

أموال وبخيت
OSOOL & BAKHEET
الاستثمارية | INVESTMENT

صندوق أموال وبخيت
OSOOL & BAKHEET FUND
الاستثمارية في الأسهم السعودية | SAUDI TRADING EQUITY

التقرير السنوي
Annual Report
2021

شركة أصول وبخت الاستثمارية
طريق الملك فهد، برج البحرين، دور الميزانين
ص ب 63762 الرمز البريدي 11526
الرياض، المملكة العربية السعودية
هاتف : 00966114191797
فاكس: 00966114191899
www.obic.com.sa

الإِنماء للاستثمار
المملكة العربية السعودية
ص.ب 66674 الرياض 11586
طريق الملك فهد، برج العنود، الدور العشرون
هاتف 00966112185968
فاكس 00966112185970
www.alinmainvestment.com

أر اس ام المحاسبون المتحدون
المملكة العربية السعودية
ص.ب 1233 الرياض 11775
طريق العروبة – حي العليا – مبنى رقم 3193
هاتف +966 11 416 9361
فاكس +966 11 416 9349
www.rsm.global/saudiarabia

دار المراجعة الشرعية
فضيلة الشيخ / إرشاد أحمد
فضيلة الشيخ / عزيز الرحمن
ص.ب. 21051 المنامة - مملكة البحرين
هاتف: 973-1-721-5898

هيئة السوق المالية
المملكة العربية السعودية
طريق الملك فهد، مبنى القلعة
ص.ب 87171 الرياض 11642
الموقع الإلكتروني: www.cma.org.sa
البريد الإلكتروني: info@cma.org.sa

أصول وبخت
OSOOL & BAKHEET
الاستثمارية | INVESTMENT

مدير الصندوق

الإِنماء للاستثمار
alinma investment

أمين الحفظ

RSM

المحاسب القانوني

دار
المراجعة
الشرعية
SHARIYAH
REVIEW BUREAU

اللجنة الشرعية

هيئة السوق المالية
Capital Market Authority



الجهة المنظمة

أ. معلومات صندوق الاستثمار:

- 1 اسم صندوق الاستثمار:
صندوق أصول و بحيت للمتاجرة بالنسهم السعودية.
- 2 أهداف و سياسات الاستثمار وممارسته:
تتمثل أهداف "الصندوق" في تنمية رأس المال من خلال تحقيق عائد نسبي إيجابي مقارنة بالمؤشر الاسترشادي (مؤشر ستاندرد أند بورز لنسهم الشركات السعودية المتوافقة مع الضوابط الشرعية) مع تحمل أدنى مستوى ممكن من المخاطر وذلك من خلال الاستثمار في أسهم الشركات السعودية المساهمة التي تتوافق مع الضوابط الشرعية في السوق الرئيسية، كما يمكن أن يستثمر الصندوق ما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) و ما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية - نمو، بالإضافة إلى عمليات المرايضة وصناديق المرايضة بالريال السعودي المصددة من قبل هيئات الرقابة الشرعية.
- 3 سياسات توزيع الدخل و الأرباح:
سيعاد استثمار الأرباح في الصندوق ولن يتم توزيع أي أرباح على المشتركين. وبما أن الصندوق مملوك من قبل المشتركين فإنهم يتشاركون في ربح و خسارة الصندوق كل بنسبة ما يملكه من وحدات في الصندوق.
- 4 بيان يعيد بأن تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل:
يحق لمالك الوحدات طلب الحصول على تقارير الصندوق والقوائم المالية السنوية والنصف سنوية من مدير الصندوق بدون مقابل عند طلبها، بالإضافة إلى الاطلاع عليها من خلال الموقع الإلكتروني للسوق المالية السعودية "تداول" www.saudiexchange.sa الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق www.obic.com.sa.
- 5 المؤشر الاسترشادي، والجهة المزودة للمؤشر والأسس والمنهجية المتبعة لحساب المؤشر:
هو مؤشر ستاندرد أند بورز لأسهم الشركات السعودية المتوافقة مع الضوابط الشرعية المزود من قبل شركة ستاندرد أند بورز للخدمات المالية ، و حيث يعتمد في حسابه على طريقة الأسهم الحرة.

ب. أداء الصندوق:

- 1 جدول مقارنة يغطي السنوات الثلاث الأخيرة (أو منذ تأسيس الصندوق) يوضح:

2021	2020	2019	2018	
19,119,096	16,971,882.41	16,209,582	13,738,112	أ. صافي قيمة أصول الصندوق في نهاية كل سنة مالية.
3.52	2.79	2.43	2.02	ب. صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية كل سنة مالية.
3.83	2.81	2.43	2.27	ج. أعلى قيمة لصافي أصول الصندوق لكل وحدة خلال السنة المالية.
2.77	1.96	2.01	1.86	د. أقل قيمة لصافي أصول الصندوق لكل وحدة خلال السنة المالية.
5,427,188	6,074,332	6,679,950	6,813,925	هـ. إجمالي عدد الوحدات المصدرة كما في نهاية السنة المالية.

- 2 سجل أداء يغطي:

أ. العائد الإجمالي لسنة واحدة، وثلاث سنوات، وخمس سنوات، (أو منذ التأسيس).

5 سنوات	3 سنوات	سنة واحدة
75.1%	74.6%	26.1%

تاريخ التأسيس: 06/05/2007

ب. العائد الإجمالي السنوي لكل سنة من السنوات المالية العشر الماضية (أو منذ التأسيس):

2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
11.6%	35.1%	12.7%	-14.7%	1.3%	-4.3%	4.9%	20.4%	15.1%	26.1%

تاريخ التأسيس: 06/05/2007

3 إذا حدثت تغييرات جوهرية خلال الفترة و أثرت في أداء الصندوق، يجب الإفصاح عنها بشكل واضح. لا يوجد.

4 الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية على أن تحتوي اسم المصدر وتاريخ الجمعية العمومية وموضوع التصويت وقرار التصويت (موافق / غير موافق / الامتناع عن التصويت).

لقد تم الحضور والتصويت على معظم الجمعيات العمومية الخاصة بالصندوق، كما تم الإفصاح عن ممارسات التصويت بما يلزم، والتفاصيل كما يلي:

25/01/2021	شركة بن داود القابضة
التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربح (النول والثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م، والربح الأول من العام المالي ٢٠٢٢م، وتحديد أتعابه. (مرفق)	الفوزان وشركاه KPMG (مخاسبون ومراجعون قانونيون) ٨٩,٠٠٠ ريال ولا تشمل ضريبة القيمة المضافة (مراجعة القوائم السنوية والربحية ل من
التصويت على تعديل المادة (الأولى) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بتحول الشركة. (مرفق)	نعم
التصويت على تعديل المادة (الثانية) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة باسم الشركة. (مرفق)	نعم
التصويت على تعديل المادة (الثالثة عشرة) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بسجل المساهمين. (مرفق)	نعم
التصويت على تعديل المادة (الثامنة عشرة) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بالمركز الشاغر في المجلس. (مرفق)	نعم
التصويت على تعديل المادة (الثلاثون) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بدعوة الجمعيات. (مرفق)	نعم
التصويت على تعديل المادة (الرابعة والثلاثون) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بالتصويت في الجمعيات. (مرفق)	نعم
التصويت على تعديل المادة (الخامسة والأربعون) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بالوثائق المالية. (مرفق)	نعم
التصويت على تعديل المادة (الثانية والخمسون) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بنظام الشركات. (مرفق)	نعم
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتزخيص الوارد في الفقرة (أ) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة بتنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	نعم
29/03/2021	مصرف الراجحي
التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في م.	نعم
التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في م.	نعم
التصويت على تقرير مراجعي حسابات المصرف عن السنة المالية المنتهية في م.	نعم
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.	نعم
التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقدرها (٢٠٥٠٠) مليون ريال سعودي بواقع (١٠٠) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (١) % من قيمة السهم الإسمية، على أن تكون النقدية لمساهمي المصرف المالكين للسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي المصرف لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم ١٠-٤-٢٠٢١م.	نعم
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي المصرف بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.	نعم
التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للمصرف من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية الأولية للربح الأول والثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي ٢٠٢١م وتحديد أتعابهم.	نعم
التصويت على صرف مبلغ (٥,١٤٨,١٢٥) ريال سعودي كمكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٠م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.	نعم
التصويت على صرف مبلغ (٨٦,٦٥٦) ريال سعودي كمكافآت وتعويضات لأعضاء لجنة المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٠م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.	نعم
لتصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتزخيص الوارد في الفقرة (أ) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة بتنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	نعم
التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من ثلاث إلى خمسة مقاعد ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة خمسة أعضاء، وذلك بتعيين: (أ) الأستاذ عبد اللطيف بن علي السيف (عضو مجلس إدارة مستقل) - رئيساً، (ب) الأستاذ راند بن عبد الله التميمي (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي) - عضواً. أعضاء في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية	نعم

	فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ ٢٠٢٠/١١/١٣م (مرفق السيرة الذاتية).
نعم	التصويت على تشكيل الهيئة الشرعية للمصرف من تاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية ومدتها ٣ سنوات حيث تنتهي بتاريخ ٢٠٢٤/٣/٢٨م (مرفق سيرهم الذاتية): أ) معالي الشيخ/ عبدالعزيز بن حمين الحمين. ب) معالي الشيخ/ سعد بن تركي الخثلان. ت) الشيخ/ سليمان بن عبدالله الماجد. ث) الشيخ/ صالح بن عبدالله اللحيان. ج) الشيخ/ عبدالله بن ناصر السلمي
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة فرسان للسفر والسياحة والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي مصلحة مباشرة فيها كونها شركة مملوكة له، وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات السفر والسياحة، بدون شروط ومزايا تفضيلية ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٠ مبلغ ٩٧٨,٨٢١ ريال سعودي (مرفق). والترخيص بها لعام قادم.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة بيرين والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن محمد الراجحي مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل العضو منصب عضو مجلس إدارة في شركة بيرين، وهي عبارة عن عقد خدمات توريد المياه المعدنية المعبنة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٠ مبلغ ٣٥٦,٨٥٠ ريال سعودي (مرفق). والترخيص بها لعام قادم.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة محمد عبدالعزيز الراجحي وأولاده للاستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن محمد الراجحي مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل العضو منصب عضو مجلس إدارة في شركة محمد عبدالعزيز الراجحي وأولاده للاستثمار، وهي عبارة عن عقد إيجار مبنى الإدارة الإقليمية الجنوبية، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سبع سنوات حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٠ مبلغ ٢٨٢,٣٧٣ ريال سعودي (مرفق). والترخيص بها لعام قادم.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة محمد عبدالعزيز الراجحي وأولاده للاستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن محمد الراجحي مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل العضو منصب عضو مجلس إدارة في شركة محمد عبدالعزيز الراجحي وأولاده للاستثمار، وهي عبارة عن عقد إيجار مكتب المبيعات المباشرة في أبها بدون شروط ومزايا تفضيلية ومدته سبع سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٠ مبلغ ٤١٠,٠٠٠ ريال سعودي (مرفق). والترخيص بها لعام قادم.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة محمد عبدالعزيز الراجحي وأولاده للاستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن محمد الراجحي مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل العضو منصب عضو مجلس إدارة في شركة محمد عبدالعزيز الراجحي وأولاده للاستثمار، وهي عبارة عن عقد إيجار موقع جهاز صرف آلي، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته خمس سنوات حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٠ مبلغ ٤,٢٥٠ ريال سعودي (مرفق). والترخيص بها لعام قادم.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الغاز والتصنيع الأهلية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ راند بن عبدالله التميمي مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل العضو منصب عضو مجلس إدارة في شركة الغاز والتصنيع الأهلية، وهي عبارة عن عقد إيجار موقع جهاز صرف آلي، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٠ مبلغ ١٢٦,٥٠٠ ريال سعودي (مرفق). والترخيص بها لعام قادم.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف ورئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي، وهي عبارة عن عقد إيجار مركز البطحاء للصرافة والتحويل، بدون شروط ومزايا تفضيلية ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٠ مبلغ ١٣٢,٥٠٠ ريال سعودي (مرفق). والترخيص بها لعام قادم.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي عضو مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن تجديد التعاقد على وثائق التأمين الشامل للسيارات، بدون شروط ومزايا تفضيلية ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٠ مبلغ ٦٢١,١٤٤ ريال سعودي (مرفق). والترخيص بها لعام قادم.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي عضو مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن تجديد التعاقد على وثائق التأمين الشامل للبنوك والممتلكات وانقطاع الأعمال وتغطية المدراء والتنفيذيين، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام ٢٠٢٠ مبلغ ٩٩,٤٦٦ ريال سعودي (مرفق). والترخيص بها لعام قادم.
	30/03/2021 يتساقب
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.
السادة/ شركة إرنست ويونغ وشركاهم، إجمالي العرض المقدم ٥,٠٠٠,٠٠٠	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م وتحديد أتعابها.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
نعم	التصويت على صرف مبلغ (١,٤٠٠,٠٠٠) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية خلال النصف الأول من العام ٢٠٢٠م بمبلغ (٧,٣,١٢٥,٠٠٠) ريال سعودي بواقع (١,٢٥٠) ريال للسهم والتي تمثل (١٢.٥%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من العام ٢٠٢٠م بمبلغ (٧,٣,١٢٥,٠٠٠) ريال سعودي بواقع (١,٢٥٠) ريال للسهم الواحد والتي تمثل (١٢.٥%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد، وستكون أحقية النصف الثاني من الأرباح المقترح توزيعها لمالكي أسهم الشركة المقيدون في سجلات شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز اليداع) بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة، وسيتم الإعلان عن تاريخ التوزيع لاحقاً.

نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.
30/03/2021	المتقدمة
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية وذلك للربع الأول والثاني والثالث والسنوي للسنة المالية ٢٠٢١م والربع الأول لعام ٢٠٢٢م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن الربع الرابع من عام ٢٠٢٠م بمبلغ ١٤.٧ مليون ريال سعودي تمثل ما نسبته ٧.٥٪ من رأس مال الشركة، وستكون حصة السهم ٥٠ ريال سعودي، على أن تكون الأضحية للمساهمين المالكين للنسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية للمساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١-١٢-٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتفويض الوارد في الفقرة (أ) من المادة الحادية والسبعين نظام الشركات، وذلك لمدة عام واحد من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بإيقاف تجنيب نسبة (١٠٪) من صافي الأرباح إلى الاحتياطي النظامي لبلوغه نسبة (٣٠٪) من رأس المال الشركة.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتجنيب نسبة (١٠٪) من صافي الأرباح لتكوين احتياطي اتفاقي، وذلك في حال الموافقة على البند رقم (٩).
نعم	التصويت على تعديل المادة (٢) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة باسم الشركة. (المرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (٣) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بأغراض الشركة. (المرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (٤) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بالمشاركة والتملك في الشركات. (المرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (٢٢) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بإجتماعات المجلس. (المرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (٣٠) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بدعوة الجمعيات. (المرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (٤٦) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بتعيين مراجع الحسابات. (المرفق)
نعم	التصويت على سياسة المسؤولية الاجتماعية. (المرفق)
07/04/2021	مصرف الانماء
نعم	التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات المصرف عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن العام المالي ٢٠٢٠م وقدرها (٥٩٦,١٢١,٨٨٩) ريال بواقع ثلاثين هللة (٣٠٠٠٠ ريال) للسهم الواحد والتي تمثل (٣٪) من القيمة الاسمية للسهم، على أن تكون الأضحية لمساهمي المصرف المالكين للنسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي المصرف لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأربعاء بتاريخ ٩ رمضان ١٤٤٢هـ الموافق ٢١ أبريل ٢٠٢١م (مرفق).
نعم	التصويت على سياسة التعاقب لعضوية مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه (مرفق).
نعم	التصويت على تعيين مراجع حسابات من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م، وتحديد أتعابهما.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (٦,٥٠٨,٠٠٠) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمين المصرف بشكل نصف سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.
نعم	التصويت على تحديث لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق).
نعم	التصويت على تحديث لائحة الترشيح لعضوية مجلس الإدارة (مرفق).
نعم	التصويت على تحديث سياسة المكافآت والبدلات لأعضاء مجلس الإدارة واللجان التابعة له وأمانة السر والإدارة التنفيذية (مرفق).
نعم	التصويت على تحديث لائحة اللجنة الشرعية (مرفق).
نعم	التصويت على تحديث لائحة لجنة المراجعة (مرفق).

نعم	التصويت على تشكيل اللجنة الشرعية للمصرف من تاريخ انعقاد الجمعية العامة ومدتها ثلاث سنوات حيث تنتهي بتاريخ ٢٠٢٤/٤/٦ م وسيكون التشكيل على النحو الآتي: أ. فضيلة الشيخ الدكتور/ عبد الرحمن بن صالح الأنطرم (رئيس) مرفق السيرة الذاتية. ب. فضيلة الشيخ الدكتور/ عبد الله بن وكيل الشيخ (عضو) مرفق السيرة الذاتية. ج. فضيلة الشيخ الدكتور/ سليمان بن تركي التركي (عضو) مرفق السيرة الذاتية. د. فضيلة الشيخ الأستاذ الدكتور/ يوسف بن عبد الله الشيبلي (عضو) مرفق السيرة الذاتية.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٦ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بمركز الشركة (مرفق).
نعم	التصويت على الترخيص لعضو مجلس الإدارة المهندس / مطلق بن حمد المريشد للمشاركة في عضوية مجلس إدارة شركة سبتي جروب العربية السعودية (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٣ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بغرض الشركة (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بتأسيس الشركات (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٩ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالنسهم (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١١ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بطريقة التداول (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٢ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بحجز النسهم (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٣ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بزيادة رأس المال (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٤ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بتخفيض رأس المال (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٥ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بشراء النسهم (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٦ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بإصدار الصكوك (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٨ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالإدارة (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٩ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بانتفاء العضوية (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٣ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بلجنة المراجعة (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٠ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالصلاحيات (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢١ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بلجان المجلس (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٢ من النظام الأساس للمصرف الخاصة باللجنة التنفيذية (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٤ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالمكافآت (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٥ من النظام الأساس للمصرف الخاصة برئيس المجلس (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٦ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالاجتماعات (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٧ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بنصاب الاجتماعات (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٨ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بقرارات المجلس (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٣٢ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالجمعية العامة غير العادية (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٣٣ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بانعقاد الجمعيات العامة للمساهمين (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٣٥ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بنصاب الجمعيات العامة العادية (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٣٦ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بنصاب الجمعيات العامة غير العادية (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٥ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بتوزيع الأرباح (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٠ من النظام الأساس للمصرف الخاصة برئاسة الجمعيات العامة (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٢ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالاطلاع (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٤ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالميزانية السنوية وتقرير مجلس الإدارة (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٨ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بخسائر الشركة (مرفق).
نعم	التصويت على حذف المادة رقم ٥٠ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بختم الشركة (مرفق).
شركة سابك للمغذيات الزراعية	
11/04/2021	
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢٢ م. والرابع الأول من عام ٢٠٢٢ م. وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (١,٤٠٠,٠٠٠) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية خلال النصف الأول من العام ٢٠٢٢ م بمبلغ (٤١٦,٦٦٦,٦٦٦) ريال بواقع (١) ريال والتي تمثل (١%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد (مرفق).

نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من العام ٢٠٢٠ بقيمة (٤٧٦,٣٥٤,٤٤ ريال بواقع (١) ريال للسهم الواحد والتي تمثل (١%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد على أن تكون الأنقية للمساهمين المالكين للسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز الابداء في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق علماً بأن صرف الأرباح سيكون بتاريخ ٢٠٢٠-٤-٢٥ م.
امتناع	التصويت على انتخاب عضو مجلس الإدارة من بين المرشحين لاستكمال الدورة الحالية والتي بدأت بتاريخ ٢٠٢٠/٣/٢٩ ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في ٢٠٢٣/٣/٢٨ م (مرفق السير الذاتية).
نعم	التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (٣) إلى (٤) مقاعد ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة (٤) أعضاء، وذلك بتعيين "الأستاذ/ يوسف بن محمد السحيباني" عضواً مستقلاً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ ٢٠٢٨-٣-٢٣ م. (مرفق السيرة الذاتية)
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١ م.
11/04/2021	البلد
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م. (مرفق)
نعم	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م. (مرفق)
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م. (مرفق)
نعم	التصويت على تعيين مراجعي حسابات البنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للبنك للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي ٢٠٢١ م، والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢ م، وتحديد أتعابهم. (مرفق)
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي البنك بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١ م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (٣,٥٢,٠٠٠) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (٣٢٠) ألف ريال لكل عضو. عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.
نعم	التصويت على تعديل سياسة المسؤولية المجتمعية. (مرفق)
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتريخ الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٣ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بأغراض الشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٨ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالاكتاب. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالمشاركة والاندماج. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٥ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بمدة الشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٦ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بمركز الشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٩ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالسهم. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٠ مكرر من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بشراء أسهم الشركة والتصرف فيها. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٣ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بزيادة رأس المال. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٤ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتخفيض رأس المال. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٦ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بعضو مجلس الإدارة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٧ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بانتهاء العضوية والانحلال. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٨ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بصلاحيات واختصاصات مجلس الإدارة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ١٩ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بلجان المجلس ولجنة المراجعة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٠ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالمكافآت. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٤ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بقرارات المجلس. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢١ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة برئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٢ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالاجتماعات. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٣ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بنصاب الاجتماعات. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٥ من النظام الأساس للبنك. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٦ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالجمعية التأسيسية. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٧ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالجمعية العامة العادية. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٨ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالجمعية العامة غير العادية. (مرفق)

نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٩ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالعملاء للمساهمين. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٣٠ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بطريقة الضور. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٣٤ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالقرارات. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٠ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالوثائق المالية. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤١ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتوزيع الأرباح. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٧ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بإيداع النظام الأساس. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٤ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بخسائر الشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٥ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالبيانات تصفية الشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٦ من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بنظام الشركات والأنظمة ذات الصلة. (مرفق)
11/04/2021	شركة الأسهم العربية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على صرف مبلغ ٢ مليون ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني لعام ٢٠٢٠م بواقع (١.٢٥) ريال لكل سهم وبإجمالي مبلغ وقدره (١٢٥) مليون ريال (بما يعادل ١٢.٥ % من رأس المال) إضافة إلى ما تم توزيعه عن النصف الأول للعام ٢٠٢٠م بقيمة (١٠٠) مليون ريال، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة والمقترحة توزيعها عن العام المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م هو (٢٢٥) مليون ريال (بما يعادل ٢٢.٥%) من القيمة الاسمية للسهم) بواقع (٢.٢٥) ريال للسهم. "على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق"، وسيتم الإعلان عن تاريخ التوزيع لاحقاً.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية بالأردن، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ سعود عبد العزيز السليمان (عضو غير تنفيذي) والمهندس / معتمد قصي العزاوي (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغلا عضوية مجلس إدارة شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية، وهي عبارة عن شراء شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية أسست من شركة أسمنت القطرانة (شركة تابعة) بمبلغ ٥٠.٤ مليون ريال للعام السابق ٢٠٢٠م علماً بأنه لا توجد شروط تفضيلية على هذا النوع من العقود. (مرفق)
نعم	الموافقة على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة للمساهمين بالترخيص الوارد في الفقرة (أ) من المادة السادسة والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة للمساهمين أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المقوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
13/04/2021	سابك
امتناع	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
امتناع	التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
امتناع	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
امتناع	التصويت على تعيين مراجع حسابات خارجي من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م والربع الأول لعام ٢٠٢٢م وتحديد أتعابه.
امتناع	التصويت على ما تم توزيعه من أرباح نقدية عن النصف الأول من عام ٢٠٢٠م بمبلغ (٤.٥٠٠٠٠٠٠٠) ريال سعودي بواقع (١.٥) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (١٥%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد. (مرفق)
امتناع	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من العام ٢٠٢٠م بمبلغ (٤.٥٠٠٠٠٠٠٠٠) ريال سعودي بواقع (١.٥) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (١٥%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد، على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية ثاني يوم تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق. على أن يبدأ توزيع الأرباح بتاريخ ٠٣/٠٥/٢٠٢١م.
امتناع	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)
امتناع	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة المهندس خالد بن هاشم الديبغ (عضو غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في تاريخ ١٦ يونيو ٢٠٢٠م، لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في تاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٢م، وذلك خلفاً لسعادة الدكتور عبد العزيز بن صالح الجبريم (عضو غير تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية)
امتناع	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة المهندس زياد بن ثامر المرشد (عضو غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في تاريخ ١٦ يونيو ٢٠٢٠م، لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في تاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٢م، وذلك خلفاً لسعادة الأستاذ راشد بن إبراهيم شريف (عضو غير تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية)

امتنام	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ أوليفير ثوريل (عضو غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداء من تاريخ تعيينه في تاريخ ١٦ يونيو ٢٠٢٠م، ليكتمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في تاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٢م، وذلك خلفاً لسعادة الأستاذ روبرتو ميبالدوني (عضو غير تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية)
امتنام	التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (٤) إلى (٥) مقاعد، ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة (٥) أعضاء، وذلك بتعيين الأستاذ صلاح بن محمد الحريقي (عضو من خارج أعضاء مجلس الإدارة) عضواً في لجنة المراجعة ابتداء من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٢م. (مرفق السيرة الذاتية)
امتنام	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
امتنام	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.
مكة	
19/04/2021	
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في ٣٠/٤/٢٠٢٠م الموافق ١٥/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣٠/٤/٢٠٢٠م الموافق ١٥/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣٠/٤/٢٠٢٠م الموافق ١٥/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي ١٤٤٣/١٤٤٢م الموافق ٢٠/٢/٢٠٢٠م والربع الأول للعام المالي ١٤٤٣/١٤٤٢م الموافق ٢٠/٢/٢٠٢٠م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١/٤/٢٠٢٠م الموافق ١٥/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح لمساهمي الشركة للعام المالي ١٤٤١/١٤٤٢م الموافق ١٩/٢/٢٠٢٠م لعدم وجود أرباح هذا العام.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (٢,٢٠٠,٠٠٠ ريال) كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣٠/٤/٢٠٢٠م الموافق ١٥/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن عبدالقادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٣/١٤٤٢م الموافق ٢٠/٢/٢٠٢٠م وهي عقد إيجار لمعرض بالمركز التجاري والنشاط التجاري للمعرض مطعم الطازج مساحته ٢٠٨٨ م٢ بإيجار سنوي قدره ٨٣٨,١٣٨ ريال، علماً بأن مبلغ التعامل خلال العام الماضي ١٤٤١/١٤٤٢م الموافق ١٩/٢/٢٠٢٠م بلغ ١٢٩,١٢٩ ريال (دون مزاي تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين الأستاذ/ عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه رئيس مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٣/١٤٤٢م الموافق ٢٠/٢/٢٠٢٠م وهي عقد إيجار شقة سكنية بالمركز السكني مساحتها ٢٢٢ م٢ بإيجار سنوي قدره ٧٧٢٠٠ ريال، (دون مزاي تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن عبد القادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٣/١٤٤٢م الموافق ٢٠/٢/٢٠٢٠م وهي عقد لوائح إعلانية بإيجار سنوي قدره ١٧١,٠٠٠ ريال، علماً بأن مبلغ التعامل خلال العام الماضي ١٤٤١/١٤٤٢م الموافق ١٩/٢/٢٠٢٠م بلغ ٥٧,٠٠٠ ريال (دون مزاي تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن عبد القادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٣/١٤٤٢م الموافق ٢٠/٢/٢٠٢٠م وهي عقد إيجار مكتب مساحته ٣٦٢ م٢ بإيجار سنوي قدره ٤٦,٨٠٠ ريال، علماً بأن مبلغ التعامل خلال العام الماضي ١٤٤١/١٤٤٢م الموافق ١٩/٢/٢٠٢٠م بلغ ١٩,٢٠٠ ريال (دون مزاي تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين الأستاذ/ زياد بسام محمد البسام عضو مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٣/١٤٤٢م الموافق ٢٠/٢/٢٠٢٠م وهي عقد إيجار لمعرض بالمركز التجاري مساحته ٢١٦ م٢، بإيجار سنوي قدره ٣٥٠,٧٠٠ ريال، علماً بأن مبلغ التعامل خلال العام الماضي ١٤٤١/١٤٤٢م الموافق ١٩/٢/٢٠٢٠م بلغ ٥٦٧,٧٨ ريال والنشاط التجاري للمعرض مكتبة صوتيات (دون مزاي تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين مكتب المستشار الأستاذ/ أحمد عبد العزيز سليمان الحمدان للاستشارات المالية والإدارية عضو مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم ١٤٤٣/١٤٤٢م الموافق ٢٠/٢/٢٠٢٠م وهي عقد لوائح إعلانية بإيجار سنوي قدره ١٧١,٠٠٠ ريال، علماً بأن مبلغ التعامل خلال العام الماضي ١٤٤١/١٤٤٢م الموافق ١٩/٢/٢٠٢٠م بلغ ٥٧,٠٠٠ ريال (دون مزاي تفضيلية).
شركة أسمنت المدينة	
20/04/2021	
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م والربع الأول لعام ٢٠٢٢م) وتحديد أتعابه
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.
نعم	التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة
نعم	التصويت على صرف مبلغ (١,٤٠٠,٠٠٠ ريال) كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة في دورته الخامسة عن السنة المالية ٢٠٢٠م بواقع (٢٠٠,٠٠٠ ريال) لكل عضو
الشركة الوطنية السعودية للتقليل البحري	
26/04/2021	
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على القوائم المالية الموحدة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٢٠م
السادة / أرنست ويونغ وشركاهم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربح الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢٠م، والرابع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين قدرها (٣٩٣,٧٥,٠٠٠) ريال سعودي عن النصف الثاني للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م بواقع (١) ريال للسهم، والذي يمثل (١%) من قيمة السهم الإسمية، على أن تكون الأنصبة للمساهمين المالكين للنسهم 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 الإستحقاق، وسيتم تحديد تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً بعد موافقة الجمعية العامة للشركة على هذه التوصية.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة لسياسة توزيع الأرباح للعام ٢٠٢٠م و٢٠٢١م و٢٠٢٢م والتي تنص على التالي : تستهدف الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (البحري) إلى توزيع ١ ريال سعودي للسهم عن كل نصف سنة، وذلك لفترة الثلاث سنوات القادمة ابتداءً من العام ٢٠٢٠م. علماً أن سياسة توزيع الأرباح ستكون قابلة للتغيير بناءً على أية تغييرات جوهرية في إستراتيجية الشركة أو التقلبات الحادة في أسعار النقل العالمية أو أية إلتزامات لجهات تمويلية قد تنشأ على الشركة مستقبلاً.
نعم	التصويت على إيقاف تجنيب نسبة ١٠% من صافي الأرباح إلى الاحتياطي النظامي نظراً لتجاوزه ٣٠% من رأس المال،
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للكهرباء والتي لعضو مجلس الإدارة/ عبدالملك بن عبدالله الحقييل فصلحة غير مباشرة فيها كونه عضو في مجلس إدارة الشركة السعودية للكهرباء، وهي عبارة عن عقد التخليص الجمركي ونقل مواد الشركة للأوزان الثقيلة، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، وقد بلغت قيمة التعامل خلال عام ٢٠٢٠م مبلغ ٥ مليون ريال سعودي. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للكهرباء، والتي لعضو مجلس الإدارة/ عبدالملك بن عبدالله الحقييل فصلحة غير مباشرة فيها كونه عضو في مجلس إدارة الشركة السعودية للكهرباء، وهي عبارة عن عقد التخليص الجمركي ونقل مواد الشركة للأوزان الخفيفة، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، وقد بلغت قيمة التعامل خلال عام ٢٠٢٠م مبلغ ١٧٥ مليون ريال سعودي. (مرفق)
26/04/2021 شركة الإتصالات السعودية	
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (١٧) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بمجلس إدارة الشركة.
محمد النحاس ٢٠% / احمد العمران ٢٠% / سانجاي كابور ٢٠% / خالد بياري ٢٠% / اسامة الخياري ٢٠%	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ بتاريخ ٢٨/٤/٢٠٢٠م ومدتها ثلاث سنوات، و تنتهي بتاريخ ٢٧/٤/٢٠٢٢م (مرفق سيرهم الذاتية)
مكتب ارنست ويونغ وشركاهم	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربح الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م، والرابع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م، وتحديد أتعابه
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية إضافية على المساهمين ولمرة واحدة عن العام ٢٠٢٠م بواقع (١) ريال للسهم والتي تمثل ١% من القيمة التسمية للسهم وبإجمالي مبلغ ٢,٠٠٠ مليون ريال، على أن تكون أنصبة الأرباح الإضافية لمساهمي الشركة المالكين للنسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة، وبذلك يصيب إجمالي الأرباح الموزعة والمقترح توزيعها عن عام ٢٠٢٠م (٥) ريال للسهم والتي تمثل ٥% من القيمة التسمية للسهم وبإجمالي ١,٠٠٠ مليون ريال، وسيتم الإعلان لاحقاً عن تاريخ توزيع الأرباح (مرفق).
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لحلول البيانات إحدى الشركات التابعة للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ أحمد بن محمد العمران فصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية للربط الآلي مع المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية في عمليات التسجيل وتحديث الأجرور، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، بمبلغ (٢١٥) ألف ريال في العام ٢٠٢٠م (مرفق).
نعم	التصويت على صرف مبلغ (٤,٤٢٥,٠٠٠) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
26/04/2021 الشركة السعودية للنقل الجماعي	
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.

نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية للمساهمين عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ ١,٣٥٠,٠٠٠ ريال (مليون وثلاثمائة وخمسون ألف ريال). مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م .
نعم	شركة سليمان عبد الله الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون. الأرباح السنوية (لكل ربع) ريال ٥٥,٠٠٠. الحسابات الختامية ٢٠٢٠م (القوائم المالية الموحدة والغير موحدة) ريال: ٢,٠٠٠,٠٠٠
نعم	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 ٢٠٢١م، والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على استخدام مبلغ (٢٢,٠٦٧,٠٠٠) ريال من الاحتياطي الاتفاقي البالغ (٤٢,٧٣٠,٠٠٠) ريال لإطفاء كامل الخسائر المتراكمة والتي تمثل ما نسبته (١.٧٦%) من رأس المال.
نعم	التصويت على تحويل مبلغ (٢,٠٦٣,٠٠٠) ريال من الاحتياطي الاتفاقي البالغ (٤٢,٧٣٠,٠٠٠) ريال لحساب الأرباح المبقاة.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتريخيص الوارد في الفقرة (أ) من المادة الحادية والسبعين (٧١) من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
شركة التصنيع الوطنية	
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م، وللربع الأول من العام ٢٠٢٢م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة التصنيع الوطنية لتسويق البتروكيماويات (شركة تابعة لشركة التصنيع الوطنية) وشركة الصناعات التحويلية المحدودة وهي شركة تابعة لشركة الشاعر للتجارة والصناعة والمقاولات والتي لعضو مجلس الإدارة د. طلال بن علي الشاعرمصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن طلبات شراء مختلفة لمادة البولي إيثيلين، علماً بأن إجمالي قيمة الشراء لعام ٢٠٢٠م تبلغ ١,٩٥٨,٧٨١ ريال، ولتوجد أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة التصنيع الوطنية لتسويق البتروكيماويات (شركة تابعة لشركة التصنيع الوطنية) ومصنع شركة الأقمشة الصناعية غير المنسوجة وهي شركة تابعة لشركة الخفرة القابضة والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس مبارك بن عبدالله الخفرة مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن طلبات شراء مختلفة لمادة البولي بروبيلين، علماً بأن إجمالي قيمة الشراء لعام ٢٠٢٠م تبلغ ٤,٣٤٧,٠٩٩ ريال، ولتوجد أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ وقدره ٣٥٠,٠٠٠ ريال لكل عضو من الأعضاء عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.
الشركة التعاونية للتأمين	
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م، والربع الأول من عام ٢٠٢٢م، وتحديد أتعابهم. (مرفق)
نعم	التصويت على صرف مبلغ (٥,١٦٢,٥٠٠) ريال كمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
نعم	التصويت على تعديل لائحة الحوكمة الخاصة بالشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقدرها ١٠ مليون ريال سعودي بواقع ٨.٠٠ ريال للسهم الواحد والتي تمثل (٨%) من قيمة السهم الاسمية، على أن تكون الأحقية لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح بتاريخ ٢٠٢٠/٥/٠٩
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتريخيص الوارد في الفقرة (أ) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتقاعد والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ جاسر الجاسر مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التأمينات التي نهاية الربع الرابع من عام ٢٠٢٠م بلغت ٢٤,٧٤٤,٢٧٥ ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)

	ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة وصيل والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/عبدالعزير البوق مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام ٢٠٢٠م بلغت ٣,٩٨٢,٩٣١ ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
29/04/2021	بنك الجزيرة
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من السنة المالية ٢٠٢١م وتحديد أتعابهم.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ نايف عبدالكريم العبدالكريم، (عضو تنفيذي) في مجلس الإدارة في المنصب الشاغر اعتباراً من تاريخ ٢١ يناير ٢٠٢١م وحتى إنتهاء دورة المجلس الحالية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م خلفاً للعضو السابق / نبييل بن داود الحوشان، (عضو تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه أيضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني وهذه العقود عبارة عن اتفاقية التأمين الجماعي لمحافظة التمويل الشخصي، اتفاقية التأمين الجماعي لمحافظة التمويل العقاري، اتفاقية خدمات التأمين الجماعي لمنسوبي البنك، اتفاقية خدمات حماية محافظة القروض الخاصة بمنسوبي البنك والترخيص بها لعام قادم، علماً بأن التعاملات في عام ٢٠٢٠م بلغت ١٦٨.٣ مليون ريال سعودي ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية). وهذه الاتفاقيات عبارة عن خدمات مشتركة، اتفاقية مشاركة منتج تمام، اتفاقية مصاريف العمولات الخاصة على الدوام للجل، اتفاقية مصاريف ايجار الفروع، والترخيص بها لعام قادم، علماً بأن التعاملات في عام ٢٠٢٠م بلغت ١٧.٦ مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
24/05/2021	شركة دله للخدمات الصحية
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على القوائم المالية الموحدة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م، والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م، وتحديد أتعابهم.
نعم	التصويت على صرف مبلغ ١.٨٠٠٠٠٠٠ ريال ب مكافأة وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين المهندس/ طارق بن عثمان القصي حيث لديه مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تقديم استشارات ادارية يقوم بتقديمها للشركة علماً ان التعاملات للعام ٢٠٢٠م بلغت ٦٦٨,٣٨٢ ريال علماً انه لا يوجد شروط تفضيلية بهذا العقد
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما سبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والجراءات التنظيمية الصادرة عن هيئة السوق المالية تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.
25/05/2021	مجموعة سيرا القابضة
نعم	التصويت على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات الخارجي عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م
نعم	التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م
نعم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م وتحديد أتعابهم.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م
نعم	التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (٣) إلى (٤) مقاعد ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة (٤) أعضاء، وذلك بتعيين الأستاذ/ يزيد بن خالد المهيزع (عضو مستقل) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية العامة وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ ٢٤/٣/٢٠٢٨م. (مرفق السيرة الذاتية)
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض

	أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة
01/06/2021	شركة الإتصالات السعودية
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة، وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من ٦-٢٠٢١م، وحتى انتهاء الدورة في تاريخ ٢٧-٤-٢٠٢٤م، علماً أن المرشحين المرفق سيرهم الذاتية هم: ١. الأستاذ/ وليد بن إبراهيم شكري، ٢. الأستاذ/ خالد بن عبدالله العنقري، ٣. الأستاذ/ محمد بن فريد توفيق، ٤. الدكتور/ عمرو بن خالد كردي.
نعم	التصويت على لائحة عمل لجنة المراجعة، (مرفق)
01/07/2021	شركة الزيت العربية السعودية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
إنست و يونغ	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين، بناءً على توصية مجلس الإدارة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوية من العام المالي ٢٠٢١م حتى الربع الأول من العام المالي ٢٠٢١م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة الجديدة، ابتداءً من ١ يوليو ٢٠٢١م ولمدة ٣ سنوات تنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م.
نعم	التصويت على معايير المنافسة لأعضاء مجلس الإدارة، وفقاً للفقرة (٣) من المادة السادسة والأربعين من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية.

26/09/2021	إعمار المدينة الاقتصادية
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق تحويل الديون وفقاً يلي: -١- زيادة رأس مال الشركة من ثمانية مليارات وخمسمائة مليون (٨,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى أحد عشر مليار وثلاثمائة وثلاثة وثلاثين مليون وثلاثمائة وثلاثة وثلاثين ألف وثلاثمائة وأربعين (١١,٣٣٣,٣٣٣,٣٤) ريال سعودي بنسبة ثلاثة وثلاثون بالمائة (٣٣%) وبزيادة تبلغ مليارين وثمانمائة وثلاثة وثلاثين مليون وثلاثمائة وثلاثة وثلاثين ألف وثلاثمائة وأربعين (٢,٨٣٣,٣٣٣,٣٤) ريال سعودي بهدف تسوية الدين الذي سيكون في ذمة الشركة لصندوق الاستثمارات العامة (بصفته الدائن) ("الصندوق") وتحويله إلى مائتين وثلاثة وثمانين مليون وثلاثمائة وثلاثة وثلاثين ألف وثلاثمائة وأربعة وثلاثين (٢٨٣,٣٣٣,٣٣٤) سهماً عادياً جديداً تمنح للصندوق بالكامل وذلك وفقاً لتعميم المساهمين الذي سيتم نشره قبل وقت كافٍ من موعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية المشار إليها. علماً بأن عدد الأسهم قبل زيادة رأس المال هو ثمانمائة وخمسين مليون (٨٥٠,٠٠٠,٠٠٠) سهماً عادياً وعدد الأسهم بعد زيادة رأس المال هو مليار ومئة وثلاثة وثلاثين مليوناً وثلاثمائة وثلاثة وثلاثين ألفاً وثلاثمائة وأربعة وثلاثين (١,١٣٣,٣٣٣,٣٣٤) سهماً عادياً. وتهدف الشركة من تحويل الدين إلى تصسين وضع نسب السيولة لدى الشركة ووضعها للتنماتي بما يوفر قدر أكبر من الملاءة المالية فيما يتعلق بالتزاماتها المالية، وزيادة قدرة الشركة على تحقيق أهدافها للنمو. ب - تعديل المادة السابعة (٧) من النظام الأساسي للشركة، والخاصة برأس المال والنسهم. (مرفق). ت - تعديل المادة الثامنة (٨) من النظام الأساسي للشركة، والخاصة بالاكتمال في النسهم. (مرفق)
30/09/2021	شركة المراكز العربية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرهلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٢م.
نعم	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 المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٢م، والربع الأول من العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٣م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على صرف مبلغ ٢,٧٠٠,٠٠٠ ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومجموعة نسك للمشاريع التجارية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ٦٦,٨٦٣,٤٠٠ ريال. (مرفق)
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتريخ الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة لنكس للمقاولات (المعروفة سابقاً باسم "شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه العقارية")، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إنشاء وتطوير مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ٣٧,٢٩٣,٦١١ ريال. (مرفق)

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المصمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ٢٥٦,٧٨٨,٨٧٧ ريال. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة فاس القابضة للفنادق، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تسوية مستحقات سابقة على شركة فاس القابضة للفنادق والشركات التابعة لها من خلال نقل عدد من الأراضي ومبنى واحد إلى الشركة حسب الإعلان المنشور على موقع تداول السعودية بتاريخ ٢٨ يناير ٢٠٢١م، مع اتفاق الطرفين بأن تتسلم الشركة هذه العقارات بنسبة ٩% أقل من متوسط التقييم، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ١٣١,٣٤,٠٠٠ ريال. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومؤسسة تضاريس نجد للأمن، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود خدمات أمنية لجميع المراكز التجارية التابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ٦٧,٧٦٦,٠٩٤ ريال. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بوابة الغذاء التجارية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المصمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ١٢,٥٢٤,٩٢١ ريال. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الجبل القادم المحدودة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ٣١,٤٧,٠٤٤ ريال. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة سالا للترفيه، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ٢٢,٥٦٨,٨٦٤ ريال. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومجموعة عبدالمحسن الحكير للسياحة والتنمية، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ٢١,٣٩٥,٢٤٤ ريال. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الاتحاد المبتكر المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المصمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ١٧,٦٨٥,٣٨٧ ريال. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مجد الأعمال المحدودة، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ١٧,٣٤٢,٢٧٤ ريال. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فاس السعودية القابضة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المصمدي، والمهندس/ كامل بديع القلم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تسوية مستحقات الزكاة على الشركة حتى السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م أي ما قبل الصرح العام الأولي، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢١م مبلغ ٢,٣١٩,٥٢٨ ريال. (مرفق)

3. تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي على أن يحتوي -على سبيل المثال لا الحصر- الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة عن ذلك بما في ذلك أداء الصندوق وتحقيق الصندوق لأهدافه.

أ. أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

بشر محمد برهان الدين ياسين بحيت "الرئيس - عضو غير مستقل"

مازن محمد ناصر الداود "عضواً غير مستقل"

م. عامر عفيف محمد المحمصاني "عضواً غير مستقل"

طارق عبد الله حمد القرعاوي "عضواً مستقلاً"

عبد الله محمد عبد الله الدويش "عضواً مستقلاً"

نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

1. بشر محمد برهان الدين ياسين بخت "الرئيس - عضو غير مستقل"
يعد الأستاذ بشر بخت من أحد المختصين في مجال الاستثماري بخبرة عملية تزيد عن سبعة وعشرين عام. حيث بدأ مسيرته المهنية في الفترة (1988-1993 م) لدى شركة (Hoare Govett) ثم بنك (Union Bank Of Switzerland) ثم انتقل للعمل في (Credit Suisse Asset Management) حيث تقلد عدة مناصب خلال عمله في تلك المؤسسات. وفي عام 1994م أنشأ مركز بخت للاستشارات المالية. ثم في عام 2004م أنشأ مجموعة بخت الاستثمارية التي تحولت إلى شركة أصول وبخت الاستثمارية عام 2014م وقد شغل عضوية مجلس إدارة السوق المالية السعودية تداول. إضافة إلى ذلك يشغل أ. بخت منصب عضو مجلس إدارة شركة أصول وبخت الاستثمارية. يذكر بأن أ. بخت قام بعمل عدة محاضرات في مؤتمرات إقليمية وعالمية تختص بأسواق المال في الدول العربية. بالإضافة إلى منات المقالات عن أسواق المال السعودية والعربية نشرت في عدد من وسائل العالم السعودية والعربية والدولية بالإضافة إلى عدد من التحليلات لوكالات الأنباء العالمية) رويترز، الأنباء الفرنسية ... الخ (وعدة لقاءات مع قنوات تلفزيونية عربية وعالمية).
2. مازن محمد ناصر الداود "عضواً غير مستقل"
يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي لدى شركة أصول وبخت الاستثمارية، حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة "بورتلاند" (Portland State University)، ثم بعد ذلك حصل على درجة الماجستير فب الإدارة من كلية "كاس" لإدارة الأعمال، من جامعة "سي تي" (City University) بالمملكة المتحدة.
3. م. عاصر عفيف محمد المحمصاني "عضواً غير مستقل"
مهندس ومستشار ورجل أعمال، صاحب مكتب المحمصاني للاستشارات الهندسية، الرياض، المملكة العربية السعودية، حاصل على الماجستير في الهندسة المدنية من جامعة "تكساس" بأمريكا عام 1984م. وبكالوريوس في الهندسة المدنية من الجامعة الأمريكية في بيروت، لبنان، عام 1982م.
4. طارق عبد الله حمد القرعاوي "عضواً مستقلاً"
المالك والرئيس التنفيذي في شركة إضفاء للاستشارات المالية والإدارية، حاصل على البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود والماجستير من جامعة "جورج واشنطن" ويشغل منصب رئيس اللجنة التنفيذية في شركة سلامة للتأمين، وحاصل على شهادة مدير مالي معتمد CFM وشهادة محاسب إداري معتمد CMA وعضو الجمعية الأمريكية للمحاسبين الإداريين IMA. ولديه خبرة في القطاع المصرفي حيث شغل مناصب عدة لدى بنك البلاد والبنك السعودي البريطاني والبنك السعودي للاستثمار، بالإضافة إلى عضويته في الجمعية العمومية لمؤسسة الإمامة الصحفية (جريدة الرياض ومجلة الإمامة).
5. عبد الله محمد عبد الله الدويش "عضواً مستقلاً"
نائب الرئيس في شركة ITA Agri Ltd عمل سابقاً في شركة السعودي الفرنسي كابيتال، لديه خبرة في مجال الصفقات والعمليات (مثل المكتتابات العامة النولية، الندماج والاستحواذ، الأسواق المالية للدين، الظروف الخاصة، إصدار الحقوق) فضلاً عن عمليات التمويل التجاري. حاصل على درجة البكالوريوس في المالية من جامعة ولاية بورتلاند بأمريكا عام 2005 م

أدوار ومسؤوليات أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

- تشمل مسؤوليات أعضاء مجلس إدارة الصندوق على سبيل لا الحصر، الآتي:
- الموافقة على جميع العقود والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها.
- الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، المصادقة على أي تضارب مصالح يفصم عنه مدير الصندوق وفقاً للمادة (13) من لائحة صناديق الاستثمار.

عضوية مجالس إدارة الصناديق الاستثمارية الأخرى التي يشغلها عضو مجلس إدارة الصندوق:
يشغل أ. مازن الداود عضويتي مجلس إدارة صندوق المعذر ريت وصندوق الملقا السكني.

بيان تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

تكون المكافآت المالية لأعضاء مجلس إدارة الصندوق على النحو التالي:
مكافأة سنوية بقيمة (30,000 ريال) أو (5.00%) من رسوم الإدارة السنوية للصندوق أيهما أقل لكل عضو ليس موظف في الشركة والذي يبلغ عددهم أربعة أعضاء.
لن يتقاضى أعضاء مجلس إدارة الصندوق من الموظفين في الشركة أي مكافآت أو بدلات نظير عضويتهم في مجلس إدارة الصندوق.
توزع الرسوم المستحقة على الصندوق بشكل تناسبي على أيام السنة، ويتم دفع الرسوم الفعلية لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين وغير المستقلين من غير موظفي الشركة كل 12 شهر.

قام مجلس إدارة صندوق أصول و بخت للمتاجرة بالأسهم السعودية بعقد 3 اجتماعات خلال عام 2021م وقد ناقش المجلس عدة مواضيع

وجميعها تناولت أداء الصندوق وتحقيق الأهداف الاستثمارية ومن أهمها ما يلي:

1. تم انعقاد الاجتماع الأول بتاريخ 2021/04/11:

- مناقشة أداء الصندوق خلال الفترة وأداء الاسواق بشكل عام ونظرة إدارة الأصول لأداء السوق السعودي خلال الفترة المقبلة.
- مناقشة العمل على تحسين الأداء قدر المستطاع والاستمرار في المحافظة عليه.
- عرض تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصناديق.
- مناقشة أي اقتراحات سابقة أو مستجدات أخرى يتم طرحها من أعضاء مجلس إدارة الصناديق.

2. تم انعقاد الاجتماع بتاريخ 2021/09/15 م:

- مناقشة أداء الصندوق خلال الفترة وأداء الاسواق بشكل عام ونظرة إدارة الأصول لأداء السوق السعودي خلال الفترة المقبلة.
- مناقشة العمل على تحسين الأداء مقارنة بأداء الصناديق المنافسة.
- عرض تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصناديق.
- مناقشة أي اقتراحات سابقة أو مستجدات أخرى يتم طرحها من أعضاء مجلس إدارة الصناديق.

3. تم انعقاد الاجتماع بتاريخ 2021/12/16 م:

4. مناقشة أداء الصندوق خلال الفترة وأداء الاسواق بشكل عام ونظرة إدارة الأصول لأداء السوق السعودي خلال الفترة المقبلة.
5. مناقشة العمل على تحسين الأداء مقارنة بأداء الصناديق المنافسة.
6. عرض تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصناديق.
7. مناقشة أي اقتراحات سابقة أو مستجدات أخرى يتم طرحها من أعضاء مجلس إدارة الصناديق.

علما بأن جميع الاجتماعات تحتوي على أربع محاور أساسية وهي: أداء الأسواق والسوق السعودي، مراجعة أعمال وأداء الصندوق، تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصندوق، مناقشة أي مستجدات أو مقترحات من أعضاء مجلس إدارة الصندوق. ويحضر هذه الاجتماعات بشكل دوري الرئيس التنفيذي للاستثمار وأو رئيس إدارة الأصول لشرح أهم الخطط والقرارات التي ينوي اتخاذها ومناقشتها مع أعضاء المجلس بالإضافة إلى ذلك حضور مدير المطابقة والالتزام أو من ينوب عنه عملاً بالمادة التاسعة والثلاثون فقرة (4) من لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وذلك لمناقشة جميع القوانين والأنظمة واللوائح ذات العلاقة ويشمل ذلك - على سبيل المثال لا الحصر- المتطلبات المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار واستعراض التعاميم ذات العلاقة في السوق السعودي.

القرارات الصادرة:

جميع القرارات التي تخص الصندوق وخاصة فيما يتعلق بتغيير الشروط والأحكام تصدر بموافقة مجلس إدارة الصندوق.

ج. مدير الصندوق :

1 اسم وعنوان مدير الصندوق:

شركة أصول و بخت الاستثمارية. سجل تجاري رقم (1010219805) رخصت بناءً على لائحة الأشخاص المرخص لهم من هيئة السوق المالية لتقديم خدمات البدرة والتعامل و الحفظ رقم (07-08126)، العنوان: طريق الملك فهد، برج البحرين، دور الميزانيين ص.ب. 63762 الرياض 11526 المملكة العربية السعودية، هاتف: 966-11-419-1797 فاكس 966-11-419-1899 الموقع الإلكتروني www.obic.com.sa

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

3 مراجعة لانشطة الاستثمار خلال الفترة.

أ. القطاعات الأكثر تركيزاً في بداية العام (2020/12/31):

النسبة %	القطاع
30.5%	المواد الأساسية
18.0%	البنوك
16.3%	الطاقة

ب. القطاعات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2021/12/31):

النسبة %	القطاع
26.9%	المواد الأساسية
21.0%	البنوك
9.2%	الطاقة

ت. الشركات الأكثر تركيزاً في بداية العام (2020/12/31):

النسبة %	الشركة
10.5%	شركة الزيت العربية السعودية
9.7%	مصرف الراجحي
6.1%	الشركة السعودية للصناعات الأساسية
5.8%	شركة الاتصالات السعودية
5.8%	الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري

ث. الشركات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2021/12/31):

النسبة %	الشركة
11.4%	مصرف الراجحي
7.9%	الشركة السعودية للصناعات الأساسية
5.9%	شركة كيان السعودية للبتروكيماويات
5.8%	شركة الجين القابضة
5.5%	شركة سابك للمغذيات الزراعية

4 تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة.

العائد	سنة	ثلاث سنوات	خمس سنوات	عشر سنوات	منذ التأسيس
الصندوق	26.1%	74.6%	75.1%	156.9%	252.0%
المؤشر الإرشادي	33.7%	57.4%	69.9%	81.7%	61.9%
مؤشر تداول	29.8%	44.1%	56.4%	75.7%	52.7%

تاريخ التأسيس: 06/05/2007

5 تفاصيل أي تغييرات حدثت على الشروط وأحكام ومذكرة المعلومات (بالنسبة للصندوق العام) أو مستندات الصندوق (بالنسبة للصندوق الخاص) خلال الفترة.

التاريخ	البيد	التحديثات
18/05/2021	1	تحديث ملحق الإفصاح المالي لعام 2020م
18/05/2021	2	تغيير مراجع الحسابات

6 أي معلومات من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة. على المستثمر أن يعلم أن أداء الصندوق مرتبط بأداء المؤشر الإرشادي بشكل خاص وسوق النسهم بشكل عام. والاستثمار في الصندوق يعرض المستثمر لعوائد ومخاطر السوق. كما نود أن ننوه بأنه إضافة إلى استثمار الصندوق في أسهم الشركات السعودية المساهمة المتوافقة مع الضوابط الشرعية المحددة من قبل اللجنة الشرعية للصندوق يمكن كذلك أن يستثمر الصندوق ما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) وما لا يزيد عن 30% من قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية (نمو).

7 إذا كان صندوق الاستثمار يستثمر بشكل كبير في صناديق استثمار أخرى، يجب الإفصاح عن نسبة الإدارة المحتسبة على الصندوق نفسه والصناديق التي يستثمر فيها الصندوق. لا ينطبق.

الإفصاح المالي

إجمالي المصاريف المخصصة من أصول الصندوق خلال عام 2021*		
النسبة من صافي قيمة أصول الصندوق** (النسبة المئوية %)	قيمة المصروف الفعلي (ريال سعودي)	المصاريف
%1.50	266,122.00	رسوم الإدارة (1.50% سنوياً من صافي أصول الصندوق وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
%0.28	53,177.00	مجموع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (يحد أقصى 30 ألف ريال سنوياً أو 5.00% من إجمالي رسوم الإدارة أيهما أقل لكل عضو ليس موظف في الشركة وعددهم أربعة وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
%1.05	200,000.00	مصاريف الحفظ (200 ألف ريال سنوياً من صافي أصول الصندوق وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
%0.35	67,551.00	مصاريف التعامل (الوساطة) يتحمل الصندوق جميع مصاريف ورسوم التعامل المتعلقة بالبيع والشراء في الأسهم السعودية)
%0.14	25,837.00	أتعاب مراجع الحسابات (30 ألف ريال سنوياً وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
%0.15	28,720.00	مجموع مكافأة الهيئة الشرعية (28,720 ريال سنوياً للعضوين مجتمعين وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
%0.04	7,500.00	الرسوم الرقابية (7,500 ريال سنوياً وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
%0.02	2911.00	التطهير الشرعي (نسبة من قيمة الأصول في كل سهم وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
%0.03	5,000.00	رسوم نشر معلومات الصندوق على موقع تداول (5,000 ريال سنوياً وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
%0.01	1190.13	مصاريف أخرى
%0.39	74,532.00	ضريبة القيمة المضافة
%0.00	0.00	رسوم التحول للمعايير الدولية

0.00	0.00	مصاريف طباعة نشرة التقارير الدورية
8.83%	732,540.00	مجموع المصاريف السنوية
* التفاصيل الكاملة للإيرادات والمصاريف متوفرة في القوائم المالية المدققة للصندوق. ** النسبة من متوسط صافي قيمة الأصول لعام 2021م.		
0.00%	143.2	*** إيراد رسوم الاسترداد المبكر 0.50% من قيمة الوحدات المستردة، والتي لم يمضِ على اشتراكها 30 يوم (نقومي)
8.83%	732,397.00	صافي المصاريف السنوية
*** تخضع رسوم الاسترداد المبكر من العميل وتضاف إلى أصول الصندوق.		
استثمارات مدير الصندوق في الصندوق كما في 2021/12/31م.		
لم تكن هناك أي استثمارات لمدير الصندوق في الصندوق كما في 2021/12/31.		

وبالله التوفيق وصلى الله على نبينا محمد وعلى آله وصحبه وسلم.
Allah is the purveyor of success. Peace be upon Prophet Mohammad and his companions.



RSM

المحاسبون المتحدون للإستشارات المهنية
Allied Accountants Professional Services

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بالأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

صفحة

فهرس

-	تقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر
٥	قائمة التغيرات في صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات
٦	قائمة التدفقات النقدية
٧ - ١٣	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات

إلى السادة / حاملي الوحدات في صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بالأسهم السعودية المحترمين

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق أصول وبخيت للمتاجرة بالأسهم السعودية "الصندوق" والمُدَار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية "مدير الصندوق"، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وكل من قوائم الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتغيرات في صافي الموجودات العائدة لحاملي الوحدات والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المكملة للمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفاصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد وقَّينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد. وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمر آخر

إن القوائم المالية المقارنة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والتي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المكملة للمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين قد تمت مراجعتها من قبل مراجع آخر والذي أصدر رأي غير معدل عنها وذلك في تقريره بتاريخ ٢٣ شعبان ١٤٤٢هـ (الموافق ٥ إبريل ٢٠٢١م).

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المكملة للمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة سوق المال وشروط وأحكام الصندوق، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية، سواءً بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تنوي الإدارة تصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو ما لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك.

والمكلفون بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في الصندوق.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرية، سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن التحريف الجوهرية عند وجوده. ويمكن أن تنتشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد التحريفات جوهرية إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر، منفردة أو مجتمعة، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات (تتمة)

إلى السادة / حاملي الوحدات في صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بالأسهم السعودية المحترمين

مسؤولية المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال المراجعة، ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريف الجوهرية في القوائم المالية، سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرية الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية.
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدها الإدارة.
- التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فنحن مطالبون بلفت الانتباه في تقرير مراجعتنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير كافياً، فإننا سوف نقوم بتعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير مراجعتنا. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفًا مستقبلية قد تتسبب في توقف الصندوق عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.
- تواصلنا مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم باكتشافها أثناء المراجعة.

شركة المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية



محمد بن فرحان بن نادر

ترخيص رقم ٤٣٥

الرياض، المملكة العربية السعودية

٢١ شعبان ١٤٤٣ هـ (الموافق ٢٤ مارس ٢٠٢٢ م)

صندوق أصول ويخيت للمتاجرة بالأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدار من قبل شركة أصول ويخيت الاستثمارية)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	إيضاح	
			الموجودات
١٥,٢١٢,٠٨٦	١٧,٤٢٨,٨٢٥	٦	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
-	٢٢٦,١٠٠	٧	دفعات مقدمة تحت حساب الاستثمار
١٠,٧٤٥	١٧,٠٤٨		توزيعات أرباح مستحقة
-	٧٤١,٠٧٣	٨	ذمم مدينة وموجودات أخرى
١,٩٦٠,٨٣٦	٩٣٧,٩٥٠		نقد لدى البنوك
<u>١٧,١٨٣,٦٦٧</u>	<u>١٩,٣٥٠,٩٩٦</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات
١٦٣,٩١١	١٩٢,٠٨٠	٩	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
٧,١٨٠	٧,١٨٠		أتعاب أعضاء اللجنة الشرعية المستحقة
٤٠,٦٩٤	٣٢,٦٤٠		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
<u>٢١١,٧٨٥</u>	<u>٢٣١,٩٠٠</u>		مجموع المطلوبات
			أموال حاملي الوحدات
<u>١٦,٩٧١,٨٨٢</u>	<u>١٩,١١٩,٠٩٦</u>		صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات
<u>٦,٠٧٦,١٧٤</u>	<u>٥,٤٣٠,٨٤٣</u>		الوحدات المصدرة (بالعدد)
<u>٢,٧٩</u>	<u>٣,٥٢</u>		قيمة الوحدة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بالأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	إيضاح	الربح أو الخسارة
			الإيرادات
١,٢٨٨,٩٦٩	٣,١١٢,٤٧٨	٦	أرباح محققة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١,٣١٠,٦٦٦	١,١٦١,٢٧٨	٦	أرباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٣٥٠,٤٦١	٣٩١,٨٨٨		إيرادات توزيعات أرباح
٥,١٨٥	١١٨		إيرادات أخرى
٨٢٤	١٤٣		إيرادات رسوم استرداد مبكر
<u>٢,٩٥٦,١٠٥</u>	<u>٤,٦٦٥,٩٠٥</u>		إجمالي الإيرادات للسنة
			المصاريف
(٢٤١,٦١٣)	(٢٦٦,١٢٢)	٩	أتعاب إدارة
(٢٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)	٩	أتعاب حفظ
(٤٨,٣٢٣)	(٥٣,١٧٧)	٩	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
(١١٠,٣٦٥)	(١٤٥,٦٩٠)		مصاريف أخرى
<u>(٦٠٠,٣٠١)</u>	<u>(٦٦٤,٩٨٩)</u>		إجمالي المصاريف للسنة
<u>٢,٣٥٥,٨٠٤</u>	<u>٤,٠٠٠,٩١٦</u>		صافي ربح السنة
-	-		الدخل الشامل الآخر
<u>٢,٣٥٥,٨٠٤</u>	<u>٤,٠٠٠,٩١٦</u>		إجمالي الدخل الشامل للسنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بالأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدَار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

قائمة التغيرات في صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
١٦,٢٠٩,٥٨٢	١٦,٩٧١,٨٨٢	صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات، بداية السنة
٢,٣٥٥,٨٠٤	٤,٠٠٠,٩١٦	صافي ربح السنة
٢,٠٤٠,٩٩٥	٧,٩٠٦,١٨٦	الإشتراكات والإستبعادات لمالكي الوحدات:
(٣,٦٣٤,٤٩٩)	(٩,٧٥٩,٨٨٨)	يضاف: اشتراك وحدات خلال السنة
(١,٥٩٣,٥٠٤)	(١,٨٥٣,٧٠٢)	يخصم: استرداد وحدات خلال السنة
١٦,٩٧١,٨٨٢	١٩,١١٩,٠٩٦	صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات، نهاية السنة
		معاملات الوحدات
		فيما يلي ملخص لمعاملات الوحدات خلال السنة:
٦,٦٧٩,٩٥٠	٦,٠٧٦,١٧٤	عدد الوحدات، بداية السنة
٨١٣,٩٧٨	٢,٣٣١,٠٩٠	الوحدات المصدرة
(١,٤١٧,٧٥٤)	(٢,٩٧٦,٤٢١)	الوحدات المستردة
٦,٠٧٦,١٧٤	٥,٤٣٠,٨٤٣	عدد الوحدات، نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بالأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدار من قبل شركة أصول وبخيت للاستثمارية)

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح السنة
٢,٣٥٥,٨٠٤	٤,٠٠٠,٩١٦	
		تعديلات لتسوية صافي ربح السنة إلى صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(١,٢٨٨,٩٦٩)	(٣,١١٢,٤٧٨)	أرباح محققة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(١,٣١٠,٦٦٦)	(١,١٦١,٢٧٨)	أرباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٣٥٠,٤٦١)	(٣٩١,٨٨٨)	إيرادات توزيعات أرباح
(٥٩٤,٢٩٢)	(٦٦٤,٧٢٨)	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		المحصل من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٢,٦٩١,١٣٩	٢٤,٢٩٣,٤٨٦	إضافات إلى استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(١٩,٤١٠,٩١٨)	(٢٢,٢٣٦,٤٦٩)	دفعات مقدمة تحت حساب الاستثمار
-	(٢٢٦,١٠٠)	محصل من توزيعات الأرباح
٣٣٩,٧١٦	٣٨٥,٥٨٥	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
٥,٤٩١	٢٨,١٦٩	ذمم مدينة وموجودات أخرى
-	(٧٤١,٠٧٣)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٧١,٦٦٤)	(٨,٠٥٤)	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٢,٩٥٩,٤٧٢	٨٣٠,٨١٦	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		المحصل من اشتراك وحدات
٢,٠٤٠,٩٩٥	٧,٩٠٦,١٨٦	المسدد من استرداد من وحدات
(٣,٦٣٤,٤٩٩)	(٩,٧٥٩,٨٨٨)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(١,٥٩٣,٥٠٤)	(١,٨٥٣,٧٠٢)	
		صافي التغير في النقد لدى البنوك
١,٣٦٥,٩٦٨	(١,٠٢٢,٨٨٦)	النقد لدى البنوك، بداية السنة
٥٩٤,٨٦٨	١,٩٦٠,٨٣٦	النقد لدى البنوك، نهاية السنة
١,٩٦٠,٨٣٦	٩٣٧,٩٥٠	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

١ - الصندوق وأنشطته

إن صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بالأسهم السعودية ("الصندوق") هو صندوق استثماري مفتوح يهدف إلى تنمية رأس المال من خلال تحقيق عائد نسبي إيجابي مقارنة بالمؤشر الاسترشادي (وهو مؤشر ستاندرد أند بروز لأسهم الشركات السعودية المتوافقة مع الضوابط الشرعية) مع تحمل أدنى مستوى ممكن من المخاطر وذلك من خلال الاستثمار في أسهم الشركات السعودية المساهمة التي تتوافق مع الضوابط الشرعية في السوق الرئيسية، كما يمكن أن يستثمر الصندوق ما لا يزيد عن ٣٠% من صافي قيمة أصوله في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) وما لا يزيد عن ٣٠% من قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية - نمو، بالإضافة إلى عمليات المرابحة وصناديق المرابحة بالريال السعودي المحددة من قبل هيئات الرقابة الشرعية، إن الصندوق "مفتوح"، كما لن يتم توزيع أية أرباح على المشتركين فيه، بل سيعاد استثمار جميع الأرباح المحصلة في الصندوق مما سينعكس على سعر وحدة الصندوق.

تمت موافقة هيئة السوق المالية في المملكة العربية السعودية على تأسيس هذا الصندوق وطرح وحداته طرْحاً عاماً بتاريخ ١٢ ربيع الأول ١٤٢٨ هـ (الموافق ٣١ مارس ٢٠٠٧ م).

صدرت الشروط والأحكام للصندوق بتاريخ ١٢ ربيع الأول ١٤٢٨ هـ (الموافق ٣١ مارس ٢٠٠٧ م)، وبتاريخ ١٧ رمضان ١٤٤٢ هـ (الموافق ٢٩ أبريل ٢٠٢١ م) تم آخر تحديث على شروط وأحكام الصندوق. إن التغيير الرئيسي في الشروط والأحكام يتعلق بتغيير المحاسب القانوني للصندوق.

عنوان مدير الصندوق كما يلي:
شركة أصول وبخيت الإستثمارية
ص.ب ٦٣٧٦٢
الرياض ١١٥٢٦
المملكة العربية السعودية

٢ - اللوائح النظامية

يخضع الصندوق للائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦ م) واعتباراً من تاريخ ٦ صفر ١٤٣٨ هـ (الموافق ٦ نوفمبر ٢٠١٦ م) للائحة صناديق الاستثمار الجديدة ("اللائحة المعدلة") الصادرة من قبل هيئة السوق المالية بتاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧ هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦ م)، وتم تعديل اللائحة ("اللوائح المعدلة") بتاريخ ١٧ رجب ١٤٤٢ هـ (الموافق ١ مارس ٢٠٢١ م) والتي تفصّل متطلبات جميع الصناديق في المملكة العربية السعودية، أصبحت اللائحة المعدلة نافذة ابتداءً من ١٩ رمضان ١٤٤٢ هـ (الموافق ١ مايو ٢٠٢١ م).

٣ - أسس الإعداد

بيان الالتزام

أعدت هذه القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المكتملة للمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومفهوم الإستمرارية وأساس الإستحقاق المحاسبي. ويتم إستخدام أساس آخر إذا تطلبت المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المكتملة للمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ذلك، كما هو مبين في السياسات المحاسبية المطبقة (إيضاح ٥).

عملة العرض والنشاط

يتم عرض القوائم المالية بالريالات السعودية والتي تمثل العملة الوظيفية ويتم تقريبها إلى أقرب ريال سعودي.

السجلات المحاسبية

يحتفظ الصندوق بسجلات محاسبية منتظمة على الحاسب الآلي وبغير اللغة العربية.

استخدام الأحكام والتقديرات والافتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المكتملة للمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين استخدام بعض الأحكام والتقديرات والافتراضات الهامة التي تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المعروضة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ إعداد التقارير المالية والقيمة المثبتة للإيرادات والمصاريف خلال السنة التقارير المالية. يتم تقييم الأحكام والتقديرات والافتراضات بشكل مستمر بالإستناد إلى الخبرة السابقة وعوامل أخرى، بما في ذلك توقعات للأحداث المستقبلية التي يعتقد أنها معقولة في ظل الظروف الحالية. يقوم الصندوق بعمل تقديرات وافتراضات تتعلق بالمستقبل. ونادراً ما تتساوى التقديرات المحاسبية الناتجة عن ذلك مع النتائج الفعلية.

٣ - أسس الإعداد (تتمة)

استخدام الأحكام والتقدير والافتراضات (تتمة)
المجالات التي تنطوي على درجة أعلى من الحكم أو التقدير أو المجالات ذات الأهمية النسبية حيث تكون الافتراضات والتقدير ذات تأثيرات هامة على القوائم المالية هي كما يلي:

قياس القيمة العادلة للأدوات المالية

عند عدم إمكانية قياس القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية المسجلة في قائمة المركز المالي على أساس الأسعار المتداولة في أسواق نشطة، فإنه يتم تحديد القيمة العادلة لها باستخدام طرق التقييم بما في ذلك طريقة التدفقات النقدية المخصومة. إن المدخلات لهذه الطرق تتم من خلال الأسواق القابلة للملاحظة حيثما كان ذلك ممكناً، وعندما لم يكن ذلك مجدياً، فإن الأمر يتطلب إبداء درجة من الاجتهاد لتحديد القيمة العادلة، تشتمل الاجتهادات على الاعتبارات الخاصة بالمدخلات مثل مخاطر السيولة ومخاطر الائتمان والتقلبات، يمكن أن تؤثر التغيرات في الافتراضات المتعلقة بهذه العوامل على القيمة العادلة للأدوات المالية.

مبدأ الاستمرارية

قامت إدارة الصندوق بعمل تقييم لقدرتها على الاستمرار على أساس مبدأ الاستمرارية وتوصلت إلى قناعة أن لديها الموارد للاستمرار في نشاطها في المستقبل المنظور. إضافة إلى ذلك، ليست الإدارة على دراية بأي تيقن جوهري قد يلقي بظلال من الشك حول قدرة الصندوق على الاستمرار وفق مبدأ الاستمرارية. وبالتالي، تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

٤ - المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات والمعايير الصادرة التي لم يتم تطبيقها بعد

المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

تطبيق التعديلات التالية على المعايير الحالية ليس له أي تأثير مالي جوهري على القوائم المالية للصندوق في الفترة الحالية أو الفترات السابقة ومن المتوقع ألا يكون لها تأثير كبير في الفترات المستقبلية:

- التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ (عقود الإيجار) بشأن تأثيرات كوفيد ١٩.

- التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ والمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٧ بشأن تصحيح قياس سعر الفائدة - المرحلة الثانية

المعايير الصادرة التي لم يتم تطبيقها بعد

يسري عدد من التصريحات الجديدة للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٢ م مع السماح بالتطبيق المبكر، إلا أن الصندوق لم يتم بالتطبيق المبكر للمعايير الجديدة أو المعدلة في إعداد هذه القوائم المالية.

المعيار / التفسير	الوصف	ساري اعتباراً من الفترات التي تبدأ في أو بعد التاريخ التالي
التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٣	اندماج الأعمال	١ يناير ٢٠٢٢ م
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦	الممتلكات والألات والمعدات	١ يناير ٢٠٢٢ م
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٧	المخصصات والمطلوبات والموجودات المحتملة	١ يناير ٢٠٢٢ م
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ وبيان ممارسات المعايير الدولية للتقرير المالي ٢	الإفصاح عن السياسات المحاسبية وممارسة الاجتهادات بشأن الأهمية النسبية	١ يناير ٢٠٢٣ م
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٨	تعريف التقديرات المحاسبية	١ يناير ٢٠٢٣ م
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢	الضريبة المؤجلة المتعلقة بالموجودات والمطلوبات الناشئة عن معاملة واحدة	١ يناير ٢٠٢٣ م

يقوم الصندوق بتقييم آثار المعايير المذكورة أعلاه والتعديلات والتفسيرات على القوائم المالية للصندوق.

٥ - السياسات المحاسبية الهامة

نورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

تصنيف ما هو متداول أو غير متداول

يقوم الصندوق بإظهار الموجودات والمطلوبات في قائمة المركز المالي على أساس متداول/ غير متداول، تعتبر الموجودات متداولة وذلك:

- عندما يتوقع تحققها أو ينوي بيعها أو استنفادها خلال دورة العمليات العادية.
- في حالة اقتناؤها بشكل أساسي لأغراض المتاجرة.
- عندما يتوقع تحققها خلال اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية، أو
- عندما تكون نقدية وشبه نقدية ما لم تكن هناك قيود على استبدالها أو استخدامها لسداد أية مطلوبات لمدة لا تقل عن اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية.

تصنف كافة الموجودات الأخرى كموجودات غير متداولة.

تعتبر كافة المطلوبات متداولة وذلك:

- عندما يتوقع سدادها خلال دورة العمليات العادية،
 - في حالة اقتناؤها بشكل أساسي لأغراض المتاجرة،
 - عندما تستحق السداد خلال اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية، أو
 - عند عدم وجود حق غير مشروط لتأجيل سداد المطلوبات لمدة لا تقل عن اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية،
- تصنف كافة المطلوبات الأخرى كمطلوبات غير متداولة.

٥ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

نقد لدى البنوك

يتضمن النقد لدى البنوك، الودائع لأجل والاستثمارات ذات السيولة العالية ذات استحقاق لثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الاقتناء.

الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

تظهر الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالقيمة السوقية في القوائم المالية. وتدرج الأرباح والخسائر غير المحققة عند إعادة تقييم الاستثمارات وكذلك الأرباح والخسائر المحققة الناتجة عن استبعاد الاستثمارات في قائمة الربح أو الخسارة.

المعاملات الاستثمارية

تقيد المعاملات الاستثمارية بتاريخ التداول.

صافي قيمة الموجودات

يتم احتساب صافي قيمة الموجودات لكل وحدة كما تم الإفصاح عنها في قائمة المركز المالي من خلال قسمة صافي موجودات الصندوق على عدد الوحدات المصدرة في نهاية السنة.

الأطراف ذات العلاقة

الطرف ذو العلاقة هو شخص أو منشأة ذات علاقة بالصندوق، ويكون الشخص ذو علاقة إذا امتلك سيطرة أو تأثير جوهري على الصندوق أو كان عضو في الإدارة الرئيسية، وتكون المنشأة ذات علاقة إذا كانت المنشأة عضو في نفس المجموعة كمنشأة أم ومنشأة تابعة أو منشأة زميلة أو مرتبطين بمشروع مشترك أو تكون كلا المنشأتين مشروعاً مشتركاً لطرف ثالث.

المعاملة مع الأطراف ذات العلاقة هي تحويل للموارد أو للخدمات أو للالتزامات ما بين الصندوق والطرف ذو العلاقة بغض النظر عما إذا تم تحميل السعر. إن أفراد الإدارة الرئيسيين هم الأشخاص المفوضين والمسؤولين عن التخطيط والإدارة ولهم سيطرة مباشرة أو غير مباشرة على العمليات التشغيلية للصندوق بما فيهم المدير.

الأدوات المالية

يتم الاعتراف بالموجودات والمطلوبات المالية عندما يصبح الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية لهذه الأدوات. يتم قياس الموجودات والمطلوبات المالية مبدئياً بالقيمة العادلة. ويتم إضافة تكاليف المعاملة التي تتعلق بشكل مباشر بشراء الموجودات والمطلوبات المالية أو إصدارها (بخلاف الموجودات والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة) إلى القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية أو خصم منها، حسب الاقتضاء، عند الاعتراف الأولي. وأن تكاليف المعاملة التي تتعلق بشكل مباشر بشراء الموجودات والمطلوبات المالية والتي تقاس بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة يتم الاعتراف بها مباشرة في قائمة الربح أو الخسارة.

أولاً: الموجودات المالية

يتم تصنيف الموجودات المالية إلى الفئات التالية: الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر والموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة. يعتمد التصنيف على طبيعة وهدف الأصول المالية ويتم تحديده في وقت الاعتراف الأولي. ويتم الاعتراف بكل عمليات بيع وشراء الموجودات المالية بالطرق العادية على أساس تاريخ التعامل. حيث أن عمليات الشراء أو البيع بالطرق المعتادة هي مشتريات أو مبيعات الموجودات المالية التي تتطلب تسليم الأصول ضمن الإطار الزمني المحدد بموجب اللوائح أو العرف في السوق.

أ) الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتم تصنيف الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة عندما تكون مقننه لغرض المتاجرة أو اختيرت لكي تصنف كذلك.

يتم تصنيف الموجودات المالية بغرض المتاجرة إذا:

- تم اقتنائها بشكل أساسي بهدف بيعها في المستقبل القريب.
- تمثل جزء من محفظة أدوات مالية معلومة يديرها الصندوق وتشتمل على نمط فعلي لأداة مالية تحقق أرباح على المدى القصير.
- تمثل مشتقة مالية لكنها غير مصنفة أو فعالة كأداة تحوط.

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بقيمتها العادلة ويتم الاعتراف بأي ربح أو خسارة ناتجة عن إعادة التقييم في الأرباح والخسائر. يتضمن صافي الربح أو الخسارة أي توزيعات للأرباح أو فائدة مستحقة من الأصل المالي ويتم إدراجها في قائمة الربح أو الخسارة.

ب) الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

يتم قياس أداة الدين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر إذا استوفت كلا الشرطين التاليين ولم يتم تخصيصها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- أن يكون الأصل محتفظاً به ضمن نموذج أعمال هدفه تحصيل التدفقات النقدية وبيع الموجودات المالية، و
- أن ينشأ عن الشروط التعاقدية للأصل المالي، في تواريخ محددة، تدفقات نقدية تمثل فقط دفعات من المبلغ الأصلي والمعمولة على المبلغ الأصلي القائم.

إن أدوات الدين المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر يتم قياسها لاحقاً بالقيمة العادلة وذلك مع الأرباح والخسائر الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة المثبتة في الدخل الشامل الأخر. ويتم إثبات دخل العمولة وأرباح أو خسائر الصرف الأجنبي في قائمة الربح أو الخسارة.

٥ - السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

الأدوات المالية (تتمة)

أولاً: الموجودات المالية (تتمة)

ج) الموجودات المالية المقنتاة بالتكلفة المطفأة

يتم قياس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة إذا استوفت كلا الشرطين التاليين ولم يتم تخصيصها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- أن يكون الأصل محتفظاً به ضمن نموذج أعمال هدفه الاحتفاظ بالموجودات المالية لتحصيل التدفقات النقدية، و
- أن ينشأ عن الشروط التعاقدية للأصل المالي، في تواريخ محددة، تدفقات نقدية تمثل فقط دفعات من المبلغ الأصلي والعمولة على المبلغ الأصلي القائم.

ثانياً: المطلوبات المالية

يتم قياس المطلوبات المالية (بما في ذلك القروض والذمم الدائنة) أولاً ولاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. يقوم الصندوق بالتوقف عن الاعتراف بالمطلوبات المالية عندما يتم الوفاء بالالتزام أو إلغائه أو انتهاء صلاحيته. يتم تسجيل الفرق بين القيمة الدفترية للمطلوبات المالية المستبعدة والمبلغ المدفوع في قائمة الربح أو الخسارة.

طريقة معدل الفائدة الفعلي

طريقة معدل الفائدة الفعلي هي طريقة لحساب التكلفة المطفأة لأداة الدين وتوزيع إيرادات الفوائد على الفترة ذات العلاقة. معدل الفائدة الفعلي هو المعدل الذي يخضم بالضبط المبالغ النقدية المستقبلية المقدرة (بما في ذلك جميع الرسوم والنقاط المدفوعة أو المستلمة، التي تشكل جزءاً لا يتجزأ من معدل الفائدة الفعلي، وتكاليف المعاملة، والأقساط أو الخصومات الأخرى) من خلال العمر المتوقع لأداة الدين، أو فترة أقصر - عند الاقتضاء - إلى صافي القيمة الدفترية عند الإعراف الأولي.

تحقق الإيرادات

- توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح عند الإعلان عن أحقية الصندوق في استلامها.

- أرباح / (خسائر) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتم إثبات الأرباح والخسائر غير المحققة الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة والأرباح والخسائر المحققة الناتجة من بيع موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة وتوزيعات الأرباح ضمن قائمة الربح أو الخسارة. تحدد الأرباح والخسائر المحققة عن موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة المباعة على تكلفة المتوسط المرجح.

الزكاة وضريبة الدخل

الزكاة وضريبة الدخل مسؤولية مالكي الوحدات، وبالتالي لا يجنب لهما أي مخصص في هذه القوائم المالية.

أتعاب الإدارة والمصاريف الأخرى

يتم إثبات أتعاب الإدارة والمصاريف الأخرى بمعدلات ضمن الحدود المذكورة في شروط وأحكام الصندوق على أساس مبدأ الاستحقاق.

المعاملات بالعملة الأجنبية

تحول المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية للريال السعودي بأسعار التحويل السائدة وقت حدوث المعاملات. ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملة الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي. وتدرج الأرباح والخسائر الناتجة عن عمليات التحويل في قائمة الربح أو الخسارة.

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بالأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(مُدار من قبل شركة أصول وبخيت للاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٦- الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

أ- فيما يلي ملخصاً بمكونات الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الربح أو الخسارة بتاريخ قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر:

القيمة السوقية م٢٠٢٠	القيمة السوقية م٢٠٢١	% من إجمالي القيمة السوقية	استثمارات الأسهم (حسب القطاع)
٥,١٧٨,٠٢٨	٥,١٤٨,٧٦٤	%٢٩,٥	المواد الأساسية
٣,٠٥٥,٨٥٩	٤,٠٣٠,٣٨٨	%٢٣,١	البنوك
٢,٧٧٠,٨٣٧	١,٧٦٢,٦٦٦	%١٠,١	الطاقة
١,٣٨٦,٧٢٨	١,٧٠١,٩٠٧	%٩,٨	الاتصالات
-	٩٦٣,٨٨٨	%٥,٥	الخدمات التجارية والمهنية
١,١٠١,٧١٢	٨٦٩,٢١١	%٥	الرعاية الصحية
-	٦٧٣,٨٧٧	%٣,٩	إدارة وتطوير العقارات
-	٥٧٩,٤٦٨	%٣,٣	التطبيقات وخدمات التقنية
-	٤٤٨,٧٦٠	%٢,٦	الخدمات الاستهلاكية
٣٥٠,٩٠٦	٢٩٥,٥٠٠	%١,٧	النقل
-	٢٧٩,٦٢٤	%١,٦	تجزئة السلع الكمالية
١٣٠,٠٦٧	٢٣٥,٧١٢	%١,٤	تجزئة الأغذية
٦٤٨,٨٧٢	٢٢٩,٠٦٠	%١,٣	التأمين
-	٢١٠,٠٠٠	%١,٢	المرافق العامة
٥٨٩,٠٧٧	-	-	إنتاج الأغذية
١٥,٢١٢,٠٨٦	١٧,٤٢٨,٨٢٥	%١٠٠	إجمالي القيمة السوقية
١٣,٩٠١,٤٢٠	١٦,٢٦٧,٥٤٧		إجمالي القيمة الدفترية
١,٣١٠,٦٦٦	١,١٦١,٢٧٨		أرباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

ب- فيما يلي الحركة على الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر:

م٢٠٢٠	م٢٠٢١	
١٥,٨٩٢,٦٧٢	١٥,٢١٢,٠٨٦	القيمة الدفترية، بداية السنة
١٩,٤١٠,٩١٨	٢٢,٢٣٦,٤٦٩	مشتريات خلال السنة
(٢١,٤٠٢,١٧٠)	(٢١,١٨١,٠٠٨)	مبيعات خلال السنة*
١٣,٩٠١,٤٢٠	١٦,٢٦٧,٥٤٧	القيمة الدفترية، نهاية السنة
١,٣١٠,٦٦٦	١,١٦١,٢٧٨	أرباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٥,٢١٢,٠٨٦	١٧,٤٢٨,٨٢٥	القيمة السوقية، نهاية السنة

*يتمثل المبلغ في القيمة الدفترية لمبيعات استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة مقابل مبلغ ٢٤,٢٩٣,٤٨٦ ريال سعودي خلال السنة مما نتج عنه أرباح محققة بقيمة ٣,١١٢,٤٧٨ ريال سعودي.

٧- الدفعات المقدمة تحت حساب الاستثمار

تتمثل الدفعات المقدمة تحت حساب الاستثمار البالغة ٢٢٦,١٠٠ ريال سعودي في قيمة الاكتتاب في أسهم شركات خلال فترة طرحها في نشرة الإصدارات الأولية لحين انتهاء فترة طرح وتخصيص الأسهم للمستثمرين.

٨- الذمم المدينة والموجودات الأخرى

يتمثل هذا البند من صافي عمليات الصندوق من بيع وشراء الاستثمارات بتاريخ ٢٩ ديسمبر ٢٠٢١ م حيث نتج عن هذه العمليات أرصدة مدينة بقيمة ٧٤١,٠٧٣ ريال سعودي، تم تسوية هذه الأرصدة بالفترة اللاحقة لتاريخ إعداد القوائم المالية.

٩ - المستحق إلى الأطراف ذات العلاقة

هناك معاملات تمت خلال السنة مع الأطراف ذات العلاقة ضمن أعمال الصندوق الإعتيادية وبموافقة الإدارة، وترى الإدارة أن شروط تلك المعاملات لا تختلف مادياً عن أية معاملات أخرى يقوم بها الصندوق مع أي طرف ثالث. يتألف هذا البند مما يلي:

أ- تتمثل الأرصدة المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

الطرف ذو العلاقة	٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م
شركة أصول وبخيت الاستثمارية	٨١,٢٩٤	٦٥,٥٨٩
الإئناء للاستثمار	٥٧,٦٠٩	٥٠,٠٠٠
أعضاء مجلس الإدارة	٥٣,١٧٧	٤٨,٣٢٢
	١٩٢,٠٨٠	١٦٣,٩١١

ب- تتمثل أهم المعاملات الجوهرية مع الأطراف ذات العلاقة للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر مما يلي:

حجم المعاملات ريال سعودي	٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م	طبيعة العلاقة	نوع المعاملات	الطرف ذو العلاقة
٢٤١,٦١٣	٢٦٦,١٢٢	٢٠٠,٠٠٠	مدير الصندوق	أتعاب إدارة	شركة أصول وبخيت الاستثمارية
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٤٨,٣٢٣	أمين الحفظ	أتعاب حفظ	الإئناء للاستثمار
٤٨,٣٢٣	٥٣,١٧٧		مجلس الإدارة	مكافآت سنوية	أعضاء مجلس الإدارة

- يقوم مدير الصندوق بتحميل الصندوق أتعاب إدارة بواقع ١,٥% سنوياً من صافي موجودات الصندوق التي تحسب على أساس يومي وأتعاب حفظ تبلغ ٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي سنوياً، كما يقوم مدير الصندوق باسترداد أي مصاريف أخرى متكبدة نيابة عن الصندوق كأتعاب المراجعة ومكافأة مجلس الإدارة وأي مصاريف أخرى مماثلة، تحسب مكافأة مجلس الإدارة بواقع ٥% من رسوم الإدارة السنوية للصندوق وبحد أقصى ٣٠,٠٠٠ ريال سعودي للعضو.

- يقوم مدير الصندوق بتحميل كل مستثمر رسوم استرداد مبكر بمعدل ٠,٥% من قيمة وحدات الصندوق المستردة.

١٠ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر والقيمة العادلة

تتضمن الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي من الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والذمم المدينة والموجودات الأخرى والنقد لدى البنوك والمستحق إلى الأطراف ذات العلاقة والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى.

مخاطر الائتمان

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. ليس لدى الصندوق تركيز جوهري لمخاطر الائتمان. يتم إيداع النقد لدى بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني مرتفع.

مخاطر أسعار العمولات

تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التقلبات في أسعار العمولات السائدة في السوق. ليس لدى الصندوق موجودات أو مطلوبات هامة مرتبطة بأسعار العمولات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

مخاطر العملات

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. يعتقد الصندوق ليس عرضة لمخاطر العملات بدرجة جوهريّة نظراً لأن كل المعاملات هي بالريال السعودي.

مخاطر السيولة

هي مخاطر عدم قدرة الصندوق على تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة. تدار مخاطر السيولة من خلال المراقبة الدورية للتأكد من توفر سيولة كافية لمقابلة أية التزامات مستقبلية.

القيمة العادلة

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها بيع أصل ما أو سداد التزام ما بين أطراف لديها رغبة في ذلك بشروط تعامل عادلة في تاريخ القياس. ضمن تعريف القيمة العادلة يوجد افتراض أن الصندوق هي منشأة عاملة مستمرة حيث لا يوجد أي نية أو شرط للحد مادياً من عمليات الصندوق أو إجراء معاملة بشروط سلبية.

١٠ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر والقيمة العادلة (تتمة)

القيمة العادلة (تتمة)

تصنف القيم العادلة ضمن مستويات مختلفة في تسلسل القيمة العادلة استناداً إلى المدخلات المستخدمة في طرق التقييم كما يلي:

المستوى الأول: الأسعار السوقية المعلنة في الأسواق النشطة لنفس الأدوات المالية.

المستوى الثاني: أساليب تقييم تعتمد على مدخلات تؤثر على القيمة العادلة ويمكن ملاحظتها بشكل مباشر أو غير مباشر في السوق.

المستوى الثالث: أساليب تقييم تعتمد على مدخلات تؤثر على القيمة العادلة ولا يمكن ملاحظتها بشكل مباشر أو غير مباشر في السوق.

فيما يلي تصنيف القيمة العادلة لاستثمارات الصندوق كما في ٣١ ديسمبر:

٢٠٢١ م	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	١٧,٤٢٨,٨٢٥	-	-	١٧,٤٢٨,٨٢٥
٢٠٢٠ م	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	١٥,٢١٢,٠٨٦	-	-	١٥,٢١٢,٠٨٦

١١ - آخر يوم تقييم

كان آخر يوم تقييم في السنة بتاريخ ٣٠ ديسمبر ٢٠٢١ م.

١٢ - الأمور الهامة

نظراً لما يمر به العالم والمنطقة من أحداث تفشي فيروس كورونا المستجد (كوفيد - ١٩) في مختلف أرجاء العالم والذي يعتبر جائحة عالمية قد ينتج عنها اضطرابات في الأنشطة التجارية والاقتصادية على المستويين العالمي والداخلي للمملكة، فإن إدارة الصندوق لم تتمكن من تحديد الأثر المستقبلي على القوائم المالية للصندوق ونتائج أعماله بخصوص تلك الأحداث لارتباطها بقرارات الدولة. ولتعذر تحديد مدى انتهاء هذه الأزمة، فإن الإدارة والمسؤولين عن الحوكمة سيستمرون في مراقبة الوضع وتزويد أصحاب المصالح بالتطورات وفقاً لما تتطلبه الأنظمة واللوائح.

١٣ - الأحداث اللاحقة

تعتقد إدارة الصندوق بعدم وجود أحداث لاحقة هامة بعد تاريخ القوائم المالية وقبل إصدار هذه القوائم المالية تتطلب تعديلها أو الإفصاح عنها.

١٤ - اعتماد القوائم المالية

تمت الموافقة على اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق بتاريخ ٢١ شعبان ١٤٤٣ هـ (الموافق ٢٤ مارس ٢٠٢٢ م).