

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية التقرير السنوي | 2023م

المحتويات

3	معلومات صندوق الاستثمار
3	اداء الصندوق الاستثماري
5	报 告 演 绎
7	报 告 书
8	مدیر الصندوق
9	أمين الحفظ
9	مشغل الصندوق
11	مراجع الحسابات
13	ملحق (1) - أجندة و قرارت التصويت للجمعيات العمومية
46	ملحق (2) - القوائم المالية
	ملحق(3):الزكاة

معلومات صندوق الاستثمار

اسم الصندوق

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية.

أهداف الصندوق وسياسات الاستثمار وممارساته

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

سياسة توزيع الدخل والأرباح

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

المؤشر الاسترشادي

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

اداء الصندوق الاستثماري

أداء الصندوق للسنوات المالية الثلاث الأخيرة (بالريال السعودي):

2021	2022	2023	
195 مليون	154 مليون	176 مليون	صافي قيمة أصول الصندوق
9.78	9.98	14.14	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
10.00	12.58	14.14	أعلى سعر للوحدة خلال سنة
9.38	9.60	10.05	أقل سعر للوحدة خلال سنة
19,902,443	15,398,856	12,430,193	عدد الوحدات المصدرة
لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	قيمة الأرباح الموزعة
لا ينطبق	2.39%	2.30%	نسبة المصروفات
لا ينطبق	0%	0%	نسبة الأصول المقترضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها

العائد الإجمالي للصندوق مقارنة بالمؤشر:

المؤشر	الصندوق	الإجمالي (%)
%1.37	%41.36	منذ التأسيس
لا ينطبق	لا ينطبق	5 سنوات
لا ينطبق	لا ينطبق	3 سنوات
%16.33	%41.59	سنة واحدة

العائد الإجمالي السنوي لكل سنة من السنوات المالية العشر الماضية:

السنة	الصندوق	المؤشر	فارق الأداء
2014	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2015	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2016	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2017	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2018	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2019	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2020	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2021	%-2.21	%-4.49	%2.28
2022	%2.07	%-8.76	%10.83
2023	%41.59	%16.33	%25.26

سجل المصروفات التي تحملها الصندوق ونسبتها من متوسط صافي قيمة أصول الصندوق لعام 2023م:

الرسوم والمصروفات	ريال سعودي	%
رسوم إدارة	2,799,761	%1.75
رسوم التعامل	149,672	%0.09
رسوم الحفظ	144,530	%0.09
ضريبة قيمة المضافة	461,100	%0.29
رسوم أخرى ¹	117,500	%0.07
اجمالي المصارييف²	3,672,564	%2.30

التغييرات الجوهرية

لم تحدث أي تغييرات جوهرية أثرت على أداء الصندوق.

الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية

الرجاء مراجعة ملحق (1) للاطلاع على ممارسات التصويت.

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

² تشمل جميع الرسوم بما فيها رسوم التعامل.

تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي

❖ أعضاء مجلس إدارة الصندوق

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

❖ 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 المستثمارية 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 ي Finch عن مدير الصندوق وفقاً للمادة (13) من لائحة صناديق الاستثمار.
- المجتمع مرتين سنوياً على الأقل مع لجنة اللتزام لدى مدير الصندوق أو مسؤول المطابقة واللتزام لدى لمراجعة التزام الصندوق جميع القوانين والأنظمة واللوائح ذات العلاقة، ويشمل ذلك -على سبيل المثال لا الحصر - المتطلبات المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار.

- الموافقة على جميع التغييرات المنصوص عليها في المادتين (62) و (63) من لائحة الصناديق الاستثمارية وذلك قبل حصول مدير الصندوق على موافقة مالكي الوحدات والهيئة أو أشعارهم (حيثما ينطبق)
- التأكيد من اكتمال ودقة الشروط والآحكام وأي مستند آخر، سواء كان عقداً أم غيره، يتضمن إفصاحات تتعلق بالصندوق ومدير الصندوق وإدارته للصندوق، إضافة إلى التأكيد من توافق ما سبق مع لائحة صناديق الاستثمار؛
- التأكيد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً للائحة صناديق الاستثمار والشروط والأحكام؛
- الاطلاع على التقرير المتضمن تقييم أداء وجودة الخدمات المقدمة من الطرف المعنية بتقديم الخدمات الجوهرية للصندوق المشار إليها 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 والإجراءات المتخذة حيالها والمشار إليها في الفقرة(م) من المادة التاسعة من لائحة صناديق الاستثمار وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط واحكام الصندوق وما ورد في لائحة صناديق الاستثمار؛
- العمل بأمانة وحسن نية واهتمام ومهارة وعناية وحرص وبما يحقق مصلحة مالكي الوحدات؛
- تدوين محاضر الاجتماعات التي تبين جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخاذها المجلس؛
- إقرار أي توصية يرفعها المصفى في حالة تعينه.

❖ تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق

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

❖ تعارض في المصالح

لا يوجد في الوقت الحالي أي تعارض في المصالح، وسوف يقوم مجلس إدارة الصندوق بالإشراف على أي تضارب للمصالح وتسيويته. 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 يرونها مناسباً.

❖ مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها أعضاء مجلس الإدارة

اسم الصندوق / عضو مجلس الإدارة	خالد الرئيس	وليد النخيش	سلمان الفغم	نايف الحماد	عبدالله المزروع	وهيب باجهوم
صندوق الاستثمار كابيتال للشركات السعودية	✓		✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية	✓		✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال لأسهم الشرق الأوسط وشمال إفريقيا.	✓		✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال للمراقبة بالريل السعودي	✓		✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية	✓		✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال للتوزيعات الربعية	✓		✓		✓	✓

❖ اجتماعات مجلس إدارة الصناديق خلال العام 2023

▪ الموضوعات التي تمت مناقশتها 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 لتأمين الحفظ.
- الموضوع الخامس: استعراض التقرير السنوي للشاكيوي المقدمة على الصناديق.
- الموضوع السادس: استعراض التقييم السنوي لاستقلالية أعضاء مجلس إدارة الصناديق.

▪ قرارات مجلس إدارة الصندوق لعام 2023م:

- الموافقة على إعادة تعيين كي بي ام جي (KPMG) كمراجع خارجي لحسابات الصناديق، المشرف عليها من قبل المجلس.
- الموافقة على التغييرات في شروط واحكام الصندوق.

تقرير عن أداء الصندوق الاستثماري والأنشطة الاستثمارية

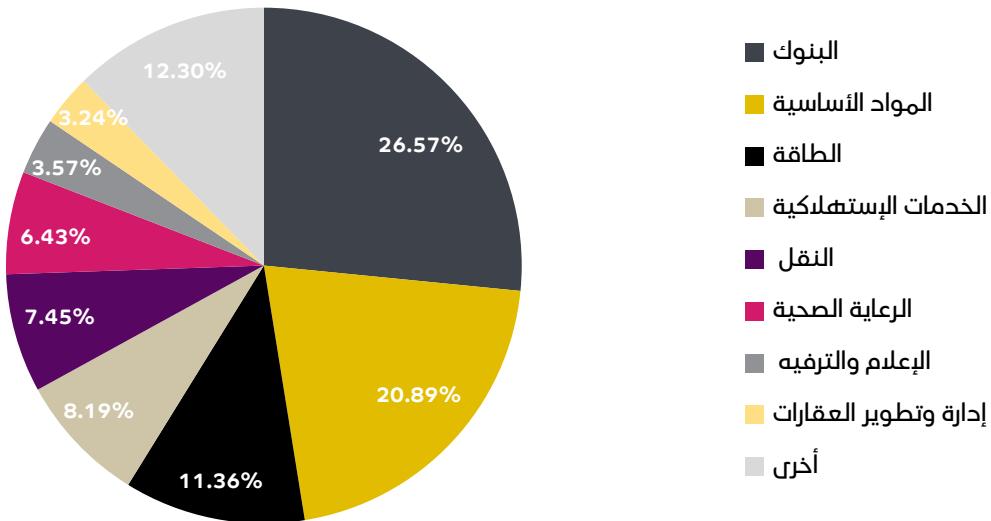
شهد الاقتصاد السعودي نمواً في عام 2023 بسبب نمو النشطة الغير نفطية. كما شهدت مناطق أخرى من العالم نمواً ولكن بدرجات متفاوتة بسبب تفاوت معدلات التضخم والسياسة النقدية المشددة. بنهاية 2023 انهت معظم أسواق الأسهم بأداء إيجابي وانهت معظم أسواق السلع بأداء سلبي.

سوق الأسهم السعودي اختتم العام عند مستوى 11,967.39 نقطة وبعائد سنوي 14.21%. هذا الأداء كان بشكل رئيسي



نتيجة تباطؤ نمو معدلات التضخم العالمية وتوقع أن يتجه العالم إلى سياسة نقدية أكثر تيسيراً.

توزيع استثمارات الصندوق



التغييرات على الشروط والأحكام

- (1) تعديل البند الخاص بالزكاة التزاماً بالقرار الوزاري هيئة السوق المالية.
- (2) تعديل بند لجنة الرقابة الشرعية وأعضاء اللجنة وضوابط الصندوق الشرعية.

عمولات خاصة

لم يحصل مدير الصندوق على أي عمولة خاصة خلال الفترة.

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

مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق

عدد الأشخاص المسجلين لإدارة الصندوق: 5 أشخاص.
معدل مدة إدارة الأشخاص المسجلين: 6.7 سنوات.

مدير الصندوق

اسم مدير الصندوق

شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة (الاستثمار كابيتال)، وهي شركة سعودية مساهمة مغلقة تم تأسيسها وفقاً لأنظمة 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. 11452، الرياض 6888،
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

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

عنوان أمين الحفظ

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

وصف موجز لواجباته ومسؤولياته

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

مشغل الصندوق

اسم مشغل الصندوق



شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة (الاستثمار كابيتال)، وهي شركة سعودية مساهمة مقفلة تم تأسيسها وفقاً لأنظمة 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 تقييمًا كاملًا وعادلًا 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 الاجراءات 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.
- يعدد مشغل الصندوق مسؤولاً عن عملية توزيع الأرباح على مالكي الوحدات -إن وجدت.

مراجع الحسابات

اسم مراجع الحسابات

شركة كي بي أم 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 المعترف عليها بالملكة 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 يدركون 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 لنخفاض مفاجئ وكبير قد يؤدي لخسارة تساوي المبلغ المستثمر وقد لا تقتصر على كامل المبلغ الذي استثمره أو أودعه أصلًا وأنه قد يتضمن 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 بالأداء. 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 عُرضة 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 الاستراتيجيات الاستثمارية أو مدى ملائمة الاستثمار في هذه الأوراق المالية. يرجى الرجوع لشروط وأحكام الصندوق للاطلاع على المخاطر الرئيسية لل الاستثمار والتي تجدونها 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 ولنجوز إعادة توزيعه او ارساله او نشره جزئياً او بالكامل بأي شكل او طريقة دون موافقة خطية صريحة من شركة الاستثمار كابيتال.

ملحق (1) - أجندة و قرارات التصويت للجمعيات العمومية

التاريخ	الشركة
19/02/2023	الشركة العربية للتعهيدات الفنية

#	البند	التصويت
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 18/03/2023م ومتناها ثلاثة سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 17/03/2026م.	محمد عبدالله الخريجي %25 (تنفيذي) محمد سعود الغيث %25 (غير تنفيذي) باسم عبد الله السلوم %25 (مستقل) عبد الرحمن الخيال(مستقل) %25
2	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة والتي تبدأ من تاريخ 18/03/2023م ولمدة ثلاثة سنوات تنتهي في 17/03/2026م، علماً أن المرشحين هم: 1-الأستاذ/ مشهور محمد العبيكان "رئيساً للجنة" 2- الأستاذ/ محمد عبدالله النمر 3- الدكتور/ وليد محمد البسام	نعم
3	التصويت على تفويض مجلس الإدارة والتي تبدأ دورته من تاريخ 18/03/2023م 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 الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم

الشركة	شركة أسمنت اليمامة	التاريخ
		20/03/2023

الشركة	شركة الخريف لتقنية المياه والطاقة	التاريخ
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة ومناقشته للسنة المالية المنتهية في 31-12-2022م	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية ومناقشتها عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2022م	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31-12-2022م	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31-12-2022م.	نعم



نعم	التصويت على تعين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والستي) من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه	5
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 202,500,000 ريال سعودي على المساهمين عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م، بواقع 1.00 ريال للسهم الواحد والتي تمثل 10% من القيمة nominale للسهم الواحد، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع التوارق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع التربح لاحقاً	6
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة اليمنية السعودية والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مصاريف حراسة للمصنع الموجود في اليمن خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 199 ألف ريال	7
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الدرع العربي للتأمين التعاوني والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير وعضو مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تأمين تعاوني خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 16,299 ألف ريال	8
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة اتصالات المتنقلة السعودية "زين" والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات اتصالات خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 2,288 ألف ريال	9
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة العبيكان للحلول الرقمية (شامل) والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تطوير خدمات الشراء خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 747 ألف ريال	10
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سهل المدار التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تطوير الخدمات اللوجستية خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 1,085 ألف ريال	11
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومصرف الراجحي والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس فيصل بن سليمان الراجحي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن استثمار في صكوك خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 15,000 ألف ريال	12
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة منتجات صناعة السمنت للرئيس التنفيذي الأستاذ جهاد بن عبدالعزيز الرشيد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع أكياس سمنت خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 33,591 ألف ريال	13
نعم	التصويت على صرف مبلغ 1,400 ألف ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م	14
نعم	التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات العضوية	15
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافأة مجلس الإدارة ولجانه والادارة التنفيذية	16

21/03/2023	تاریخ الاجتماع	مصرف الراجحي	الشركة
------------	----------------	--------------	--------

#	الاجندة	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات المصرف عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م	نعم
3	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بـ(5,000) مليون ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م بواقع (1.25) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (12,5%) من قيمة السهم الإسمية، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م مبلغ وقدره (5,000) مليون ريال سعودي بواقع (1.25) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (12.5%) من قيمة السهم الإسمية. على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي المصرف لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز اليداع) في نهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ المستحقاق. على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأحد 02/04/2023م	نعم
4	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي المصرف بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م	نعم
5	التصويت على تعين مراجعين للحسابات للمصرف من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية الأولية للربع الأول والثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابهم	امتناع
6	التصويت على صرف مبلغ (4,946,438) ريال سعودي كمكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من 1 يناير 2022م وحتى 31 ديسمبر 2022م	نعم
7	التصويت على صرف مبلغ (975,000) ريال سعودي كمكافآت وتعويضات لأعضاء لجنة المراجعة للفترة من 1 يناير 2022م وحتى 31 ديسمبر 2022م	نعم
8	التصويت على تعديل لائحة المراجعة واللتزام التابعة لمجلس الإدارة	نعم
9	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقرب كعضو مجلس إدارة تنفيذي (عضو منتدب) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 09-11-2022م ليكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 13-11-2023م خلفاً للعضو السابق الأستاذ/ ستيفانو باولو بيرتاميني	نعم
10	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادي 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 المفروض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
11	التصويت على الثعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي للأستاذ/ وليد بن عبدالله المقرب مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية	امتناع

	تأمين المركيبات لإدارة المنشآت متناهية الصغر والصغيرة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022 مبلغ 27,662,596 ريال سعودي	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة للأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي للأستاذ/ وليد بن عبدالله المقرب 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 2022 مبلغ 12,056,443 ريال سعودي	12
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة للأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي للأستاذ/ وليد بن عبدالله المقرب مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية غطاء تأمين المدراء والتنفيذين، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022 مبلغ 4,010,160 ريال سعودي	13
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة للأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي للأستاذ/ وليد بن عبدالله المقرب مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية تأمين جميع الناطئ على الممتلكات، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022 مبلغ 2,309,517 ريال سعودي	14
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة للأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي للأستاذ/ وليد بن عبدالله المقرب مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية تأمين الحريق والنطئ الإضافية - التمويل العقاري، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022 مبلغ 6,538,885 ريال سعودي	15
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة للأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي للأستاذ/ وليد بن عبدالله المقرب 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 2022 مبلغ 80,504,252 ريال سعودي	16
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة للأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي للأستاذ/ وليد بن عبدالله المقرب مصلحة غير 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 2022 مبلغ 421,377,668 ريال سعودي	17

الشركة	العربية	تاريخ الاجتماع	28/03/2023



التصويت	الأجوبة	#
امتناع	التصويت على طلب تمويل بنكي بمبلغ مليار وخمسون مليون (1,050,000,000) ريال سعودي، وذلك لاستكمال إجراءات الاستحواذ الكامل على وكالة فادن للدعاية والاعلان (مشروعية بموافقة الهيئة العامة للمنافسة).	1

03/04/2023	تاريخ الاجتماع	شركة الخزف السعودي	الشركة
------------	----------------	--------------------	--------

التصويت	الأجوبة	#
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م	1
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بشكل ربع /نصف سنوي عن العام المالي 2023م	2
نعم	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	3
نعم	التصويت على إيقاف نسبة التجنيب والبالغة عشرة بالمائة (10%) من صافي الأرباح لتكوين احتياطي نظامي للشركة، وذلك بسبب بلوغ رصيد الاحتياطي النظامي كما في 31/12/2021م نسبة (30%) من رأس المال، وذلك ابتداءً من النتائج المالية للشركة للسنة المنتهية في 31/12/2022م	4
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة توزيع الغاز الطبيعي - شركة زميلة والتي لعضو مجلس الإدارة الممهندس / ماجد بن عبدالله العيسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تمثيله للشركة ويقوم نشاطها الرئيسي على شراء الغاز الطبيعي و توزيعه على المصانع في المدينة الصناعية الثانية بالرياض. وقد بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م (42,8) مليون ريال سعودي متعلقة بأوامر شراء وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية	5
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة توزيع الغاز الطبيعي - شركة زميلة والتي لعضو مجلس الإدارة الممهندس / ماجد بن عبدالله العيسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تمثيله للشركة ويقوم نشاطها الرئيسي على شراء الغاز الطبيعي و توزيعه على المصانع في المدينة الصناعية الثانية بالرياض. وقد بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م (396) ألف ريال سعودي متعلقة بتوزيعات الأرباح المستلمة وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية	6
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخزف لأنابيب - شركة تابعة والتي لعضو مجلس الإدارة الممهندس / ماجد بن عبدالله العيسى مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تمثيله للشركة ويقوم نشاطها الرئيسي على تصنيع وبيع الأنابيب الفخارية. وقد بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م (17,8) مليون ريال سعودي متعلقة بقروض وسداد التزامات. وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية	7

امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخزف للأنابيب - شركة تابعة والتي لعضو مجلس الإدارة الممهندس / ماجد بن عبدالله العيسى مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تمثيله للشركة ويقوم نشاطها الرئيسي على تصنيع وبيع الأنابيب الفخارية. وقد بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م (1,9) مليون ريال سعودي متعلقة ببيعات منتجات، وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية	8
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تركن السعودية - والتي لعضو مجلس الإدارة الممهندس / ماجد بن عبدالله العيسى مصلحة غير مباشرة فيها من خلال عضويته في مجلس إدارة شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية والتي تملك في شركة تركن السعودية نسبة 14 % وقد بلغت قيمة التعاملات (4,6) مليون ريال متعلقة بنقل منتجات الشركة، حيث انتهت المصلحة الغير مباشرة باستقالته من مجلس إدارة شركة باتك في إبريل 2022 وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية	9
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للنقل والاستثمار (مفرد) - والتي لعضو مجلس الإدارة الممهندس / ماجد بن عبدالله العيسى مصلحة غير مباشرة فيها من خلال عضويته في مجلس إدارة شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية والتي تملك في شركة مفرد في شركة تركن السعودية نسبة 100 % وقد بلغت قيمة التعاملات (1.4) مليون ريال متعلقة بنقل منتجات الشركة ، حيث انتهت المصلحة الغير مباشرة باستقالته من مجلس إدارة شركة باتك في إبريل 2022 وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية	10
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أكسا (مجموعة الخليج للتأمين) - والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / يوسف بن صالح أبي الخيل مصلحة غير مباشرة فيها من خلال رئاسته لمجلس إدارة شركة أكسا (مجموعة الخليج للتأمين) وقد بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م (9) ألف ريال متعلقة في بوليصة تأمين وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية	11
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تشب العربية للتأمين التعاوني - والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / عبدالعزيز بن عبدالكريم الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها من خلال عضويته في مجلس إدارة شركة تشب للتأمين وقد بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م (447) ألف ريال متعلقة في بوليصة تأمين وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية	12
امتناع	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه	13

13/04/2023	تاريخ الاجتماع	سابك	الشركة

#	التجندة	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 31/12/2022م.	نعم
2	التصويت على تعيين مراجع حسابات خارجي من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023م وللربع الأول لعام 2024م وتحديد أتعابه.	برايس ووتر هاووس كوبرز 6.375.000 دولار أمريكي

امتناع	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 31/12/2022م.	3
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م، وتحديد تاريخ المستحقاق والصرف وفقاً للائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتحفظاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.	4
امتناع	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة المهندس عبدالرحمن بن صالح الفقيه (عضو تنفيذي) في المقدمة الشاغر بمجلس الإدارة اعتباراً من تاريخ 21 مارس 2023م، لستكمال دورة المجلس الحالية والتي تنتهي بتاريخ 9 أبريل 2025م. (مرفق نموذج رقم 1)	5

30/04/2023	تاريخ الاجتماع	مصرف الإنماء	الشركة

#	التصويت	اللجنة
1	نعم	التصويت على تقرير مراجعي حسابات المصرف عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م ومناقشته
2	نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م
3	امتناع	التصويت على تعيين مراجعين خارجيين للمصرف من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابهما
4	نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من عام 2022م بمبلغ (996,095,898) ريال سعودي بواقع ٥٥٠ هللة (0.50) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل ٥٪ بالمنة (%) من القيمة الإسمية للسهم الواحد، على أن تكون النسبة للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي المصرف لدى مركز إيداع التوارق المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ المستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الخميس بتاريخ 21 شوال 1444هـ الموافق 11 مايو 2023م
5	نعم	التصويت على صرف مبلغ (9,085,604.40) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م
6	نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م، وتحديد تاريخ المستحقاق والتوزيع وفقاً للائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة
7	نعم	التصويت على تعديل لائحة اللجنة الشرعية
8	نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة
9	نعم	التصويت على اعتماد سياسة المسؤولية المجتمعية
10	نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتعيين عضوين في لجنة المراجعة والتي تنتهي بتاريخ 20-05-2025م، وهم الأستاذ/ هيثم بن راشد آل الشيخ مبارك (عضو مستقل) والأستاذ/ عثمان بن محمد التويجري (عضو مستقل - من خارج المجلس).

نعم	التصويت على حذف المادة الثامنة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالاكتتاب	11
نعم	التصويت على تعديل المادة التاسعة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالأسهم.	12
نعم	التصويت على تعديل المادة العاشرة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بتداول الأسهم.	13
نعم	التصويت على تعديل المادة الثالثة عشرة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بزيادة رأس المال.	14
نعم	التصويت على تعديل المادة الرابعة عشرة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بتخفيف رأس المال.	15
نعم	التصويت على تعديل المادة الخامسة عشرة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بشراء الأسهم.	16
نعم	التصويت على تعديل المادة الثامنة عشرة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالإدارة.	17
نعم	التصويت على تعديل المادة التاسعة عشرة من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بانتهاء العضوية.	18
نعم	التصويت على تعديل المادة العشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالصلحيات.	19
نعم	التصويت على تعديل المادة الثانية والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة باللجنة التنفيذية.	20
نعم	التصويت على تعديل المادة الثالثة والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بلجنة المراجعة.	21
نعم	التصويت على تعديل المادة الخامسة والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة برئيس المجلس ونائبه وأمين السر.	22
نعم	التصويت على تعديل المادة السادسة والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالمجتمعات.	23
نعم	التصويت على تعديل المادة السابعة والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بنصابة المجتمعات.	24
نعم	التصويت على تعديل المادة الثامنة والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بقرارات المجلس.	25
نعم	التصويت على تعديل المادة التاسعة والعشرون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بجمعيات المساهمين.	26
نعم	التصويت على حذف المادة الثلاثون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة باختصاصات الجمعية التأسيسية.	27
لا	التصويت على تعديل المادة الثالثة والثلاثون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة باعقاد الجمعيات العامة للمساهمين.	28
نعم	التصويت على تعديل المادة الرابعة والثلاثون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بطريقة الحضور	29
نعم	التصويت على تعديل المادة الخامسة والثلاثون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بنصابة الجمعيات العامة العادية	30
نعم	التصويت على تعديل المادة السادسة والثلاثون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بنصابة الجمعيات العامة غير العادية	31
نعم	التصويت على تعديل المادة الثامنة والثلاثون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالقرارات.	32
لا	التصويت على تعديل المادة التاسعة والثلاثون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بجدول الأعمال	33
نعم	التصويت على تعديل المادة الأربعون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة برئاسة الجمعيات العامة	34
نعم	التصويت على تعديل المادة الثانية والأربعون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالطلع	35



نعم	التصويت على تعديل المادة الثالثة والأربعون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالسنة المالية.	36
نعم	التصويت على تعديل المادة الرابعة والأربعون من النظام الأساسي للمصرف والمتعلقة بالقواعد المالية وتقدير مجلس الإدارة	37
لا	التصويت على تعديل المادة السابعة والأربعون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بدعوى المسؤولية	38
نعم	التصويت على تعديل المادة الثامنة والأربعون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بخسائر الشركة	39
نعم	التصويت على تعديل المادة الحادية والخمسون من النظام الأساس للمصرف، والمتعلقة بالحكومة الشرعية	40
نعم	التصويت على إعادة ترتيب مواد النظام الأساس للمصرف وترقييمها، لتتوافق مع التعديلات المقترحة في البند أعلاه (29,13) في حال الموافقة عليها	41
نعم	التصويت على برنامج أسهم حوافز الموظفين وتفويض مجلس الإدارة تحديد شروط هذا البرنامج، بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معرض على الموظفين إذا كان بمثابة، وأي تعديلات مستقبلية على البرنامج، في حال تمت الموافقة على البند رقم (18)	42
نعم	التصويت على شراء المصرف عدداً من أسهمه وبعد أقصى (5,000,000) سهماً، وذلك بغرض تخصيصها لبرنامج حوافز الموظفين طوبلة الأجل، على أن يكون تمويل الشراء من موارد المصرف الذاتية، وتفويض مجلس الإدارة باتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها (12) شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وعلى أن يتم الاحتفاظ بالأسهم المشتراء لمدة لا تزيد عن (10) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وبعد انقضاء هذه المدة يتبع المصرف الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في النقطة واللوائح ذات العلاقة، في حال تمت الموافقة على البند رقم (44)	43
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة 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 المفتوحة. أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة	44
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفتوحة أيهما أسبق، وذلك للأعمال والأنشطة الاستئمائية والتمويل العقاري	45
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أنيس بن أحمد موسى منه في عمل منافس لعمالي المصرف	46
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين مصرف الإنماء وشركة الإنماء طوكيو مارين، والتي لعضو مجلس الإدارة المنتهية عضويته في 20 مايو 2022م الأستاذ/ عبدالمحسن بن عبد العزيز الفارس مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في إصدار وتجديد وثائق التأمين للمصرف، بدون شروط ومتراقباً تفضيلية، حيث يملك مصرف الإنماء نسبة 28.75% من الأسهم في شركة الإنماء طوكيو مارين، والتي بلغت (9,829,011) ريال سعودي عن فترة عضويته في العام 2022م	47

01/05/2023	تاريخ الاجتماع	بنك البلاد	الشركة
------------	----------------	------------	--------



#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على تعين مراجع حسابات البنك من بين المرشدين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للبنك للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابهم	امتناع
3	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م	نعم
4	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي البنك بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م	نعم
5	التصويت على صرف مبلغ (3,200,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (320) ألف ريال لكل عضو، عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م	نعم
6	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (500) مليون ريال سعودي على المساهمين عن العام المالي 2022م، بواقع (0.5) ريال للسهم وبنسبة (5%) من القيمة nominale للسهم، على أن تكون النسبة للمساهمين المالكين لأسهم 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 اعتباراً من يوم الأربعاء 10 مايو 2023م	نعم
7	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 المفروض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
8	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية 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 المفروض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
9	التصويت على برنامج أسهم الموظفين، وتفويض مجلس الإدارة لتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمثابة	نعم
10	التصويت على شراء البنك لعدد من أسهمه وبعد أقصى (5,000,000) سهم من أسهمه والاحتفاظ بها كأصول خزينة، وذلك لغرض تخصيصها ضمن برنامج الموظفين، وسيتم تمويل الشراء من موارد البنك الذاتية، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثنين عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وسيحتفظ البنك بالأسهم المشتراء لمدة 10 سنوات كحد أقصى من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وبعد انقضاء هذه المدة سيتبع البنك الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة (في حال تمت الموافقة على البند رقم (11)	نعم
11	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجانه وكبار التنفيذيين	نعم

الشركة	شركة ملاد للتأمين التعاوني	تاريخ الاجتماع	01/05/2023

التصويت	البند	#
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة ومناقشته للعام المالي المنتهي في 31/12/2022م	1
نعم	الاطلاع على القوائم المالية ومناقشتها عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م	2
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة الخارجيين ومناقشتها عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م	3
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2022م	4
امتناع	التصويت على تعين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من عام 2024م ، وتحديد أتعابهم	5
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2,870,000) ريال كمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022	6
امتناع	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات	7
امتناع	التصويت على تعديل سياسة مكافآت مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية	8
نعم	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 المفروض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	9

04/05/2023	تاريخ الاجتماع	شركة لجام للرياضة	الشركة
------------	----------------	-------------------	--------

التصويت	البند	#
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31/12/2022م ومناقشته	1
نعم	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م ومناقشتها	2
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م	3
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م	4
نعم	التصويت على صرف مبلغ 2,965,000 ريال مكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31	5
إرثست وبونغ 635,000 ريال سعودي	التصويت على تعين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية من العام المالي 2023م والربع الأول لعام 2024م وتحديد أتعابه	6

نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م	7
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	8

08/05/2023	تاریخ الاجتماع	شركة الزيت العربية السعودية	الشركة
------------	----------------	-----------------------------	--------

التصويت	البند	#
نعم	<p>التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من خلال توزيع أسهم منح للمساهمين عبر رسملة 15,000,000,000 ريال سعودي من التراث المبقاة، وذلك وفقاً لما يلي: - ستم زيادة رأس مال الشركة من خلال رسملة مبلغ (15,000,000,000) ريال سعودي من التراث المبقاة، وسيتم منح المساهمين سهماً واحداً (1) لكل عشرة أسهم (10) مملوكة في الشركة. - يبلغ رأس مال الشركة قبل الزيادة خمسة وسبعين مليار (75,000,000,000) ريال سعودي وسيصبح في حال الموافقة على الزيادة تسعين مليار (90,000,000,000) ريال سعودي، بنسبة زيادة قدرها 20%. - يبلغ عدد أسهم الشركة قبل الزيادة مائتي وعشرين مليار (220,000,000,000) سهم وسيصبح بعد الزيادة مائتي وأثنين وأربعين مليار سهم (242,000,000,000). - تهدف الشركة من خلال زيادة رأس المال إلى تعظيم إجمالي العوائد للمساهمين عن طريق توزيع أرباح مستدامة ومتزايدة بما يتماشى مع التطلعات المستقبلية والنمو في التدفق النقدي الحر، وذلك قيمة أعلى على المدى البعيد عن طريق المستثمار في العديد من الفروع المتاحة للشركة. - في حال وجود كسور أسهم منوحة نتيجة لزيادة رأس المال، سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع مساهمي الشركة المستحقين لكسور الأسهم وتتابع سعر السوق، ثم توزع قيمتها على المساهمين المستحقين لكسور الأسهم كل بحسب حصته، وذلك خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. - تكون أحقيه أسهم المنحة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية يوم تداول الجمعية العامة غير العادية للشركة والمقيدين في سجل مساهمي أرامكو السعودية لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. - تعديل المادة (6) من نظام الأساس للشركة المتعلقة برأس المالها</p>	1

08/05/2023	تاریخ الاجتماع	شركة الخطوط السعودية للتمويل	الشركة
------------	----------------	------------------------------	--------

التصويت	البند	#
نعم	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31/12/2022م، ومناقشته	1
نعم	الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م، ومناقشتها	2
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م	3

شركة ارنست و يونغ للخدمات المهنية 1,955,000 ريال سعودي	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع من العام المالي 2023م وللربع الأول والثاني والثالث والرابع من العام المالي 2024م وللربع الأول من عام 2025م، وتحديد أتعابه	4
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م	5
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل ربع سنوي أو نصف سنوي عن العام المالي 2023م	6
نعم	التصويت على صرف مبلغ (3,730,411 ريال سعودي) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31/12/2022م	7
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية "الخطوط السعودية" والتي لعضو مجلس الإدارة النائب/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات التموين خدمات التموين على الطائرة وخدمات أخرى لشركة الخطوط السعودية، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(1,251,845,262 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	8
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة النائب/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات التموين والضيافة لشركة الخطوط السعودية بطال الفرسان الصالة (5) بمطار الملك خالد الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(60,668,258 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	9
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة النائب/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات التموين للخطوط السعودية بطال الفرسان بمطار القاهرة الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(7,105,644 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	10
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة النائب/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن اتفاقية إيجار بمبنى (AM1) بمطار الملك خالد الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(2,688,196,46 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	11
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة النائب/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات صيانة للخطوط السعودية بمبنى (AM1) بمطار الملك خالد الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(3,617,584 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	12
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة النائب/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات التموين والضيافة للخطوط السعودية بطال (Wellcome lounge) بمطار الأمير محمد بن عبد العزيز الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(2,677,126 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	13



امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين للخطوط السعودية بمبنى مبيعات التذاكر والجوزات بجي المروج بالرياض، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(1,031,181 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	15
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن اتفاقية خدمات في مجال تقنية المعلومات، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(1,174,401 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	16
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عقد تصميم، بناء وتشغيل صالة الفرسان الدولية بمطار الملك عبد العزيز الدولي الجديد بجدة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(57,622,049 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	17
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عقد تصميم، بناء وتشغيل صالة الفرسان الداخلية بمطار الملك عبد العزيز الدولي الجديد بجدة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(28,713,137 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	18
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيه، وهذه التعاملات عبارة عن مذكرة تفاصيم خدمات التموين والضيافة بصاله الفرسان الداخلية والدولية بمطار الملك فهد الدولي بالدمام، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(9,260,955 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	19
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمملوكة العامة للخدمات الأرضية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين الأطعمة للشركة السعودية للخدمات الأرضية بكل من مدينة جدة، الرياض، الدمام والمدينة المنورة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(28,683,149 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	20
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمملوكة العامة للخدمات الأرضية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات نقل مع الشركة السعودية للخدمات الأرضية بمطار الملك فهد الدولي بالدمام، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(234,707 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	21



امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخدمات الأرضية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات غسيل للشركة السعودية للخدمات الأرضية بكل من الرياض، جدة، الدمام والمدينة المنورة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(11,113,130) ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	22
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخدمات الأرضية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات سكن للشركة السعودية للخدمات الأرضية بمطار الملك فهد الدولي بالدمام، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(2,079,488) ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	23
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والخطوط السعودية للشحن والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات الشحن من شركة الخطوط السعودية للشحن، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(3,064,880) ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	24
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والخطوط السعودية للشحن والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين على الطائرة لشركة الخطوط السعودية للشحن، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(7,195,586) ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	25
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عقد إيجار معرض تجاري بالمبني الرئيسي للإدارة العامة للخطوط السعودية، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(50,000) ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	26
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عقد استثمار لموبيل بمجمع الخطوط السعودية تابع لشركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(3,043,220) ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	27
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وطيران أديل والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين الطائرات وخدمات المبيعات الجوية لطيران أديل، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(8,095,464) ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	28
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وطيران أديل والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين الطائرات للرحلات المتاخرة لطيران أديل، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(848,698) ريال، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	29
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة السلام لصناعة الطيران والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين لشركة السلام لصناعة الطيران،	30

	حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(457,889 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة الخطوط السعودية للطيران الخاص والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين لشركة الخطوط السعودية للطيران الخاص، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(28,683,506 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	31
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية إيروسبيس لهندسة الطيران والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين لشركة السعودية إيروسبيس لهندسة الطيران، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(2,446,613 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	32
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وأكاديمية الأمير سلطان للطيران والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين لأكاديمية الأمير سلطان للطيران، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(63,854 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	33
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ودبليو نيجهاوان بصفته عضو مجلس الإدارة في شركة الخطوط السعودية للتمويل، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات فنية واستشارية، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2022م بـ(281,250 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية	34

الشركة	الشركة العربية لخدمات الإنترنت والاتصالات	تاريخ الاجتماع	09/05/2023

#	البند	التصويت
1	الطلوع على تقرير مجلس الإدارة ومناقشته للعام المالي المنتهي في 31/12/2022م	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة ومناقشته عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م	نعم
3	الطلوع على القوائم المالية ومناقشتها للعام المالي المنتهي في 31/12/2022م	نعم
4	التصويت على صرف مبلغ 3,889,178 ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2022م	نعم
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2022م	نعم

شركة إنست ويونغ للخدمات المهنية 2,025,000 سعودي	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والשנתי من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م. وتحديد أتعابه	6
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن العام 2022م، بواقع 5 ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل 50% من قيمة السهم البسمية، وبإجمالي مبلغ وقدره 594.9 مليون ريال سعودي، على أن تكون النسبة للمساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ المستحقاق، وسيتم الإعلان لاحقاً عن تاريخ التوزيع	7

الشركة	شركة الصحراء العالمية للتكنولوجيا	تاريخ الاجتماع	10/05/2023
--------	-----------------------------------	----------------	------------

#	التصويت	البند
1	نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م
2	نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م
3	نعم	التصويت على صرف مبلغ (4,541,667) أربعة مليين وخمسمائة واحد وأربعون ألف وستمائة وسبعة وستون ريالاً مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م
4	رایس وتر هاووس 339,000 ريال سعودي	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والשנתי من العام المالي 2023م والربع الأول من العام المالي 2024م وتحديد أتعابه
5	نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل (ربع/نصف) سنوي عن العام المالي 2023م
6	نعم	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبعد أقصى (65,121,992) سهم من أسهمها والاحتفاظ بها كأسهم خزينة، حيث أن مجلس الإدارة يرى أن سعر السهم في السوق أقل من قيمته العادلة، وسيتم تمويل الشراء من الموارد الذاتية للشركة، وتُفويض مجلس الإدارة باتمام الشراء خلال فترة أقصاها اثنى عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، واستحفظ الشركة بالأسهم المشتراء لمدة (5) سنوات كحد أقصى من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وبعد انتهاء هذه المدة ستتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة
7	نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين المهندس / محمود صالح الذيب (عضوً من خارج المجلس) (عضوً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 22-12-2022م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 09-12-2025م وذلك بدلً من عضو اللجنة السابق الأستاذ / علييف محمد القرني(عضو من خارج المجلس). على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في 22-12-2021م، وبأئني بهذا التعيين وفقاً للنحوة عمل لجنة المراجعة

11/05/2023	تاریخ الاجتماع	شركة الاتصالات السعودية	الشركة
------------	----------------	-------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	لتصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة بعد مناقشته عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م	نعم
2	التصويت على تعين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2023م، وللربع (الأول والثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه	امتناع
3	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة 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 المفروض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
4	التصويت على صرف مبلغ (6,345,000) ريال سعودي، مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م	نعم

الشركة	شركة مرافق الكهرباء والمياه بالجبيل وينبع	تاریخ الاجتماع	17/05/2023
--------	---	----------------	------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م ومناقشتها	نعم
3	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م ومناقشته	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م	نعم
5	التصويت على صرف مبلغ 1,050,481 ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م	نعم
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي عن العام المالي 2023م	نعم

الشركة	شركة الحفر العربية	تاریخ الاجتماع	07/06/2023
--------	--------------------	----------------	------------

التصويت	البند	#
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م ومناقشه	1
مكتب "برايس ووتر هاوس" بقيمة اتعاب 540,000 ريال سعودي	التصويت على تعين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والسنوية) من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه	2
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31/12/2022م	3
نعم	• التصويت على صرف مبلغ (3,250,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م	4
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة شلمبرجير (SLB) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيجي كاسبيهايلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية ائارة اطارية لمدة عام دون شروط تفضيلية علمًا بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (6,086,693) ريال	5
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة شلمبرجير (SLB) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيجي كاسبيهايلا ولعضو مجلس إدارة الأستاذ/ خيسوس ليماس رايوس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد المعدات وقطع الغيار بناءً على أوامر شراء لمدة عام دون شروط تفضيلية علمًا بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (81,622) ريال	6
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة كاميرون الرشيد المحدودة والتي لعضو مجلس إدارة الأستاذ/ فيجي كاسبيهايلا ولعضو مجلس إدارة الأستاذ/ خيسوس ليماس رايوس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد المعدات وقطع الغيار بناءً على أوامر شراء لمدة عام دون شروط تفضيلية علمًا بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (36,871,687) ريال	7
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة كاميرون الدولية والتي لعضو مجلس إدارة الأستاذ/ فيجي كاسبيهايلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية توريد لمدة عام دون شروط تفضيلية علمًا بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (361,646.25) ريال	8
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة كاميرون فرنس إس إيه إس والتي لعضو مجلس إدارة الأستاذ/ فيجي كاسبيهايلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد المعدات وقطع الغيار لمدة عام دون شروط تفضيلية علمًا بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (9,437,266) ريال	9
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة كاميرون سينس إيه إس والتي لعضو مجلس إدارة الأستاذ/ فيجي كاسبيهايلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد المعدات وقطع الغيار لمدة عام دون شروط تفضيلية علمًا بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (991,715) ريال	10
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة كاميرون ميدل إيست إف زد إيه والتي لعضو مجلس إدارة الأستاذ/ فيجي كاسبيهايلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد المعدات وقطع الغيار لمدة عام دون شروط تفضيلية علمًا بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (18,670,240) ريال	11
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة شلمبرجير ميدل إيست إس إيه والتي لعضو مجلس إدارة الأستاذ/ فيجي كاسبيهايلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية منصة حفر بربة لمدة عام دون شروط تفضيلية علمًا بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (598,608,432.54) ريال	12



امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة شلمبرجير ميدل إيست أس أيه والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيبهااتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية منصة حفر بريء لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (23,346,703) ريال	13
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة شلمبرجير ميدل إيست أس أيه والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيبهااتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية منصة حفر بريء لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (146,502,204) ريال	14
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية والشركة العربية للجيوفيزياء، والممساحة والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ خالد محمد نوح والأستاذ/ سمير سث مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود ايجار تجارية لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (54,262) ريال	15
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة التصنيع وخدمات الطاقة (طاقة) والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ خالد محمد نوح والأستاذ/ سمير سث مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إعارة موظفين لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (144,564) ريال	16
امتناع	التصويت على العمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة طاقة لخدمات التبار والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ خالد محمد نوح والأستاذ/ سمير سث مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية خدمات لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (6,909,030) ريال	17

11/06/2023	تاریخ الاجتماع	سييرا القابضة	الشركة
------------	----------------	---------------	--------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشتها.	نعم
2	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشته.	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م.	نعم
4	التصويت على تعين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع من العام المالي 2023م والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه.	- KPMG
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م.	نعم
6	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 المساعدة المدرجة	نعم
7	التصويت على تعديل النظام الأساس بما يتواافق مع نظام الشركات الجديد ولوائح التنفيذية.	نعم

نعم	التصويت على تعديل المادة (3) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ أغراض الشركة (مرفق).	8
نعم	التصويت على إضافة المادة (18) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ صلبيات رئيس المجلس (مرفق).	9
نعم	التصويت على إعادة ترتيب مواد النظام الأساس للشركة وإعادة ترتيبها، لتوافق مع التعديلات المقترحة أعلاه في حال الموافقة عليها.	10
نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة (مرفق).	11
نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق).	12
نعم	التصويت على تعديل سياسة ومعلمات وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة (مرفق).	13
نعم	التصويت على سياسة المكافآت والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية	14
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة 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 (332,831) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)	15
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة مشاريع الترفيه السعودية والتي لعضو 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 (16,668,595) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)	16
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة والشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية والتي لرئيس مجلس الإدارة (المهندس / محمد بن صالح الخليل) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات تأجير السيارات وقد بلغت قيمة التعاملات (39,629) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)	17
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة الرائدة للتمويل والتي لعضو 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 (2,591) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)	18
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة ثقة لخدمات الأعمال والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبدالله بن ناصر الداود) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (1,571,896) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)	19

الشركة	الشركة السعودية للخدمات الأرضية	تاريخ الاجتماع	19/06/2023

#	البند	التصويت

نعم	الإبطاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م و مناقشه	1
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م بعد مناقشته	2
نعم	الإبطاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م و مناقشتها	3
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م	4
امتناع	التصويت على تعين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية وذلك للربع الثالث والرابع والسنوية من العام 2023م و الربع الأول والثاني من العام 2024م وتحديد أتعابه	5
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية و السبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفروض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	6
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة الخطوط السعودية للنقل الجوي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ كون كورفياتيس و الكابتن/ فهد سndي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2022م تقدر بقيمة 975,129,944 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أساس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	7
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و الشركة السعودية لهندسة و صناعة الطيران والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ كون كورفياتيس و الكابتن/ فهد سndي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2022م تقدر بقيمة 38,585,481 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أساس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	8
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة الخطوط السعودية للرحلات الخاصة (SPA) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ كون كورفياتيس و الكابتن/ فهد سndي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2022م تقدر بقيمة 16,117,047 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أساس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	9
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة خطوط السعودية الملكي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ كون كورفياتيس و الكابتن / فهد سndي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية وكانت قيمة التعاملات في عام 2022م تقدر بقيمة 38,005,805 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أساس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	10
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة طيران أديل والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ كون كورفياتيس و الكابتن/ فهد سndي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2022م تقدر بقيمة 114,790,301 ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أساس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	11
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة سال السعودية للخدمات اللوجستية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ كون كورفياتيس و الكابتن/ فهد سndي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة وكانت قيمة التعاملات في عام 2022م تقدر بقيمة 13,753,616 ريال سعودي سنوياً وأن كافة التعاملات تمت على أساس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	12

امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ كون كورفياتيس و الكابتن/ فهد سندى مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات ضريبة القيمة المضافة المستحقة و كانت قيمة التعاملات في عام 2022م تقدر بقيمة 62,714,209 ريال سعودي سنوياً وأن كافة التعاملات تمت على أساس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	13
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و الخطوط الجوية السعودية للتمويل والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ كون كورفياتيس و الكابتن/ فهد سندى مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات مقدمة و كانت قيمة التعاملات في عام 2022م تقدر بقيمة 41,601,809 ريال سعودي سنوياً وأن كافة التعاملات تمت على أساس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	14
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة الأتمد السعودية والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ خالد البوعيين مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إتفاقية خدمات تأجير مركبات و كانت قيمة التعاملات في عام 2022م تقدر بقيمة 10,885,182 ريال سعودي سنوياً وأن كافة التعاملات تمت على أساس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	15
امتناع	التصويت على الأعمال و العقود التي تمت بين الشركة و شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ نادر بن محمد صالح عاشور مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات التأمين و كانت قيمة التعاملات في عام 2022م تقدر بقيمة 93,948,758 ريال سعودي سنوياً وأن كافة التعاملات تمت على أساس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	16
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة الأتمد السعودية والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ خالد البوعيين مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن التعاملات الخاصة بنقل الملادين والركاب والمرحلين وكانت قيمة التعاملات في عام 2022م تقدر بقيمة 80,089,917 ريال سعودي سنوياً وأن كافة التعاملات تمت على أساس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	17

19/06/2023	تاريخ الاجتماع	الشركة الوطنية للرعاية الطبية	الشركة
------------	----------------	-------------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشته	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المنتهية في 31-12-2022م	نعم
3	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشتها	نعم
4	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة و ذلك لفحص و مراجعة و تدقيق القوائم المالية للربع الثاني و الثالث و السنوي من العام المالي 2023م و الرابع النزول من العام المالي 2024م و تحديد أتعابه	رليس و ترهاوس كوبرز PWC 680,000 ريال
5	التصويت على صرف مبلغ (1,900,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2022م	نعم
6	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31-12-2022م	نعم



نعم	<p>التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (44,850,00) ريال على المساهمين عن الفترة المالية 31-12-2022م (بواقع 1 ريال للسهم وبنسبة 10% من رأس المال)، على أن تكون النهاية للمساهمين المالكين للسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدن في سجل مساهمي الشركة لدور مركز إيداع الأوراق المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ المستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً</p>	7
نعم	<p>التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادي بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادي أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة</p>	8

21/06/2023	تاريخ الاجتماع	الشركة السعودية للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية	الشركة
------------	----------------	---	--------

#	التصويت	البند
1	نعم	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31/12/2022م ومناقشته
2	نعم	الإطلاع على القوائم المالية الموحدة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م ومناقشتها
3	نعم	التصويت على تقرير مراجعة حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م
4	نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م
5	امتناع	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م
6	نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م
7	نعم	التصويت على صرف مبلغ (4,847,589) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة واللجان عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م
8	امتناع	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي 2023م، والربع (الأول والثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي 2024م، والربع (الأول) من العام المالي 2025م، وتحديد أنتعاه
9	نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون (27) 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 المساعدة المدرجة
10	امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة العربية للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية (أكديما)، والتي لعضوي مجلس الإدارة سعادة المهندس عادل كريم أحمد وسعادة الدكتور/محمد خليل محمد مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن سعادة المهندس عادل كريم أحمد هو رئيس مجلس إدارة شركة أكديما، وسعادة الدكتور/محمد خليل محمد هو المدير العام لشركة أكديما، وهي عبارة عن اتفاقية شراء الحصص بين الشركة وشركة أكديما وذلك لشراء الحصص المملوكة لشركة أكديما في شركة كاد الشرق الأوسط بمبلغ 10,534,356 ريال سعودي، وبدون شروط تفضيلية

امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومصرف الراجحي، والتي لعضو مجلس الإدارة سعادة النسأة / خالد بن عبدالرحمن القوizer مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن سعادة النسأة / خالد بن عبدالرحمن القوizer عضو في مجلس إدارة مصرف الراجحي، وهي عبارة عن اتفاقية عقد تقديم تسهيلات تمويلية قصيرة الأجل وسندات إذنية مع مصرف الراجحي خلال العام 2022م بقيمة 250 مليون ريال سعودي لكل منها لمدة عام واحد بدون شروط تفضيلية	11
--------	---	----

التاريخ	الشركة	الشركة العربية للتعهدات الفنية	تاريخ الاجتماع
21/06/2023			تاریخ الاجتماع

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشته	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م	نعم
3	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشتها	نعم
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من عام 2022م بمبلغ قدره 20,000,000 ريال سعودي وبواقة 0.40 ريال سعودي لكل سهم وبنسبة 4% من القيمة الإسمية للسهم على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين للسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة للشراكة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ المستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الخميس الموافق 13 يوليو 2023م	نعم
5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بشكل ربع/نصف سنوي عن العام المالي 2023م	نعم
6	التصويت على صرف مبلغ 650,000 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2022م	نعم
7	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 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه	امتناع
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة الوسائل السعودية للدعائية والإعلان (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي للأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تمثل في مبيعات بلغت قيمتها 194,438 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية	امتناع
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة الوسائل السعودية للدعائية والإعلان (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي للأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تمثل في تحصيلات بلغت قيمتها 26,281,635 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية	امتناع
10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبد	امتناع



	الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تمثل في سداد فواتير بلغت قيمتها 26,600,479 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي تعاملات تفضيلية	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تمثل في تكاليف لوحات إعلانية بلغت قيمتها 32,508,638 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي تعاملات تفضيلية	11
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تمثل في دفعات مقدمة بلغت قيمتها 10,023,701 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي تعاملات تفضيلية	12
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة مجموعة المهندس القابضة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تمثل في توزيعات أرباح مدفوعة بلغت قيمتها 31,750,000 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي تعاملات تفضيلية	13
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة مجموعة المهندس القابضة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تمثل في توزيعات أرباح بلغت قيمتها 61,750,000 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي تعاملات تفضيلية	14
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة ومجموعة أم بي سي القابضة المحدودة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، تمثل في تحصيلات بلغت قيمتها 10,695,508 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي تعاملات تفضيلية	15
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة أم بي سي ميديا سوليوشنز المحدودة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، تمثل في مشتريات بلغت قيمتها 17,774,603 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي تعاملات تفضيلية	16
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة أم بي سي ميديا سوليوشنز المحدودة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، تمثل في مبيعات بلغت قيمتها 28,070,434 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي تعاملات تفضيلية	17
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (4) من النظام الأساس المتعلقة بالمشاركة والتملك في الشركات	18
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (19) من النظام الأساس المتعلق بصلاحيات المجلس	19
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (21) من النظام الأساس المتعلق بصلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي وأمين السر	20
نعم	التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد	21

نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية	22
نعم	التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات عضوية مجلس الإدارة	23
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات	24
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	25

21/06/2023	تاریخ الاجتماع	شركة الإتصالات السعودية	الشركة
------------	----------------	-------------------------	--------

التصويت	البند	#
نعم	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد	1
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	2
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت	3
نعم	التصويت على تعديل سياسة ترشيح أعضاء مجلس إدارة شركة stc وأعضاء اللجان المنبثقة عنه ومكافآتهم، ومكافآت الإدارة التنفيذية	4
نعم	التصويت على تحويل رصيد الدبياطي النظامي البالغ (11,217,053,716) ريال سعودي كما في القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022م إلى الأرباح المبقاة	5

22/06/2023	تاریخ الاجتماع	الشركة السعودية للصناعات الأساسية	الشركة
------------	----------------	-----------------------------------	--------

التصويت	البند	#
نعم	التصويت على تعديل المادة (8) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ببيع الأسهم الغير مستوفاة القيمة	1
نعم	التصويت على تعديل المادة (11) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بالأسهم الممتازة	2
نعم	التصويت على تعديل المادة (12) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بزيادة رأس المال	3
نعم	التصويت على تعديل المادة (13) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بتخفيف رأس المال	4
نعم	التصويت على تعديل المادة (15) من نظام الشركة الأساس المتعلقة باجتماعات المجلس	5

نعم	التصويت على تعديل المادة (19) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بشغور مركز عضوية مجلس الإدارة	6
نعم	التصويت على تعديل المادة (25) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بانعقاد الجمعيات العامة	7
نعم	التصويت على تعديل المادة (26) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بدعوة الجمعيات	8
نعم	التصويت على تعديل المادة (27) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة برئاسة الجمعيات.	9
نعم	التصويت على تعديل المادة (30) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بنطاق اجتماع الجمعية العامة العادية	10
نعم	التصويت على تعديل المادة (32) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بنطاق اجتماع الجمعية العامة غير العادية	11
نعم	التصويت على تعديل المادة (33) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بقرارات الجمعيات العامة	12
نعم	التصويت على حذف المادة (34) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بتشكيل لجنة المراجعة	13
نعم	التصويت على حذف المادة (35) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بنطاق اجتماع لجنة المراجعة	14
نعم	التصويت على حذف المادة (36) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة باختصاصات لجنة المراجعة	15
نعم	التصويت على حذف المادة (37) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بتقارير لجنة المراجعة	16
نعم	التصويت على تعديل المادة (41) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بالوثائق المالية.	17
نعم	التصويت على تعديل المادة (42) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بتوزيع الأرباح	18
نعم	التصويت على تعديل المادة (46) من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بالقضاء الشرك	19
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة وكبار التنفيذيين	20
نعم	التصويت على تعيين الأستاذ بسام بن محمد عسبيري - عضو من خارج مجلس الإدارة - عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ الجمعية حتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 09 أبريل 2025م، وذلك بدلًّا من عضو اللجنة السابق الأستاذ صلاح بن محمد الحريري - عضو من خارج المجلس	21
نعم	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ (15.000.000.000) ريال سعودي، كما هو ظاهر في القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م، إلى حساب الأرباح المبقاة	22
نعم	المصادقة على ما تم توزيعه من أرباح نقدية للمساهمين عن النصف الثاني للعام 2022م بمبلغ وقدره (6.000.000.000) ستة مليارات ريال سعودي، وإجمالي ما تم توزيعه من أرباح نقدية للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م، بمبلغ وقدره (12.750.000.000) اثنا عشر مليار وسبعمائة وخمسون مليون ريال سعودي بواقع (4.25%) أربعة ريالات وخمس وعشرون هلة للسهم الواحد وبما يمثل 42.5% من القيمة الاسمية للسهم	23

الشركة	الشركة العقارية السعودية	تاريخ الاجتماع	22/06/2023

التصويت	البند	#
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2022م، بعد مناقشته	1
مكتب الخراشي وشركاه 520,000	التصويت على تعين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والستوي من السنة المالية 2023م، والربع الأول من السنة المالية 2024م، وتحديد أتعابه	2
نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,850,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية 2022م	3
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/إبراهيم بن محمد العلوان والتي فيها مصلحة مباشرة لعضو وهي عبارة عن شراء أرض في مشروع العقارية بارك بمبلغ 10,510,868 ريال عن سنة 2022م وذلك بدون شروط تفضيلية	4
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022م	5
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/فهد بن عبد الرحمن المعجل في عمل منافس	6
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/محمد عبد الله المالكي في عمل منافس	7

25/09/2023	تاريخ الاجتماع	شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة	الشركة
------------	----------------	-------------------------------------	--------

التصويت	البند	#
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2023م ومناقشته	1
نعم	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023م ومناقشتها	2
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023م	3
أرنسن ويونغ (مراجعة/مراجعة) 400,000 ريال سعودي	التصويت على تعين (مراجعة/مراجعة) حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع (الأول والثاني والثالث والرابع) والستوي من العام المالي 2023/2024م، والربع الأول من العام المالي 2024/2025م، وتحديد أتعابه/أتعابهم	4
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023م	5
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ربع سنوي عن العام المالي 2024م	6
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادلة 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	7

نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ بسام عبد السلام محمد بamacos عضواً (غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 20-10-2022م ليكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 20/09/2025م، خلفاً للعضو السابق (الأستاذ/ محمد عبد الرحمن عبد الله العثمان (عضو غير تنفيذي)	8
نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,543,000 ريال سعودي) مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023م	9
نعم	التصويت على صرف مبلغ (208,000 ريال سعودي) مكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023م	10

01/11/2023	تاريخ الاجتماع	شركة الحفر العربية	الشركة
------------	----------------	--------------------	--------

التصويت	البند	#
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (225,170,000) ريال سعودي على المساهمين عن النصف الأول عن العام 2023م، بواقع (2.53%) ريال للسهم وبنسبة (25.3%) من القيمة الاسمية للسهم، على أن تكون التحصية للمساهمين المالكين للسهم 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، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.	1
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م	2

06/11/2023	تاريخ الاجتماع	الشركة الوطنية للرعاية الطبية	الشركة
------------	----------------	-------------------------------	--------

التصويت	البند	#
امتناع	الموافقة على استحواذ شركة (رعاية) على 100% من مستشفى الرعاية التخصصية المزمنة الطبية التابعة للمجموعة السعودية للرعاية الطبية والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ سعد بن عبد المحسن الفضل والأستاذ أحمد بن وازع القحطاني والاستاذ فراج بن سعد القباني مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم أعضاء في مجلس إدارة شركة رعاية وأعضاء في مجلس ادارة في كل من المجموعة السعودية للرعاية الطبية و مستشفى الرعاية التخصصية المزمنة الطبية، حيث تبلغ قيمة الصفقة 193,217,817 ريال سعودي، على أن تتم هذه المعاملة بالقيمة العادلة بناء على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية	1

08/11/2023	تاريخ الاجتماع	مصرف الراجحي	الشركة
------------	----------------	--------------	--------

التصويت	البند	#
خالد القويز (50%) عبداللطيف السيف (%) 50)	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 11/14/2023م ومدتها ثلاثة سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 11/13/2026م، مع ملاحظة أنه في حال كانت نتائج التصويت لا تتمكن المصرف من تعين أحد الأدنى من الأعضاء المستقلين في المجلس حسب المتطلبات التنظيمية، فسيتم إحلال أعضاء مستقلين مكان الأعضاء غير المستقلين حسب عدد النصوات التي سيحصلون عليها	1
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ 11/14/2023م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ 11/13/2026م، علمًاً أن المرشحين (المرفقة سيرتهم الذاتية) هم: 1. الأستاذ/ عبداللطيف بن علي السيف. 2. الأستاذ/ رائد بن عبدالله التميمي. 3. الأستاذ/ خالد بن صالح السبيل. 4. الأستاذ/ يوسف بن محمد السعيبي. 5. الأستاذ/ أسامة بن صالح الحديشي	2
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة للدورة الجديدة التي تبدأ بتاريخ 14/11/2023م 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، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	3
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت	4

13/11/2023	تاريخ الاجتماع	شركة لومي للتأجير	الشركة
------------	----------------	-------------------	--------

التصويت	البند	#
نعم	التصويت على تعديل المادة (2) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ اسم الشركة	1
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة 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	2

11/12/2023	تاريخ الاجتماع	شركة أسمنت اليمامة	الشركة
------------	----------------	--------------------	--------



#	البند	التصويت
1	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد وإعادة ترقيم مواد النظام لتوافق مع التعديلات المقترحة	نعم
2	التصويت على تعديل سياسة عضوية مجلس الإدارة	نعم
3	التصويت على تعديل سياسة مكافأة مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية	نعم
4	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات	نعم
5	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم
6	التصويت على تعديل سياسة المسؤولية الاجتماعية	نعم

الشركة	شركة جبل عمر للتطوير	تاريخ الاجتماع	13/12/2023

#	البند	التصويت
1	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم
2	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت	نعم
3	التصويت على تعديل سياسة ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة	نعم
4	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان	نعم
5	التصويت على معايير وضوابط منافسة عضو مجلس الإدارة لعمالي الشركة أو أحد فروع أنشطتها	نعم
6	التصويت على تعديل المادة (3) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ(أغراض الشركة)	نعم
7	التصويت على تعديل المادة (8) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ(الاكتتاب في الأسهم)	نعم
8	التصويت على تعديل المادة (11) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ(تداول الأسهم)	نعم
9	التصويت على تعديل المادة (18) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ(إدارة الشركة)	نعم
10	التصويت على تعديل المادة (22) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ(صلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر)	نعم
11	التصويت على تعديل المادة (24) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ(نصاب اجتماع المجلس)	نعم
12	التصويت على تعديل المادة (40) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ(توزيع أرباح الحصص العينية)	نعم

نعم	التصويت على تعديل النظام الأساسي بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد. وعلى إعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساسية وترقييمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة في البند أعلاه في حال الموافقة عليها	13
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الدكتور أحمد عثمان القصبي في عمل منافس لأعمال الشركة	14
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الاستاذ عبد العزيز سليمان الراجحي في عمل منافس لأعمال الشركة	15

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية

صندوق استثمار مفتوح

(مدار من قبل شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة)

القواعد المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

مع

تقرير مراجع الحسابات المستقل لمالكي الوحدات



KPMG Professional Services

Roshn Front, Airport Road
P.O. Box 92876
Riyadh 11683
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No 1010425494

Headquarters in Riyadh

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

واجهة روشن، طريق المطار
٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
رقم تجاري ١٠١٤٢٤٩٤

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مالكي وحدات صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسمهم السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسمهم السعودية ("الصندوق")، المدار من قبل شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة ("مدير الصندوق") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، وقوائم الدخل الشامل والتغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكى الوحدات والتدفقات النقدية في السنة المنتهية 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 لـ الصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، واداته 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، وتحت مستثنون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة الدولية للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) ("القواعد") المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة براجعتنا للقوائم المالية، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات مدير الصندوق والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والأحكام المعمول بها في لائحة هئات 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 عن تقديم قدرة الصندوق على الاستثمار وفقاً لمبدأ الاستثمارية، وعن الإفصاح، بحسب ما هو مناسب، عن الأمور ذات العلاقة بالاستثمارية، واستخدام مبدأ الاستثمارية كأساس في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى مدير الصندوق لتصفيته 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 مراجعة الحسابات المستقل

للسادة مالكي وحدات صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسماء السعودية (يتبع)

مسؤوليات مراجعة الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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

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

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهيرية 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. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على توافر أو توسيع أو حذف متعمد أو إفلات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية لمدير الصندوق.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى مغلوطية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قام بها مدير الصندوق.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام مدير الصندوق لمبدأ الاستثمار كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تشير شكاً كبيراً بشأن قرارة الصندوق على الاستثمار وفقاً لمبدأ الاستثمارية. وإذا ثبت لنا وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتبع علينا أن تلغى الانتهاء في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتبع علينا تتعديل رأينا. وستقتصر استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقيف الصندوق عن الاستثمار وفقاً لمبدأ الاستثمارية.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحفوظي القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعلومات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.

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

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

صالح بن محمد بن صالح مصطفى

رقم الترخيص ٥٢٤



الرياض في ١٧ رمضان ١٤٤٥ هـ
الموافق: ٢٧ مارس ٢٠٢٤ م

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
 صندوق استثمار مفتوح
 قائمة المركز المالي
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	<u>إيضاحات</u>	<u>الموجودات</u>
٢,٦٦٧,٠٦٩	١,١٧٦,٥٤٧	٩	النقد وما في حكمه
٦,٩١٥	--		توزيعات الأرباح المستحقة
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	١٧٤,٩٥٨,٤٢٦	١٠	الاستثمارات
<u>١٥٣,٩٧٧,٧٨٩</u>	<u>١٧٦,١٣٤,٩٥٣</u>		إجمالي الموجودات
<u>المطلوبات</u>			
٢٩٥,٢٣٩	٢٨٧,٥٦١	١٢٠١٤	أتعاب الإدارة المستحقة
١٠٢,١٧٧	١٣٠,٠٤٥		المصروفات المستحقة
<u>٣٩٧,٤١٦</u>	<u>٤١٧,٦٠٦</u>		إجمالي المطلوبات
<u>١٥٣,٥٨٠,٣٧٣</u>	<u>١٧٥,٧١٧,٣٤٧</u>		صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات
<u>١٥,٣٨٤,٨٧٣</u>	<u>١٢,٤٣٠,١٩٣</u>		الوحدات المصدرة (بالعدد)
<u>٩,٩٨</u>	<u>١٤,١٤</u>		صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لكل وحدة (ريال سعودي)

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

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
قائمة الدخل الشامل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(المبالغ بالريال السعودي)

للفترة من ١٦	نوفمبر ٢٠٢١ م إلى	السنة المنتهية في ٣١	إيضاحات
	ديسمبر ٣١	٢٠٢٣ م	
	٢٠٢٢ م		

<u>الإيرادات</u>			
٥,١١٥,٤٢١	٣,٥٣٥,٣٦٧	١١	دخل توزيعات الأرباح
٩١٣,٢٦٢	٥٦,٦٢٢,٥١٣	إجمالي الإيرادات	الربح من الاستثمارات، صافي
<u>٦,٠٢٨,٦٨٣</u>	<u>٦٠,١٥٧,٨٨٠</u>		
<u>المصروفات</u>			
(٤,٥٢٢,١٦٦)	(٢,٧٩٩,٧٦١)	١٢,١٤	أتعاب الإدارة
(٢٠٤,٠٠١)	(١٤٤,٥٣٠)	إجمالي المصروفات	أتعاب الحفظ
(١,٤٥٤,٠٨٢)	(٧٢٨,٢٧٣)	١٣	المصروفات الأخرى
<u>(٦,١٨٠,٢٤٩)</u>	<u>(٣,٦٧٢,٥٦٤)</u>		
(١٥١,٥٦٦)	٥٦,٤٨٥,٣١٦	صافي ربح/(خسارة) السنة/الفترة	
--	--	الدخل الشامل الآخر للسنة/الفترة	
<u>(١٥١,٥٦٦)</u>	<u>٥٦,٤٨٥,٣١٦</u>		إجمالي الدخل/(خسارة) الشاملة للسنة/الفترة

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

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية)
العائدة لمالكي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(المبالغ بالريال السعودي)

للمرة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
---	--

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

إجمالي الربح/(الخسارة) الشاملة للسنة/الفترة

المساهمات والاستردادات من قبل مالكي الوحدات:

<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;"> ٣٣١,٨٥٩,٣٣٤ (١٧٨,١٢٧,٣٩٥) ١٥٣,٧٣١,٩٣٩ </div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;"> ١٥,٠٥٤,٨٠٤ (٤٩,٤٠٣,١٤٦) ٣٤,٣٤٨,٣٤٢ </div>	المسماهات من قبل مالكي الوحدات الاستردادات من قبل مالكي الوحدات صافي(الاستردادات) /المسماهات من قبل مالكي الوحدات
--	---	---

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

معاملات الوحدات (بالعدد)

للمرة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
---	--

الوحدات المصدرة في بداية السنة/الفترة

<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;"> ٣١,٩٤٦,٩٣٦ (١٦,٥٦٢,٠٦٣) ١٥,٣٨٤,٨٧٣ </div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;"> ١,٢٥٠,٤٢٢ (٤,٢٠٥,١٠٢) (٢,٩٥٤,٦٨٠) </div>	الوحدات المصدرة خلال السنة/الفترة الوحدات المسترددة خلال السنة/الفترة صافي (النقص) / الزيادة في الوحدات
١٥,٣٨٤,٨٧٣	١٢,٤٣٠,١٩٣	الوحدات المصدرة في نهاية السنة/الفترة

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

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
(المبالغ بالريال السعودي)

للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	إيضاحات
--	--	---------

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
صافي ربح/(خسارة) السنة/الفترة

٥٦,٤٨٥,٣١٦	٥٢,٩٤٩,٩٤٩	التعديلات لـ: دخل توزيعات الأرباح
------------	------------	--------------------------------------

(١٥١,٥٦٦)	(٥,١١٥,٤٢١)	الزيادة في الاستثمارات (النقص) / الزيادة في أتعاب الإدارة المستحقة الزيادة في المصروفات المستحقة النقد الناتج من /(المستخدم) في العمليات توزيعات الأرباح المستلمة صافي النقد الناتج من /(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٥,٢٦٦,٩٨٧)	٥٢,٩٤٩,٩٤٩	

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

(١٥١,٣٠٣,٨٠٥)	(٢٣,٦٥٤,٦٢١)	المساهمات من قبل مالكي الوحدات الاستردادات من قبل مالكي الوحدات صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية
٢٩٥,٢٣٩	(٧,٦٧٨)	
١٠٢,١٧٧	٢٧,٨٦٨	
(١٥٦,١٧٣,٣٧٦)	٢٩,٣١٥,٥١٨	
٥,١٠٨,٥٠٦	٣,٥٤٢,٢٨٢	
(١٥١,٠٦٤,٨٧٠)	٣٢,٨٥٧,٨٠٠	

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

٣٣١,٨٥٩,٣٣٤	١٥,٠٥٤,٨٠٤	صافي (النقد) / الزيادة في النقد وما في حكمه
(١٧٨,١٢٧,٣٩٥)	(٤٩,٤٠٣,١٤٦)	
١٥٣,٧٣١,٩٣٩	(٣٤,٣٤٨,٣٤٢)	
٢,٦٦٧,٠٦٩	(١,٤٩٠,٥٤٢)	
--	٢,٦٦٧,٠٦٩	النقد وما في حكمه في بداية السنة/الفترة
٢,٦٦٧,٠٦٩	١,١٧٦,٥٢٧	النقد وما في حكمه في نهاية السنة/الفترة

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

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسمم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١. عام

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

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

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

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

٢. اللوائح النظامية

يخضع الصندوق للائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦ م) والتعديلات اللاحقة لها ("اللائحة المعدلة") بتاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧ هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦ م). كما تم تعديل اللائحة ("اللائحة المعدلة") في ١٢ رجب ١٤٤٢ هـ (الموافق ٢٤ فبراير ٢٠٢١ م) والتي تتصل على المتطلبات التي يتعين على جميع الصناديق في المملكة العربية السعودية اتباعها. يسري مفعول اللائحة المعدلة اعتباراً من ١٩ رمضان ١٤٤٢ هـ (الموافق ١ مايو ٢٠٢١ م).

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 ولتنماشى مع الأحكام المطبقة للوائح صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق.

تم عرض أرقام المقارنة في هذه القوائم المالية من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ م (تاريخ بدء الصندوق) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وهو ما يزيد عن ١٢ شهراً، وبالتالي فإن أرقام المقارنة غير قابلة للمقارنة.

٤. أساس القياس

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

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. عملية العرض والنشاط

يتم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي الذي يمثل عملية النشاط للصندوق. تم تقرير 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.

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

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية

فيما يلي السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية المطبقة عند إعداد هذه القوائم المالية. تم تطبيق هذه السياسات بصورة ثابتة على كافة السنوات المعروضة، ما لم يذكر خلاف ذلك.

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 موثوقة بها. بالنسبة للأوراق المالية المدرجة عادة ما يكون هذا هو تاريخ توزيعات الأرباح السابقة. بالنسبة للأوراق المالية غير المدرجة عادة ما يكون هذا هو التاريخ الذي يوافق فيه المساهمون على دفع توزيعات الأرباح. يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح من الأوراق المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في بند منفصل في قائمة الدخل الشامل.

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

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

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

ب. الأتعاب والمصروفات الأخرى

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

ج. الموجودات المالية والمطلوبات المالية

الإثباتات الأولية

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 باقتئانها أو إصدارها.

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية (يتبع)

ج. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)

تصنيف الموجودات المالية

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

الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة

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

- يُحتفظ بالموجودات المالية ضمن نموذج أعمال هدفه هو الاحتفاظ بالموجودات المالية لتحصيل التدفقات النقدية التعاقدية؛
- ينشأ عن الأجال 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 تُعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي القائم.

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

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

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

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

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

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية (يتبع)

ج. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)

تقييم نموذج الأعمال

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

- السياسات والأهداف المحددة للمحفظة وتشغيل هذه السياسات عملياً. وبالتحديد، ما إذا كانت استراتيجية الإدارة تركز على اكتساب إيرادات عمولة تعاقدية، والحفاظ على بيانات أسعار الفائدة محددة، ومطابقة مدة الموجودات المالية مع مدة المطلوبات التي تمول هذه الموجودات أو تحقيق تدفقات نقدية من خلال بيع الموجودات؛
- يتم تقييم طريقة أداء المحفظة ورفع تقرير بها إلى مدير الصندوق؛
- المخاطر التي تؤثر على أداء نموذج الأعمال (الموجودات المالية المحافظ بها ضمن نموذج الأعمال) وكيفية إدارة هذه المخاطر؛
- كيفية مكافأة مدير الأعمال - فيما إذا كانت المكافآت تستند إلى القيمة العادلة للموجودات المداراة أو التدفقات النقدية التعاقدية المحسنة؛ و
- تكرار حجم وتقويم المبيعات في الفترات السابقة، وأسباب هذه المبيعات وتوقعاتها بشأن نشاط المبيعات المستقبلية. إلا أن المعلومات حول نشاط المبيعات لا تؤخذ بالاعتبار عند عزتها، ولكن كجزء من التقييم الكلي لكيفية تحقيق أهداف الصندوق المذكورة لإدارة الموجودات المالية وكيفية تحقق التدفقات النقدية.

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

إن الموجودات المالية المحافظ 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 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، يُعرف "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 والتکاليف (مخاطر السيولة والتکاليف الإدارية) بالإضافة إلى هامش الربح.

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

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

عمليات إعادة التصنيف

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

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية (يتبع)

ج. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)

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.

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 متراكمة 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 بما 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 تسويته 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 الفرع النية لتسويتها على أساس الصافي أو بيع الموجودات لتسديد المطلوبات في آن واحد.

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

د. النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من وداعن 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 جوهريه للتغيرات في قيمتها العادلة ويتم استخدامها من قبل الصندوق عند إدارة الالتزامات قصيرة الأجل.

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية (يتبع)

٥. الوحدات المستردة

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

لدى الصندوق وحدات قابلة للاسترداد مصدرة. عند تصفية الصندوق، تخول هذه الوحدات مالكيها بصفة الموجودات المتبقية. ويتم تصنيفها بالتساوي من جميع النواحي ولها شروط وظروف متطابقة. توفر الوحدات القابلة للاسترداد 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 تناصبية من صافي موجودات الصندوق في حالة تصفية الصندوق؛
- تُصنَّف في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى؛
- جميع الأدوات المالية في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى لها سمات متطابقة؛
- بصرف النظر عن الالتزام التعاوني للصندوق بإعادة شراء أو استرداد قيمة الأداة النقدية أو أصل مالي آخر، لا تشتمل 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 الجديدة واللوائح

أ. المعايير الدولية للتقرير المالي الجديدة وتفسيرات 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 ٢٠٢٣ م وعليه تم تطبيقها بواسطة الصندوق، حيثما ينطبق ذلك:

البيان	المعايير/التعديلات
تعريف التقدير المحاسبي	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٨
الإفصاح عن السياسات المحاسبية	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١ وبيان ممارسة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ٢
الضريبة المؤجلة المتعلقة بالأصول والالتزامات الناشئة عن معاملة واحدة	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٢
الإصلاح الضريبي الدولي - القواعد النموذجية للركيزة الثانية	التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٢
التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية ١٧ عقود التأمين	التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية ١٧

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

٨. المعايير الجديدة واللوائح (يتبع)

ب. اللوائح الجديدة السارية خلال العام

وافق وزير المالية بموجب القرار الوزاري رقم (٢٩٧٩١) وتاريخ ٩ جمادى الأولى ١٤٤٤ هـ (الموافق ٣ ديسمبر ٢٠٢٢ م) على قواعد الزكاة لصندوق الاستثمار المسموح به من قبل هيئة السوق المالية.

تسرى القواعد اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٣ وتنطلب من صناديق الاستثمار التسجيل لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. كما تشرط القواعد على صناديق الاستثمار تقديم إقرار المعلومات الزكوية إلى الهيئة خلال ١٢٠ يوماً من نهاية سنتها المالية، بما في ذلك البيانات المالية المدققة وسجلات المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وأي بيانات أخرى تطلبتها الهيئة. وبموجب القواعد، لا تخضع صناديق الاستثمار للزكاة بشرط ألا تمارس أنشطة اقتصادية أو استثمارية غير مشروطة وفقاً للشروط والأحكام المعتمدة من هيئة أسواق المال. سيتم تحصيل الزكاة على مالكي وحدات الصندوق.

خلال العام الحالي، أكمل مدير الصندوق تسجيل الصندوق لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك وسيقدم إقرار المعلومات الزكوية في الوقت المناسب.

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

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

يسري مفعولها اعتباراً
من الفترات التي تبدأ
في أو بعد التاريخ التالي

البيان

المعايير/التعديلات

١ يناير ٢٠٢٤	تصنيف المطلوبات كمدرولة وغير متداولة مع تعهدات التزامات عقود الإيجار في معاملات البيع وإعادة الاستئجار	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١
١ يناير ٢٠٢٤	ترتيبات تمويل الموردين عدم قابلية التبادل	التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦
١ يناير ٢٠٢٤	بيع أو مساهمة الموجودات بين مستثمر ما وشريكه الزميلة أو المشروع المشترك	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٧
١ يناير ٢٠٢٥	متاح للاعتماد الاختياري / تاريخ السريان مؤجل إلى أجل غير مسمى	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٢١
		التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومتغير المحاسبة الدولي ٢٨

٩. النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر

٢٠٢٢

٣١ ديسمبر

٢٠٢٣

٢,٦٦٧,٠٦٩

١,١٧٦,٥٢٧

النقد لدى أمين الحفظ

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسمم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٠. الاستثمارات

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	أوراق حقوق الملكية:
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	١٧٤,٩٥٨,٤٢٦	الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	
القيمة العادلة	القيمة الدفترية	القيمة العادلة
٣٨,٣١٩,٠٠٧	٤١,٣٧٦,٠٧٣	٥٢,٩٩٢,١١٤
٣٤,٣٨٢,٥٩٩	٤٤,٢٧٦,٦٨٢	٢٨,٢٥١,١٩٩
١٤,٩٠٣,٠٣٥	١٥,٧٠١,٩٤٨	١٩,٧٩٦,٥٨٤
٢,٩٧٠,٨٣٣	٣,٧١٥,٠٣٥	١٩,١٤٥,١٥٤
١٢,٢١١,٤٢١	١٣,١٥٧,٠٣٧	١٦,٢٣٠,٦١٣
٢٤,١٧٢,٥٦٦	٣٣,٧١٣,٨٦٤	١٥,٧٠٥,٠١٧
٦,٧١٣,٨٨٩	٦,١٤٣,٥١٠	١٣,٢٠٣,٢٧٢
٨,٣٤٠,٩٥٠	٨,٥١٥,٤٤٧	٦,٣١٢,٢٦٣
٤,٧٧١,٦٢٨	٤,٣٤٤,٣٠٨	٣,٣٢٢,٢١٠
٤,٥١٧,٨٧٧	٤,٤٣١,١٨٠	--
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	١٧٥,٣٧٥,٠٨٤	١٧٤,٩٥٨,٤٢٦
		١٤٧,٦٢٦,٢٧٦

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

تتركز جميع الاستثمارات في المملكة العربية السعودية.

١١. الربح من الاستثمارات، صافي

للفترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
الربح المتحقق، صافي	الأرباح/(خسائر) غير المحققة، صافي	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٢٤,٩٨٤,٥٤١	٢٩,٢٩٠,٣٦٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(٢٤,٠٧١,٢٧٩)	٢٧,٣٣٢,١٥٠	
٩١٣,٢٦٢	٥٦,٦٢٢,٥١٣	

١٢. أتعاب الإدارة و المصاريف

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 المصاريفات الإدارية التي يدفعها مدير الصندوق بالنيابة عن الصندوق يتم استردادها من قبل الصندوق؛ والمصاريفات الأخرى إن وجدت، المستحقة لمدير الصندوق يتم تصنيفها في المصاريفات المستحقة.

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسمم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٣. المصاروفات الأخرى

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	للترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١
٧٦١,٣٦٠	٤٦١,١٠١	٥٩٧,٢٩٣
١٤٩,٦٧٢	٤٩,٠٩٦	٣٦,٣٣٣
٧٥,٥٠٠	٣٢,٠٠٠	١٠,٠٠٠
٧٢٨,٢٧٣		١,٤٥٤,٠٨٢

مصاروفات ضريبة القيمة المضافة
تكلفة معاملات الأوراق المالية
الأتعاب القانونية والمهنية
أتعاب هيئة الرقابة الشرعية
أتعاب مجلس إدارة الصندوق

١٤. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

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

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

للترة من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	الطرف ذو العلاقة	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة
٤,٥٢٢,١٦٦	٢,٧٩٩,٧٦١	شركة الاستثمار كابيتال	مدير الصندوق	أتعاب إدارة
٥٩٧,٢٩٣	١٤٩,٦٧٢	مجلس إدارة الصندوق	مجلس إدارة الصندوق	تكليف معاملات أوراق مالية
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مجلس إدارة الصندوق	مجلس إدارة الصندوق	أتعاب مجلس إدارة الصندوق

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	الطرف ذو العلاقة	طبيعة العلاقة	طبيعة الأرصدة
-------------------	-------------------	------------------	---------------	---------------

شركة الاستثمار كابيتال مدير الصندوق أتعاب الإدارة المستحقة

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	الطرف ذو العلاقة	طبيعة العلاقة
-------------------	-------------------	------------------	---------------

موظفو الإدارة الرئيسية موظفو الإدارة الرئيسية

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسمم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٥. تصنیف الموجودات المالية والمطلوبات المالية

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

بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	بالتكلفة المطافأة	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>
--	١,١٧٦,٥٢٧	الموجودات المالية
١٧٤,٩٥٨,٤٢٦	--	النقد وما في حكمه الاستثمارات
١٧٤,٩٥٨,٤٢٦	١,١٧٦,٥٢٧	إجمالي الموجودات
 		<u>المطلوبات المالية</u>
--	٢٨٧,٥٦١	أتعاب الإدارة المستحقة
--	١٣٠,٠٤٥	المصروفات المستحقة
--	٤١٧,٦٠٦	إجمالي المطلوبات
 		<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>
بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	بالتكلفة المطافأة	الموجودات المالية
--	٢,٦٦٧,٠٦٩	النقد وما في حكمه توزيعات الأرباح المستحقة
--	٦,٩١٥	الاستثمارات
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	--	إجمالي الموجودات
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	٢,٦٧٣,٩٨٤	إجمالي المطلوبات
 		<u>المطلوبات المالية</u>
--	٢٩٥,٢٣٩	أتعاب الإدارة المستحقة
--	١٠٢,١٧٧	المصروفات المستحقة
--	٣٩٧,٤١٦	إجمالي المطلوبات

١٦. إدارة المخاطر المالية

العرض 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 بملحوظة أي انحرافات عن المراكز المستهدفة والأهداف. تشمل إدارة المخاطر التشغيلية النقاط الأربع للخسائر المحتملة وهي: العمليات والنظم والأشخاص والأحداث الخارجية. تعد إدارة المخاطر وظيفة مستقلة وهي منفصلة وظيفياً عن إدارة العمليات وإدارة المحافظ.

١٦. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

التعرض للمخاطر (يتبع)

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.

إطار إدارة المخاطر

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

تم منح مدير الصندوق السلطة التقديرية لإدارة الموجودات تماشياً 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 ملزם باتخاذ الإجراءات لإعادة توازن المحفظة تماشياً 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 المحافظ بـ لدى أمين الحفظ وتوزيعات أرباح مدينة. لأغراض إعداد تقارير إدارة المخاطر يقوم الصندوق بدراسة وتجميع كل عناصر التعرض لمخاطر الائتمان مثل مخاطر التغير 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 التغير في السداد وذلك من خلال التعامل مع الأطراف الأخرى التي تستوفي معايير ائتمان محددة.

تم مراقبة مخاطر الائتمان بانتظام من قبل مدير الصندوق للتأكد من تماضيها مع إرشادات الاستثمار الخاصة بالصندوق.

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

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

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسمم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٦. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر الائتمان (يتبع)

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	النقد وما في حكمه توزيعات الأرباح المستحقة
٢,٦٦٧,٠٦٩	١,١٧٦,٥٢٧	
٦,٩١٥	--	
٢,٦٧٣,٩٨٤	١,١٧٦,٥٢٧	

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 لقدرة الائتمانية للأطراف الأخرى. يتم بشكل عام إدارة مخاطر الائتمان على أساس التصنيفات الائتمانية الخارجية للأطراف الأخرى.

مخصص انخفاض 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 ذات الصلة جوهيرية.

مخاطر السيولة

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

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

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

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

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

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

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسمم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٦. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر السيولة (يتبع)

فيما يلي سجل الاستحقاق التعاقدى للموجودات المالية والمطلوبات المالية للصندوق:

الإجمالي	دون تاريخ استحقاق محدد	أكثر من سنة	١٢ - ٣ شهراً	خلال ٣ أشهر	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
١,١٧٦,٥٢٧	١,١٧٦,٥٢٧	--	--	--	النقد وما في حكمه
١٧٤,٩٥٨,٤٤٦	١٧٤,٩٥٨,٤٤٦	--	--	--	الاستثمارات
١٧٦,١٣٤,٩٥٣	١٧٦,١٣٤,٩٥٣	--	--	--	إجمالي الموجودات المالية

٢٨٧,٥٦١	--	--	--	٢٨٧,٥٦١	أتعاب الإدارة المستحقة
١٣٠,٠٤٥	--	--	--	١٣٠,٠٤٥	المصروفات المستحقة
٤١٧,٦٠٦	--	--	--	٤١٧,٦٠٦	إجمالي المطلوبات المالية
١٧٥,٧١٧,٣٤٧	١٧٦,١٣٤,٩٥٣	--	--	(٤١٧,٦٠٦)	صافي المركز

الإجمالي	دون تاريخ استحقاق محدد	أكثر من سنة	١٢ - ٣ شهراً	خلال ٣ أشهر	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
٢,٦٦٧,٠٦٩	٢,٦٦٧,٠٦٩	--	--	--	النقد وما في حكمه
٦,٩١٥	--	--	--	٦,٩١٥	توزيعات الأرباح المستحقة
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	١٥١,٣٠٣,٨٠٥	--	--	--	الاستثمارات
١٥٣,٩٧٧,٧٨٩	١٥٣,٩٧٠,٨٧٤	--	--	٦,٩١٥	إجمالي الموجودات المالية

٢٩٥,٢٣٩	--	--	--	٢٩٥,٢٣٩	أتعاب الإدارة المستحقة
١٠٢,١٧٧	--	--	--	١٠٢,١٧٧	المصروفات المستحقة
٣٩٧,٤١٦	--	--	--	٣٩٧,٤١٦	إجمالي المطلوبات المالية
١٥٣,٥٨٠,٣٧٣	١٥٣,٩٧٠,٨٧٤	--	--	(٣٩٠,٥٠١)	صافي المركز

مخاطر السوق

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

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

مخاطر العملات

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

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسماء السعودية
صندوق استثمار مفتوح
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٦. إدارة المخاطر المالية (يتابع)

مخاطر السوق(يتابع)

مخاطر أسعار الأسماء

مخاطر أسعار الأسهم هي مخاطر تقلب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار السوق. إن استثمارات الصندوق معرضة لمخاطر أسعار الأسهم الناشئة عن عدم اليقين بشأن الأسعار المستقبلية. يقوم مدير الصندوق بإدارة هذه المخاطر من خلال تنويع محفظته الاستثمارية من حيث التركيز على الصناعة.

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 بينا الخاص بالصندوق التي يتم قياسها داخلياً بواسطة مدير الصندوق. يقوم مقياس "بينا" باحتساب مدى استجابة سعر الصندوق للتذبذب في مؤشر السوق الرئيسية (ناسدي). تتم التقييرات على أساس الاستثمار الفردي. إن هذا التحليل يفترضبقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة وتحديداً مخاطر أسعار الفائدة وتحويل العملات الأجنبية.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	الأثر على نسبة صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات
+٨,٤٧%	+٨,٦٦%	+٨,٦٦٪
١٣,٠١٢,١٢٧	١٥,٢٢١,٣٨٣	(١٣,٠١٢,١٢٧)

مخاطر معدلات العمولات

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

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 المعترف بها دولياً 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.

١٦. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر التشغيل (يتبع)

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

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

١٧. القيم العادلة للأدوات المالية

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

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

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

نماذج التقييم

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

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

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسمم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٧. القيم العادلة للأدوات المالية (يتبع)

نماذج التقييم (يتبع)

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

- المستوى ١: المدخلات المدرجة (غير المعدلة) في أسواق نشطة للأدوات المماثلة.
- المستوى ٢: المدخلات بخلاف الأسعار المدرجة المشمولة في المستوى ١ والتي يمكن ملاحظتها بصورة مباشرة (الأسعار) أو بصورة غير مباشرة (المشتقة من الأسعار). 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 تشتمل على مدخلات لا تستند على بيانات قابلة للملاحظة، كما أن المدخلات غير القابلة للملاحظة ذات أثر هام على تقييم الأداة. تتضمن هذه الفئة أدوات تم تقييمها بناءً على الأسعار المدرجة لأدوات مماثلة والتي تتطلب تعديلات أو افتراضات غير قابلة للملاحظة الهامة لتعكس الفروقات بين الأدوات.

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

التسلسل الهرمي للقيمة العادلة - الأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م				الاستثمارات
الإجمالي	المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	
١٧٤,٩٥٨,٤٢٦	--	--	١٧٤,٩٥٨,٤٢٦	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م				
الإجمالي	المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	الاستثمارات
١٥١,٣٠٣,٨٠٥	--	--	١٥١,٣٠٣,٨٠٥	

خلال السنة، لم يكن هناك أي تحويل في تسلسل القيمة العادلة للموجودات المالية المحافظ عليها بالقيمة العادلة.

الأدوات المالية الأخرى مثل النقد وما في حكمه والرسوم الإدارية المستحقة والمصروفات المستحقة هي موجودات مالية قصيرة الأجل ومطلوبات مالية تبلغ قيمتها الدفترية تقريبًا لقيمتها العادلة. يتم تعيين النقد وما في حكمه ضمن المستوى ١ بينما يتم تعيين باقي الموجودات والمطلوبات المالية ضمن المستوى ٣.

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسماء السعودية
صندوق استثمار مفتوح
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٨. آخر يوم تقييم

آخر يوم تقييم للسنة كان ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م. (٢٠٢٢ م : ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م)

١٩. الأحداث بعد نهاية فترة التقرير

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

٢٠. اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مدير الصندوق في ١٠ رمضان ١٤٤٥ هـ (الموافق ٢٠ مارس ٢٠٢٤ م).

Summary of Zakat Information Declarationملخص إقرار معلومات الزكاة31-Dec-23

Zakat Base

56,485,316

الوعاء الزكوي

Total Number of Units as of December 31, 2023

12,430,193

إجمالي عدد الوحدات كما في 31 ديسمبر 2023