

أموال وبخيت

OSOOL & BAKHEET

INVESTMENT | الاستثمارية

مندوق أموال وبخيت

OSOOL & BAKHEET FUND

الإصدارات الأولية | IPO

التقرير السنوي

Annual Report

2024

دليل الصندوق:

شركة أصول وبخيت 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

أصول وبخيت
OSOOL & BAKHEET
INVESTMENT | المملكة العربية السعودية

مدير الصندوق

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

الإنماء للاستثمار
alinma investment

أمين الحفظ

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

RSM

المحاسب القانوني

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

هيئة السوق المالية
Capital Market Authority



الجهة المنظمة

أ. معلومات صندوق الاستثمار:

1 اسم صندوق الاستثمار:

صندوق أصول وبخيت للإصدارات الأولية.

2 أهداف وسياسات 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 خمس سنوات من إدراجها أو آخر 20 شركة مدرجة في السوق، كما يجوز لمدير الصندوق أن يستثمر بما لا يزيد عن 50% من صافي قيمة أصول الصندوق في أسهم الشركات 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 والأرباح:

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.

يحق للمالك الوحدات طلب الحصول على تقارير الصندوق والفوائم 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.

4 المؤشر الإشرافي:

هو مؤشر أصول وبخيت لأسهم الإصدارات الأولية، وهو مؤشر يتم حسابه بواسطة جهة محايدة وهي شركة آيديل رايتنغ.

ب. أداء الصندوق:

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

2024	2023	2022	2021	2020	
38,929,354	38,257,285	33,074,012	30,917,446	28,199,367	أ. صافي قيمة أصول الصندوق في نهاية كل سنة مالية.
3.68	3.36	2.45	2.34	1.97	ب. صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية كل سنة مالية.
4.05	3.37	2.81	2.55	1.98	ج. أعلى قيمة لصافي أصول الصندوق لكل وحدة خلال السنة المالية.
3.35	2.48	2.32	1.94	1.35	د. أقل قيمة لصافي أصول الصندوق لكل وحدة خلال السنة المالية.
10,568,513	11,383,530	13,467,152	13,205,638	14,346,707	هـ. إجمالي عدد الوحدات المصدرة كما في نهاية السنة المالية.

2 سجل أداء يغطي:

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

منذ التأسيس	5 سنوات	3 سنوات	سنة واحدة
268.35%	133.75%	57.33%	9.60%

تاريخ التأسيس: 15/03/2008

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

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
-13.5%	-4.7%	-8.7%	-15.4%	16.4%	14.1%	19.1%	4.8%	36.9%	9.6%

تاريخ التأسيس: 15/03/2008

3. إذا حدثت تغيرات جوهرية خلال الفترة وأثرت 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:

09/01/2024	شركة المراكز العربية
نعم	التصويت على موافقة الشركة لإصدار وطرح صكوك متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية ("الصكوك") (بشار إليها منفرداً بـ"طرح الصكوك") بمبلغ يصل إلى 3,750,000,000 ريال سعودي (أو ما يعادله بأي عملة أخرى يتم تحديدها من قبل مجلس الإدارة - وفق تقديره المطلق - من وقت لآخر)، وسيتم إصدار هذه الصكوك : (أ) طرحاً خاصاً محلياً أو دولياً؛ (ب) من خلال عملية إصدار صكوك مستقلة أو من خلال تأسيس برنامج صكوك (شاملاً لأي تحديثات أو إضافات دورية) سواء عن طريق عملية إصدار واحدة أو عدة إصدارات، و (ج) من خلال منشأة ذات أغراض خاصة يتم تأسيسها في سلطة قضائية خارجية أو بشكل مباشر من قبل الشركة، وذلك وفقاً للسياسة طويلة الأجل التي يتم اعتمادها من قبل كلاً من الشركة ومجلس الإدارة للحصول على تمويل على طرق أسواق أكثر مرونة وغير مضمونة، وفقاً للأحكام والشروط التي يوافق عليها مجلس الإدارة. بالإضافة إلى منح مجلس الإدارة صلاحيات عامة وغير مشروطة لاتخاذ جميع الإجراءات اللازمة، إما بشكل مباشر أو عن طريق التفويض، ولاتخاذ أي قرار، وإجراء أي تفاوض، والموافقة على الدخول في أي اتفاق أو سند أو وثيقة أخرى قد تكون ضرورية لتنفيذ طرح الصكوك هذه، ولاتخاذ القرار بخصوص عدد وقيمة، وسعر الصكوك ذات الصلة بطرح الصكوك، وتوقيت طرح الصكوك، بناءً على أوضاع السوق وأحوال الشركة المالية، وذلك دون الرجوع إلى الجمعية العامة للمساهمين.

11/01/2024	مجموعة سيرا القابضة
	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2024/03/29 م ومدتها أربع سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 2028/03/28 م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)
25%	ابراهيم عبدالعزيز ابراهيم الراشد
25%	أحمد سامر حمدي سعد الدين الزعيم
25%	عبدالله ناصر عبدالله آل داوود
25%	محمد صالح حسن الخليل

29/02/2024	شركة ذيب لتأجير السيارات
	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 07 مارس 2024 م، وتنتهي بتاريخ 06 مارس 2027 م ولمدة ثلاث سنوات. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)
20%	سليم شدياق
20%	رياض صالح حمد المالك
20%	هيثم توفيق الفريح
20%	نايف محمد أحمد الذيب
20%	محمد حمود عبدالله الذيب
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي 2024 م.

03/03/2024	شركة مصاعد أطلس للتجارة العامة والمقاولات
نعم	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبحد أقصى (300.000) سهم من أسهمها والاحتفاظ بها كأسهم خزينة حيث إن مجلس الإدارة يرى أن سعر السهم في السوق أقل من قيمته العادلة، وسيتم تمويل الشراء من الموارد الذاتية للشركة وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها (12) شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة الغير عادية، وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة أقصاها (24) شهراً من تاريخ موافقة الجمعية العامة الغير عادية وبعد انقضاء هذه المدة ستبيع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة (مرفق)

24/04/2024	شركة مرافق الكهرباء والمياه بالجبل وبيع
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023 م بعد مناقشته
نعم	الاطلاع على القوائم المالية السنوية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م ومناقشتها
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م ومناقشته.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي عن العام المالي 2024 م.

نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجان المجلس والإدارة التنفيذية (مرفق).
24/04/2024	شركة هرفي للخدمات الغذائية
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م بعد مناقشته
نعم	الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 ومناقشتها.
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 ومناقشته (مرفق).
مكتب بريس ووتر هاوس كوير PWC	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة ، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2024م ، والربع الأول من عام 2025م ، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2024م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات ، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق ، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
لا	التصويت على صرف مبلغ (7,100,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بنده للتجزئة والتي لأعضاء مجلس الإدارة - م. عصام ماجد المهديب ، د. بندر طلعت حموه ، أ. وليد خالد فطاني - مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم أعضاء بمجلس إدارة ومن كبار التنفيذيين في شركة بنده للتجزئة والمتمثلة في مبيعات منتجات غذائية ، علماً بأن إجمالي قيمة التعاملات التي تمت عام 2023 بلغت 23.86 مليون ريال ، وتم الاتفاق عليها بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بنده للتجزئة والتي لأعضاء مجلس الإدارة - م. عصام ماجد المهديب ، د. بندر طلعت حموه ، أ. وليد خالد فطاني - مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم أعضاء بمجلس إدارة ومن كبار التنفيذيين في شركة بنده للتجزئة ، والمتمثلة في إيجار محلات تجارية علماً بأن إجمالي قيمة التعاملات التي تمت عام 2023 بلغت 2.33 مليون ريال ، وتم الاتفاق عليها بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة عافية العالمية والتي لأعضاء مجلس الإدارة - م. معتز قصي العزاوي ، أ. وليد خالد فطاني - مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم أعضاء بمجلس إدارة شركة عافية العالمية ، والمتمثلة في عقود مشتريات منتجات غذائية علماً بأن إجمالي قيمة التعاملات التي تمت عام 2023 بلغت 22.92 مليون ريال ، وتم الاتفاق عليها بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المتحدة للسكر والتي لأعضاء مجلس الإدارة م. معتز قصي العزاوي ، أ. وليد خالد فطاني - مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم أعضاء بمجلس إدارة شركة المتحدة للسكر ، والمتمثلة في عقود مشتريات منتجات غذائية علماً بأن إجمالي قيمة التعاملات التي تمت عام 2023 بلغت 3.39 مليون ريال ، وتم الاتفاق عليها بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة صافولا للأغذية من خلال شركتها التابعة الشركة الدولية للصناعات الغذائية والتي لأعضاء مجلس الإدارة - م. معتز قصي العزاوي ، أ. وليد خالد فطاني - مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم أعضاء بمجلس إدارة شركة صافولا للأغذية التي تمتلك 100 % من الشركة الدولية للصناعات الغذائية ، والمتمثلة في عقود مشتريات منتجات غذائية علماً بأن إجمالي قيمة التعاملات التي تمت عام 2023 بلغت 6.176 مليون ريال ، وتم الاتفاق عليها بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة كنان للتطوير العقاري والتي لعضو مجلس الإدارة أ. وليد خالد فطاني مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو بمجلس إدارة شركة كنان للتطوير العقاري ، والمتمثلة في عقود إيجار محلات تجارية علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت عام 2023 بلغت 96.6 ألف ريال ، وتم الاتفاق عليها بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الاحسن للتجارة (مجموعة الكبير) والتي لأعضاء مجلس الإدارة أ. وليد خالد فطاني ، د. بندر طلعت حموه مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم أعضاء بمجلس إدارة شركة الاحسن للتجارة (مجموعة الكبير) والمتمثلة في عقود شراء منتجات غذائية علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت عام 2023 بلغت 141.4 ألف ريال ، وتم الاتفاق عليها بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المراعي والتي لعضو مجلس الإدارة أ. وليد خالد فطاني مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو بمجلس إدارة شركة المراعي ، والمتمثلة في عقود شراء منتجات غذائية علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت عام 2023 بلغت 211.5 ألف ريال ، وتم الاتفاق عليها بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك الرياض والتي لعضو مجلس الإدارة م. معتز قصي العزاوي مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو بمجلس إدارة بنك الرياض ، والمتمثلة في عقود بيع وجبات غذائية علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت عام 2023 بلغت 48.5 ألف ريال ، وتم الاتفاق عليها بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2024/05/1م ومدتها اربع سنوات حيث تنتهي بتاريخ 30/04/2028 (مرفق السير الذاتية للمرشحين).	
25%	د. أحمد بن سراج بن عبد الرحمن خويقر
25%	وليد بن خالد بن ياسين فطاني
25%	احمد بن محمد بن عبدالرحمن الفالح
25%	عصام بن ماجد عبد اللطيف المهديب
25/04/2024	شركة مجموعة تداول السعودية القابضة
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ومناقشته. (مرفق)
نعم	التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م بعد مناقشته. (مرفق)
نعم	الاطلاع على القوائم المالية الموحدة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ومناقشتها. (مرفق)
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بإجمالي مبلغ قدره (٢٧٦,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي) على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، وذلك بواقع (٢,٣٠) ريال سعودي للسهم أي بنسبة (٢٣%) من قيمة السهم الاسمية على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً. (مرفق)
نعم	التصويت على صرف مبلغ قدره ٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.
شركة إرنست ويونغ	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية والبيانات للسنة المالية ٢٠٢٤م، و٢٠٢٥م، و٢٠٢٦م والرابع الأول من العام ٢٠٢٧م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة (٢٧) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً لللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
شركة اللجين	
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م، ومناقشته.
نعم	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31 ومناقشتها.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالية المنتهية في 2023/12/31، بعد مناقشته.
شركة حلول كرو للاستشارات المهنية	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م، والرابع الأول من العام المالي 2025م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على لائحة مكافآت الشركة
نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة.
نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية عن العام 2024م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
شركة أكوا باور	
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 328,994,878.05 ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية 2023/12/31م، بواقع (0.45) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (4.5%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح في يوم 13 مايو 2024م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من خلال توزيع أسهم منح للمساهمين عبر رسملة 14,621,990 ريال سعودي من الأرباح المبقاة، وذلك وفقاً لما يلي: أ. استتم زيادة رأس مال الشركة من خلال رسملة مبلغ 14,621,990 ريال سعودي من الأرباح المبقاة، وسيتم منح المساهمين سهواً واحداً (1) لكل خمسمائة سهم (500) مملوكة للمساهمين. ب. يبلغ رأس مال الشركة قبل الزيادة (7,310,997,290) ريال سعودي وسيصبح في حال الموافقة على الزيادة (7,325,619,280) ريال سعودي، بنسبة زيادة قدرها 0.20%. ج. يبلغ عدد أسهم الشركة قبل الزيادة (731099729) سهم وسيصبح بعد الزيادة (732561928) سهم. د. تود الشركة التركيز في النمو بالمشاريع المطروحة بالخطوة الاستراتيجية، لذلك تمت التوصية برسملة جزء من الأرباح وتوزيع أسهم منحة بالمقابل. هـ. في حال وجود كسور أسهم فإنه سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل بحسب حصته خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. و. ستكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق. ز. تعديل المادة (7) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة برأس المال (مرفق). ح. تعديل المادة (8) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بالاكتمال بالأسهم (مرفق).
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2023/12/31م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و مصرف الراجحي السعودي والتي لعرض مجلس الإدارة الدكتور/ إبراهيم الراجحي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن إستثمار المصرف في إصدار صكوك أكوا باور في مرحلتها الثانية بمبلغ 360,000,000.00 ثلاث مئة وستون مليون ريال سعودي، ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك الأهلي السعودي والتي لعرض مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله الرويس مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة تمويل لإنشاء وتطوير محطة لتحلية المياه التابعة للشركة بمبلغ 250,000,000,00 مئتان وخمسون مليون دولار أمريكي بضمان محدود على حصة أكوا باور من رأس المال ومدة سريان التمويل 27 عام وخمس شهور. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك الأهلي السعودي والتي لعرض مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله الرويس مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تمويل طويل الاجل الى إحدى شركات المشاريع التابعة

	للشركة، بمبلغ 330,000,000,00 ثلاث مئة وثلاثون مليون دولار أمريكي ومدة سريان التمويل 32 عام و 9 شهور. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك الأهلي السعودي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله الرويس مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم ضمان الشركة (ضمان الشركة الأم) لصالح البنك الأهلي السعودي وذلك مقابل القرض التجسيري المقدم الى إحدى محطات الشركات التابعة للشركة بمبلغ 100,000,000.00 مئة مليون دولار أمريكي. ومدة سريان القرض التجسيري 7 اعوام. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك الأهلي السعودي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله الرويس مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن استثمار البنك في إصدار صكوك أكوا باور في مرحلتها الثانية بمبلغ 150,000,000,00 مئة وخمسون مليون ريال سعودي. ومدة سريان الإستثمار 7 اعوام. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") - شركة تابعة لأكوا باور - وشركة توراي ميمبران الشرق الأوسط السعودية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن أمر شراء لتوريد (أغشية) ليمت تركيبها وتنفيذها في إحدى مصانع شركات المشاريع التابعة للشركة بمبلغ 626,500.00 ست مئة وستة وعشرون ألف وخمسة مئة ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود المبرمة بين الشركة و السوق الطوعية لتداول الائتمان الكربوني، إحدى الشركات المملوكة لصندوق الاستثمارات العامة. والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد السيف وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر الماضي مصلحة غير مباشرة فيها، وتتضمن هذه الأعمال و العقود إبرام إتفاقية شراء أرضة الكربون بمبلغ 373,952.80 ثلاث مئة وثلاثة وسبعون ألفاً وتسع مئة واثنان وخمسون دولار أمريكي وثمانون سنتاً. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة توراي ميمبران الشرق الأوسط السعودية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن توقيع مذكرة تفاهم للبحث المشترك حول تقنيات تشغيل وتوفير الطاقة (للأغشية) في إحدى مصانع شركات المشاريع التابعة للشركة. وليس في هذه العقود أي قيمة أساسية للشركة حيث أنها ليست ذات طبيعة الزامية. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة وشركة تقنية المياه والبيئة المحدودة ("تيكو") والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إبرام إتفاقية خدمات لصالح إحدى شركات المشاريع التابعة للشركة بمبلغ 10,000,000,00 دولار أمريكي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") - شركة تابعة لأكوا باور - وشركة توراي ميمبران الشرق الأوسط السعودية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن أمر شراء لتوريد (أغشية) الى إحدى مصانع شركات المشاريع التابعة للشركة بمبلغ 90,660.00 تسعون ألف وست مئة وستون ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") - شركة تابعة لأكوا باور - وشركة توراي ميمبران الشرق الأوسط السعودية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن أمر شراء لتوريد (أغشية) ليمت تركيبها وتنفيذها في إحدى مصانع شركات المشاريع التابعة للشركة بمبلغ 149,180.00 مئة وتسعة وأربعون ألف ومئة وثمانون ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل سياسة عمليات الأطراف ذوي العلاقة وتعارض المصالح الجديدة لتحل محل سياسة عمليات الأطراف ذوي العلاقة وتعارض المصالح. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") - شركة تابعة لأكوا باور - وشركة قدرة العربية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات وصيانة الى إحدى مصانع شركات المشاريع التابعة بمبلغ 979,375.00 تسع مئة وتسعة وسبعون ألف وثلاث مئة وخمسة وسبعون ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") - شركة تابعة لأكوا باور - وشركة كي اس بي العربية للمضخات والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن توريد بعض قطع الغيار الى إحدى مصانع شركات المشاريع التابعة للشركة بمبلغ 42,260.00 اثنان وأربعون ألف ومئتان وستون ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") - شركة تابعة لأكوا باور - وشركة كي اس بي العربية للمضخات والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن توريد بعض قطع الغيار الى إحدى مصانع شركات المشاريع التابعة للشركة بمبلغ 68,500.00 ثمانية وستون ألف وخمسة مئة ريال سعودي. ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الوطنية الأولى للتشغيل والصيانة ("نوماك") - شركة تابعة لأكوا باور - وشركة كي اس بي العربية للمضخات والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله أبو نيان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن أمر شراء لصيانة وتجديد مضخة إحدى مصانع شركات المشاريع التابعة للشركة بمبلغ 365,500.00 ثلاث مئة وخمسة وستون ألف وخمسة مئة ريال سعودي، ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء لجان مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة التنفيذية. (مرفق)
نعم	تعديل المادة (22) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان التنفيذية (مرفق).

29/04/2024	شركة أسمنت ام القرى
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ومناقشته.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م
شركة الدكتور محمد العمري وشركاه محاسبون قانونيون (BDO)	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 2024 م، والربع الأول لعام 2025 م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2024م.
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات الترشح لعضوية مجلس الإدارة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية. (مرفق)
	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 4 يوليو 2024م لمدة ثلاثة سنوات وتنتهي في 3 يوليو 2027 م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)
17.5%	عبدالله عبدالعزيز سليمان العبد اللطيف
16.5%	سعود محمد علي السبهان
16.5%	صالح إبراهيم عبدالله الخليفي
16.5%	عبدالرحمن سليمان ابراهيم السيارى
16.5%	عبدالله حمدان سريع السريع
16.5%	أحمد عبدالعزيز صالح الحقباني
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (1) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (تأسيس الشركة)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (3) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (أغراض الشركة)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (4) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (المشاركة والتملك في الشركات)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (5) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (المركز الرئيسي للشركة)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (6) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (مدة الشركة)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (10) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (بيع الأسهم الغير مستوفاة القيمة)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (12) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (تداول الأسهم)، مرفق.
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (13) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (سجل المساهمين)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (14) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (زيادة رأس المال)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (18) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (المركز الشاغر في المجلس)، مرفق.

نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (15) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (تخفيض رأس المال)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (16) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (إدارة الشركة)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (17) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (انتهاء عضوية المجلس)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (20) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (مكافآت أعضاء المجلس)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (21) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (صلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (22) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (إجتماعات المجلس)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (23) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (نصاب اجتماع المجلس)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (24) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (مداورات المجلس)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (25) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (حضور الجمعيات)، مرفق.
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (26) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (الجمعية التأسيسية)، مرفق.
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (27) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (اختصاصات الجمعية التأسيسية)، مرفق.
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (31) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (سجل حضور الجمعيات)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (28) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (اختصاصات الجمعية العامة العادية)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (29) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (اختصاصات الجمعية العامة غير العادية)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (30) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (دعوة الجمعيات)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (32) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (نصاب اجتماع الجمعية العادية)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (33) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (نصاب اجتماع الجمعية غير العادية)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (34) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (التصويت في الجمعيات)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (35) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (قرارات الجمعية)، مرفق.
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (38) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (تشكيل اللجنة)، مرفق.
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (39) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (نصاب اجتماع اللجنة)، مرفق.
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (40) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (اختصاص اللجنة)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (45) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (الوثائق المالية)، مرفق.
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (41) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (تقارير اللجنة)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (42) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (تعيين مراجع الحسابات)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (43) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (صلاحيات مراجع الحسابات)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (46) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (توزيع الأرباح)، مرفق.
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (48) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (توزيع الأرباح للأسهم الممتازة)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (49) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (خسارة الشركة)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (50) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (دعوى المسؤولية)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (51) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (انقضاء الشركة)، مرفق.
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (52) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (نظام الشركات)، مرفق.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (53) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (النشر)، مرفق.

نعم	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (23) تتعلق بـ (إصدار القرارات في الأمور العاجلة) مرفق.
نعم	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ (32,070,228) ريال سعودي، كما هو ظاهر في القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31/12/2023م إلى حساب الأرباح المبقاة
نعم	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس، برقم (39) تتعلق بـ (تكوين الاحتياطيات وإستخدامها) مرفق.
نعم	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد وإعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساس وترقيمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة. (مرفق).

30/04/2024	شركة كاتريون للتمويل القابضة
نعم	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2023/12/31م، ومناقشته.
نعم	الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م، ومناقشتها.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م بعد مناقشته.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل ربع سنوي أو نصف سنوي عن العام المالي 2024م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (3,909,795 ريال سعودي) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 2023/12/31م.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذة جوزه عبدالمحسن الرشيد عضواً (مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينها في 1445/08/05هـ الموافق 2024/02/15م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2025/01/25م خلفاً للعضو السابق الأستاذ سامي عبد المحسن الحكير (غير تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية)
نعم	التصويت على معايير وضوابط الأعمال المنافسة لشركة كاتريون للتمويل القابضة.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية "الخطوط السعودية" والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات التموين على الطائرة وخدمات أخرى لشركة الخطوط السعودية، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (955,312,226ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية(مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والخطوط السعودية للشحن والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات الشحن من شركة الخطوط السعودية للشحن، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م بـ(1,325,888ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات التموين والضيافة لشركة الخطوط السعودية بصالة الفرسان الصالة (5) بمطار الملك خالد الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (46,609,221ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات التموين للخطوط السعودية بصالة الفرسان بمطار القاهرة الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (8,688,654ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية(مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن اتفاقية إيجار بمبنى (AM1) بمطار الملك خالد الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (11,677,964ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات التموين والضيافة للخطوط السعودية بصالة (Wellcome lounge) بمطار الأمير محمد بن عبد العزيز الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (2,054,653ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عقد تصميم، بناء وتشغيل صالة الفرسان الداخلية بمطار الملك عبد العزيز الدولي الجديد بجدة مع للخطوط السعودية، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (27,026,589ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين للخطوط السعودية بمبنى مبيعات التذاكر والحجوزات بالحي الدبلوماسي بالرياض، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (102,350ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين للخطوط السعودية بمبنى مبيعات التذاكر والحجوزات بحي المروج بالرياض، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (624,711ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن اتفاقية خدمات في مجال تقنية المعلومات، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (1,415,952ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عقد تصميم، بناء وتشغيل صالة الفرسان الدولية

9

السعودية، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (19,023,924 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقا للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).	
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخدمات الأرضية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات مخبرية للشركة السعودية للخدمات الأرضية، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (343,241 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقا للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).	نعم
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سال السعودية للخدمات اللوجستية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات شحن، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (669,143 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقا للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).	نعم
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات أخرى مقدمة لشركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (1,724,230 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقا للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).	نعم
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عقد إيجار مع شركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار لموقع مبيعات التجزئة بمبنى العمليات بمطار الملك عبد العزيز الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (195,500 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقا للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).	نعم
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد عبد الله موسى مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن تعاملات إيجارية أخرى، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (3,126,477 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقا للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).	نعم
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مطارات جدة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ رائد إبراهيم المديهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عقد إيجار موقع مبيعات التجزئة بمبنى حظيرة صيانة الطائرات ومبنى العمليات بمطار الملك عبد العزيز الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (48,210 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقا للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).	نعم
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مطارات جدة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ رائد إبراهيم المديهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عقد إيجار موقع مبيعات التجزئة بالصالة الدولية رقم (1) بمطار الملك عبد العزيز الدولي، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (368,000 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقا للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).	نعم
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مطارات جدة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ رائد إبراهيم المديهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عقد إيجار مبنى خدمات الطعام رقم (203)، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (28,175,000 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقا للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).	نعم
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مطارات جدة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ رائد إبراهيم المديهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عقد إيجار مساحات مكتبية بمطار الملك عبد العزيز الدولي بجدة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (434,673 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقا للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).	نعم
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مطارات جدة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ رائد إبراهيم المديهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن خدمات تموين لشركة مطارات جدة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2023م (70,036 ريال)، حيث تتم هذه التعاملات وفقا للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية (مرفق).	نعم

28/05/2024	شركة النهدي الطبية
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2023/12/31 ومناقشته.
نعم	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31 ومناقشتها.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م.
كبه بي إم جيه	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنتي من العام المالي 2024، والربع الأول من العام 2025م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2024م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (3,500,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النهدي للاستثمارات التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالله عامر النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إيجار صيدلية لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (700,000) ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النهدي للاستثمارات التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبداللطيف بن علي السيف مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية لتبادل خدمات النقاط المكتسبة من برامج الولاء لكلا الشركتين لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (24,000,000) ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النهدي للاستثمارات التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالله عامر النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إيجار صيدلية لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (300,000) ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النهدي للاستثمارات التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالله عامر النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إيجار صيدلية لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (350,000) ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أسواق البحر الأحمر المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ صالح سالم أحمد بن محفوظ وعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الإله سالم أحمد بن محفوظ مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إيجار صيدلية لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (1,050,000) ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المحمل لخدمات المرافق والتي لعضو مجلس الإدارة لأستاذ صالح سالم أحمد بن محفوظ وعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الإله سالم أحمد بن محفوظ مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية خدمات صيانة لمرافق المبنى الرئيسي للشركة بمبلغ (937,398) ريال.

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النهدي للنقل والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الله عامر النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية نقل بضائع لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (6,419,898) ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة راي العلم الطبية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ صالح سالم أحمد بن محفوظ مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية لتقديم خدمات تحاليل طبية للشركة وشركاتها الشقيقة لمدة سنة ميلادية واحدة بمبلغ (178,456) ريال.

29/05/2024	شركة المصانع الكبرى للتعبين
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31 ومناقشته (مرفق).
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م بعد مناقشته (مرفق).
نعم	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2023/12/31م ومناقشتها (مرفق).
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م
آرنست وبونغ وشركاهم محاسبون قانونيون. 505,000	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م والربع الأول من العام المالي 2025م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على صرف مبلغ ثلاثة ملايين وثمانمائة ألف (3,800,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم لعام 2024م بين الشركة وشركة مياه نجران الصحية المحدودة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ إبراهيم بن علي بن مسلم وعضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد بن علي بن مسلم مصلحة غير مباشرة فيها. وهي عبارة عن بيع مياه الشرب لإستخدام الشركة لمدة عام واحد وذلك حسب نفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع مورديها الآخرين والترخيص بها. علماً بأنه قد بلغت التعاملات لعام 2023م بمبلغ 88,943 ريال سعودي (مرفق).
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2024م.

29/05/2024	الشركة العربية لخدمات الإنترنت والاتصالات
نعم	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2023-12-31م ومناقشته.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2023-12-31م بعد مناقشته.
نعم	الإطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2023-12-31م ومناقشتها.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023-12-31م
كي بي ام جي الفوزان والسدحان	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 2024م، والربع الأول من العام المالي 2025م. وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على صرف مبلغ 4,035,000 ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان عن السنة المالية المنتهية في 2023-12-31م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 713,997,510 ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في 2023-12-31م بواقع 6 ريال لكل سهم وبنسبة 60% من قيمة السهم الاسمية على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز أيداع الأوراق المالية (مركز الأيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وسيتم الاعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً

30/05/2024	مجموعة سيرا القابضة
نعم	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2023-12-31م ومناقشتها.
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2023-12-31م ومناقشته.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2023-12-31م بعد مناقشته.
ار اس إم RSM الإجمالي 910,000 ريال سعودي	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م والربع الأول من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023-12-31م.
نعم	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها ويحد أقصى (26,443,812) سهم من أسهمها والاحتفاظ بها كأسهم خزينة، حيث أن مجلس الإدارة ومن يفوضه يرى أن سعر السهم في السوق أقل من قيمته العادلة، وسيتم تمويل الشراء من الموارد الذاتية للشركة، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتركة لمدة أقصاها خمس سنوات وبعد انقضاء هذه المدة ستبيع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.
نعم	التصويت على صرف (4,360,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023-12-31م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023 بين الشركة والبنك السعودي للاستثمار والتي لرئيس مجلس الإدارة (المهندس/محمد بن صالح الخليل) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل الحصول على تمويل بنكية وسدادها المستخدمة من قبل مجموعة سيرا القابضة بما في ذلك شركة لومي للتأجير (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وقد بلغت قيمة صافي المتحصلات والسداد (126,826,185) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023م بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وشركة مشاريع الترفيه السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبدالله بن ناصر الداود والأستاذ/ إبراهيم بن عبدالعزيز الراشد) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (17,516,051) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023 بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وشركة الرائدة للتمويل والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبدالله بن ناصر الداود والأستاذ/ إبراهيم بن عبدالعزيز الراشد) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (253,148) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023م بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) والشركة الدولية الخليجية للمقاولات والاستثمار العقاري المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (405,966) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023م بين مجموعة سيرا القابضة وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل شراء بوليصة التأمين الطبي للموظفين وقد بلغت قيمة التعاملات (3,304,405) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023 بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) والبنك السعودي للاستثمار والتي لرئيس مجلس الإدارة (المهندس/محمد بن صالح الخليل) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (1,127,792) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023 بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وشركة رؤى المدينة القابضة والتي لرئيس مجلس الإدارة (المهندس/محمد بن صالح الخليل) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل هو سداد دفعة مقدمة مقابل الحصول على حجوزات فنادق من شركة رؤى المدينة وقد بلغت قيمة التعاملات (1,950) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2023 بين شركة لومي للتأجير (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وشركة العلا للتطوير والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبدالله بن ناصر الداود) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات تأجير المركبات وقد بلغت قيمة التعاملات (580,896) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)

06/06/2024	شركة ملكية للاستثمار
نعم	الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م ومناقشتها. (مرفق)
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م بعد مناقشته.
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م ومناقشته
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ 345,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة مبتكرة للعقارات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ / محمد بن غانم العنزي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن سداد عمولات لصالح شركة مبتكرة للعقارات وقد بلغت قيمة التعامل خلال عام 2023 مبلغ 450,000 (أربعمائة وخمسون ألف ريال سعودي) ولا يوجد شروط تفضيلية (مرفق).
شركة اراس ام المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية 250,000 ريال سعودي	التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية النصف سنوية والسنوية من العام المالي 2024م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على تعديل لائحة حوكمة الشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام المالي 2024م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة رقم (1) من المادة رقم (27) من نظام أحكام الشركات ووفقا للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة، على ان تكون مدة التفويض سنة واحدة من تاريخ موافقة الجمعية العامة او حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق
نعم	التصويت على تعديل المادة الرابعة عشر من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بتداول الأسهم. (مرفق)
امتناع	التصويت على حذف المادة الخامسة عشر من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بسجل المساهمين. (مرفق)
امتناع	التصويت على حذف المادة السادسة عشر من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بشهادات الأسهم. (مرفق)
امتناع	التصويت على تعديل المادة العشرون من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بإدارة الشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ 2,468,184 ريال وذلك كما في القوائم المالية للسنة المنتهية في 2023/12/31م إلى بند الأرباح المبقاة.

10/06/2024	الشركة الطبية العربية العالمية القابضة
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023 ومناقشته
نعم	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشتها.

نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م بعد مناقشته.
نعم	التصويت على تقرير لجنة المراجعة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م.
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م
نعم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية النصف سنوية والسنوية للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية مرحلية بشكل نصف سنوي عن العام المالي 2024م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ 1,000,000 ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

25/06/2024	شركة شور العالمية للتقنية
نعم	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31-12-2023م بعد مناقشته.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (11,541,937.50) ريال سعودي على المساهمين عن العام المالي 2023م، بواقع (1.50) ريال للسهم ونسبة (15%) من القيمة الاسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
شركة آر أس أم المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية ريال 480,000	التصويت على تعيين مراجع حسابات شركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للشركة للربع الثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2024م، والربع الأول والثاني والثالث من العام المالي 2025م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على تحويل كامل رصيد البند الاحتياطي النظامي للشركة بمبلغ 5,761,644 ريال كما في القوائم المالية السنوية المنتهية في 31-12-2023م إلى بند الأرباح المبقة.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (178,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2023م
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2023م.
نعم	التصويت على لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق).
نعم	التصويت على سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة. (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية. (مرفق).
نعم	التصويت على لائحة حوكمة الشركة. (مرفق).
نعم	التصويت على سياسة توزيع الأرباح. (مرفق).
نعم	التصويت على سياسة المسؤولية الاجتماعية. (مرفق).

25/06/2024	شركة العرض المتقن للخدمات التجارية
نعم	الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشتها.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشتها
نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشته.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن الأعمال التي تمت خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك للأعمال (المعلومات والاتصالات، أنشطة الخبرة الاستشارية الحاسوبية وإدارة المرافق الحاسوبية، أنشطة البرمجة الحاسوبية، تجهيز البيانات واستضافة المواقع على الشبكة وما يتصل بذلك من أنشطة، المعلومات والاتصالات، إصلاح أجهزة الحاسوب والمعدات الطرفية للحاسوب، إصلاح معدات الاتصالات) والتصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام 2024م
نعم	التصويت على صرف مبلغ (900) ألف ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (150) ألف ريال لكل عضو، عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.

نعم	التصويت على الأعمال والعقود والتي تمت بين الشركة وشركة العرض المتقن للخدمات التجارية (مصر) والذي لدى رئيس مجلس الإدارة أ. ناصر عبد الله البسام مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن حجم التعاملات خلال عام 2023م بلغت (11,399,154) عشرة مليون ومائة وواحد ثلاثون ألف وتسعمائة وثمانية وثمانون ريال، وهذه التعاملات عبارة (اتفاقية إطارية ، تشمل خدمات احترافية - مشتريات - استشارات) وهي تعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية
نعم	التصويت على الأعمال والعقود والتي تمت بين الشركة وشركة العرض المتقن للخدمات التجارية (مصر) والذي لدى رئيس مجلس الإدارة أ. ناصر عبد الله البسام مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن حجم التعاملات خلال عام 2023م بلغت (21,463,944) واحد وعشرون مليون وأربعمائة وثلاثة وستون ألف وتسعمائة وأربعة وأربعون ريال، وهذه التعاملات عبارة عن (خدمات احترافية - ومبيعات) تتم في سياق الأعمال العادية وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية
نعم	التصويت على الأعمال والعقود والتي تمت بين الشركة وشركة العرض المتقن للخدمات التجارية (مصر) والذي لدى رئيس مجلس الإدارة أ. ناصر عبد الله البسام مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن حجم التعاملات خلال عام 2023م بلغت (23,093,390) ثلاثة وعشرون مليون وثلاثة وتسعون ألف وثلاثمائة وتسعون ريال وهذه التعاملات عبارة عن (خدمات احترافية - ومبيعات) تتم في سياق الأعمال العادية وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية
نعم	التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر عبد الله البسام في عمل منافس لأعمال الشركة.
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد الخليوي في عمل منافس لأعمال الشركة.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بشأن زيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية لمساهمي الشركة وفقاً لما يلي: أ. المبلغ الإجمالي للزيادة: (150) مليون ريال. ب. رأس المال قبل الزيادة: (150) مليون ريال ، وسيصبح رأس المال بعد الزيادة (300) مليون ريال أي بنسبة زيادة قدرها 100 % . ت. عدد الأسهم قبل الزيادة: (150) مليون سهم وسيصبح عدد الأسهم بعد الزيادة (300) مليون سهم . ث. تهدف هذه الزيادة إلى تدعيم القاعدة الرأسمالية للشركة، بما يساهم في تعزيز خطط النمو المستقبلية. ج. ستتم الزيادة من خلال رسملة مبلغ (150) مليون ريال سعودي من حساب الأرباح المبقاة، وذلك بمنح سهم واحد لكل سهم مملوك. ح. في حال وجود كسور أسهم فإنه سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل بحسب حصته خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. خ. في حال وافق مساهمو الشركة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس المال ستكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم اجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة والمقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية. د. التصويت على تعديل المادة رقم (06) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة برأس المال. ذ. التصويت على تعديل المادة (07) من النظام الأساس والمتعلقة بالاكتمال في الاسهم.
نعم	التصويت على تعديل المادة (04) من النظام الأساس والمتعلقة بأغراض الشركة.
نعم	التصويت على تعديل المادة (08) من النظام الأساس والمتعلقة بإدارة الشركة

26/06/2024	شركة أسمنت نجران
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة للعام المالي المنتهي في 31 / 12 / 2023 م بعد مناقشته
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2023 م
نعم	التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتديق القوائم المالية للشركة للربع الثاني والثالث والسنوية للسنة المالية 2024م والربع الأول للسنة المالية 2025 وتحديد أتعابه
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2,900,000) مليوناً وتسعمائة ألف ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31 م
نعم	التصويت على الأعمال التي ستنتم بين الشركة وشركة يال العربية للصناعة والتجارة والمقاولات المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة علي حسين بن برمان اليامي مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمنت حسب حاجة العميل بقيمة 5.8 مليون ريال والترخيص بها وبنفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الآخرين خلال العام 2024م
نعم	التصويت على الأعمال التي تمت بين الشركة وشركة يال العربية للصناعة والتجارة والمقاولات المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة علي حسين بن برمان اليامي مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمنت حيث بلغت قيمة الأعمال خلال العام 2023م مبلغ (53,963) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال التي ستنتم بين الشركة وشركة المصانع الكبرى للتعبئة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد بن علي بن حسين بن مسلم وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالسلام بن عبدالله بن عبدالعزيز الدريبي مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمنت حسب حاجة العميل بقيمة 1 مليون ريال والترخيص بها وبنفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الآخرين خلال العام 2024م
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في 31-12-2024م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

27/06/2024	شركة رنال للتطوير العمراني
------------	----------------------------

نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م بعد مناقشته.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.
نعم	التصويت على تعديل لائحة الحوكمة. (مرفق)
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2,176,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2024م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك للأعمال والأنشطة المتعلقة بالتطوير العقاري والتشييد والانشاءات العامة للمباني السكنية وغير السكنية والحكومية وتأجير العقارات وشراء وبيع العقارات وتقسيمها وأنشطة البيع على الخارطة وإدارة العقارات والوساطة العقارية والاستشارات الهندسية والأنشطة العقارية والتنظيف العام للمباني.
شركة الدكتور محمد العمري وشركاه - محاسبون قانونيون 585,000	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث)، والسنوي من العام المالي 2024م، والربع الأول من عام 2025م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين وعلى تفويض مجلس الإدارة بتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوان للصناعات المعدنية والتي لعضو مجلس الإدارة/ عبدالله عبداللطيف الفوزان، والعضو / علي عبداللطيف الفوزان، والعضو / فوزان محمد الفوزان، وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت واللجنة التنفيذية السيد / محمد عبدالعزيز العقيل مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تكاليف عقود وخدمات خلال العام 2023م دون أي شروط تفضيلية أو مزاي بمبلغ 11,018,913 ريال سعودي. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة/ عبدالله عبداللطيف الفوزان، والعضو / علي عبداللطيف الفوزان، والعضو / فوزان محمد الفوزان، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تكاليف عقود وخدمات خلال العام 2023م دون أي شروط تفضيلية أو مزاي بمبلغ 57,694,171 ريال سعودي. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع بناء للمنتجات الخرسانية المتقدمة والتي لعضو مجلس الإدارة/ عبدالله عبداللطيف الفوزان، والعضو / علي عبداللطيف الفوزان، والعضو / فوزان محمد الفوزان، وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت واللجنة التنفيذية السيد / محمد عبدالعزيز العقيل مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تكاليف عقود وخدمات خلال العام 2023م دون أي شروط تفضيلية أو مزاي بمبلغ 21,704,629 ريال سعودي. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وصندوق رمال بارك العقارية والتي لعضو مجلس الإدارة/ عبدالله عبداللطيف الفوزان، والعضو / عبدالله فيصل البريكان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مساهمة عينية إلى الاستثمارات خلال العام 2023م دون أي شروط تفضيلية أو مزاي بمبلغ 43,798,424 ريال سعودي. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وصندوق رمال بارك العقارية والتي لعضو مجلس الإدارة/ عبدالله عبداللطيف الفوزان، والعضو / عبدالله فيصل البريكان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن دفعة مقدمة لشراء أرض خلال العام 2023م دون أي شروط تفضيلية أو مزاي بمبلغ 22,881,375 ريال سعودي. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وصندوق الأحساء العقاري والتي لعضو مجلس الإدارة/ عبدالله عبداللطيف الفوزان، والعضو / علي عبداللطيف الفوزان، والعضو / فوزان محمد الفوزان، والعضو / فهد عبدالرحمن المعجل، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء أرض خلال العام 2023م دون أي شروط تفضيلية أو مزاي بمبلغ 306,899,581 ريال سعودي. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وصندوق الأحساء العقاري والتي لعضو مجلس الإدارة/ عبدالله عبداللطيف الفوزان، والعضو / علي عبداللطيف الفوزان، والعضو / فوزان محمد الفوزان، والعضو / فهد عبدالرحمن المعجل، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن استرداد وحدات خلال العام 2023م دون أي شروط تفضيلية أو مزاي بمبلغ 33,766,454 ريال سعودي. (مرفق)
نعم	التصويت على شراء الشركة عدداً من أسهمها بحد أقصى (2,000,000) سهماً وذلك بغرض تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج الأسهم المخصصة للموظفين على أن يكون تمويل الشراء ذاتياً من موارد الشركة وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال مدة أقصاها (12) شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية وعلى أن يتم الاحتفاظ بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (3) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة الغير عادية، وبعد انقضاء هذه المدة تتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة وذلك في حال الموافقة على البند 18. (مرفق).

27/06/2024	شركة مناجر السيف للتنمية والاستثمار
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023 بعد مناقشته
شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه) 465,000 ريال	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للشركة للربع الثاني والثالث والسنوي للسنة المالية 2024م والربع الأول للسنة المالية 2025 وتحديد أتعابه
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023

نعم	التصويت على صرف مبلغ 1,112,000 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي من العام المالي 2024
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نواة للاستثمار العقاري والتي لأعضاء مجلس الإدارة / سليمان بن محمد السيف، احمد سليمان السيف، محمد سليمان السيف، هيثم سليمان السيف، مهند سليمان السيف مصلحة مباشرة وهي عبارة عن إيجار المكاتب والفروع وكانت قيمة التعاملات بـ 24,580,738 ريال سعودي عن عام 2023م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية. مرفق
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة السيف للتوكيلات التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة / سليمان بن محمد السيف، مصلحة مباشرة وهي عبارة عن توريد بضاعة وكانت قيمة التعاملات بـ 4,269,760 ريال سعودي عن عام 2023م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية. مرفق
نعم	التصويت على التعاملات التي تمت بين الشركة وبين سليمان بن محمد السيف والتي لعضو مجلس الإدارة / سليمان بن محمد السيف، مصلحة مباشرة وهي عبارة عن مصاريف مدفوعة بالإئابة عن مساهم وكانت قيمة التعاملات بـ 1,868,908 ريال سعودي عن عام 2023م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية. مرفق
نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة المكافآت والترشيحات.
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة قهوة السيف للتجارة والتي لعضو مجلس الإدارة / احمد بن سليمان السيف، مصلحة مباشرة وهي عبارة عن توريد بضاعة وكانت قيمة التعاملات بـ 1,990,646 ريال سعودي عن عام 2023م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية. مرفق
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة السيف بلص للتجارة والتي لعضو مجلس الإدارة / احمد بن سليمان السيف، مصلحة مباشرة وهي عبارة عن توريد بضاعة وكانت قيمة التعاملات بـ 5,990,470 ريال سعودي عن عام 2023م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية. مرفق
نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة.
نعم	التصويت على تعديل لائحة سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة.
نعم	التصويت على تعديل لائحة سياسة المكافآت والتعويضات.

27/06/2024	شركة مطاعم بيت الشطيرة للوجبات السريعة
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة الثانية عشر من نظام الشركة الأساس للشركة المتعلقة بـ (إدارة الشركة). (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة التاسعة عشرة من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (اجتماع المجلس وقراراته). (مرفق)
نعم	التصويت على إضافة مادة في نظام الشركة الأساس رقم ثلاثة وثلاثون تتعلق بـ (توزيع الارباح). (مرفق)
نعم	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 7 يوليو 2024م ومدتها أربع سنوات حيث تنتهي بتاريخ 6 يوليو 2028م. (مرفق السيرة الذاتية للمرشحين).
25%	محمد الرويع
25%	سامي العبيد
25%	محمد الشهيل
25%	جيمس هارتشتاين

18/09/2024	شركة النهدي الطبية
نعم	التصويت على تعديل المادة الرابعة من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (أغراض الشركة). (مرفق)

09/10/2024	شركة العرض المنقن للخدمات التجارية
نعم	التصويت على تعديل المادة (4) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (أغراض الشركة). (مرفق)

23/10/2024	شركة شبكة المعرفة للحاسب الالي
نعم	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 2024/10/26 ومدتها ثلاثة سنوات حيث تنتهي في تاريخ 2027/10/25م (مرفق السيرة الذاتية).
20%	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31 ومناقشتها.
20%	خالد عبدالرحمن الموسى
20%	محمد أحمد السيد عطية

20%	رعد عبدالعزيز العبدالقادر
20%	عبدالرحمن يحيى اليحياء
20%	حسين عبدالقادر العبدالقادر

06/11/2024	شركة ملكية للاستثمار
نعم	التصويت على سياسات وإجراءات ومعايير العضوية في مجلس الإدارة بالشركة

27/11/2024	شركة هرفي للخدمات الغذائية
نعم	التصويت على عزل عضو مجلس الإدارة الأستاذ / محمد عبد العزيز الشتوي بناء على الطلب المقدم من المساهم شركة مجموعة صافولا والذي يملك أكثر من (10%) من رأس مال الشركة (مرفق).

04/12/2024	مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية
التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2024/12/10 ولمدة أربع سنوات حتى تاريخ 2028/12/09. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)	
17%	د. سليمان عبدالعزيز الحبيب
16.6%	صالح محمد عبدالعزيز الحبيب
16.6%	هشام سليمان عبدالعزيز الحبيب
16.6%	فيصل عبدالله علي النصار
16.6%	عبد الرحمن سليمان حمود الطريقي
16.6%	عبدالله سليمان عبدالله الحريش
برايس وترهاوس كوبرز محاسبون قانونيون 5,888 (الأسعار بالآلاف الريالات السعودية)	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي الشركة بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2025م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك للأعمال والأنشطة المنافسة الواردة في لائحة معايير الأعمال المنافسة. (مرفق)

24/12/2024	الشركة السعودية للعدد والأدوات
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و ورثة عبد الله طه بخش المالكي لشركة أبرار العالمية القابضة إحدى كبار مساهمي شركة ساكو والتي لعضو مجلس الإدارة السيد محمد القطري مصلحة غير مباشرة فيها والمتمثلة في عقد إيجار متجر في جدة (شارع الأندلس)، مَوْقع بتاريخ 2009-02-28 بين الشركة السعودية للعدد والأدوات وورثة عبدالله طه بخش، والمجدد لغاية 2025/02/26م، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2024م (2,000,000) ريال سعودي، ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل. (مرفق).
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وأحد ورثة عبد الله طه بخش المالكي لشركة أبرار العالمية القابضة إحدى كبار مساهمي شركة ساكو والتي لعضو مجلس الإدارة السيد محمد القطري مصلحة غير مباشرة فيها والمتمثلة في عقد إيجار معرض ساكو في جدة شارع الأمير محمد بن عبد العزيز بمركز الصفوة التحلية مَوْقع بتاريخ 2017-04-04، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2024م (2,084,250) ريال سعودي، ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل. (مرفق).
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وأحد ورثة عبد الله طه بخش المالكي لشركة أبرار العالمية القابضة إحدى كبار مساهمي شركة ساكو والتي لعضو مجلس الإدارة السيد محمد القطري مصلحة غير مباشرة فيها والمتمثلة في إلغاء اتفاقية استثمار أرض في مدينة جدة بتاريخ 2022-05-15م مملوكة بشكل جزئي للسيد سمؤل طه بخش أحد ملاك شركة أبرار العالمية القابضة (طرف ذو علاقة)، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2023م كان (1,286,735) ريال سعودي، ومبلغ التعامل خلال عام 2024م (5,468,625) ريال سعودي، ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل. (مرفق).

24/12/2024	الشركة السعودية للعدد والأدوات
التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين لدورة المجلس القادمة ولمدة أربعة سنوات تبدأ من 2025/01/09م وتنتهي في 2029/01/08م.	

12.5%	المهندس محمد أحمد الشحي
12.5%	المهندس فكري يوسف محمد
12.5%	المهندس محمد بن مانع ابالاعلا
12.5%	المهندس أيمن عبدالرحمن الشبل
12.5%	الأستاذ عبدالسلام عبدالله الدريبي
12.5%	الأستاذ إبراهيم بن علي بن مسلم
12.5%	الأستاذ / ماجد بن علي بن مسلم
12.5%	المهندس سافاس شاهين
نعم	التصويت على تعديل دليل حوكمة الشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات. (مرفق)

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.

أ. أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

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

بعد الأستاذ بشر بخيت من أحد المختصين في مجال الاستثماري بخبرة عملية تزيد عن سبعة وعشرين عام. حيث بدأ مسيرته المهنية في الفترة (1993-1988 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 بخيت للاستشارات المالية. ثم في عام 2004م أنشأ مجموعة بخيت الاستثمارية التي تحولت إلى شركة أصول وبخيت الاستثمارية عام 2014م وقد شغل عضوية مجلس إدارة السوق المالية السعودية تداول، إضافة إلى ذلك يشغل أ. بخيت منصب عضو مجلس إدارة شركة أصول وبخيت الاستثمارية. يذكر بأن أ. بخيت 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 وبخيت 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 "سيتي" (City University) بالمملكة المتحدة.

3. م. عامر 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 اليمامة الصحفية (جريدة الرياض ومجلة اليمامة).

5. عبد الله محمد عبد الله الدويش "عضواً مستقلاً"

نائب الرئيس في شركة ITA Agri Ltd. عمل سابقاً في شركة السعودي الفرنسي كابتال، لديه خبرة في مجال الصفقات والعمليات (مثل الاكتتابات العامة الأولية، الاندماج والاستحواذ، الأسواق المالية للدين، الطروحات 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 المثال لا الحصر، الآتي:

- الموافقة على جميع العقود والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها.
- الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، المصادقة على أي تضارب مصالح يفصح 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.
 يشغل أ. مازن الداود عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم السوق الموازية.
 يشغل أ. مازن الداود عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية.
 يشغل أ. مازن الداود عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم السعودية.

يشغل أ. عبدالله الدويش عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم السوق الموازية.
 يشغل أ. عبدالله الدويش عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية.
 يشغل أ. عبدالله الدويش عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم السعودية.

يشغل أ. عامر المحمصاني عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم السوق الموازية.
 يشغل أ. عامر المحمصاني عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية.
 يشغل أ. عامر المحمصاني عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم السعودية.

يشغل أ. بشر بخيت عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم السوق الموازية.
 يشغل أ. بشر بخيت عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية.
 يشغل أ. بشر بخيت عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم السعودية.

يشغل أ. طارق القرعاوي عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم السوق الموازية.
 يشغل أ. طارق القرعاوي عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية.
 يشغل أ. طارق القرعاوي عضوية مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم السعودية.

بيان تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

- ❖ 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. بالإضافة إلى تكاليف السفر إذا دعت الحاجة لحضور الاجتماعات لأعضاء مجلس الإدارة.
- لا يوجد .

6. مدة إدارة الشخص المسجل كمدير صندوق:

5 سنوات و10 أشهر

بيان بأي تعارض متحقق أو محتمل بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق:

▪ لا يوجد .

7. 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.

قام مجلس إدارة صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بالأسهم السعودية بعقد 3 اجتماعات خلال عام 2024م وقد ناقش المجلس عدة مواضيع

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

1. تم انعقاد الاجتماع الأول بتاريخ 2024/05/14:

- 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 2024/09/30 م:

- 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.

3. تم انعقاد الاجتماع بتاريخ 2024/12/18 م:

- 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.

علماً 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 و مشغل الصندوق:**1 اسم وعنوان مدير الصندوق:**

شركة أصول وبخيت الاستثمارية. سجل تجاري رقم (1010219805) رخص بناءً على لائحة مؤسسات السوق المالية من هيئة السوق المالية لتقديم خدمات الإدارة والتعامل والحفظ والترتيب رقم (08126-07)، 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.

مسؤوليات مدير الصندوق: مدير الصندوق مسؤول عن إدارة الصندوق وعملياته، بما في ذلك الخدمات الإدارية وطرح وحداته، والتأكد من دقة وشمولية شروطه وأحكامه بحيث تكون كاملة وواضحة وصحيحة وغير مضللة.

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

لا ينطبق.

3 مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة.

أ. القطاعات الأكثر تركيزاً في بداية العام (2023/12/31):

النسبة %	القطاع
11.88%	الطاقة
10.06%	المرافق العامة
8.90%	التطبيقات وخدمات التقنية

ب. القطاعات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2024/12/31):

النسبة %	القطاع
14.51%	الطاقة
10.73%	المرافق العامة
10.18%	التجزئة وتوزيع السلع الاستهلاكية

ت. الشركات الأكثر تركيزاً في بداية العام (2023/12/31):

النسبة %	الشركة
9.70%	شركة الزيت العربية السعودية
7.76%	شركة أكوا باور
5.67%	شركة مجموعة تداول السعودية
4.92%	الشركة الوطنية للرعاية الطبية
4.77%	مجموعة سيرا القابضة

ث. الشركات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2024/12/31):

النسبة %	الشركة
14.51%	شركة الزيت العربية السعودية
7.80%	شركة النهدي الطبية
5.65%	شركة أكوا باور
5.36%	مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية
4.73%	شركة تدوير البيئة الأهلية

3. تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة.

العائد	سنة	ثلاث سنوات	خمس سنوات	عشر سنوات	منذ التأسيس
الصندوق	9.60%	57.33%	133.75%	58.31%	268.35%
المؤشر الإستراتيجي	6.69%	47.24%	97.11%	9.36%	49.43%
مؤشر تداول	0.58%	6.69%	43.48%	44.44%	26.06%

تاريخ التأسيس: 15/03/2008

4. تفاصيل أي تغييرات حدثت على شروط وأحكام ومذكرة المعلومات (خلال الفترة).

تاريخ سريان التغيير 2024/02/15.

تفاصيل التغييرات: إضافة ما يفيد بالتزام مدير الصندوق بقواعد جباية الزكاة من المستثمرين وتوضيح آلية تقديم المعلومات.

5. 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 الأسهم بشكل عام. والاستثمار في الصندوق يعرض المستثمر لعوائد ومخاطر السوق، كما نود أن ننوه بأنه إضافة إلى استثمار الصندوق في الإصدارات الأولية وأسهم الشركات التي لم يمر على إدراجها أكثر من خمس سنوات أو آخر 20 شركة مدرجة في السوق الرئيسية، فإنه يحق لمدير الصندوق أن يستثمر بنسبة 50% من صافي قيمة أصول الصندوق في الشركات الصغيرة والمتوسطة والتي 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 (نمو).

6. 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.

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.

الإفصاح المالي

النسبة من صافي قيمة أصول الصندوق** (النسبة المئوية %)	قيمة المصروف الفعلي (ريال سعودي)	المصاريف
2.14	831,912	رسوم الإدارة (2.00% سنوياً من صافي أصول الصندوق وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.31	120,000	مجموع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (بحد 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)
0.15	60,000	مصاريف الحفظ (0.50% سنوياً من صافي أصول الصندوق وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.19	64,537	مصاريف التعامل (يتحمل الصندوق جميع مصاريف ورسوم التعامل المتعلقة بالبيع والشراء أو الاكتتاب في الأسهم السعودية)
0.08	30,000	أتعاب مراجع الحسابات (30 ألف ريال سنوياً وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.02	7,500	الرسوم الرقابية (7,500 ريال سنوياً وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.05	19,691	مصاريف إعداد مؤشر استرشادي (19,687.5 ريال سنوياً، وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.01	5,000	رسوم نشر معلومات الصندوق على موقع (تداول) (5,000 ريال سنوياً، وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.00	571	مصاريف أخرى
0.44	170,101	ضريبة القيمة المضافة
0.00	0.00	رسوم التحول للمعايير الدولية
0.49	191,347	رسوم المدير الإداري
0.01	4,160	رسوم الحفظ المستقل
0.01	5,000	رسوم المراجع لإصدار تقرير الزكاة
3.88%	1,509,819	مجموع المصاريف السنوية
* التفاصيل الكاملة للإيرادات والمصاريف متوفرة في القوائم المالية المدققة للصندوق. ** النسبة من متوسط صافي قيمة الأصول لعام 2024.		
0.00	0.00	*** إيراد رسوم الاسترداد المبكر (1.75% من قيمة الوحدات المستردة، والتي لم يمض على اشتراكها 30 يوم تقويمي)
3.88%	1,509,819	صافي المصاريف السنوية
***تخصم رسوم الاسترداد المبكر من العميل وتضاف إلى أصول الصندوق.		
استثمارات مدير الصندوق في الصندوق كما في 2024/12/31م.		
لم تكن هناك أي استثمارات لمدير الصندوق في الصندوق كما في 2024/12/31م.		

أمين الحفظ:**أ. اسم أمين الحفظ:**

الإئتماء للاستثمار، لتقديم خدمات الإدارة والتعامل والتعهد والترتيب وتقديم المشورة والحفظ

ب. رقم الترخيص الصادر عن هيئة السوق المالية، وتاريخه:

بترخيص هيئة السوق المالية رقم (09134-37) وتاريخ 2009/04/14.

ج. العنوان المسجل وعنوان العمل لأمين الحفظ:

طريق الملك فهد - برج العنود - الدور العشرون - ص.ب 66674 الرياض 11586 - المملكة العربية السعودية - هاتف 00966112185968 - فاكس 00966112185970

د. الأدوار الأساسية لأمين الحفظ وواجباته ومسؤولياته:

- يُعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء أدى مسؤولياته بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار أو لائحة مؤسسات السوق .
- يُعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق و مالكي 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.

مراجع الحسابات**أ. اسم مراجع الحسابات لصندوق الاستثمار:**

أر اس ام (RSM) المحاسبون المتحدون.

ب. العنوان المسجل وعنوان العمل:

طريق العروبة - حي العليا - مبنى رقم 3193 - ص.ب 1233 الرياض 11775 - المملكة العربية السعودية - هاتف 966 11 9361 416+ - فاكس 9349 416 11 966+

ج. مهام مراجع الحسابات وواجباته ومسؤولياته:

- يُعيّن المحاسب القانوني من قبل مدير الصندوق وذلك للقيام بعملية المراجعة.
- إذا مضى على تأسيس الصندوق مدة تزيد على (9) أشهر قبل نهاية سنته المالية، فيجب في هذه الحالة القيام بعملية المراجعة بنهاية العام الأول.
- إذا مضى على تأسيس الصندوق مدة (9) أشهر أو أقل قبل نهاية سنته المالية، فيجوز في هذه الحالة القيام بعملية المراجعة في نهاية السنة المالية التي تليها.

Osool and Bakheet IPO Fund
Open Investment equity fund
 (Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

**Financial statements and independent auditor's report
for the year ended December 31, 2024**

Osool and Bakheet IPO Fund
Open Investment equity fund
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Financial statements and independent auditor's report
For the year ended at December 31, 2024

<u>Index</u>	<u>Page</u>
Independent auditor's report	-
Statement of financial position	4
Statement of profit or loss and other comprehensive income	5
Statement of changes in net assets (equity) attributable to the unitholders	6
Statement of cash flows	7
Notes to the financial statements	8 – 16

Independent Auditor's report

To the unitholder of Osool and Bakheet IPO Fund
Open Investment Equity Fund
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Osool and Bakheet IPO Fund ("the Fund"), managed by Osool and Bakheet Investment company ("Fund Manager"), which comprise the statement of financial position as at 31 December 2024, and the statements of profit or loss and other comprehensive income, statement of changes in net assets (equity) attributable to unitholders and statement of cash flows for the year then ended, and the notes to the financial statements, including material accounting policy information.

In our opinion, the accompanying financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of the Fund as at 31 December 2024, and its financial performance and its cash flows for the year then ended in accordance with the International Financial Reporting Standards that are endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia and other standards and pronouncements issued by the Saudi Organization for Chartered and Professional Accountants ("SOCPA").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with the International Standards on Auditing that are endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia. Our responsibilities under those standards are further described in the "Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements" section of our report. We are independent of the Fund in accordance with the International Code of Ethics for Professional Accountants that are endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia and that are relevant to our audit of the Fund's financial statements and we have fulfilled our ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Key Audit Matters

Key audit matters are those matters that, in our professional judgment, were of most significance in our audit of the financial statements for the current period. These matters were addressed in the context of our audit of the financial statements as a whole, and in forming our opinion thereon, and we do not provide a separate opinion on these matters.

Key audit matter	How our audit addressed the key audit matter
Valuation of financial investments at fair value through profit or loss: Evaluation of financial investments at fair value through profit or loss, which consist of financial investments listed in the Saudi market whose balance as at December 31, 2024 amounted to SR 32,219,549 (December 31, 2023, SR 38,003,895) Note No. (6). These investments are classified at fair value through Profit or loss is measured at fair value, with corresponding changes in fair value recognized in profit or loss. According to the requirements of International Financial Reporting Standard (IFRS) 9, Financial Instruments. The fair value of these assets is determined by the closing price for each share on the last day of these financial statements. We considered this a key audit matter given the significant impact of the assessment on the financial statements. Please refer to the relevant information regarding the accounting policy for financial assets, as stated in Note (5), and Note (6) for more details related to changes in financial assets during the year.	Our audit procedures included, among others, based on our judgment, the following: - Evaluating the suitability of the Fund's policies related to investments and comparing them with the applicable accounting standards and publications. - Ensure that the Fund owns these financial investments as at December 31, 2024. - Obtaining a confirmation of the fair value of these financial investments as at December 31, 2024. - Verifying the fair value of a sample of investments based on the market price from Tadawul on the last evaluation day of the year. - Evaluating the adequacy and appropriateness of the disclosures contained in the financial statements.

Independent Auditor' report (continued)

To the unitholder of Osool and Bakheet IPO Fund
Open Investment Equity Fund
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Report on the Audit of the Financial Statements (continued)

Other information

Other information consists of the information included in the Fund's 2024 annual report, other than the financial statements and our auditor's report thereon. Fund manager is responsible for the other information in its annual report.

Our opinion on the financial statements does not cover the other information and we do not express any form of assurance conclusion thereon.

In connection with our audit of the financial statements, our responsibility is to read the other information identified above and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the financial statements or our knowledge obtained in the audit, or otherwise appears to be materially misstated. If, based on the work we have performed, we conclude that there is a material misstatement of this other information, we are required to report the fact. We have nothing to report in this regard.

Responsibilities of Fund manager and those charged with governance for the financial statements

The Fund Manager is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with the International Financial Reporting Standards that are endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia and other standards and pronouncements issued by the SOCPA, and in accordance with investment funds regulations issued by Capital Market Authority and the Fund's terms and conditions, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, the Fund Manager is responsible for assessing the Fund's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless the Fund Manager either intends to liquidate the Fund or to cease its operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance, the Fund's board are responsible for overseeing the Fund's financial reporting process.

Auditors' responsibilities for the Audit of the financial statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion.

Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing that are endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, these could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with International Standards on Auditing that are endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, we exercise professional judgement and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or an error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than the one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, omission, misrepresentations, or the override of internal controls.
- Obtain an understanding of internal controls relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the internal controls of the Fund.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.

Independent Auditor' report (continued)

To the unitholder of Osool and Bakheet IPO Fund
 Open Investment Equity Fund
 (Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Auditors' responsibilities for the Audit of the financial statements (continued)

- Conclude on the appropriateness of Fund's management use of the going concern basis of accounting and based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Fund's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Fund to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal controls that we identify during our audit.

We also provide those charged with governance with a statement that we have complied with relevant ethical requirements regarding independence, and to communicate with them all relationships and other matters that may reasonably be thought to bear on our independence, and where applicable, actions taken to eliminate threats or safeguards applied.

From the matters communicated with those charged with governance, we determine those matters that were of most significance in the audit of the financial statements of the current year and are therefore the key audit matters. We describe these matters in our auditor's report unless law or regulation precludes public disclosure about the matter or when, in extremely rare circumstances, we determine that a matter should not be communicated in our report because the adverse consequences of doing so would reasonably be expected to outweigh the public interest benefits of such communication.

RSM Allied Accountants Professional Services




Mohammed Bin Farhan Bin Nader
 License 435
 Riyadh Kingdom of Saudi Arabia
 Ramadan 18, 1446 (Corresponding to March 18, 2025)

Osool and Bakheet IPO Fund
Open Investment equity fund
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Statement of financial position
As at December 31, 2024
(Saudi Riyal)

	Note	31 December 2024	31 December 2023
Assets			
Investments at fair value through profit or loss	6	32,219,549	38,003,895
Cash and cash equivalents		7,208,045	720,287
Total assets		39,427,594	38,724,182
Liabilities			
Due to related parties	7	423,496	397,747
Accrued expenses and other liabilities		74,744	69,150
Total liabilities		498,240	466,897
Equity attributable to the unitholders			
Net assets (equity) attributable to the unitholders		38,929,354	38,257,285
Units in issue (numbers)		10,568,513	11,383,530
Net assets value attributable to each unit		3.68	3.36

The accompanying notes (1) to (11) form an integral part of these financial statements

Osool and Bakheet IPO Fund
Open Investment equity fund
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Statement of profit or loss and other comprehensive income
For the year ended at December 31, 2024
(Saudi Riyal)

	<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>Profit or loss</u>			
Income			
Realized gains from sale of investments at fair value through profit or loss	6	3,739,450	7,687,185
Unrealized gains on investments at fair value through profit or loss	6	500,917	3,982,474
Dividend income	6	786,150	753,106
Other income		1,513	1,589
Total income for the year		<u>5,028,030</u>	<u>12,424,354</u>
Expenses			
Management fees	7	(956,699)	(816,376)
Custodian fees	7	(69,000)	(69,000)
Operation management fees	7	(220,050)	(156,541)
Independent custody form Fees	7	(4,784)	(2,175)
Remuneration of board members	7	(120,000)	(120,000)
Other expenses		(74,749)	(69,080)
Total expenses for the year		<u>(1,445,282)</u>	<u>(1,233,172)</u>
Net income for the year		<u>3,582,748</u>	<u>11,191,182</u>
<u>Other comprehensive income</u>		<u>-</u>	<u>-</u>
Total comprehensive income for the year attributable to the unitholders		<u>3,582,748</u>	<u>11,191,182</u>

The accompanying notes (1) to (11) form an integral part of these financial statements

Osool and Bakheet IPO Fund
Open Investment equity fund
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Statement of changes in net assets (equity) attributable to unitholders
For the year ended at December 31, 2024
(Saudi Riyal)

	2024	2023
Net assets value (equity) attributable to the unitholders, beginning of the year	38,257,285	33,047,012
Net income for the year attributable to the unitholders	3,582,748	11,191,182
Subscription and redemption to the unitholders		
Proceeds: units subscribed	899,152	1,967,105
Payments: units redeemed	(3,809,831)	(7,948,014)
Net change of unit transactions	38,929,354	(5,980,909)
Net assets (equity) value attributable to the unitholders, at the end of the year	38,929,354	38,257,285

Unit transactions during the year

Transactions in units are summarized as follows:

	2024	2023
	Unit	Unit
Units number, beginning of the year	11,383,530	13,467,152
Subscribed units	237,845	630,048
Redeemed units	(1,052,862)	(2,713,670)
Units number, at the end of the year	10,568,513	11,383,530

The accompanying notes (1) to (11) form an integral part of these financial statements

Osool and Bakheet IPO Fund
Open Investment equity fund
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Statement of cash flows
For the year ended at December 31, 2024
(Saudi Riyal)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Cash flows from operating activities		
Net income for the year	3,582,748	11,191,182
Adjustments to reconcile net profit for the year to operating activities		
Realized gains from sale of investments at fair value through profit or loss	(3,739,450)	(7,687,185)
Unrealized gains on investments at fair value through profit or loss	(500,917)	(3,982,474)
Dividend income	(786,150)	(753,106)
	<u>(1,443,769)</u>	<u>(1,231,583)</u>
Changes in operating assets and liabilities		
Proceeds from sale of Investments at fair value through profit or loss	32,173,595	29,328,725
Addition to Investments at fair value through profit or loss	(22,148,882)	(24,104,107)
Proceeds from dividends income	786,150	761,660
Due to related parties	25,749	23,666
Accrued expenses and other liabilities	5,594	12,484
Net cash generated from operating activities	<u>9,398,437</u>	<u>4,790,845</u>
Cash flows from financing activities		
Proceeds from units subscribed	899,152	1,967,105
Payments for units redeemed	(3,809,831)	(7,948,014)
Net cash used in financing activities	<u>(2,910,679)</u>	<u>(5,980,909)</u>
Net change in cash and cash equivalents	6,487,758	(1,190,064)
Cash and cash equivalents, beginning of the year	<u>720,287</u>	<u>1,910,351</u>
Cash and cash equivalents, at the end of the year	<u><u>7,208,045</u></u>	<u><u>720,287</u></u>

The accompanying notes (1) to (11) form an integral part of these financial statements

Osool and Bakheet IPO Fund

Open Investment equity fund

(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Notes to the financial statements

For the year ended at December 31, 2024

1 - The Fund and its Activities

- a) Osool and Bakheet IPO Fund (the “Fund”) is an open-ended investment fund that aims to develop capital by achieving positive added value compared to the indicative index while bearing the lowest possible level of risk by investing in the initial public offering of Saudi joint stock companies as well as the shares of newly listed companies within five years of their listing, or the last twenty companies listed in the market. The fund manager may invest no more than 50% of the fund’s net asset value in the shares of Saudi small and medium companies, and no more than 30% of the net asset value in the unit’s real estate traded (including units of funds managed by the fund manager) and no more than 30% of its net asset value in the shares of companies listed on the parallel market - Nomu.

The fund’s offering was approved on Muharram 27, 1429 (corresponding to February 5, 2008) under the approval of the Capital Market Authority, and its operations began on Rabi’ Al-Awwal 8, 1429 (corresponding to March 16, 2008).

- b) Osool and Bakheet Investment Company (Fund Manager) is a closed Saudi joint stock company registered under Commercial Registry No. 1010219805 dated 2 Jumada al-Awwal 1427 AH (corresponding to May 29, 2006 AD). It is a company licensed under the license issued by the Capital Market Authority No. 08126-07 dated Jumada al-Thani 19, 1427 AH (corresponding to July 15, 2006 AD). He is responsible for the general management of the Fund’s activities. The fund manager may also enter into agreements with other institutions to provide investment services, custody services, or other administrative services on behalf of the fund.

The Fund has appointed Alinma Investment Company (“Custodian”) to act as custodian and registrar for the Fund. Custody and Registrar fees are paid by the Fund.

- c) The terms and conditions of the fund were issued on Safar 22, 1429 (corresponding to February 29, 2008), and it was last updated on 5 Sha’ban 1445 (corresponding to Feb 15, 2024).
- d) The address of the fund manager is as follows:
Osool and Bakheet Investment Company
PO Box 63762 Riyadh 11526
Kingdom Saudi Arabia

2 - Regulating Authority

The Fund is governed by Investment Funds Regulations (the “Regulations”), issued by Capital Market Authority (CMA) on 3 Dhul Hijjah 1427H (corresponding to 24 December 2006), and as of 6 Safar 1438H (corresponding to November 6, 2016) to the new Investment Funds Regulations (“the amended Regulations”) issued by CMA on 16 Sha’ban 1437H (corresponding to May 23, 2016). The Regulations have been amended (“amended Regulations”) on 17 Rajab 1442H (corresponding to March 1, 2023) detailing requirements for all types of funds in the Kingdom of Saudi Arabia. The amended Regulations Effective starting from 19 Ramadan 1442 H (corresponding to May 1, 2022).

3 - Basis of preparation

Statement of compliance

The financial statements of the fund have been prepared in accordance with International Financial Reporting Standards as endorsed in Saudi Arabia and other standards supplement the international standards endorsed by Saudi Organization for Chartered and Professional Accountants And the terms and conditions of the fund.

Basis of measurement

These financial statements have been prepared in accordance with the historical cost principle, the going concern concept, and the accrual basis of accounting, except for investments at fair value through profit or loss, which are measured at fair value. An alternative basis is used if required by the International Financial Reporting Standards (IFRS) as adopted in the Kingdom of Saudi Arabia and other standards and pronouncements issued by the Saudi Organization for Chartered and Professional Accountants (SOCPA), as stated in the applied accounting policies (Note 5).

Presentation and functional currency

These financial statements are presented in Saudi Riyals which is the functional currency and are rounded to the nearest Saudi Riyal.

Accounting records

The Fund maintains regular accounting records on the computer and in a language other than Arabic.

Notes to the financial statements (continued)
For the year ended at December 31, 2024

3 - Basis of preparation (continued)

Use of judgments, estimates and assumptions

The preparation of financial statements in accordance with the International Financial Reporting Standards (IFRS) as adopted in the Kingdom of Saudi Arabia and other standards and pronouncements issued by the Saudi Organization for Chartered and Professional Accountants (SOCPA) requires the use of certain judgments, estimates, and significant assumptions that affect the amounts of assets and liabilities presented, as well as the disclosure of contingent assets and liabilities as of the financial reporting date and the reported amounts of revenues and expenses during the financial reporting period. Estimates and assumptions are continuously evaluated based on past experience and other factors, including expectations of future events that are believed to be reasonable under the current circumstances. The Fund makes estimates and assumptions concerning the future, and actual accounting estimates may rarely equal the resulting actual outcomes.

Assumptions and uncertain estimates

Measuring the fair value of financial instruments

When the fair value of financial assets and financial liabilities recorded in the statement of financial position cannot be measured on the basis of traded prices in active markets, the fair value is determined using valuation methods including the discounted cash flow method. Inputs to these methods are made through observable markets where possible, and when this is not feasible, a degree of judgment is required to determine fair value. Judgments include considerations of inputs such as liquidity risk, credit risk and volatility. Assumptions relating to these factors on the fair value of financial instruments.

The fund measures the fair value of the instrument using the quoted market price in an active market for that instrument, when available. A market is considered active if asset and liability transactions occur frequently and in sufficient volume to provide continuous pricing information. In the absence of an active market, the fund employs valuation techniques that maximize the use of relevant observable inputs and minimize the use of unobservable inputs as much as possible.

Going Concern

The Fund's management made an assessment for its ability to continue as a going concern and concluded that it has the resources to continue its activity in the foreseeable future. In addition, the management is not aware of any material uncertainty that may cast doubt on the ability of the Fund to continue according to the going concern basis. Accordingly, the financial statements have been prepared on the going concern basis.

4 - New standards and amendments to standards, interpretations and issued standards that have not yet been applied

New Standards, Amendment to Standards and Interpretations:

The Fund's management has applied the following standards and amendments, where applicable, for the first time for their annual reporting period commencing 1 January 2024.

• **Amendments to IFRS 16 – Leases on sale and leaseback:**

These amendments include requirements for sale and leaseback transactions in IFRS 16 to explain how an entity accounts for a sale and leaseback after the date of the transaction. Sale and leaseback transactions where some or all the lease payments are variable lease payments that do not depend on an index or rate are most likely to be impacted.

• **Amendments IAS 1 – Non-current liabilities with covenants and Classification of Liabilities as Current or Noncurrent**

Amendments These amendments clarify how conditions with which an entity must comply within twelve months after the reporting period affect the classification of a liability. The amendments also aim to improve information an entity provides related to liabilities subject to these conditions.

• **Amendments to IAS 7 and IFRS 7 – Supplier finance arrangements**

These amendments require disclosures to enhance the transparency of supplier finance arrangements and their effects on an entity's liabilities, cash flows and exposure to liquidity risk.

The adoption of the above amendments does not have any material impact on the Consolidated Financial Statements during the year.

Notes to the financial statements (continued)
For the year ended at December 31, 2024

4 - New standards and amendments to standards, interpretations and issued standards that have not yet been applied (continued)

Standards issued but not yet effective

The following are the new standards and amendments to standards which are effective for annual periods beginning on or after 1 January 2025 and earlier application is permitted for certain new standards and amendments; however, the Group has not early adopted them in preparing these Consolidated Financial Statements. The Group is currently evaluating the impact of the adoption of these standards on the Consolidated Financial Statements.

• **Amendments to IAS 21 – The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates**

An entity is impacted by the amendments when it has a transaction or an operation in a foreign currency that is not exchangeable into another currency at a measurement date for a specified purpose.

• **Amendments to IFRS 9 and IFRS 7 - Classification and Measurement of Financial Instruments**

These amendments:

- clarify the requirements for the timing of recognition and derecognition of some financial assets and liabilities, with a new exception for some financial liabilities settled through an electronic cash transfer system.
- clarify and add further guidance for assessing whether a financial asset meets the payments of principal and interest (SPPI) criteria.
- add new disclosures for certain instruments with contractual terms that can change cash flows (such as some instruments with features linked to the achievement of environment, social and governance (ESG) targets); and
- make updates to the disclosures for equity instruments designated at Fair Value through Other Comprehensive Income (FVOCI).

• **IFRS 18, Presentation and Disclosure in Financial Statements**

This is the new standard on presentation and disclosure in financial statements, with a focus on updates to the statement of profit or loss. The key new concepts introduced in IFRS 18 relate to:

- the structure of the statement of profit or loss.
- required disclosures in the financial statements for certain profit or loss performance measures that are reported outside an entity's financial statements (that is, management-defined performance measures); and
- enhanced principles on aggregation and disaggregation which apply to the primary financial statements and notes in general.

5 -Material accounting policy information

Cash and cash equivalents

Cash and cash equivalents comprise bank balances, term deposits with original maturity of three-months or less from the acquisition date.

Investment transactions

Investment transactions are recorded on the trading date.

Related parties

The related party is a person or entity related to the fund, and the person is related if he owns control or significant influence over the fund or is a member of the main management, and the entity is related if the entity is a member in same the group as a parent institute or a subsidiary or an associate institute or associated with a joint venture, or both entities are a joint venture of a third party.

Transaction with related parties transfer of resources, services, or obligations between the fund and the related party, regardless of whether the price is charged. Key management personnel are the authorized and responsible persons for planning and management, and they have direct or indirect control over the operations of the fund, including the manager.

The fund manager periodically identifies related parties in accordance with the provisions of the Investment Funds Regulations issued by the Capital Market Authority (CMA). Additionally, the fund manager determines related parties based on the International Financial Reporting Standards (IFRS) adopted in the Kingdom of Saudi Arabia, as well as other standards and pronouncements approved by the (SOCPA)

Notes to the financial statements (continued)

For the year ended at December 31, 2024

5 -Material accounting policy information (continued)

Accounts payable and accruals

Liabilities are recognized for amounts to be paid in the future for services received, whether or not billed by suppliers.

Financial instruments

Financial assets and financial liabilities are recognized when a Fund becomes a party to the contractual provisions of the instruments.

Financial assets and financial liabilities are initially measured at fair value. Transaction costs that are directly attributable to the acquisition or issue of financial assets and financial liabilities (other than financial assets and financial liabilities at fair value through statement of profit or loss) are added to or deducted from the fair value of the financial assets or financial liabilities, as appropriate, on initial recognition. Transaction costs directly attributable to the acquisition of financial assets or financial liabilities at fair value through profit or loss are recognized immediately in statement profit or loss.

First: Financial assets

Financial assets 'at fair value financial assets are classified into the following categories: financial assets at fair value through profit or loss, financial assets at fair value through other comprehensive income and financial assets measured at amortized cost. Classification depends on the nature and purpose of the financial assets and is determined at the time of initial recognition. Sales and purchases of financial assets are recognized in normal way on the basis of the transaction date. Regular purchases or sales are purchases or sales of financial assets that require delivery of assets within the time frame established by regulation or convention in the market

a) Financial assets measured at fair value through profit or loss

Financial assets are classified at fair value through profit or loss when they are held for trading or are chosen to be classified as such.

Financial assets are classified for trading if:

- Acquired mainly for sale in the near future.
- It is part of a portfolio of financial instruments managed by the fund that including an actual pattern of financial instrument generating profit on short-term.
- A derivative is not classified or effective as a hedging instrument.

Financial assets measured at fair value through the statement of profit or loss are stated at their fair value, and any gain or loss resulting from the revaluation is recognized in profit or loss. Net profit or loss includes any dividends or interest due from the financial asset and is included in the statement of profit or loss.

b) Financial assets measured at Fair value through other comprehensive income

Debt instruments that meet the following two conditions are measured subsequently at fair value through profit or loss:

- It is held within a business model whose objective is to sell assets to collect contractual cash flows; and
- Contractual terms of the asset give rise on specified dates to cash flows that are solely payments of principal and interest on the principal amount outstanding.

Debt instruments measured at fair value through other comprehensive income are subsequently measured at fair value, together with gains and losses resulting from changes in the fair value recognized in other comprehensive income. Commission income and foreign exchange gains or losses are recognized in the statement of profit or loss.

c) Financial assets at amortized cost

Financial assets that meet the following two conditions and were not designated at fair value are measured at amortized cost through profit or loss:

- The financial asset is held within a business model whose objective is to hold financial assets in order to collect contractual cash flows; and
- Contractual terms of the asset give rise on specified dates to cash flows that are solely payments of principal and interest on the principal amount outstanding.

Notes to the financial statements (continued)
For the year ended at December 31, 2024

5 -Material accounting policy information (continued)

Financial instruments (continued)

d) Impairment of financial assets

The Fund performs, on a prospective basis, the expected credit losses associated with financial assets carried at amortized cost, and the expected credit losses are determined over 12 months and over a lifetime. 12-month expected credit losses are that portion of the lifetime expected credit losses that result from default events on a financial instrument that are likely to occur within 12 months after the reporting date. However, when there has been a significant increase in credit risk since its inception, the provision is based on lifetime expected credit losses

Effective interest rate method

The effective interest method is an accounting practice used for calculating the amortized cost of a debt instrument and for distributing interest income over the relevant period. The effective interest rate is the rate that exactly discounts estimated future cash payments (Including all fees and points paid or received, which form an integral part of the effective interest rate, transaction costs, installments or other discounts) through the expected life of the financial liability, or (where appropriate) a shorter period, to the net carrying amount on initial recognition.

Second: Financial liabilities

Financial liabilities (including loans and accounts payable) are measured subsequently at amortized cost using the effective interest method.

The Fund derecognizes financial liabilities when, and only when, the Fund's obligations are met, cancelled or expired. The difference between the carrying amount of disposed financial liabilities and amount paid is charged to the statement of profit or loss.

Redeemable units

Redeemable units are classified as equity instruments when:

- The redeemable units entitle the Unitholder to a pro rata share of the Fund's net assets in the event of the Fund's liquidation
- The redeemable units are in the class of instruments that is subordinate to all other classes of instruments
- All redeemable units in the class of instruments that is subordinate to all other classes of instruments have identical features
- The redeemable units do not include any contractual obligation to deliver cash or another financial asset other than the Unitholder's rights to a pro rata share of the Fund's net assets
- The total expected cash flows attributable to the redeemable units over the life of the instrument are based substantially on the profit or loss, the change in the recognized net assets or the change in the fair value of the recognized and unrecognized net assets of the Fund over the life of the instrument
- In addition to the redeemable shares having all of the above features, the Fund must have no other financial instrument or contract that has:
- Total cash flows based substantially on the profit or loss, the change in the recognized net assets or the change in the fair value of the recognized and unrecognized net assets of the Fund.
- The effect of substantially restricting or fixing the residual return to the redeemable shareholders.

The Fund continuously assesses the classification of the redeemable units. If the redeemable units cease to have all the features, or meet all the conditions set out, to be classified as equity, the Fund will reclassify them as financial liabilities and measure them at fair value at the date of reclassification, with any differences from the previous carrying amount recognized in net assets attributable to the Unitholders. If the redeemable units subsequently have all the features and meet the conditions to be classified as equity, the Fund will reclassify them as equity instruments and measure them at the carrying amount of the liabilities at the date of the reclassification.

The Fund classifies its net assets attributable to the unitholders as equity because it meets the criteria described above. As such, the issuance, acquisition and cancellation of redeemable units are accounted for as equity transactions. No gain or loss is recognized in the statement of comprehensive income on the purchase, issuance or cancellation of the Fund's own equity instruments.

Notes to the financial statements (continued)
For the year ended at December 31, 2024

5 -Material accounting policy information (continued)

Net assets value per unit

Net assets value per unit as disclosed in the statement of financial position is calculated by dividing the net assets of the Fund by the number of units outstanding at year end.

Expenses

All direct and related expenses of the fund consist of all fees and expenses incurred by the subscribers "units owners" and are represented in management fees, custody fees, External Auditor fees, financing expenses, remuneration for members of the Sharia Committee, Sharia purification fees \ and remunerations for members of the Board of Directors, supervisory fees, fees for publishing information on the Tadawul website, and fees Subscription and other expenses.

Revenue realization

Net profit or loss on financial assets and liabilities carried at fair value through profit or loss

Net gains or losses resulting from financial assets and liabilities listed at fair value through profit or loss represent changes in the fair value of financial assets and financial liabilities held for trading purposes or classified upon initial recognition at fair value through profit or loss, excluding special commission, dividends and expenses. Unrealized gains and losses represent changes in the fair value of financial instruments for the year resulting from the reversal of unrealized gains and losses on financial instruments for the previous year that were realized during the period of preparation of the financial statements. Realized gains and losses are calculated on disposals of financial instruments classified at fair value through profit or Loss using the weighted average cost method. It represents the difference between the original book value of the financial instrument and the disposal amount or cash payments or receipts made in relation to derivative contracts (excluding payments or receipts in margin accounts on collateral against those financial instruments).

Dividends income

Dividends are recognized in the statement of profit or loss on the date that the right to receive them is recognized. For traded equity securities, it is usually recognized on the ex-dividend date. For non-trading stock bonds, this is usually the date on which shareholders agree to pay the dividend. Dividends from equity securities classified at fair value through profit or loss are recognized as a separate line item in the statement of profit or loss.

Zakat

Article (3) of the Zakat Collection Rules for Investment in Investment Funds (the "Rules") stipulates that all investment funds or real estate investment funds approved by the Capital Market Authority for establishment after the effective date of the decision (January 1, 2023) must register with the Zakat, Tax and Customs Authority for zakat purposes before the end of the first fiscal year from the date of approval for establishment. Additionally, the zakat declaration must be submitted within 120 days from the end of the fiscal year. Prior to the above-mentioned rules, the fund was already registered with the Zakat, Tax and Customs Authority and paid zakat at a rate of 2.5% of the approximate zakat base and the adjusted net income attributable to Saudi unit holders. However, as of January 1, 2023, according to the article stated in the rules, the fund ceased to recognize zakat expenses. As a result, the zakat responsibility at the fund level now rests with the unit holders, and these obligations are no longer included within the fund's financial information.

Foreign currencies

Foreign currency transactions are translated into Saudi Riyals at the rates of exchange prevailing at the time of the transactions. Monetary assets and liabilities denominated in foreign currencies at the reporting date are translated at the exchange rates prevailing at year end. Gains and losses from settlement and translation of foreign currency transactions are included in the other comprehensive income.

Osool and Bakheet IPO Fund

Open Investment equity fund

(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Notes to the financial statements (continued)**For the year ended at December 31, 2024**

(Saudi Riyal)

6 - Financial investments at fair value through profit or loss

A. Below is a summary of investment portfolio components at fair value through profit or loss at the date of the statement of financial position:

	31 December 2024		31 December 2023	
	<u>% Total of market value</u>	<u>Market value 2024</u>	<u>% Total of market value</u>	<u>Market value 2023</u>
Equity investments (by sector)				
Applications & Technology Services	%11,98	3,861,392	%13.25	5,035,438
Energy	%17,53	5,646,746	%11.96	4,544,430
General facilities	%12,96	4,177,195	%10.13	3,850,319
Healthcare	%6,48	2,088,139	%8.82	3,352,672
Consumer Goods Distribution	%12,30	3,963,665	%8.36	3,177,438
Business & Professional Services	%7,26	2,339,379	%7.62	2,898,008
Luxury Retail	%4,58	1,474,683	%6.86	2,609,116
Consumer Services	%2,13	687,037	%6.40	2,431,553
Transportation	%2,73	880,032	%6.25	2,373,967
Base material	%2,16	693,697	%6.07	2,305,753
Real Estate Management & Development	%3,29	1,058,852	%5.49	2,087,837
Financial Services	%7,35	2,367,595	%5.38	2,043,888
Insurance	-	-	%3.01	1,143,324
Capital Goods	%3,85	1,240,200	%0.40	150,152
Food Retail	%5,40	1,740,937	-	-
	%100	32,219,549	%100	38,003,895

B. The movement on investments at fair value through profit or loss as at December 31 is as follows:

	2024	2023
Book value, beginning of the year	38,003,895	31,558,854
Purchases	22,148,882	24,104,107
Sales - C	(28,434,145)	(21,641,540)
Unrealized profits from investments at fair value through the profit or loss	500,917	3,982,474
Market value, at the end of the year	32,219,549	38,003,895

C. The amount represents the book value of investments at fair value through profit or loss, sold for an amount of SAR 32,173,595 as at 31 December 2024 (2023: SAR 29,328,725, which resulted in realized profits of SAR 3,739,450 (2023: SAR 7,687,185).

D. The total cost of investments as of December 31, 2024 amounted to 31,718,632 Saudi riyals (2023: 34,021,421 Saudi riyals).

E. The dividends received during the year ending December 31, 2024, amounted to 786,150 Saudi Riyals (2023: 753,106 Saudi Riyals).

7 - Due to related partiesManagement fee

The Fund is managed by the Fund manager, and the Fund pays for these services management fees calculated on each valuation day at an annual rate of 2% of the daily net assets of the Fund.

Custody fees

The fees for custodian and operating the fund are based on 0.50% annually of the net assets of the fund, On Dhul-Qi'dah 19, 1444 AH (corresponding to June 8, 2023), the terms and conditions were amended so that the custody fees amounted to 0.03% annually of the fund's net assets, with a minimum of 5,000 Saudi riyals per month, and the independent custody model fees amount to 0.01% of the fund's net assets, with a maximum of 250,000 Saudi riyals annually, and the fees due are paid every 3 months.

Operations management fees

The fund's operating fees are calculated on the basis of 0.46% annually of the fund's net assets, and a redemption fee of 1.75% on recoveries within a month of contributions and reinvestment in the fund.

Osool and Bakheet IPO Fund

Open Investment equity fund

(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Notes to the financial statements (continued)**For the year ended at December 31, 2024**

(Saudi Riyal)

7 -Due to related parties (continued)**Board of Directors fees**

The independent members of the Board of Directors are entitled to a remuneration determined in accordance with the terms and conditions of the Fund in exchange for their services related to attending the meetings of the Board of Directors or the meetings of the Fund. A fee of 30,000 Saudi riyals or 5% of the annual management fees of the Fund, whichever is less, is paid to each independent member of the Board of Directors by the fund annually, which has four members, and the members of the fund's board of directors will not receive from the employees of the company any bonuses or allowances for their membership in the board of directors.

A. The balances due to related parties are as follows:

	2024	2023
Osool & Bakheet Investment Company	285,087	259,322
Alinma investment	18,409	18,425
Board of directors	120,000	120,000
	423,496	397,747

B. The material transactions with the related parties are as follows:

Related party	Nature of relation	Type of transactions	Transaction amount	
			2024	2023
Osool & Bakheet Investment Company	Fund manager	Management fees	956,699	816,376
		Operations management fees	220,050	156,541
Alinma investment	Custodian	Custody fees	69,000	69,000
Board of directors	Board of directors	Independent custody form fees	4,784	2,175
		Annual bonus	120,000	120,000

8 -Financial instruments and risk management**Financial instruments**

Financial instruments included in the statement of financial position mainly include cash at banks, receivables and other assets, financial assets at fair value through profit and loss, due to related parties, accounts payable, accrued expenses and other liabilities.

The Fund's management has overall responsibility for setting and supervising the company's risk management frameworks. The Fund's risk management policies have been established to identify and analyze the risks faced by the company, to set appropriate risk limits and controls, and to monitor risks and adherence to those limits. Risk management policies and systems are reviewed regularly to reflect changes in market conditions and the Company's activities. Through its training and management procedures and standards, the Fund aims to have a constructive and regular control environment in which employees are aware of their responsibilities and obligations

Risk management**Credit risk**

Credit risk represents the risk of financial loss faced by the fund in the event of failure of a customer or counterparty in a financial instrument to fulfill its contractual obligations, and it mainly arises from cash in banks, amounts due from customers and amounts due from related parties. The maximum exposure to credit risk represents the carrying value of these assets

The following is a statement of a vital source for the company:

	2024	2023
Cash and cash equivalents	7,208,045	720,287
Investments at fair value through profit and loss	32,219,549	38,003,895

Osool and Bakheet IPO Fund

Open Investment equity fund

(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

Notes to the financial statements (continued)**For the year ended at December 31, 2024**

(Saudi Riyal)

8 -Financial instruments and risk management (continued)**Risk management (continued)**Credit risk (continued)

The cash balance is represented in current accounts, and as the cash is deposited with financial institutions with high credit ratings, the management believes that the fund is not exposed to significant risks. Credit risks related to customers are managed by the business unit which is subject to the Fund's policies, procedures and controls on managing credit risks related to customers. Credit limits are set for all customers using internal and external rating criteria and controls. The credit quality of customers is assessed according to a credit rating system. Outstanding receivables are monitored regularly. The financial position is stable for related parties.

Market risk

Market risk is the risk of the potential impact of changes in market prices such as foreign exchange rates and commission rates. The objective of market risk management is to manage and control exposure to market risks within acceptable limits while achieving the highest possible return.

- Foreign exchange rate risk:

Foreign exchange rate risk results from changes and fluctuations in the value of financial instruments as a result of changes in foreign exchange rates. The Company's foreign currency risk management aims to protect future cash flows in Saudi Riyals, US Dollars and European Euros. Foreign currency exposures related to cash flows are taken into account at the fund level and mainly consist of currency exchange risks arising from accounts payable and receivable. The Fund's management monitors currency exchange rates and believes that the risks of fluctuations in currency exchange rates are not significant.

- Commission rate risk

Commission risks emerge from possible changes and fluctuations in commission rates that affect future profit or fair values of financial instruments. The Fund monitors commission rate fluctuations and believes that the impact of commission rate risks is ineffective.

- Capital risk

The main objective of the Fund's capital management is to support its business and increase the return to the owners.

The fund's policy is to maintain a strong capital base to maintain the confidence of the users of the financial statements and to maintain the future development of the business. The fund manages its capital structure and makes adjustments to it in light of changes in economic conditions. The fund manager monitors the return on capital, which the fund determines as a result of operating activities divided by total equity. There were no changes in the Fund's method of managing capital during the year. The fund manager also monitors the level of dividends for the owners. The Fund has not been subject to externally imposed capital requirements.

an analysis of percentages of the fund's debt-to-equity ratio is as follows:

	2024	2023
Total liabilities	498,240	466,897
Less: Cash and cash equivalents	(7,208,045)	(720,287)
Net debt	(6,709,805)	(253,390)
 Total equity	 38,929,354	 38,257,285
The debt-to-equity ratio	-	-

Stock prices risk

Stock price risk represents the risk resulting from the fluctuation of the value of financial instruments as a result of changes in prevailing market prices.

Notes to the financial statements (continued)
For the year ended at December 31, 2024
(Saudi Riyal)

8 - Financial instruments and risk management (continued)

Risk management (continued)

Stock prices risk (continued)

The Fund's investments are exposed to market price risk that arises from uncertainty about future prices. The Fund Manager manages these risks by diversifying the Fund's investment portfolio in terms of industry concentration

Liquidity risk

Liquidity risk represents the Fund's difficulties in meeting commitments related to its financial liabilities. The Fund's approach to managing liquidity risk is to maintain sufficient cash and cash equivalents and to ensure the availability of funding from the owners.

The management monitors the risk of liquidity shortage using forecast models to determine the effects of operating activities on the overall liquidity availability, and maintains an available cash liquidity ratio, which ensures debt repayment when due.

The table below summarizes the maturity dates of the Fund's financial liabilities based on contractual undiscounted payments:

As at December 31, 2024	From 1 to 12 months	From 1 to 5 years	More than 5 years	Indefinite term	Total
Due to related parties	423,496	-	-	-	423,496
Accrued expenses and other liabilities	74,744	-	-	-	74,744
	<u>498,240</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>498,240</u>
As at December 31, 2023					
Due to related parties	397,747	-	-	-	397,747
Accrued expenses and other liabilities	69,150	-	-	-	69,150
	<u>466,897</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>466,897</u>

Fair value

market at the measurement date. The fair value measurement is based on the presumption that a transaction takes place between the asset, or transfer of the liability, that takes place either:

- In the principal market for the asset or liability, or
- In the absence of a principal market, in the most advantageous market for the asset or liability.

A fair value measurement of a non-financial asset takes into account a market participant's ability to generate economic benefits by using the asset in the best and highest possible use of the asset, or by selling it to another market participant that would use the asset in the best and highest possible use of the asset. Fair values are categorized into different levels in the fair value hierarchy based on the inputs used in the valuation techniques as follows:

The first level: The quoted market prices in active markets for the same financial instruments.

The second level: Valuation techniques that depend on inputs that affect the fair value and can be directly or indirectly observable in the market.

The third level: Valuation techniques that depend on inputs that affect the fair value that cannot be directly or indirectly observed in the market.

Notes to the financial statements (continued)
For the year ended at December 31, 2024
(Saudi Riyal)

8 - Financial instruments and risk management (continued)

Fair value (continued)

<u>As at 31 December 2024</u>	<u>level 1</u>	<u>Level 2</u>	<u>Level 3</u>	<u>Total</u>
Investments at fair value through profit and loss	<u>32,219,549</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>32,219,549</u>
<u>As at 31 December 2023</u>				
Investments at fair value through profit and loss	<u>38,003,895</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>38,003,895</u>

9 - Last day evaluation

The last valuation day of the year was December 31, 2024 (2023: December 31, 2023).

10 - Subsequent events

On 5 Shaaban 1445 AH (corresponding to February 15, 2023), the Fund Manager made some amendments to the terms and conditions of the Fund. The main change in the terms and conditions is in adding a statement stating that the fund manager is committed to the rules of collecting zakat from investors and clarifying the mechanism for providing information.

Otherwise, the Fund manager believes that there are no significant subsequent events after the date of the financial statements and before the issuance of these financial statements that require their amendment or disclosure.

11 - Approval of the financial statements

The financial statements have been approved for issue by the Fund's board of directors on Ramadan 16, 1446 (Corresponding to March 16, 2025)