

أصول وبخيت

OSOOL & BAKHEET

الاستثمارية | INVESTMENT

مندوق أصول وبخيت

OSOOL & BAKHEET FUND

الإصدارات الأولية | IPO

التقرير السنوي
Annual Report
2017

أ- معلومات صندوق الاستثمار:

1. اسم صندوق الاستثمار
صندوق أصول و بخيت للإصدارات الأولية.
2. أهداف و سياسات الاستثمار وممارسته:
تتمثل أهداف "الصندوق" في تنمية رأس المال من خلال تحقيق قيمة مضافة إيجابية مقارنة بالمؤشر الاسترشادي (مؤشر أصول و بخيت لأسهم الإصدارات الأولية) مع تحمل أدنى مستوى ممكن من المخاطر وذلك من خلال الاستثمار في الإصدارات الأولية للشركات السعودية المساهمة وكذلك أسهم الشركات المدرجة حديثاً في السوق خلال أول ثلاث سنوات من إدراجها، كما يجوز لمدير الصندوق أن يستثمر بما لا يزيد عن 50% من صافي قيمة أصول الصندوق في أسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة، وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصول الصندوق في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية - نمو. بالإضافة إلى استثمار السيولة النقدية المتوفرة في الصندوق في استثمارات منخفضة المخاطر وعالية السيولة بالريال السعودي (مثل صناديق أسواق النقد أو إيداعات البنوك).
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 وخسارة الصندوق كل بنسبة ما يملكه من وحدات في الصندوق.
4. بيان (بخط عريض) يفيد بأن تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل:
يتم إعداد جميع تقارير صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وهي متاحة لجميع مالكي الوحدات عند طلبها وبدون أي مقابل.

ب- أداء الصندوق:

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

2017	2016	2015	
217,388,285	263,657,025	433,052,653	أ. صافي قيمة أصول الصندوق في نهاية كل سنة مالية.
1.75	1.92	2.01	ب. صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية كل سنة مالية.
في تاريخ: 2017/01/02 1.93 265,329,560	في تاريخ: 2016/05/18 2.03 407,664,032	في تاريخ: 2015/07/23 2.73 651,278,053	ج. أعلى صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة عن كل سنة مالية.
في تاريخ: 2017/11/13 1.62 201,354,187	في تاريخ: 2016/10/18 1.57 252,202,430	في تاريخ: 2015/12/14 1.96 422,416,068	د. أقل صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة عن كل سنة مالية.
124,159,740	137,436,432	215,033,601	هـ. عدد الوحدات المصدرة في نهاية كل سنة مالية.
م/غ	م/غ	م/غ	و. قيمة الأرباح الموزعة لكل وحدة (حيثما ينطبق).
2.84%	2.54%	2.60%	ز. نسبة المصروفات.

2. سجل أداء يغطي:

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

سنة واحدة	3 سنوات	5 سنوات
-8.73%	-24.75%	66.43%

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

2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	منذ التأسيس
-8.73%	-4.74%	-13.45%	41.18%	56.66%	24.08%	13.47%	3.83%	25.43%	75.09%

ج. جدول يوضح مقابل الخدمات و العمولات و الأتعاب التي تحملها صندوق الاستثمار على مدار العام. ويجب أيضاً الإفصاح بشكل واضح عن إجمالي نسبة المصروفات، ويجب الإفصاح عن ما إذا كانت هناك أي ظروف يقرر فيها مدير الصندوق الإعفاء من أي رسوم أو تخفيضها:

المصروفات	القيمة بالريال
أتعاب إدارة	4,541,468
أتعاب حفظ	1,135,367
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة	120,000
فوائد مدفوعة	--
أتعاب المراجعة	35,000
أتعاب حساب المؤشر الاسترشادي	30,000
أتعاب إشراف ومراقبة هيئة السوق المالية	7,500
مصاريف التعامل (الوساطة)	397,163
أتعاب نشر المعلومات في موقع تداول	5,000
مصروفات أخرى	250
إجمالي المصروفات	6,271,747.79

د. يجب تطبيق قواعد حساب بيانات الأداء وأي افتراض بشكل متسق:

تم تطبيقها في الفقرات (أ)، (ب)، و (ج) أعلاه.

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).

05/12/2017	شركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق
أوافق	التصويت على لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات (المرفقة).
أوافق	التصويت على لائحة عمل لجنة المراجعة (المرفقة).
أوافق	التصويت على سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية في الشركة (المرفقة).
أوافق	التصويت على سياسة ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس إدارة الشركة (المرفقة).
أوافق	التصويت على سياسة المسؤولية الاجتماعية للشركة (المرفقة).
10/09/2017	شركة اللجين
أوافق	التصويت على تعديل النظام الأساسي للشركة ليتوافق مع نصوص نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/3) وتاريخ 1437/1/28هـ، حسب التعديلات المدخلة على مسودة النظام الأساسي المعتمدة من قبل وزارة التجارة والاستثمار (مرفق).
أوافق	التصويت على تعديل المادة رقم 3 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بأغراض الشركة (مرفق).
أوافق	التصويت على تعديل المادة رقم 12 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بالتسهم الممتازة (مرفق).
أوافق	التصويت على تعديل المادة رقم 17 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بانتهاج عضوية مجلس الإدارة (مرفق).
أوافق	التصويت على تعديل المادة رقم 19 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بصلاحيات مجلس الإدارة (مرفق).
أوافق	التصويت على تعديل المادة رقم 20 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة (مرفق).
أوافق	التصويت على تعديل المادة رقم 21 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بصلاحيات أعضاء مجلس الإدارة (مرفق).
أوافق	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وواجبات عملها ومكافأة أعضائها للدورة الحالية والتي بدأت في 2017/06/15م وتنتهي في 2020/06/14م، وهم السادة التالية أسمائهم (مرفق السير الذاتية للمرشحين) الأستاذ/ عزيز محمد

	القحطاني -عضو مجلس الإدارة رئيس اللجنة (الدكتور/ صالح حمد الشنيقي) -عضو مستقل خارجي عضو اللجنة (الدكتور/ جاسم شاهين الرمحي) -عضو مستقل خارجي عضو اللجنة (الاستاذ/ محمد عبدالله البراهيم) -عضو مستقل خارجي -عضو اللجنة.
أوافق	التصويت على قرار مجلس الإدارة بشأن تعيين مراجع الحسابات الخارجي لمراجعة القوائم المالية للربع الثالث والربع الرابع لعام 2017 والقوائم المالية السنوية للشركة لعام 2017م والقوائم المالية للربع الأول لعام 2018م وتحديد أتعابه للعام المالي 2017م.
أوافق	التصويت على قرار مجلس الإدارة بشأن تعيين المراجع الخارجي مكتب إيرنست يونغ (EY) لمراجعة القوائم المالية للشركة للربع الثاني 2017م وتحديد أتعابه.
22/05/2017	شركة بروج للتأمين التعاوني
أوافق	التصويت على تعديل النظام الأساسي للشركة وذلك بما يتفق مع نظام الشركات الجديد.
أوافق	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بواقع (0.5) ريال للسهم وبنسبة 5% من رأس المال وبإجمالي (12,500,000) ريال على أن تكون أرباح المساهمين المالكين للسهم يوم الاستحقاق وهو يوم الاثنين 1438/08/26هـ الموافق 2017/05/22م والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق الذي يوافق الأربعاء 1438/08/28هـ الموافق 2017/05/24م، وسوف يتم توزيع الأرباح خلال 15 يوماً اعتباراً من ذلك التاريخ، وبعد موافقة الجمعية العامة.
أوافق	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة عن السنة المنتهية في 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على القوائم المالية عن السنة المنتهية في 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2016/12/31م.
ممتنع	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية والبيانات للعام 2017م والربع الأول من العام 2018م، وتحديد أتعابهم.
أوافق	التصويت على العقود والأنعام التي ستتم بين الشركة ومؤسسة سفالة التجارية المملوكة من الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة والترخيص بها لعام قادم، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2016م 1,075,561 ريال سعودي.
أوافق	التصويت على العقود والأنعام التي ستتم بين الشركة وشركة المأمون عبر البحار وسطاء تأمين المحدودة والعضو صاحب المصلحة الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة والترخيص بها لعام قادم، وهي عقد وساطة تأمين بالصيغة المعتمدة مع كافة وسطاء التأمين الذين تتعامل معهم الشركة وتختلف نسبة العمولة حسب نوع وثيقة التأمين حيث بلغت التعاملات خلال العام 2016م 3,375,914 ريال سعودي.
أوافق	التصويت على العقود والأنعام التي ستتم بين الشركة وشركة يوسف محمد عبد الوهاب ناغي المتحدة والعضو صاحب المصلحة الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة والترخيص بها لعام قادم، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2016م 5,572,681 ريال سعودي.
أوافق	التصويت على العقود والأنعام التي ستتم بين الشركة وشركة التموين العربي التجارية المحدودة وشركة التموين العربي للطعمة والعضو صاحب المصلحة الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة والترخيص بها لعام قادم، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2016م 852,119 ريال سعودي.
أوافق	التصويت على العقود والأنعام التي ستتم بين الشركة وكل من مؤسسة حافل لنقل الحجاج وشركة الأندلس لنقل الحجاج وشركة رحال الوطنية للخدمات المحدودة والعضو صاحب المصلحة الأستاذ ياسر يوسف ناغي رئيس مجلس الإدارة والترخيص بها لعام قادم، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2016م 12,492,030 ريال سعودي.
أوافق	التصويت على العقود والأنعام التي ستتم بين الشركة وشركة البسام التجارية ومؤسسة دار البلاغ والعضو صاحب المصلحة الأستاذ زياد بسام البسام والترخيص بها لعام قادم، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2016م 52,836 ريال سعودي.
أوافق	التصويت على العقود والأنعام التي ستتم بين الشركة وشركة علي حسن السيد وأبنائه للتجارة والعضو صاحب المصلحة الدكتور عادل علي السيد والترخيص بها لعام قادم، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2016م 69,297 ريال سعودي.
أوافق	التصويت على العقود والأنعام التي ستتم بين الشركة وشركة الخليج للتأمين والأنعام أصحاب المصلحة الأستاذ خالد سعود الحسن والأستاذ رأفت عطية السلاموني والترخيص بها للعام قادم، وهي تعاملات إعادة تأمين بدون شروط أو مزايا خاصة ومدتها سنة حيث بلغت التعاملات خلال العام 2016م 1,859,842 ريال سعودي.
أوافق	التصويت على صرف مبلغ (900,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م وذلك بواقع (180,000) ريال لرئيس المجلس و(120,000) ريال لكل عضو.
20/04/2017	شركة الطيار للسفر القابضة
أوافق	التصويت على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على تقرير المراجع الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على التراخيص بمزاولة نشاط منافس لنشاط الشركة لعضو مجلس الإدارة ناصر عقيل الطيار بشركة الطيار العالمية المحدودة بجمهورية السودان لمدة سنة.

18/04/2017	شركة الصحراء للبترولكيماويات
أوافق	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على القوائم المالية الموحدة عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن العام المالي 2016م بإجمالي مبلغ وقدره (329,096,250) ريال سعودي بواقع (0.75) ريال سعودي للسهم الواحد بما يمثل (7.5%) من رأس مال الشركة على أن تكون أحقية تلك الأرباح للمساهمين المقيدين في السجلات بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية.
أوافق	التصويت على تعديل النظام الأساسي للشركة وذلك بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد.(حسب المرفق).
أوافق	التصويت على تعديل المادة التاسعة عشرة من النظام الأساسي للشركة والخاصة بصلاحيات مجلس الإدارة.
أوافق	التصويت على تعديل المادة الحادية والعشرين من النظام الأساسي للشركة والخاصة بصلاحيات الرئيس والنائب و العضو المنتدب وأمين السر.
أوافق	التصويت على تعديل المادة السادسة و الأربعين من النظام الأساسي للشركة والخاصة بتوزيع الأرباح.
أوافق	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهام لجنة المراجعة وضوابط عملها ومكافآت أعضائها والتي تنتهي بتاريخ 2018/06/26م علماً بأن المرشحين هم السادة 1. الأستاذ/ محمد بن علي المسلم 2. الأستاذ جبر بن عبدالرحمن الجبر 3. المهندس/ أسامة بن عبدالعزيز الزامل.
أوافق	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة ، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية والبيانات الربح سنوية والميزانية العمومية للسنة الحالية 2017م وتحديد أتعابه.
أوافق	التصويت على صرف مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بواقع مائتي ألف (200,000) ريال سعودي لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م.
12/04/2017	الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري
أوافق	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016م.
أوافق	التصويت على مصادقة القوائم المالية الموحدة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016 م .
أوافق	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016 م .
أوافق	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2016م.
أوافق	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة واعتماد مكافآت أعضائها، وتحديد مهامها وضوابط عملها، للدورة الحالية (2017م - 2019م) علماً بأن المرشحين هم (عبدالمك بن عبدالله الحقييل - صالح بن عبدالله الدباسي - خالد بن محمد العريفي - سعد بن صالح الرويتم).
أوافق	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي.
أوافق	التصويت على صرف مبلغ وقدره (1,800,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (200,000) ريال لكل عضو، عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016م.
ممتنع	التصويت على تعديل النظام الأساسي للشركة وفقاً لمتطلبات المادة (224) من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 بتاريخ 28 محرم 1437هـ. (حسب المرفق).
2017/02/13	شركة السعودية للخدمات الأرضية
أوافق	التصويت على تعديل المادة رقم 3 من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة بالمركز الرئيسي للشركة.
أوافق	التصويت على تعديل المادة رقم (4) من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة بأغراض الشركة.
أوافق	التصويت على تعديل المادة رقم (20) من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة بسلطات مجلس الإدارة.
ممتنع	التصويت على تعديل المادة رقم (48) من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة بتوزيع الأرباح.
أوافق	التصويت على تعديل النظام الأساسي للشركة وذلك بما يتفق مع نظام الشركات الجديد ونموذج رقم (4) الصادر بالقرار الوزاري رقم (18379) وتاريخ 01-06-1437هـ (حسب المرفق).
أوافق	التصويت على ما تم توزيعه من أرباح نقدية للربع الأول والثاني عن السنة المالية 2016م والبالغة (244,400,000) ريال سعودي بواقع (1.30) ريال للسهم وبنسبة (13%) من رأس مال الشركة البالغ (1,880,000,000) ريال سعودي ، بناءً على توصيات مجلس الإدارة بالتفويض الممنوح لها من الجمعية العامة الغير عادية والتي عقدت بتاريخ 05-10-2015م.
أوافق	التصويت على توزيع أرباح نقدية للمساهمين عن النصف الثاني للسنة المالية 2016م والبالغة (244,400,000) ريال سعودي بواقع (1.30) ريال للسهم وبنسبة (13%) من رأس المال الشركة البالغ (1,880,000,000) ريال سعودي على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المقيدين بسجلات الشركة لدى تداول بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية وسيتم توزيع الأرباح على المساهمين خلال 15 يوماً من تاريخ استحقاق هذه الأرباح المحدد في قرار الجمعية ، وبذلك يصحب إجمالي صافي الأرباح الموزعة للمساهمين للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016م مبلغ وقدره 488,800,000 ريال سعودي ، بواقع 2.60 ريال للسهم الواحد ، وبما يعادل 26 % من قيمة السهم الإسمية.
أوافق	التصويت على تعيين الاستاذ - محمد بن طويلع السلمي (عضو مجلس إدارة ، غير تنفيذي) بدلاً عن المهندس- نادر بن أحمد خلاوي (عضو مجلس إدارة ، غير تنفيذي) اعتباراً من 11-01-2017م حتى نهاية دورة المجلس الحالي المنتهية في 05-05-2019م .
ممتنع	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة واعتماد تحديث قواعد اختيار أعضائها وتحديد مهمات اللجنة وضوابط ولوائح عملها ومكافآت أعضائها للدورة الحالية (2014م-2019م) والمرشحون لعضوية اللجنة هم: الأستاذ محمد بن عبدالعزيز الشايع -عضو

	مجلس الإدارة (مستقل) - الأستاذ عبدالهادي بن علي شايه -عضو مجلس الإدارة (مستقل) - لدكتور عمر بن عبدالله الجفري - عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي) - الأستاذ وليد بن عبدالعزيز كيال -من خارج أعضاء مجلس الإدارة.
2017/02/26	شركة اليمامة للصناعات الحديدية
أوافق	التصويت على ماورد بتقرير مجلس الإدارة السنوي عن العام المالي المنتهي في 30 - 09 - 2016 م.
أوافق	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن القوائم المالية السنوية المدققة والمنتھية في 30 - 09 - 2016 م.
أوافق	التصويت على القوائم المالية السنوية المدققة للسنة المالية المنتھية في 30 - 09 - 2016 م.
أوافق	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتھية في 30 - 09 - 2016 م.
ممتنع	التصويت على اختيار مراجع الحسابات الخاص بالشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لتدقيق القوائم المالية السنوية والأولية الربع سنوية للعام المالي 2017 م والربع الأول من العام المالي 2018 م وتحديد اتعابه.
أوافق	التصويت على ما تم توزيعه من أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن النصف الأول من العام المالي 2016 م بواقع (1,5) ريال لكل سهم ما يعادل 15 % من القيمة الاسمية للسهم وباجمالي مبلغ (76,2) مليون ريال، وعن النصف الثاني من العام المالي 2016 م بواقع (1,25) ريال لكل سهم ما يعادل 12,5 % من القيمة الاسمية للسهم و باجمالي مبلغ (63,5) مليون ليصبح إجمالي مبلغ الأرباح الموزعة على المساهمين للعام المالي 2016 م (139,7) مليون ريال بواقع (2,75) ريال لكل سهم ما يعادل 27,5 % من القيمة الاسمية للسهم.
أوافق	التصويت على صرف مبلغ (1,200,000) مليون ومائتا ألف ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (200,000) مائتي ألف ريال لكل عضو عن العام المالي المنتهي في 30 - 09 - 2016 م.
ممتنع	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المترشحين في دورته الجديدة والتي ستبدأ بمشيئة الله في 26 - 06 - 2017 م ولمدة ثلاث سنوات، علما بأنه سيتم اعتماد طريقة التصويت التراكمي عند انتخاب أعضاء مجلس الإدارة حسب ما ورد بالنظام الأساسي للشركة.
أوافق	التصويت على اعتماد ميثاق لجنة المراجعة (النسخة الرابعة) وفقا للتغيرات التي طرأت على الأنظمة واللوائح .
ممتنع	التصويت على تشكيل أعضاء لجنة المراجعة لدورة المجلس الجديدة والتي ستبدأ من تاريخ 26 - 06 - 2017 م وتحديد مهام اللجنة وضوابط عملها ومكافأة أعضائها وهم كما يلي: (الأستاذ/ خالد عبدالله الشامي - الأستاذ/ زياد عبدالقادر التومي - الأستاذ/ عبدالله عبدالكريم المهنا) عضو من خارج المترشحين لعضوية المجلس).
ممتنع	التصويت على الأعمال والعقود (ولا يوجد بالعقود أية شروط تفضيلية التي ستتم بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ رائد بن إبراهيم المديهم مصلحة فيها والترخيص بها لسنة قادمة وذلك لبيع منتجات بناءً على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، علما بأن التعاملات للعام الماضي لغرض بيع منتجات الشركة بلغت 378,146,551 ريال سعودي .
ممتنع	التصويت على الأعمال والعقود (ولا يوجد بالعقود أية شروط تفضيلية (التي ستتم بين الشركة وشركة المهيدب للمقاولات والمملوكة للمساهم المؤسس/ شركة عبدالقادر المهيدب وأولاده ، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ رائد بن إبراهيم المديهم مصلحة فيها قد بلغت التعاملات للعام الماضي من خلال اتفاقيتين بتاريخ 13 - 06 - 1436 الموافق 02 - 04 - 2015 م لتوريد هياكل فراغية لمشاريع الكليات بجامعة أم القرى بقيمة إجمالية بلغت حوالي 3,266,000 ريال سعودي، واتفاقية لتوريد هياكل فراغية لمشروع مرافق الفاضلي لأرامكو بتاريخ 17 - 09 - 1437 الموافق 22 - 06 - 2016 م بقيمة إجمالية تبلغ حوالي 3,000,000 ريال سعودي والترخيص بها لسنة قادمة، علما بأن إيرادات المشاريع خلال العام المالي 2016 م يبلغ وقدره 3,049,500 ريال سعودي .
ممتنع	التصويت على الأعمال والعقود (ولا يوجد بالعقود أية شروط تفضيلية (التي سوف تتم بين الشركة وشركة مصدر للتجهيزات الفنية والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ رائد بن إبراهيم المديهم مصلحة فيها والترخيص بها لسنة قادمة لبيع منتجات بناءً على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، علما بأنه لم يكن هنالك تعاملات خلال العام المالي 2016م.
ممتنع	التصويت على الأعمال والعقود (ولا يوجد بالعقود أية شروط تفضيلية (التي سوف تتم بين الشركة والشركة السعودية لخدمات الأعمال الكهربائية والمملوكة للمساهم المؤسس شركة راشد عبدالرحمن الراشد وأولاده والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة فيها والترخيص بها لسنة قادمة، علما بأن التعاملات للعام الماضي من خلال ثلاثة اتفاقيات بتاريخ 02 - 12 - 1434 هـ الموافق 07 - 10 - 2013 م وبتاريخ 25 - 03 - 1437 هـ الموافق 05 - 01 - 2016 م لتوريد أبراج كهربائية لمشاريع الشركة السعودية للكهرباء بقيمة إجمالية بلغت 60,059,525 ريال سعودي، علما بأن إيرادات المشاريع بلغت 45,207,379 ريال سعودي خلال العام المالي 2016 م، وإجازة العقد المبرم معهم لتوريد أبراج كهربائية بقيمة 70,105,600 ريال سعودي وبتاريخ 05 - 03 - 1438 الموافق 05 - 12 - 2016 م والذي سيبدأ التوريد له في 04 - 07 - 1438 الموافق 01 - 04 - 2017 م.
ممتنع	التصويت على الأعمال والعقود (ولا يوجد بالعقود أية شروط تفضيلية (التي سوف تتم بين الشركة وشركة راشد لمواد البناء والمملوكة للمساهم المؤسس شركة راشد عبدالرحمن الراشد وأولاد والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة فيها والترخيص بها لسنة قادمة، علما بأن التعاملات للعام الماضي لبيع منتجات الشركة بلغت 66,645,743 ريال سعودي.
ممتنع	التصويت على الأعمال والعقود (ولا يوجد بالعقود أية شروط تفضيلية (التي سوف تتم بين الشركة وشركة الراشد للمثبتات والمملوكة للمساهم المؤسس شركة راشد عبدالرحمن الراشد وأولاد والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة فيها والترخيص بها لسنة قادمة لبيع منتجات بناءً على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، علما بأنه لم يكن هنالك تعاملات معها خلال العام المالي 2016 م.
ممتنع	التصويت على الأعمال والعقود (ولا يوجد بالعقود أية شروط تفضيلية) التي سوف تتم بين الشركة وشركة المساهم المؤسس شركة المهنا التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ مهنا بن عبدالله المهنا مصلحة فيها والترخيص بها لسنة قادمة لبيع منتجات بناءً على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، علما بأن التعاملات معها خلال العام المالي 2016 م لبيع

	منتجات الشركة بلغت 46,553,438 ريال سعودي.
ممتنع	التصويت على الأعمال والعقود (ولا يوجد بالعقود أية شروط تفضيلية) التي سوف تتم بين الشركة ومجموعة المهناء للحديد والمملوكة لعضو مجلس الإدارة السيد/ مهنا بن عبدالله المهنا والترخيص بها لسنة قادمة لبيع منتجات بناءً على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر ، علماً بأنه التعاملات معها خلال العام المالي 2016 م لبيع منتجات الشركة بلغت 42,108,600 ريال سعودي .
ممتنع	التصويت على الأعمال والعقود (ولا يوجد بالعقود أية شروط تفضيلية) التي سوف تتم بين الشركة وشركة المساهم المؤسس شركة المعجل للتجارة والمقاولات والتي يشارك في ملكيتها رئيس مجلس الإدارة السيد/ سعد بن إبراهيم المعجل و الترخيص بها لسنة قادمة لبيع منتجات بناءً على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، علماً بأن التعاملات معها خلال العام المالي 2016 م لبيع منتجات الشركة بلغت 12,825,513 ريال سعودي.
أوافق	التصويت على تعديل المادة رقم(10) من النظام الأساسي للشركة والخاصة بأسهم الشركة بإضافة بند رقم (2) ونصه: (يجوز للشركة أن تشتري أسهمها أو ترهنها أو تبيعها وفقاً لضوابط تضعها الجهة المختصة ولا يكون للأسهم التي تشتريها الشركة أصوات في جمعيات المساهمين).
أوافق	التصويت على تعديل المادة (45) من النظام الأساسي للشركة الخاصة بتوزيع الأرباح بإضافة بند رقم (45-7) نصه: (وللجمعية العامة العادية أن تقرر توزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل ربع سنوي أو نص سنوي ولها أن تفوض مجلس الإدارة بذلك بموجب قرار من الجمعية يجدد سنوياً).
أوافق	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نصف سنوية على المساهمين عن العام المالي 2017 م وتحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.
2017/05/04	الشركة السعودية للعدد والأنوات
أوافق	التصويت على تعديل النظام الأساسي للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد (مرفق).
أوافق تم التصويت لكل من (سمير بن محمد بن عبدالعزیز الحميدي- عبدالرحمن بن أمين بن حسن جاوه-أحمد بن محمد بن سالم السري-خالد بن محمد بن عبدالعزيز الحميدي)	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة لمدة ثلاث سنوات قادمة اعتباراً من تاريخ 2017/07/20م من بين المرشحين لعضوية مجلس الإدارة ، هذا وستتوافر البيانات عن المرشحين لعضوية مجلس الإدارة بمقر الإدارة العامة للشركة للاطلاع عليها ، اعتباراً من تاريخ 2017/04/16 م .
أوافق	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2016م.
أوافق	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2016 م .
أوافق	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2016 م .
امتناع	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية والبيانات الربع سنوية والميزانية العمومية للسنة الحالية 2017م وتحديد أتعابه.
أوافق	التصويت على ما تم توزيعه من أرباح الشركة عن الربع الأول من العام المالي 2016 م والبالغ 36 مليون ريال بواقع (1.5) ريال حصة السهم الواحد وبنسبة 15٪ من القيمة الاسمية للسهم وكذلك عن النصف الثاني من العام المالي 2016 م والبالغ 36 مليون ريال بواقع (1.5) ريال حصة السهم الواحد وبنسبة 15٪ من القيمة الاسمية للسهم.
أوافق	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح للمساهمين خلال العام المالي 2017 م مع تحديد تاريخ الأحقية والتوزيع مع الأخذ بالاعتبار الأنظمة والضوابط ذات الصلة.
امتناع	التصويت على التعاملات والعقود التي سوف تتم بين الشركة و ورثة عبد الله طه بخش المالين لشركة أبرار العالمية القابضة إحدى كبار مساهمي شركة ساكو والممثلة بعضوي مجلس الإدارة السيد طلال محمد بخش و السيد ديوان صادق فضل والمتمثلة في عقد إيجار متجر في جدة (شارع الأندلس) ، موقع بتاريخ 03/03/1430 هـ، الموافق 2009/02/28 م بين الشركة السعودية للعدد والدوات و ورثة عبد الله طه بخش، لغاية 2020/02/26 م والترخيص بها لعام قادم حسب الملحق الموضح للمبالغ والشروط علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2016 كان (2,250,000) ريال سعودي وخلال عام 2017 سيكون مبلغ (2,250,000) ريال سعودي ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل.
امتناع	التصويت على التعاملات والعقود التي سوف تتم بين الشركة و ورثة عبد الله طه بخش المالين لشركة أبرار العالمية القابضة إحدى كبار مساهمي شركة ساكو والممثلة بعضوي مجلس الإدارة السيد طلال محمد بخش و السيد ديوان صادق فضل والمتمثلة في عقد إيجار متجر في جدة (شارع الأمير محمد بن عبد العزيز بمركز الصفوة التحلية) ، موقع بتاريخ 1433/04/17 هـ، الموافق 2012/10/03 م لـ 4-8-2017 م. بين الشركة السعودية للعدد والدوات و ورثة عبد الله طه بخش والترخيص بها لعام قادم حسب الملحق الموضح للمبالغ والشروط علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2016 كان (1,803,575) ريال سعودي وخلال عام 2017 سيكون مبلغ (1,312,602) ريال سعودي ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل.
امتناع	التصويت على التعاملات التجارية التي سوف تتم بين الشركة و شركة ساماكو المملوكة من قبل السيد عبد الرحمن حسن شربتلي وهو من كبار المساهمين في شركة ساكو وذلك فيما يتعلق بتوريد المسابح ومستلزماتها والألعاب الخارجية خلال السنة المالية 2016 م والترخيص بها لعام قادم حسب الملحق الموضح للمبالغ والشروط علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2016

	كان (9,548,369) ريال سعودي ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل.
امتناع	التصويت على التعاملات والعقود التي ستتم بين شركة ميدسكان وشركة ساكو وهي عبارة عن عقد خدمات النقل والتخزين حيث يوجد أطراف ذات علاقة في هذا التعامل لكل من عضوي مجلس الإدارة السيد طلال محمد بخش و السيد ديوان صادق فضل حسب الملحق الموضوع للمبالغ والشروط علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2016 كان (201,145) ريال سعودي ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل.
أوافق	التصويت على التعاملات والعقود التي سوف تتم بين الشركة و ورثة عبد الله طه بخش المالكين لشركة أبرار العالمية القابضة إحدى كبار مساهمي شركة ساكو والممثلة بعضوي مجلس الإدارة السيد طلال محمد بخش و السيد ديوان صادق فضل والمتمثلة في تجديد عقد إيجار معرض ساكو في جدة شارع الأمير محمد بن عبد العزيز بمركز الصفوة التحلية (مرفق تفاصيل العقد) والذي سيتم بين الشركة وبين احد ورثة المرحوم طه بخش المالكين لشركة أبرار العالمية القابضة إحدى كبار مساهمي شركة ساكو حسب الملحق الموضوع للمبالغ والشروط ومبلغ التعامل خلال عام 2016 (1,803,575) ريال سعودي وخلال عام 2017 سيكون مبلغ (1,312,602) ريال سعودي ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل.
أوافق	التصويت على صرف مبلغ (1,800,000) ريال مكافأة سنوية لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (200,000) ريال لكل عضو من أعضاء المجلس عن العام المالي المنتهي في 31-12-2016م.
أوافق	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 31-12-2016م.
امتناع	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة ومهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها لإكمال الدورة الحالية التي تنتهي بتاريخ 20-07-2017م ، علماً بأن الأعضاء هم السادة: أ- السيد / أحمد محمد السري (رئيساً) ب - السيد/ طلال محمد بخش (عضواً) ث - السيد / لطفي قاسم شحاده (عضواً).
امتناع	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة ومهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها لدورة المجلس الجديدة التي تبدأ بتاريخ 20-07-2017م ولغاية 20-07-2020م علماً بأن المرشحين هم السادة: أ- السيد / أحمد محمد السري. ب - السيد / طلال محمد بخش. ث - السيد/ لطفي قاسم شحاده .
شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني	
أوافق	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2016م.
أوافق	التصويت على تقرير مراقب الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016م.
أوافق	التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2016م.
أوافق	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أدائهم خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016م.
أوافق	تصويت على صرف المكافأة السنوية لأعضاء مجلس الإدارة واللجان عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2016م. وفقاً للمادة 19 من النظام الأساسي للشركة، على أن لا تتجاوز المبالغ المدفوعة مبلغ 1,000,000 ريال سعودي.
أوافق	تصويت على اللوائح الداخلية والمتضمنة فيها قواعد اختيار واسلوب عمل اللجان التالية: لائحة الصوكمة (المحدث ب) لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت (المحدث ج) لائحة عمل لجنة المراجعة (المحدث د) لائحة عمل اللجنة التنفيذية. (هـ) سياسة التعويضات والمكافآت.
أوافق	الموافقة على اختيار المحاسبين القانونيين لمراجعة أعمال الشركة للعام المالي 2017م بناء على توصية من لجنة المراجعة وتحديد انطباقهم.
أوافق	التصويت على الأعمال والعقود التي سوف تتم بين الشركة وبين رئيس مجلس الإدارة الأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير خلال العام 2017 والترخيص بها لعام قادم ، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة وبدون اي مزايا تفضيلية، علماً بأن تفاصيل هذه التعاملات للعام السابق 2016 بلغت النحو التالي: أ) شركة المراعي: (بصفته رئيس مجلس إدارة) (مرفق 1- اقساط تأمين: 122,118,114 ريال. 2- مطالبات متكبدة: 82,226,523 ريال.
أوافق	التصويت على الأعمال والعقود التي سوف تتم بين الشركة وبين رئيس مجلس الإدارة الأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير خلال العام 2017 والترخيص بها لعام قادم ، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة وبدون اي مزايا تفضيلية، علماً بأن تفاصيل هذه التعاملات للعام السابق 2016 بلغت النحو التالي: أ) شركة اسمنت اليمامة السعودية: (نائب الرئيس عضو منتدب) (مرفق 1- اقساط تأمين: 13,521,257 ريال. 2- مطالبات متكبدة: 9,610,445 ريال.
أوافق	التصويت على الأعمال والعقود التي سوف تتم بين الشركة وبين رئيس مجلس الإدارة الأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير خلال العام 2017 والترخيص بها لعام قادم ، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة وبدون اي مزايا تفضيلية، علماً بأن تفاصيل هذه التعاملات للعام السابق 2016 بلغت النحو التالي: أ) مجموعة الطيار للسفر والسياحة: (بصفته عضو مجلس إدارة سابق) (مرفق 1- اقساط تأمين: 1,391,425 ريال. 2- عمولات مسلمة: 208,714 ريال. 3- مطالبات متكبدة: (155,031) ريال.
أوافق	التصويت على الأعمال والعقود التي سوف تتم بين الشركة وبين رئيس مجلس الإدارة الأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير خلال العام 2017 والترخيص بها لعام قادم ، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة وبدون اي مزايا تفضيلية، علماً بأن تفاصيل هذه التعاملات للعام السابق 2016 بلغت النحو التالي: أ) منشآت خاصة: (بصفته مالك لـ مباني ومركبات) (مرفق 1- اقساط تأمين: 2,402,959 ريال. 2- مطالبات متكبدة: 695,746 ريال.
أوافق	التصويت على الأعمال والعقود التي سوف تتم بين الشركة وبين عضو مجلس الإدارة السيد: تركي المطوع خلال العام 2017 والترخيص بها لعام قادم ، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة وبدون اي مزايا تفضيلية، علماً بأن تفاصيل هذه التعاملات للعام السابق 2016 بلغت النحو التالي: أ) مجموعة شركات سماعة: (بصفته عضو مجلس إدارة) (مرفق 1- اقساط تأمين: 9,805,998 ريال. 2- مطالبات متكبدة: 4,124,225 ريال.
أوافق	التصويت على الأعمال والعقود التي سوف تتم بين الشركة وبين عضو مجلس الإدارة السيد: عبدالله العبيكان خلال العام 2017 والترخيص بها لعام قادم ، وهي وثائق تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة وبدون اي مزايا تفضيلية، علماً بأن تفاصيل هذه

	التعاملات للعام السابق 2016 بلغت النحو التالي: أ) شركات مجموعة العبيكان للاستثمار: (بصفته عضو مجلس إدارة) (مرفق) 1- اقساط تأمين: 25,266,894 ريال. 2- مطالبات متكبدة: 22,708,995 ريال.
أوافق	التصويت على الأعمال والعقود التي سوف تتم بين الشركة وبين عضو مجلس الإدارة السيد: سمير الوزان خلال العام 2017 والترخيص بها لعام قادم ، وهي وثائق تأمين وإعادة تأمين حسب وثائق الشركة المعتمدة وبدون اي مزايا تفضيلية، علماً بأن تفاصيل هذه التعاملات للعام السابق 2016 بلغت النحو التالي: أ) شركة البحرين الوطنية للتأمين: (بصفته عضو مجلس إدارة) (مرفق) 1- اقساط تأمين: 3,145,389 ريال. 2- اقساط تأمين مسندة: 4,304,255 ريال. 3- عملات مستلمة: 476,979 ريال. 4- مطالبات متكبدة: 22,156 ريال. 5- مطالبات مسندة: 5,593,835 ريال.
2017/07/09	شركة الحمادي للتنمية والاستثمار
أوافق	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2016م.
أوافق	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المنتهية في 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على القوائم المالية المدققة عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م.
أوافق	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارتهم خلال السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م.
امتناع	التصويت على تجديد الترخيص للأعمال والعقود المبرمة بين الشركة و (مؤسسة الحمادي لتقنية المعلومات) والترخيص بها لعام قادم، المملوك بعضها ملكية مباشرة لبعض أعضاء مجلس إدارة (شركة الحمادي للتنمية والاستثمار) أو كونهم من كبار التنفيذيين في تلك الشركات، حتى نهاية السنة المالية المنتهية في 2017/12/31م، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام 2016 مبلغ 512 ألف ريال علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية بهذه العقود.
امتناع	التصويت على تجديد الترخيص للأعمال والعقود المبرمة بين الشركة و (شركة أكتل للتجارة) والترخيص بها لعام قادم ، المملوك بعضها ملكية مباشرة لبعض أعضاء مجلس إدارة (شركة الحمادي للتنمية والاستثمار) أو كونهم من كبار التنفيذيين في تلك الشركات، حتى نهاية السنة المالية المنتهية في 2017/12/31م، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام 2016 مبلغ 3.012 ألف ريال علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية بهذه العقود.
امتناع	التصويت على تجديد الترخيص للأعمال والعقود المبرمة بين الشركة و (اتحاد مؤسسة الحمادي للمقاولات وشركة تطوير الرياض) والترخيص بها لعام قادم ، المملوك بعضها ملكية مباشرة لبعض أعضاء مجلس إدارة (شركة الحمادي للتنمية والاستثمار) أو كونهم من كبار التنفيذيين في تلك الشركات، حتى نهاية السنة المالية المنتهية في 2017/12/31م، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام 2016 مبلغ 120.000 ألف ريال علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية بهذه العقود.
امتناع	التصويت على العقود والتعاملات التي ستتم مع الأطراف ذات العلاقة والترخيص بها لعام قادم (مدة العقد سنة مالية وتجدد من قبل الجمعية العامة للمساهمين)، ولا يوجد بالعقد أية شروط تفضيلية وهي كما يلي: الجهة ذات العلاقة: صالح محمد الحمادي وعبدالعزیز محمد الحمادي. طبيعة العقد: إيجار مبنى سكني للموظفين. مدة العقد: 2017/7/10م الى 2018/7/9م. قيمة العقد: 855 ألف ريال.
امتناع	التصويت على العقود والتعاملات التي ستتم مع الأطراف ذات العلاقة والترخيص بها لعام قادم (مدة العقد سنة مالية وتجدد من قبل الجمعية العامة للمساهمين)، ولا يوجد بالعقد أية شروط تفضيلية وهي كما يلي: الجهة ذات العلاقة: سارة الحمادي وهيا الحمادي. طبيعة العقد: إيجار مبنى سكني للموظفين. مدة العقد: 2017/7/10م الى 2018/7/9م. قيمة العقد: 630 ألف ريال.
أوافق	التصويت على صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين لعام 2016م لكل عضو وبإجمالي قدره 600.000 ريال (ستمانه ألف ريال).
أوافق	التصويت على تعديل النظام الأساسي للشركة بما يتفق مع نظام الشركات الجديد الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م / 3) وتاريخ 1437/1/28.
أوافق	التصويت على تعديل المادة الثالثة من النظام الأساسي للشركة والخاصة بأغراض الشركة.
أوافق	التصويت على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساسي للشركة والخاصة بالمشاركة والتملك بالشركات.
أوافق	التصويت على تعديل المادة التاسعة من النظام الأساسي للشركة والخاصة بالأسهم الممتازة.
أوافق	التصويت على تعديل المادة العشرون من النظام الأساسي للشركة والخاصة بالمركز الشاغر في المجلس.
امتناع	التصويت على تعديل المادة الحادية والعشرون من النظام الأساسي للشركة والخاصة بصلاحيات المجلس.
أوافق	التصويت على تعديل المادة الخامسة والربعون من النظام الأساسي للشركة والخاصة بالوثائق المالية.
2017/12/14	الشركة الوطنية للرعاية الطبية
أوافق	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة التعاونية للتأمين والتي للمرشم الأستاذ راند بن عبدالله التميمي مصلحة فيها نظير عضويته في مجلس إدارة شركة التعاونية للتأمين، وهي عبارة عن تقديم خدمات طبية وتغطية تأمينية والترخيص بها لعام قادم، علماً بأن التعاملات للعام السابق قد بلغت (87.117.420) ريال سعودي.
أوافق تم التصويت على كل من (أحمد بن محمد أبو عباة-بدر بن فهد العذل-بشار بن عبدالعزیز أبالخل- عادل بن محمد الخراشي)	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة والتي تبدأ اعتباراً من 2018/01/01م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 2020/12/31م من بين المرشحين لعضوية المجلس.
أوافق	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة القادمة التي تبدأ اعتباراً من 2018/01/01م لمدة ثلاث سنوات تنتهي في

2020/12/31م (مرفق السبر الذاتية) وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها علماً بأن المرشحين لعضوية اللجنة هم السادة: 1- الدكتور أحمد أبو عياد، 2- الأستاذ صالح الحبيب 3- الأستاذ عبدالعزيز أبا الخيل 4- الأستاذ عبدالله العريني.	
التصويت على سياسة مكافآت وتعويضات أعضاء المجلس ولجانه وكبار التنفيذيين.	أوافق
التصويت على لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت المعدلة.	أوافق
التصويت على سياسات وإجراءات ومعايير الترشيح لعضوية مجلس الإدارة في الشركة الوطنية للرعاية الطبية المعدلة.	أوافق
شركة اللجين	
2017/12/21	
التصويت على عزل بعض أعضاء مجلس الإدارة وهم كلاً من (1) م/ خالد أحمد زينل، و(2) م/ خالد إبراهيم زقزوق، و(3) الاستاذ/ عدنان كامل صلام، وذلك استناداً لنص المادة التسعون من نظام الشركات بناءً على الطلب المقدم من عدد من مساهمي الشركة وعددهم (4) مساهمين يمثلون نسبة 5.41% من رأس مال الشركة.	أوافق
في حالة التصويت بالموافقة على البند رقم (1) فيتم التصويت على انتخاب أعضاء في مجلس الإدارة الحالي بدلاً من الأعضاء المعزولين استكمالاً للدورة الحالية التي تنتهي في 14 يونيو 2020م (تصويت تراكمي) (مرفق السبر الذاتية).	أوافق تم التصويت لكل من (علي عبدالرزاق الشعير-عبدالله عوده العنزى)
التصويت على تعديل لائحة حوكمة الشركة المتضمنة سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة ولائحة عمل لجنة المراجعة ولائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت وسياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجان المجلس والإدارة التنفيذية (مرفق).	أوافق
إعمار المدينة الاقتصادية	
2017/12/21	
التصويت على المعاملات التجارية والعقود التي ستتم مع شركة روف (Rove) المتمثلة في توقيع عقد إدارة وخدمات لمدة 20 سنة وهي إحدى الشركات التابعة لمجموعة اعمار العقارية والتي يرأس مجلس إدارتها سعادة الأستاذ محمد العبار رئيس مجلس الإدارة في الشركة، بالإضافة لعضوية سعادة الأستاذ أحمد جمال جاوه وسعادة الأستاذ جمال بن ثنية في مجلس إدارة الشركتين، والترخيص به لعام قادم، لتشغيل فندق في مدينة الملك عبد الله الاقتصادية، لقاء نسبة 1.75% من العوائد كرسوم إدارية وتسويقية ونسبة تتراوح ما بين (0%-8%) من الأرباح التشغيلية كعوائد تحفيزية حسب شروط العقد، علماً أن الاختيار تم بعد اجتياز جميع إجراءات المناقصة والتقييم المعمول به في الشركة (مرفق).	أوافق
التصويت على المعاملات التجارية والعقود التي ستتم مع شركة أملاك العالمية المتمثلة في توقيع عقد بيع وحدات سكنية وتمليكها للمواطنين المؤهلين من قبل وزارة الاسكان، والتي يترأس مجلس إدارتها سعادة الأستاذ عبدالله صالح كامل، نائب رئيس مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية كما يشغل سعادة المهندس عبد الرحمن إبراهيم الرويتم عضوية مجلس إدارة الشركتين، علماً أن شركة أملاك هي أحد الممولين المعتمدين من وزارة الإسكان ضمن ممولين آخرين (مرفق).	أوافق
التصويت على تحديث لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات. (مرفق)	أوافق
التصويت على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة وكبار التنفيذيين. (مرفق)	أوافق
التصويت على تحديث سياسات وإجراءات معايير العضوية في مجلس الإدارة. (مرفق)	أوافق
التصويت على تعيين معالي الأستاذ سعود بن صالح الصالح (مستقل) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ الجمعية وحتى انتهاء فترة عمل اللجنة الحالية 23 أبريل 2020م، وذلك بدلاً من عضو اللجنة المستقيل معالي المهندس خالد بن عبدالله الملحم (مرفق السيرة الذاتية).	أوافق
الشركة السعودية للخدمات الأرضية	
2017/12/20	
التصويت على تحديث لائحة حوكمة الشركة.	أوافق
التصويت على تحديث لائحة عمل لجنة المراجعة.	أوافق
التصويت على تحديث لائحة عمل لجنة الترشيحات و المكافآت.	أوافق
التصويت على تحديث سياسة ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس إدارة الشركة.	أوافق
التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ محمد بن علي راشد اليمني (عضو مستقل) بمجلس الإدارة بدلاً عن العضو المتوفى المهندس/ مزيد بن سرداد الخالدي (مستقل).	أوافق

5. تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي على أن يحتوي -على سبيل المثال لا الحصر- الموضوعات التي تمت مناقشتها و القرارات

الصادرة عن ذلك بما في ذلك أداء الصندوق و تحقيق الصندوق لأهدافه.

أهم الموضوعات:

قام مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية بعقد 4 اجتماعات خلال عام 2017م وقد ناقش المجلس عدة مواضيع وجميعها تناولت أداء الصندوق وتحقيق الأهداف الإستثمارية ومن أهمها ما يلي:

- اكتتاب صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية في المعذر ريت الذي ادرج بتاريخ 2017/08/22 م .
- الاتفاق على إعادة هيكلة أعمال قسم إدارة الاصول واعتماد استراتيجية core/satellite وهي استراتيجية تقسيم الاصول الى قسمين.
- تم مناقشة التقييم الذاتي للأعضاء.
- مناقشة أهم الملاحظات والغرامات الخاصة بالصناديق والتي وردت من ادارة التفتيش اثناء زيارة هيئة السوق المالية للشركة.

- ناقش رئيس المجلس المشاريع الحالية التي تعمل الشركة على الت=قيام بها ومنها صناديق عقارية متداولة وصندوق استثماري خاص وسيتم الإعلان عنها بعد الحصول على موافقة الهيئة.
- بالإضافة الى نيه الشركة في الإدراج في السوق الثانية وسيتم البدء فيها قريباً بالإعداد لرفع الطلب لهيئة السوق المالية.

علماً بأن جميع الاجتماعات تحتوي على اربع محاور أساسية وهي : أداء الصندوق ، الاشتراكات والاستردادات، صافي قيمة الأصول ، وعدد المشتركين . بالإضافة الى استعراض أداء الصناديق المنافسة الموجودة في السوق السعودي. وبحضر هذه الاجتماعات بشكل دائم رئيس ادارة الأصول لشرك أهم الخطط والقرارات التي ينوي اتخاذها ومناقشتها مع أعضاء المجلس بالإضافة الى ذلك حضور مدير المطابقة والالتزام 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 ادارة الصندوق.
- تم تعديل استراتيجية الاستثمار في صناديق الشركة .
- تم اضافة طريقة تقويم اصول السوق الموازية لشروط واحكام صناديق الشركة نظراً لاستحداث السوق.
- تم تفويض مدير الصندوق بالاككتاب بالبورق المالية السعودية دون الرجوع لهم
- الموافقة على انشاء وحدات صندوق اصول وبخيت للمتاجرة بالأسهم السوق الموازية وانضمامهم كأعضاء في مجلس ادارته .

ج- مدير الصندوق :

1. **اسم وعنوان مدير الصندوق:**
شركة أصول وبخيت الاستثمارية. سجل تجاري رقم (1010219805) رخص بناءً على لائحة الأشخاص المرخص لهم من هيئة السوق المالية لتقديم خدمات الإدارة والتعامل و الحفظ رقم (07-08126)، العنوان: طريق الملك فهد، برج البحرين، دور الميزانين 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 لأنشطة الإستثمار خلال الفترة:**
أ. **القطاعات الأكثر تركيزاً في بداية العام (2016/12/31):**

النسبة %	القطاع
15.91%	الرعاية الصحية
13.14%	النقل
11.88%	المواد الأساسية

ب. القطاعات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2017/12/31):

النسبة %	القطاع
20.91%	المواد الأساسية
20.89%	الرعاية الصحية
18.05%	إدارة وتطوير العقارات

ت. الشركات الأكثر تركيزاً في بداية العام (2016/12/31):

النسبة %	الشركة
13.14%	الشركة السعودية للخدمات الأرضية
8.68%	البنك الأهلي التجاري
6.65%	شركة الشرق الأوسط للرعاية الصحية
6.00%	الشركة المتقدمة للبتر وكيمواويات
5.36%	شركة الحمادي للتنمية والاستثمار

د. الشركات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2017/12/31):

النسبة %	الشركة
14.68%	شركة الأندلس العقارية
14.30%	شركة الشرق الأوسط للرعاية الصحية
13.68%	الشركة السعودية للخدمات الأرضية
13.59%	الشركة السعودية للعدد و الأدوات
5.92%	شركة زهرة الواحة للتجارة

4. تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة:

عائد	شهر	منذ بداية السنة	ثلاث سنوات	خمس سنوات	منذ التأسيس
الصندوق	3.01%	-8.73%	-24.75%	66.43%	75.09%
المؤشر الإرشادي	2.47%	-9.57%	-39.48%	11.01%	-17.30%
مؤشر تداول	3.17%	0.22%	-13.28%	6.25%	-24.32%

5. تفاصيل أي تغييرات حدثت على شروط و أحكام ومذكرة المعلومات (بالنسبة للصندوق العام) أو مستندات الصندوق (بالنسبة للصندوق الخاص) خلال الفترة:

1. تم القيام بالتعديلات التالية على شروط وأحكام صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية بالتواريخ الموضحة أدناه:
بتاريخ 2017/12/07م تم إجراء التغييرات التالية:

المادة (13) الرسوم و المصاريف :

تمت إضافة بند الرسوم والضرائب بناء على نظام ضريبة القيمة المضافة الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م / 113) بتاريخ 1438/11/2هـ والذي تم إصداره مع اللائحة التنفيذية للهيئة العامة للزكاة والدخل ("GAZT")، تمت إضافة هذا البند لتعكس نظام ضريبة القيمة المضافة الذي سيطبق بدءاً من أيار 2018

2. تم القيام بالتعديلات التالية على شروط وأحكام صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية بتاريخ 2017/05/31 م تم إجراء التغييرات التالية:

مجال استثمار الصندوق مادة (8).

تم التعديل على (فقرة 8 مجال استثمار الصندوق (وذلك بالتعديل على العبارة التالية : يحق لمدير الصندوق ان يستثمر لصالح الصندوق في صناديق أخرى بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق

3. تم القيام بالتعديلات التالية على شروط وأحكام صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية بتاريخ 2017/03/16 تم إجراء التغييرات التالية:

1. ملخص دليل الصندوق وقائمة المصطلحات (السوق / أسهم الشركات / الوحدات العقارية المتداولة)
2. المادة 11 استراتيجية الاستثمار فقرة (1)
3. المادة 12 المخاطر الرئيسية للاستثمار في الصندوق
تم إضافة الفقرة (12) المخاطر المتعلقة بالتداول في صناديق الاستثمار العقارية المتداولة
4. المادة 12 المخاطر الرئيسية للاستثمار في الصندوق
تم إضافة الفقرة (13) عوامل المخاطرة المرتبطة بالتداول في أسهم السوق الموازي (نمو).
5. المادة 25 تقويم أصول الصندوق والإعلان عنها (طريقة تقويم أصول السوق الموازية في الصندوق)

4. تم عقد اجتماع مع مالكي الوحدات بتاريخ 2017/02/02 م للتصويت على تغيير الشروط والأحكام وهي كما يلي

1. تعريف السوق في قائمة المصطلحات

حيث أصبح : أسواق الأسهم السعودية وتشمل سوق الأسهم السعودي -تاسي، و سوق الأسهم الموازي - نمو.

2. تعريف أسهم الشركات في قائمة المصطلحات

حيث أصبح : هي أسهم الشركات المدرجة في السوق و أسهم الإصدارات الأولية بالإضافة إلى الوحدات العقارية المتداولة.

3. فقرة (12) مخاطر الاستثمار الرئيسية،

حيث سبب تحمل الصندوق المخاطر المتعلقة بالتداول في صناديق الاستثمار العقارية المتداولة بالإضافة إلى عوامل المخاطرة المرتبطة بالتداول في أسهم السوق الموازي - نمو.

وبناءً عليه تم تغيير الشروط والأحكام.

6. أي معلومات أخرى 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 الأسهم بشكل عام. والاستثمار في الصندوق يعرض المستثمر لعوائد ومخاطر السوق، كما نود أن ننوه بأنه إضافة إلى استثمار الصندوق في الإصدارات الأولية والشركات المدرجة خلال ثلاث سنوات يحق لمدير الصندوق أن يستثمر بنسبة 50% في الشركات الصغيرة والمتوسطة والتي يكون حجمها السوقي أقل من 15 مليار ريال سعودي، وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصول الصندوق في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية (تمو).

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

لا ينطبق

8. بيان حول العمليات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة، مبيناً بشكل واضح ماهيتها وطريقة الاستفادة منها: تقاضى الوسيط (شركة أصول وبخيت الاستثمارية) مبلغ 397,163 ريال عبارة عن عمولات وساطة نظير عمليات البيع والشراء (التداولات) التي أجراها مدير الصندوق خلال العام 2017.

9. أي بيانات ومعلومات أخرى أوجب هذه اللائحة (لائحة صناديق الاستثمار) تضمينها بهذا التقرير:

1. الإفصاح عن تعارض المصالح:

يتعامل مدير الصندوق مع حالات تعارض المصالح وفقاً للمادة 41 من لائحة الأشخاص المرخص لهم. دون الإخلال بالأحكام الواردة في المادة "13" من لائحة صناديق الاستثمار. ويقر مدير الصندوق بأنه لا يوجد أي تعارض مصالح تم خلال عام 2017 ولم يتم الإفصاح عنه لمجلس إدارة الصندوق.

2. الإفصاح عن تفاصيل استثمارات مدير الصندوق في وحدات الصندوق:

لا توجد لمدير الصندوق أي استثمارات في صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية.

3. ملخص بجميع أخطاء التقويم والتسعير:

لا يوجد أخطاء في التقويم والتسعير

د- أمين الحفظ:

1. اسم وعنوان أمين الحفظ:

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

2. وصف موجز لواجباته ومسؤولياته:

- يُعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء أدى مسؤوليات بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً بموجب أحكام هذه لائحة صناديق الاستثمار أو لائحة الأشخاص المرخص لهم. ويُعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتيال أو إهمال أو سوء تصرف أو تقصيره المتعمد.
- يُعد أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكي الوحدات، وهو مسؤول كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق.

3. بيان مبني على رأيه حول ما إذا كان مدير الصندوق قد قام بالآتي:

أ. إصدار ونقل و استرداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط و أحكام الصندوق ومذكرة المعلومات:

يقوم مدير الصندوق بإصدار ونقل و استرداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط و أحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.

ب. تقويم و حساب سعر الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط و أحكام الصندوق ومذكرة المعلومات:

يقوم مدير الصندوق بتقويم و حساب سعر الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط و أحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.

ج. مخالفة أي من قيود و حدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار:

لا يوجد مخالفات لأي من قيود و حدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار.

هـ- المحاسب القانوني:

1. اسم وعنوان المحاسب القانوني:

KPMG الفوزان وشركاؤه "مراجع الحسابات"، ص.ب. 92876 الرياض 11663 المملكة العربية السعودية، هاتف: 966-11-874-8500، فاكس: 966-11-874-8600.

2. بيان حول ما إذا كان المحاسب القانوني يرى:

- أ. أن القوائم المالية أعدت وروجعت وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين و أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط و أحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
الرجاء الإطلاع على ملحق رقم (1).
- ب. أن القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة لصافي الخل وصافي الأرباح و الخسائر لأصول صندوق الإستثمار عن الفترة المالية لتلك القوائم.
الرجاء الإطلاع على ملحق رقم (1).
- ج. أن القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة للمركز المالي لصندوق الاستثمار في نهاية الفترة.
الرجاء الإطلاع على ملحق رقم (1).

و- القوائم المالية:

يجب أن تعد القوائم المالية لفترة المحاسبة السنوية (أو الفترة الأولية التي يغطيها التقرير) لصندوق الاستثمار وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
تعد القوائم المالية لفترة المحاسبة السنوية (أو الفترة الأولية التي يغطيها التقرير) لصندوق الاستثمار وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

الملحق رقم (1)

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
(مدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)
القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
مع
تقرير المراجع المستقل لمالكي الوحدات

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة / مالكي الوحدات
صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
الرياض، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية ("الصندوق") المُدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية ("مدير الصندوق")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، وقوائم الدخل، التدفقات النقدية والتغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م والإيضاحات، المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. نحن مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسؤوليات مدير الصندوق والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ولائحة صناديق الاستثمار الصادرة من هيئة السوق المالية وكذلك عن نظام الرقابة الداخلية الذي يعتبره مدير الصندوق ضرورياً لتمكينه من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن مدير الصندوق هو المسؤول عن تقدير قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى مدير الصندوق لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

والمكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الصندوق.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

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

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

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالصندوق.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قام بها مدير الصندوق.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام مدير الصندوق لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خُصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا. وتستند إستنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الصندوق عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام، وهيكلي ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة، فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية إكتشفناها خلال المراجعة لصندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية ("الصندوق").

عن / كي بي ام جي الفوزان وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

خليل إبراهيم السديس
رقم الترخيص ٣٧١

الرياض في: ١٩ رجب ١٤٣٩ هـ
الموافق: ٥ ابريل ٢٠١٨ م

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
(مدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
(بالريال السعودي)

الموجودات	إيضاح	٢٠١٧ م	٢٠١٦ م
نقد وأرصدة بنكية	٦	١,٥٥٠,٧٩٤	٨٦,١٣٣,١٥٨
استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة	٧	٢١٧,٣٦٢,١٢٢	١٧٩,٢٩٩,٢٦٦
إجمالي الموجودات		٢١٨,٩١٢,٩١٦	٢٦٥,٤٣٢,٤٢٤
المطلوبات			
أتعاب الإدارة والحفظ	٨	١,٣٤٤,٦٣١	١,٦٢٨,٢٨٠
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة	٨	١٢٠,٠٠٠	٨٥,١٥٨
مصرفوات مستحقة		٦٠,٠٠٠	٦١,٩٦١
إجمالي المطلوبات		١,٥٢٤,٦٣١	١,٧٧٥,٣٩٩
صافي قيمة الموجودات العائدة لمالكي الوحدات		٢١٧,٣٨٨,٢٨٥	٢٦٣,٦٥٧,٠٢٥
وحدات قيد الإصدار (بالعدد)		١٢٤,١٥٩,٧٤٠	١٣٧,٤٣٦,٤٣٢
صافي قيمة الموجودات – للوحدة		١,٧٥٠.٩	١,٩١٨.٤

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
(مدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)
قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
(بالريال السعودي)

٢٠١٦ م	٢٠١٧ م	إيضاح	
			الإيرادات
(٤٩,٤٩٥,٠٢١)	(١١,٨٤٠,٠٦٠)		خسائر محققة من استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة، صافي
١٩,٧٤٠,٧٦٢	(١١,٩٥٩,٢٢٤)		(خسائر)/ مكاسب غير محققة من استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة، صافي
٩,٩٣٨,٨٣٦	٧,١٧٤,١٣٢		دخل توزيعات أرباح
٢٦٤,٤٠٣	٩٨		إيرادات أخرى
(١٩,٥٥١,٠١٩)	(١٦,٦٢٥,٠٥٤)		إجمالي الخسارة
			المصروفات
(٦,٥٧٥,٩٧١)	(٤,٥٤١,٤٦٨)	٨	أتعاب إدارة
(١,٦٣٧,١٩٨)	(١,١٣٥,٣٦٧)	٨	أتعاب حفظ
(٨٥,١٥٨)	(١٢٠,٠٠٠)	٨	أتعاب أعضاء مجلس الإدارة
(٤٦,٦٦٧)	--		فوائد مدفوعة
(٧٦,١٩١)	(٧٧,٧٥٠)	٩	مصروفات أخرى
٨,٤٢١,١٨٥	(٥,٨٧٤,٥٨٥)		إجمالي المصروفات
(٢٧,٩٧٢,٢٠٤)	(٢٢,٤٩٩,٦٣٩)		صافي الخسارة للسنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
(مدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)
قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
(بالريال السعودي)

٢٠١٦ م

٢٠١٧ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي الخسارة للسنة (٢٧,٩٧٢,٢٠٤) (٢٢,٤٩٩,٦٣٩)

تسويات لـ:

خسائر محققة من استبعاد استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة، صافي ٤٩,٤٩٥,٠٢١ ١١,٨٤٠,٠٦٠
الخسائر / (المكاسب) غير المحققة من استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة، صافي (١٩,٧٤٠,٧٦٢) ١١,٩٥٩,٢٢٤

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

شراء استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة (٢٧١,١٢٤,٨٣٧) (٣٣٣,٣٧٧,٨٧٦)
المتحصلات من بيع استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة ٣٩٨,٤٨٦,٣٢٥ ٢٧١,٥١٥,٧٣٦
توزيعات أرباح مستحقة ١١٨,٩٩٧ --
أتعاب إدارة وحفظ (١,٤٢٧,٩٨٦) (٢٨٣,٦٤٩)
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة (٤,٨٤٢) ٣٤,٨٤٢
مصروفات مستحقة ٣٢,٨٩٦ (١,٩٦١)
صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية ١٢٧,٨٦٢,٦٠٨ (٦٠,٨١٣,٢٦٣)

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

المتحصل من الاشتراك في وحدات ١٥,٧٣٨,٠٨٥ ١٢٧,٠٠٠
المدفوع مقابل استرداد وحدات (١٥٧,١٦١,٥٠٩) (٢٣,٨٩٦,١٠١)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية (١٤١,٤٢٣,٤٢٤) (٢٣,٧٦٩,١٠١)
صافي النقص في النقد والأرصدة البنكية (١٣,٥٦٠,٨١٦) (٨٤,٥٨٢,٣٦٤)
النقد والأرصدة البنكية في بداية السنة ٩٩,٦٩٣,٩٧٤ ٨٦,١٣٣,١٥٨
النقد والأرصدة البنكية في نهاية السنة ٨٦,١٣٣,١٥٨ ١,٥٥٠,٧٩٤

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
(مدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)
قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

<u>٢٠١٦م</u>	<u>٢٠١٧م</u>	
<u>بالريال السعودي</u>		
٤٣٣,٠٥٢,٦٥٣	٢٦٣,٦٥٧,٠٢٥	صافي قيمة الموجودات في بداية السنة
١٥,٧٣٨,٠٨٥	١٢٧,٠٠٠	يضاف: اشتراكات خلال السنة
(١٥٧,١٦١,٥٠٩)	(٢٣,٨٩٦,١٠١)	يخصم: استرداد وحدات خلال السنة
(٢٧,٩٧٢,٢٠٤)	(٢٢,٤٩٩,٦٣٩)	صافي الخسارة للسنة
<u>٢٦٣,٦٥٧,٠٢٥</u>	<u>٢١٧,٣٨٨,٢٨٥</u>	صافي قيمة الموجودات في نهاية السنة
<u>عدد الوحدات</u>		
٢١٥,٠٣٣,٦٠١	١٣٧,٤٣٦,٤٣٢	الوحدات في بداية السنة
٨,٧٠٩,٥٨٢	٧٠,٣٩٦	يضاف: وحدات مشترك فيها
(٨٦,٣٠٦,٧٥١)	(١٣,٣٤٧,٠٨٨)	يخصم: وحدات مستردة
(٧٧,٥٩٧,١٦٩)	(١٣,٢٧٦,٦٩٢)	صافي النقص في الوحدات
<u>١٣٧,٤٣٦,٤٣٢</u>	<u>١٢٤,١٥٩,٧٤٠</u>	الوحدات في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

١. نبذة عن الصندوق

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية ("الصندوق") هو صندوق استثماري تم إنشاؤه من خلال إتفاقية بين شركة أصول وبخيت الاستثمارية ("مدير الصندوق") والمستثمرين بالصندوق ("مالكي الوحدات"). بدأ الصندوق عملياته في ١٦ مارس ٢٠٠٨م.

قام الصندوق بتحديث شروطه وأحكامه والتي تم اعتمادها بواسطة الهيئة بتاريخ ١٦ ربيع الأول ١٤٣٩هـ (الموافق ٠٤ ديسمبر ٢٠١٧م).

الهدف الأساسي من الصندوق هو تحقيق نمو في رأس المال من خلال تحقيق عائد إيجابي مع تحمل أدنى مستوى ممكن من المخاطر من خلال الاستثمار في أسهم الإصدارات الأولية للشركات السعودية المساهمة وكذلك أسهم الشركات المدرجة حديثاً في سوق الأسهم السعودية خلال أول ثلاث سنوات من إدراجها وكذلك استثمار السيولة النقدية المتوفرة في الصندوق في استثمارات منخفضة المخاطر وعالية السيولة بالريال السعودي (مثل صناديق أسواق النقد أو إيداعات البنوك). كما يجوز لمدير الصندوق أن يستثمر بما لا يزيد عن ٥٠٪ من أصول الصندوق في أسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة. بالإضافة إلى أن الصندوق يستطيع أن يستثمر بما 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 صافي قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية - نمو.

يتعامل مدير الصندوق مع مالكي وحدات الصندوق على أساس أنه وحدة محاسبية مستقلة. وبالتالي، يقوم مدير الصندوق بإعداد قوائم مالية مستقلة للصندوق.

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

٢. اللوائح النظامية

يخضع الصندوق لللائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦م) والتي تم تعديلها لاحقاً وفقاً لقرار مجلس إدارة هيئة السوق المالية رقم ١-٦١-٢٠١٦ وتاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦م). والتي تنص على الأمور التي يتعين على جميع الصناديق الاستثمارية العاملة في المملكة العربية السعودية إتباعها. خلال العام، قامت هيئة السوق المالية بإصدار لائحة جديدة لصناديق الاستثمار سارية المفعول بتاريخ ٦ نوفمبر ٢٠١٦م.

٣. الاشتراك/الاسترداد (يوم التعامل ويوم التقييم)

إن الصندوق مفتوح للاشتراك/الاسترداد في كل يوم عمل ("يوم التعامل") لسوق الأسهم السعودية. يتم تحديد قيمة محفظة الصندوق في كل يوم تعامل (كل "يوم التقييم"). يتم تحديد صافي قيمة الموجودات لغرض شراء أو بيع وحدات الصندوق بتقسيم صافي قيمة الموجودات (القيمة العادلة لموجودات الصندوق بعد خصم مطلوبات الصندوق) على إجمالي عدد الوحدات القائمة في يوم التقييم.

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
(مدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

٤. أسس الإعداد

١-٤ المعايير المحاسبية المطبقة

تم عرض القوائم المالية وفقاً لمتطلبات معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

وفقاً لمتطلبات الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ("الهيئة")، يتعين على جميع الصناديق الإستثمارية التحول إلى المعايير الدولية للتقارير المالية أو المعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة من الهيئة اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٨م بهدف إعداد قوائمها المالية. عند إعداد المجموعة الأولى من المعايير الدولية للتقارير المالية، سيقوم مدير الصندوق بتحليل أثر التطبيق لأول مرة للمعايير الدولية للتقارير المالية على القوائم المالية للسنة الحالية والسابقة، وعليه سيقوم بإدراج التسويات اللازمة "لتطبيق بعض السياسات المحاسبية التي قد تختلف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة" في المجموعة الأولى من القوائم المالية للصندوق وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. أثر التحول على القوائم المالية للصندوق غير معروف كما في تاريخ قائمة المركز المالي.

٢-٤ أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات المكتناة بغرض المتاجرة والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة، باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية.

٣-٤ عملة العرض والنشاط

تم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي الذي يعتبر عملة النشاط الرئيسية للصندوق. تم تقريب كافة المعلومات المالية لأقرب ريال سعودي.

٤-٤ استخدام الأحكام والتقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة خلال السياق الاعتيادي للأعمال استخدام الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر في تطبيق السياسات وعلى المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

يتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. يتم إظهار أثر مراجعة التقديرات المحاسبية في فترة المراجعة وفي الفترات اللاحقة المستقبلية التي تتأثر بها.

٥. السياسات المحاسبية الهامة

تم تطبيق السياسات المحاسبية الهامة المبينة أدناه من قبل الصندوق بشكل ثابت على جميع الفترات المعروضة عند إعداد هذه القوائم المالية.

١-٥ استثمارات مكتناة بغرض المتاجرة

تصنف الاستثمارات على أنها "مكتناة بغرض المتاجرة" إذا تم شراؤها بغرض إعادة بيعها على المدى القصير. يتم إثبات الاستثمارات المكتناة بغرض المتاجرة مبدئياً بالتكلفة والتي تتضمن سعر الشراء بالإضافة إلى كافة النفقات المتكبدة من قبل الصندوق لغرض اقتناء الأوراق المالية. بعد الإثبات المبدئي، يتم قياس الاستثمارات المكتناة بغرض المتاجرة بالقيمة العادلة ويتم إثبات المكاسب والخسائر في قائمة الدخل باستثناء دخل توزيعات الأرباح والتي يتم أظهارها بشكل منفصل في قائمة الدخل. يتم تحديد المكاسب والخسائر المحققة من الاستبعاد والمكاسب والخسائر غير المحققة على أساس التكلفة المتوسطة.

٢-٥ محاسبة تاريخ التعامل

يتم إثبات وإلغاء الاعتراف بجميع عمليات الشراء والبيع العادية للموجودات المالية في تاريخ التعامل (أي التاريخ الذي يلتزم فيه الصندوق بشراء أو بيع الموجودات) تتطلب العمليات الاعتيادية المتعلقة بشراء وبيع الموجودات المالية أن يتم تسليم تلك الموجودات ضمن الإطار الزمني المحدد العام حسب التنظيم أو الاتفاقية في السوق.

٣-٥ دخل توزيعات الأرباح

يتم إثبات الدخل من توزيعات الأرباح عندما ينشأ الحق في استلام التوزيعات.

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
(مدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

٥. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٤-٥ الزكاة/ ضريبة الدخل

تعد الزكاة/ضريبة الدخل التزاماً على مالكي الوحدات وبالتالي لا يجنب لها أي مخصص في القوائم المالية المرفقة.

٥-٥ النقد والأرصدة البنكية

يتكون النقد والأرصدة البنكية من النقد في الصندوق والنقد في البنوك وأمين الحفظ والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل عالية السيولة ذات الاستحقاق الأصلي ثلاثة أشهر أو أقل (ان وجدت) والمتاحة للصندوق دون أي قيود.

٦-٥ أتعاب الإدارة والمصروفات الأخرى

تحتسب أتعاب الإدارة والمصروفات الأخرى بمعدلات متفق عليها مع مدير الصندوق. يتم احتساب هذه الأتعاب في كل تاريخ تقييم بنسبة سنوية من صافي قيمة موجودات الصندوق وتُحمل هذه المصروفات على قائمة الدخل.

٧-٥ صافي قيمة الموجودات

يتم احتساب صافي قيمة الموجودات لكل وحدة مفصح عنها في المركز المالي من خلال قسمة صافي أصول الصندوق على عدد الوحدات المصدرة في نهاية السنة.

٨-٥ اشتراك/ استرداد الوحدات

يتم تسجيل الوحدات المشترك بها والمستردة بصافي قيمة الموجودات لكل وحدة في يوم التقييم الذي يتم فيه استلام طلبات الاشتراك والاسترداد.

٩-٥ الأدوات المالية

يتم اثبات الموجودات والمطلوبات المالية في الوقت الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة. يتم ادراج أي ربح أو خسارة ناتجة عن استبعاد الموجودات والمطلوبات المالية مباشرة في قائمة الدخل.

٦. نقد والأرصدة البنكية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، يتضمن حساب النقد والأرصدة البنكية مبلغ ٩٩٩,٧٢١ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٦م: ٨٢,٠٣٧,٨٤٩ ريال سعودي) محتفظ بها لدى مدير الصندوق كأمين حفظ. مدير الصندوق مصرح له باستخدام هذه المبالغ لأغراض المتاجرة في الأوراق المالية نيابة عن الصندوق. المبالغ المتبقية مودعة في حساب جاري لدى بنك محلي.

٧. استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة

فيما يلي ملخصاً بمكونات الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة حسب القطاع:

القطاع	التكلفة	القيمة السوقية ٢٠١٧م	النسبة المئوية للقيمة السوقية %
المواد الأساسية	٤٦,٤٩٩,١٦٨	٤٥,٤٧١,٧٦٣	٢٠,٩٢
الرعاية الصحية	٥١,٣١١,٥١٨	٤٥,٤٠٨,١٢٦	٢٠,٨٩
إدارة وتطوير العقارات	٣٩,٦١٤,٣٨٠	٣٩,٢٣١,٦٥٧	١٨,٠٥
النقل	٣٧,٨٧٠,٧٦٤	٢٩,٧٣٩,٣٩١	١٣,٦٨
تجزئة السلع الكمالية	٢٦,٥٦١,٢٤٦	٢٩,٥٣٩,٠٧٧	١٣,٥٩
البنوك	١٧,٦١٣,٥٥٦	١٩,٦٤٠,٨٩٠	٩,٠٤
السلع طويلة الأجل	٧,٠٣٩,٧٩٥	٥,٥١٨,٧٢٩	٢,٥٤
السلع الرأسمالية	٢,٨١٠,٩١٩	٢,٨١٢,٤٨٩	١,٢٩
	٢٢٩,٣٢١,٣٤٦	٢١٧,٣٦٢,١٢٢	١٠٠

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
(مدار من قبل شركة أصول وبخيت للاستثمارية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
(بالريال السعودي)

٧. استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة (يتبع)

النسبة المئوية للقيمة السوقية %	القيمة السوقية ٢٠١٦ م	التكلفة	القطاع
٢٣,٣٩	٤١,٩٣٩,٠٠٢	٤١,١٩٩,٨٤٠	الرعاية الصحية
١٩,٣٢	٣٤,٦٣٦,٨٧٧	٢٢,٤٧٧,٦٣٠	نقل
١٧,٤٦	٣١,٢٩٩,٢٧١	٢٢,٥٩١,١١٣	المواد الأساسية
١٢,٧٦	٢٢,٨٨٠,٩٧٣	٢٥,٧٣٥,٦١٩	البنوك
٧,٥٢	١٣,٤٨٣,٣٨٦	١٢,٦٩٦,٩٩١	الطاقة
٥,٦٠	١٠,٠٥٠,٣٧٦	١١,٦٢٣,٩٢٠	تجزئة السلع الكمالية
٤,٨١	٨,٦٣٣,٥٠٥	٧,٥٥١,٨٥٣	تأمين
٤,٣٣	٧,٧٥٧,٠٢٦	٧,٦٥٨,٦٦٢	خدمات تجارية ومهنية
٣,٢٦	٥,٨٤٥,٨٤٠	٥,٨٢٠,١٩٧	السلع طويلة الاجل
١,٥٥	٢,٧٧٣,٠١٠	٢,٢٠٢,٦٧٩	إنتاج الأغذية
١٠٠	١٧٩,٢٩٩,٢٦٦	١٥٩,٥٥٨,٥٠٤	

١-٧ تكبد الصندوق أتعاب وساطة تبلغ ٣٩٧,١٦٣ ريال سعودي خلال السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م: ٢٧٩,٠٤٠ ريال سعودي) والتي تمت رسملتها كجزء من تكلفة الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة عند الاستحواذ.

٨. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

يتعامل الصندوق خلال السياق الاعتيادي لأعماله مع الأطراف ذات العلاقة. والأطراف ذات العلاقة هم مدير الصندوق وموظفيه ومجلس إدارته.

مدير الصندوق مسؤول عن إدارة جميع أنشطة الصندوق. ويمكن لمدير الصندوق إبرام اتفاقيات مع كيانات أخرى للاستثمار وتقديم خدمات الحفظ وأي خدمات إدارية أخرى بالنيابة عن الصندوق. يقوم مدير الصندوق بتحميل الصندوق أتعاب إدارة بواقع ٢٪ سنوياً وأتعاب حفظ ٠,٥٪ سنوياً من صافي موجودات الصندوق التي تحسب على أساس يومي. كما يقوم مدير الصندوق باسترداد أي مصروفات أخرى متكبدة نيابة عن الصندوق كأتعاب المراجعة ومكافأة مجلس الإدارة وأي مصروفات 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 ١,٧٥٪ من قيمة وحدات الصندوق المستردة.

الوحدات كما في نهاية السنة تتضمن وحدات مملوكة كما يلي:

٢٠١٦م		٢٠١٧م		
صافي قيمة	الوحدات	صافي قيمة	الوحدات	
الموجودات		الموجودات		
(ريال سعودي)	(بالعدد)	(ريال سعودي)	(بالعدد)	
١٢٤,٠٧٨	٦٤,٦٧٨	٢٢٦,٩٦٠	١٢٩,٦٢٦	وحدات يمتلكها أعضاء مجلس إدارة الصندوق
٢٤٥,٩٨٠	١٢٨,٢٢٢	٢٢٤,٥٠١	١٢٨,٢٢٢	وحدات يمتلكها موظفي مدير الصندوق
٣٧٠,٠٥٨	١٩٢,٩٠٠	٤٥١,٤٦١	٢٥٧,٨٤٨	

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م قام مالكي الوحدات المذكورين أعلاه بالأشتراك واسترداد وحدات تبلغ ٠,١١٧ مليون ريال سعودي (٢٠١٦ م: ١٥,٤ مليون ريال سعودي) ولا شيء ريال سعودي (٢٠١٦ م: ١٥,٦ مليون ريال سعودي) على التوالي.

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
(مدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
(بالريال السعودي)

٨. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (يتبع)

فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر والأرصدة الناتجة عنها:

الرصيد الختامي الدائن		مبلغ المعاملة خلال السنة		طبيعة المعاملات	الطرف ذو العلاقة
٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٦م	٢٠١٧م		
١,٣٠٢,٦٢٤	١,٠٧٥,٧٠٥	٦,٥٧٥,٩٧١	٤,٥٤١,٤٦٨	أتعاب إدارة	شركة أصول وبخيت الاستثمارية
٣٢٥,٦٥٦	٢٦٨,٩٢٦	١,٦٣٧,١٩٨	١,١٣٥,٣٦٧	أتعاب حفظ	
--	--	٢٧٩,٠٤٠	٣٩٧,١٦٣	أتعاب وساطة (إيضاح ١-٧)	
٨٢,٠٣٧,٨٤٩	٩٩٩,٧٢١	--	--	النقد لدى حساب وساطة استثماري	
٨٥,١٥٨	١٢٠,٠٠٠	٨٥,١٥٨	١٢٠,٠٠٠	مكافآت سنوية	أعضاء مجلس الإدارة

٩. مصروفات أخرى

٢٠١٦م	٢٠١٧م	
(٣٥,٠٠٠)	(٣٥,٠٠٠)	أتعاب المراجعة
(٣٠,٠٠٠)	(٣٠,٠٠٠)	أتعاب حساب المؤشر الاسترشادي
(٧,٥٠٠)	(٧,٥٠٠)	أتعاب إشراف ومراقبة هيئة السوق المالية
(٣,٤٦١)	(٥,٠٠٠)	أتعاب نشر المعلومات في موقع تداول
(٢٣٠)	(٢٥٠)	مصروفات أخرى
(٧٦,١٩١)	(٧٧,٧٥٠)	

١٠. سياسات إدارة المخاطر

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف في أداة مالية على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. يتعرض الصندوق لمخاطر الائتمان على أرصده النقدية فقط، لا يتعرض الصندوق لمخاطر ائتمان جوهريّة نظراً لأن الأرصدة النقدية محتفظ بها لدى بنك محلي ذو تصنيف ائتماني جيد في المملكة العربية السعودية.

مخاطر أسعار الأسهم

مخاطر أسعار الأسهم هي مخاطر تعرض القيمة العادلة للاستثمارات في الأسهم للانخفاض نتيجة للتغيرات في مستويات مؤشرات الأسهم وقيمة الأسهم الفردية. يتعرض الصندوق لمخاطر اسعار الاسهم الناتجة عن استثماراته في الاسهم.

يسعى مدير الصندوق إلى تقليل المخاطر من خلال تنويع الاستثمار في مختلف القطاعات لأسواق الأسهم في السعودية والخليج. علاوة على ذلك، قام مدير الصندوق بوضع مبادئ توجيهية لإدارة المخاطر في أسعار الأسهم التي يتعرض لها الصندوق.

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية
(مدار من قبل شركة أصول وبخيت للاستثمارية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
(بالريال السعودي)

١٠. سياسات إدارة المخاطر (يتبع)

مخاطر السيولة

مخاطر السيولة تتمثل في عدم قدرة الصندوق على توفير السيولة اللازمة للوفاء بالتزاماته المتعلقة بالمطلوبات المالية واسترداد الوحدات. تعتبر الأوراق المالية للصندوق قابلة للتسييل بسهولة حيث أن الاستثمارات تتم في أسهم متداولة ويمكن تسيلها بسهولة في أي وقت. يقوم مدير الصندوق بمراقبة متطلبات السيولة بصورة منتظمة ويتأكد من توفر النقد الكافي للوفاء بأي التزامات قد تنشأ.

مخاطر العملات

مخاطر العملات هي المخاطر المتمثلة في احتمالية تذبذب قيمة أداة مالية ما بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. الأدوات المالية للصندوق مثال النقد والذمم الدائنة محتفظ بها بالريال السعودي. وعليه، لا يتعرض الصندوق لمخاطر العملات.

١١. القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي سيتم استلامها مقابل بيع أصل ما أو دفعها مقابل تحويل التزام ما ضمن معاملة منتظمة بين المشاركين في السوق بتاريخ القياس. تتكون الأدوات المالية من الموجودات والمطلوبات المالية. تتكون الموجودات المالية للصندوق من الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة والنقد لدى البنك. وتتكون المطلوبات المالية من الأتعاب المستحقة. يتم إثبات الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة بقيمتها العادلة. إن القيمة العادلة للأدوات المالية الأخرى لا تختلف بصورة كبيرة عن قيمتها الدفترية.

١٢. تاريخ آخر تقييم

آخر تاريخ في تقييم للفترة هو ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (٢٠١٦م: ٢٩ ديسمبر ٢٠١٦م).

١٣. اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق في ١٨ رجب ١٤٣٩هـ (الموافق ٤ أبريل ٢٠١٨م).

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