



صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
التقرير السنوي | 2025م





المحتويات

3	معلومات صندوق الاستثمار
3	اداء الصندوق الاستثماري
5	تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي
8	تقرير عن أداء الصندوق الإستثماري والأنشطة الإستثمارية
9	مدير الصندوق
10	أمين الحفظ
10	مشغل الصندوق
11	مراجع الحسابات
13	ملحق (1) - أجندة و قرارات التصويت للجمعية العمومية
46	ملحق (2) - القوائم المالية
	ملحق(3):معلومات الزكاة

معلومات صندوق الاستثمار

اسم الصندوق

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية.

أهداف الصندوق وسياسات الاستثمار وممارساته

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

سياسة توزيع الدخل والأرباح

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

المؤشر الاسترشادي

مؤشر ستاندر آند بورز للأسهم السعودية المتوافقة مع المعايير الشرعية (S&P Saudi Arabia Shariah Index)، يختص بقياس التغيرات السعرية في الأسهم المدرجة في سوق الأسهم السعودية والمتوافقة للمعايير الشرعية للصندوق. ويمكن للمستثمر

الحصول على معلومات المؤشر من خلال زيارة www.spglobal.com

أداء الصندوق الاستثماري

أداء الصندوق للسنوات المالية الثلاث الأخيرة (بالريال السعودي):

2023	2024	2025	
176 مليون	199 مليون	164 مليون	صافي قيمة أصول الصندوق
14.14	16.04	14.59	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
14.14	16.38	16.89	أعلى سعر للوحدة خلال سنة
10.05	14.12	14.35	أقل سعر للوحدة خلال سنة
12,430,193	12,410,229	11,225,917	عدد الوحدات المصدرة
لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	قيمة الأرباح الموزعة
2.30%	2.31%	2.22%	نسبة المصروفات
0%	0%	0%	نسبة الأصول المقترضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها



العائد الإجمالي للصندوق مقارنة بالمؤشر:

المؤشر	الصندوق	الإجمالي (%)
-11.65%	45.90%	منذ التأسيس
لا ينطبق	لا ينطبق	5 سنوات
1.38%	46.14%	3 سنوات
-14.02%	-9.05%	سنة واحدة

العائد الإجمالي السنوي لكل سنة من السنوات المالية العشرة الماضية:

السنة	الصندوق	المؤشر	فارق الأداء
2016	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2017	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2018	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2019	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2020	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
2021	-2.21%	-4.49%	2.28%
2022	2.07%	-8.76%	10.83%
2023	41.59%	16.33%	25.26%
2024	13.47%	1.36%	12.11%
2025	-9.05%	-14.02%	4.98%

سجل المصروفات التي تحملها الصندوق ونسبتها من متوسط صافي قيمة أصول الصندوق لعام 2025م:

الرسوم والمصروفات	ريال سعودي	%
رسوم إدارة	3,302,736	1.75%
رسوم التعامل	101,940	0.05%
رسوم الحفظ	126,709	0.07%
ضريبة قيمة المضافة	529,722	0.28%
رسوم أخرى ¹	134,318	0.07%
إجمالي المصاريف ²	4,195,425	2.22%

التغييرات الجوهرية

لم تحدث أي تغييرات جوهرية أثرت على أداء الصندوق.

الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية

الرجاء مراجعة ملحق (1) للاطلاع على ممارسات التصويت.

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

² تشمل جميع الرسوم بما فيها رسوم التعامل.

تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي

❖ أعضاء مجلس إدارة الصندوق

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

❖ أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته

- الموافقة على جميع العقود والقرارات والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها، ويشمل ذلك على سبيل المثال لا الحصر - الموافقة على عقود تقديم خدمات الإدارة للصندوق، وعقود تقديم خدمات الحفظ، ولا يشمل ذلك العقود المبرمة وفقاً لقرارات الاستثمارية في شأن أي استثمارات قام بها الصندوق أو سيقوم بها في المستقبل.
- اعتماد سياسة مكتوبة فيما يتعلق بحقوق التصويت المتعلقة بأصول الصندوق.
- الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، الموافقة أو المصادقة على أي تعارض مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للمادة (13) من لائحة صناديق الاستثمار.
- الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع لجنة الالتزام لدى مدير الصندوق أو مسؤول المطابقة والالتزام لديه لمراجعة التزام الصندوق بجميع القوانين والأنظمة واللوائح ذات العلاقة، ويشمل ذلك -على سبيل المثال لا الحصر - المتطلبات المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار.



- الموافقة على جميع التغييرات المنصوص عليها في المادتين (62) و (63) من لائحة الصناديق الاستثمارية وذلك قبل حصول مدير الصندوق على موافقة مالكي الوحدات والهيئة او اشعارهم (حيثما ينطبق)
- التأكد من اكمال ودقة الشروط والنكاحم وأي مستند آخر، سواء كان عقداً أم غيره، يتضمن إفصاحات تتعلق بالصندوق ومدير الصندوق وإدارته للصندوق، إضافة إلى التأكد من توافق ما سبق مع لائحة صناديق الاستثمار؛
- التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً للائحة صناديق الاستثمار والشروط والنكاحم؛
- الاطلاع على التقرير المتضمن تقييم اداء وجودة الخدمات المقدمة من الاطراف المعنية بتقديم الخدمات الجوهرية للصندوق المشار اليها في الفقرة (ل) من المادة التاسعة من لائحة الصناديق الاستثمارية وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط واحكام الصندوق وما ورد في لائحة صناديق الاستثمار؛
- تقييم آلية تعامل مدير الصندوق مع المخاطر المتعلقة بأصول الصندوق وفقاً لسياسات واجراءات مدير الصندوق حيال رصد المخاطر المتعلقة بالصندوق وكيفية التعامل معها؛
- الاطلاع على التقرير المتضمن جميع الشكاوى والجراءات المتخذة حيالها والمشار اليها في الفقرة (م) من المادة التاسعة من لائحة صناديق الاستثمار وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط واحكام الصندوق وماورد في لائحة صناديق الاستثمار؛
- العمل بأمانة وحسن نية واهتمام ومهارة وعناية وحرص وبما يحقق مصلحة مالكي الوحدات؛
- تدوين محاضر الاجتماعات التي تبين جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها المجلس؛
- إقرار أي توصية يرفعها المصفي في حالة تعيينه.

❖ تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق

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

❖ تعارض في المصالح

لا يوجد في الوقت الحالي أي تعارض في المصالح، وسوف يقوم مجلس إدارة الصندوق بالإشراف على أي تضارب للمصالح وتسويته. ويكون على أعضاء مجلس الإدارة واجب بذل العناية تجاه المستثمرين في الصندوق، وذلك بموجب لائحة صناديق الاستثمار، بالإضافة إلى بذل أقصى جهد ممكن لحل تضارب المصالح بحسن النية، كما يروونه مناسباً.

❖ مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها أعضاء مجلس الإدارة

اسم الصندوق / عضو مجلس الإدارة	خالد الريس	سلمان الفغم	نايف الحماد	عبدالله المزروع	وهيب باجهموم
صندوق الاستثمار كابيتال للشركات السعودية	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال للأسهم السعودية	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال لأسهم الشرق الأوسط وشمال افريقيا.	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال للمرابحة بالريال السعودي	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية.	✓	✓	✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال للتوزيعات الربعية	✓		✓	✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال المتنوع بالريال السعودي	✓			✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال للشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة	✓			✓	✓
صندوق الاستثمار كابيتال لشركات السوق الموازية (نمو)	✓			✓	✓
صندوق الاستثمار اريك ريت المتنوع	✓			✓	✓

❖ اجتماعات مجلس ادارة الصناديق خلال العام 2025م:

▪ الموضوعات التي تمت مناقشتها خلال الاجتماعات:

- الموضوع الأول: استعراض الأداء ومؤشرات الصناديق الاستثمارية خلال الفترة الماضية.
- الموضوع الثاني: استعراض تقارير المخاطر.
- الموضوع الثالث: استعراض تقارير الالتزام.
- الموضوع الرابع: استعراض التقييم السنوي لأمين الحفظ.
- الموضوع الخامس: استعراض التقرير السنوي للشاكوي المقدمة على الصناديق.
- الموضوع السادس: استعراض التقييم السنوي لاستقلالية اعضاء مجلس ادارة الصناديق.

▪ قرارات مجلس ادارة الصندوق لعام 2025م:

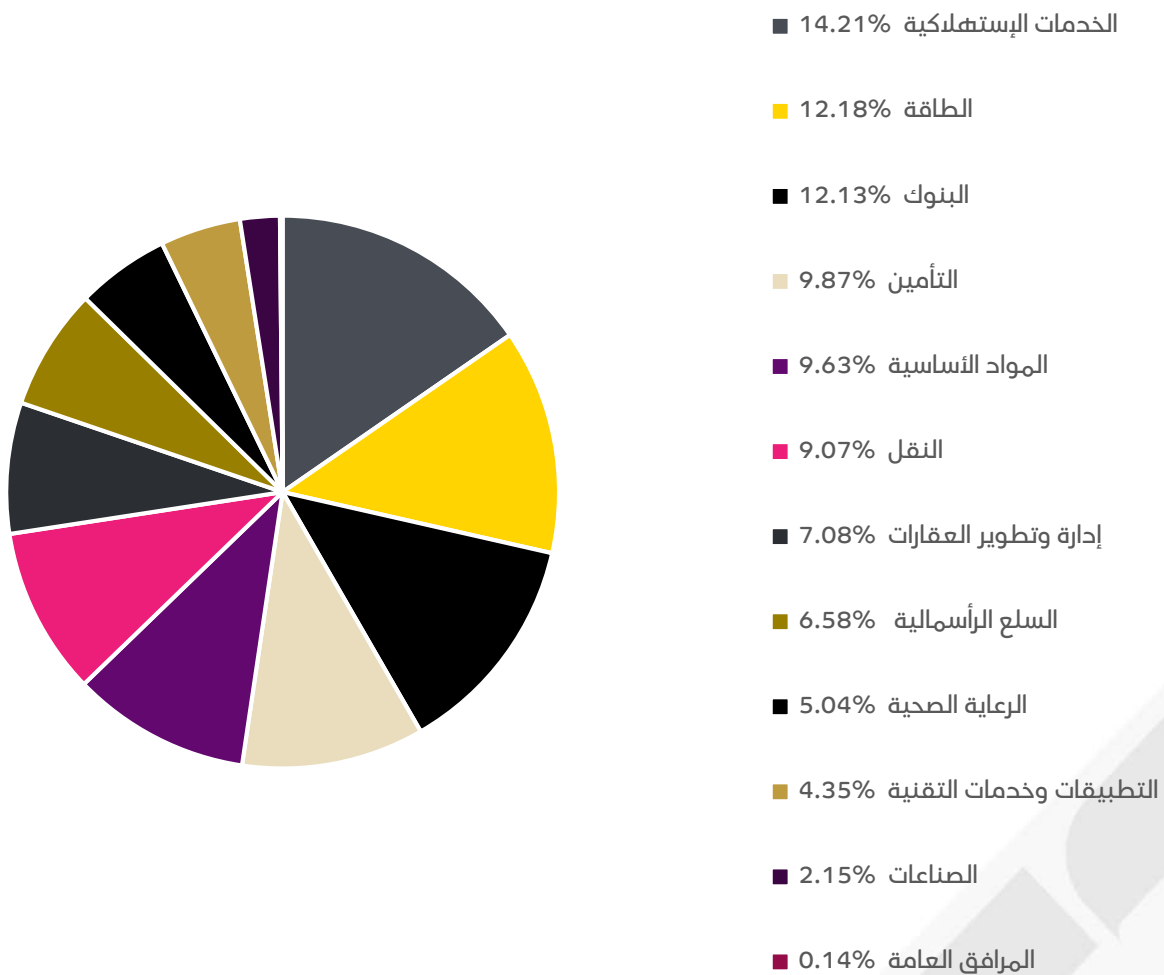
- الموافقة على إعادة تعيين كاي بي ام جي (KPMG) كمراجع خارجي لحسابات الصناديق المشرف عليها من قبل المجلس استعراض الأداء ومؤشرات الصناديق الاستثمارية

تقرير عن أداء الصندوق الاستثماري والنشطة الاستثمارية

اختتم سوق الأسهم السعودي العام عند مستوى 10,490.69 مقارنة بـ 12,036.50 نقطة للعام السابق، منخفضاً 1,545.81 نقطة أي بنسبة 12.84%. كما بلغ المتوسط اليومي لقيمة الأسهم المتداولة خلال العام 5.2 مليار ريال مقابل 7.4 مليار ريال للعام السابق مما يمثل انخفاض 30.51%.

كما في نهاية العام كان أفضل القطاعات من حيث الأداء هي الاتصالات (+1.38%)، البنوك (-0.07%)، و تجزئة وتوزيع السلع الكمالية (-1.14%) و اسواء القطاعات من حيث الاداء هي الإعلام والترفيه (-49.23%)، المرافق العامة (-47.14%)، و السلع طويلة الاجل (-34.66%)

توزيع استثمارات الصندوق





التفففرات على الشروط والأحكام

(1) تخففف الحد الءءنى للشارك والشارك الءافف والاسءراء وءءف الحد الءءنى للملكفة.

عمولات خاصة

لم فحصل مءفر الصءوق على أف عمولات خاصة ءلال الفءرة.

صاءفق الاسءءمار الفف ففءمار الصءوق مع نسبة رسوم الإءارة المءءسبة
لا فوفء.

مءة إءارة الشءص المسءل كمءفر للصءوق

ءءء الأشءاص المسءلفن لإءارة الصءوق: 5 أشءاص.
مءءل مءة إءارة الأشءاص المسءلفن: 7.3 سنواء.

مءفر الصءوق

اسم مءفر الصءوق

شركة الاسءءمار للأوراق المالفة والوساطة (الاسءءمار كابفءال)، وهفف شركة سعودفة مساهمة مءفلة تم فأأسفسها وفقا لأنظمة المملكة العربفة السعودفة بسءل ءءارف رقم 1010235995 ، وهفف مرءصة من قبل هفئة السوق المالفة بءرففص رقم - 1115637 الصاءر فف 1 أءءوفر 2011 م

ءنوان مءفر الصءوق

ءرفق الملك فءء، منءقة العقفق

ص.ب. 6888، الرفاض 11452

المملكة العربفة السعودفة

هءاف: +966 112547666 فاكس: +966 114892653

الموقع الإلكءرونف: www.icap.com.sa

اسم وءنوان مءفر الصءوق من البافن / أو مسءءار الاسءءمار (إن وءء)
لا فنفبف.



أمين الحفظ

اسم أمين الحفظ

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

عنوان أمين الحفظ

الرياض المالية
3128 البولييفارد المالي، 6671 حي العقيق
الرياض 13519، المملكة العربية السعودية
الموقع الإلكتروني www.riyadcapital.com

وصف موجز لواجباته ومسؤولياته

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

مشغل الصندوق

اسم مشغل الصندوق

شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة (الاستثمار كابيتال)، وهي شركة سعودية مساهمة مغلقة تم تأسيسها وفقاً للأنظمة المملكة العربية السعودية بسجل تجاري رقم 1010235995، وهي مرخصة من قبل هيئة السوق المالية بترخيص رقم - 1115637 الصادر في 1 أكتوبر 2011 م.

عنوان مشغل الصندوق

طريق الملك فهد، منطقة العقيق
ص.ب. 6888، الرياض 11452
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 112547666 فاكس: +966 114892653
الموقع الإلكتروني: www.icap.com.sa



وصف موجز لواجباته ومسؤولياته

- يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن تشغيل الصندوق.
- يعد مشغل الصندوق مسؤولاً عن تقييم أصول الصندوق تقييماً كاملاً وعادلاً حسب احكام الملحق (5) من لائحة صناديق الاستثمار الخاص بطرق تقييم الصناديق العامة.
- يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن حساب سعر وحدات الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بإجراءات الاشتراك والاسترداد حسب الإجراءات المنصوص عليها في الشروط والأحكام.
- يقوم مشغل الصندوق بالاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل جميع الصناديق التي يتولى تشغيلها.
- يقوم مشغل الصندوق بالاحتفاظ في جميع الأوقات بسجل جميع الوحدات الصادرة والملغاة، وبسجل محدث يوضح رصيد الوحدات القائمة لكل صندوق من صناديق الاستثمار التي يشغلها.
- يقوم مشغل الصندوق بإعداد سجل المالكين للوحدات وحفظه في المملكة وتحديثه.
- يُعدّ مشغل الصندوق مسؤولاً عن عملية توزيع الأرباح على مالكي الوحدات -إن وجدت.

مراجع الحسابات

اسم مراجع الحسابات

شركة كي بي ام جي الفوزان وشركاه

عنوان مراجع الحسابات

واجهة الرياض-طريق المطار

الرياض 11663، المملكة العربية السعودية

❖ القوائم المالية:

يرجى الرجوع إلى القوائم المالية المرفقة في هذا التقرير (ملحق 2)، والتي تم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

القوائم المالية متوفرة على:

موقع الاستثمار كابيتال

www.icap.com.sa

موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول)

www.saudiexchange.com.sa

إخلاء مسؤولية

الاستثمارات عرضة لعدد من المخاطر المرتبطة بالاستثمار في الأسواق المالية وعلى المستثمرين أن يدركوا أن قيمة الاستثمار يمكن أن تقل أو ترتفع في أي وقت وأن الأداء السابق ليس بالضرورة دليلاً على الأداء في المستقبل، كما أن المستثمر يمكن أن يسترد مبلغاً أقل من المبلغ الذي استثمره. أن التغير في أسعار العملات يمكن أن يؤدي إلى تأثير سلبي على قيمة أو سعر أو دخل الورقة المالية. إضافة لذلك أن قيمة الورقة المالية يمكن أن تتعرض لانخفاض مفاجئ وكبير قد يؤدي لخسارة تساوي المبلغ المستثمر وقد لا تقتصر على كامل المبلغ الذي استثمره أو أودعه أصلاً وأنه قد يضطر إلى دفع المزيد. قد يكون هناك خصم رسوم ومصارييف في تاريخ الاستثمار الأولي أو عند بيع الاستثمار إضافة إلى رسوم الاشتراك أو رسوم استرداد مبكر بناءً على شروط وأحكام الصناديق، وقد ينطبق في بعض الحالات خصم رسوم خاصة بالنداء. وفيما يخص صناديق أسواق النقد فإن شراء أي وحدة في هذا النوع من الصناديق يختلف عن إيداع مبلغ لدى بنك محلي، وأن مدير الصندوق غير ملزم بقبول طلب استرداد الوحدات بقيمة الطرح، وأن قيمة الوحدات وإيراداتها عرضة للصعود والهبوط.

قد تكون هذه الأوراق المالية غير ملائمة لجميع الأشخاص الذين يتلقون الإعلان، لذا على المستثمرين أخذ المشورة المالية، أو القانونية أو الضريبية بشأن الاستثمارات الاستثمارية أو مدى ملائمة الاستثمار في هذه الأوراق المالية. يرجى الرجوع لشروط وأحكام الصندوق للاطلاع على المخاطر الرئيسية للاستثمار والتي تجدها من خلال موقع الشركة، بالإضافة إلى القوائم المالية للصندوق واستثمارات مدير الصندوق في الصندوق. هذا التقرير أعد من قبل شركة الاستثمار لأوراق المالية و الوساطة (الاستثمار كابيتال) في مدينة الرياض في المملكة العربية السعودية ولا يجوز إعادة توزيعه أو إرساله أو نشره جزئياً أو بالكامل بأي شكل أو طريقة دون موافقة خطية صريحة من شركة الاستثمار كابيتال.

ملحق (1) - أجنحة و قرارات التصويت للجمعيات العمومية

الشركة	شركة مجموعة كابلات الرياض	تاريخ الاجتماع	16/01/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	الأجنحة	التصويت
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الادارة المؤهلين للعضوية دورة جديدة (أربعة سنوات) تبدأ من 2025/03/01 حتى 2029/02/28م	أحمد الحربي 34% عبدالله آل الشيخ 33% عبدالعزیز البسام 33%

الشركة	شركة التعدين العربية السعودية	تاريخ الاجتماع	03/02/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	الأجنحة	التصويت
1	التصويت على تفويض مجلس إدارة الشركة بطرح أدوات الدين بجميع أنواعها (بما فيها على سبيل المثال لا الحصر الصكوك والسندات) طرحة عاماً أو خاصاً بشكل مباشر أو عن طريق تأسيس منشأة ذات غرض خاص أو أكثر، وسواء كانت الصكوك أو السندات أولية أو ثانوية، مدرجة أم غير مدرجة، وبأي عملة، في جزء أو عدة أجزاء أو من خلال سلسلة من الإصدارات ضمن برنامج أو أكثر أو بشكل مستقل، داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها، وذلك في كل حالة بالمبالغ والنوفات والمدد ومعدلات العوائد والهيكلية وترتيبات الإدراج وترتيبات المقاصة والشروط والتفاصيل الأخرى التي يوافق عليها مجلس الإدارة من حين لآخر بما ذلك ضمان الشركة أو تقديمها أي شكل آخر من الدعم الائتماني لالتزامات المنشأة ذات الغرض الخاص المعنية، وللمجلس في سبيل ذلك اتخاذ كافة التصرفات والإجراءات وأخذ كافة الموافقات اللازمة في أي دولة لكل طرح ولتأسيس كل برنامج واستمراره وتحديثه، وله حق تفويض أي أو كل من تلك الصلاحيات لأي شخص أو أشخاص آخرين وإعطائهم حق تفويض الغير، وتصادق الجمعية على كافة الأعمال والإجراءات المتخذة بخصوص أي مما سبق قبل تاريخ هذا القرار وتبنيها من كافة الوجوه.	نعم



الشركة	الشركة العقارية السعودية	تاريخ الاجتماع	09/02/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	الأجندة	التصويت
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 10-02-2025م ومدتها أربع سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 09-02-2029	احمد الراشد 34% عبدالله آل الشيخ 33% عمر عبدالجبار 33%

الشركة	شركة الزامل للإستثمار الصناعي	تاريخ الاجتماع	24/02/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	الأجندة	التصويت
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 1 مايو 2025م ومدتها (3) سنوات حيث تنتهي بتاريخ 30 أبريل 2028م	عادل الغصاب 25% عبد الرحمن العنقري 25% أسماء حمدان 25% سعد الفحطاني 25%
2	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م والربع الأول من السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2026م وتحديد أتعابه	شركة كي بي ام جي للاستشارات المهنية 1.750.000 ريال

الشركة	شركة الحريس للخدمات البترولية و النقليات	تاريخ الاجتماع	27/02/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--	----------------	------------	--------	-----------------------

#	الأجندة	التصويت
---	---------	---------



1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (150) مليون ريال على المساهمين عن الفترة المالية 2024/12/31م (1.5 ريال لكل سهم) على أن تكون التحقية للمساهمين المالكن للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الخميس 2025/03/13م	نعم
3	التصويت على إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارتهم لعمال الشركة للعام المنتهي في 2024/12/31م	نعم
4	التصويت على صرف مبلغ (6) مليون ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م	نعم
5	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025م والربع الأول من العام المالي 2026م وتحديد أتعابه	إرست أند يونغ E&Y بمبلغ وقدره ريال (1.190.250)
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
7	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) والتي لعضو مجلس الإدارة (عبدالمحسن محمد الدريس) مصلحة غير مباشرة باعتباره عضو مجلس إدارة ومالك أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) - أطراف ذات علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن شراء طلهمات بنزين من شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) بصفتها وكيل طلهمات دريسروين (الأمريكية / البرازيلية) وذلك لمدة عام علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعاملات (16.50) مليون ريال لعام 2024م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق)	امتناع

الشركة	شركة علم	تاريخ الاجتماع	17/03/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	----------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	الأجندة	التصويت
1	التصويت على الترخيص بالمصلحة غير المباشرة لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ رائد إسماعيل والأستاذ عبد الله السالم في الأعمال والعقود التي تمت بين شركة علم وصندوق الاستثمارات العامة والتي تتمثل في اتفاقية بيع وشراء الحصص التي تم إبرامها بين شركة علم وصندوق الاستثمارات العامة بتاريخ 1446/07/21هـ الموافق 2025/01/21م - بشأن استحواذ شركة علم على جميع حصص صندوق الاستثمارات العامة في شركة ثقة لخدمات الأعمال ، وسيكون المقابل المالي لصفقة الاستحواذ مبلغ نقدي وقدره 3,400,000,000 ريال سعودي دون أي شروط تفضيلية	امتناع

وسائل التقنية الحديثة	الموقع	18/03/2025	تاريخ الاجتماع	الشركة السعودية للخدمات الأرضية	الشركة
-----------------------	--------	------------	----------------	---------------------------------	--------

التصويت	الاجندة	#
عمر جفري 34% فهد سدي 33% سعيد الحضرمي 33%	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2025/05/06م ومدتها (4) سنوات حيث تنتهي بتاريخ 2029/05/05م.	1

وسائل التقنية الحديثة	الموقع	13/04/2025	تاريخ الاجتماع	مصرف الراجحي	الشركة
-----------------------	--------	------------	----------------	--------------	--------

التصويت	البند	#
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات المصرف عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته	1
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م	2
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بمبلغ (5,840) مليون ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بواقع (1,46) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (14,6%) من قيمة السهم الإسمية، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م مبلغ وقدره (10,840) مليون ريال سعودي بواقع (2,71) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (27,1%) من قيمة السهم الإسمية. على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي المصرف لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق. على أن يبدأ توزيع الأرباح بتاريخ 2025/04/24م	3
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي المصرف بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م	4
امتناع	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للمصرف من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقق القوائم المالية الأولية للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابهم	5
نعم	التصويت على صرف مبلغ (5,165,000) ريال سعودي كمكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من 1 يناير 2024م وحتى 31 ديسمبر 2024م	6
نعم	التصويت على صرف مبلغ (950,000) ريال سعودي كمكافآت وتعويضات لأعضاء لجنة المراجعة للفترة من 1 يناير 2024م وحتى 31 ديسمبر 2024م	7



8	التصويت على تشكيل الهيئة الشرعية للمصرف من تاريخ انعقاد الجمعية العادية ومدتها 3 سنوات حيث تنتهي بتاريخ 2028/04/12م (مرفق سيرهم الذاتية: 1- الشيخ/ عبدالعزيز بن حمين بن أحمد الحمين. 2- الشيخ/ سليمان بن عبد الله بن ناصر الماجد. 3- الشيخ/ عبدالله بن ناصر بن محمد السلمي. 4- الشيخ/ سعد بن تركي بن محمد الخثلان. 5- الشيخ/ صالح بن عبد الله بن صالح اللحيدان	نعم
9	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ فيصل بن صلاح أبا الخيل عضواً مستقلاً بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2025-02-06م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2026-11-13م خلفاً للعضو السابق الأستاذ/ عبداللطيف بن علي السيف - عضو مستقل	نعم
10	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم
11	التصويت على سياسة المسؤولية الاجتماعية	نعم
12	التصويت على معايير الأعمال المنافسة لمصرف الراجحي	نعم
13	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
14	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، بناء على معايير الأعمال المنافسة لمصرف الراجحي	نعم
15	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية تأمين المركبات لإدارة المنشآت متناهية الصغر والصغيرة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 175,674,249 ريال سعودي	امتناع
16	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية غطاء تأمين البنوك والمسؤولية المهنية، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 18,778,213 ريال سعودي	امتناع
17	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية غطاء تأمين المدراء والتنفيذيين، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 1,518,023 ريال سعودي	امتناع
18	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية تأمين جميع الأخطار على الممتلكات، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 9,653,043 ريال سعودي	امتناع



امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية تأمين الحريق والخطار الإضافية - التمويل العقاري، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 499,900 ريال سعودي	19
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية منتجات التأمين البنكي، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 6,111,842,137 ريال سعودي	20
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية أعمال التأمين على السيارات، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 436,943,275 ريال سعودي	21
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية غطاء تأمين أخطار النقل (البضائع)، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 1,561,522 ريال سعودي	22
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية المسؤولية العامة التجارية، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 84,433 ريال سعودي	23
امتناع	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة (معتصم بن عبدالعزيز المعشوق) في عمل منافس لأعمال المصرف	24

الشركة	شركة أسمنت اليمامة	تاريخ الاجتماع	14/04/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع الحسابات ومناقشته للسنة المالية المنتهية في 2024-12-31م	نعم
2	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024-12-31م	نعم
3	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والسنوي) من العام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه	الخراشي وشركاه 500,000 ريال
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 202,500,000 ريال سعودي على المساهمين عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م، بواقع 1.00 ريال للسهم الواحد والتي تمثل 10% من القيمة التسمية للسهم الواحد، على أن تكون التحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم توزيع الأرباح يوم الأحد 04 مايو 2025م	نعم
5	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة اليمنية السعودية للأسمنت والتي لرئيس مجلس الإدارة الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مصاريف حراسة للمصنع الموجود في اليمن خلال العام 2024م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 57 ألف ريال	امتناع
6	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الدرع العربي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير ونائب رئيس مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن عبد الرحمن العبيكان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تأمين تعاوني خلال العام 2024م، ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 17,381 ألف ريال	امتناع
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الاتصالات المتنقلة السعودية زين والتي لرئيس مجلس الإدارة الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات اتصالات خلال العام 2024م، ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 1,833 ألف ريال	امتناع
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة العبيكان للحلول الرقمية (شامل) والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن عبد الرحمن العبيكان مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن تطوير خدمات الشراء خلال العام 2024م، ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 748 ألف ريال	امتناع
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سهل المدار التجارية والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن عبد الرحمن العبيكان مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن تطوير الخدمات اللوجستية خلال العام 2024م، ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 5,129 ألف ريال	امتناع
10	التصويت على صرف مبلغ 2,100,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م	نعم
11	التصويت على تعديل سياسة مكافأة مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية	نعم

12	التصويت على تعديل سياسة عضوية مجلس الإدارة	نعم
13	التصويت على تعديل المادة رقم (4) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بأغراض الشركة	نعم
14	التصويت على تعديل المادة رقم (5) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بالمشاركة والتملك	نعم
15	التصويت على تعديل المادة رقم (6) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بمدة الشركة	نعم
16	التصويت على تعديل المادة رقم (7) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة برأس المال	نعم
17	التصويت على تعديل المادة رقم (8) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بالكتتاب في الأسهم	نعم
18	التصويت على إلغاء المادة رقم (10) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة ببيع الأسهم الغير مستوفاة القيمة	نعم
19	التصويت على تعديل المادة رقم (12) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة ببيع أسهم الخزينة	نعم
20	التصويت على تعديل المادة رقم (18) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بإدارة الشركة	نعم
21	التصويت على تعديل المادة رقم (22) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بمكافأة أعضاء المجلس	نعم
22	التصويت على إضافة بنود على المادة رقم (23) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بصلاحيات الرئيس والنائب وأمين السر	نعم
23	التصويت على تعديل المادة رقم (41) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة باستحقاق الأرباح	نعم
24	التصويت على إضافة مادة جديدة في نظام الشركة الأساس متعلقة بتوزيع الأرباح	نعم
25	التصويت على إعادة ترتيب مواد النظام الأساس لتتوافق مع التعديلات المقترحة	نعم
26	التصويت على انتخاب عضو مجلس إدارة مستقل في المقعد الإضافي من بين المرشحين للدورة الحالية للمجلس والتي بدأت بتاريخ 29 مارس 2024م، وتنتهي بتاريخ 28 مارس 2028م، (مرفق السير الذاتية للمرشحين) على أن تتم الموافقة على البند 22 أعلاه	ابراهيم آل دغريير 100%

الشركة	شركة مستشفى الدكتور سليمان فقيه	تاريخ الاجتماع	15/04/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية الموحدة للربع الأول والربع الثاني والربع الثالث والقوائم المالية السنوية للسنة المالية 2025، وتحديد أتعابه	امتناع

وسائل التقنية الحديثة	الموقع	17/04/2025	تاريخ الاجتماع	شركة مجموعة كابلات الرياض	الشركة
-----------------------	--------	------------	----------------	---------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 31-12-2024م، بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ارباح نقدية بمبلغ (299,435,000) ريال سعودي على المساهمين عن النصف الثاني للفترة المنتهية في 2024/12/31 بواقع (2) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (20 %) من قيمة السهم التسمية، على أن تكون التحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة - بتاريخ 2025/04/17 - والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يكون توزيع الأرباح يوم الأربعاء الموافق 7 مايو 2025م	نعم
3	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المحديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024 مبلغ 1,823,443 ريال سعودي	امتناع
4	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المحديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 65,690,538 ريال سعودي	امتناع
5	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ثبات للإنشاءات المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المحديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 160,530 ريال سعودي	امتناع
6	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر للتجهيزات الفنية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المحديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 75,250 ريال سعودي	امتناع
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الجدير للخدمات اللوجستية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 7,661,626 ريال سعودي	امتناع
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تقنيات الإنارة المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م مبلغ 300,150 ريال سعودي	امتناع



9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تقنيات الإنارة المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م 480,700 ريال سعودي	امتناع
10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أفاق الحكمة للاستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ محمد بن حكمت الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م 105,150 ريال سعودي	امتناع
11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ربوع الياسمين للزراعة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ محمد بن حكمت الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2024م 368,284 ريال سعودي	امتناع
12	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م	نعم
13	التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (2400000) ريال عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31	نعم
14	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2025م	نعم
15	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالتريخ الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة	نعم

الشركة	مجموعة أسترا الصناعية	تاريخ الاجتماع	20/04/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-----------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، ومناقشته	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، ومناقشتها	نعم
3	التصويت على تقرير مراجعي حسابات البنك عن العام المالي المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، ومناقشته	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م	نعم
5	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والحسابات السنوية الختامية للعام 2025م، والربع الأول من العام 2026م، وتحديد أتعابهم	امتناع
6	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال البنك عن طريق منح أسهم وفقاً لما يلي: رأس المال قبل الزيادة (10,250,000,000) مليون ريال سعودي مقسم إلى (1,025,000,000) مليون سهم عادي. رأس المال بعد الزيادة (12,812,500,000) مليون ريال سعودي مقسم إلى (1,281,250,000) مليون سهم عادي. المبلغ الإجمالي للزيادة هو (2,562,500,000) مليون ريال سعودي. نسبة زيادة رأس المال: 25%. سبب زيادة رأس المال: لتدعيم القاعدة	نعم



	<p>الرأسمالية للبنك مما سيساهم في تمكين البنك في تحقيق أهدافه الاستراتيجية. طريقة زيادة رأس المال: ستتم الزيادة في رأس المال عن طريق رسملة مبلغ 2,562,500,000 ريال سعودي من حساب الاحتياطي النظامي وحساب الأرباح المبقاة بنسب متساوية، وذلك عن طريق منح عدد (1) سهم لكل (4) أسهم مملوكة. تاريخ الأحقية: في حال الموافقة على البند، سيكون تاريخ أحقية أسهم المنحة لمساهمي البنك المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقيدين في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق. وفي حالة وجود كسور أسهم، سيتم تجميعها في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم، وتباع بسعر السوق، ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته، خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. التصويت على تعديل المادة (7) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة برأس المال</p>	
7	<p>التصويت على صرف مبلغ (9,390,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م</p>	نعم
8	<p>التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام المالي 2025م</p>	نعم
9	<p>التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة غير العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة</p>	نعم
10	<p>التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد بن سعد بن داود في عمل منافس لأعمال البنك</p>	امتناع
11	<p>التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ / عبد العزيز متعب الرشيد في عمل منافس لأعمال البنك</p>	امتناع
12	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة التأمين لتمويل دينار شخصي، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 42,683,983 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود</p>	امتناع
13	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة التأمين للرهن العقاري، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 79,830,162 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود</p>	امتناع
14	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة للتأمين على الحياة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 1,784,938 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود</p>	امتناع
15	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل</p>	امتناع



	تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة التغطية الائتمانية للموظفين، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 382,397 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة تغطية كافة مخاطر الممتلكات، الرهن العقاري، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 56,205 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود	16
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة تغطية كافة مخاطر ممتلكات البنك، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 5,407,904 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود	17
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن تأمين مسؤولية أعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 1,101,662 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود	18
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن العائد من استثمارات العملاء، لاجل، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 7,778,505 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود	19
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن مطالبات مستلمة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 26,505,326 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود	20
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن أتعاب خدمات مستلمة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 113,115 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود	21
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن توزيعات أرباح مستلمة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 5,813,096 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود	22



امتناع	23	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن أرباح من صكوك صادرة من بنك الجزيرة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 9,000,000 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود
امتناع	24	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن شراء صكوك وزارة المالية من خلال بنك الجزيرة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 33,515,537 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود
امتناع	25	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن استثمار إضافي في أسهم الجزيرة تكافل، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 76,217,925 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود
امتناع	26	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن دخل التمويل المكتسب من ايداعات أسواق المال، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 111,195,023 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود
امتناع	27	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن العائد من استثمارات العملاء لأجل والودائع تحت الطلب، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 27,827,585 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود
امتناع	28	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن اتفاقية خدمات مشتركة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 1,150,000 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود
امتناع	29	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن دخل الرسوم والانتعاب، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 281,563 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود
امتناع	30	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن مصاريف رسوم الحفظ، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 6,043,040 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود



31	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن رسوم استشارات استثمارية وإدارة أصول، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 1,292,333 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود	امتناع
32	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن استشارات المعاملات للاستحواذ على الاستثمارات، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 5,362,000 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود	امتناع
33	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للسوق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للسوق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن مصاريف متعلقة بالبيجات والمباني، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 4,004,767 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود	امتناع

الشركة	الشركة العربية لخدمات الإنترنت والاتصالات	تاريخ الاجتماع	06/05/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2024م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 1,190,408,520 ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في 31-12-2024م بواقع 10 ريال لكل سهم وبنسبة 100% من قيمة السهم الإسمية على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز ايداع الأوراق المالية (مركز السداد) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم توزيع الأرباح خلال 15 يوم عمل من تاريخ الاستحقاق كحد أقصى	نعم
3	التصويت على صرف مبلغ 3,895,000 ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م	نعم

الشركة	شركة علم	تاريخ الاجتماع	11/05/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	----------	----------------	------------	--------	-----------------------



#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م	نعم
3	التصويت على صرف مبلغ (2,450,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م	نعم
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025م والربع الأول من العام 2026م وتحديد أنعابه	امتناع
5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين (27) من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما سبق وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
6	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخدمات البريدية (سبل) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ رائد بن عبدالله بن إسماعيل مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن اتفاقية إطارية لتوصيل الوثائق الحكومية ولوحات المركبات الصادرة من منصة أبشر خلال العام المالي 2024م، حيث بلغ حجم التعاملات (24,255,104.25) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية	امتناع
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخدمات البريدية (سبل) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ رائد بن عبدالله بن إسماعيل مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن ملحق 2 لاتفاقية تطوير خدمات التحقق من العنوان الوطني وبيعها بشكل تجاري بتاريخ 28/02/2024م، حيث بلغ حجم التعاملات (82,706,060.46) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية	امتناع
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة التعاونية للتأمين والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور / خالد بن عبدالعزيز الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تأمين طبي لموظفي علم وتأمين المركبات والمباني خلال العام المالي 2024م، حيث بلغ حجم التعاملات (88,344,908.47) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية	امتناع
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة التعاونية للتأمين والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد بن عبدالعزيز الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن اشتراك في خدمة يقين خلال العام المالي 2024م، وذلك بمبلغ (48,388,960.68) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية	امتناع
10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة التعاونية للتأمين والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد بن عبدالعزيز الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن اشتراك في خدمة فرصة خلال العام المالي 2024م، وذلك بمبلغ (16,074,172.80) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية	امتناع
11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة اتحاد الاتصالات (موبايلي) والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد بن عبدالعزيز الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن اتفاقية خدمات الاتصال خلال العام المالي 2024م، حيث بلغ حجم التعاملات (15,941,902.60) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية	امتناع



امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ووزارة الداخلية والهيئة السعودية للبيانات والذكاء الاصطناعي (سدايا) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ راند بن عبدالله بن أحمد وعضو مجلس الإدارة معالي الدكتور / عصام بن عبدالله الوقيت وعضو مجلس الإدارة المهندس / عبدالله بن عبدالرحمن الربيعة مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن اتفاقية تطوير موارد البيانات بتاريخ 2024/07/09م، لمدة 10 سنوات، حيث بلغ حجم التعاملات (495,984,509.66) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية	12
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والهيئة السعودية للبيانات والذكاء الاصطناعي (سدايا) والتي لعضو مجلس الإدارة معالي الدكتور/ عصام بن عبدالله الوقيت مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن ملحق لاتفاقية تقديم خدمات إلكترونية (الملحق الثاني) بتاريخ 2024/10/27م، حيث بلغ حجم التعاملات (209,541,199.00) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية	13
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والهيئة السعودية للبيانات والذكاء الاصطناعي (سدايا) والتي لعضو مجلس الإدارة معالي الدكتور/ عصام بن عبدالله الوقيت مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن رعاية للقيمة العالمية للذكاء الاصطناعي بتاريخ 2024/08/13م، وذلك بمبلغ (10,000,000.00) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية.	14
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ووزارة الداخلية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ راند بن عبدالله بن أحمد وعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبدالله بن عبدالرحمن الربيعة مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن اتفاقية اطارية لتقديم خدمات استشارية (برنامج تطوير وزارة الداخلية) بتاريخ 2024/06/10م، وذلك بمبلغ (25,000,000.00) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية.	15
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ووزارة الداخلية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ راند بن عبدالله بن أحمد وعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبدالله بن عبدالرحمن الربيعة مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن أتمتة إجراءات السجل المدني بالأحوال المدنية وربطها عبر منصة أبشر (مكتب تحقيق الرؤية) بتاريخ 2024/10/10م، وذلك بمبلغ (29,224,803.47) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية	16
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ووزارة الداخلية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ راند بن عبدالله بن أحمد وعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبدالله بن عبدالرحمن الربيعة مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تنفيذ مشروع مبادرة طريق مكة بتاريخ 2024/07/09م، وذلك بمبلغ (76,918,602.00) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية.	17
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والهيئة العامة للأمن الغذائي والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبدالله بن عبدالرحمن الربيعة مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم خدمات استشارية تقنية لتنفيذ استراتيجية الهيئة العامة للأمن الغذائي بتاريخ 2024/01/14م، وذلك بمبلغ (14,918,040.11) ريال سعودي، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية.	18

الشركة	الشركة الوطنية للرعاية الطبية	تاريخ الاجتماع	19/05/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
---	-------	---------



1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على صرف مبلغ 3,700,000 ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م	نعم
3	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 89,380,000 ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في 2024/12/31م بواقع 2 ريال لكل سهم وبنسبة 20% من قيمة السهم الإسمية على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم توزيع الأرباح يوم الاثنين 2 يونيو 2025م الموافق 6 ذو الحجة 1446هـ	نعم

الشركة	شركة جبل عمر للتطوير	تاريخ الاجتماع	20/05/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	----------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م	نعم
3	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة المهندس صالح هبدان الهبدان في عمل منافس لأعمال الشركة	امتناع
4	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد العزيز سعود الطيب في أعمال منافسة لأعمال الشركة	امتناع
5	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025م، وحتى الربع الأول من العام المالي 2027م، وتحديد أتعابه	شركة كي بي إم جي : 5,900,000 ريال سعودي
6	التصويت على صرف أتعاب إضافية لمراجع الحسابات الخارجي الحالي KPMG " كي بي إم جي بمبلغ 492,000 ريال سعودي مقابل أعمال إضافية خارج نطاق العمل المتفق عليه مسبقاً متعلقة بتقديم خدمات المراجعة لفنحقي جميرا والعنوان للفترة من الربع الثاني 2023م وحتى نهاية الربع الأول 2025م	نعم
7	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ 108,506,000 ريال سعودي كما في القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م إلى الأرباح المبقة.	نعم

وسائل التقنية الحديثة	الموقع	22/05/2025	تاريخ الاجتماع	شركة الباطين للطاقة والبتصالات	الشركة
-----------------------	--------	------------	----------------	--------------------------------	--------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من السنة المالية المنتهية في 2025/12/31 ، والربع الأول من السنة المالية المنتهية في 2026/12/31 وتحديد أتعابه	امتناع
3	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتريخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة 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
4	• التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31	نعم
5	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة وشركة الباطين للمقاولات (ذ.م.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أبابطين وعضو مجلس الإدارة عبد الكريم حمد عبدالله الباطين وعضو مجلس الإدارة خالد محمد عبد الله عبد الرحمن أبابطين مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مبيعات بقيمة 15,3 مليون ريال ولا يوجد شروط تفضيلية	امتناع
6	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة وشركة الباطين للتجارة (ذ.م.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أبابطين وعضو مجلس الإدارة عبد الكريم حمد عبدالله الباطين وعضو مجلس الإدارة خالد محمد عبد الله عبد الرحمن أبابطين مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات بقيمة 22,500 ريال ولا يوجد شروط تفضيلية	امتناع
7	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	امتناع
8	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت	امتناع

وسائل التقنية الحديثة	الموقع	22/05/2025	تاريخ الاجتماع	شركة لجام للرياضة	الشركة
-----------------------	--------	------------	----------------	-------------------	--------

#	البند	التصويت
1	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته	نعم



2	الإطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشتها	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م	نعم
5	التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 3,167,845 ريال عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م	نعم
6	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية من السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م والربع الأول من السنة المالية المنتهية في 2026/12/31م وتحديد أتعابه	شركة إيرنست اند يونغ ريال 865,000.00 سعودي
7	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م	نعم
8	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للجنة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
9	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة	امتناع

الشركة	مجموعة سيرا القابضة	تاريخ الاجتماع	25/05/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024-12-31م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025م والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه	كي بي إم جي
3	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024-12-31م	نعم
4	التصويت على صرف (3,353,150.69) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024-12م	نعم
5	التصويت على سياسة المسؤولية الاجتماعية	نعم
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم



امتناع	7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال عام 2024 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 تتمثل طبيعة المعاملات في تقديم خدمات السفر، وبلغت القيمة الإجمالية لهذه المعاملات 78,397 ريال سعودي. علماً بأنه لا يوجد هناك أي شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل
امتناع	8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال عام 2024 بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) والبنك السعودي للاستثمار "البنك"، والتي لرئيس مجلس الإدارة (المهندس/ محمد بن صالح الخليل) مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تتمثل طبيعة المعاملات في تقديم خصومات على خدمات السفر لعملاء البنك عند الدفع باستخدام بطاقات البنك، وبلغت القيمة الإجمالية لهذه المعاملات 966,447 ريال سعودي. علماً بأنه لا يوجد هناك أي شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل
امتناع	9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال عام 2024 بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) والشركة الدولية الخليجية للمقاولات والاستثمار العقاري، والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة (الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم) مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تتمثل طبيعة المعاملات في تقديم خدمات السفر، وبلغت القيمة الإجمالية لهذه المعاملات 445,739 ريال سعودي. علماً بأنه لا يوجد هناك أي شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل
امتناع	10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال عام 2024 بين مجموعة سيرا القابضة وشركة الراجحي للتأمين التعاوني، والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة (الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم) مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تتمثل طبيعة المعاملات في شراء بوليصة التأمين الطبي للموظفين، وبلغت القيمة الإجمالية لهذه المعاملات 1,029,546 ريال سعودي. علماً بأنه لا يوجد هناك أي شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل
امتناع	11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال عام 2024 بين مجموعة سيرا القابضة وشركة الحريس للخدمات البترولية والنقلات، والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ عيد بن فالح الشامري) مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تتمثل طبيعة المعاملات في الحصول على الخدمات البترولية، وبلغت القيمة الإجمالية لهذه المعاملات 9,110,269 ريال سعودي. علماً بأنه لا يوجد هناك أي شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل
امتناع	12	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال عام 2024 بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وشركة مشاريع الترفيه السعودية، والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبد الله بن ناصر الداود والأستاذ/ إبراهيم بن عبد العزيز الراشد) مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تتمثل طبيعة المعاملات في تقديم خدمات السفر، وبلغت القيمة الإجمالية لهذه المعاملات 8,321,327 ريال سعودي. علماً بأنه لا يوجد هناك أي شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل
امتناع	13	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال عام 2024 بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وشركة الرائدة للتمويل، والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبد الله بن ناصر الداود والأستاذ/ إبراهيم بن عبد العزيز الراشد) مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تتمثل طبيعة المعاملات في تقديم خدمات السفر، وبلغت القيمة الإجمالية لهذه المعاملات 376,126 ريال سعودي. علماً بأنه لا يوجد هناك أي شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل
امتناع	14	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال عام 2024 بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) وشركة أديرا للضيافة، والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبد الله بن ناصر الداود) مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تتمثل طبيعة المعاملات في تقديم خدمات السفر، وبلغت القيمة الإجمالية لهذه المعاملات 432,856 ريال سعودي. علماً بأنه لا يوجد هناك أي شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل

امتناع	15	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال عام 2024 بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) ومصرف الراجحي، والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ حمزة بن عثمان خشيم) مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تتمثل طبيعة المعاملات في تقديم خدمات السفر، وبلغت القيمة الإجمالية لهذه المعاملات 33,432 ريال سعودي. علماً بأنه لا يوجد هناك أي شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل
امتناع	16	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال عام 2024 بين شركة المسافرين للسفر والسياحة (إحدى الشركات التابعة لمجموعة سيرا القابضة) ومصرف الراجحي "المصرف"، والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ حمزة بن عثمان خشيم) مصلحة غير مباشرة فيها، حيث تتمثل طبيعة المعاملات في تقديم خصومات على خدمات السفر لعملاء المصرف عند الدفع باستخدام بطاقات المصرف، وبلغت القيمة الإجمالية لهذه المعاملات 12,500,488 ريال سعودي. علماً بأنه لا يوجد هناك أي شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل

الشركة	الشركة التعاونية للتأمين	تاريخ الاجتماع	27/05/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2024م ومناقشته	نعم
2	الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31-12-2024م ومناقشتها	نعم
3	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات الخارجيين للشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2024م بعد مناقشته	نعم
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (225,000,000) ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية (2024-12-31م)، (بواقع 15 ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (15%) من قيمة السهم الإسمية)، على أن تكون التحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة للشركة، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً	نعم
5	التصويت على الموافقة على سياسة المسؤولية الاجتماعية	نعم
6	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة	نعم
7	التصويت على تعديل لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت	نعم
8	التصويت على تعديل سياسة ومعايير واجراءات الترشيح و العضوية في مجلس الإدارة	نعم
9	التصويت على تعديل سياسة المكافآت والتعويضات الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة واللجان التابعة	نعم
10	التصويت على صرف مبلغ (8,765,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م، في حال الموافقة على البند رقم (9)	نعم
11	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2024م	نعم



نعم	12	التصويت على تعيين مراجعي حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابهم
نعم	13	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبحد أقصى (199,862) سهم، بغرض تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء عن طريق النقد المتوفر بالشركة، وعلى تفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها ثمانية عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية. وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (10) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة ستتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة
امتناع	14	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للتأمين والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الخميس والرئيس التنفيذي لقطاع المركبات الأستاذ/ منصور أبو اثنين والرئيس التنفيذي للقطاع العام الأستاذ/ سلطان الخمشي والرئيس التنفيذي لقطاع تقنية المعلومات والتحول الأستاذ/ عبدالله الشريقي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 101,473,602 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	15	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للتأمين والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الخميس والرئيس التنفيذي لقطاع المركبات الأستاذ/ منصور أبو اثنين والرئيس التنفيذي للقطاع العام الأستاذ/ سلطان الخمشي والرئيس التنفيذي لقطاع تقنية المعلومات والتحول الأستاذ/ عبدالله الشريقي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن رسوم خدمات أخرى (غير تأمينية)، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 21,845,664.21 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	16	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إعمار والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 160,745.65 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	17	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي للاستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الخميس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 42,114,733.19 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	18	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المجد العربية للتجارة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سلمان الفارس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 449,375.05 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	19	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سمارت لينك والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سلمان الفارس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 16,750,448.36 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	20	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سلمان الفارس وعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ حصة آل الشيخ وعضو مجلس الإدارة الدكتور/ بول سويتينغ مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 22,972,133 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	21	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة حصانة الاستثمارية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سلمان الفارس وعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ حصة آل الشيخ وعضو مجلس الإدارة الدكتور/ بول سويتينغ مصلحة غير



	مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 8,863,504.28 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الصحة القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر الحقباني مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 2,404,046.59 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	22
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة علم والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 87,270,155.49 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	23
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة علم والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن رسوم خدمات أخرى (غير تأمينية)، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 15,190,227.84 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	24
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة اتحاد الاتصالات موبايلي والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 71,052,716.92 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية	25
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة العبيكان والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 3,808,118.51 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	26
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك فيجن والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 4,867,087.60 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	27
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة وصيل والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي والرئيس التنفيذي المالي الأستاذ/ ماطر العنزي والرئيس التنفيذي لقطاع تقنية المعلومات والتحول الأستاذ/ عبدالله الشرقي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن رسوم خدمات أخرى (غير تأمينية)، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 5,279,533 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	28
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تري والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي والرئيس التنفيذي المالي الأستاذ/ ماطر العنزي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 1,151,228.16 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	29
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تري والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي والرئيس التنفيذي المالي الأستاذ/ ماطر العنزي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم خدمات أخرى (غير تأمينية)، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 30,618,249 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	30
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مينا الصحي الطبية والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي والرئيس التنفيذي للقطاع المالي الأستاذ/ ماطر العنزي والرئيس التنفيذي لقطاع الصحة الأستاذ/ محمد السعيد مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 4,705,892.83 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	31



32	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ميناء الصحي الطبية والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي والرئيس التنفيذي للقطاع المالي الأستاذ/ ماطر العنزي والرئيس التنفيذي لقطاع الصحة الأستاذ/ محمد السعيد مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن رسوم خدمات أخرى (غير تأمينية)، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 68,958,248 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
33	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة كيماول والتي للرئيس التنفيذي لقطاع العام الأستاذ/ سلطان الخمشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 1,151,260.04 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
34	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الحلول الأتمثل لتسوية المطالبات والتي للرئيس التنفيذي لقطاع التكنولوجيا والتحول الأستاذ/ عبدالله الشرقي، والرئيس التنفيذي لقطاع الصحة الأستاذ/ محمد السعيد، والرئيس التنفيذي لقطاع الإستراتيجية الأستاذ/ فهد الشريف مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 21,878.75 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
35	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نجم والتي للرئيس التنفيذي لقطاع المركبات الأستاذ/ منصور أبو اثنين مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 11,913,783 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
36	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نجم والتي للرئيس التنفيذي لقطاع المركبات الأستاذ/ منصور أبو اثنين مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن رسوم خدمات أخرى (غير تأمينية)، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 123,725,769.26 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
37	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أوسمة النظم لتقنية المعلومات والتي للرئيس التنفيذي لقطاع التكنولوجيا والتحول الأستاذ/ عبدالله الشرقي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 5,800.60 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
38	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المعمر لتقنية المعلومات والتي للرئيس التنفيذي لقطاع الإستثمار الأستاذ/ فهد بن معمر مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 9,058,649.59 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
39	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المعمر لتنظمة المعلومات والتي للرئيس التنفيذي لقطاع الإستثمار الأستاذ/ فهد بن معمر مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن رسوم خدمات أخرى (غير تأمينية)، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 9,548,751.06 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية.	امتناع
40	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وجمعية زهرة والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عثمان القصبي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم خدمات أخرى (غير تأمينية)، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2024م بلغت 250,000 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
41	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	نعم

الشركة	شركة الحفر العربية	تاريخ الاجتماع	28/05/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024 م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على صرف مكافأة لعضء مجلس الادارة واللجان بمبلغ (4,097,123) ريال عن السنة المالية المنتهية في 2024-31-12 م	نعم
3	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2025م	نعم
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً عن توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني من السنة المالية المنتهية في 2025، وحتى نهاية الربع الأول من السنة المالية المنتهية 2028، وتحديد أتعابه	برابيس ووتر هاوس كوبرز
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31-12-2024 م	نعم
6	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 بين الشركة وشركة شلمبرجير الشرق الأوسط إس إيه والتي لعضوي مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا والأستاذ/ جيسوس لاماس (كلاهما غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية الإعارة الرئيسية المبرمة بين الشركتين، دون شروط تفضيلية بمبلغ 5,938,596 ريال سعودي	امتناع
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 بين الشركة وشركة شلمبرجير الشرق الأوسط إس إيه والتي لعضوي مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا والأستاذ/ جيسوس لاماس (كلاهما غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن المعاملات على أساس أمر الشراء لتوريد المعدات وقطع الغيار دون شروط تفضيلية بمبلغ 300,000 ريال سعودي	امتناع
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 بين الشركة وشركة شلمبرجير إن في (شلمبرجير المحدودة) والتي لعضوي مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا والأستاذ/ جيسوس لاماس (كلاهما غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن المعاملات على أساس أمر الشراء لتوريد المعدات وقطع الغيار دون شروط تفضيلية بمبلغ 26,361,541 ريال سعودي	امتناع
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 بين الشركة وشركة إس إل بي كريستيانساند إيه إس، والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن المعاملات على أساس أمر الشراء لتوريد المعدات وقطع الغيار دون شروط تفضيلية بمبلغ 422,155 ريال سعودي	امتناع
10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 بين الشركة وشركة شلمبرجير الشرق الأوسط، والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها،	امتناع



	وهي عبارة عن عقود منصات حفر برية في الاتفاقية المبرمة بين الطرفين دون شروط تفضيلية بمبلغ 593,189,967 ريال سعودي	
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 بين الشركة وشركة دويل شلمبرجير العربية السعودية المحدودة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ فيجاي كاسيبهاتلا (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود منصات حفر في الاتفاقية المبرمة بين الطرفين دون شروط تفضيلية بمبلغ 26,739,681 ريال سعودي	11
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 بين الشركة وشركة المنصوري للخدمات البترولية، والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / خالد محمد نوح (غير تنفيذي) و لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سمير سيث (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن المعاملات على أساس طلب الشراء لخدمات فحص المعدات وتوريد اتفاقية تأجير المعدات دون شروط تفضيلية بمبلغ 9,555,240 ريال سعودي	12

الشركة	شركة الزامل للإستثمار الصناعي	تاريخ الاجتماع	29/05/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2024 بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مجموعة الزامل القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سطاتم عبدالعزيز الزامل مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذي علاقة). علماً بأن مبلغ التعامل لعام 2024 بلغ (31.748.757) ريال سعودي هو عبارة عن تعاملات لشراء منتجات أبرمت بالشروط التجارية السائدة	امتناع
3	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الخليج العربي للإنشاءات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سطاتم عبدالعزيز الزامل مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذي علاقة). علماً بأن مبلغ التعامل لعام 2024 بلغ (253.192) ريال سعودي هو عبارة عن تعاملات لبيع منتجات أبرمت بالشروط التجارية السائدة	امتناع
4	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مجموعة الزامل القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سطاتم عبدالعزيز الزامل مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذي علاقة). علماً بأن مبلغ التعامل لعام 2024 بلغ (8.280.426) ريال سعودي هو عبارة عن تعاملات لبيع منتجات أبرمت بالشروط التجارية السائدة	امتناع
5	التصويت على تفويض مجلس إدارة الشركة بصلاحيه الجمعية العامة للمساهمين بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة للمساهمين أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية الصادرة عن هيئة السوق المالية تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم

الشركة	مجموعة الخليج للتأمين	تاريخ الاجتماع	29/05/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-----------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 م ومناقشته	نعم
2	الإطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 م ومناقشتها	نعم
3	التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 م ومناقشته	نعم
4	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025 م والربع الأول من العام المالي 2026 م وتحديد أتعابهم	نعم
5	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	نعم
6	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 م	نعم
7	التصويت على صرف مبلغ 1,500,000 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م	نعم
8	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة او حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق. وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الجريسي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عمر عبدالرحمن الجريسي مصلحة غير مباشره فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات لعام 2024م بلغت 3,122,000 ريال	امتناع
10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الخليج للتأمين (الخليج) ومجموعة الخليج للتأمين (الكويت)، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ / بيجان خسروشاهي، والأستاذ/ بول أدمسون، والأستاذ/ جيان كلوتير، والأستاذ/ علي الهندال، والأستاذ/ أسامة كشك مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مصاريف لمجموعة من الخدمات حيث تمت هذه المعاملات في مسار العمل الطبيعي على أساس تجاري بحت ولا يوجد أي تضارب في المصالح، علماً بأن التعاملات لعام 2024م بلغت 2,284,000 ريال سعودي	امتناع
11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و كيانات ذات صلة بمجموعة الخليج للتأمين والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ / بيجان خسروشاهي، والأستاذ/ بول أدمسون، والأستاذ/ جيان كلوتير، والأستاذ/ علي الهندال، والأستاذ/ أسامة كشك مصلحة غير مباشرة فيها وهي عقود إعادة التأمين دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات لعام 2024م بلغت 5,038,000 ريال	امتناع
12	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و كيانات ذات صلة بمجموعة الخليج للتأمين والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ / بيجان خسروشاهي، والأستاذ/ بول أدمسون، والأستاذ/ جيان كلوتير، والأستاذ/ علي الهندال، والأستاذ/	امتناع



	أسامة كشك مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن أقساط التأمينية دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات لعام 2024م بلغت 381,000 ريال	
امتناع	التصويت على حصة معيدي التأمين من اجمالي المطالبات المدفوعة والتي يمكن استردادها من شركات إعادة التأمين كجزء من صافي النفقات أو الدخل من عقود التأمين ولأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ بيجان خسروشاهي، والأستاذ/ بول أدمسون، والأستاذ/ جيان كلوتير، والأستاذ/ علي الهندال، والأستاذ/ أسامة كشك مصلحة غير مباشرة فيها علماً بأن التعاملات لعام 2024م بلغت 6,249,000 ريال	13
امتناع	التصويت على صافي المطالبات المدفوعة بعد الإسترداد، والتي تشكل جزءاً من مصاريف خدمات التأمين في المعاملات مع الأطراف ذات الصلة ولأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ بيجان خسروشاهي، والأستاذ/ بول أدمسون، والأستاذ/ جيان كلوتير، والأستاذ/ علي الهندال، والأستاذ/ أسامة كشك مصلحة غير مباشرة فيها علماً بأن التعاملات لعام 2024م بلغت 16,933,000 ريال	14
امتناع	التصويت على رصيد الإستثمارات المحتفظ بها مع الأطراف ذات الصلة بمجموعة الخليج للتأمين والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة ولأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ بيجان خسروشاهي، والأستاذ/ بول أدمسون، والأستاذ/ جيان كلوتير، والأستاذ/ علي الهندال، والأستاذ/ أسامة كشك مصلحة غير مباشرة فيها علماً بأن التعاملات لعام 2024م بلغت 3,621,000 ريال	15
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 63,000,000 ريال على المساهمين عن الفترة المالية 2024/12/31م بواقع (1.2) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل ما نسبته 12% من القيمة الإسمية للسهم على أن تكون النقدية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأربعاء 25-6-2025م	16

الشركة	شركة رسن لتقنية المعلومات	تاريخ الاجتماع	18/06/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشتها	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م	نعم
5	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / تركي بن سلمان السديري عضواً مستقلاً بمجلس الإدارة ابتداء من تاريخ تعيينه في 27 أبريل 2025م لإكمال دورة المجلس الحالية، خلفاً للعضو السابق الأستاذ / محمد بن مهيدب المهيدب	نعم

الشركة	الشركة السعودية للخدمات الأرضية	تاريخ الاجتماع	18/06/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31-12-2024م ومناقشته	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31-12-2024م ومناقشتها	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م بعد مناقشته	نعم
4	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2025م	نعم
5	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع (الثالث والسنوي) من السنة المالية المنتهية في 31-12-2025م، والربع الأول والثاني من السنة المالية المنتهية في 31-12-2026م، وتحديد أتعابه	امتناع
6	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م	نعم
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م بين الشركة و شركة الخطوط السعودية للنقل الجوي والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سحدي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (1,106,315,194) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	امتناع
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م بين الشركة و الشركة السعودية لهندسة وصناعة الطيران والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سحدي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (22,411,109) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	امتناع
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م بين الشركة و شركة الخطوط السعودية للطيران الخاص (SPA) والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سحدي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (13,293,469) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	امتناع
10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م بين الشركة و شركة خدمات أسطول السعودية الملكي والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سحدي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (31,490,245) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	امتناع



امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة طيران أديل والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سحدي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (245,635,374) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	11
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة سال السعودية للخدمات اللوجستية والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سحدي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (18,217,226) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	12
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة كاتريون للتموين القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سحدي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (61,710,927) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية	13
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة 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	14

الشركة	شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني	تاريخ الاجتماع	30/06/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	------------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م بعد مناقشته	نعم
2	التصويت على تعيين شركة كبي بي ام جي وشركة بي دبليو سي كمراجعين خارجيين لحسابات الشركة بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2025م والربع الأول لعام 2026م، وتحديد أتعابهم	امتناع
3	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م وقدرها (600,000,000) ريال سعودي بواقع (4.0) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل 40% من القيمة الإسمية للسهم، على أن تكون التحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز البيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن توزيع الأرباح لاحقاً	نعم
4	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة الداخلية	نعم
5	التصويت على شراء الشركة لعدد من الأسهم وبتد أقصى (1,400,000) سهم من أسهمها بهدف تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم حوافز الموظفين طويلة الأجل للدورات من عام 2025 إلى عام 2029، وسيتم	نعم



	تمويل الشراء عن طريق (النقد المتوفر بالشركة)، وعلى تفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية. وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (عشر) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة ستتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة. علماً بأنه تم الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على هذا البرنامج بتاريخ 2017/05/08م الموافق 1438/08/12هـ.	
6	التصويت على إقرار المكافآت التي صرفت بمبلغ (9,072,637.35) ريال سعودي، وتم دفعها لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م	نعم
7	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م	نعم
8	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن العام المالي 2025م	نعم
9	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة ولمدة أربع سنوات والتي تبدأ اعتباراً من 2025/07/01م وتنتهي في 2029/06/30م من بين المرشحين لعضوية مجلس الإدارة	أسامة باناجة 50% جورج نازي 50%
10	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالتريخيص 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 اللئحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة	نعم
11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوبا جلوبال ، والتي لأعضاء مجلس الإدارة (ديفيد مارتن فليتشر ومارتن هيوستن ونايجل سولفان) مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم تنفيذيين في شركة بوبا العالمية. وهي عبارة عن أقساط إعادة تأمين المتنازل عنه، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م ما يقارب مبلغ 280,573 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
12	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوبا إنفستمنتس أوفرسيز ليمتد ، والتي لأعضاء مجلس الإدارة (ديفيد مارتن فليتشر ومارتن هيوستن ونايجل سولفان) مصلحة غير مباشرة فيها. وهي عبارة عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان دفعت نظير عضويتهم لمجلس إدارة شركة بوبا العربية خلال عام 2024م. علماً أن هذه المكافآت بلغت 1,365 ألف ريال سعودي، ودفعت من غير شروط تفضيلية	امتناع
13	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوبا إنفستمنتس أوفرسيز ليمتد ، والتي لأعضاء مجلس الإدارة (ديفيد مارتن فليتشر ومارتن هيوستن ونايجل سولفان) مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم تنفيذيين في شركة بوبا العالمية. وهي عبارة عن معادلة الضرائب - صافي، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م ما يقارب مبلغ 35,129 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
14	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوبا الشرق الأوسط اثنان القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة لؤي ناظر وطل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم أعضاء مجلس إدارة في شركة بوبا الشرق الأوسط القابضة، وكذلك لأعضاء مجلس الإدارة (ديفيد مارتن فليتشر ومارتن هيوستن ونايجل سولفان) مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم تنفيذيين في شركة بوبا العالمية. وهي عبارة عن رسوم العلامة التجارية، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م مبلغ 44,513 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
15	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجمع عيادتي الدولية الطبية المحدودة، وشركة عيادتي المتقدمة للدوية والتي لأعضاء مجلس الإدارة لؤي ناظر وطل ناظر مصلحة فيها باعتبارهم ملك في شركة مجمع عيادتي الدولية الطبية المحدودة وشركة عيادتي المتقدمة للدوية، وهي عبارة عن تكاليف طبية مطلوبة لمقدمي خدمات ورسوم تشغيل العيادات الداخلية الخاصة بموظفي شركة بوبا العربية، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م ما يقارب مبلغ 278,880 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع



16	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة ناظر المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة لؤي ناظر وطل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتبار ظل ناظر مالك ولؤي ناظر مالك ورئيس مجلس إدارة شركة ناظر المحدودة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين صحي، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م مبلغ 9,897 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
17	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة كريم، والتي لعضو مجلس الإدارة د. عبدالله الياس مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره مؤسس مشارك والمدير العام في السعودية والرئيس التنفيذي للموارد البشرية في شركة كريم. والمتمثلة في تكاليف تأمين صحي، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م مبلغ 1 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
18	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بوبا العربية للتأمين التعاوني، والتي لعضو مجلس الإدارة طل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره الرئيس التنفيذي لشركة بوبا العربية للتأمين التعاوني ولعضو مجلس الإدارة نادر محمد صالح عاشور مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو مجلس إدارة لشركة بوبا العربية للتأمين التعاوني. وهي عبارة عن تكاليف تأمين صحي لموظفي شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م مبلغ 19,114 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
19	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة و بنك الخليج الدولي - شركة جي آي بي كابيتال التابعة للبنك، والتي لعضو مجلس الإدارة أسامة شاكر مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو مجلس إدارة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين طبي، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م ما يقارب مبلغ 18,002 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
20	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة العربية الطبية للتسويق المحدودة - نواة، والتي لعضو مجلس الإدارة لؤي ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره رئيس مجلس إدارة الشركة العربية الطبية للتسويق المحدودة - نواة. أيضاً، يوجد مصلحة غير مباشرة لعضو مجلس الإدارة طل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو مجلس إدارة الشركة العربية الطبية للتسويق المحدودة - نواة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين موظفيها، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م مبلغ 53 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
21	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك الوطني السعودي والتي لعضو مجلس الإدارة هدى بن غصن مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارها عضو مجلس إدارة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين للموظفين، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م ما يقارب مبلغ 333,163 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
22	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة و الشركة السعودية للخدمات الأرضية و التي لعضو مجلس الإدارة نادر محمد صالح عاشور مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارها عضو مجلس إدارة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين للموظفين، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م ما يقارب مبلغ 55 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
23	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البنى التحتية المستدامة القابضة (SISCO) والتي لعضو مجلس الإدارة نادر محمد صالح عاشور مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارها عضو مجلس إدارة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين للموظفين، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م ما يقارب مبلغ 512 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع
24	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نجم لخدمات التأمين، والتي لعضو مجلس الإدارة طل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتبار ظل ناظر عضو مجلس إدارة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين موظفيها، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م مبلغ 27,776 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية	امتناع



امتناع	25	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة "كول إنك" للضيافة، والتي لعضو مجلس الادارة طل ناظر مصلحة غير مباشرة فيها باعتبار طل ناظر شريك و رئيس مجلس إدارة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين موظفيها، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م مبلغ 2,716 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	26	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة و مجلس الضمان الصحي، والتي لعضو مجلس الادارة طل ناظر مصلحة غير مباشرة فيه باعتبار طل ناظر عضو مجلس إدارة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين موظفيها، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م مبلغ 8,144 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	27	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تام التنمية المحدودة، والتي للرئيس التنفيذي لتطوير الأعمال علي شنيمر في بوبا العربية مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره من أعضاء مجلس إدارة شركة تام التنمية المحدودة. أيضاً، يوجد مصلحة غير مباشرة لعضو مجلس الإدارة د. عبدالله الياس باعتباره عضو مجلس إدارة شركة تام التنمية المحدودة، وهي عبارة عن تكاليف تأمين صحي لموظفي الشركة، وقد بلغت إجمالي التعاملات في 2024م مبلغ 2,456 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	28	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة البننى التحتية المستخدمة القابضة، والتي للرئيس التنفيذي للموارد البشرية طارق العمودي مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو مجلس إدارة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين موظفيها، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م مبلغ 225 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	29	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة توريد للحلول التمويلية، والتي لعضو مجلس الإدارة ديفيد فليتشر مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو مجلس إدارة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين موظفيها، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م مبلغ 650 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية
امتناع	30	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة معدنية، والتي للرئيس التنفيذي للعمليات ريان طرابزونى مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو مجلس إدارة. وهي عبارة عن تكاليف تأمين موظفيها، كما بلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2024م مبلغ 3,748 ألف ريال سعودي، وقد جرى التعاقد بدون أي شروط تفضيلية

الشركة	شركة رعاية الصحية	تاريخ الاجتماع	02/09/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي ستبدأ من تاريخ 15 سبتمبر 2025م ومدتها أربع سنوات ميلادية حيث تنتهي بتاريخ 14 سبتمبر 2029 م (مرفق السير الذاتية للمرشحين).	امتناع

الشركة	شركة الزامل للإستثمار الصناعي	تاريخ الاجتماع	21/09/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	-------------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------



#	البند	التصويت
1	التصويت على تعديل المادة (2) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة باسم الشركة (مرفق)	نعم
2	التصويت على تعديل المادة (3) من النظام الأساس والمتعلقة بالمركز الرئيسي للشركة. (مرفق)	نعم
3	التصويت على تعديل المادة (4) من النظام الأساس والمتعلقة بأغراض الشركة. (مرفق)	امتناع
4	التصويت على تعديل المادة (5) من النظام الأساس والمتعلقة بحددة الشركة. (مرفق)	امتناع
5	التصويت على تعديل المادة (6) من النظام الأساس والمتعلقة برأس مال الشركة. (مرفق)	امتناع
6	التصويت على تعديل المادة (7) من النظام الأساس والمتعلقة بالاكنتاب في الأسهم. (مرفق)	امتناع
7	التصويت على تعديل المادة (11) من النظام الأساس والمتعلقة بزيادة رأس المال. (مرفق)	امتناع
8	التصويت على تعديل المادة (13) من النظام الأساس والمتعلقة بشراء الشركة لأسهمها وبيعها وارتهانها. (مرفق)	امتناع
9	التصويت على تعديل المادة (14) من النظام الأساس والمتعلقة بإدارة الشركة. (مرفق)	امتناع
10	التصويت على تعديل المادة (16) من النظام الأساس والمتعلقة بانتهاء مدة مجلس الإدارة أو اعتزال أعضائه أو شغور العضوية. (مرفق)	امتناع
11	التصويت على تعديل المادة (17) من النظام الأساس والمتعلقة بصلاحيات مجلس الإدارة. (مرفق)	امتناع
12	التصويت على تعديل المادة (18) من النظام الأساس والمتعلقة بمكافأة أعضاء المجلس. (مرفق)	امتناع
13	التصويت على تعديل المادة (19) من النظام الأساس والمتعلقة بصلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر. (مرفق)	امتناع
14	التصويت على تعديل المادة (20) من النظام الأساس والمتعلقة باجتماعات المجلس. (مرفق)	امتناع
15	التصويت على تعديل المادة (21) من النظام الأساس والمتعلقة باجتماعات المجلس وقراراته. (مرفق)	امتناع
16	التصويت على تعديل المادة (22) من النظام الأساس والمتعلقة بإصدار قرارات المجلس في الأمور العاجلة. (مرفق)	امتناع
17	التصويت على تعديل المادة (23) من النظام الأساس والمتعلقة بمداولت المجلس. (مرفق)	امتناع
18	التصويت على تعديل المادة (24) من النظام الأساس والمتعلقة باجتماعات الجمعية العامة للمساهمين. (مرفق)	نعم
19	التصويت على تعديل المادة (25) من النظام الأساس والمتعلقة بدعوة الجمعيات. (مرفق)	امتناع
20	التصويت على تعديل المادة (26) من النظام الأساس والمتعلقة بنصاب إجتماع الجمعية العامة العادية. (مرفق)	امتناع
21	التصويت على تعديل المادة (28) من النظام الأساس والمتعلقة بالتصويت في الجمعيات. (مرفق)	امتناع
22	التصويت على تعديل المادة (30) من النظام الأساس والمتعلقة بإعداد محاضر الجمعيات. (مرفق)	امتناع
23	التصويت على تعديل المادة (31) من النظام الأساس والمتعلقة بقرارات الجمعيات. (مرفق)	امتناع
24	التصويت على حذف المادة (32) من النظام الأساس والمتعلقة بإصدار قرارات الجمعيات العامة بالتمرير. (مرفق)	امتناع

25	التصويت على تعديل المادة (35) من النظام الأساس والمتعلقة السنة المالية. (مرفق)	امتناع
26	التصويت على تعديل المادة (36) من النظام الأساس والمتعلقة بالوثائق المالية. (مرفق)	امتناع
27	التصويت على إضافة المادة (38) في النظام الأساس والمتعلقة بتوزيع الأرباح. (مرفق)	امتناع
28	التصويت على تعديل المادة (39) من النظام الأساس والمتعلقة انقضاء الشركة. (مرفق)	امتناع
29	التصويت على حذف المادة (42) من النظام الأساس والمتعلقة بنظام الشركات. (مرفق)	امتناع
30	التصويت على إعادة ترتيب مواد النظام الأساسي وترقيمها لتتوافق مع التعديلات المقترحة.	امتناع

الشركة	شركة الحفر العربية	تاريخ الاجتماع	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
		22/10/2025		

#	البند	التصويت
1	التصويت على إنهاء دورة مجلس الإدارة الحالي. حيث تنتهي دورة مجلس الإدارة الحالي بتاريخ 2025/11/01.	نعم
2	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة من بين المرشحين والتي تبدأ من تاريخ 2025/11/02 ومدتها أربع سنوات، وتنتهي بتاريخ 2029/11/01. وذلك في حالة الموافقة على البند الأول (مرفق السري الذاتية للمرشحين)	امتناع
3	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ 267 مليون ريال سعودي كما في القوائم المالية الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2025م إلى الأرباح المبقة.	نعم
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتعليق توزيع أرباح على المساهمين عن الفترة المنتهية في 2025/12/31م	امتناع

الشركة	شركة لجام للرياضة	تاريخ الاجتماع	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
		23/10/2025		

#	البند	التصويت
1	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبحد أقصى (3,300,000) سهم من أسهمها والاحتفاظ بها كأسهم خزينة، حيث أن مجلس الإدارة يرى أن سعر السهم في السوق أقل من قيمته العادلة، وسيتم تمويل الشراء من الموارد الذاتية للشركة أو التسهيلات البنكية، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها (18) شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وستحتفظ الشركة بالنسبة المشتراة لمدة (10) سنوات كحد أقصى من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وبعد انقضاء هذه المدة ستتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة	نعم



الشركة	مجموعة سيرا القابضة	تاريخ الاجتماع	26/10/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على انتخاب أربعة أعضاء لشغل المقاعد الشاغرة في مجلس الإدارة من بين المرشحين لاستكمال الدورة الحالية والتي بدأت من تاريخ 2024/03/29م وتنتهي في تاريخ 2028/03/28م.	عبدالعزیز القصبي فواز الراجحي محمد القنيبط

الشركة	شركة ذيب لتأجير السيارات	تاريخ الاجتماع	15/12/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	--------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار 22,971,504 سهم جديد وذلك على النحو التالي: أ- منح 21,500,000 سهم كأسهم منحة على المساهمين بواقع سهم واحد لكل 2 سهم قائم، مايمثل نسبة 50% من الزيادة في رأس مال الشركة ب- تخصيص 1,471,504 سهم من أسهم زيادة رأس المال مايمثل نسبة 3.4% من رأس المال بغرض تخصيصها لموظفي الشركة وفقاً لبرنامج حوافز الموظفين طويل الأجل كما هو ملخص في المرفق (في حال تمت الموافقة على البند رقم 2) ت- رأس المال قبل الزيادة : 430,000,000 ريال سعودي ث- رأس المال بعد الزيادة : 659,715,040 ريال سعودي ج- نسبة الزيادة في رأس المال : 53,4% ح- عدد الأسهم قبل الزيادة : 43,000,000 سهم خ- عدد الأسهم بعد الزيادة : 65,971,504 سهم د- أسباب الزيادة : تهدف هذه الزيادة لدعم نمو الشركة وتحقيق الأهداف الاستراتيجية وتعزيز المركز المالي ذ- طبيعة وقيمة الاحتياطات التي سوف تستخدم في إصدار الرسملة : من خلال رسملة مبلغ 161,732,517 ريال سعودي من بند الأرباح المبقاة ، وكامل رصيد الاحتياطي النظامي والذي يبلغ 67,982,523 ريال ر- تفاصيل طريقة التعامل مع كسور الأسهم : 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 ز- تاريخ الأحقية : في حال وافق مساهمي 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 والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية س- التصويت على تعديل المادة رقم (6) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة برأس المال (مرفق) ش- التصويت على تعديل المادة رقم (7) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بالاككتاب بالأسهم (مرفق)	امتناع

نعم	التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين (حواجز طويلة الأجل) الذي تمت الموافقة عليه من مجلس إدارة الشركة في تاريخ 07 أغسطس 2024م، ومنح مجلس الإدارة جميع الصلاحيات لتخصيص الأسهم للموظفين وإدارة البرنامج وإجراء أي تعديلات وفقاً لتقديره	2
امتناع	التصويت على إضافة مادة جديدة برقم (5) والمتعلقة ب المشاركة والتملك في الشركات	3
امتناع	التصويت على تعديل المادة رقم (10) المتعلقة بزيادة رأس المال	4
امتناع	التصويت على إضافة مادة جديدة برقم (14) والمتعلقة ب إصدار الأسهم	5
امتناع	التصويت على تعديل المادة رقم (12) والمتعلقة بتعديل الحقوق والالتزامات المتعلقة بالأسهم	6
امتناع	التصويت على تعديل المادة رقم (13) المتعلقة بشراء الشركة لأسهمها وبيعها وارتهانها	7
امتناع	التصويت على تعديل المادة رقم (14) المتعلقة بإصدار الصكوك والسندات	8
امتناع	التصويت على تعديل المادة رقم (14) المتعلقة بإصدار الصكوك والسندات	9
امتناع	التصويت على تعديل المادة رقم (18) المتعلقة بصلاحيات المجلس	10
امتناع	التصويت على تعديل المادة رقم (20) المتعلقة بصلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر	11
امتناع	التصويت على تعديل المادة رقم (21) المتعلقة باجتماعات المجلس	12
امتناع	التصويت على تعديل المادة رقم (22) المتعلقة واجتماع المجلس وقراراته	13
امتناع	التصويت على تعديل المادة رقم (26) المتعلقة برئيس مجلس الإدارة ونائب الرئيس والعضو المنتدب وأمين السر	14
امتناع	التصويت على إضافة مادة جديدة برقم (42) والمتعلقة ب تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله واعتزاله	15
امتناع	التصويت على إضافة مادة جديدة برقم (43) والمتعلقة ب صلاحيات مراجع الحسابات	16
امتناع	التصويت على إعادة ترتيب أبواب ومواد النظام وترقيمها وتسميتها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة	17

الشركة	شركة مجموعة كابلات الرياض	تاريخ الاجتماع	15/12/2025	الموقع	وسائل التقنية الحديثة
--------	---------------------------	----------------	------------	--------	-----------------------

#	البند	التصويت
1	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتحديق القوائم المالية للربع الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2026 م والربع الأول والثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2027 م، والربع الأول من العام المالي 2028 م، وتحديد أتعابه.	ووترهاوس

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
(مدار من قبل شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة)
القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
مع
تقرير مراجع الحسابات المستقل لمالكي الوحدات

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مالكي وحدات صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية ("الصندوق")، المدار من قبل شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة ("مدير الصندوق") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، وقوائم الدخل الشامل والتغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا هذا. ونحن مستقلون عن الصندوق وفقاً للميثاق الدولي لسلك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات مدير الصندوق والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والامتثال للأحكام المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار الصادرة من هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق وهو المسؤول عن الرقابة الداخلية التي يراها مدير الصندوق ضرورية، لتمكينه من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ. وعند إعداد القوائم المالية، فإن مدير الصندوق هو المسؤول عن تقييم قدرة الصندوق على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وعن الإفصاح، بحسب ما هو مناسب، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى مدير الصندوق لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، أي مجلس إدارة الصندوق، هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الصندوق.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مالكي وحدات صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية (بتبع)

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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

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

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية، سواءً كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية لمدير الصندوق.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قام بها مدير الصندوق.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام مدير الصندوق لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الصندوق على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتعين علينا تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الصندوق عن الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث الأساسية بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.

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

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية

عبد العزيز محمد العواد
رقم الترخيص ٧١٢



الرياض في ٢١ رمضان ١٤٤٧ هـ
الموافق: ١٠ مارس ٢٠٢٦ م

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	الإيضاحات	
			الموجودات
٢,٦٨٤,٩٨٥	١٧,٩٢٨,٥١٦	٩	النقد وما في حكمه
٣,٩٠٤,٣٩٠	٢,٠٠٨		الموجودات الأخرى
١٩٢,٩٥٧,٩٢٠	١٤٦,٢٤٤,٧٣٧	١٠	الاستثمارات
١٩٩,٥٤٧,٢٩٥	١٦٤,١٧٥,٢٦١		إجمالي الموجودات
			المطلوبات
٣٥٦,٧١٤	٢٨١,٢٨٩	١٢ و ١٤	أتعاب الإدارة المستحقة
١١٥,٥٨٨	١٠٧,٣٥٧		المصروفات المستحقة
٤٧٢,٣٠٢	٣٨٨,٦٤٦		إجمالي المطلوبات
١٩٩,٠٧٤,٩٩٣	١٦٣,٧٨٦,٦١٥		صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات
١٢,٤١٠,٢٢٩	١١,٢٢٥,٩١٧		الوحدات المصدرة (بالعدد)
١٦,٠٤	١٤,٥٩		صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لكل وحدة (ريال سعودي)

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

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
قائمة الدخل الشامل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	الإيضاحات	
			الإيرادات
٤,٨٧٠,٠٦٩	٣,٨٥٣,٣٣٠		دخل توزيعات الأرباح
٢٣,٥٠٣,٦٢٨	(١٦,٦١٦,٥٠٩)	١١	(الخسارة)/ الربح من استثمارات، صافي
--	٩,١٣٦	١٤	الإيرادات الأخرى
٢٨,٣٧٣,٦٩٧	(١٢,٧٥٤,٠٤٣)		إجمالي الربح
			المصروفات
(٣,٦٩٢,٠١٥)	(٣,٣٠٢,٧٣٦)	١٢ و ١٤	أتعاب الإدارة
(١٥٩,٥٣٥)	(١٢٦,٧٠٩)		أتعاب الحفظ
(١,٠١١,٤٣٣)	(٧٦٥,٩٨٠)	١٣	المصروفات الأخرى
(٤,٨٦٢,٩٨٣)	(٤,١٩٥,٤٢٥)		إجمالي المصروفات
٢٣,٥١٠,٧١٤	(١٦,٩٤٩,٤٦٨)		صافي (الخسارة)/ الربح للسنة
--	--		الدخل الشامل الآخر للسنة
٢٣,٥١٠,٧١٤	(١٦,٩٤٩,٤٦٨)		إجمالي (الخسارة)/الدخل الشامل للسنة

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

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية)
العائدة لمالكي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
١٧٥,٧١٧,٣٤٧	١٩٩,٠٧٤,٩٩٣	صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات في بداية السنة
٢٣,٥١٠,٧١٤	(١٦,٩٤٩,٤٦٨)	إجمالي (الخسارة)/الدخل الشامل للسنة
		الاشتراكات والاستردادات من قبل مالكي الوحدات:
٩٠,٩٠٥,٥٣٥ (٩١,٠٥٨,٦٠٣) (١٥٣,٠٦٨)	٣٦,١٥١,٣٠٤ (٥٤,٤٩٠,٢١٤) (١٨,٣٣٨,٩١٠)	اشتراكات مالكي الوحدات الاستردادات من قبل مالكي الوحدات صافي الاستردادات من قبل مالكي الوحدات
١٩٩,٠٧٤,٩٩٣	١٦٣,٧٨٦,٦١٥	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات في نهاية السنة
		معاملات الوحدات (بالعدد)
١٢,٤٣٠,١٩٣	١٢,٤١٠,٢٢٩	الوحدات المصدرة في بداية السنة
٥,٨٧٢,١٧٦ (٥,٨٩٢,١٤٠) (١٩,٩٦٤)	٢,٢٩٩,١٣٨ (٣,٤٨٣,٤٥٠) (١,١٨٤,٣١٢)	الوحدات المصدرة خلال السنة الوحدات المستردة خلال السنة صافي النقص في الوحدات
١٢,٤١٠,٢٢٩	١١,٢٢٥,٩١٧	الوحدات المصدرة في نهاية السنة

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

صندوق الاستثمار كابي탈 المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	الإيضاحات
٢٣,٥١٠,٧١٤	(١٦,٩٤٩,٤٦٨)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي (الخسارة)/ الربح للسنة
(٤,٨٧٠,٠٦٩)	(٣,٨٥٣,٣٣٠)	التعديلات لـ: دخل توزيعات الأرباح
(٢٣,٥٠٣,٦٢٨)	١٦,٦١٦,٥٠٩	١١ الخسارة/ (الربح) من استثمارات، صافي
(٤,٨٦٢,٩٨٣)	(٤,١٨٦,٢٨٩)	
(٣,٩٠٤,٣٩٠)	٣,٩٠٢,٣٨٢	صافي (الزيادة) / النقص في الموجودات التشغيلية وصافي الزيادة/ (النقص) في المطلوبات التشغيلية:
٥,٥٠٤,١٣٤	٣٠,٠٩٦,٦٧٤	الموجودات الأخرى الاستثمارات
٦٩,١٥٣	(٧٥,٤٢٥)	أتعاب الإدارة المستحقة
(١٤,٤٥٧)	(٨,٢٣١)	المصروفات المستحقة
(٣,٢٠٨,٥٤٣)	٢٩,٧٢٩,١١١	النقد الناتج من/(المستخدم في) العمليات
٤,٨٧٠,٠٦٩	٣,٨٥٣,٣٣٠	توزيعات الأرباح المستلمة
١,٦٦١,٥٢٦	٣٣,٥٨٢,٤٤١	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
٩٠,٩٠٥,٥٣٥	٣٦,١٥١,٣٠٤	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٩١,٠٥٨,٦٠٣)	(٥٤,٤٩٠,٢١٤)	اقتراكات مالكي الوحدات
(١٥٣,٠٦٨)	(١٨,٣٣٨,٩١٠)	الاستردادات من قبل مالكي الوحدات صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
١,٥٠٨,٤٥٨	١٥,٢٤٣,٥٣١	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
١,١٧٦,٥٢٧	٢,٦٨٤,٩٨٥	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٢,٦٨٤,٩٨٥	١٧,٩٢٨,٥١٦	٩ النقد وما في حكمه في نهاية السنة

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

١. عام

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية ("الصندوق") هو صندوق استثماري عام مفتوح، تم تأسيسه بموجب اتفاقية بين شركة الاستثمار للأوراق المالية والوساطة ("شركة الاستثمار كابيتال" أو "مدير الصندوق")، شركة تابعة مملوكة بالكامل للبنك السعودي للاستثمار ("البنك")، والمستثمرين فيه ("مالكي الوحدات"). بدأ الصندوق عملياته في ١٦ نوفمبر ٢٠٢١م.

يهدف الصندوق إلى تحقيق زيادة في رأس المال على المدى الطويل للمستثمرين من خلال التعرض للاستثمار في الأسهم المدرجة في أسواق الأسهم السعودية والمنتجات المالية. يعاد استثمار كل الدخل في الصندوق ويظهر ذلك على صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة إلى كل وحدة.

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

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

٢. اللوائح النظامية

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

٣. الأساس المحاسبي

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والامتثال للأحكام المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار الصادرة من هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق.

٤. أسس القياس

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

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

٥. عملة النشاط والعرض

يتم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي وهو عملة النشاط للصندوق. تم تقريب كافة المبالغ لأقرب ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك.

٦. استخدام الأحكام والتقديرات

عند إعداد هذه القوائم المالية، قامت الإدارة باستخدام الأحكام والتقديرات التي تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية وعلى المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الأساسية على أساس مستمر. ويتم إثبات التعديلات على التقديرات بأثر لاحق.

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية

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

أ. إثبات الإيرادات

دخل توزيعات الأرباح

يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح في قائمة الدخل الشامل في التاريخ الذي ينشأ فيه الحق في استلام دفعات توزيعات الأرباح. من المحتمل تدفق منافع اقتصادية مرتبطة بتوزيعات الأرباح للصندوق؛ ويمكن قياس مبلغ توزيعات الأرباح بصورة موثوق بها. بالنسبة لأدوات حقوق الملكية المدرجة عادة ما يكون هذا هو التاريخ الذي يوافق فيه المساهمون على دفع توزيعات الأرباح. يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح من أدوات حقوق الملكية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في بند منفصل في قائمة الدخل الشامل.

الربح من الاستثمارات، صافي

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

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

ب. الأتعاب والمصروفات الأخرى

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

ج. الموجودات المالية والمطلوبات المالية

الإثبات والقياس الأولي

يتم الإثبات الأولي للموجودات والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في تاريخ التداول، وهو التاريخ الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة. يتم إثبات الموجودات المالية والمطلوبات المالية الأخرى في التاريخ الذي نشأت فيه.

يتم الإثبات الأولي للموجودات المالية والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالقيمة العادلة مع إثبات تكاليف المعاملة في قائمة الدخل الشامل. يتم الإثبات الأولي للموجودات المالية والمطلوبات المالية غير المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالقيمة العادلة زاندا/ناقصاً تكاليف المعاملة التي تتعلق مباشرة باقتنائها أو إصدارها.

تصنيف الموجودات المالية

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

الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة

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

- يُحتفظ بالموجودات ضمن نموذج أعمال هدفه الاحتفاظ بالموجودات المالية لتحصيل التدفقات النقدية التعاقدية.
- ينشأ عن الشروط التعاقدية للموجودات المالية، في تواريخ محددة، تدفقات نقدية تُعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي القائم.

السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية (يتبع)

ج. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)

تصنيف الموجودات المالية (يتبع)

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

يتم قياس الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا يصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يتم الاحتفاظ بالموجودات ضمن نموذج الأعمال الذي يتحقق الهدف منه عن طريق تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع موجودات مالية.
- ينشأ عن شروطها التعاقدية في تواريخ محددة تدفقات نقدية تعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي القائم.

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

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

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

إضافة لذلك، عند الإثبات الأولي، يحق للصندوق أن يخصص بشكل نهائي الموجودات المالية التي بطريقة أخرى تستوفي متطلبات القياس بالتكلفة المطفأة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، كموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، وإذا قام بذلك، يقوم بحذف عدم التطابق المحاسبي الذي قد ينشأ بطريقة أخرى أو تخفيضه بشكل كبير.

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

تقييم نموذج الأعمال

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

- السياسات والأهداف المحددة للمحفظة وتطبيق هذه السياسات عملياً. وبالتحديد، ما إذا كانت استراتيجية الإدارة تركز على اكتساب إيرادات عمولة تعاقدية، والحفاظ على بيانات معدلات الفائدة محددة، ومطابقة مدة الموجودات المالية مع مدة المطلوبات التي تمول هذه الموجودات أو تحقيق تدفقات نقدية من خلال بيع الموجودات.
- كيفية تقييم أداء المحفظة ورفع تقرير بها إلى مدير الصندوق.
- المخاطر التي تؤثر على أداء نموذج الأعمال (والموجودات المالية المحفوظ بها ضمن نموذج الأعمال) وكيفية إدارة هذه المخاطر.
- كيفية مكافأة مديري الأعمال - فيما إذا كانت المكافآت تستند إلى القيمة العادلة للموجودات المدارة أو التدفقات النقدية التعاقدية المحصلة.
- تكرار حجم وتوقيت المبيعات في الفترات السابقة، وأسباب هذه المبيعات وتوقعاتها بشأن نشاط المبيعات المستقبلية. إلا أن المعلومات حول نشاط المبيعات لا تؤخذ بالاعتبار بمفردها، بل تعتبر جزءاً من التقييم الكلي لكيفية تحقيق أهداف الصندوق المذكورة لإدارة الموجودات المالية وكيفية تحقق التدفقات النقدية.

يستند تقييم نموذج الأعمال إلى السيناريوهات المتوقعة بشكل معقول دون الأخذ في الاعتبار سيناريوهات "الوضع الأسوأ" أو "الوضع الأصعب". إذا تحققت التدفقات النقدية بعد الإثبات الأولي بطريقة تختلف عن التوقعات الأصلية للصندوق، عندئذٍ يجري الصندوق تغييراً لتصنيف الموجودات المالية المتبقية المحفوظ بها في نموذج الأعمال. ولكنه يدرج هذه المعلومات عند تقييم الموجودات المالية المستقبلية الناشئة حديثاً أو التي تم شراؤها حديثاً.

السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية (يتبع)

ج. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)

تصنيف الموجودات المالية (يتبع)

تقييم نموذج الأعمال (يتبع)

إن الموجودات المالية المحفوظ بها بغرض المتاجرة والتي يتم تقييم أداؤها على أساس القيمة العادلة يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة حيث لا يتم الاحتفاظ بها من أجل تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية أو من أجل تحصيل التدفقات النقدية وبيع الموجودات المالية.

تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تُعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة

لغرض هذا التقييم، يعرّف "المبلغ الأصلي" على أنه القيمة العادلة للموجودات المالية عند الإثبات الأولي. تعرف "العمولة/الفائدة" على أنها مبلغ مقابل القيمة الزمنية للنقود ومقابل المخاطر الائتمانية المرتبطة بالمبلغ الأصلي القائم خلال فترة زمنية معينة ومقابل مخاطر الإقراض الأساسية الأخرى والتكاليف (مخاطر السيولة والتكاليف الإدارية) بالإضافة إلى هامش الربح.

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

- الأحداث المحتملة التي قد تؤدي إلى تغيير مبلغ وتوقيت التدفقات النقدية.
- خصائص الرافعة المالية.
- آجال السداد والتמיד.
- الشروط التي تحد من مطالبة الصندوق بالتدفقات النقدية من موجودات محددة (دون حق الرجوع لترتيبات الموجودات).
- الخصائص التي تعدل مبلغ مقابل القيمة الزمنية للنقود - إعادة الضبط الدوري لمعدلات الفائدة.

إعادة التصنيف

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

تصنيف المطلوبات المالية

يقوم الصندوق بتصنيف مطلوباته المالية بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي ما لم يصنف المطلوبات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

التوقف عن الإثبات

يتوقف الصندوق عن إثبات الموجودات المالية (أو حيثما كان ذلك مناسباً، جزء من الموجودات المالية أو جزء من مجموعة من الموجودات المالية المماثلة) عند انقضاء مدة الحقوق التعاقدية لاستلام التدفقات النقدية من الموجودات المالية أو عند قيامه بتحويل الحقوق لاستلام التدفقات النقدية التعاقدية في المعاملة التي يتم بموجبها انتقال جميع مخاطر ومنافع ملكية الموجودات المالية تقريباً أو التي لا يقوم الصندوق بموجبها بتحويل أو الاحتفاظ بجميع مخاطر ومنافع ملكية الموجودات المالية تقريباً ولا يحتفظ بالسيطرة على الموجودات المالية.

عند التوقف عن إثبات الموجودات المالية، فإن الفرق بين القيمة الدفترية للموجودات (أو القيمة الدفترية الموزعة على جزء من الموجودات التي تم التوقف عن إثباتها) ومجموع ما يلي (١) المقابل المالي المستلم (بما في ذلك أي موجودات جديدة يتم الحصول عليها ناقصاً أي مطلوبات جديدة مقترضة) و (٢) أي ربح أو خسارة متراكم تم إثباته في الدخل الشامل الآخر يتم إثباته في الربح أو الخسارة.

المعاملات التي يقوم فيها الصندوق بتحويل الموجودات التي تم إثباتها في قائمة المركز المالي الخاصة به، ولكنه يحتفظ إما جميع أو معظم مخاطر ومنافع الموجودات المحولة أو جزء منها، لا يتم التوقف عن إثبات هذه الموجودات المحولة. إن تحويل الموجودات مع الاحتفاظ بجميع أو معظم المخاطر والمنافع يشمل معاملات البيع وإعادة الشراء.

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية (يتبع)

ج. الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)

التوقف عن الإثبات (يتبع)

بالنسبة للمعاملات التي لا يقوم الصندوق بالاحتفاظ أو التحويل لجميع مخاطر ومنافع ملكية الموجودات المالية تقريباً ويقوم بالإبقاء على السيطرة على الموجودات، يستمر الصندوق في إثبات الموجودات بقدر مشاركته المستمرة التي تحدد بقدر تعرضه للتغيرات في قيمة الموجودات المحولة.

يقوم الصندوق بالتوقف عن إثبات الالتزام المالي عند تسوية أو إلغاء أو انتهاء الالتزامات التعاقدية.

المقاصة

يتم إجراء مقاصة بين مبالغ الموجودات المالية والمطلوبات المالية ويدير المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي فقط عند وجود حق قانوني ملزم لدى الصندوق في الوقت الحالي بإجراء مقاصة لتلك المبالغ وكذلك عندما يكون لدى الصندوق النية لتسويتها على أساس الصافي أو تحقيق الموجودات وتسوية المطلوبات في آن واحد.

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

الشطب

يتم شطب القيمة الدفترية الإجمالية للأصل المالي عندما لا يكون لدى الصندوق توقعات معقولة باسترداد الأصل المالي بمجمله أو بجزء منه.

د. النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من ودائع لدى البنوك ونقد لدى الوسيط في حساب تداول ولدى أمين الحفظ في حساب استثماري وموجودات مالية عالية السيولة ذات استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الاقتناء والتي تخضع لمخاطر غير جوهرية للتغيرات في قيمتها العادلة ويتم استخدامها من قبل الصندوق عند إدارة الالتزامات قصيرة الأجل.

هـ. صافي قيمة الموجودات لكل وحدة

يتم احتساب صافي قيمة الموجودات لكل وحدة عن طريق تقسيم صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات المدرجة في قائمة المركز المالي على عدد الوحدات القائمة في نهاية السنة. يرى مدير الصندوق أن صافي قيمة الموجودات لكل وحدة يوفر للمستخدمين المعلومات ذات الصلة المتعلقة بالقيمة القابلة للتحقق الحالية للموجودات الأساسية وأداء الصندوق. يقوم الصندوق بشكل دوري باحتساب وتقديم تقارير عن "صافي قيمة الموجودات لكل وحدة"، ليتماشى مع المتطلبات التنظيمية وتزويد المستثمرين بمقياس للقيمة القابلة للتحقق للصندوق وفقاً لشروطه وأحكامه.

و. الوحدات المستردة

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

لدى الصندوق وحدات مستردة مصدرة. عند تصفية الصندوق، تمنح هذه الوحدات مالكيها الحق في صافي الموجودات المتبقية. ويتم تصنيفها بالتساوي من جميع النواحي ولها شروط وظروف متطابقة. توفر الوحدات القابلة للاسترداد للمستثمرين الحق في المطالبة باسترداد الأموال نقداً بقيمة تتناسب مع حصة المستثمر في صافي موجودات الصندوق في كل تاريخ استرداد وكذلك في حالة تصفية الصندوق.

يتم تصنيف الوحدات القابلة للاسترداد على أنها حقوق ملكية عند استيفائها لكافة الشروط التالية:

- تمنح المالك حصة تناسبية من صافي موجودات الصندوق في حالة تصفية الصندوق.
- تصنف في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى.
- جميع الأدوات المالية في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى لها سمات متطابقة.

٧. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية (يتبع)

و. الوحدات المستردة (يتبع)

- بصرف النظر عن الالتزام التعاقدى للصندوق بإعادة شراء أو استرداد قيمة الأداة النقدية أو أصل مالي آخر، لا تشمل الأداة على أي سمات أخرى تتطلب التصنيف كالتزام.
 - يستند إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة العائدة للأداة على مدى عمرها بشكل جوهري على الربح أو الخسارة، أو التغير في صافي الموجودات المثبتة أو التغير في القيمة العادلة لصادفي موجودات الصندوق المثبتة وغير المثبتة على مدى عمر الأداة.
- يتم إثبات التكاليف الإضافية التي تعود مباشرة إلى إصدار أو استرداد الوحدات القابلة للاسترداد ضمن حقوق الملكية مباشرة كخصم من المتحصلات أو جزء من تكلفة الشراء.

ز. مصروفات أتعاب الإدارة

يتم إثبات مصروف أتعاب الإدارة في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر عند تقديم الخدمات ذات الصلة.

٨. المعايير واللوائح الجديدة

أ. المعايير والتفسيرات والتعديلات عليها، المطبقة بواسطة الصندوق

فيما يلي التعديلات على المعايير المحاسبية والتفسيرات والتعديلات التي أصبحت سارية على فترات التقرير السنوية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠٢٥ م أو بعد ذلك التاريخ. قدر مدير الصندوق أن التعديلات ليس لها تأثيراً جوهرياً على القوائم المالية للصندوق.

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٢١ - عدم إمكانية الصرف

ب. المعايير الدولية للتقرير المالي وتفسيرات لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقرير المالي والتعديلات عليها الجديدة الصادرة وغير السارية بعد

فيما يلي المعايير والتعديلات والتغييرات الجديدة على المعايير الحالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ولكنها غير سارية بعد. يعتمد الصندوق تطبيق هذه المعايير عندما تصبح سارية.

تسري اعتباراً من الفترات
التي تبدأ في أو بعد التاريخ
التالي

البيان

المعايير/التعديلات

١ يناير ٢٠٢٦ م	تصنيف وقياس الأدوات المالية	التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ والمعيار الدولي للتقرير المالي ٧
١ يناير ٢٠٢٦ م	التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقرير المالي	المعايير الدولية للتقرير المالي - مجلد ١١
١ يناير ٢٠٢٧ م	بيع أو مساهمة الموجودات بين المستثمر وشركته الزميلة أو المشروع المشترك	التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠، و معيار المحاسبة الدولي ٢٨
١ يناير ٢٠٢٧ م	تخفيض إفصاحات الشركات التابعة	المعيار الدولي للتقرير المالي ١٩
١ يناير ٢٠٢٧ م	الترجمة لعملة العرض ذات التضخم الجامح	معيار المحاسبة الدولي ٢١
١ يناير ٢٠٢٧ م	يحل محل معيار المحاسبة الدولي ١ ويقدم متطلبات جديدة لتصنيف الإيرادات والمصروفات إلى فئات محددة والإفصاح عن مقاييس الأداء المحددة من قبل الإدارة.	المعيار الدولي للتقرير المالي ١٨: العرض والإفصاح في القوائم المالية.

تقوم الإدارة حالياً بتقييم الأثر المحتمل للمعايير والتعديلات المذكورة أعلاه على القوائم المالية للصندوق.

٩. النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
٢,٦٨٤,٩٨٥	١٧,٩٢٨,٥١٦

النقد لدى أمين الحفظ

صندوق الاستثمار كإبتال المرن للأسهم السعودية

صندوق استثمار مفتوح

الإيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(المبالغ بالريال السعودي)

١٠. الاستثمارات

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	الإيضاحات	أدوات حقوق الملكية:
١٩٢,٩٥٧,٩٢٠	١٤٦,٢٤٤,٧٣٧	١-١٠ و ٢-١٠	الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

١-١٠ يلخص الجدول التالي تعرض الصندوق لأدوات حقوق الملكية في مختلف القطاعات:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م		القطاع
القيمة العادلة	*القيمة الدفترية	القيمة العادلة	*القيمة الدفترية	
٥٣,٩١٦,٧٣٧	٥٢,٥٢٢,٩٢٢	٢٠,٠٩٨,٨٣٧	٢١,٤٤٦,٩١٩	قطاع خدمات التمويل
٢٣,١٩٧,٦٧٣	٢٤,٤١١,٦٥٤	١٩,٩٧٦,٤٦٧	١٩,٦١٠,٣٦٨	قطاع الطاقة
١٧,٥١٣,٢٢٥	٢٠,٦٩٩,٤٢٢	١٨,٩٢٥,٥٢٨	١٧,٣٦٩,٨٤٣	قطاع السلع الاستهلاكية الكمالية
٢٥,٣٩٣,٦٠٤	٢٦,٢٧١,٥٨١	١٨,١٢٨,٧٦٦	١٨,٦٢٤,٥٦٧	قطاع المواد
٢٤,٠١٣,٨١١	٢١,٤٢٦,٧٨٠	١٦,١٨٥,٠٨٨	١٨,٤٤٤,٧١٧	القطاع الصناعي
--	--	١١,٠٣١,٩٦٧	١٥,٣٤٣,٤١٧	قطاع التأمين
١٥,٤٥٩,٨٢٣	١١,٥٥٢,١٤٨	١٠,٧٧٧,١٨٨	١٨,٣٢٢,٧٦٩	قطاع العقارات
٢,٩٥٦,٥٠٠	٢,٩٣١,٩٧٦	٦,٩٧٧,٨٩٢	٩,٧٠٢,٧١٢	قطاع تقنية المعلومات
--	--	٥,٧٤٩,١٥١	٧,٠٢٤,٩٠٨	قطاع المرافق الخدمية
--	--	٥,٣٥٩,٦٧١	٥,١٥٧,٥٠٦	القطاع التجاري والمهني
٤,٨٢٥,٧٥٥	٣,٥٤٧,٣١١	٤,٨٣٢,٤١٥	٥,١٠١,٦٩٢	قطاع السلع الرأسمالية
١٥,٢٦٤,٣٠٣	١٤,٧٣٩,٤٧٩	٣,٧٧٠,٩٩٠	٤,٤٣٠,٦٣٧	قطاع الرعاية الصحية
--	--	٣,٠٤٦,٢٧٧	٤,٠٩٦,٤٠٥	قطاع النقل
٧,١٠١,١٢٠	٧,١٧٩,٦٧٩	--	--	قطاع خدمات الاتصالات
٣,٣١٥,٣٦٩	٣,٨٢٦,٦٢٣	--	--	قطاع السلع الاستهلاكية الأساسية
١٩٢,٩٥٧,٩٢٠	١٨٩,١٠٩,٥٧٥	١٤٤,٨٦٠,٢٣٧	١٦٤,٦٧٦,٤٦٠	

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

٢-١٠ يمثل هذا البند الاستثمارات في الصناديق الاستثمارية فيما يلي التكلفة والقيمة العادلة للاستثمار كما في تاريخ قائمة المركز المالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م		المحفظة
القيمة العادلة	*القيمة الدفترية	القيمة العادلة	*القيمة الدفترية	
--	--	١,٣٨٤,٥٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	الاستثمارات في الصناديق الاستثمارية العامة

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

تتركز جميع الاستثمارات في المملكة العربية السعودية.

١١. (الخسارة)/الربح من الاستثمارات، صافي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	الربح المحقق، صافي (الخسارة) / الربح غير المحقق، صافي
١٩,٦٥٥,٢٨٣	٣,٣١٥,٢١٤	
٣,٨٤٨,٣٤٥	(١٩,٩٣١,٧٢٣)	
٢٣,٥٠٣,٦٢٨	(١٦,٦١٦,٥٠٩)	

١٢. أتعاب الإدارة والمصروفات

وفقاً لشروط وأحكام الصندوق يقوم الصندوق بدفع أتعاب إدارة إلى مدير الصندوق تعادل ١.٧٥٪ سنوياً من قيمة صافي الموجودات في تاريخ كل تقييم. كما أن المصروفات الإدارية التي يدفعها مدير الصندوق بالنيابة عن الصندوق يتم استردادها من قبل الصندوق؛ والمصروفات الأخرى إن وجدت، المستحقة لمدير الصندوق يتم تصنيفها في المصروفات المستحقة.

١٣. المصروفات الأخرى

صندوق الاستثمار كابييتال المرن للأسهم السعودية

صندوق استثمار مفتوح

الإيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	
٥٩٨,٣٢٠	٥٢٩,٧٢٢	مصرفات ضريبة القيمة المضافة
١٧٥,٢١٦	١٠١,٩٤٠	تكاليف معاملات أوراق مالية
٧٢,٥٠٠	٦٧,٥٠٠	الأتعاب القانونية والمهنية
١٣٤,٣٩٧	٣٨,٣١٨	مصرفات التطهير المتوافقة مع الشريعة
٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠	أتعاب هيئة الرقابة الشرعية
١٠,٠٠٠	٧,٥٠٠	أتعاب مجلس إدارة الصندوق
١,٠١١,٤٣٣	٧٦٥,٩٨٠	

١٤. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تشتمل الأطراف ذات العلاقة بالصندوق على الشركة الأم لمدير الصندوق ومدير الصندوق ومجلس إدارة الصندوق والصناديق الأخرى المدارة بواسطة مدير الصندوق. يتعامل الصندوق مع الأطراف ذات العلاقة خلال السياق الاعتيادي لأعماله.

بالإضافة إلى المعاملات والأرصدة المفصح عنها في هذه القوائم المالية، فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والأرصدة الناتجة من هذه المعاملات:

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
٣,٦٩٢,٠١٥	٣,٣٠٢,٧٣٦	أتعاب إدارة تكاليف معاملات أوراق مالية	مدير الصندوق	شركة الاستثمار كابييتال
١٧٥,٢١٦	١٠١,٩٤٠	مصرفات مدفوعة بالنيابة عن الصندوق		
١٢٧,٧٠٠	١١٣,٢٥٠	خصم أتعاب إدارة*		
--	٩,١٣٦	أتعاب مجلس إدارة		
١٠,٠٠٠	٧,٥٠٠	مجلس إدارة الصندوق	مجلس إدارة الصندوق	مجلس إدارة الصندوق
--	١,٥٠٠,٠٠٠	صندوق الاستثمار	صندوق كابييتال مدار بواسطة شراء استثمار	صندوق الاستثمار
--	١١٥,٥٠٠	لشركات السوق الموازية (نمو)	مدير الصندوق	لشركات السوق الموازية (نمو)
		خسارة غير محققة		

*لتجنب تكرار الأتعاب، يتم خصم أتعاب الإدارة المحملة على مستوى الصندوق الأساسي فيما يتعلق بالاستثمارات في الصناديق المدارة من قبل شركة الاستثمار كابييتال لصالح الصندوق ويتم إثباتها كإيرادات أخرى.

صندوق الاستثمار كابيتال المرن للأسهم السعودية
صندوق استثمار مفتوح
الإيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٤. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (يتبع)

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة:

الطرف ذو العلاقة	طبيعة العلاقة	طبيعة الأرصدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
شركة الاستثمار كابيتال	مدير الصندوق	أتعاب إدارة مستحقة	٢٨١,٢٨٩	٣٥٦,٧١٤
		مصروفات مستحقة	١٠٥,٠٠٠	١١٣,٢٥٠
		موجودات أخرى	٢,٠٠٨	--
			١,٣٨٤,٥٠٠	--
صندوق الاستثمار كابيتال لشركات السوق الموازية (نمو)	صندوق مدار بواسطة مدير الصندوق	استثمار		

١٥. تصنيف الموجودات المالية والمطلوبات المالية

يبين الجدول التالي تصنيف القيم الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية للصندوق ضمن فئات للأدوات المالية.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	
الموجودات المالية	بالتكلفة المطفأة	بالتكلفة المطفأة	بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
النقد وما في حكمه	١٧,٩٢٨,٥١٦	--	--
الموجودات الأخرى	٢,٠٠٨	--	--
الاستثمارات	--	١٤٦,٢٤٤,٧٣٧	١٤٦,٢٤٤,٧٣٧
إجمالي الموجودات	١٧,٩٣٠,٥٢٤	١٤٦,٢٤٤,٧٣٧	١٤٦,٢٤٤,٧٣٧
المطلوبات المالية	٢٨١,٢٨٩	--	--
أتعاب الإدارة المستحقة	١٠٧,٣٥٧	--	--
المصروفات المستحقة	٣٨٨,٦٤٦	--	--
إجمالي المطلوبات	٣٨٨,٦٤٦	--	--
الموجودات المالية	٢,٦٨٤,٩٨٥	--	--
النقد وما في حكمه	٣,٩٠٤,٣٩٠	--	--
الموجودات الأخرى	--	١٩٢,٩٥٧,٩٢٠	١٩٢,٩٥٧,٩٢٠
الاستثمارات	٦,٥٨٩,٣٧٥	١٩٢,٩٥٧,٩٢٠	١٩٢,٩٥٧,٩٢٠
إجمالي الموجودات	٩,٢٧٨,٧٥٠	١٩٢,٩٥٧,٩٢٠	١٩٢,٩٥٧,٩٢٠
المطلوبات المالية	٣٥٦,٧١٤	--	--
أتعاب الإدارة المستحقة	١١٥,٥٨٨	--	--
المصروفات المستحقة	٤٧٢,٣٠٢	--	--
إجمالي المطلوبات	٩٤٤,٦٠٤	--	--

١٦. إدارة المخاطر المالية

التعرض للمخاطر

تعد إدارة المخاطر جزءاً لا يتجزأ من الاستثمار و عملية التشغيل. يمكن تقسيم إدارة المخاطر إلى إدارة المخاطر المالية وإدارة المخاطر التشغيلية وقياس المخاطر المستقلة. تشمل إدارة المخاطر المالية جميع عناصر عملية الاستثمار. يسمح عدد من أنظمة إدارة المخاطر لمدير الصندوق بملاحظة أي انحرافات عن المراكز المستهدفة والأهداف. تشمل إدارة المخاطر التشغيلية المجالات الأربعة للخسائر المحتملة: العمليات والأنظمة والموظفين والأحداث الخارجية. تعد إدارة المخاطر وظيفة مستقلة وهي منفصلة وظيفياً عن إدارة العمليات وإدارة المحافظ.

١٦. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

التعرض للمخاطر (يتبع)

يعد قسم إدارة المخاطر هو المسؤول الرئيسي عن تحديد ومراقبة المخاطر. يشرف مجلس إدارة الصندوق على مدير الصندوق وهو مسؤول في النهاية عن إدارة المخاطر الشاملة للصندوق.

يتعرض الصندوق للمخاطر التالية نتيجة استخدامه للأدوات المالية:

- مخاطر الائتمان
- مخاطر السيولة
- مخاطر السوق
- المخاطر التشغيلية

إطار إدارة المخاطر

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

تم منح مدير الصندوق السلطة التقديرية لإدارة الموجودات تماشياً مع أهداف الصندوق الاستثمارية. يقوم مدير الصندوق بمراقبة الالتزام بتوزيعات الموجودات المستهدفة ومكون المحفظة على أساس يومي. في الحالات التي تكون فيها المحفظة مختلفة عن توزيعات الموجودات المستهدفة، فإن مدير الصندوق ملزم باتخاذ الإجراءات لإعادة توازن المحفظة تماشياً مع الأهداف المحددة ضمن الحدود الزمنية المقررة.

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته أو تعهداته المبرمة مع الصندوق مما يؤدي إلى تكبد الصندوق لخسارة مالية.

يتعرض الصندوق لمخاطر ائتمانية على رصيده المحفوظ به لدى أمين الحفظ. لأغراض إعداد تقارير إدارة المخاطر يقوم الصندوق بدراسة وتجميع كل عناصر التعرض لمخاطر الائتمان مثل مخاطر التعثر في السداد الفردية للمدين، ومخاطر الدولة ومخاطر القطاع.

إن سياسة الصندوق بشأن مخاطر الائتمان هي تقليل تعرضه لمخاطر "الأطراف الأخرى" مع وجود مخاطر أعلى بشأن التعثر في السداد وذلك من خلال التعامل مع الأطراف الأخرى التي تستوفي معايير ائتمان محددة.

تتم مراقبة مخاطر الائتمان بانتظام من قبل مدير الصندوق للتأكد من تماشيها مع إرشادات الاستثمار الخاصة بالصندوق.

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

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

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
٢,٦٨٤,٩٨٥	١٧,٩٢٨,٥١٦	النقد وما في حكمه
٣,٩٠٤,٣٩٠	٢,٠٠٨	الموجودات الأخرى
٦,٥٨٩,٣٧٥	١٧,٩٣٠,٥٢٤	

١٦. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر الائتمان (يتبع)

لا يوجد لدى الصندوق أي آلية تصنيف داخلية رسمية. يتم إدارة والتحكم بمخاطر الائتمان عن طريق مراقبة مخاطر الائتمان ووضع حدود للتعامل مع أطراف أخرى محددة والتقييم المستمر للقدرة الائتمانية للأطراف الأخرى. يتم بشكل عام إدارة مخاطر الائتمان على أساس التصنيفات الائتمانية الخارجية للأطراف الأخرى وفقاً للتصنيفات المنشورة من قبل وكالات موديز وفيتش وستاندرد أند بورز.

مخصص الانخفاض في القيمة

لدى الصندوق استثمارات في أدوات حقوق الملكية فقط المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. لذلك، لم يتم تسجيل مخصص انخفاض في القيمة في هذه القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي ٩. يتم الاحتفاظ بالنقد وما في حكمه للصندوق بشكل رئيسي لدى شركة الرياض المالية ذات التصنيف الائتماني "A-" وفقاً لتصنيفات وكالة فيتش. يراقب الصندوق التغيرات في مخاطر الائتمان لشركة الرياض المالية عن طريق متابعة التصنيفات الائتمانية الخارجية المنشورة. لتحديد ما إذا كانت التصنيفات المنشورة لا تزال حديثة ولتقييم ما إذا كان هناك زيادة جوهرية في المخاطر الائتمانية في تاريخ التقرير لم تظهر في التصنيفات المنشورة، يقوم الصندوق بمراجعة المعلومات الصحفية والتنظيمية المتاحة.

يأخذ الصندوق في الاعتبار أن أرصده النقدية ذات مخاطر ائتمانية منخفضة استناداً للتصنيفات الائتمانية الخارجية للأطراف الأخرى وبالتالي لم يتم إثبات أي خسائر ائتمانية متوقعة عليها.

مخاطر السيولة

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

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

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

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

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

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

فيما يلي سجل الاستحقاق التعاقد للموجودات المالية والمطلوبات المالية للصندوق:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	خلال ٣ أشهر	٣ - ١٢ شهراً	أكثر من سنة	دون تاريخ استحقاق محدد	الإجمالي
التقيد وما في حكمه	--	--	--	١٧,٩٢٨,٥١٦	١٧,٩٢٨,٥١٦
الموجودات الأخرى	٢,٠٠٨	--	--	--	٢,٠٠٨
الاستثمارات	--	--	--	١٤٦,٢٤٤,٧٣٧	١٤٦,٢٤٤,٧٣٧
إجمالي الموجودات المالية	٢,٠٠٨	--	--	١٦٤,١٧٣,٢٥٣	١٦٤,١٧٥,٢٦١
أتعاب الإدارة المستحقة	٢٨١,٢٨٩	--	--	--	٢٨١,٢٨٩
المصروفات المستحقة	١٠٧,٣٥٧	--	--	--	١٠٧,٣٥٧
إجمالي المطلوبات المالية	٣٨٨,٦٤٦	--	--	--	٣٨٨,٦٤٦
صافي المركز	(٣٨٦,٦٣٨)	--	--	١٦٤,١٧٣,٢٥٣	١٦٣,٧٨٦,٦١٥

صندوق الاستثمار كابي탈 المرن للأسهم السعودية

صندوق استثمار مفتوح

الإيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(المبالغ بالريال السعودي)

١٦. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر السيولة (يتبع)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	خلال ٣ أشهر	٣ - ١٢ شهراً	أكثر من سنة	دون تاريخ استحقاق محدد	الإجمالي
النقد وما في حكمه	--	--	--	٢,٦٨٤,٩٨٥	٢,٦٨٤,٩٨٥
الموجودات الأخرى	٣,٩٠٤,٣٩٠	--	--	--	٣,٩٠٤,٣٩٠
الاستثمارات	--	--	--	١٩٢,٩٥٧,٩٢٠	١٩٢,٩٥٧,٩٢٠
إجمالي الموجودات المالية	٣,٩٠٤,٣٩٠	--	--	١٩٥,٦٤٢,٩٠٥	١٩٩,٥٤٧,٢٩٥
أتعاب الإدارة المستحقة	٣٥٦,٧١٤	--	--	--	٣٥٦,٧١٤
المصروفات المستحقة	١١٥,٥٨٨	--	--	--	١١٥,٥٨٨
إجمالي المطلوبات المالية	٤٧٢,٣٠٢	--	--	--	٤٧٢,٣٠٢
صافي المركز	٣,٤٣٢,٠٨٨	--	--	١٩٥,٦٤٢,٩٠٥	١٩٩,٠٧٤,٩٩٣

مخاطر السوق

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

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

مخاطر العملات

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

مخاطر أسعار حقوق الملكية

مخاطر أسعار حقوق الملكية هي المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغيرات في أسعار السوق.

إن استثمارات الصندوق عرضة لمخاطر أسعار حقوق الملكية الناتجة عن عدم التأكد من الأسعار المستقبلية. يقوم مدير الصندوق بإدارة هذه المخاطر من خلال التنوع في محافظته الاستثمارية من حيث التركيز القطاعي.

يعرض الجدول أدناه الأثر على صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات المتمثل بانخفاض بشكل معقول في أسعار سوق الأسهم الفردية بواقع ١٠٪ في تاريخ التقرير. يتم احتساب ذلك على أساس مقياس بيتا الخاص بالصندوق التي يتم قياسها داخلياً بواسطة مدير الصندوق. يقوم مقياس "بيتا" باحتساب مدى استجابة سعر الصندوق للتذبذب في مؤشر السوق الرئيسية (ناسد). تتم التقديرات على أساس الاستثمار الفردي. إن هذا التحليل يفترض بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة وتحديداً مخاطر معدلات الفائدة وأسعار صرف العملات الأجنبية.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	التأثير على صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة+٩,٠٠٪	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
١٦,٩٨٠,٢٩٧	١٣,٠٣٧,٤٢١	١٣,٠٣٧,٤٢١	١٣,٠٣٧,٤٢١
(١٦,٩٨٠,٢٩٧)	(١٣,٠٣٧,٤٢١)	-٩,٠٠٪	(١٣,٠٣٧,٤٢١)

١٦. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

مخاطر معدلات العمولة

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

المخاطر التشغيلية

المخاطر التشغيلية هي مخاطر الخسارة المباشرة أو غير المباشرة الناتجة عن مجموعة متنوعة من الأسباب المرتبطة بالإجراءات والتكنولوجيا والبنية التحتية التي تدعم أنشطة الصندوق مع الأدوات المالية سواء داخلياً أو خارجياً لدى مقدم الخدمة للصندوق ومن العوامل الخارجية غير مخاطر الائتمان والسوق والسيولة مثل تلك الناتجة عن المتطلبات القانونية والتنظيمية والمعايير المتعارف عليها لسلوك إدارة الاستثمار.

يهدف الصندوق إلى إدارة المخاطر التشغيلية لكي يحقق التوازن بين الحد من الخسائر والأضرار المالية التي تلحق بسمعته وبين تحقيق هدفه الاستثماري المتمثل في تحقيق عوائد لمالكي الوحدات.

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

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

يتم الاحتفاظ بجميع موجودات الصندوق تقريباً من قبل شركة الرياض المالية. قد يؤدي إفلاس أو إعسار أمين حفظ الصندوق إلى تقييد حقوق الصندوق فيما يتعلق بالأوراق المالية المحتفظ بها من قبل أمين الحفظ. يقوم مدير الصندوق بمراقبة التصنيفات الائتمانية وكفاية رأس المال لأمين الحفظ الخاص به على أساس نصف سنوي، ويقوم بمراجعة النتائج الموثقة في تقرير أدوات الرقابة في المنشأة الخدمية ١ بشأن الضوابط الداخلية سنوياً.

١٧. القيم العادلة للأدوات المالية

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

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

- في السوق الرئيسية للأصل أو الالتزام، أو
- في السوق الأكثر نفعاً للأصل أو الالتزام في غياب سوق رئيسية.

١٧. القيم العادلة للأدوات المالية (يتبع)

يجب أن تكون السوق الرئيسية أو السوق الأكثر نفعاً متاح للصندوق. يتم قياس القيمة العادلة للأصل أو الالتزام باستخدام الافتراضات التي يستخدمها المشاركون في السوق عند تسعير الأصل أو الالتزام على افتراض أن المشاركين في السوق يتصرفون لمصلحتهم الاقتصادية.

يستخدم الصندوق أساليب تقييم ملائمة للظروف والتي يتوفر لها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة، مع تحقيق أقصى استخدام للمدخلات القابلة للملاحظة ذات الصلة وتقليل استخدام المدخلات غير القابلة للملاحظة. إن التغييرات في الافتراضات المتعلقة بهذه العوامل قد تؤثر على القيمة العادلة للأدوات المالية.

نماذج التقييم

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

وبالنسبة للأدوات المالية التي تتداول بشكل غير متكرر وذات شفافية أسعار ضئيلة، فإن القيمة العادلة تكون أقل موضوعية وتتطلب درجات متفاوتة من الأحكام بناءً على السيولة وعدم التأكد من عوامل السوق وافتراضات التسعير والمخاطر الأخرى التي تؤثر على الأداة المحددة.

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

المستوى ١: المدخلات التي تمثل أسعار السوق المدرجة (غير المعدلة) في أسواق نشطة للأدوات المماثلة.
المستوى ٢: المدخلات بخلاف الأسعار المدرجة المشمولة في المستوى ١ والتي يمكن ملاحظتها بصورة مباشرة (الأسعار) أو بصورة غير مباشرة (المشتقة من الأسعار). تشمل هذه الفئة على أدوات مقيمة باستخدام: أسعار السوق المدرجة في الأسواق النشطة لأدوات مماثلة، أو الأسعار المدرجة لأدوات مماثلة أو متشابهة في الأسواق التي يتم اعتبارها على أنها أقل من نشطة، أو أساليب تقييم أخرى التي يمكن ملاحظة جميع مدخلاتها الهامة بصورة مباشرة أو غير مباشرة من البيانات السوقية.
المستوى ٣: المدخلات غير القابلة للملاحظة. تتضمن هذه الفئة كافة الأدوات ذات طرق التقييم التي تشمل على مدخلات لا تستند إلى بيانات قابلة للملاحظة، كما أن المدخلات غير القابلة للملاحظة ذات أثر هام على تقييم الأداة. تتضمن هذه الفئة أدوات تم تقييمها بناءً على الأسعار المدرجة لأدوات مماثلة ولكن بالنسبة لتلك التي تتطلب تعديلات أو افتراضات غير قابلة للملاحظة هامة لتظهر الفروقات بين الأدوات.

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

التسلسل الهرمي للقيمة العادلة - الأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة

يحلل الجدول التالي الأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة في تاريخ التقرير حسب المستوى في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة الذي يتم فيه تصنيف قياس القيمة العادلة.

تستند المبالغ إلى القيم المثبتة في قائمة المركز المالي. كل قياسات القيمة العادلة التالية متكررة.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م				
القيمة العادلة				
القيمة الدفترية	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي
١٤٦,٢٤٤,٧٣٧	--	--	--	١٤٦,٢٤٤,٧٣٧
الاستثمارات				
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م				
القيمة العادلة				
القيمة الدفترية	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي
١٩٢,٩٥٧,٩٢٠	--	--	--	١٩٢,٩٥٧,٩٢٠
الاستثمارات				

١٧. القيم العادلة للأدوات المالية (يتبع)

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

تعتبر الأدوات المالية الأخرى التي لا يتم تقييمها بالقيمة العادلة مثل النقد وما في حكمه والموجودات الأخرى وأتعاب الإدارة المستحقة والمصروفات المستحقة موجودات مالية ومطلوبات مالية قصيرة الأجل تقارب قيمها الدفترية قيمها العادلة. يتم تصنيف النقد وما في حكمه ضمن المستوى ١، بينما يتم تصنيف المطلوبات المالية المتبقية ضمن المستوى ٣.

١٨. آخر يوم تقييم

آخر يوم تقييم السنة كان في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (٢٠٢٤م: ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م).

١٩. الأحداث بعد نهاية فترة التقرير

بعد تاريخ التقرير، تصاعدت التوترات الجيوسياسية في منطقة الشرق الأوسط عقب التطورات العسكرية التي حدثت في نهاية فبراير ٢٠٢٦، مما ساهم في زيادة التقلبات في الأسواق المالية الإقليمية والعالمية. يواصل مدير الصندوق متابعة الوضع المتطور عن كثب وتقييم أي آثار محتملة على استثمارات الصندوق. حتى تاريخ اعتماد هذه القوائم المالية، لا يمكن قياس الأثر المالي المحتمل، إن وجد، على الصندوق بشكل موثوق.

٢٠. اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق في ١٤ رمضان ١٤٤٧هـ (الموافق ٣ مارس ٢٠٢٦م).