



صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية التقرير السنوي | 2024م





المحتويات

3	معلومات صندوق الاستثمار
3	أداء الصندوق الاستثماري
5	تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي
7	تقرير عن أداء الصندوق الاستثماري والأنشطة الاستثمارية
9	مدير الصندوق
9	أمين الحفظ
10	مشغل الصندوق
11	مراجع الحسابات
13	ملحق (1) - أجندة و قرارات التصويت للجمعية العمومية
54	ملحق (2) - القوائم المالية

معلومات صندوق الاستثمار

اسم الصندوق

صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية.

أهداف الصندوق وسياسات الاستثمار وممارساته

يهدف الصندوق إلى تحقيق زيادة في رأس المال على المدى الطويل لمالكي الوحدات من خلال الاستثمار في الأسهم المدرجة في أسواق الأسهم السعودية. ويكون هدف الصندوق التفوق في الأداء على المؤشر الاسترشادي.

سياسة توزيع الدخل والأرباح

يعتبر الصندوق تراكمي الدخل حيث سيعاد استثمار الدخل في الصندوق بدلا من توزيعه على المشتركين. وسوف تنعكس إعادة استثمار الدخل على قيمة وسعر الوحدات.

المؤشر الاسترشادي

مؤشر السوق الرئيسي لتداول (TASI-Tadawul All Share Index).

أداء الصندوق الاستثماري

أداء الصندوق للسنوات المالية الثلاث الأخيرة (بالريال السعودي):

2022	2023	2024	
85 مليون	34 مليون	77 مليون	صافي قيمة أصول الصندوق
405.30	521.51	607.47	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
519.13	521.63	622.69	أعلى سعر للوحدة خلال سنة
386.90	388.75	523.86	أقل سعر للوحدة خلال سنة
209,620	65,437	127,111	عدد الوحدات المصدرة
لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	قيمة الأرباح الموزعة
%2.32	%2.65	2.47%	نسبة المصروفات
0%	0%	0%	نسبة الأصول المقترضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها



العائد الإجمالي للصندوق مقارنة بالمؤشر:

المؤشر	الصندوق	الإجمالي (%)
98.20%	507.47%	منذ التأسيس
43.48%	154.40%	5 سنوات
6.69%	50.47%	3 سنوات
0.58%	16.48%	سنة واحدة

العائد الإجمالي السنوي لكل سنة من السنوات المالية العشر الماضية:

السنة	الصندوق	المؤشر	فارق الأداء
2015	-8.63%	-17.06%	8.43%
2016	10.24%	4.32%	5.92%
2017	-1.93%	0.22%	-2.15%
2018	4.70%	8.31%	-3.61%
2019	24.27%	7.19%	17.08%
2020	16.73%	3.58%	13.15%
2021	44.84%	29.83%	15.01%
2022	0.39%	-7.12%	7.51%
2023	28.67%	14.21%	14.46%
2024	16.48%	0.58%	15.91%

سجل المصروفات التي تحملها الصندوق ونسبتها من متوسط صافي قيمة أصول الصندوق لعام 2024م:

الرسوم والمصروفات	ريال سعودي	%
رسوم إدارة	842,464	1.75%
رسوم التعامل	50,788	0.11%
رسوم الحفظ	63,706	0.13%
ضريبة قيمة المضافة	148,818	0.31%
رسوم أخرى ¹	82,500	0.17%
إجمالي المصاريف ²	1,188,276	2.47%

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: (أ) 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 إدارة 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 والصيغة 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 والأحكام؛
- 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 الصناديق الاستثمارية وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط واحكام الصندوق وماورد في لائحة الصناديق الاستثمارية؛
- 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 أعضاء مجلس إدارة الصندوق المستقلين مكافأة قدرها 2,500 ريال سعودي لكل اجتماع لمجلس إدارة الصندوق مقابل حضور اجتماعات المجلس على أن لا يتجاوز ذلك 10,000 ريال سعودي للعضو الواحد عن الصندوق خلال العام . وتحسب هذه الرسوم في كل يوم تقويم وتدفق 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 باجهموم
صندوق الاستثمار كابيتال للشركات السعودية	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال لأسهم الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال للمرابحة بالريال السعودي	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال للتوزيعات الربعية	✓		✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال المتنوع بالريال السعودي	✓		✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال للشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة	✓		✓	✓	✓
صندوق الاستثمار اريك ريت المتنوع	✓		✓	✓	✓

❖ اجتماعات مجلس إدارة الصناديق خلال العام 2024 م

- الموضوعات التي تمت مناقشتها خلال الاجتماعات:
- الموضوع الأول: استعراض الأداء ومؤشرات الصناديق الاستثمارية خلال الفترة الماضية.
- الموضوع الثاني: استعراض تقارير المخاطر.
- الموضوع الثالث: استعراض تقارير الالتزام.
- الموضوع الرابع: استعراض التقييم السنوي لأمين الحفظ.
- الموضوع الخامس: استعراض التقرير السنوي للشكاوي المقدمة على الصناديق.
- الموضوع السادس: استعراض التقييم السنوي لاستقلالية أعضاء مجلس إدارة الصناديق.
- قرارات مجلس إدارة الصندوق لعام 2024م:
- الموافقة على إعادة تعيين كي بي ام جي (KPMG) كمراجع خارجي لحسابات الصناديق المشرف عليها من قبل المجلس.

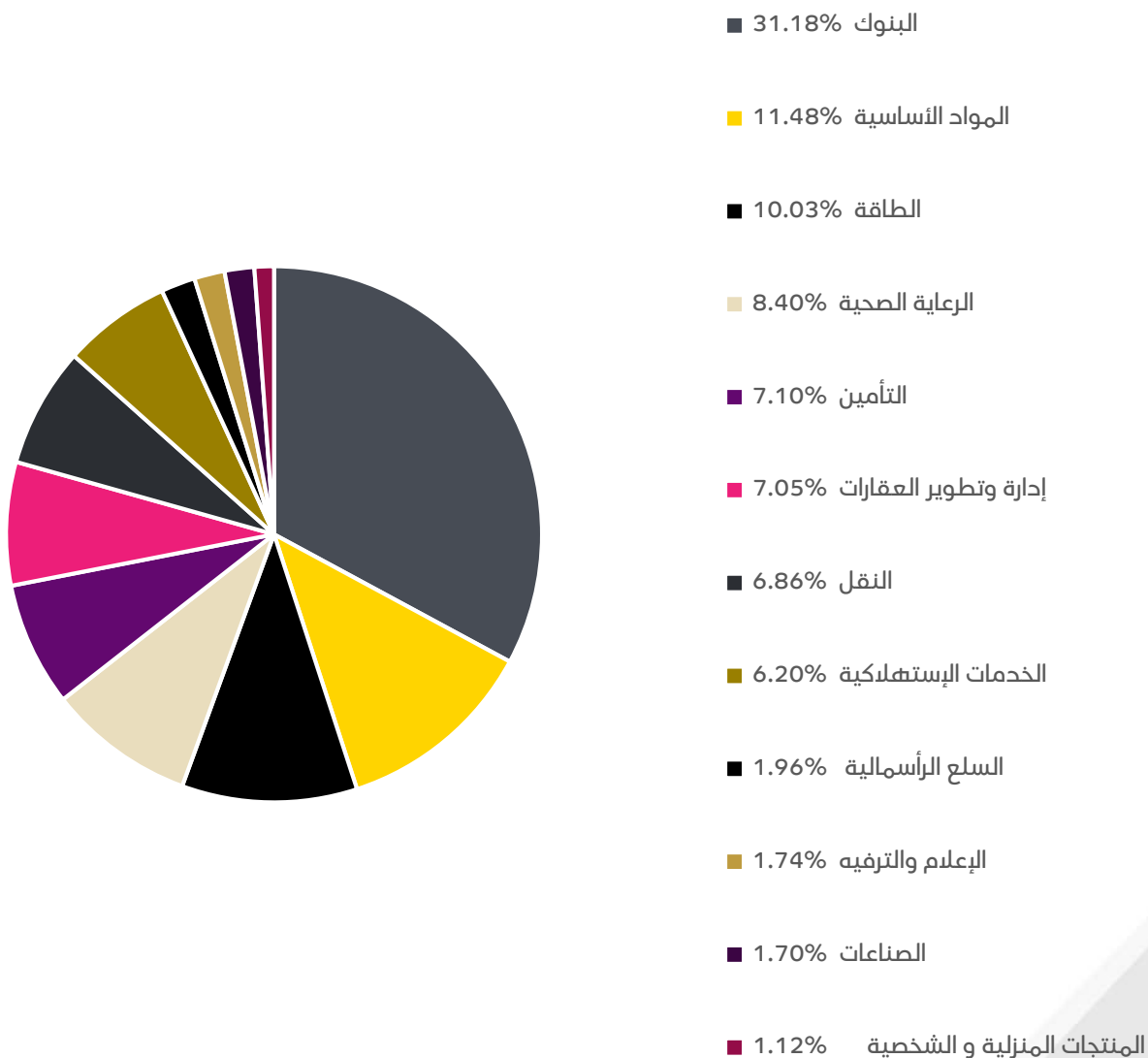
تقرير عن أداء الصندوق الاستثماري والأنشطة الاستثمارية

اختتم سوق الأسهم السعودي العام عند مستوى 12,036.50 مقارنة بـ 11,967.39 نقطة للعام السابق، مرتفعاً 69.11 نقطة أي بنسبة 0.58%. كما بلغ المتوسط اليومي لقيمة الأسهم المتداولة خلال العام 7.4 مليار ريال مقابل 5.4 مليار ريال للعام السابق مما يمثل ارتفاع 39.1%.



كما في نهاية العام كان افضل القطاعات من حيث الاداء هي السلع الرأسمالية (+53%)، المرافق العامة (+39%)، و الإعلام والترفيه (+30%) و اسواء القطاعات من حيث الاداء هي الطاقة (-15%)، تجزئة وتوزيع السلع الاستهلاكية (-14%)، و الصناديق العقارية المتداولة (-13%)

توزيع استثمارات الصندوق



التغييرات على الشروط والأحكام

- (1) تعديل البند الخاص في رسوم المراجع الخارجي.
- (2) تعديل البند الخاص في سياسة تركيز الاستثمارات .



عمولات خاصة

لم يحصل مدير الصندوق على أي عمولات خاصة خلال الفترة.

صناديق الاستثمار التي يستثمر فيها الصندوق مع نسبة رسوم الإدارة المحتسبة

لا ينطبق.

مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق

عدد الأشخاص المسجلين لإدارة الصندوق: 5 أشخاص.

معدل مدة إدارة الأشخاص المسجلين: 7.3 سنوات.

مدير الصندوق

اسم مدير الصندوق

شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة (الاستثمار كابيتال)، وهي شركة سعودية مساهمة مقفلة تم تأسيسها وفقا 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 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 37-07070 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 أدى مسؤولياته بشكل مباشر أو كلف بها طرف ثالثاً بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار ولائحة مؤسسات السوق المالية.
- يعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكى 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، وبسجل محدث يوضح رصيد الوحدات القائمة لكل صندوق من صناديق الاستثمار التي يشغلها.
- يقوم مشغل الصندوق بإعداد سجل 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 ومصاريف 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) - أجندة و قرارات التصويت للجمعية العمومية

الشركة	البنك الأهلي السعودي	تاريخ الاجتماع	11/01/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	----------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ نايف بن صفوق المرشد عضواً (غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2023/05/17م ليكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2024/05/14م خلفاً للعضو السابق الأستاذ/ عمار بن عبدالواحد الخضير.	نعم
2	التصويت على تعيين مراجعي حسابات البنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م، والربع الأول من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابهم	امتناع
3	التصويت على تعديل سياسة ومعايير وإجراءات الترشيح لعضوية مجلس الإدارة	نعم
4	التصويت على تعديل لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت	نعم
5	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة	نعم
6	التصويت على تعديل سياسة مكافآت كبار التنفيذيين	نعم

الشركة	مجموعة سيرا القابضة	تاريخ الاجتماع	11/01/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

الشركة	شركة الخريف لتقنية المياه والطاقة	تاريخ الاجتماع
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2024/03/29م ومدتها أربع سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 2028/03/28م.	ابراهيم الراشد 20% أحمد الزعيم 20% عبدالعزیز الربيدي 20% عبدالله آل داوود 20% محمد الخليل 20%



الشركة	شركة أديس القابضة	تاريخ الاجتماع	21/01/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	الأجندة	التصويت
1	التصويت على تعديل المادة (1) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بالتأسيس.	نعم
2	التصويت على تعديل المادة (2) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة باسم الشركة	نعم
3	التصويت على حذف المادة (10) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بإصدار الأسهم	نعم
4	التصويت على تعديل المادة (11) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بتداول الأسهم	نعم
5	التصويت على حذف المادة (12) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بسجل المساهمين	نعم
6	التصويت على حذف المادة (34) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بإصدار قرارات الجمعيات بالتمرير	نعم

الشركة	الشركة الوطنية للرعاية الطبية	تاريخ الاجتماع	31/01/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمتها لتتوافق مع التعديلات المقترحة	نعم
2	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم
3	التصويت على تعديل سياسات ومعايير واجراءات الترشح لعضوية مجلس الإدارة	نعم
4	التصويت على تعديل معايير منافسة الأعمال	نعم



الشركة	شركة ذيب لتأجير السيارات	تاريخ الاجتماع	29/02/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 07 مارس 2024م، وتنتهي بتاريخ 06 مارس 2027م ولمدة ثلاث سنوات.	رياض صالح حمد المالك %20 هيثم توفيق الفريح %20 محمد أحمد عبدالله الذبيب %20 فهد بن سعد بن معمر %20 نائل سمير محمد فايز %20
2	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي 2024م	نعم

الشركة	مجموعة الخليج للتأمين	تاريخ الاجتماع	07/03/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-----------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	الاجندة	التصويت
1	التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد	نعم
2	التصويت على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بأغراض الشركة وذلك بإضافة نشاط الحماية والإدخار	نعم



الشركة	شركة كيان السعودية للبروكيماويات	تاريخ الاجتماع	21/03/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------------------------------	----------------	------------	--------	--------------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م	نعم
2	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحقق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م، والربع الأول من عام 2025م، وتحديد أنعابه	براييس ووتر هاوس كوبرز (PwC) 1,171,000 ريال سعودي
3	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي بتاريخ 2023/12/31م	نعم
4	التصويت على صرف مبلغ (1,400,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م	نعم
5	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد وإعادة ترقيم مواد النظام لتتوافق مع التعديلات المقترحة	نعم
6	التصويت على تعديل المادة (4) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بالمشاركة والاندماج	نعم
7	التصويت على تعديل المادة (13) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بتداول الاسهم	نعم
8	التصويت على تعديل المادة (18) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بانقضاء عضوية عضو المجلس	نعم
9	التصويت على تعديل المادة (22) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بصلاحيات رئيس مجلس الإدارة والنائب والرئيس التنفيذي وأمين السر	نعم
10	التصويت على تعديل المادة (26) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بحضور الجمعيات	نعم
11	التصويت على تعديل المادة (30) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بسجل حضور الجمعيات	نعم
12	التصويت على تعديل المادة (44) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بالوثائق المالية	نعم
13	التصويت على تعديل المادة (47) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بتوزيع الأرباح للأسهم الممتازة	نعم
14	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم
15	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات	نعم
16	التصويت على تعديل سياسة عضوية مجلس الإدارة	نعم
17	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة وكبار التنفيذيين	نعم



18	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية (بتاريخ 21 مارس 2024 م) ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ (19 مارس 2027م)	سعد الفحطاني 50% نائل فايز 50%
----	--	-----------------------------------

الشركة	مصرف الراجحي	تاريخ الاجتماع	24/03/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات المصرف عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م	نعم
3	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن النصف الثاني من السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م وقدرها (4,600) مليون ريال سعودي بواقع (1.15) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (11.5%) من قيمة السهم الإسمية، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م مبلغ وقدره (9,200) مليون ريال سعودي بواقع (2.30) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (23%) من قيمة السهم الإسمية. على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي المصرف لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق. على أن يبدأ توزيع الأرباح بتاريخ 2024/04/03م	نعم
4	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي المصرف بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2024م	نعم
5	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للمصرف من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية الأولية للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2024م، والربع الأول من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابهم	امتناع
6	التصويت على صرف مبلغ (5,225,000) ريال سعودي كمكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من 1 يناير 2023م وحتى 31 ديسمبر 2023م	نعم
7	التصويت على صرف مبلغ (900,000) ريال سعودي كمكافآت وتعويضات لأعضاء لجنة المراجعة للفترة من 1 يناير 2023م وحتى 31 ديسمبر 2023م	نعم
8	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم
9	التصويت على تعديل سياسة مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه ولجنة المراجعة والإدارة التنفيذية	نعم
10	التصويت على تعديل سياسة الترشيح والعضوية لمجلس الإدارة	نعم



11	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتريخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
12	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد، وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيتها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة	نعم
13	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية تأمين المركبات لإدارة المنشآت متناهية الصغر والصغيرة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2023م مبلغ 104,884,653 ريال سعودي	امتناع
14	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية غطاء تأمين البنوك والمسؤولية المهنية، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2023م مبلغ 2,388,533 ريال سعودي	امتناع
15	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية غطاء تأمين المدراء والتنفيذيين، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2023م مبلغ 3,040,061 ريال سعودي	امتناع
16	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية تأمين جميع الأخطار على الممتلكات، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2023م مبلغ 9,012,353 ريال سعودي	امتناع
17	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية تأمين الحريق والأخطار الإضافية - التمويل العقاري، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2023م مبلغ 1,380,740 ريال سعودي	امتناع
18	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية منتجات التأمين البنكي، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2023م مبلغ 37,202,998 ريال سعودي	امتناع
19	لتصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير	امتناع



	مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية أعمال التأمين على السيارات، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2023م مبلغ 520,357,347 ريال سعودي	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية غطاء تأمين أخطار النقل (البضائع)، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2023م مبلغ 960,150 ريال سعودي	20

الشركة	بنك الرياض	تاريخ الاجتماع	24/03/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	الأجندة	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م، ومناقشته	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م، ومناقشتها	نعم
3	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات الخارجيين للبنك عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م بعد مناقشته	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م	نعم
5	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه ومسؤولي الإدارة العليا	نعم
6	التصويت على صرف مبلغ (19,135,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م	نعم
7	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من العام 2023م وقدرها (2,246,250,000) ريال سعودي بواقع (75) هللة للسهم والتي تمثل 7.5% من القيمة التسمية للسهم بعد خصم الزكاة، وذلك للأسهم المستحقة للأرباح والبالغ عددها (2,995,000,000) سهماً. وستكون أحقية الأرباح الموزعة لمساهمي البنك المالكين للأسهم بنهاية يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين بسجلات البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح اعتباراً من يوم الثلاثاء 23 رمضان 1445هـ الموافق 02 إبريل 2024م	نعم
8	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف /ربع سنوي عن العام المالي 2024م	نعم
9	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات الخارجيين للبنك من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحديث القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م والربع الأول من العام المالي 2025م وتقديم خدمات الضريبة والزكاة وتحديد اتعابهم	امتناع
10	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة بالتريخ الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة	نعم



الدرجة	المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة	
11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية، والتي لعضو مجلس إدارة بنك الرياض الأستاذ/ هاني عبد الله الجهني (يعمل في شركة حصانة الاستثمارية وهي الذراع الاستثماري للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية) مصلحه غير مباشرة فيها وهي عقد إيجار مبنى الإدارة العامة (واحة غرناطة) بمدينة الرياض، بدون شروط أو مزايا خاصة، بمبلغ إجمالي (20,712,296) ريال سعودي للفترة المتبقية من العقد والتي تنتهي بتاريخ 2024/08/14م	امتناع
12	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية، والتي لعضو مجلس إدارة بنك الرياض الأستاذ/ هاني عبد الله الجهني (يعمل في شركة حصانة الاستثمارية وهي الذراع الاستثماري للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية) مصلحه غير مباشرة فيها وهي عقد إيجار مقر فرع شارع الستين 286 للمعارض رقم (1,2,3,5) - بمدينة الرياض بدون شروط أو مزايا خاصة، بمبلغ إجمالي (1,600,000) ريال سعودي، للفترة المتبقية من العقد والتي تنتهي بتاريخ 2026/08/08م	امتناع
13	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية، والتي لعضو مجلس إدارة بنك الرياض الأستاذ/ هاني عبد الله الجهني (يعمل في شركة حصانة الاستثمارية وهي الذراع الاستثماري للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية) مصلحه غير مباشرة فيها وهي عقد إيجار عدد 20 موقف بغرناطة بزنس - بمدينة الرياض بدون شروط أو مزايا خاصة، بمبلغ إجمالي (360,000) ريال سعودي، حيث ينتهي العقد بتاريخ 2024/08/14م	امتناع
14	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية، والتي لعضو مجلس إدارة بنك الرياض الأستاذ/ هاني عبد الله الجهني (يعمل في شركة حصانة الاستثمارية وهي الذراع الاستثماري للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية) مصلحه غير مباشرة فيها وهي عقد إيجار فرع المربع 218 شارع الملك عبدالعزيز بمدينة الرياض بدون شروط أو مزايا خاصة، بمبلغ إجمالي (633,333) ريال سعودي للفترة المتبقية من العقد والتي تنتهي بتاريخ 2025/07/20م	امتناع

الشركة	العربي	تاريخ الاجتماع	26/03/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	الأجندة	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع الحسابات ومناقشته عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2023م.	نعم
2	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024 م والربع الأول من العام المالي 2025م وتحديد أتعابهم. وهم كل من: (KPMG) مكتب الفوزان وشركاه (1) (Deloitte) شركة ديلويت (2)	نعم
3	التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2023م	امتناع
4	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية نصف أو ربع سنوية عن العام المالي 2024 م	نعم



5	التصويت على صرف مبلغ (5,140,000) ريال مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2023 م	امتناع
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالتزخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	نعم
7	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية.	امتناع
8	التصويت على تعديل المادة (3) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بأغراض الشركة.	نعم
9	التصويت على تعديل المادة (4) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالمشاركة والتملك في الشركات.	نعم
10	التصويت على تعديل المادة (5) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالمركز الرئيسي للشركة.	نعم
11	التصويت على تعديل المادة (7) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة برأس المال.	نعم
12	التصويت على تعديل المادة (8) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالاككتاب في أسهم الشركة.	امتناع
13	التصويت على تعديل المادة (9) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بأنواع الأسهم وفئاتها.	نعم
14	التصويت على تعديل المادة (10) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتداول الأسهم.	نعم
15	التصويت على تعديل المادة (11) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة ببيع الأسهم الغير مستوفاة القيمة.	نعم
16	التصويت على إضافة المادة (12) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتحويل الأسهم.	نعم
17	التصويت على تعديل المادة (13) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بشراء وبيع الشركة لأسهمها.	نعم
18	التصويت على تعديل المادة (14) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بزيادة رأس المال.	نعم
19	التصويت على تعديل المادة (15) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتخفيض رأس المال.	نعم
20	التصويت على تعديل المادة (16) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بإصدار أدوات الدين والصكوك التمويلية.	نعم
21	التصويت على تعديل المادة (17) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتشكيل مجلس الإدارة.	نعم
22	التصويت على تعديل المادة (18) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بانتهاء أو إنهاء عضوية المجلس.	نعم
23	التصويت على إضافة المادة (19) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بانتهاء مدة مجلس الإدارة أو اعتزال أعضائه أو شغور العضوية.	نعم
24	التصويت على تعديل المادة (20) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالمركز الشاغر في المجلس.	نعم
25	التصويت على تعديل المادة (21) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بصلاحيات المجلس.	نعم
26	التصويت على تعديل المادة (22) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بمكافأة أعضاء مجلس الإدارة.	نعم
27	التصويت على تعديل المادة (23) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة برئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب.	امتناع
28	التصويت على تعديل المادة (24) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة باجتماعات المجلس.	نعم



29	التصويت على تعديل المادة (25) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة باجتماع المجلس وقراراته.	نعم
30	التصويت على إضافة المادة (26) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بإصدار قرارات المجلس في الأمور العاجلة.	نعم
31	التصويت على تعديل المادة (27) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بمداولات المجلس.	امتناع
32	التصويت على حذف المادة (28) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالجمعية التأسيسية.	نعم
33	التصويت على حذف المادة (29) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة باختصاصات الجمعية التأسيسية.	نعم
34	التصويت على تعديل المادة (29) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بلجنة المراجعة.	نعم
35	التصويت على تعديل المادة (30) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة باجتماع الجمعية العامة للمساهمين.	نعم
36	التصويت على تعديل المادة (32) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة باختصاصات الجمعية العامة غير العادية.	نعم
37	التصويت على حذف المادة (33) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بسجل حضور الجمعيات.	نعم
38	التصويت على تعديل المادة (33) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بدعوة الجمعيات.	نعم
39	التصويت على تعديل المادة (34) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة العادية.	نعم
40	التصويت على تعديل المادة (35) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة غير العادية.	نعم
41	التصويت على تعديل المادة (36) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالتصويت في الجمعيات.	نعم
42	التصويت على تعديل المادة (37) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بقرارات الجمعية.	نعم
43	التصويت على تعديل المادة (38) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالمناقشة في الجمعيات.	نعم
44	التصويت على تعديل المادة (39) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بمحاضر الجمعيات.	نعم
45	التصويت على تعديل المادة (40) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتعيين مراجع حسابات الشركة وعزله واعتزاله.	نعم
46	التصويت على تعديل المادة (41) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بصلاحيات مراجع الحسابات.	نعم
47	التصويت على تعديل المادة (42) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالسنة المالية.	نعم
48	التصويت على تعديل المادة (43) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالوثائق المالية.	نعم
49	التصويت على إضافة المادة (44) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتكوين الاحتياطات.	نعم
50	التصويت على تعديل المادة (45) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتوزيع الأرباح.	نعم
51	التصويت على تعديل المادة (46) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة باستحقاق الأرباح.	نعم
52	التصويت على تعديل المادة (47) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتوزيع الأرباح للسهم الممتازة.	نعم
53	التصويت على تعديل المادة (48) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بخسائر الشركة.	نعم
54	التصويت على تعديل المادة (49) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بانقضاء الشركة.	نعم
55	التصويت على تعديل المادة (50) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بأحكام ختامية.	نعم



56	التصويت على حذف المادة (52) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بدعوى المسؤولية.	نعم
57	التصويت على تعديل المادة (52) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بأحكام ختامية.	نعم
58	التصويت على إعادة ترتيب مواد النظام الأساس وترقيمتها وإعادة تسمية بعض المواد لتتوافق مع التعديلات المقترحة في البنود أعلاه في حال الموافقة عليها.	نعم
59	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الخليج للتدريب والتعليم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ صلاح راشد الراشد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية تقديم خدمات عمالية لصالح البنك العربي الوطني. وقد بلغ إجمالي التعاملات مع البنك (14,148,310) ريال سعودي خلال العام 2023م، وبدون شروط أو مزايا تفضيلية.	امتناع
60	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة ولاء للتأمين التعاوني والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ هشام عبد اللطيف الجبر، مصلحة غير مباشرة فيها، بصفته عضو مجلس إدارة شركة ولاء للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن تجديد لوثائق تأمين لصالح البنك العربي الوطني. وقد بلغ إجمالي التعاملات مع البنك خلال عام 2023م مبلغ (68,152,829) ريال سعودي، بدون شروط أو مزايا تفضيلية.	امتناع

الشركة	مصرف الإنماء	تاريخ الاجتماع	23/04/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجعي حسابات المصرف عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشته	نعم
2	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م	نعم
3	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات خارجيين للمصرف من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحديث القوائم المالية للربع الأول الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م، والربع الأول من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابهما	امتناع
4	التصويت على صرف مبلغ (10,745,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م	نعم
5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2024م	نعم
6	التصويت على تعديل ضوابط ومعايير وإجراءات الترشح لعضوية مجلس الإدارة	نعم
7	التصويت على تعديل سياسة مكافآت مجلس الإدارة واللجان التابعة له وكبار التنفيذيين	نعم
8	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال المصرف عن طريق رسملة جزء من رصيد الأرباح المبقاة وإصدار أسهم منحة بواقع سهم لكل أربعة أسهم، وفقاً لما يلي: - رأس مال المصرف قبل الزيادة 20,000,000,000 ريال، مقسماً إلى 2,000,000,000 سهم. - رأس المال المصرف بعد الزيادة 25,000,000,000 ريال، مقسماً إلى 2,500,000,000 سهم. - المبلغ الإجمالي للزيادة: 5,000 مليون ريال سعودي. - نسبة الزيادة في رأس المال: 25% - سبب زيادة رأس المال: تهدف هذه الزيادة إلى تعزيز مكانة المصرف المالية بما يساهم في تحقيق أهدافه الاستراتيجية. - طريقة زيادة رأس	نعم



	المال: سيتم الزيادة من خلال رسملة مبلغ (5,000) مليون ريال سعودي من حساب الأرباح المبقة، وذلك بمنح سهم واحد لكل أربعة أسهم مملوكة. تاريخ الانحقية: في حال الموافقة على البند، سيكون تاريخ أحقية المنحة لمساهمي المصرف المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقيد في سجل مساهمي المصرف لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق. 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 الجديدة المستحقة لكل مساهم. - تعديل المادة السابعة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة برأس المال	
9	التصويت على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بتأسيس الشركات	نعم
10	التصويت على تعديل المادة الرابعة عشرة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بشراء الأسهم وبيعها	نعم
11	التصويت على تعديل المادة السابعة عشرة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالإدارة	نعم
12	التصويت على تعديل المادة الثامنة عشرة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بانتهاء العضوية	نعم
13	التصويت على تعديل المادة العشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بلجان المجلس	نعم
14	التصويت على تعديل المادة الحادية والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة باللجنة التنفيذية	نعم
15	التصويت على تعديل المادة الثانية والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بلجنة المراجعة	نعم
16	التصويت على تعديل المادة الرابعة والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة برئاسة المجلس والتمثيل أمام الغير	نعم
17	التصويت على تعديل المادة السادسة والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بنصاب الاجتماعات	نعم
18	التصويت على تعديل المادة التاسعة والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالجمعية العامة العادية	نعم
19	التصويت على تعديل المادة التاسعة والثلاثون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالتعيين	نعم
20	التصويت على تعديل المادة الأربعون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بصلاحيات ومهام مراجعي الحسابات	نعم
21	التصويت على تعديل المادة الثانية والأربعون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالقوائم المالية وتقرير مجلس الإدارة	نعم
22	التصويت على تعديل المادة السادسة والأربعون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بخسائر الشركة	نعم
23	التصويت على تعديل المادة التاسعة والأربعون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالحوكمة الشرعية	نعم
24	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة بالتريخ في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض. أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة	نعم
25	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة بالتريخ في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك للأعمال والأنشطة الاستثمارية والتمويل العقاري	نعم



26	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أنيس بن أحمد موهمنه في عمل منافس لأعمال المصرف	امتناع
----	---	--------

الشركة	البنك السعودي الأول	تاريخ الاجتماع	25/04/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات الخارجيين ومناقشته عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.	نعم
2	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م	نعم
3	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك (شركة إرنست ويونق وشركائهم، وشركة برايس ووتر هاوس كوبرز) من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحديث القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م والربع الأول من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابهم بمبلغ وقدره 4,615,000 ريال سعودي لشركة برايس ووتر هاوس كوبرز، ومبلغ 4,920,000 ريال سعودي لشركة إرنست ويونق وشركائهم، كلاهما غير شاملة للضريبة المضافة	نعم
4	التصويت على صرف مبلغ 4,856,000 ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م	نعم
5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي 2024م	نعم
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالتزخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة بوبا العربية للتأمين التعاوني، والتي لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ سليمان القويز مصلحة غير مباشرة وهي وثيقة تأمين الموظفين والديهم، وتم إبرام العقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. وبلغت القيمة الإجمالية للعقد خلال عام 2023م مبلغ 129,086,684 ريال سعودي	امتناع
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة HSBC لتطوير البرمجيات (الهند) الخاصة المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة السيد أنتوني كريس والسيد ستيفن موس والسيد سمير عساف مصلحة غير مباشرة بصفتهم أعضاء يمثلون الشريك الأجنبي HSBC Holdings BV وهي عبارة عن خدمات تطوير البرمجيات، وتم إبرام العقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. وبلغت القيمة الإجمالية لهذه الأعمال خلال عام 2023م مبلغ 15,570,912 ريال سعودي	امتناع
9	التصويت على الأعمال والعقود بين البنك وشركة HSBC للخدمات العالمية المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة السيد أنتوني كريس والسيد ستيفن موس والسيد سمير عساف مصلحة غير مباشرة كأعضاء يمثلون الشريك الأجنبي HSBC Holdings BV، وهي عبارة عن خدمات عامة وتم إبرام العقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. وبلغت القيمة الإجمالية للتعاملات خلال عام 2023م مبلغ 14,907,979 ريال سعودي	امتناع
10	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 2,014 مليون ريال سعودي على المساهمين عن النصف الثاني من السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م، بواقع 0.98 ريال للسهم الواحد والتي تمثل 9.8% من	نعم



	القيمة الاسمية للسهم الواحد، وذلك للأسهم المستحقة للأرباح والبالغ عددها 2,054,794,522 سهم. على أن تكون أحقية الأرباح الموزعة للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح ابتداءً من يوم الاثنين 13 مايو 2024م	
11	التصويت على شراء البنك لأسهمه بحد أقصى 4,700,000 سهم لغرض تخصيصها لبرنامج حوافز أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء من موارد البنك الذاتية. وتفويض مجلس الإدارة (أو من يفوضه) بإتمام عملية الشراء خلال (12 شهراً) من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وتحديد شروط البرنامج وتنفيذه. ويجوز للبنك الاحتفاظ بأسهم الخزينة دون بيعها أو تخصيصها لبرنامج أسهم الموظفين لمدة أقصاها (10) سنوات من تاريخ الموافقة عليها. وبمجرد انقضاء المدة المذكورة، يقوم البنك باتباع القواعد والإجراءات المنصوص عليها في القوانين واللوائح ذات الصلة	نعم
12	التصويت على تعديل سياسة الترشح والاختيار لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه	نعم
13	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم
14	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت	نعم
15	التصويت على تعديل سياسة مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية	نعم

الشركة	شركة اللجين	تاريخ الاجتماع	28/04/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م، ومناقشته	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31 ومناقشتها	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالية المنتهية في 2023/12/31، بعد مناقشته	نعم
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م، والربع الأول من العام المالي 2025م وتحديد أتعابه	امتناع
5	التصويت على لائحة مكافآت الشركة	نعم
6	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة	نعم
7	التصويت على تعديل لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت	نعم
8	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية عن العام 2024م	نعم



9	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
---	--	-----

الشركة	شركة سابك للمغذيات الزراعية	تاريخ الاجتماع	28/04/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-----------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م	نعم
2	التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوات من العام المالي 2024م والربع الأول من العام المالي 2025م وتحديد أتعابه	شركة برايس ووتر هاوز كوبرز (PwC) اجمالي المبلغ 1,392,650
3	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2024م	نعم
4	التصويت على صرف مبلغ (1,584,110) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م	نعم
5	التصويت على تعديل سياسة عضوية مجلس الإدارة	نعم
6	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة وكبار التنفيذيين	نعم
7	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم
8	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات	نعم
9	التصويت على تعديل المادة رقم (3) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بأغراض الشركة	نعم
10	التصويت على تعديل المادة رقم (20) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بصلاحيات المجلس	نعم
11	التصويت على تعديل المادة رقم (22) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بصلاحيات الرئيس والنائب وأمين السر	نعم
12	التصويت على تعديل المادة رقم (48) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بتوزيع الأرباح	نعم
13	التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمتها لتتوافق مع التعديلات المقترحة	نعم
14	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ (1,428,106,212) ريال سعودي كما هو ظاهر في القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م إلى حساب الأرباح المبقة	نعم



15	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م	نعم
----	---	-----

الشركة	شركة الحريس للخدمات البيترولية و النقلات	تاريخ الاجتماع	05/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---	----------------	------------	--------	--------------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م ومناقشتها	نعم
2	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2023/12/31م ومناقشته	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م بعد مناقشته	نعم
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم لمساهمي الشركة (وفقاً لما هو موضح أدناه): * رأس المال قبل الزيادة (750) مليون ريال ، رأس المال بعد الزيادة (1000) مليون ريال. * عدد الأسهم قبل الزيادة (75) مليون سهم ، عدد الأسهم بعد الزيادة (100) مليون سهم. * نسبة الزيادة (33.33%) وسيتم منح (1) سهم لكل (3) سهم. * سبب زيادة رأس المال: ليتناسب مع حجم أعمال الشركة وتطلعاتها المستقبلية. * طريقة زيادة رأس المال: عن طريق رسملة (250) مليون ريال من حساب الأرباح المبقاة حسب الفترة المنتهية في 2023/12/31م والبالغة (338.305.451) ريال. * تعديل المادة رقم (7) من نظام الشركة الأساس المتعلقة برأس المال. * سيكون تاريخ أحقية أسهم المنحة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقيدين بسجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وفي حالة وجود كسور أسهم سيتم تجميعها في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق ثم توزيع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته خلال مدة لا تتجاوز (30) يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم	نعم
5	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (75) مليون ريال على المساهمين عن الفترة المالية 2023/12/31م، (1 ريال لكل سهم) على أن تكون التحقية 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 الإثنين 2024/05/20م	نعم
6	التصويت على تعديل سياسة تنظيم تعارض المصالح للطراف ذات العلاقة	نعم
7	التصويت على إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارتهم لأعمال الشركة للعام المنتهي في 2023/12/31م	نعم
8	التصويت على صرف مبلغ (5250000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م	نعم
9	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م والربع الأول من العام المالي 2025م وتحديد أتعابه	إرنست أند ويونغ (1.035) مليون ريال



10	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتزخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون 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	نعم
11	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) والتي لعضوي مجلس الإدارة (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) مصلحة غير مباشرة باعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) - أطراف ذات علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن شراء طلهمات بنزين من شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) بصفتها وكيل طلهمات دريسروين (الأمريكية / البرازيلية) وذلك لمدة عام علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعاملات (18.50) مليون ريال لعام 2023م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية	امتناع
12	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ورئيس مجلس الإدارة - والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس - مصلحة مباشرة - طرف ذو علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن استئجار محطة المناخ ، والتي تعود ملكيتها للأستاذ/ حمد بن محمد الدريس - رئيس مجلس الإدارة - بإيجار سنوي (1.250) مليون ريال مدة العقد (16) سنة والمتبقي (12) سنة تقريباً ، علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (1.250) مليون ريال خلال عام 2023م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية	امتناع
13	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) ، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) ، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - بصفته مالك وعضوي مجلس الإدارة وهم (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) باعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) مصلحة غير مباشرة - أطراف ذات علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن استئجار محطة النور الظهران بالمنطقة الشرقية - بإيجار سنوي (650) ألف ريال مدة العقد (17) سنوات والمتبقي (12) سنة تقريباً ، علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (650) ألف ريال خلال عام 2023م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية	امتناع
14	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) ، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) ، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - بصفته مالك وعضوي مجلس الإدارة وهم (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) باعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) مصلحة غير مباشرة - أطراف ذات علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن استئجار محطة النور الحديثة بالمنطقة الشرقية - بإيجار سنوي (400) ألف ريال مدة العقد (15) سنة والمتبقي (11) سنة تقريباً ، علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (400) ألف ريال خلال عام 2023م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية	امتناع
15	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ونائب رئيس مجلس الإدارة، والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالمحسن محمد الدريس - مصلحة مباشرة - طرف ذو علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن استئجار موقع بجازان والتي يعود ملكيته للمهندس/عبدالمحسن بن محمد الدريس - نائب رئيس مجلس الإدارة - بإيجار سنوي قيمته (200) ألف ريال مدة العقد (1) سنة علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (200) ألف ريال لعام 2023م ، ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية	امتناع

الشركة	شركة الزيت العربية السعودية	تاريخ الاجتماع	06/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-----------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة الجديدة، ابتداء من 1 يوليو 2024 م ولمدة 3 سنوات تنتهي في 30 يونيو 2027 م	الأستاذ خالد بن هاشم الدباغ 50% السيد روبرت و. حدلي 50%
2	التصويت على تعديل المادة (السادسة عشرة) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بتعيين عضو بديل في مجلس الإدارة	نعم
3	التصويت على تعديل المادة (الثامنة عشرة) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة	نعم
4	التصويت على تعديل المادة (الثانية والعشرون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بمداولات مجلس الإدارة وقراراته	نعم
5	التصويت على تعديل المادة (السادسة والعشرون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بالدعوة لانعقاد الجمعية العامة	نعم
6	التصويت على تعديل المادة (الثانية والثلاثون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بجدول أعمال الجمعية العامة	نعم
7	التصويت على تعديل المادة (السابعة والثلاثون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بالفوائم المالية، وتقرير مجلس الإدارة، وتقرير مراجع الحسابات	نعم
8	التصويت على تعديل المادة (الحادية والأربعون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بمسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة	نعم
9	التصويت على تعديل المادة (الرابعة والأربعون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بحقوق المساهمين في رفع دعوى ضد الشركة أو مجلس الإدارة	نعم

الشركة	البنك العربي الوطني	تاريخ الاجتماع	20/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأسمال البنك عن طريق منح أسهم مجانية للمساهمين وفقاً لما يلي: -رأسمال البنك قبل الزيادة هو (15,000,000,000) ريال سعودي مقسم إلى (1,500,000,000) سهم -رأسمال البنك بعد الزيادة هو (20,000,000,000) ريال سعودي مقسم إلى (2,000,000,000) سهم -المبلغ الإجمالي للزيادة هو (5,000,000,000) ريال سعودي -نسبة زيادة رأس المال: 33.33% -سبب زيادة رأس المال: تهدف هذه التوصية إلى	نعم



	تعزيز ملاءة البنك المالية. -طريقة زيادة رأس المال: ستمت الزيادة من خلال رسملة مبلغ 5,000,000,000 ريال سعودي من حساب الأرباح المبقة، وذلك بمنح سهم واحد لكل ثلاثة أسهم مملوكة. -تاريخ التحققة: في حال الموافقة على البند، سيكون تاريخ التحققة للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم الجمعية العامة غير العادية للبنك والمقيدين في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية، 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 للمنفعة كل بحسب حصته خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم الجديدة المستحقة لكل مساهم. -تعديل المادة (7) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة برأس المال. -تعديل المادة (8) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالإكتتاب في أسهم الشركة	
2	التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين وعلى تفويض مجلس الإدارة بتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل	نعم
3	التصويت على شراء البنك عدد من أسهمه وبحد أقصى (5,000,000) سهم من أسهمه لغرض تخصيصها لموظفي البنك ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء عن طريق الموارد الذاتية للبنك، وعلى تفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فتره أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية وسيحتفظ البنك بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (10) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة سيتبع البنك الإجراءات والضوابط المنصوص عليه في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة	نعم

الشركة	شركة المعمر لأنظمة المعلومات	تاريخ الاجتماع	20/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م، ومناقشته	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م، ومناقشتها	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م بعد مناقشته	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م	نعم
5	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع (الأول والثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي 2024 م، والربع الأول من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابه	امتناع
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2024م	نعم
7	التصويت على صرف مبلغ (1,270,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م	نعم



8	التصويت على تعديل سياسة توزيع الدرباح	نعم
---	---------------------------------------	-----

الشركة	شركة الصحراء العالمية للبروتوكيمات	تاريخ الاجتماع	21/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------------------------	----------------	------------	--------	--------------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م	نعم
3	التصويت على صرف مبلغ (4,725,000) أربعة ملايين وسبعمائة وخمسة وعشرون ألف ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م	نعم
4	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 2024م والربع الأول والثاني والسنوي من العام المالي 2025م والربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2026م والربع الأول من العام المالي 2027م. وتحديد أتعابه	برئيس وتر هاوس ريال 1,088,000 سعودي
5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل (ربع/نصف) سنوي عن العام المالي 2024م	نعم
6	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ (2,089,149,000) ريال سعودي، كما في القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023 إلى الأرباح المبقاة	نعم
7	التصويت على تمديد المدة الزمنية القصوى التي يجوز خلالها للشركة الاحتفاظ بأسهم الخزينة والبالغة (ثمانية ملايين ومائتين وأحد عشر ألفاً وثلاثمائة وواحد وأربعين) (8,211,341) سهماً كأسهم خزينة، الموافق عليها سابقاً في قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة لمدة عشر سنوات إضافية تبدأ من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية ، وبعد انقضاء هذه المدة تتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة المتبعة	نعم
8	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد وإعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساس وترقيمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة	نعم
9	التصويت على تعديل المادة (الثالثة) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بأغراض الشركة	نعم
10	التصويت على تعديل المادة (الثالثة والعشرون) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بصلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر	نعم
11	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم
12	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت	نعم
13	التصويت على تعديل سياسة ومعايير مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية	نعم



14	التصويت على تعديل معايير المنافسة	نعم
----	-----------------------------------	-----

الشركة	البنك السعودي الفرنسي	تاريخ الاجتماع	22/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-----------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجعي حسابات البنك عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني من السنة المالية 2023م بواقع 1.00 ريال للسهم الواحد بإجمالي قدره 1,197,74 مليون ريال بما يمثل 10% من القيمة الإسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الثلاثاء 1445/12/05هـ الموافق 2024/06/11م. وبذلك يصبح مجموع الأرباح الموزعة للمساهمين للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م مبلغ 2,337.95 مليون ريال، بواقع 1.95 ريال للسهم الواحد، وبما يعادل 19.5% من القيمة الإسمية للسهم	نعم
3	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2024م	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م	نعم
5	التصويت على صرف مبلغ (7,957,479 ريال سعودي) مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م	نعم
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
7	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، بناءً على معايير الأعمال المنافسة للبنك السعودي الفرنسي الموافق عليها من الجمعية العامة العادية بتاريخ ديسمبر 2021	نعم
8	التصويت على تعيين مراجعي حسابات البنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2024م والربع الأول من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابهم	امتناع
9	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة	نعم
10	التصويت على تعديل سياسة الترشيح والعضوية والتقييم والتحليل لأعضاء مجلس الإدارة.	نعم



11	التصويت على تعديل سياسة المكافآت والتعويضات لمجلس الإدارة واللجان التابعة له	نعم
12	التصويت على تعديل سياسة المسؤولية الاجتماعية	نعم
13	التصويت على سياسة المكافآت لكبار التنفيذيين	امتناع
14	التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين (خطط مكافآت الموظفين المبنية على الأسهم) وعلى تفويض مجلس الإدارة باعتماد أية تعديلات مستقبلية على البرنامج	امتناع
15	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة أبانا والتي لعرضو مجلس الإدارة السيد/ عبدالرحمن الراشد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد صيانة مكائن عد النقود وعقد إيجار للملك، ويبدأ العقد من 2015/04/01م إلى 2026/06/13م، بإجمالي مبلغ 314,849 ريال مدفوع لعام 2023، بدون شروط أو مزايا تفضيلية.	امتناع
16	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الخليج للتدريب والتعليم والتي لعرضو مجلس الإدارة السيد/ عبدالرحمن الراشد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد توظيف وخدمات مهنية، ويبدأ العقد من 2023/01/01م إلى 2023/12/31م، بإجمالي مبلغ 8,136,966.03 ريال مدفوع لعام 2023، بدون شروط أو مزايا تفضيلية	امتناع
17	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة برج أصيلة للخدمات الفندقية، والتي لعرضو مجلس الإدارة السيد/ بدر العيسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات فندقية مقدمة بإجمالي مبلغ 248,266.14 ريال مدفوع لعام 2023م، بدون شروط أو مزايا تفضيلية	امتناع
18	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة ملاذك للاستثمار العقاري، والتي لعرضو مجلس الإدارة السيد/ عبدالرحمن الراشد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد مواقف سيارات، ويبدأ العقد من 2023/04/01م إلى 2024/03/31م، بإجمالي مبلغ 491,000.00 ريال، بدون شروط أو مزايا تفضيلية	امتناع
19	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة بركة للتجزئة والتي لعرضو مجلس الإدارة السيد/ بدر العيسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مواقع الصراف الآلي، ويبدأ العقد من 2021/12/01م إلى 2025/01/31م بإجمالي مبلغ 230,500.00 ريال مدفوع لعام 2023م، بدون شروط أو مزايا تفضيلية	امتناع
20	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك فندق الرياض ماريوت والتي لعرضو مجلس الإدارة السيد/ بدر العيسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات فندقية مقدمة بإجمالي مبلغ 34,500.00 ريال مدفوع في عام 2022م، بدون شروط أو مزايا تفضيلية	امتناع
21	التصويت على شراء البنك لعدد من أسهمه وبحد أقصى (2,864,388) سهم من أسهمه بغرض تخصيصها ضمن خطط مكافآت الموظفين المبنية على الأسهم، وسيتم تمويل الشراء عن طريق موارد البنك الذاتية، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثنا عشر (12) شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية. وسيحتفظ البنك بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن عشر (10) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة سيتبع البنك الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة	نعم



الشركة	الشركة الوطنية للرعاية الطبية	تاريخ الاجتماع	22/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2023م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2023م	نعم
3	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية لمدة ثلاث سنوات من الربع الثاني والثالث والسنوية من العام 2024 م والربع الأول والثاني والثالث والسنوية من العام 2025 م والربع الأول والثاني والثالث والسنوية من العام 2026م والربع الأول من العام 2027 م وتحديد أتعابه	شركة أرنست ويونغ للخدمات المهنية 3,957,150 ريال
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (89,700,000) ريال على المساهمين عن الفترة المالية 31-12-2023م (بواقع 2 ريال للسهم ونسبة 20% من رأس المال)، على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً	نعم
5	التصويت على صرف مبلغ (1,900,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2023م	نعم
6	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ (186,021,947) ريال سعودي كما هو ظاهر في القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31/12/2023م إلى حساب الأرباح المبقة	نعم
7	التصويت على برنامج السهم المخصصة للموظفين وعلى تفويض مجلس الإدارة بتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل	نعم
8	التصويت على شراء الشركة عدداً من أسهمها بحد أقصى (160,000) سهماً وذلك بهدف تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين على أن يكون تمويل الشراء ذاتي وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال مدة أقصاها (12) شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة الغير عادية وعلى أن يتم الاحتفاظ بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (10) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة الغير عادية، وبعد انقضاء هذه المدة تتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة. "في حال الموافقة على بند رقم 9"	نعم



الشركة	الشركة السعودية للخدمات الأرضية	تاريخ الاجتماع	23/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشته	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م بعد مناقشته	نعم
3	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشتها	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م	نعم
5	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ناصر بن فاروق القواس عضواً (غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 01-11-2023م ليكمل دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 05-05-2025م خلفاً للعضو السابق الأستاذ/كون كورفياتييس (عضو غير تنفيذي).	نعم
6	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربح الثالث والسنوي من العام المالي 2024م، والربع الأول والثاني من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابه	امتناع
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة الخطوط السعودية للنقل الجوي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر القواس والكابتن/ فهد سندي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2023م تقدر بقيمة 1,003,430,184 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	امتناع
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و الشركة السعودية لهندسة وصناعة الطيران والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر القواس والكابتن/ فهد سندي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2023م تقدر بقيمة 33,946,750 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	امتناع
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للرحلات الخاصة (SPA) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر القواس والكابتن/ فهد سندي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2023م تقدر بقيمة 13,633,472 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	امتناع
10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أسطول السعودية الملكي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر القواس والكابتن/ فهد سندي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2023م تقدر بقيمة 33,196,728 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	امتناع
11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة طيران اديل والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر القواس والكابتن/ فهد سندي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات	امتناع



	المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2023م تقدر بقيمة 208,238,883 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	
12	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة التمذ السعودي والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد البوعينين مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2023م تقدر بقيمة 8,037,823 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.	امتناع
13	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سال السعودية للخدمات اللوجستية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر القواص والكايتن/ فهد سندي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2023م تقدر بقيمة 14,453,029 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.	امتناع
14	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة كاتريون للتموين القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر القواص والكايتن/ فهد سندي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2023م تقدر بقيمة 49,132,362 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.	امتناع
15	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة التمذ السعودي والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد البوعينين مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية خدمات تأجير مركبات تشغيلية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2023م تقدر بقيمة 10,208,100 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.	امتناع
16	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوبا العربية للتأمين التعاوني والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ نادر عاشور مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات التأمين وكانت قيمة التعاملات في عام 2023م تقدر بقيمة 103,323,951 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	امتناع
17	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة التمذ السعودي والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد البوعينين مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم التعاملات الخاصة بنقل الملاحين في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2023م تقدر بقيمة 53,315,622 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.	امتناع
18	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالتزخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة.	نعم
19	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن العام المالي 2024م	نعم
20	التصويت على صرف مبلغ 2,750,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م	نعم
21	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم
22	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت.	نعم
23	التصويت على تعديل سياسة ومعايير وإجراءات عضوية مجلس الإدارة	نعم
24	التصويت على تعديل سياسة مكافآت وتعويضات مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية	نعم



25	التصويت على تعديل المادة (4) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بأغراض الشركة	نعم
26	التصويت على تعديل المادة (6) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بمدة الشركة	نعم
27	التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد، وإعادة ترتيب مواد النظام و ترقيمها لتتوافق مع التعديلات المقترحة.	نعم
28	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ 520,172,845 ريال سعودي كما في القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023م إلى رصيد الأرباح المبقاة	نعم

الشركة	شركة النهدي الطبية	تاريخ الاجتماع	28/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2023/12/31م ومناقشته	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م ومناقشتها	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م	نعم
4	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 2024، والربع الأول من العام 2025م وتحديد أتعابة	امتناع
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م	نعم
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2024م	نعم
7	التصويت على صرف مبلغ (3,500,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م	نعم
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النهدي للاستثمارات التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالله عامر النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إيجار صيدلية لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (700,000) ريال	امتناع
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النهدي للاستثمارات التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالله عامر النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إيجار صيدلية لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (300,000) ريال	امتناع



10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النهدي للاستثمارات التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالله عامر النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إيجار صيدلية لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (350,000) ريال	امتناع
11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أسواق البحر الأحمر المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ صالح سالم أحمد بن محفوظ و عضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الإله سالم أحمد بن محفوظ مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إيجار صيدلية لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (1,050,000) ريال	امتناع
12	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المحمل لخدمات المرافق والتي لعضو مجلس الإدارة لأستاذ صالح سالم أحمد بن محفوظ وعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الإله سالم أحمد بن محفوظ مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية خدمات صيانة لمرافق المبنى الرئيسي للشركة بمبلغ (937,398) ريال	امتناع
13	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النهدي للنقل والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الله عامر النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية نقل بضائع لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (6,419,898) ريال	امتناع
14	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الراجحي المصرفية للاستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبداللطيف بن علي السيف مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية لتبادل خدمات النقاط المكتسبة من برامج الولاء لكلا الشركتين لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (24,000,000) ريال	امتناع
15	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة راي العلم الطبية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ صالح سالم أحمد بن محفوظ مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية لتقديم خدمات تحاليل طبية للشركة وشركاتها الشقيقة لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (178,456) ريال	امتناع

الشركة	بنك الرياض	تاريخ الاجتماع	29/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تعديل سياسة الترشيح والاختيار لعضوية مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه	نعم
2	التصويت على تعديل لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت	نعم
3	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة	نعم
4	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد	نعم



الشركة	مجموعة الخليج للتأمين	تاريخ الاجتماع	29/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-----------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ومناقشته	نعم
2	التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ومناقشته	نعم
3	الإطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ومناقشتها	نعم
4	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م والربع الأول من العام المالي 2025م وتحديد أتعابهم	امتناع
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أداائهم خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م	نعم
6	التصويت على صرف مبلغ 1,400,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م	نعم
7	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مجموعة الجريسي والتي لعرض مجلس الإدارة سعادة الأستاذ/ عمر عبدالرحمن الجريسي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات لعام 2023م بلغت 26,006,000 ريال	امتناع
8	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة (جي أي جي) الخليج و (جي أي جي) الكويت والتي لأعضاء مجلس الإدارة سعادة الأستاذ / بيجان خسرو شاهي، والأستاذ/ بول أدمسون، والأستاذ/ جيان كلوتير، والأستاذ/ فريد صابر، والأستاذ/ أسامة كشك مصلحة غير مباشرة فيها وهي النفقات التي يتحملها الأطراف ذات العلاقة دون شروط تفضيلية حيث بلغت التعاملات لعام 2023م 2,011,000 ريال	امتناع
9	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و كيانات مجموعة الخليج والتي لأعضاء مجلس الإدارة سعادة الأستاذ / بيجان خسرو شاهي، والأستاذ/ بول أدمسون، والأستاذ/ جيان كلوتير، والأستاذ/ فريد صابر، والأستاذ/ أسامة كشك مصلحة غير مباشرة فيها وهي عقود إعادة التأمين دون شروط تفضيلية حيث بلغت التعاملات لعام 2023م 4,912,000 ريال	امتناع
10	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و كيانات مجموعة الخليج والتي لأعضاء مجلس الإدارة سعادة الأستاذ / بيجان خسرو شاهي، والأستاذ/ بول أدمسون، والأستاذ/ جيان كلوتير، والأستاذ/ فريد صابر، والأستاذ/ أسامة كشك مصلحة غير مباشرة فيها وهي عمليات إعادة التأمين كنتيجة لانتقال الملكية مع كيانات مجموعة الخليج، فقد سجلت الشركة عمولة شركات إعادة التأمين وفق وثائق إعادة التأمين. وتعد مجموعة الخليج من المساهمين الإستراتيجيين للشركة دون شروط تفضيلية حيث بلغت التعاملات لعام 2023م 535,000 ريال	امتناع
11	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 78,750,000 ريال على المساهمين عن الفترة المالية 2023/12/31م بواقع (1.5) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل ما نسبته 15% من القيمة الإسمية للسهم على أن تكون الناحية للمساهمين المالكيين للسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل	نعم



	مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً	
--	---	--

الشركة	مجموعة سيرا القابضة	تاريخ الاجتماع	30/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31-12-2023م ومناقشتها	نعم
2	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2023م ومناقشته	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2023م بعد مناقشته	نعم
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م والربع الأول من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابه	كبي بي إم جي KPMG الإجمالي 995,000 ريال سعودي
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2023م	نعم
6	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبحد أقصى (26,443,812) سهم من أسهمها والاحتفاظ بها كأسهم خزينة، حيث أن مجلس الإدارة ومن يفوضه يرى أن سعر السهم في السوق أقل من قيمته العادلة، وسيتم تمويل الشراء من الموارد الذاتية للشركة، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة أقصاها خمس سنوات وبعد انقضاء هذه المدة ستتب الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.	نعم
7	التصويت على صرف (4,360,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2023م.	نعم
8	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023م بين شركة المسافرين للمسافر والسياسة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وشركة مشاريع الترفيه السعودية والتي لعضوي مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبدالله بن ناصر الداود والأستاذ/ إبراهيم بن عبدالعزيز الراشد) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (17,516,051) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل.	امتناع
10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023م بين شركة المسافرين للمسافر والسياسة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وشركة الرائدة للتمويل والتي لعضوي مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبدالله بن ناصر الداود والأستاذ/	امتناع



	إبراهيم بن عبدالعزيز الراشد) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (253,148) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023م بين شركة المسافرين للمسافر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) والشركة الدولية الخليجية للمقاولات والاستثمار العقاري المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (405,966) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل	11
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023م بين مجموعة سيرا القابضة وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل شراء بوليصة التأمين الطبي للموظفين وقد بلغت قيمة التعاملات (3,304,405) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل	12
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023 بين شركة المسافرين للمسافر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) والبنك السعودي للاستثمار والتي لرئيس مجلس الإدارة (المهندس/محمد بن صالح الخليل) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (1,127,792) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل.	13
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023 بين الشركة والبنك السعودي للاستثمار والتي لرئيس مجلس الإدارة (المهندس/محمد بن صالح الخليل) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل الحصول على تمويلات بنكية وسدادها والمستخدم من قبل مجموعة سيرا القابضة بما في ذلك شركة لومي للتأجير (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وقد بلغت قيمة صافي المتحصلات والسداد (126,826,185) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل.	14
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023 بين شركة لومي للتأجير (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وشركة العلا للتطوير والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبدالله بن ناصر الداود) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات تأجير المركبات وقد بلغت قيمة التعاملات (580,896) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل.	15
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023 بين شركة المسافرين للمسافر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وشركة رؤى المدينة القابضة والتي لرئيس مجلس الإدارة (المهندس/محمد بن صالح الخليل) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل هو سداد دفعة مقدمة مقابل الحصول على حجوزات فنادق من شركة رؤى المدينة وقد بلغت قيمة التعاملات (1,950) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل.	16

الشركة	الشركة الوطنية للتأمين	تاريخ الاجتماع	30/05/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشته	نعم



2	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م. بعد مناقشته	نعم
3	الاطلاع على القوائم المالية للشركة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشتها	نعم
4	التصويت على تعيين مراجعي حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية للعام المالي 2024م والربع الأول للعام 2025م وتحديد أتعابهم	امتناع
5	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة إبراهيم الجفالي وإخوانه والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة / أمين العفيفي و فيصل شراره مصلحة غير مباشرة فيها حيث أنهم أعضاء مجلس إدارة بالشركتين وهي عبارة عن تجديد عقد إيجار المركز الرئيسي متضمن قيمة الضريبة المضافة، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت في عام 2023م كانت بمبلغ 3,509,252 ريال ولا توجد أية شروط تفضيلية في هذه العقود.	امتناع
6	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الإيمتياز الرقمي لتقنية نظم المعلومات والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة / أمين العفيفي و فيصل شراره مصلحة غير مباشرة فيها حيث أنهم أعضاء مجلس إدارة بالشركتين وهي عبارة عن تجديد إتفاقية خدمات وصيانة الحاسب التلي متضمن قيمة الضريبة المضافة، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت لعام 2023م كانت بمبلغ 1,496,915 ريال ولا توجد أية شروط تفضيلية في هذه العقود	امتناع
7	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة إبراهيم الجفالي وإخوانه والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة / أمين العفيفي و فيصل شراره مصلحة غير مباشرة فيها حيث أنهم أعضاء مجلس إدارة بالشركتين وهي عبارة عن أقساط تجديد تأمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت لعام 2023م كانت بمبلغ 748,039 ريال ولا توجد أية شروط تفضيلية في هذه العقود	امتناع
8	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة سنك للتأمين، والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة / أمين العفيفي و فيصل شراره مصلحة غير مباشرة فيها حيث أنهم أعضاء مجلس إدارة بالشركتين وهي عبارة عن تجديد إتفاقية إعادة التأمين الإختياري، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت لعام 2023م كانت بمبلغ 1,209,872 ريال ولا توجد أية شروط تفضيلية في هذه العقود.	امتناع
9	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الإسمنت السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ أمين العفيفي مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أنه عضو مجلس إدارة بالشركتين وهي عبارة عن أقساط تجديد تأمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت لعام 2023م كانت بمبلغ 4,508,474 ريال ولا توجد أية شروط تفضيلية في هذه العقود.	امتناع
10	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومجموعة شركات الناعي والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ طاهر الدباغ ، مصلحة غير مباشرة فيها حيث أنه عضو مجلس إدارة بالشركتين وهي عبارة عن أقساط تجديد تأمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت لعام 2023م كانت بمبلغ 7,160,826 ريال ولا توجد أية شروط تفضيلية في هذه العقود.	امتناع
11	التصويت على قرار المجلس بتعيين الأستاذة / عبير عبد الإله كعكي - عضو مستقل بمجلس الإدارة ابتداء من تاريخ تعيينها في 2023/09/28م ليكمال دورة المجلس حتى تاريخ إنتهاء الدورة الحالية في 2025/04/25م، خلفاً للعضو السابق الأستاذ / فراس خالد الجريوي - عضو مستقل.	نعم
12	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت	نعم
13	التصويت على صرف مبلغ 2,341,178 ريال (مليونين وثلاثمائة وواحد وأربعين ألف ومائة وثمانية وسبعين ريال) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م	نعم



الشركة	شركة ذيب لتأجير السيارات	تاريخ الاجتماع	09/06/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2023م، ومناقشته	نعم
2	التصويت على تقرير مراجعة حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2023م، بعد مناقشته	نعم
3	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31-12-2023م، ومناقشتها	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2023م	نعم
5	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية من العام المالي 2024م، والربع الأول من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابه	امتناع
6	التصويت على صرف مبلغ (1,220,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2023م	نعم
7	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالتزخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفق للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم

الشركة	شركة جبل عمر للتطوير	تاريخ الاجتماع	09/06/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	----------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31/12/2023م ومناقشته	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2023م بعد مناقشته	نعم
3	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31/12/2023م ومناقشتها	نعم



4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م	نعم
5	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ هشام عبد العزيز الزيد في عمل منافس لأعمال الشركة	امتناع
6	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد العزيز سليمان الراجحي في عمل منافس لأعمال الشركة	امتناع
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومصرف الراجحي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد العزيز الراجحي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ طالب الشمراني مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تسهيلات مرابحة إسلامية من مصرف الراجحي بقيمة 1,900,000,000 ريال سعودي بضمان وزارة المالية، ولمدة سنتين ابتداءً من 2024م ، علماً أنه لا توجد شروط تفضيلية	امتناع
8	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2024/6/30م ومدتها أربع سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 2028/6/29م	خالد الخطاف 50% بدر السيار 50%

الشركة	الشركة التعاونية للتأمين	تاريخ الاجتماع	23/06/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2023م ومناقشته	نعم
2	الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31-12-2023م ومناقشتها	نعم
3	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات الخارجيين للشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2023م بعد مناقشته	نعم
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (150,000,000) ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية (2023-12-31م)، (بواقع 1 ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل 10%) من قيمة السهم الإسمية)، على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز اليداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة للشركة، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.	نعم
5	التصويت على صرف مبلغ (5,905,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2023م	نعم
6	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2023م	نعم
7	التصويت على تعيين مراجعي حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م، والربع الأول من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابهم	نعم
8	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبحد أقصى (147,435) سهم، بغرض تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء عن طريق النقد المتوفر بالشركة، وعلى تفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية. وستحتفظ الشركة بالأسهم	نعم



	المشتراة لمدة لا تزيد عن (10) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة ستتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الترفيه للاستثمار والتطوير والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 26,587,039 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	9
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تحكم الاستثمارية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 107,466 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	10
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للتحكم التقني والتمني الشامل إحدى الشركات التابعة لتحكم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 11,223,583 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	11
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نجم ألفا للخدمات المساندة والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 918,279 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	12
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة انفتي والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 94,847 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	13
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المياه الوطنية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 202,266 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	14
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة درع الأمن للصناعات التحويلية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 109,522 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	15
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية لحلول التأشيرات والسفر والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 184,365 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية	16
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة كفاءات حلول الأعمال والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 80,008,755 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية	17
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة قمة السماء للخدمات الجوية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت (420,512) ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	18



19	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخطوط الحديدية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 24,187,695 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
20	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة اتحاد الاتصالات موبايلي والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر وعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 64,024,677 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
21	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي للاستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الخميس مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 49,498,677 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
22	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للتأمين والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الخميس والرئيس التنفيذي السابق الأستاذ/ عبدالعزيز البوق والرئيس التنفيذي لقطاع الممتلكات والحوادث الأستاذ/ سلطان الخمشي مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن رسوم وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 1,556,497 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
23	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك الأهلي السعودي والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ عبدالرحمن العودان مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت (161,469) ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
24	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة السوق المالية (تداول) والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ عبدالرحمن العودان مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 10,920,737 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
25	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة السوق المالية (تداول) والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ عبدالرحمن العودان مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن عقود تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 1,436,155 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
26	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومصنع شركة عبدالله العودان وإخوانه والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ عبدالرحمن العودان مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت (6,539) ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
27	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة علم والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 78,795,663 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
28	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة هوز للاتصالات وتقنية المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت (51,074) ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
29	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بيان للمعلومات الائتمانية والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 1,309,245 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع



30	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة العبيكان والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 3,484,341 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
31	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ حصة آل الشيخ مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 37,536,055 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
32	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة حصانة الاستثمارية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ حصة آل الشيخ وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سلمان الفارس وعضو مجلس الإدارة الدكتور/ بول سويتينغ مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 8,230,590 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
33	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة وصيل والتي للرئيس التنفيذي السابق الأستاذ/ عبدالعزيز البوق والرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي ورئيس الإدارة المالية السابق الدكتور/ عمرو كردي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 1,496,697 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
34	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة وصيل والتي للرئيس التنفيذي السابق الأستاذ/ عبدالعزيز البوق والرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي ورئيس الإدارة المالية السابق الدكتور/ عمرو كردي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 9,682,963 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
35	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بنيان والتي للرئيس التنفيذي السابق الأستاذ/ عبدالعزيز البوق ورئيس الإدارة المالية السابق الدكتور/ عمرو كردي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 244,278 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
36	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نجم والتي للرئيس التنفيذي السابق الأستاذ/ عبدالعزيز البوق مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 110,788,399 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
37	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة الاتصالات السعودية والتي لرئيس الإدارة المالية السابق الدكتور/ عمرو كردي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 257,032,686 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
38	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي الفرنسي والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ حمود التويجري مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 501,681 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
39	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المجد العربية للتجارة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سلمان الفارس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 570,204 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
40	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الملاذ العربية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سلمان الفارس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 453,392 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع



41	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الاستثمارات الرائدة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سلمان الفارس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 3,400,171 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
42	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الصحة القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر الحقباني مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 7,531,160 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
43	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الاتحاد السعودي للسيارات والدراجات النارية والتي للرئيس التنفيذي لقطاع الاستراتيجية الأستاذ/ فهد الشريف مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 14,110 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
44	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تري والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 723,118 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
45	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك فيجن والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 81,496 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
46	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مينا الصحي الطبية والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2023م بلغت 229,334 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
47	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرج	نعم
48	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع أحكام نظام الشركات الجديد	نعم
49	التصويت على تعديل (دليل حوكمة الشركة)	نعم

الشركة	الشركة العقارية السعودية	تاريخ الاجتماع	30/06/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31، ومناقشتها	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31، بعد مناقشته	نعم
3	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31، ومناقشته	نعم



4	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 2024م، والربع الأول من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابه	مكتب شركة إبراهيم البسام 485,000
5	التصويت على صرف مبلغ (1,850,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية 2023م	نعم
6	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م	نعم
7	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ نايف بن صالح الحمدان في عمل منافس	امتناع
8	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد بن عبد الرحمن المعجل في عمل منافس	امتناع
9	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد بن مسفر المالكي في عمل منافس	امتناع
10	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ إبراهيم بن محمد العلوان في عمل منافس	امتناع

الشركة	مجموعة الخليج للتأمين	تاريخ الاجتماع	31/07/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-----------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تعديل المادة (15) من نظام الشركة الاساس، المتعلقة بإدارة الشركة	نعم
2	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 2024/08/01م ومدة 4 سنوات وتنتهي في تاريخ 2028/07/31 م	يوسف صالح ابا الخيل 50% هاني ابراهيم العبيد 50%

الشركة	شركة جبل عمر للتطوير	تاريخ الاجتماع	04/11/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	----------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق تحويل الديون المستحقة لصالح كل من شركة تبريد المنطقة المركزية ("الدائن الأول") وشركة مكة للإنبشاء والتعمير ("الدائن الثاني") (ويشار إليهما مجتمعين بـ "الدائنين") والبالغ مجموعها خمسمائة وسبعة وأربعون مليون وأربعمائة وثمانية وتسعون ألف ومائتان وتسعة (547,498,209) ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم جديدة للدائنين (على أن يتم تحديد سعر إصدار تلك الأسهم بناء على سعر الإغلاق	امتناع



	ليوم التداول الذي يسبق تاريخ الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالصفحة وذلك بحسب ما تضمنته شروط وأحكام اتفاقيات التسوية مع كل من الدائنين، وذلك بهدف تخفيض الأعباء التمويلية وتحسين نسب السيولة لدى الشركة ووضعها الائتماني، وزيادة قدرتها على تحقيق أهدافها للنمو، وفقاً للتفاصيل الموضحة في تعميم المساهمين ("الصفحة")، بما في ذلك الموافقة على الأمور التالية المتعلقة بالصفحة: (أ) شروط وأحكام اتفاقية التسوية مع الدائن الأول، (ب) شروط وأحكام اتفاقية التسوية مع الدائن الثاني، (ج) تعديل المادة (6) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة برأس المال (د) تعديل المادة (7) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بالاكتتاب في الأسهم (هـ) تفويض مجلس إدارة الشركة، أو أي شخص مفوض من قبل مجلس الإدارة، بإصدار أي قرار أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المذكورة أعلاه. (و) الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مكة للإنشاء والتعمير والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز سعود الطيب مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تحويل الديون المستحقة لشركة مكة للإنشاء والتعمير والبالغ مجموعها (309,564,950) ريال سعودي إلى أسهم جديدة في شركة جبل عمر للتطوير، علماً بأنه لا توجد شروط تفضيلية.	
2	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه	امتناع
3	التصويت على سياسة المسؤولية الاجتماعية	نعم

الشركة	شركة لجام للرياضة	تاريخ الاجتماع	05/12/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ بتاريخ 10 ديسمبر 2024م ومدة أربع سنوات، تنتهي في 09 ديسمبر 2028م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)	أمين الشدي 25% خالد الخضيري 25% محمد الكناني 25% محمد آل فريشة 25%
2	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2024م	نعم
3	التصويت على تفويض مجلس الإدارة المنتخب بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتريخ في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم



الشركة	الشركة العربية لخدمات الإنترنت والاتصالات	تاريخ الاجتماع	18/12/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الأول والثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2025م، والربع (الأول والثاني والثالث) من العام 2026م، والربع (الأول والثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2027م، والربع (الأول) من العام المالي 2028م، وتحديد أتعابه.	امتناع
2	التصويت على تعديل سياسة ترشيح أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عنه ومكافأتهم ومكافأة الإدارة التنفيذية	نعم
3	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت	نعم
4	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم

الشركة	البنك السعودي الفرنسي	تاريخ الاجتماع	23/12/2024	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-----------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2025/1/1م، ومدتها 3 سنوات وتنتهي بتاريخ 2027/12/31م.	بدر العيسى 34% عبدالله الطيف العثمان 33% ريان فايز 33%
2	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة	نعم
3	التصويت على تعديل سياسة المكافآت والتعويضات لمجلس الإدارة واللجان التابعة له	نعم
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال البنك عن طريق منح أسهم مجانية وفقاً لما يلي: - المبلغ الإجمالي للزيادة هو 12,946,428,330 ريال سعودي. - رأس المال قبل الزيادة هو 12,053,571,670 ريال سعودي، وسيصبح رأس المال بعد الزيادة 25,000,000,000 مليون ريال سعودي بنسبة قدرها 107.40740325% - عدد الأسهم قبل الزيادة هو 1,205,357,167 سهم، وسيصبح عدد الأسهم بعد الزيادة 2,500,000,000 سهم. - تهدف هذه التوصية لتعزيز مكانة البنك المالية بما يساهم في تحقيق أهدافه الاستراتيجية. - ستتم الزيادة من خلال رسملة مبلغ 5,000,000,000 ريال سعودي من الاحتياطي النظامي ومبلغ 7,946,428,330 ريال سعودي من الأرباح المبقة. إجمالي الاحتياطي النظامي والأرباح المبقة التي ستستخدم في زيادة رأس المال: 12,946,428,330 ريال سعودي.	نعم



	وذلك بمنح 1.0740740325 سهم مجاني مقابل كل سهم موجود - 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 بحسب حصته خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم الجديدة المستحقة لكل مساهم. - في حال موافقة مساهمي البنك في اجتماع الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس المال ستكون أحقية أسهم المنحة للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية والمقيدين في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. - التصويت على تعديل المادة الثامنة من النظام الأساس للبنك والمتعلقة برأس المال. (مرفق) - التصويت على تعديل المادة التاسعة من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالاكتتاب في الأسهم.	
5	التصويت على تعديل النظام الأساس للبنك بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد، وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمتها، لتتوافق مع التعديلات المقترحة	نعم

صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(مدار من قبل شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة)

القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
مع
تقرير مراجع الحسابات المستقل إلى مالكي الوحدات

تقرير مراجع الحسابات المستقل

لسادة مالكي وحدات صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية ("الصندوق")، المدار من قبل شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة ("مدير الصندوق") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وقوائم الدخل الشامل، والتغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

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 للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. 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، ولتتماشى مع الأحكام المطبقة للائحة صناديق الاستثمار الصادرة من هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق وهو المسؤول عن الرقابة الداخلية التي يراها مدير الصندوق ضرورية، لتمكينه من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، 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 للأسهم السعودية (يتبع)

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، وتُعد جوهريّة 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 الجوهريّة 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 أنظمة 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 قام بها مدير الصندوق.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام مدير الصندوق لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الصندوق على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد 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 الأساسية 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 للأسهم السعودية ("الصندوق").

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية



ناصر أحمد الشطيبي
رقم الترخيص ٤٥٤



الرياض في ٢٠ رمضان ١٤٤٦ هـ
الموافق: ٢٠ مارس ٢٠٢٥ م

صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	الإيضاحات	
			الموجودات
٤٦٧,٢٤٥	١,٢١٢,٦٨٧	٩	النقد وما في حكمه
١,٢٠٩,٢٠٠	١,٤٩١,٠٣٥	١٠	الموجودات الأخرى
٣٢,٦٠٤,٠٠٢	٧٤,٧٤٣,٧٨١	١١	الاستثمارات
<u>٣٤,٢٨٠,٤٤٧</u>	<u>٧٧,٤٤٧,٥٠٣</u>		إجمالي الموجودات
			المطلوبات
٥٦,٢٧٦	١٣٦,٨٥١	١٥,١٣	أتعاب الإدارة المستحقة
٩٨,٠٤٣	٩٤,٥٨٧		المصروفات المستحقة
<u>١٥٤,٣١٩</u>	<u>٢٣١,٤٣٨</u>		إجمالي المطلوبات
<u>٣٤,١٢٦,١٢٨</u>	<u>٧٧,٢١٦,٠٦٥</u>		صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات
<u>٦٥,٤٣٧</u>	<u>١٢٧,١١١</u>		الوحدات المصدرة (بالعدد)
<u>٥٢١,٥١</u>	<u>٦٠٧,٤٧</u>		صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لكل وحدة (بالريال السعودي)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
قائمة الدخل الشامل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	الإيضاحات	
			الإيرادات
٨٦٩,٧٤٨	١,٢١٧,٥١٩		دخل توزيعات الأرباح
٨,٤٣٨,١٧٦	٧,١٠٩,٧٩٤	١٢	الربح من الاستثمارات، صافي
٩,٣٠٧,٩٢٤	٨,٣٢٧,٣١٣		إجمالي الإيرادات
			المصروفات
(٦٥٤,٨٠٦)	(٨٤٢,٤٦٤)	١٥,١٣	أتعاب إدارة
(٧٧,٨٨٧)	(٦٣,٧٠٦)		أتعاب الحفظ
(٢٦٢,٢٤٠)	(٢٨٢,١٠٦)	١٤	المصروفات الأخرى
(٩٩٤,٩٣٣)	(١,١٨٨,٢٧٦)		إجمالي المصروفات
٨,٣١٢,٩٩١	٧,١٣٩,٠٣٧		صافي ربح السنة
--	--		الدخل الشامل الآخر للسنة
٨,٣١٢,٩٩١	٧,١٣٩,٠٣٧		إجمالي الدخل الشامل للسنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية)
العائدة لمالكي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	
٨٤,٩٤٩,٦٠٠	٣٤,١٢٦,١٢٨	صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات في بداية السنة
٨,٣١٢,٩٩١	٧,١٣٩,٠٣٧	إجمالي الدخل الشامل للسنة
٦,١٨١,٦١٠ (٦٥,٣١٨,٠٧٣) (٥٩,١٣٦,٤٦٣)	٥٠,٦١٤,٩٣٥ (١٤,٦٦٤,٠٣٥) ٣٥,٩٥٠,٩٠٠	المساهمات والاستردادات من قبل مالكي الوحدات: المساهمات من قبل مالكي الوحدات الاستردادات من قبل مالكي الوحدات صافي المساهمات / (الاستردادات) من قبل مالكي الوحدات
٣٤,١٢٦,١٢٨	٧٧,٢١٦,٠٦٥	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات في نهاية السنة
		معاملات الوحدات (بالعدد)
٢٠٩,٦٢١	٦٥,٤٣٧	الوحدات المصدرة في بداية السنة
١٣,٥٢٣ (١٥٧,٧٠٧) (١٤٤,١٨٤)	٨٦,٠٣٦ (٢٤,٣٦٢) ٦١,٦٧٤	الوحدات المصدرة خلال السنة الوحدات المستردة خلال السنة صافي الزيادة/ (النقص) في الوحدات
٦٥,٤٣٧	١٢٧,١١١	الوحدات المصدرة في نهاية السنة

صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	الإيضاحات	
٨,٣١٢,٩٩١	٧,١٣٩,٠٣٧		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي ربح السنة
(٨٦٩,٧٤٨)	(١,٢١٧,٥١٩)		التعديلات لـ:
(٨,٤٣٨,١٧٦)	(٧,١٠٩,٧٩٤)	١٢	دخل توزيعات الأرباح
(٩٩٤,٩٣٣)	(١,١٨٨,٢٧٦)		الربح من الاستثمارات، صافي
٥٧,٦٢٦,٣٤٢	(٣٥,٠٢٩,٩٨٥)		صافي (الزيادة)/ النقص في الموجودات التشغيلية وصافي الزيادة / (النقص) في المطلوبات التشغيلية:
(١,٢٠٩,٢٠٠)	(٢٨١,٨٣٥)		الاستثمارات
(٨٧,٧٥٢)	٨٠,٥٧٥		الموجودات الأخرى
٣٢,١٩٩	(٣,٤٥٦)		أتعاب الإدارة المستحقة
٥٥,٣٦٦,٦٥٦	(٣٦,٤٢٢,٩٧٧)		المصروفات المستحقة
٨٧٢,٩٢٩	١,٢١٧,٥١٩		النقد (المستخدم في)/ الناتج من العمليات
٥٦,٢٣٩,٥٨٥	(٣٥,٢٠٥,٤٥٨)		توزيعات الأرباح المستلمة
			صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من الأنشطة التشغيلية
٦,١٨١,٦١٠	٥٠,٦١٤,٩٣٥		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٦٥,٣١٨,٠٧٣)	(١٤,٦٦٤,٠٣٥)		المساهمات من قبل مالكي الوحدات
(٥٩,١٣٦,٤٦٣)	٣٥,٩٥٠,٩٠٠		الاسترداد من قبل مالكي الوحدات
			صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٢,٨٩٦,٨٧٨)	٧٤٥,٤٤٢		صافي الزيادة/ (النقص) في النقد وما في حكمه
٣,٣٦٤,١٢٣	٤٦٧,٢٤٥		النقد وما في حكمه في بداية السنة
٤٦٧,٢٤٥	١,٢١٢,٦٨٧	٩	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

١. عام

صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية ("الصندوق") هو صندوق استثماري 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 ٢٤ يوليو ٢٠٠٤م.

يهدف الصندوق إلى تحقيق زيادة في رأس المال على المدى الطويل للمستثمرين من خلال التعرض للاستثمار المتنوع في الأسهم المدرجة في أسواق الأسهم السعودية 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.

فيما 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

يتم إدارة الصندوق بموجب لائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية.

٣. الأساس المحاسبي

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

٤. أسس القياس

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

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

٥. عملة النشاط والعرض

يتم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي وهو 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 الأساسية على أساس مستمر. ويتم إثبات التعديلات على التقديرات بأثر لاحق.

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية

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

أ. إثبات الإيرادات

دخل 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 لسندات حقوق الملكية المدرجة عادة ما يكون هذا هو تاريخ توزيعات الأرباح السابقة. بالنسبة لأدوات حقوق الملكية غير المدرجة عادة ما يكون هذا هو التاريخ الذي يوافق فيه المساهمون على دفع توزيعات الأرباح. يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح من أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في بند منفصل في قائمة الدخل الشامل.

الربح من الاستثمارات، صافي

يتضمن الربح من الاستثمارات جميع التغيرات في القيمة العادلة المحققة وغير المحققة وفروقات صرف العملات الأجنبية (إن وجدت)، ولكن يستثنى من ذلك إيرادات الفائدة ودخل توزيعات الأرباح.

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

ب. الأتعاب والمصروفات الأخرى

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

ج. 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.

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.

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية (يتبع)

ج. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)

الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة

يتم قياس الأصل المالي المدرج بالتكلفة المطفأة إذا استوفى الشرطين التاليين ولم يتم تصنيفه بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يُحتفظ بالموجودات المالية ضمن نموذج أعمال هدفه الاحتفاظ بالموجودات المالية لتحقيق التدفقات النقدية التعاقدية؛
- أن 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 آجالها التعاقدية في تواريخ محددة تدفقات نقدية تعد 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.

إضافة لذلك، عند الإثبات الأولي، يحق للصندوق أن يخصص بشكل نهائي الموجودات المالية التي بطريقة أخرى تستوفي متطلبات القياس بالتكلفة المطفأة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، كموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، وإذا قام بذلك، يقوم 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 وتطبيق هذه السياسات عملياً وبالتحديد، ما إذا كانت استراتيجية الإدارة تركز على اكتساب إيرادات عمولة تعاقدية، والحفاظ على بيانات معدلات 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؛
- 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.

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية (يتبع)

ج. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)

تقييم نموذج الأعمال (يتبع)

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، عندئذٍ يجري الصندوق تغييراً لتصنيف 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 أدائها 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، يعرف "المبلغ الأصلي" على أنه القيمة العادلة للموجودات المالية عند الإثبات الأولي. تعرف "العمولة/الفائدة" على أنها مبلغ مقابل القيمة الزمنية للنقد 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 شرطاً تعاقدياً 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 تغيير 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 للنقد - إعادة الضبط الدوري لمعدلات الفائدة.

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 ذات الأهمية النسبية (يتبع)

ج. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (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 ويدرج 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 الصندوق النية لتسويتها على أساس الصافي أو تحقيق الموجودات وتسوية 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.

د. 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 جوهريّة للتغيرات في قيمتها العادلة ويتم استخدامها من قبل الصندوق عند إدارة الالتزامات قصيرة الأجل.

هـ. الوحدات المستردة

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

لدى الصندوق وحدات مستردة مصدرة. عند تصفية الصندوق، تمنح هذه الوحدات مالكيها الحق في صافي الموجودات المتبقية. ويتم تصنيفها بالتساوي من جميع النواحي ولها شروط وظروف متطابقة. توفر الوحدات المستردة للمستثمرين الحق في المطالبة باسترداد الأموال نقداً 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؛
- تصنف في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى؛
- جميع الأدوات المالية في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى لها سمات متطابقة؛

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية (يتبع)

هـ. الوحدات المستردة (يتبع)

- 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 التزاماً؛ و
- إن إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة العائدة للأداة على مدى عمرها تستند بشكل جوهري 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 واللوائح 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 ٢٠٢٤م وعليه تم تطبيقها من قبل الصندوق، حيثما ينطبق ذلك:

المعايير والتفسيرات والتعديلات	البيان
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١	المطلوبات غير المتداولة مع التعهدات وتصنيف المطلوبات كمتداولة وغير متداولة
التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦	التزامات عقود الإيجار في معاملات البيع وإعادة الاستئجار
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٧	ترتيبات تمويل الموردين
والمعيار الدولي للتقرير المالي ٧	
إن تطبيق المعايير المعدلة والتفسيرات الواجب تطبيقها على الصندوق لم يكن لها أي تأثير جوهري على هذه القوائم المالية.	
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 على المعايير الحالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ولكنها غير سارية المفعول بعد. يعتزم الصندوق تطبيق هذه المعايير عندما تصبح سارية المفعول.	

المعايير والتفسيرات والتعديلات	البيان	يسري مفعولها اعتباراً من الفترات التي تبدأ في أو بعد التاريخ التالي
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٢١	عدم قابلية التبادل	١ يناير ٢٠٢٥م
التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ والمعيار الدولي للتقرير المالي ٧	تصنيف وقياس الأدوات المالية	١ يناير ٢٠٢٦م
التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٨	العرض والإفصاح في القوائم المالية	١ يناير ٢٠٢٧م
التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨	بيع أو مساهمة الموجودات بين المستثمر وشركته الزميلة أو المشروع المشترك	متاح للتطبيق الاختياري/ تاريخ سريان مؤجل إلى أجل غير مسمى

من غير المتوقع أن يكون للمعايير والتفسيرات والتعديلات المذكورة أعلاه تأثير جوهري على القوائم المالية للصندوق.

صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية

صندوق استثماري مفتوح

الإيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(المبالغ بالريال السعودي)

٩. النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
٤٦٧,٢٤٥	١,٢١٢,٦٨٧

النقد لدى أمين الحفظ

١٠. الموجودات الأخرى

يمثل هذا البند الاستثمار في طرح أسهم شركة تعمل في قطاع السلع الاستهلاكية الكمالية في المملكة العربية السعودية للاكتتاب العام الأولي. تم تخصيص الأسهم لاحقاً للمكتتبين في ٥ يناير ٢٠٢٥م. خلال العام السابق كان يوجد استثمار في طرح أسهم شركة تعمل في قطاع الاتصالات و كان قد تم تخصيصها للمكتتبين في ٤ يناير ٢٠٢٤م.

١١. الاستثمارات

أوراق حقوق الملكية:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
٣٢,٦٠٤,٠٠٢	٧٤,٧٤٣,٧٨١

الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يلخص الجدول التالي تعرض الصندوق لأوراق حقوق الملكية المدرجة في مختلف القطاعات في المملكة العربية السعودية:

قطاع الصناعة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	
	القيمة الدفترية	القيمة العادلة	*القيمة الدفترية	القيمة العادلة
قطاع خدمات التمويل	٣١,٣٨٤,٢٩٢	٣١,٩٢٨,٥٠٨	١٢,٩٧٣,٤٥٦	١٣,٨٨٠,٠٤٤
القطاع الصناعي	٨,٦٤٦,٣٥٣	٩,٠٦٧,١٧٣	١,٦٩٦,٧٢٧	١,٩٦٥,٢٣٣
قطاع الطاقة	٩,١٧٦,٣٤٢	٨,٨٩٩,٧٤٠	٣,٦٤٤,٠٥٢	٤,٣٥١,٩٣٣
قطاع المواد	٧,٣١٢,٠٢٥	٧,٤٤١,٧٤٩	٤,٩٩٤,٦٣٤	٥,١٩٤,٦٦٢
قطاع الرعاية الصحية	٤,٧٧٣,٧٤١	٤,٩٢٩,٤١٩	٧٥١,٧٨٥	١,٧٧٤,١٧١
قطاع السلع الاستهلاكية الكمالية	٥,٠٠٨,٧٤٥	٤,٤٠٣,٠١٤	١,٥٦٣,٩٦٠	٢,٠٤٢,٧٢٤
قطاع العقارات	٣,٨٥٠,٢٣٣	٤,٣٨٣,٥١٠	١,٧٤٧,٥٤٤	١,٩٨٦,٨٣١
قطاع خدمات الاتصالات	١,١٦٨,١٥٠	١,٤١٠,٦٨٨	٣٦٣,٣٧٣	٨١٨,٤٣٦
قطاع تقنية المعلومات	١,٢٨٤,٠٧٨	١,٢٧٨,٤٥٠	٥٣٣,٧٦٥	٥٨٩,٩٦٨
قطاع السلع الرأسمالية	٨٠١,٢٣١	١,٠٠١,٥٣٠	--	--
	٧٣,٤٠٥,١٩٠	٧٤,٧٤٣,٧٨١	٢٨,٢٦٩,٢٩٦	٣٢,٦٠٤,٠٠٢

*يمثل هذا البند القيمة الدفترية قبل قياس القيمة العادلة كما في تاريخ التقرير.

١٢. الربح من الاستثمارات، صافي

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر	
٢٠٢٣م	٢٠٢٤م
٤,١٠٣,٤٧٠	٥,٧٧١,٢٠٣
٤,٣٣٤,٧٠٦	١,٣٣٨,٥٩١
٨,٤٣٨,١٧٦	٧,١٠٩,٧٩٤

الربح المحقق، صافي
الربح غير المحقق، صافي

١٣. أتعاب الإدارة والمصروفات

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.

١٤. المصروفات الأخرى

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
١٢٣,٨٥٠	١٤٨,٨١٨	مصروفات ضريبة القيمة المضافة
٧٥,٥٠٠	٧٢,٥٠٠	الأتعاب القانونية والمهنية
٥٢,٨٩٠	٥٠,٧٨٨	تكاليف معاملات الأوراق المالية
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	أتعاب مجلس إدارة الصندوق
٢٦٢,٢٤٠	٢٨٢,١٠٦	

١٥. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تشتمل الأطراف ذات العلاقة بالصندوق على الشركة الأم لمدير الصندوق ومدير الصندوق ومجلس إدارة الصندوق وصناديق أخرى يديرها مدير الصندوق. يتعامل الصندوق مع الأطراف ذات العلاقة خلال السياق الاعتيادي لأعماله. بالإضافة إلى المعاملات والأرصدة المفصح عنها في هذه القوائم المالية، فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والأرصدة الناتجة من هذه المعاملات:

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				
٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
٦٥٤,٨٠٦	٨٤٢,٤٦٤	أتعاب إدارة	مدير الصندوق	شركة الاستثمار كابيتال
٥٢,٨٩٠	٥٠,٧٨٨	تكاليف معاملات أوراق مالية		
٦٣,٥٠٠	٩٥,٧٠٠	مصروفات مدفوعة بالنيابة عن الصندوق		
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	أتعاب مجلس إدارة الصندوق	مجلس إدارة الصندوق	مجلس إدارة الصندوق

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة:

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	طبيعة الأرصدة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
٥٦,٢٧٦	١٣٦,٨٥١	أتعاب الإدارة المستحقة	مدير الصندوق	شركة الاستثمار كابيتال
٩٥,٧٠٠	٩٢,٥٠٠	المصروفات المستحقة		

١٦. تصنيف الموجودات المالية والمطلوبات المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
بالبقية العادلة من خلال الربح أو الخسارة	بالتكلفة المطفأة	بالبقية العادلة من خلال الربح أو الخسارة	بالتكلفة المطفأة
--	١,٢١٢,٦٨٧	--	٤٦٧,٢٤٥
--	١,٤٩١,٠٣٥	--	١,٢٠٩,٢٠٠
٧٤,٧٤٣,٧٨١	--	٣٢,٦٠٤,٠٠٢	--
٧٤,٧٤٣,٧٨١	٢,٧٠٣,٧٢٢	٣٢,٦٠٤,٠٠٢	١,٦٧٦,٤٤٥
الموجودات المالية		الموجودات المالية	
النقد وما في حكمه		النقد وما في حكمه	
الموجودات الأخرى		الموجودات الأخرى	
الاستثمارات		الاستثمارات	
إجمالي الموجودات		إجمالي الموجودات	
المطلوبات المالية		المطلوبات المالية	
أتعاب الإدارة المستحقة		أتعاب الإدارة المستحقة	
المصروفات المستحقة		المصروفات المستحقة	
إجمالي المطلوبات		إجمالي المطلوبات	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
--	١٣٦,٨٥١	--	٥٦,٢٧٦
--	٩٤,٥٨٧	--	٩٨,٠٤٣
--	٢٣١,٤٣٨	--	١٥٤,٣١٩

١٧. 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

١٧. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

التعرض للمخاطر (يتبع)

يحفظ الصندوق بمرکز في الأدوات المالية غير المشتقة وفقاً لاستراتيجيته لإدارة الاستثمار. تتكون المحفظة الاستثمارية للصندوق من الأسهم المدرجة في السوق المالية السعودية (تداول).

تم منح مدير الصندوق السلطة التقديرية لإدارة الموجودات تماشيًا 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 تماشيًا 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 لدى أمين الحفظ والموجودات الأخرى. 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 تماشيها 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 تعاقديًا.

بالنسبة لكل المعاملات تقريبًا، 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 ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	
٤٦٧,٢٤٥	١,٢١٢,٦٨٧	النقد وما في حكمه
١,٢٠٩,٢٠٠	١,٤٩١,٠٣٥	الموجودات الأخرى
١,٦٧٦,٤٤٥	٢,٧٠٣,٧٢٢	

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.

مخصص الانخفاض في القيمة

لدى الصندوق استثمارات في أوراق 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 "A-". لا تعد مخاطر الائتمان المتعلقة بالأدوات المالية جوهريّة.

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.

١٧. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر السيولة (يتبع)

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 السيولة الكافية للوفاء بأي التزامات قد تنشأ.

يتم اعتبار استثمارات الصندوق في الأوراق المالية المدرجة على أنها قابلة للتحقق بشكل سريع حيث أنه يتم تداولها بشكل نشط في السوق المالية السعودية (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 التعاقدى للموجودات المالية والمطلوبات المالية للصندوق:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	خلال ٣ أشهر	١٢ - ٣ شهراً	أكثر من سنة	دون تاريخ استحقاق محدد	الإجمالي
النقد وما في حكمه	--	--	--	١,٢١٢,٦٨٧	١,٢١٢,٦٨٧
الموجودات الأخرى	١,٤٩١,٠٣٥	--	--	--	١,٤٩١,٠٣٥
الاستثمارات	--	--	--	٧٤,٧٤٣,٧٨١	٧٤,٧٤٣,٧٨١
إجمالي الموجودات المالية	١,٤٩١,٠٣٥	--	--	٧٥,٩٥٦,٤٦٨	٧٧,٤٤٧,٥٠٣
أتعاب الإدارة المستحقة	١٣٦,٨٥١	--	--	--	١٣٦,٨٥١
المصروفات المستحقة	٩٤,٥٨٧	--	--	--	٩٤,٥٨٧
إجمالي المطلوبات المالية	٢٣١,٤٣٨	--	--	--	٢٣١,٤٣٨
صافي المركز	١,٢٥٩,٥٩٧	--	--	٧٥,٩٥٦,٤٦٨	٧٧,٢١٦,٠٦٥
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	خلال ٣ أشهر	١٢ - ٣ شهراً	أكثر من سنة	دون تاريخ استحقاق محدد	الإجمالي
النقد وما في حكمه	--	--	--	٤٦٧,٢٤٥	٤٦٧,٢٤٥
الموجودات الأخرى	١,٢٠٩,٢٠٠	--	--	--	١,٢٠٩,٢٠٠
الاستثمارات	--	--	--	٣٢,٦٠٤,٠٠٢	٣٢,٦٠٤,٠٠٢
إجمالي الموجودات المالية	١,٢٠٩,٢٠٠	--	--	٣٣,٠٧١,٢٤٧	٣٤,٢٨٠,٤٤٧
أتعاب الإدارة المستحقة	٥٦,٢٧٦	--	--	--	٥٦,٢٧٦
المصروفات المستحقة	٩٨,٠٤٣	--	--	--	٩٨,٠٤٣
إجمالي المطلوبات المالية	١٥٤,٣١٩	--	--	--	١٥٤,٣١٩
صافي المركز	١,٠٥٤,٨٨١	--	--	٣٣,٠٧١,٢٤٧	٣٤,١٢٦,١٢٨

١٧. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر السوق

مخاطر السوق هي مخاطر تأثير التغيرات في أسعار السوق مثل أسعار الفائدة 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. إن 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 محافظته الاستثمارية من حيث التركيز القطاعي.

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 وتحديداً مخاطر معدلات الفائدة وأسعار صرف العملات الأجنبية.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م		التأثير على صافي الموجودات (حقوق الملكية)	العائدة لمالكي الوحدات
٢,٩٩٩,٥٦٨	+٨,٧٩%	٦,٨٧٦,٤٢٨	+٨,٩١%		
(٢,٩٩٩,٥٦٨)	-٨,٧٩%	(٦,٨٧٦,٤٢٨)	-٨,٩١%		

مخاطر معدلات العمولة

تنشأ مخاطر معدلات العمولة من احتمالية تأثير التغيرات في معدلات العمولة على القيم العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية. يراقب مدير الصندوق المراكز بصورة يومية لضمان الحفاظ على المراكز ضمن حدود الفجوة المحددة، إن وجدت. لا يخضع الصندوق لمخاطر معدلات العمولات.

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 لسلوك 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 المخاطر التشغيلية 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:

١٧. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر التشغيل (يتبع)

- توثيق الضوابط والإجراءات الرقابية؛
- المتطلبات لـ:
- الفصل المناسب بين المهام بين مختلف الوظائف والأدوار والمسؤوليات؛
- تسوية 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.

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

١٨. القيم العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي سيتم استلامها مقابل بيع أصل ما أو دفعها مقابل تحويل التزام ما بموجب معاملة منتظمة تتم بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس. يستند قياس القيمة العادلة إلى افتراض أن معاملة بيع الأصل أو تحويل الالتزام ستتم إما:

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

نماذج التقييم

تستند القيمة العادلة للأدوات المالية التي يتم تداولها في الأسواق النشطة إلى 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 السهولة وعدم التأكد من عوامل السوق وافتراضات التسعير والمخاطر الأخرى التي تؤثر على أداة معينة.

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). تشمل 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 تشمل 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 ولكن بالنسبة لتلك التي تتطلب تعديلات أو افتراضات غير قابلة للملاحظة هامة لتعكس الفروقات بين الأدوات.

١٨. القيمة العادلة للأدوات المالية (يتبع)

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 المثبتة في قائمة المركز المالي. جميع قياسات القيمة العادلة أدناه متكررة.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م					الاستثمارات
القيمة العادلة					
القيمة الدفترية	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي	
٧٤,٧٤٣,٧٨١	٧٤,٧٤٣,٧٨١	--	--	٧٤,٧٤٣,٧٨١	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م					الاستثمارات
القيمة العادلة					
القيمة الدفترية	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي	
٣٢,٦٠٤,٠٠٢	٣٢,٦٠٤,٠٠٢	--	--	٣٢,٦٠٤,٠٠٢	

خلال السنة، لم يتم أي تحويل في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة للموجودات المالية المحتفظ بها بالقيمة العادلة.

تعتبر الأدوات المالية الأخرى غير المقيمة بالقيمة العادلة مثل النقد وما في حكمه، والموجودات الأخرى، وأتعاب الإدارة المستحقة والمصروفات المستحقة موجودات مالية ومطلوبات مالية قصيرة الأجل تقارب قيمتها الدفترية للقيمة العادلة.

١٩. آخر يوم تقييم

آخر يوم تقييم للسنة كان في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (٢٠٢٣ م: ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م).

٢٠. الأحداث بعد نهاية فترة التقرير

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

٢١. اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق في ١٦ رمضان ١٤٤٦ هـ (الموافق ١٦ مارس ٢٠٢٥ م).