية بما في ذلك: التعامل، الإدارة (إدارة الاستثمارات وتشغيل الصناديق)، الترتيب (مستشار مالي/ مستشار أعمال تمويل الشركات) وتقديم المشورة (مستشار استثمار)، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
موافق	12	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/محمد بن سعد بن داود في أعمال منافسة لأعمال البنك حيث أنه يشغل عضوية مجلس ادارة شركة دار التمليك والتي تعتبر منافسة لأعمال بنك الجزيرة حيث يتمثل نشاطها في مجال تقديم حلول التمويل السكني في المملكة العربية السعودية، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
موافق	13	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/محمد بن سعد بن داود في أعمال منافسة لأعمال البنك حيث أنه يشغل عضوية مجلس ادارة شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني (ميدغلف) للتأمين والتي تعتبر منافسة لأعمال البنك حيث يقوم البنك بتسويق منتجات التأمين لشركة الجزيرة تكافل تعاوني حسب الاتفاقية الموقعة عليها من البنك المركزي السعودي (ساما)، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
موافق	14	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه ايضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه العقود عبارة عن توزيعات ارباح، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021م بلغت 7,048 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
موافق	15	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه ايضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه العقود عبارة عن اتفاقية التأمين للرهن العقاري، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021م بلغت 25,938,928 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)



موافق	16	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه أيضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه العقود عبارة عن اتفاقية التأمين على الحياة، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021م بلغت 2,262,561 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
موافق	17	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه أيضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه العقود عبارة عن اتفاقية التغطية الائتمانية للموظفين، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021م بلغت 607,228 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
موافق	18	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه أيضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه العقود عبارة عن اتفاقية مصارف العملات الخاصة، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021م بلغت 40,857 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
موافق	19	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه أيضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن مطالبات مستلمة، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021م بلغت 32,276,533 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
موافق	20	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للتسويق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة للتسويق المالية)، وهذه التعاملات عبارة عن رسوم مدير الاككتاب المشترك ومدير الطرح المشترك، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021م بلغت 3,125,000 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
موافق	21	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه أيضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن مشاركة في مزاد الصكوك العائدة لشركة الجزيرة للتكافل، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021م بلغت 99,251,103 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
موافق	22	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه أيضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن اتفاقية القيمة الاسمية لتسهم منحة مستلمة، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021م بلغت 20,648,810 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
موافق	23	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للتسويق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة للتسويق المالية)، وهذه التعاملات عبارة عن اتفاقية خدمات مشتركة، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021م بلغت 3,390,900 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
موافق	24	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للتسويق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة



	شركة الجزيرة للسوق المالية)، وهذه التعاملات عبارة عن مصاريف العمولات الخاصة على الودائع لأجل، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021 بلغت 54,043 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)	
موافق	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية)، وهذه التعاملات عبارة عن دخل العمولات الخاصة من ايداعات اسواق المال، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021 بلغت 10,125,917 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)	25
موافق	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية)، وهذه التعاملات عبارة عن مصاريف ايجار ومصاريف متعلقة بالمباني، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021 بلغت 6,971,222 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)	26
موافق	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية)، وهذه التعاملات عبارة عن دخل الرسوم والأتعاب، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021 بلغت 928,716 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)	27
موافق	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية)، وهذه التعاملات عبارة عن اتعاب صناديق التمانة، علماً بأن هذه التعاملات في عام 2021 بلغت 5,928,054 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)	28

الشركة	شركة التصنيع الوطنية	تاريخ الاجتماع	2022/04/20
--------	----------------------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
2	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
3	التصويت على القوائم المالية الموحدة للشركة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
4	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م، وللربع الأول من العام 2023م وتحديد أتعابه.	BDO



موافق	5	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين المهندس/ مطلق بن حمد المرشد (عضو تنفيذي - مرفق السيرة الذاتية) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 1443/02/21هـ الموافق 2021/09/28م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 1443/12/06هـ الموافق 2022/07/05م خلفاً للعضو السابق الأستاذ/ إبراهيم بن علي القاضي (عضو غير تنفيذي).
موافق	6	التصويت على تحديث لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق).
موافق	7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة التصنيع الوطنية لتسويق البتروكيماويات (شركة تابعة لشركة التصنيع الوطنية) ومصنع شركة الأقمشة الصناعية غير المنسوجة وهي شركة تابعة لشركة الخفرة القابضة والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس مبارك بن عبدالله الخفرة مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن طلبات شراء مختلفة لمادة البولي بروبيلين، علماً بأن إجمالي قيمة الشراء لعام 2021م تبلغ 28,762,665 ريال، ولتوجد أي شروط تفضيلية.
موافق	8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة التصنيع الوطنية لتسويق البتروكيماويات (شركة تابعة لشركة التصنيع الوطنية) وشركة الصناعات التحولية المحدودة وهي شركة تابعة لشركة الشاعر للتجارة والصناعة والمقاولات والتي لعضو مجلس الإدارة د. طلال بن علي الشاعر مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن طلبات شراء مختلفة لمادة البولي إيثيلين، علماً بأن إجمالي قيمة الشراء لعام 2021م تبلغ 23,380,589 ريال، ولتوجد أي شروط تفضيلية.
موافق	9	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
بدر علي الدخيل (50%) ، سعود سليمان الجهني (50%)	10	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2022/07/06م ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 2025/07/05م (مرفق السير الذاتية للمرشحين).
موافق	11	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها ووظائف عملها ومكافأة أعضائها للدورة التي تبدأ بتاريخ 2022/07/06م والتي تنتهي بتاريخ 2025/07/05م، والمرشحين هم التالية أسماؤهم (السير الذاتية مرفقة): 1. الأستاذ/ سامي عبدالعزيز الشنيير. 2. الأستاذ/ بدر علي الدخيل. 3. الأستاذ/ مصعب سليمان المهيدب. 4. الأستاذ/ ماهر سعد العياضي
موافق	12	التصويت على مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ وقدره 350,000 ريال لكل عضو من الأعضاء عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.

الشركة	شركة علم	تاريخ الاجتماع	2022/05/09
--------	----------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
2	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
3	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق



موافق	التصويت على صرف مبلغ (1,399,285.71) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	5
امتناع	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة، وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام 2023م وتحديد أتعابه.	6
موافق	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م وقدرها (232,800,000) ريال سعودي بواقع (3) ريال للسهم والتي تمثل 30% من القيمة الاسمية للسهم بعد خصم الزكاة وذلك للأسهم المستحقة للأرباح والبالغ عددها (77,600,000) سهماً. وستكون احقية الأرباح الموزعة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين بسجلات الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وسيتم تحديد تاريخ التوزيع لاحقاً. (مرفق)	7
موافق	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م.	8

الشركة	شركة بوان	تاريخ الاجتماع	2022/05/10
--------	-----------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
3	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
5	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الدكتور/ عبدالله بن صغير الحسيني - مستقل من خارج المجلس) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 2022-03-30م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2022-09-25م وذلك بدلاً من عضو اللجنة (الأستاذ/ عبدالمعطي وصفي عبدالهادي - مستقل من خارج المجلس) على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في 2022-03-30م، ويأتي هذا التعيين وفقاً للائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق السيرة الذاتية).	موافق
6	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول والثاني والسنوي من العام 2023م، والربع الأول من العام 2024م، وتحديد أتعابه.	شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه (PKF)
7	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح الشركة عن النصف الأول والنصف الثاني من العام 2021م البالغ مجموعها واحد ونصف ريال سعودي للسهم الواحد وبما نسبته 15% من رأس مال الشركة المدفوع، وبمبلغ إجمالي (90.000.000) تسعون مليون ريال سعودي. (مرفق).	موافق



موافق	8	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة لتنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتحققاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.
امتناع	9	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة المراعي (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 18695.1 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).
موافق	10	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتريخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة لتنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
امتناع	11	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 66528 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).
امتناع	12	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السادة عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) ورائد المحيهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 152951.9 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).
امتناع	13	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار للعدد والأدوات (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 46.8 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).
امتناع	14	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة التعمير والإنشاء المحدودة (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 8549.3 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).
امتناع	15	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 936.1 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).
امتناع	16	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة اللطيفية للتجارة والمقاولات (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 7.9 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).
امتناع	17	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد الكهرباء المحدودة (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها،



	وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 381.3 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناء على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء (مشتري) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) ورائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 673.5 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناء على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	18
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة المهياج الشامية التجارية (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 105 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناء على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	19
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الرومانسية المحدودة (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 338.4 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناء على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	20
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار للعدد والأدوات (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 145 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناء على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	21
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 11716.8 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناء على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	22
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) ورائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 22354.7 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناء على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	23
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار للعدد والأدوات (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 196.8 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناء على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	24
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مصدر للتجهيزات الفنية المحدودة (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) ورائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 850.3 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناء على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	25
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة إمداد الموارد البشرية للاستخدام (بائع) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن توريد عمالة	26



	مستأجرة، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 2147.7 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 10072.8 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	27
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مصدر الخدمات الفنية للصناعة المحدودة (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) ورائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 325.3 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	28
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة ريادة الخليج المحدودة (بائع) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 16.8 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	29
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد الكهرباء المحدودة (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 690.3 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	30
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة ثبات للإنشاءات المحدودة (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) ورائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 11.5 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	31
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مصنع الينابيع المحدودة (بائع) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 10.4 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	32
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله عبداللطيف الفوزان (عضو غير تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).	33
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة إسناد لحلول وإدارة الموارد البشرية (بائع) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن توريد عمالة، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 2339.1 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	34
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الأولى للتطوير العقاري (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وعصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إيجار المكتب الرئيسي لشركة بوان، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م	35



	بلغ 403,7 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بلوم للاستثمار السعودية (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وعصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إدارة محفظة استثمارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 237,6 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).	36
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عصام عبدالقادر المهيدب (عضو غير تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).	37
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ رائد إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).	38
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان محمد الفوزان (عضو تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).	39

الشركة	الشركة العربية للتعهدات الفنية	تاريخ الاجتماع	2022/05/10
--------	--------------------------------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
2	التصويت على تقرير مراجع الحسابات الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
3	التصويت تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م	المحاسبون المتحدون
5	التصويت على صرف مبلغ 240,000 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31م	موافق
6	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م بمبلغ قدره 92,500,000 ريال سعودي وبواقع 1.86 ريال للسهم وبنسبة 18.6% من القيمة الإسمية للسهم على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الخميس 19 مايو 2022م.	موافق
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة وشركة الوسائل السعودية (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال تتمثل بإجمالي مبيعات	امتناع



	قدرها 65,287,573 ريال سعودي وهي عبارة عن تعاملات مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة وشركة الوسائل السعودية (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال تتمثل بتحصيلات بلغ إجماليها 22,155,854 ريال سعودي وهي عبارة عن تعاملات مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي	8
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و مصنع اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن سداد فواتير بلغت قيمتها 44,528,386 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي	9
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و مجموعة المهندس القابضة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي نهاية خدمة محولة قدرها 170,901 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	10
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و مصنع اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تكلفة لوحات إعلانية بلغت 42,565,643 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	11
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و مصنع اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إجمالي مبيعات قدرها 3,356,298 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي	12
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و مصنع اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تحويل أصول تحت التجهيز بمقدار 819,050 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي	13
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و مصنع اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مدفوعات مقدمة عن الأعمال بقيمة 2,250,987 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي	14



امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و مجموعة المهندس القابضة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها ، وهذه الأعمال عبارة عن سداد رصيد 18,907,511 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي	15
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و شركة ملتقى الزاد للسياحة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي والعضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال تتمثل بمبيعات قدرها 18,591 ريال سعودي وهي عبارة عن تعاملات مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية	16
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و بيت الخبرة للمقاولات (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي أعمال تركيب اللوحات وقدرها 75,560 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي	17
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و بيت الخبرة للمقاولات (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مدفوعات مقدماً عن أعمال بلغت قيمتها 215,289 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	18
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و شركة المطاعم الراقية (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي مبيعات قدرها 43,385 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	19
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و شركة المطاعم الراقية (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تحصيلات قدرها 85,053 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي	20
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و شركة العلب الخضراء (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال تتمثل بمبيعات قدرها 32,085 ريال سعودي وهي عبارة عن تعاملات مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي	21
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة وشركة الطائر العربي للتجارة (أحد الشركات التابعة لشركة العربية) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال تتمثل بتمويل قدرة 2,712,565 ريال سعودي	22



	وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقا للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و شركة الفنادق الرافية للسياحة والفنادق (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القايزة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال عبارة عن مبيعات قدرها 3,519 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقا للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	23
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و شركة الفنادق الرافية للسياحة والفنادق (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القايزة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال عبارة عن تحصيلات بمبلغ 105,186 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقا للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	24
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و شركة العربية أوت أوف هوم (أحد الشركات التابعة لشركة العربية) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال تتمثل بتحصيلات بالنيابة عن الشركة قدرها 6,892,698 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقا للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	25
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و شركة العربية أوت أوف هوم (أحد الشركات التابعة لشركة العربية) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال هي مدفوعات بالنيابة عن الشركة بإجمالي 7,280,009 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقا للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	26
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و شركة العربية أوت أوف هوم (أحد الشركات التابعة لشركة العربية) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال عبارة عن قيمة تحويلات النقدية بلغت 4,715,645 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقا للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	27
موافق	التصويت على تعديل المادة رقم (2) من النظام الأساس والمتعلقة باسم الشركة	28
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة ومجموعة ام بي سي القايزة المحدودة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة والأستاذ / سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال تتمثل بمبيعات قدرها 15,981,604 ريال سعودي وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقا للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	29
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة ومجموعة ام بي سي القايزة المحدودة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ / محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة والأستاذ / سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال عبارة عن تحصيلات	30



	بمبلغ 10,905,421 ريال وتعتبر هذه التعاملات مستمرة وتتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2021 م بين الشركة و شركة الوسائل الوطنية للدعاية والإعلان حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالإله الخريجي و العضو المنتدب الأستاذ/ محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة والأستاذ/ سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه الأعمال تتمثل بإجمالي مشتريات قدرها 1,725,000 ريال سعودي وهي عبارة عن تعاملات مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية ومدة التعامل سنوي.	31
موافق	التصويت على تعديل المادة رقم (13) من النظام الأساس والمتعلقة بسجل المساهمين	32
موافق	التصويت على تعديل المادة رقم (5) من النظام الأساس والمتعلقة بالمركز الرئيسي للشركة	33
موافق	التصويت على تعديل المادة رقم (8) من النظام الأساس والمتعلقة بالكتتاب في الأسهم	34
موافق	التصويت على تعديل المادة رقم (12) من النظام الأساس والمتعلقة بتداول الأسهم	35
موافق	التصويت على تعديل المادة رقم (22) من النظام الأساس والمتعلقة بإجتماعات المجلس	36
موافق	التصويت على تعديل المادة رقم (25) من النظام الأساس والمتعلقة بحضور الجمعيات	37
موافق	التصويت على تعديل المادة رقم (32) من النظام الأساس والمتعلقة بنصاب إجتماع الجمعية العامة العادية	38
موافق	التصويت على تعديل المادة رقم (46) من النظام الأساس والمتعلقة بتوزيع الأرباح	39
موافق	التصويت على تعديل المادة رقم (52) من النظام الأساس والمتعلقة بتطبيق النظام (مرفق)	40
موافق	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	41

الشركة	الشركة المتحدة للإلكترونيات	تاريخ الإجتماع	2022/05/12
--------	-----------------------------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021.	موافق
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021.	موافق
3	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021.	موافق
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021.	موافق



موافق	5	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح الشركة عن النصف الأول والنصف الثاني من عام 2021م البالغ مجموعها 4.5 ريال سعودي للسهم الواحد وبما نسبته 45% من رأس مال الشركة، وبمبلغ إجمالي (270,000,000) مئتان وسبعون مليون ريال سعودي. (مرفق)
امتناع	6	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول لعام 2023م وتحديد أتعابه.
موافق	7	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022 وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتحدياتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.
امتناع	8	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة عبداللطيف ومحمد الفوزان والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السيد/ فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مستودع، علماً بأن مبلغ العقد 480,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)
امتناع	9	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة عبداللطيف ومحمد الفوزان والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السيد/ فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار أرض، علماً بأن مبلغ العقد 991,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)
امتناع	10	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السيد/ فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مستودع، علماً بأن مبلغ العقد 550,000 ريال سنوياً بالإضافة إلى مصاريف صيانة للمستودع بقيمة 567,757 ريال سعودي تم دفعها لشركة مدار لمواد البناء خلال عام 2021. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)
امتناع	11	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة رتال للتطوير العمراني والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السيد/ فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2021 (مبيعات) مبلغ 243,288 ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)
امتناع	12	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السيد/ فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد إيجار مساحة بيعيه بمعرض إكسترا فرع السويدي، علماً بأن مبلغ العقد 1,566,080 ريال سنوياً. بالإضافة إلى مصاريف مرتبطة بعقد الإيجار بقيمة 484,656 ريال سعودي تم تحصيلها من الشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية خلال عام 2021. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)
امتناع	13	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السيد/ فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن اتفاقية خدمات مساندة (تقوم إكسترا بتقديم خدمات مساندة للشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية)، علماً بأن مبلغ العقد 1,043,457 ريال سنوياً، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)
امتناع	14	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الفوزان القابضة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) وعادل مرعب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن اتفاقية



	خدمات مساندة (تقوم شركة الفوزان القابضة بتقديم خدمات مساندة لشركة اكسترا)، علماً بأن مبلغ العقد ريال واحد شهرياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)	
امتناع	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السيد/ فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2021 (مشتريات) مبلغ 3,999,881 ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)	15
امتناع	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الفوزان القابضة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) وعادل مرعب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2021 (مبيعات) مبلغ 223,987 ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)	16
امتناع	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار للعدد والتدوات والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السيد/ فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2021 (مشتريات) مبلغ 870,705 ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)	17
موافق	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق)	18
امتناع	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار للكهرباء والتي يكون لعضو مجلس الإدارة السيد/ فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2021 (مشتريات) مبلغ 119,500 ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)	19
موافق	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ محمد إبراهيم عبدالعزيز العبيد (من خارج المجلس) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 7 مارس 2022م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 12 مايو 2024م وذلك بدلاً من عضو اللجنة السابق الأستاذ/ عبدالمعطي وصفي عبدالهادي (من خارج المجلس) على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في 7 مارس 2022م، ويأتي هذا التعيين وفقاً للائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق السيرة الذاتية)	20

الشركة	الشركة الوطنية للرعاية الطبية	تاريخ الاجتماع	2022/05/17
--------	-------------------------------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2021 م	موافق
2	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المنتهية في 31-12-2021 م	موافق
3	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2021م	موافق



السديري و العظم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة و ذلك لفحص و مراجعة و تدقيق القوائم المالية للربع الثاني و الثالث و السنوي من العام المالي 2022 م و الربع الأول من العام المالية 2023 م و تحديد أتعابه	4
موافق	التصويت على صرف مبلغ (1,900,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2021م	5
موافق	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31-12-2021م	6
موافق	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الأستاذ فراج بن سعد القبانى) عضواً غير تنفيذي بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 13-07-2021م لإكمال دورة مجلس الإدارة حتى انتهاء تاريخ الدورة الجالية 14-09-2022م خلفاً للعضو السابق (الأستاذ عبدالمحسن بن حماد العشري) عضو غير تنفيذي ممثلاً عن المجموعة السعودية للرعاية الطبية (مرفق)	7
موافق	التصويت على تعديل المادة الثامنة من النظام الأساسي المتعلقة بالاكتتاب في الأسهم (مرفق)	8
موافق	التصويت على تعديل المادة الحادية عشر من النظام الأساسي المتعلقة بإصدار الأسهم (مرفق)	9
موافق	التصويت على إضافة المادة الثانية عشر من النظام الأساسي المتعلقة بشراء الشركة لأسهمها و بيعها و رهنها (مرفق)	10
موافق	التصويت على تعديل المادة السادسة عشر من النظام الأساسي المتعلقة بإصدار أدوات الدين و الصكوك (مرفق)	11
موافق	التصويت على تعديل المادة التاسعة عشر من النظام الأساسي المتعلقة بالمركز الشاغر في المجلس (مرفق)	12
موافق	التصويت على تعديل المادة العشرون من النظام الأساسي المتعلقة بصلاحيات المجلس (مرفق)	13
موافق	التصويت على تعديل المادة الثالثة و الثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة غير العادية (مرفق)	14
موافق	التصويت على تعديل المادة الثانية و العشرون من النظام الأساسي المتعلقة بصلاحيات الرئيس و النائب و العضو المنتدب و أمين السر (مرفق)	15
موافق	التصويت على تعديل المادة الثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بدعوة الجمعيات (مرفق)	16
موافق	التصويت على تعديل المادة الثانية و الثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة العادية (مرفق)	17
موافق	التصويت على تعديل المادة الثامنة و الثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بتشكيل لجنة المراجعة (مرفق)	18
موافق	التصويت على تعديل المادة الواحدة و الأربعون من النظام الأساسي المتعلقة بتقارير لجنة المراجعة (مرفق)	19
موافق	التصويت على تعديل المادة الخامسة و الأربعون من النظام الأساسي المتعلقة بالوثائق المالية (مرفق)	20
موافق	التصويت على تعديل المادة التاسعة و الأربعون من النظام الأساسي المتعلقة بخسائر الشركة (مرفق)	21
موافق	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (44,850,00) ريال على المساهمين عن الفترة المالية 31-12-2021م (بواقع 1 ريال للسهم و بنسبة 10% من رأس المال)، على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة و المقيدون في سجل مساهمي الشركة لحرى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، و سيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً .	22



2022/05/24	تاريخ الاجتماع	شركة النهدي الطبية	الشركة
------------	----------------	--------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
2	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2022 والربع الأول من العام المالي 2023، وتحديد أتعابه.	امتناع
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2022م.	موافق

2022/05/24	تاريخ الاجتماع	شركة الخريف لتقنية المياه والطاقة	الشركة
------------	----------------	-----------------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في تاريخ 2021/12/31م	موافق
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في تاريخ 2021/12/31م	موافق
3	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في تاريخ 2021/12/31م	موافق
4	• التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من عام 2023م وتحديد أتعابه	امتناع
5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي أو سنوي عن العام المالي 2022م	نعم
6	التصويت على صرف مبلغ (800,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م	نعم
7	لتصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعيه العامه بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعيه العامه أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة	نعم



	المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الخريف (بصفتها مقدم الخدمات) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، وثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة وهم: الأستاذ/عبدالعزیز عبدالرحمن عبدالله الخريف، والمهندس/فهد محمد عبدالعزيز الخريف، والأستاذ/عمار أحمد أمين الزبيدي مصلحة غير مباشرة، باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة مجموعة الخريف، وهي عبارة عن تقديم خدمات الدعم التقني، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (720,000) فقط سبعمائة وعشرون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية	8
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف للبتترول (بصفتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة الخريف للبتترول، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (231,000) فقط مئتان وواحد وثلاثون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية (مرفق).	9
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الخريف (بصفتها مؤجر) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، وثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة وهم: الأستاذ/عبدالعزیز عبدالرحمن عبدالله الخريف، والمهندس/فهد محمد عبدالعزيز الخريف، والأستاذ/عمار أحمد أمين الزبيدي مصلحة غير مباشرة، باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة مجموعة الخريف، وهي عبارة عن استخراج أراضي، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (288,000) فقط مئتان وثمانية وثمانون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.	10
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أبناء عبدالله بن إبراهيم الخريف (بصفتها مؤجر) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، وعضو مجلس الإدارة المهندس/فهد محمد عبدالعزيز الخريف مصلحة غير مباشرة، باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة أبناء عبدالله إبراهيم الخريف، وهي عبارة عن استخراج أراضي، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (50,000) فقط خمسون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية	11
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف التجارية (بصفتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف بصفته رئيس مجلس المديرين في شركة الخريف التجارية، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (1,744,000) فقط مليون وسبعمائة وأربعة وأربعون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.	12
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف التجارية (بصفتها مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة الخريف التجارية وهي عبارة عن مبيعات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (108,000) فقط مائة وثمانية آلاف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.	13
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف لحلول الطباعة (بصفتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف بصفته رئيس مجلس المديرين لشركة الخريف لحلول الطباعة، وعضو مجلس الإدارة المهندس/فهد محمد عبدالعزيز الخريف بصفته العضو المنتدب (تنفيذي) لشركة الخريف لحلول الطباعة، مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (310,000) فقط ثلاثمائة وعشرة آلاف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية (مرفق).	14
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة صناعات الخريف (بصفتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة صناعات الخريف، وهي عبارة	15



	عن مشتريات ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (11,000) فقط احدى عشر ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية (مرفق).	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المركز التلي السعودي لقطع الغيار (بصفتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبد الله الخريف بصفته رئيس مجلس الإدارة في شركة المركز التلي السعودي لقطع الغيار (غير تنفيذي) ، وعضو مجلس الإدارة المهندس/ فهد محمد عبدالعزيز الخريف بصفته الرئيس التنفيذي في شركة المركز التلي السعودي لقطع الغيار ، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (147,000) فقط مائة وسبعة وأربعون الف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية (مرفق).	16
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف لزيوت التشحيم "كاسترول" (بصفتها بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة ، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة الخريف لزيوت التشحيم، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (85,000) فقط خمسة وثمانون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية (مرفق).	17

الشركة	الشركة العربية لخدمات الإنترنت والاتصالات	تاريخ الاجتماع	2022/05/29
--------	---	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
3	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	موافق
4	التصويت على صرف مبلغ 3,765,000 ريال سعودي مكافأة لعضء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
6	التصويت على سياسة ضوابط ومعايير منافسة الشركة. (مرفق).	موافق
7	التصويت على تعديل المادة الأولى من النظام الأساس للشركة المتعلقة بالتحويل. (مرفق).	موافق
8	التصويت على تعديل المادة الثالثة من النظام الأساس للشركة المتعلقة بأغراض الشركة. (مرفق).	موافق
9	التصويت على تعديل المادة الثالثة عشر من النظام الأساس للشركة المتعلقة بتداول الأسهم. (مرفق).	موافق
10	التصويت على تعديل المادة الرابعة والعشرون من النظام الأساس للشركة المتعلقة واجتماعات المجلس. (مرفق).	موافق



موافق	التصويت على تعديل المادة السابعة والثلاثون من النظام الأساس للشركة المتعلقة بقرارات الجمعية. (مرفق).	11
موافق	التصويت على تعديل المادة الأربعون من النظام الأساس للشركة المتعلقة بتشكيل اللجنة. (مرفق).	12
موافق	التصويت على تعديل المادة الثامنة والأربعون من النظام الأساس للشركة المتعلقة بتوزيع الأرباح. (مرفق).	13
موافق	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن العام 2021م، بواقع 4 ريال للسهم الواحد والتي تمثل 40% من قيمة السهم الإسمية، وبإجمالي مبلغ وقدره 475.2 مليون ريال سعودي، على أن تكون التحقية للمساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان لاحقاً عن تاريخ التوزيع.	14

الشركة	شركة علم	تاريخ الاجتماع	2022/05/29
--------	----------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تعديل المادة (المادة الثانية) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ(اسم الشركة) (مرفق).	موافق
2	التصويت على انتخاب أعضاء مستقلين لعضوية مجلس إدارة الشركة من بين المرشحين لاستكمال الدورة الحالية التي ابتدأت بتاريخ 2021/11/25م ولمدة ثلاثة سنوات حيث تنتهي في 2024/11/24م. (مرفق السيرة الذاتية)	امتناع
3	التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (4) إلى (5) مقاعد ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة (5) أعضاء، وذلك بتعيين الأستاذ/ عبدالرحمن بن محمد العودان عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2024/11/24م. (مرفق السيرة الذاتية)	موافق

الشركة	شركة التعدين العربية السعودية	تاريخ الاجتماع	2022/05/30
--------	-------------------------------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على القوائم المالية الموحدة للشركة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م	موافق
2	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م	موافق
3	التصويت على تقرير مجلس إدارة الشركة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م	موافق
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م	موافق
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس إدارة الشركة من المسؤولية عن إدارتهم للشركة خلال العام المنتهي في 31 ديسمبر 2021م	موافق



موافق	التصويت على صرف مبلغ (5.430.781 ر.س.) مكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م	6
موافق	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ/ روبرت ويلت عضواً تنفيذياً بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2022/02/01م ليكتمال دورة المجلس وحتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/10/24م خلفاً للعضو السابق المهندس/ مساعد العوهلي (عضو تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية)	7
موافق	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية وفقاً لما يلي: أ. إجمالي مبلغ الزيادة: 12,305,911,460 ريال سعودي. ب. رأس المال قبل الزيادة: 12,305,911,460 ريال سعودي. ج. رأس المال بعد الزيادة: 24,611,822,920 ريال سعودي. د. نسبة الزيادة: 100%. هـ. عدد الأسهم الممنوحة: منح سهم واحد لكل سهم و. عدد الأسهم قبل الزيادة: 1,230,591,146 ز. عدد الأسهم بعد الزيادة: 2,461,182,292 ح. تهدف الشركة من زيادة رأس المال تدعيم القاعدة الرأسمالية للشركة؛ بما يسهم في تعزيز خطط النمو المستقبلية. ط. ستكون الزيادة من خلال رسملة الاحتياطي النظامي (علوة الإصدار) وجزء من الأرباح المبقاة بمبلغ مقداره 12,305,911,460 ريال سعودي. ي. في حال الموافقة على البند، سيكون تاريخ التحققة للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم الجمعية العامة غير العادية للشركة والمقيد في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ك. وفي حال وجود كسور أسهم فإنه سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل بحسب حصته خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. ل. التصويت على تعديل المادة السابعة (7) من نظام الشركة الأساس، والخاصة برأس مال الشركة والأسهم بحيث تُعكس الزيادة في رأس المال. (مرفق)	8

الشركة	مجموعة سيرا القابضة	تاريخ الاجتماع	2022/05/30
--------	---------------------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
2	التصويت على تقرير مراجع الحسابات الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
3	التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق
4	التصويت على تعيين مراجع/ مراجعي الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م وتحديد أتعابه.	KPMG
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	موافق



موافق	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق. وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	6
-------	--	---

2022/06/09	تاريخ الاجتماع	إعمار المدينة الاقتصادية	الشركة
------------	----------------	--------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م	موافق
2	التصويت على القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م	موافق
3	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م	موافق
4	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية من العام المالي 2022م والربع الأول من عام المالي 2023م، وتحديد أتعابه	شركة كي بي أم جي الفوزان وشركاه (KPMG) بمبلغ 1,222,200 ريال
5	التصويت على صرف مبلغ (2,937,123) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م	موافق
6	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م	موافق
7	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ عاصم بن محمد السحيباني (عضواً - غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م ليكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ أحمد يوسف بشناق (عضو تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية)	موافق
8	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ ماجد بن محمد السرور (عضواً - غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م ليكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ فالح معتصم حجاج (عضو مستقل). (مرفق السيرة الذاتية)	موافق
9	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ قصي بن عبد الله الفاخري عضواً (مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م ليكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ بحر هشام علي رضا (عضو مستقل). (مرفق السيرة الذاتية)	موافق
10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة الوطنية للخدمات الأمنية والتي لكل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ عاصم السحيباني وعضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات أمنية لمدة 5 سنوات لمدينة الملك عبد الله الاقتصادية، بمبلغ 60 مليون ريال (بدون شروط تفضيلية)	امتناع
11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة لوسيد المحدودة والتي لكل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ عاصم السحيباني وعضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار تطويري	امتناع



لقطعة ارض في الوادي الصناعي بمدينة الملك عبد الله الاقتصادية لمدة 25 عام، بمبلغ 113.5 مليون ريال (بدون شروط تفضيلية)	
--	--

2022/06/12	تاريخ الاجتماع	شركة دله للخدمات الصحية	الشركة
------------	----------------	-------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م	نعم
2	التصويت على القوائم المالية الموحدة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م	نعم
3	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2021م	نعم
5	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه	شركة كي بي ام جي الفوزان وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون
6	التصويت على صرف مبلغ 1.800.000 ريال ب مكافأة وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م	نعم
7	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين المهندس / طارق بن عثمان القصبي حيث لديه مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تقديم استشارات ادارية يقوم بتقديمها للشركة علماً ان التعاملات للعام 2021م بلغت 1,600.259 ريال علماً انه لا يوجد شروط تفضيلية بهذا العقد	امتناع
8	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الادارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة عن هيئة السوق المالية تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	امتناع
9	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ فهد بن عبد الله القاسم) في عمل منافس لنشاط الشركة وذلك بتولييه عضوية في مجلس إدارة شركة الدكتور محمد راشد الفقيه وشركاؤه (شركة مساهمة مغلقة) والتي تقوم بتقديم الرعاية الطبية والعلاج	امتناع
10	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة (الدكتور /محمد بن راشد الفقيه) في عمل منافس لنشاط الشركة وذلك بامتلاكه ما نسبته 18.20% (ملكية مباشرة) في شركة الدكتور محمد راشد الفقيه وشركاؤه (شركة مساهمة مغلقة) والتي تقوم بتقديم الرعاية الطبية والعلاج	امتناع



11	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة (الدكتور /محمد بن راشد الفقيه) في عمل منافس لنشاط الشركة وذلك بتوليه لرئاسة مجلس الإدارة بشركة الدكتور محمد راشد الفقيه وشركاؤه (شركة مساهمة مغلقة) والتي تقوم بتقديم الرعاية الطبية والعلاج	امتناع
12	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م	نعم

2022/06/28	تاريخ الاجتماع	شركة مهارة للموارد البشرية	الشركة
------------	----------------	----------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.	نعم
3	التصويت على القوائم المالية السنوية الموحدة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.	نعم
4	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحقق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.	امتناع
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسؤولية فيما يتعلق بإدارتهم لتعامل الشركة خلال العام المالي 2021م.	نعم
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ربع سنوي، عن العام المالي 2022م.	نعم
7	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام اعتباراً من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	امتناع
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أطيف للخدمات المساندة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة التاليين: الأستاذ سليمان الماجد، الأستاذ عبدالله الماجد، الدكتور سعود الشثري، الأستاذ علي الحمطي، الدكتور عبدالله العمرو مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات قوس عاملة لمدة سنة من تاريخ 2021-04-23م إلى 2022-04-23م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 109,800,516 ريال سعودي.	امتناع
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة شفاء العربية الطبية، والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور عبدالله العمرو مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات قوس عاملة لمدة سنة من تاريخ 2021-02-20م إلى 2022-02-20م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 1,230,547 ريال سعودي	امتناع
10	التصويت على تعديل سياسة مكافآت وبدلات أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية	لا
11	التصويت على صرف مبلغ (2.909.000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م	نعم



امتناع	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مزن لأنظمة الاتصالات، والتي لعضو مجلس الادارة الدكتور عبدالله العمرو مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن إيجار مبنى لمدة سنة من تاريخ 07-04-2021م إلى 07-04-2022م وبدون أي شروط تفضليه وكانت قيمة التعامل 573,204 ريال سعودي	12
--------	---	----

2022/06/09	تاريخ الاجتماع	الشركة الوطنية للرعاية الطبية	الشركة
------------	----------------	-------------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 15-09-2022 م و تنتهي بتاريخ 14-09-2025 م لمدة ثلاث سنوات ميلادية	سامي سليمان علي الخشان 20% مايكل بريندين دافيس 20% بدر خالد ذعار العنزي 20% فهد سعد عبدالله بن معمر 20% حمد طارق عبدالرحمن مراد 20%
2	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة و تحديد مهامها و ضوابط عملها و مكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من 15-09-2022 م و حتى انتهاء الدورة في تاريخ 14-09-2025 م علماً بأن المرشحين هم: 1- سامي سليمان الخشان (عضو مستقل) 2- بشار عبدالعزيز أبا الخيل (عضو مستقل) 3- فراج سعد القباني (عضو غير تنفيذي)	نعم
3	التصويت على تفويض مجلس الإدارة لدورته التي تبدأ من تاريخ 15-09-2022م بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية و السبعين من نظام الشركات ، و ذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق ، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط و الإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	نعم

2022/09/19	تاريخ الاجتماع	شركة بوان	الشركة
------------	----------------	-----------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 26/09/2022م ومحتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 25/09/2025م	فهد بن عبدالله بن علي آل سميح 33% رائد بن ابراهيم بن سليمان المديهييم



33% خالد بن عبدالرحمن بن عبدالله القويز 34%		
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ 2022/09/26م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ 2025/09/25م، علماً أن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: 1. الأستاذ/ عبدالله بن عبدالرحمن الرويس (عضو مستقل)، 2. الأستاذ/ عبدالله صغير الحسيني (عضو مستقل)، 3. الأستاذ/ كينيث تشارلز ابراهيم (عضو مستقل)	2
نعم	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبحد أقصى (3,000,000) سهم من أسهمها، والاحتفاظ بها كأسهم خزينة، حيث أن مجلس الإدارة أو من يفوضه يرى أن سعر السهم في السوق أقل من قيمته العادلة، وسيتم تمويل الشراء من الموارد الذاتية للشركة باستخدام أرصدها النقدية أو التسهيلات الائتمانية، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثنا عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وستحتفظ الشركة بالنسهم المشتراة لمدة أقصاها خمس سنوات كحد أقصى من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وبعد انقضاء هذه المدة ستتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة	3
نعم	التصويت على تعديل المادة (رقم 14) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (شراء الأسهم ورهنها)	4

الشركة	شركة دله للخدمات الصحية	تاريخ الاجتماع	2022/10/19
--------	-------------------------	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	لتصويت على انتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة للدورة القادمة التي تبدأ اعتباراً من تاريخ 21 أكتوبر 2022م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية تنتهي في 20 أكتوبر 2025م	د. احمد خوقير 20% د. محمد راشد الفقيه 20% د. فهد الربيعه 20% د.عبدالكريم النجدي 20% د. أسامة السويلم 20%
2	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة لدورة جديدة مدتها ثلاث سنوات ميلادية تبدأ من تاريخ 21 أكتوبر 2022م وتنتهي في 20 أكتوبر 2025م، وعلى مهامها وضوابط عملها، ومكافآت أعضائها وأسمائهم كما يلي: 1- فهد بن عبد الله القاسم 2- عبدالله بن تركي السديري 3- عبدالرحمن بن صالح الخليفي	نعم



2022/12/20	تاريخ الاجتماع	مجموعة سيرا القابضة	الشركة
------------	----------------	---------------------	--------

التصويت	البند	#
نعم	لتصويت على فك اندماج شركة لومي للتأجير عن مجموعة سيرا القابضة، وطرح ستة عشر مليون وخمسمائة ألف (16,500,000) سهم عادي، تمثل 30% من رأس مال شركة لومي للتأجير للاكتتاب العام في السوق الرئيسية.	1

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
(مدار من قبل شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة)
القوائم المالية
للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م
(تاريخ بدء الصندوق) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
مع
تقرير مراجع الحسابات المستقل لمالكي الوحدات



KPMG Professional Services

Riyadh Front, Airport Road
P. O. Box 92876
Riyadh 11663
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No 1010425494

Headquarters in Riyadh

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

واجهة الرياض، طريق المطار
صندوق بريد ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مالكي وحدات صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية ("الصندوق")، المدار من قبل شركة الاستثمار لأوراق المالية والوساطة ("مدير الصندوق") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، وقوائم الدخل الشامل والتغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، وأدائه المالي، وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (يشار إليها معاً بـ "المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية").

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا هذا. ونحن مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة الدولية للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) ("القواعد") المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات مدير الصندوق والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والأحكام المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار الصادرة من هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق ونشرة المعلومات وهو المسؤول عن الرقابة الداخلية التي يراها مدير الصندوق ضرورية، لتمكينه من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى، سواء بسبب غش أو خطأ. وعند إعداد القوائم المالية، فإن مدير الصندوق هو المسؤول عن تقييم قدرة الصندوق على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وعن الإفصاح، بحسب ما هو مناسب، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى مدير الصندوق لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك. إن المكلفين بالحوكمة، أي مجلس إدارة الصندوق، هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الصندوق.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مالكي وحدات صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، ويُعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضاً:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية لمدير الصندوق.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام مدير الصندوق لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الصندوق على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتعين علينا تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الصندوق عن الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.

لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة، من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال المراجعة لصندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية ("الصندوق").

كي بي إم جي للاستشارات المهنية


هاني بن حمزة بن أحمد بلديري
رقم الترخيص ٤٦٠



الرياض في ٠٧ رمضان ١٤٤٤ هـ
الموافق: ٢٩ مارس ٢٠٢٣ م

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	إيضاحات	الموجودات
٢,٦٦٧,٠٦٩	٩	النقد وما في حكمه
٦,٩١٥		توزيعات الأرباح المستحقة
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	١٠	الاستثمارات
١٥٣,٩٧٧,٧٨٩		إجمالي الموجودات
		المطلوبات
٢٩٥,٢٣٩	١٢ و ١٤	أتعاب الإدارة المستحقة
١٠٢,١٧٧		المصروفات المستحقة
٣٩٧,٤١٦		إجمالي المطلوبات
١٥٣,٥٨٠,٣٧٣		صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات
١٥,٣٨٤,٨٧٣		الوحدات المصدرة (بالعدد)
٩,٩٨		صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لكل وحدة (ريال سعودي)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
قائمة الدخل الشامل
للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
(المبالغ بالريال السعودي)

للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	إيضاحات	
		الإيرادات
٥,١١٥,٤٢١		دخل توزيعات الأرباح
٩١٣,٢٦٢	١١	الربح من الاستثمارات، صافي
<u>٦,٠٢٨,٦٨٣</u>		إجمالي الإيرادات
		المصروفات
(٤,٥٢٢,١٦٦)	١٢ و ١٤	أتعاب الإدارة
(٢٠٤,٠٠١)		أتعاب الحفظ
(١,٤٥٤,٠٨٢)	١٣	المصروفات الأخرى
<u>(٦,١٨٠,٢٤٩)</u>		إجمالي المصروفات
(١٥١,٥٦٦)		صافي خسارة الفترة
--		الدخل الشامل الآخر للفترة
<u>(١٥١,٥٦٦)</u>		إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية)
العائدة لمالكي الوحدات
للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
(المبالغ بالريال السعودي)

للفترة من ١٦ نوفمبر
٢٠٢١م إلى ٣١
ديسمبر ٢٠٢٢م

صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات في بداية الفترة

--

(١٥١,٥٦٦)

إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

المساهمات والاستردادات من قبل مالكي الوحدات:

٣٣١,٨٥٩,٣٣٤
(١٧٨,١٢٧,٣٩٥)
١٥٣,٧٣١,٩٣٩

المساهمات من قبل مالكي الوحدات
الاستردادات من قبل مالكي الوحدات
صافي المساهمات من قبل مالكي الوحدات

١٥٣,٥٨٠,٣٧٣

صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات في نهاية الفترة

معاملات الوحدات (بالعدد)

للفترة من ١٦ نوفمبر
٢٠٢١م إلى ٣١
ديسمبر ٢٠٢٢م

--

٣١,٩٤٦,٩٣٦
(١٦,٥٦٢,٠٦٣)
١٥,٣٨٤,٨٧٣

الوحدات المصدرة في بداية الفترة

الوحدات المصدرة خلال الفترة
الوحدات المستردة خلال الفترة
صافي الزيادة في الوحدات

١٥,٣٨٤,٨٧٣

الوحدات المصدرة في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
قائمة التدفقات النقدية
للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
(المبالغ بالريال السعودي)

للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	إيضاحات	
(١٥١,٥٦٦)		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي خسارة الفترة
(٥,١١٥,٤٢١)		التعديلات لـ: دخل توزيعات الأرباح
(٥,٢٦٦,٩٨٧)		
(١٥١,٣٠٣,٨٠٥)		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: الزيادة في الاستثمارات الزيادة في أتعاب الإدارة المستحقة الزيادة في المصروفات المستحقة النقد المستخدم في العمليات توزيعات الأرباح المستلمة صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
٢٩٥,٢٣٩		
١٠٢,١٧٧		
(١٥٦,١٧٣,٣٧٦)		
٥,١٠٨,٥٠٦		
(١٥١,٠٦٤,٨٧٠)		
٣٣١,٨٥٩,٣٣٤		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية المساهمات من قبل مالكي الوحدات الاسترداد من قبل مالكي الوحدات صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
(١٧٨,١٢٧,٣٩٥)		
١٥٣,٧٣١,٩٣٩		
٢,٦٦٧,٠٦٩		صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
--	٩	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٢,٦٦٧,٠٦٩	٩	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

١. عام

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية ("الصندوق") هو صندوق استثمار مفتوح، تم تأسيسه بموجب اتفاقية بين شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة ("شركة الاستثمار كابيتال أو مدير الصندوق") والشركة التابعة المملوكة بالكامل للبنك السعودي للاستثمار ("البنك") والمستثمرين ("مالكي الوحدات"). بدأ الصندوق عملياته في ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م.

يهدف الصندوق إلى تنمية رأس المال على المدى الطويل للمستثمرين من خلال التعرض للاستثمار في أسهم الشركات السعودية المدرجة والمنتجات المالية. يعاد استثمار كل الدخل في الصندوق وينعكس ذلك على صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة إلى كل وحدة.

شركة الاستثمار كابيتال هي مدير الصندوق وشركة الرياض المالية هي أمين الحفظ للصندوق.

وفيما يتعلق بالتعامل مع مالكي الوحدات، يعتبر مدير الصندوق أن الصندوق وحدة محاسبية مستقلة. وبناءً على ذلك، يقوم مدير الصندوق بإعداد قوائم مالية منفصلة للصندوق.

٢. اللوائح النظامية

يخضع الصندوق للائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦م) والتعديلات اللاحقة لها ("اللائحة المعدلة") بتاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦م). كما تم تعديل اللائحة ("اللائحة المعدلة") في ١٧ رجب ١٤٤٢هـ (الموافق ١ مارس ٢٠٢١م) والتي تنص على المتطلبات التي يتعين على جميع الصناديق في المملكة العربية السعودية اتباعها. يسري مفعول اللائحة المعدلة اعتباراً من ١٩ رمضان ١٤٤٢هـ (الموافق ١ مايو ٢٠٢١م).

٣. الأساس المحاسبي

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ولتتماشى مع الأحكام المطبقة للوائح صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق.

تمتد الفترة المالية الأولى للصندوق من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، ونتيجة لذلك، لم يتم تضمين معلومات مقارنة في هذه البيانات المالية.

٤. أسس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء قياس الاستثمارات بالقيمة العادلة باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية.

ليس لدى الصندوق دورة تشغيل محددة بوضوح وبالتالي لا يعرض موجودات ومطلوبات متداولة وغير متداولة بشكل منفصل في قائمة المركز المالي. بدلا من ذلك يتم عرض الموجودات والمطلوبات بترتيب درجة سيولتها.

٥. عملة العرض والنشاط

يتم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط للصندوق. تم تقريب كافة المبالغ لأقرب ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك.

٦. استخدام الأحكام والتقديرات

عند إعداد هذه القوائم المالية، قامت الإدارة باستخدام الأحكام والتقديرات التي تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية وعلى المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. ويتم إثبات التعديلات على التقديرات بأثر لاحق.

٧. السياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة عند إعداد هذه القوائم المالية:

أ. إثبات الإيرادات

دخول توزيعات الأرباح

يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح في قائمة الدخل الشامل في التاريخ الذي ينشأ فيه الحق في استلام دفعات توزيعات الأرباح. من المحتمل تدفق منافع اقتصادية مرتبطة بتوزيعات الأرباح للصندوق؛ ويمكن قياس مبلغ توزيعات الأرباح بصورة موثوق بها. بالنسبة للأوراق المالية المدرجة عادة ما يكون هذا هو التاريخ الذي يوافق فيه المساهمون على دفع توزيعات الأرباح. يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح من الأوراق المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في بند منفصل في قائمة الدخل الشامل.

صافي الربح من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتضمن صافي الربح من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة جميع التغيرات في القيمة العادلة المحققة وغير المحققة وفروقات الصرف الأجنبي (إن وجدت)، ولكن يستثنى من ذلك الفوائد ودخل توزيعات الأرباح.

يتم حساب صافي الربح المحقق من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة باستخدام طريقة المتوسط المرجح للتكلفة.

ب. التوزيعات على مالكي الوحدات

يتم احتساب التوزيعات على مالكي الوحدات على أنها خصم من صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات.

ج. الأتعاب والمصروفات الأخرى

يتم إثبات الأتعاب والمصروفات الأخرى في قائمة الدخل الشامل عند استلام الخدمات ذات الصلة.

د. الزكاة والضريبة

بموجب النظام الحالي للزكاة وضريبة الدخل المطبق في المملكة العربية السعودية، فإن الصندوق مُعفى من دفع أي زكاة وضريبة دخل. تُعد الزكاة وضريبة الدخل التزاماً أيضاً لمالكي الوحدات وبالتالي لا يجنب لها أي مخصص في هذه القوائم المالية.

هـ. المخصصات

يتم إثبات المخصص كلما كان هناك التزام حالي (قانوني أو حكومي) نتيجة لحدث سابق يمكن تقديره بصورة موثوقة ويكون من المرجح أن يتطلب تدفقاً خارجياً للموارد لتسوية الالتزام ويكون بالإمكان تقدير مبلغ الالتزام بصورة موثوقة به.

و. الموجودات المالية والمطلوبات المالية

الإثبات والقياس الأولي

يتم الإثبات الأولي للموجودات والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في تاريخ التداول، وهو التاريخ الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة. يتم إثبات الموجودات المالية والمطلوبات المالية الأخرى في التاريخ الذي نشأت فيه.

٧. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

و. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)

يتم الإثبات الأولي للموجودات المالية والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالقيمة العادلة مع إثبات تكاليف المعاملة في قائمة الدخل الشامل. يتم الإثبات الأولي للموجودات المالية والمطلوبات المالية التي ليست بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالقيمة العادلة زائداً/ناقصاً تكاليف المعاملة التي تتعلق مباشرة باقتنائها أو إصدارها.

تصنيف الموجودات المالية

تصنف الموجودات المالية عند الإثبات الأولي على أنه يتم قياسها كما يلي: بالتكلفة المطفأة، أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر أو بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة

يتم قياس الموجودات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا تصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يُحتفظ بالموجودات المالية ضمن نموذج أعمال هدفه هو الاحتفاظ بالموجودات المالية لتحصيل التدفقات النقدية التعاقدية؛
- ينشأ عن الأجل التعاقدية للموجودات المالية، في تواريخ محددة، تدفقات نقدية تُعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي القائم.

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

يتم قياس الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا يصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يتم الاحتفاظ بالموجودات ضمن نموذج الأعمال الذي يتحقق الهدف منه عن طريق تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع موجودات مالية.
- ينشأ عن أجالها التعاقدية في تواريخ محددة تدفقات نقدية تُعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي القائم.

عند الإثبات الأولي للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية التي لا يتم الاحتفاظ بها بغرض المتاجرة، يحق للصندوق أن يختار بشكل نهائي عرض التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة ضمن الدخل الشامل الآخر. ويتم هذا الخيار على أساس كل استثمار على حدة.

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتم تصنيف جميع الموجودات المالية الأخرى على أنها مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

بالإضافة إلى ذلك، عند الإثبات الأولي، يحق للصندوق بشكل نهائي تخصيص الأصل المالي الذي بطريقة أخرى يستوفي متطلبات القياس بالتكلفة المطفأة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، كأصل مالي بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، وإذا قامت بذلك، تقوم بحذف عدم التطابق المحاسبي الذي قد ينشأ بطريقة أخرى أو تخفيضه بشكل كبير.

لا يتم إعادة تصنيف الموجودات المالية بعد إثباتها الأولي، إلا في الفترة التي يقوم فيها الصندوق بتغيير نموذج أعماله لإدارة الموجودات المالية.

تقييم نموذج الأعمال

يجري مدير الصندوق تقييماً للهدف من نموذج الأعمال الذي يتم الاحتفاظ بالموجودات فيه على مستوى المحفظة لأن ذلك يعكس بشكل أفضل طريقة إدارة الأعمال وتوفير المعلومات للإدارة. تتضمن المعلومات التي أخذت في الاعتبار ما يلي:

- السياسات والأهداف المحددة للمحفظة وتشغيل هذه السياسات عملياً. وبالتحديد، ما إذا كانت استراتيجية الإدارة تركز على اكتساب إيرادات عمولة تعاقدية، والحفاظ على بيانات أسعار الفائدة محددة، ومطابقة مدة الموجودات المالية مع مدة المطلوبات التي تمول هذه الموجودات أو تحقيق تدفقات نقدية من خلال بيع الموجودات؛
- يتم تقييم طريقة أداء المحفظة ورفع تقرير بها إلى مديري الصندوق؛
- المخاطر التي تؤثر على أداء نموذج الأعمال (والموجودات المالية المحتفظ بها ضمن نموذج الأعمال) وكيفية إدارة هذه المخاطر؛

٧. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

و. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)

تقييم نموذج الأعمال (يتبع)

- كيفية مكافأة مديري الأعمال - فيما إذا كانت المكافآت تستند إلى القيمة العادلة للموجودات المدارة أو التدفقات النقدية التعاقدية المحصلة؛ و
- تكرار حجم وتوقيت المبيعات في الفترات السابقة، وأسباب هذه المبيعات وتوقعاتها بشأن نشاط المبيعات المستقبلية. إلا أن المعلومات حول نشاط المبيعات لا تؤخذ بالاعتبار عند عزلها، ولكن كجزء من التقييم الكلي لكيفية تحقيق أهداف الصندوق المذكورة لإدارة الموجودات المالية وكيفية تحقق التدفقات النقدية.

يستند تقييم نموذج الأعمال إلى السيناريوهات المتوقعة بشكل معقول بعد استبعاد سيناريوهات "الحالة الأسوأ" أو "حالة الضائقة". إذا تحققت التدفقات النقدية بعد الإثبات الأولي بطريقة تختلف عن التوقعات الأصلية للصندوق، لا يقوم الصندوق بتغيير تصنيف الموجودات المالية المتبقية المحتفظ بها في نموذج الأعمال. ولكنه يدرج هذه المعلومات عند تقييم الموجودات المالية المستقبلية الناشئة حديثاً أو التي تم شراؤها حديثاً.

إن الموجودات المالية المحتفظ بها لغرض المتاجرة والتي يتم تقييم أداؤها على أساس القيمة العادلة يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة حيث لا يتم الاحتفاظ بها من أجل تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية أو من أجل تحصيل التدفقات النقدية وبيع الموجودات المالية.

تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تُعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة لغرض هذا التقييم، يعرّف "المبلغ الأصلي" على أنه القيمة العادلة للموجودات المالية عند الإثبات الأولي. تعرف "العمولة/الفائدة" على أنها مبلغ مقابل القيمة الزمنية للنقود ومقابل المخاطر الائتمانية المرتبطة بالمبلغ الأصلي القائم خلال فترة زمنية معينة ومقابل مخاطر الإقراض الأساسية الأخرى والتكاليف (مخاطر السيولة والتكاليف الإدارية) بالإضافة إلى هامش الربح.

عند تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تُعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة، يأخذ الصندوق بالاعتبار الشروط التعاقدية للأداة. وهذا يشمل تقييم فيما إذا كانت الموجودات المالية تتضمن شرط تعاقدي قد يؤدي إلى تغيير توقيت أو مبلغ التدفقات النقدية التعاقدية وإذا كان كذلك فلن تستوفي هذا الشرط. وعند إجراء هذا التقييم، يأخذ الصندوق بالاعتبار ما يلي:

- الأحداث المحتملة التي قد تؤدي إلى تغير مبلغ وتوقيت التدفقات النقدية؛
- خصائص الرافعة المالية؛
- آجال السداد والتمديد؛
- الشروط التي تحد من مطالبة الصندوق بالتدفقات النقدية من موجودات محددة (دون حق الرجوع لترتيبات الموجودات)؛ و
- الخصائص التي تعدل اعتبارات القيمة الزمنية للنقود - إعادة الضبط الدوري لأسعار الفائدة.

عمليات إعادة التصنيف

لا يتم إعادة تصنيف الموجودات المالية بعد إثباتها الأولي، إلا في الفترة التي يقوم فيها الصندوق بتغيير نموذج أعماله لإدارة الموجودات المالية.

تصنيف المطلوبات المالية

يقوم الصندوق بتصنيف مطلوباته المالية بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي ما لم يصنف المطلوبات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

التوقف عن الإثبات

يتوقف الصندوق عن إثبات الموجودات المالية (أو حيثما كان ذلك مناسباً، جزء من الموجودات المالية أو جزء من مجموعة من الموجودات المالية المماثلة) عند انقضاء مدة الحقوق التعاقدية لاستلام التدفقات النقدية من الموجودات المالية أو عند قيامه بتحويل الحقوق لاستلام التدفقات النقدية التعاقدية في المعاملة التي يتم بموجبها انتقال جميع مخاطر ومنافع ملكية الموجودات المالية بشكل جوهري أو التي لا يقوم الصندوق بموجبها بتحويل أو الاحتفاظ بجميع مخاطر ومنافع ملكية الموجودات المالية بشكل جوهري ولا يحتفظ بالسيطرة على الموجودات المالية.

٧. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

و. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)

التوقف عن الإثبات (يتبع)

عند التوقف عن إثبات الموجودات المالية، فإن الفرق بين القيمة الدفترية للموجودات (أو القيمة الدفترية الموزعة على جزء من الموجودات التي تم التوقف عن إثباتها) ومجموع ما يلي (١) المقابل المالي المستلم (بما في ذلك أي موجودات جديدة يتم الحصول عليها ناقصاً أي مطلوبات جديدة مفترضة) و (٢) أي ربح أو خسارة متراكم تم إثباته في الدخل الشامل الآخر يتم إثباته في الربح أو الخسارة.

المعاملات التي يقوم فيها الصندوق بتحويل الموجودات التي تم إثباتها في قائمة المركز المالي الخاصة به، ولكنه يحتفظ إما بكافة أو معظم مخاطر ومنافع الموجودات المحولة أو جزء منها، لا يتم التوقف عن إثبات هذه الموجودات المحولة. إن تحويل الموجودات مع الاحتفاظ بجميع أو معظم المخاطر والمنافع يشمل معاملات البيع وإعادة الشراء.

بالنسبة للمعاملات التي لا يقوم الصندوق بالاحتفاظ أو تحويل جميع مخاطر ومنافع ملكية الموجودات المالية بشكل جوهري ويقوم بالإبقاء على السيطرة على الموجودات، يستمر الصندوق في إثبات الموجودات بقدر مشاركته المستمرة التي تحدد بقدر تعرضه للتغيرات في قيمة الموجودات المحولة.

يقوم الصندوق بالتوقف عن إثبات الالتزام المالي عند تسوية أو إلغاء أو انتهاء الالتزامات التعاقدية.

المقاصة

يتم إجراء مقاصة بين مبالغ الموجودات المالية والمطلوبات المالية ويُدْرَج المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي فقط عند وجود حق قانوني ملزم لدى الصندوق في الوقت الحالي بإجراء مقاصة لتلك المبالغ وكذلك عندما يكون لدى الفرع النية لتسويتها على أساس الصافي أو بيع الموجودات لتسديد المطلوبات في آن واحد.

يتم عرض الإيرادات والمصروفات على أساس الصافي فقط عندما يتم السماح بذلك بموجب المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية أو للأرباح والخسائر الناتجة عن مجموعة معاملات مماثلة مثل نشاط تداول الصندوق.

ز. قياس القيمة العادلة

"القيمة العادلة" هي القيمة التي سيتم استلامها مقابل بيع أصل ما أو دفعها مقابل تحويل التزام ما ضمن معاملة منتظمة بين المشاركين في السوق بتاريخ القياس في السوق الرئيسية أو، عند عدم وجود السوق الرئيسية، السوق الأكثر ملاءمة التي من خلالها تكون متاحة للصندوق في ذلك التاريخ. يتم قياس القيمة العادلة للأصل أو الالتزام باستخدام الافتراضات التي يستخدمها المشاركون في السوق عند تسعير الأصل أو الالتزام على افتراض أن المشاركين يتصرفون لمصلحتهم الاقتصادية.

يقوم الصندوق بقياس القيمة العادلة للأداة باستخدام السعر المدرج في السوق النشطة لتلك الأداة، عند توفرها. يتم اعتبار السوق على أنها سوق نشطة إذا كانت معاملات الموجودات أو المطلوبات تتم بتكرار وحجم كافٍ لتقديم معلومات عن الأسعار على أساس مستمر. يقيس الصندوق الأدوات المدرجة في سوق نشطة وفقاً لسعر الإغلاق الرسمي في البورصة ذات الصلة التي يتم تداول الأداة فيها.

في حال عدم وجود سعر مدرج في سوق نشطة، فإن الصندوق يستخدم أساليب تقييم تزيد من استخدام المدخلات القابلة للملاحظة ذات الصلة وتقلل من استخدام المدخلات غير القابلة للملاحظة. إن أسلوب التقييم المختار يتضمن جميع العوامل التي يأخذها المشاركون في السوق في الحسبان عند تسعير العملية.

يقوم الصندوق بإثبات التحويلات بين مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة كما في نهاية فترة التقرير التي حدث خلالها التغيير.

٧. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

ح. النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من ودائع لدى البنوك ونقد لدى الوسيط في حساب تداول ولدى أمين الحفظ في حساب استثماري وموجودات مالية عالية السيولة ذات استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الاقتناء والتي تخضع لمخاطر غير جوهرية للتغيرات في قيمتها العادلة ويتم استخدامها من قبل الصندوق عند إدارة الالتزامات قصيرة الأجل.

ط. الوحدات المستردة

يصنف الصندوق الأدوات المالية المصدره ضمن المطلوبات المالية أو أدوات حقوق الملكية، وذلك وفقاً للشروط التعاقدية للأدوات.

لدى الصندوق وحدات قابلة للاسترداد مصدره. عند تصفية الصندوق، تخول هذه الوحدات مالكيها بصافي الموجودات المتبقية. ويتم تصنيفها بالتساوي من جميع النواحي ولها شروط وظروف متطابقة. توفر الوحدات القابلة للاسترداد للمستثمرين الحق في المطالبة باسترداد الأموال نقدًا بقيمة تتناسب مع حصة المستثمر في صافي موجودات الصندوق في كل تاريخ استرداد وكذلك في حالة تصفية الصندوق.

يتم تصنيف الوحدات المستردة على أنها حقوق ملكية عند استيفائها لكافة الشروط التالية:

- تمنح المالك حصة تناسبية من صافي موجودات الصندوق في حالة تصفية الصندوق؛
- تُصنّف في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى؛
- جميع الأدوات المالية في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى لها سمات متطابقة؛
- بصرف النظر عن الالتزام التعاقدى للصندوق بإعادة شراء أو استرداد قيمة الأداة النقدية أو أصل مالي آخر، لا تشمل الأداة على أي سمات أخرى تتطلب التصنيف على أنه باعتباره التزامًا؛ و
- إن إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة العائدة للأداة على مدى عمرها تستند بشكل جوهرى على الربح أو الخسارة، أو التغير في صافي الموجودات المثبتة أو التغير في القيمة العادلة لصافي موجودات الصندوق المثبتة وغير المثبتة على مدى عمر الأداة.

يتم إثبات التكاليف الإضافية التي تعود مباشرة إلى إصدار أو استرداد الوحدات القابلة للاسترداد ضمن حقوق الملكية مباشرة كخصم من المتحصلات أو جزء من تكلفة الشراء.

٨. المعايير الجديدة

أ. المعايير الدولية للتقرير المالي الجديدة وتفسيرات لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقرير المالي والتعديلات عليها، المطبقة بواسطة الصندوق

إن المعايير الجديدة والتعديلات والتغييرات على المعايير الحالية التي صدرت عن مجلس معايير المحاسبة الدولية سارية المفعول اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٢م وعليه تم تطبيقها بواسطة الصندوق، حيثما ينطبق ذلك:

البيان

المعايير/التعديلات

العقود المتوقع خسارتها - تكلفة إتمام عقد	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٣٧
التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقرير المالي ٢٠١٨م-٢٠٢٠م	المعايير الدولية للتقرير المالي ٢٠١٨م-٢٠٢٠م
الممتلكات والألات والمعدات: المتحصلات قبل الاستخدام المقصود	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٦
المراجع حول إطار المفاهيم	التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٣
امتيازات الإيجار المتعلقة بكوفيد-١٩ بعد ٣٠ يونيو ٢٠٢١م.	التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦

إن تطبيق المعايير المعدلة والتفسيرات الواجب تطبيقها على الصندوق لم يكن لها أي تأثير جوهرى على هذه القوائم المالية.

٨. المعايير الجديدة (يتبع)

ب. المعايير الدولية للتقرير المالي الجديدة وتفسيرات لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقرير المالي وتعديلاتها الصادرة وغير سارية المفعول بعد

فيما يلي المعايير الجديدة والتعديلات والمراجعات عليها الصادرة عن المجلس الدولي لمعايير المحاسبة ولكنها غير سارية المفعول بعد. ويعتزم الصندوق تطبيق هذه المعايير عندما تصبح سارية المفعول.

يسري مفعولها اعتباراً من الفترات التي تبدأ في أو بعد التاريخ التالي	البيان	المعايير/التعديلات
١ يناير ٢٠٢٤م	تصنيف المطلوبات كمتداولة وغير متداولة التزامات عقود الإيجار في معاملات البيع	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١
١ يناير ٢٠٢٤م	وإعادة الاستئجار	التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦
١ يناير ٢٠٢٣م	عقود التأمين	المعيار الدولي للتقرير المالي ١٧
١ يناير ٢٠٢٣م	تعريف التقديرات المحاسبية	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٨
١ يناير ٢٠٢٣م	الإفصاح عن السياسات المحاسبية	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١ وبيان ممارسة المعيار الدولي للتقرير المالي ٢
١ يناير ٢٠٢٣م	الضريبة المؤجلة المتعلقة بالموجودات والمطلوبات الناتجة عن معاملة واحدة.	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٢ وضرائب الدخل
١ يناير ٢٠٢٣م	بيع أو مساهمة الموجودات بين مستثمر ما وشركته الزميلة أو المشروع المشترك	التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨

٩. النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
٢,٦٦٧,٠٦٩

النقد لدى أمين الحفظ

١٠. الاستثمارات

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
١٥١,٣٠٣,٨٠٥

سندات حقوق الملكية:

الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يلخص الجدول التالي تعرض الصندوق لسندات حقوق الملكية في مختلف القطاعات:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	التكلفة	القيمة العادلة	
٣٨,٣١٩,٠٠٧	٤١,٣٧٦,٠٧٣		خدمات التمويل
٣٤,٣٨٢,٥٩٩	٤٤,٢٧٦,٦٨٢		المواد
٢٤,١٧٢,٥٦٦	٣٣,٧١٣,٨٦٤		القطاع الصناعي
١٤,٩٠٣,٠٣٥	١٥,٧٠١,٩٤٨		الطاقة
١٢,٢١١,٤٢١	١٣,١٥٧,٠٣٧		السلع الاستهلاكية غير الأساسية
٨,٣٤٠,٩٥٠	٨,٥١٥,٤٤٧		خدمات الاتصالات
٦,٧١٣,٨٨٩	٦,١٤٣,٥١٠		الرعاية الصحية
٤,٧٧١,٦٢٨	٤,٣٤٤,٣٠٨		تقنية المعلومات
٤,٥١٧,٨٧٧	٤,٤٣١,١٨٠		المرافق الخدمية
٢,٩٧٠,٨٣٣	٣,٧١٥,٠٣٥		قطاع العقارات
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	١٧٥,٣٧٥,٠٨٤		

تتركز جميع الاستثمارات في المملكة العربية السعودية.

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
(المبالغ بالريال السعودي)

١١. الربح من الاستثمارات، صافي

للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	الربح المحقق، صافي الخسائر غير المحققة، صافي
٢٤,٩٨٤,٥٤١	
(٢٤,٠٧١,٢٧٩)	
<u>٩١٣,٢٦٢</u>	

١٢. أتعاب الإدارة

وفقاً لشروط وأحكام الصندوق يقوم الصندوق بدفع أتعاب إدارة إلى مدير الصندوق تعادل ١,٧٥٪ سنوياً من قيمة صافي الموجودات في تاريخ كل تقييم. كما أن المصروفات الإدارية التي يدفعها مدير الصندوق بالنيابة عن الصندوق يتم استردادها من قبل الصندوق؛ والمصروفات الأخرى إن وجدت، المستحقة لمدير الصندوق يتم تصنيفها في المصروفات المستحقة.

١٣. المصروفات الأخرى

للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	تكلفة معاملات الأوراق المالية الأتعاب القانونية والمهنية أتعاب مجلس إدارة الصندوق أتعاب هيئة الرقابة الشرعية مصروفات ضريبة القيمة المضافة
٥٩٧,٢٩٣	
٤٩,٠٩٦	
١٠,٠٠٠	
٣٦,٣٣٣	
٧٦١,٣٦٠	
<u>١,٤٥٤,٠٨٢</u>	

١٤. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تتكون الأطراف ذات العلاقة بالصندوق من مدير الصندوق ومجلس إدارة الصندوق. يتعامل الصندوق مع الأطراف ذات العلاقة خلال السياق الاعتيادي لأعماله.

إضافة إلى المعاملات المفصّل عنها في هذه القوائم المالية، فإن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والأرصدة الناتجة من هذه المعاملات هي كما يلي:

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة:

للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
٤,٥٢٢,١٦٦	أتعاب إدارة	مدير الصندوق	شركة الاستثمار كابيتال
٥٩٧,٢٩٣	تكاليف معاملات أوراق مالية		
١٠,٠٠٠	أتعاب مجلس إدارة الصندوق	مجلس إدارة الصندوق	مجلس إدارة الصندوق

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٤. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (يتبع)

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	طبيعة الأرصدة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
٢٩٥,٢٣٩	أتعاب الإدارة المستحقة	مدير الصندوق	شركة الاستثمار كابيتال

١٥. تصنيف الموجودات المالية والمطلوبات المالية

يبين الجدول التالي تصنيف القيم الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية للصندوق ضمن فئات للأدوات المالية:

بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	بالتكلفة المطفأة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م الموجودات المالية
--	٢,٦٦٧,٠٦٩	النقد وما في حكمه
--	٦,٩١٥	توزيعات الأرباح المستحقة الاستثمارات
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	--	إجمالي الموجودات
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	٢,٦٧٣,٩٨٤	
--	٢٩٥,٢٣٩	المطلوبات المالية
--	١٠٢,١٧٧	أتعاب الإدارة المستحقة المصروفات المستحقة
--	٣٩٧,٤١٦	إجمالي المطلوبات

١٦. إدارة المخاطر المالية

التعرض للمخاطر

تعد إدارة المخاطر جزءاً لا يتجزأ من الاستثمار وعملية التشغيل. يمكن تقسيم إدارة المخاطر إلى إدارة المخاطر المالية وإدارة المخاطر التشغيلية وقياس المخاطر المستقل. تشمل إدارة المخاطر المالية جميع عناصر عملية الاستثمار. يسمح عدد من أنظمة إدارة المخاطر لمدير الصندوق بملاحظة أي انحرافات عن المراكز المستهدفة والأهداف. تشمل إدارة المخاطر التشغيلية النقاط الأربعة للخسائر المحتملة وهي: العمليات والنظم والأشخاص والأحداث الخارجية. تعد إدارة المخاطر وظيفة مستقلة وهي منفصلة وظيفياً عن إدارة العمليات وإدارة المحافظ.

يعد قسم إدارة المخاطر هو المسؤول الرئيسي عن تحديد ومراقبة المخاطر. يشرف مجلس إدارة الصندوق على مدير الصندوق وهو مسؤول في النهاية عن إدارة المخاطر الشاملة للصندوق.

يتعرض الصندوق للمخاطر التالية نتيجة استخدامه للأدوات المالية:

- مخاطر الائتمان؛
- مخاطر السيولة؛
- مخاطر السوق؛
- مخاطر التشغيل.

١٦ - إدارة المخاطر المالية (يتبع)

إطار إدارة المخاطر

يحتفظ الصندوق بمراكز في الأدوات المالية غير المشتقة وفقاً لاستراتيجيته نحو إدارة الاستثمار. تتكون المحفظة الاستثمارية للصندوق من الأسهم المدرجة في السوق المالية السعودية (تداول).

تم منح مدير الصندوق السلطة التقديرية لإدارة الموجودات تماثياً مع أهداف الصندوق الاستثمارية. يقوم مدير الصندوق بمراقبة الالتزام بتوزيعات الموجودات المستهدفة ومكون المحفظة على أساس يومي. في الحالات التي تكون فيها المحفظة مختلفة عن توزيعات الموجودات المستهدفة، فإن مدير الصندوق ملزم باتخاذ الإجراءات لإعادة توازن المحفظة تماثياً مع الأهداف المحددة ضمن الحدود الزمنية المقررة.

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته أو تعهداته المبرمة مع الصندوق مما يؤدي إلى تكبد الصندوق لخسارة مالية.

يتعرض الصندوق لمخاطر الائتمان على رصيده المحتفظ به لدى أمين الحفظ وتوزيعات أرباح مدينة. لأغراض إعداد تقارير إدارة المخاطر يقوم الصندوق بدراسة وتجميع كل عناصر التعرض لمخاطر الائتمان مثل مخاطر التعثر في السداد الفردية للمدين، ومخاطر الدولة ومخاطر القطاع.

إن سياسة الصندوق بشأن مخاطر الائتمان هي تقليل تعرضه لمخاطر "الأطراف الأخرى" مع وجود مخاطر أعلى بشأن التعثر في السداد وذلك من خلال التعامل مع الأطراف الأخرى التي تستوفي معايير ائتمان محددة.

تتم مراقبة مخاطر الائتمان بانتظام من قبل مدير الصندوق للتأكد من تماثيها مع إرشادات الاستثمار الخاصة بالصندوق.

قد ينتج عن أنشطة الصندوق مخاطر في التسوية. "مخاطر التسوية" هي مخاطر الخسارة بسبب فشل منشأة في الوفاء بالتزاماتها بتقديم النقد أو الأوراق المالية أو الموجودات الأخرى المتفق عليها تعاقدياً.

بالنسبة لكل المعاملات تقريباً، يقلل الصندوق من هذه المخاطر من خلال إجراء تسويات عن طريق وسيط نظامي لضمان تسوية الصفقة فقط عندما يكون الطرفان قد أوفيا بالتزامات التسوية التعاقدية.

يوضح الجدول التالي الحد الأقصى للتعرض لمخاطر الائتمان لمكونات قائمة المركز المالي:

٣١ ديسمبر
٢٠٢٢م
٢,٦٦٧,٠٦٩
٦,٩١٥
٢,٦٧٣,٩٨٤

النقد وما في حكمه
توزيعات الأرباح المستحقة

لا يوجد لدى الصندوق أي آلية تصنيف داخلية رسمية. يتم إدارة والتحكم بمخاطر الائتمان عن طريق مراقبة مخاطر الائتمان ووضع حدود للتعامل مع أطراف أخرى محددة والتقييم المستمر للقدرة الائتمانية للأطراف الأخرى. يتم بشكل عام إدارة مخاطر الائتمان على أساس التصنيفات الائتمانية الخارجية للأطراف الأخرى.

١٦ - إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر الائتمان (يتبع)

مخصص انخفاض في القيمة

لدى الصندوق استثمارات في سندات حقوق الملكية فقط المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. لذلك، لم يتم تسجيل مخصص انخفاض في القيمة في هذه القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي ٩. يتم إيداع النقد وما في حكمه للصندوق بشكل رئيسي لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد. لا تعد مخاطر الائتمان ذات الصلة جوهرية.

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في مخاطر مواجهة الصندوق لصعوبة عند الوفاء بالتزاماته المرتبطة بمطلوباته المالية التي تتم تسويتها عن طريق السداد نقداً أو من خلال موجودات مالية أخرى.

يهدف مدير الصندوق إلى ضمان أن يكون لديه دائماً السيولة الكافية، قدر الإمكان، للوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها، في ظل الظروف العادية والظروف الحرجة، بما في ذلك الاسترداد المقدر للوحدات، دون تكبد خسائر غير مقبولة أو تعرض سمعة الصندوق للخطر.

تنص شروط وأحكام الصندوق على اشتراكات واستردادات الوحدات على أساس يومي وبالتالي فهو معرض لمخاطر السيولة للوفاء بطلبات استرداد مالكي الوحدات في أي وقت.

يراقب مدير الصندوق متطلبات السيولة على أساس دوري كما يسعى للتأكد من توفر التمويل الكافي للوفاء بأي التزامات قد تنشأ.

يتم اعتبار استثمارات الصندوق في الأوراق المالية المدرجة على أنه قابلة للتحقق بشكل سريع حيث أنه يتم تداولها بشكل نشط في تداول.

يدير الصندوق مخاطر السيولة الخاصة به عن طريق الاستثمار بشكل أساسي في الأوراق المالية التي من المتوقع أن تتم تصفيتها خلال مدة قصيرة.

فيما يلي سجل الاستحقاق التعاقد للموجودات المالية والمطلوبات المالية للصندوق:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	خلال ٣ أشهر	٣ - ١٢ شهراً	أكثر من سنة	دون تاريخ استحقاق محدد	الإجمالي
النقد وما في حكمه	--	--	--	٢,٦٦٧,٠٦٩	٢,٦٦٧,٠٦٩
توزيعات الأرباح المستحقة	٦,٩١٥	--	--	--	٦,٩١٥
الاستثمارات	--	--	--	١٥١,٣٠٣,٨٠٥	١٥١,٣٠٣,٨٠٥
إجمالي الموجودات المالية	٦,٩١٥	--	--	١٥٣,٩٧٠,٨٧٤	١٥٣,٩٧٧,٧٨٩
أتعاب الإدارة المستحقة	٢٩٥,٢٣٩	--	--	--	٢٩٥,٢٣٩
المصروفات المستحقة	١٠٢,١٧٧	--	--	--	١٠٢,١٧٧
إجمالي المطلوبات المالية	٣٩٧,٤١٦	--	--	--	٣٩٧,٤١٦
صافي المركز	(٣٩٠,٥٠١)	--	--	١٥٣,٩٧٠,٨٧٤	١٥٣,٥٨٠,٣٧٣

١٦ - إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر السوق

مخاطر السوق هي مخاطر تأثير التغيرات في أسعار السوق مثل معدلات العمولة وأسعار صرف العملات الأجنبية وأسعار حقوق الملكية على إيرادات الصندوق أو القيمة العادلة لمليته في الأدوات المالية.

إن استراتيجية الصندوق لإدارة مخاطر السوق ناتجة عن أهداف استثمارات الصندوق وفقاً لشروط وأحكام الصندوق. تتم إدارة مخاطر السوق بانتظام من قبل مدير الصندوق وفقاً للسياسات والإجراءات المحددة. تتم مراقبة مراكز السوق الخاصة بالصندوق بانتظام من قبل مدير الصندوق.

مخاطر العملات

مخاطر العملات هي المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. عملة النشاط للصندوق هي الريال السعودي. يتم إدراج جميع الموجودات والمطلوبات المالية للصندوق بالريال السعودي. وعليه، لا يتعرض الصندوق لمخاطر العملة.

مخاطر أسعار حقوق الملكية

مخاطر أسعار حقوق الملكية هي المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغيرات في أسعار السوق.

إن استثمارات الصندوق عرضة لمخاطر أسعار حقوق الملكية الناتجة عن عدم التأكد من الأسعار المستقبلية. يقوم مدير الصندوق بإدارة هذه المخاطر من خلال التنوع في محفظته الاستثمارية من حيث التركيز القطاعي.

تحليل الحساسية

يعرض الجدول أدناه الأثر على صافي الموجودات العائدة على مالكي الوحدات ذات الانخفاض المحتمل بشكل معقول في أسعار سوق الأسهم الفردية بواقع ١٠٪ في تاريخ التقرير. يتم احتساب ذلك على أساس مقياس بيتا الخاص بالصندوق التي يتم قياسها داخلياً بواسطة مدير الصندوق. يقوم مقياس "بيتا" باحتساب مدى استجابة سعر الصندوق للتذبذب في مؤشر السوق الرئيسية (تاسي). تتم التقديرات على أساس الاستثمار الفردي. إن هذا التحليل يفترض بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة وتحديدًا مخاطر أسعار الفائدة وتحويل العملات الأجنبية.

٣١ ديسمبر
٢٠٢٢م
١٣,٠١٢,١٢٧

التأثير على صافي الموجودات بالريال السعودي

صافي الربح أو الخسارة من الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

الأثر على نسبة صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات

صافي الربح أو الخسارة من الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

٨,٤٧٪

قد ينتج عن الارتفاع في أسعار سوق الأسهم الفردية بواقع ١٠٪ أثر مساوٍ ومعاكس للمبالغ المبينة أعلاه.

مخاطر معدلات العملات

تنشأ مخاطر معدلات العملات من احتمالية تأثير التغيرات في معدلات العملات على القيم العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية. يراقب مدير الصندوق المراكز يومياً لضمان الحفاظ عليها ضمن حدود الفجوة المحددة، إن وجدت. ليس لدى الصندوق موجودات أو مطلوبات مالية تحمل عمولة. لذلك، لا يتعرض الصندوق لمخاطر معدلات العملات.

١٦ - إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر التشغيل

مخاطر التشغيل هي مخاطر الخسارة المباشرة أو غير المباشرة الناتجة عن مجموعة متنوعة من الأسباب المرتبطة بالإجراءات والتكنولوجيا والبنية التحتية التي تدعم أنشطة الصندوق مع الأدوات المالية سواء داخلياً أو خارجياً لدى مقدم الخدمة للصندوق ومن العوامل الخارجية غير مخاطر الائتمان والسوق والسيولة مثل تلك الناتجة عن المتطلبات القانونية والتنظيمية والمعايير المتعارف عليها لسلك إدارة الاستثمار.

يهدف الصندوق إلى إدارة المخاطر التشغيلية لكي يحقق التوازن بين الحد من الخسائر والأضرار المالية التي تلحق بسمعته وبين تحقيق هدفه الاستثماري المتمثل في تحقيق عوائد لمالكي الوحدات.

إن المسؤولية الرئيسية لإعداد وتنفيذ الضوابط الرقابية على مخاطر العمليات تقع على عاتق فريق إدارة المخاطر. يتم دعم هذه المسؤولية عن طريق إعداد معايير عامة لإدارة مخاطر العمليات بحيث تشمل الضوابط والإجراءات لدى مقدمي الخدمة وإنشاء مستويات خدمة مع مقدمي الخدمة في المجالات التالية:

- توثيق الضوابط والإجراءات الرقابية؛
- المتطلبات لـ:
- الفصل المناسب بين المهام بين مختلف الوظائف والأدوار والمسؤوليات؛
- مطابقة المعاملات ومراقبتها؛ و
- التقييم الدوري لمخاطر العمليات التي يتم مواجهتها.
- كفاية الضوابط والإجراءات الرقابية لمواجهة المخاطر المحددة؛
- الامتثال للمتطلبات التنظيمية والمتطلبات القانونية الأخرى؛
- وضع خطط طوارئ؛
- التدريب والتطوير المهني؛
- المعايير الأخلاقية ومعايير الأعمال؛ و
- تقليل المخاطر بما في ذلك التأمين إذا كان ذلك مجدياً.

١٧ . القيم العادلة للأدوات المالية

يقوم الصندوق بقياس بعض الأدوات المالية بالقيمة العادلة في تاريخ كل قائمة مركز مالي.

القيمة العادلة هي القيمة الذي سيتم استلامها مقابل بيع أصل ما أو دفعها مقابل تحويل التزام ما بموجب معاملة منتظمة تتم بين المشاركين في السوق بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بافتراض أن معاملة بيع الأصل أو تحويل الالتزام ستتم إما:

- في السوق الرئيسية للأصل أو الالتزام، أو
- في أفضل سوق مناسبة للأصل أو الالتزام في غياب سوق رئيسية.

نماذج التقييم

تستند القيمة العادلة للأدوات المالية التي يتم تداولها في سوق نشطة على الأسعار التي يتم الحصول عليها مباشرة من أسعار الصرف التي يتم من خلالها تداول الأدوات أو الحصول عليها من خلال وسيط يقدم الأسعار المدرجة غير المعدلة من سوق نشط لأدوات مماثلة.

وبالنسبة للأدوات المالية التي من النادر تداولها وذات شفافية أسعار ضئيلة، فإن القيمة العادلة تكون أقل موضوعية وتتطلب درجات متفاوتة من الأحكام بناءً على السيولة وعدم التأكد من عوامل السوق وافتراسات التسعير والمخاطر الأخرى التي تؤثر على أداة معينة.

١٧. القيم العادلة للأدوات المالية (يتبع)

يقيس الصندوق القيم العادلة باستخدام التسلسل الهرمي للقيمة العادلة أدناه والذي يعكس أهمية المدخلات المستخدمة في إجراء القياس.

المستوى ١: المدخلات المدرجة (غير المعدلة) في أسواق نشطة للأدوات المماثلة.

المستوى ٢: المدخلات بخلاف الأسعار المدرجة المشمولة في المستوى ١ والتي يمكن ملاحظتها بصورة مباشرة (الأسعار) أو بصورة غير مباشرة (المشتقة من الأسعار). تشتمل هذه الفئة على أدوات مقيمة باستخدام أسعار السوق المدرجة في الأسواق النشطة لأدوات مماثلة، أو الأسعار المدرجة لأدوات مماثلة أو متشابهة في الأسواق التي يتم اعتبارها على أنها أقل من نشطة، أو طرق تقييم أخرى التي يمكن ملاحظة جميع مدخلاتها الهامة بصورة مباشرة أو غير مباشرة من البيانات السوقية.

المستوى ٣: المدخلات غير القابلة للملاحظة. تتضمن هذه الفئة كافة الأدوات ذات طرق التقييم التي تشتمل على مدخلات لا تستند على بيانات قابلة للملاحظة، كما أن المدخلات غير القابلة للملاحظة ذات أثر هام على تقييم الأداة. تتضمن هذه الفئة أدوات تم تقييمها بناءً على الأسعار المدرجة لأدوات مماثلة والتي تتطلب تعديلات أو افتراضات غير قابلة للملاحظة الهامة لتعكس الفروقات بين الأدوات.

يقوم الصندوق بتقييم سندات حقوق الملكية التي يتم تداولها في سوق مالي بأخر أسعارها المسجلة. بالقدر الذي يتم فيه تداول سندات حقوق الملكية بنشاط وعدم تطبيق تعديلات التقييم، يتم تصنيفها ضمن المستوى ١ من التسلسل الهرمي للقيمة العادلة؛ وبالتالي تم تصنيف موجودات الصندوق المسجلة بالقيمة العادلة بناءً على المستوى ١ للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة.

التسلسل الهرمي للقيمة العادلة - الأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة

يحلل الجدول التالي الأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة في تاريخ التقرير حسب المستوى في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة الذي يتم فيه تصنيف قياس القيمة العادلة. تستند المبالغ إلى القيم المعترف بها في قائمة المركز المالي. كل قياسات القيمة العادلة التالية متكررة.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م			
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	--	--	١٥١,٣٠٣,٨٠٥
الاستثمارات			

تعتبر الأدوات المالية الأخرى مثل النقد وما في حكمه وتوزيعات الأرباح المدينة وأتعاب الإدارة المستحقة والمصروفات المستحقة موجودات ومطلوبات مالية قصيرة الأجل تقارب قيمها الدفترية قيمها العادلة. يتم تصنيف النقد وما في حكمه ضمن المستوى ١، بينما يتم تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية المتبقية ضمن المستوى ٣.

١٨. آخر يوم تقييم

آخر يوم تقييم للفترة كان ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م.

١٩. الأحداث بعد نهاية فترة التقرير

لا توجد أحداث لاحقة لتاريخ قائمة المركز المالي تتطلب تعديلات أو إفصاح في القوائم المالية أو الإيضاحات المرفقة.

٢٠. اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مدير الصندوق في ٢٨ شعبان ١٤٤٤هـ (الموافق ٢٠ مارس ٢٠٢٣م).