

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية

التقرير السنوي - 2022



المحتوى

- معلومات صندوق الاستثمار
- أداء الصندوق
- مدير الصندوق
- أمين الحفظ
- مشغل الصندوق
- مراجع الحسابات
- القوائم المالية



أ. معلومات صندوق الاستثمار

1. اسم صندوق الاستثمار:

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية

2. أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته

أهداف صندوق الاستثمار

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية هو صندوق أسهم مفتوح يهدف لتحقيق نمو متوسط وطويل الأمد لرأس المال من خلال الاستثمار بشركات مدرجة متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية والتي تحقق جزء كبير من عوائدها بطريق مباشر أو غير مباشر من خلال قطاعات العقارات والتشييد في دول مجلس التعاون الخليجي (المملكة العربية السعودية، دولة الإمارات العربية المتحدة، دولة الكويت، دولة قطر، سلطنة عمان ومملكة البحرين).

كما يجوز لمدير الصندوق الاستثمار في الأسواق المدرجة لقطاعات العقارات والتشييد بنسبة تصل إلى 20% في الدول العربية الأخرى والشرق الأوسط وشمال أفريقيا بشرط أن تتوافق جميع أصول الصندوق مع تعليمات الهيئة الشرعية. وكذلك يحق لمدير الصندوق الاستثمار في الشركات التي تأسست في دول الشرق الأوسط وشمال أفريقيا والتي يتركز نشاطها الرئيسي في تلك الدول، والتي تكون مدرجة في أي من أسواق المال في دول الشرق الأوسط وشمال أفريقيا أو أي من الأسواق المالية الأخرى خارج المنطقة.

سياسات الاستثمار وممارساته، و أنواع الأصول التي يستثمر فيها الصندوق

- إن صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية هو صندوق قطاعي لذلك سوف يستثمر في شركات أرباحها تكون من الاستثمار في العقار والتشييد.
- يعمل الصندوق على تحقيق أهدافه الاستثمارية عن طريق الاستثمار في شركات مدرجة في دول مجلس التعاون الخليجي: المملكة العربية السعودية، الإمارات العربية المتحدة، دولة الكويت، دولة قطر، مملكة البحرين وسلطنة عمان.
- يقوم مدير الصندوق عند اختيار استثماراته بالنظر لأساسيات الشركة كربحيتها على المدى البعيد، قدرتها على إيفاء الديون، قدراتها الإدارية، استراتيجياتها، منطورها الاقتصادي، مستوى المنافسة وعوامل أخرى مماثلة وتحليل هذه العوامل بالإضافة إلى الأبحاث ذات الصلة في مجال الشركة والأبحاث الاقتصادية يكون لها تأثير في وضع الشركة المستقبلي.
- قد يستثمر الصندوق في أسهم مدرجة في أسواق الأسهم المحلية في دول الخليج أو في أوراق مالية مماثلة مدرجة في أسواق تداول عالمية (مثال: إيصالات الإيداع العالمية GDRs وإيصالات الإيداع الأمريكية ADRs).
- قد يستثمر الصندوق في شركات مدرجة في أسواق عربية أخرى في الشرق الأوسط وشمال أفريقيا بالأخذ بالاعتبار أن لا تتعدى هذه الاستثمارات 20% من صافي أصول الصندوق.
- يختلف توزيع أصول الشركة في كل دولة حسب وضع الأسواق، وغالبا ما يكون النصيب الأكبر لدول ذات القيمة السوقية الأكبر.
- سيتعامل الصندوق (كجزء من استراتيجياته) بعملات الدول المستثمر بها.

3. سياسة توزيع الدخل والأرباح

لن يتم توزيع أرباح وحدات الصندوق على المستثمرين حيث يعاد استثمار الأرباح المتحققة في الصندوق وبالتالي سينعكس إعادة الاستثمار إيجابيا على قيمة وسعر الوحدات.

4. المؤشر الاسترشادي للصندوق والموقع الإلكتروني لمزود الخدمة

المؤشر الاسترشادي للصندوق هو .GCC Shariah Capped Real Estate & Construction Equity Index.

الموقع الإلكتروني لمزود الخدمة: <https://www.spglobal.com>

ب. أداء الصندوق

1. أداء الصندوق للسنوات المالية الثلاث الأخيرة

2020م	2021م	2022م	
8,573,822	13,528,974.00	9,006,051	صافي قيمة الأصول
14.72	16.69	14.31	صافي قيمة الأصول لكل وحدة
14.79	18.67	18.27	أعلى صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
8.82	14.79	14.23	أقل صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
582,265	810,674	629,147	عدد الوحدات
-	-	-	الأرباح الموزعة لكل وحدة
3.31%	3.12%	3.33%	نسبة المصروفات
-	-	-	نسبة الأصول المقترضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها



نتائج مقارنة أداء المؤشر للصندوق بأداء الصندوق	أداء الصندوق خلال السنة	أداء الصندوق خلال السنة تجاوز	أداء الصندوق خلال السنة تجاوز أداء المؤشر
--	-------------------------	-------------------------------	---

2. سجل أداء

أ. العائد الإجمالي السنوي لسنة واحدة، وثلاث سنوات، وخمس سنوات، ومنذ التأسيس

العائد الإجمالي السنوي	1 سنة	3 سنوات	5 سنوات	منذ التأسيس
	-14.23%	17.13%	33.75%	43.15%

ب. العائد الإجمالي السنوي لكل سنة من السنوات المالية العشر الماضية

العائد الإجمالي السنوي	2022م	2021م	2020م	2019م	2018م	2017م	2016م	2015م	2014م	2013م
	-14.23%	13.34%	20.49%	37.51%	-16.96%	-9.20%	5.19%	-13.83%	3.93%	33.81%

ج. مقابل الخدمات والعمولات والأنعاب التي تحملها الصندوق على مدار العام

المبلغ بالريال السعودي	
5,750.00	رسوم التسجيل تداول
7,869.52	رسوم الجهات الرقابية
40,250.00	أنعاب المحاسب القانوني
248.20	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
18,750.05	رسوم احتساب المؤشر
9,980.70	رسوم الصفقات
-	رسوم التمويل
41,324.74	اخرى
16,098.60	رسوم الحفظ
188,443.42	رسوم الادارة
28,266.63	ضريبة القيمة المضافة على رسوم الإدارة
	المراجعة الشرعية
3.33%	اجمالي نسبة المصروفات

* أي ظروف قرر فيها مدير الصندوق الإعفاء من أي رسوم أو تخفيضها

3. تغيرات جوهرية حدثت خلال الفترة وأثرت في أداء الصندوق

■ لا يوجد

4. ممارسات التصويت السنوية

الشركة	تاريخ الجمعية	نوع الجمعية العمومية	موضوع التصويت	قرار التصويت		
				موافق	غير موافق	ممتنع عن التصويت
شركة المراكز العربية	28-Dec-22	غير عادية	التصويت على تعديل المادة الخامسة والأربعين من النظام الأساسي والمتعلقة بالسنه المالية).	٧		
مجموعة سيرافا	20-Dec-22	غير عادية	التصويت على فك اندماج شركة لومي للتأجير عن مجموعة سيرافا القابضة، وطرح ستة عشر مليون وخمسمائة ألف (16,500,000) سهم عادي، تمثل 30% من رأس مال شركة لومي للتأجير للاكتتاب العام في السوق الرئيسية.	٧		



			<p>التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من (210,000,000) ريال إلى (315,000,000) ريال من خلال توزيع أسهم منحة للمساهمين عبر رسملة 105,000,000 ريال سعودي من حساب الأرباح المبقاة، وذلك وفقاً لما يلي:- ستمت زيادة رأس مال الشركة من خلال رسملة مبلغ 105,000,000 ريال سعودي من حساب الأرباح المبقاة، وسيتم منح المساهمين سهم (1) لكل سهمين (2) مملوك في الشركة. يبلغ رأس مال الشركة قبل الزيادة مائتان وعشرة مليون (210,000,000) ريال سعودي وسيصبح بعد الموافقة على الزيادة ثلاثمائة وخمسة عشر مليون (315,000,000) ريال سعودي، بنسبة زيادة قدرها 50% - يبلغ عدد أسهم الشركة قبل الزيادة واحد وعشرين مليون (21,000,000) سهم وسيصبح بعد الزيادة واحد وثلاثون مليون وخمسمائة ألف سهم (31,500,000). - تهدف الشركة من خلال زيادة رأس المال إلى تعظيم إجمالي ثروة المساهمين التي توازن بين نمو الاستثمار وتوزيعات المساهمين، بما يتماشى مع التطلعات المستقبلية والنمو في التدفق النقدي الحر، وخلق قيمة أعلى على المدى البعيد عن طريق الاستثمار في العديد من الفرص المتاحة للشركة. - في حال وجود كسور أسهم نتيجة لزيادة رأس المال، سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع مساهمي الشركة المستحقين لكسور الأسهم وتباع بسعر السوق، ثم تُوزَع قيمتها على المساهمين المستحقين لكسور الأسهم كلٍّ بحسب حصته، وذلك خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. - تكون أحقية أسهم المنحة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية يوم تداول الجمعية العامة غير العادية للشركة والمقيدين في سجل مساهمي شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول بلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. بما في ذلك التصويت على الأمور التالية المتعلقة بزيادة رأس المال: أ. التصويت على تعديل المادة رقم (7) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة برأس المال، على أن تسري هذه التعديلات عند نفاذ زيادة رأس المال ب. التصويت على تعديل المادة رقم (8) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بالاكتمال في الأسهم، على أن تسري هذه التعديلات عند نفاذ زيادة رأس المال.</p>	غير عادية	19-Oct-22	شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة
v			<p>التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ويلسون موريشيوس القابضة المحدودة (طرف ذو علاقة)، وشركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ بالكرشنان جويرام جوينكا والأستاذ/ فيبول شيف ساهاي ماثور والأستاذ / محمد عبد الرحمن عبد الله العثمان مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن: مصروفات عقد تأمين المسؤولية العامة التجارية، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (329,090) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتمال وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).</p>			
v			<p>التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ويلسون موريشيوس القابضة المحدودة (طرف ذو علاقة)، وشركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ بالكرشنان جويرام جوينكا والأستاذ/ فيبول شيف ساهاي ماثور والأستاذ / محمد عبد الرحمن عبد الله العثمان مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن: مصاريف الاكتمال العام الأولي المحملة على المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (3,052,459) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتمال وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).</p>			
v			<p>التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ويلسون موريشيوس القابضة المحدودة (طرف ذو علاقة)، وشركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ بالكرشنان جويرام جوينكا والأستاذ/ فيبول شيف ساهاي ماثور والأستاذ / محمد عبد الرحمن عبد الله العثمان مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن: استرداد مصاريف الاكتمال العام الأولي من قبل المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (6,020,830) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتمال وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).</p>			
	v		<p>التصويت على تعديل المادة (2) من نظام الشركة الأساس اسم الشركة.</p>			
v			<p>التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة محورين للخدمات الصناعية (طرف ذو علاقة)، وشركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ / محمد عبد الرحمن عبد الله العثمان مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن: مصروفات ضمان شركات محمل على الشركة من قبل المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (329,882) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتمال وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).</p>			
v			<p>التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة محورين للخدمات الصناعية (طرف ذو علاقة)، وشركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ / محمد عبد الرحمن عبد الله العثمان مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن: مصاريف الاكتمال العام الأولي المحملة على المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (304,574) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتمال وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).</p>			
v			<p>التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة محورين للخدمات الصناعية (طرف ذو علاقة)، وشركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ / محمد عبد الرحمن عبد الله العثمان مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن: استرداد مصاريف الاكتمال العام الأولي من قبل المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (600,759) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتمال وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).</p>			
v			<p>التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة عزيز للمقاولات والاستثمار الصناعي (طرف ذو علاقة)، وشركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد صالح محمد الحمادي مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن: مصروفات ضمان شركات محمل على الشركة من قبل المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (3,572,918) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتمال وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).</p>			



v		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة عزيز للمقاولات والاستثمار الصناعي (طرف ذو علاقة)، وشركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد صالح محمد الحمادي مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن:مصاريف الاكتتاب العام الأولي المحملة على المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (1,739,553) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتتاب وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).		
v		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة عزيز للمقاولات والاستثمار الصناعي (طرف ذو علاقة)، وشركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد صالح محمد الحمادي مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن:استرداد مصاريف الاكتتاب العام الأولي من قبل المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (3,431,187) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتتاب وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).		
v		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة رؤية للاستثمار (طرف ذو علاقة)، شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة ، والتي لرئيس مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ عمر محمد نبيل الميداني مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن:مصروفات ضمان شركات محمل على الشركة من قبل المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (1,423,884) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتتاب وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).		
v		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة رؤية للاستثمار (طرف ذو علاقة)، شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة ، والتي لرئيس مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ عمر محمد نبيل الميداني مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن:مصاريف الاكتتاب العام الأولي المحملة على المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (1,007,110) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتتاب وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).		
v		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة رؤية للاستثمار (طرف ذو علاقة)، شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة ، والتي لرئيس مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ عمر محمد نبيل الميداني مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن:استرداد مصاريف الاكتتاب العام الأولي من قبل المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (1,986,477) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتتاب وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).		
v		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ويلسون كورب المحدودة (طرف ذو علاقة)، وشركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ/ بالكريشان جورام جويكا والأستاذ/ فيبول شيف ساهاي ماثور والأستاذ / محمد عبد الرحمن عبد الله العثمان مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن:مصروفات ضمان شركات محمل على الشركة من قبل المساهمين، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال العام المالي المنتهية في 31 مارس 2022 م بلغت (4,210,325) ريال سعودي وذلك بدون أي شروط تفضيلية (هذه المعاملات خاصة بالفترة ما قبل الاكتتاب وتم عرضها في القوائم المالية لغرض الإفصاح فقط).		
	v	التصويت على تعديل المادة (1) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (التأسيس).		
	v	التصويت على تعديل المادة (4) من نظام الشركة الأساس المشاركة والتملك في الشركات.		
	v	التصويت على تعديل المادة (11) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (تداول الأسهم).		
	v	التصويت على تعديل المادة (12) من نظام الشركة الأساس، (سجل المساهمين).		
	v	التصويت على تعديل المادة (15) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (إدارة الشركة).		
	v	التصويت على تعديل المادة (16) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (انتهاء عضوية المجلس).		
	v	التصويت على تعديل المادة (17) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (المركز الشاغر في المجلس).		
	v	التصويت على تعديل المادة (22) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (نصاب اجتماع المجلس).		
	v	التصويت على تعديل المادة (18) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (صلاحيات المجلس).		
	v	التصويت على تعديل المادة (20) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (صلاحيات الرئيس والعضو المنتدب وأمين السر).		
	v	التصويت على تعديل المادة (21) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (اجتماعات المجلس).		
	v	التصويت على تعديل المادة (24) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (الجمعية العامة).		
	v	التصويت على تعديل المادة (25) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (حضور الجمعيات).		
	v	التصويت على تعديل المادة (28) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (اختصاصات الجمعية العامة غير العادية).		



		√	التصويت على تعديل المادة (29) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (دعوة الجمعيات).			
		√	التصويت على تعديل المادة (30) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (سجل حضور الجمعيات).			
		√	التصويت على تعديل المادة (31) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (عقد الجمعيات عبر وسائل التقنية الحديثة).			
		√	التصويت على تعديل المادة (32) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (نصاب اجتماع الجمعية العامة العادية).			
		√	التصويت على تعديل المادة (33) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (نصاب اجتماع الجمعية العامة الغير عادية).			
		√	التصويت على تعديل المادة (39) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (نصاب اجتماع اللجنة).			
		√	التصويت على تعديل المادة (34) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (التصويت في الجمعيات).			
		√	التصويت على تعديل المادة (35) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (قرارات الجمعيات).			
		√	التصويت على تعديل المادة (38) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (تشكيل اللجنة).			
		√	التصويت على تعديل المادة (40) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (اختصاصات اللجنة).			
		√	التصويت على تعديل المادة (41) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (تقارير اللجنة).			
		√	التصويت على تعديل المادة (42) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (تعيين مراجع الحسابات).			
		√	التصويت على تعديل المادة (45) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (الوثائق المالية).			
		√	التصويت على تعديل المادة (46) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (توزيع الأرباح).			
		√	التصويت على تعديل المادة (47) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (توزيع الأرباح للأهم الممتازة).			
		√	التصويت على تعديل المادة (48) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (خسائر الشركة).			
		√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.	عادية	29-Sep-22	شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة
		√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م			
		√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.			
√			التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية من العام المالي 2023/2022 م، والربع الأول من العام المالي 2024/2023 م وتحديد أتعابه.			
√			التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.			
		√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي الشركة بشكل نصف أو ربع سنوي للعام المالي 2022 – 2023			
√			التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذياً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.			
√			التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ سلطان سمير سعيد جودية (غير تنفيذي) لعضوية المجلس ابتداءً من تاريخ تعيينه في 24-05-2022م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ 20/09/2025م، خلفاً للعضو السابق (الأستاذ/عمر محمد نبيل الميداني (عضو غير تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية)			
√			التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ فسوناثان هاريتاران كولينغود (غير تنفيذي) لعضوية المجلس ابتداءً من تاريخ تعيينه في 24-05-2022م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ 20/09/2025م، خلفاً للعضو السابق (الأستاذ/ بالكرشنان جوبرام جوينكا (عضو غير تنفيذي) (مرفق السيرة الذاتية).			
√			التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ فيسوناثان هاريتاران كولينغود (عضو مجلس إدارة – غير تنفيذي) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 28-12-1443 هـ الموافق 28-07-2022 م، وإكمال مدة سلفة حتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية ، وذلك بدلاً لعضو لجنة المراجعة المستقبل الأستاذ / روناك رانجان غوش (من خارج المجلس) على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ قرار التوصية الصادر في تاريخ 28-12-1443 هـ الموافق 28-07-2022 م (مرفق السيرة الذاتية).			
		√	التصويت على صرف مبلغ (658,946 ريال سعودي) كمكافأة وبدل حضور جلسات لأعضاء مجلس الإدارة بخلاف لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022م			



		√	التصويت على صرف مبلغ (88,246 ريال سعودي) كمكافأة وبدل حضور جلسات لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022م.			
		√	التصويت على اعتماد سياسة معايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة (مرفق)			
		√	التصويت على اعتماد لائحة عمل لجنة المراجعة وإجراءاتها (مرفق)			
		√	التصويت على اعتماد لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق)			
		√	التصويت على اعتماد سياسة التقييم والمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة العليا (مرفق)			
		√	التصويت على اعتماد لائحة معايير منافسة عضو مجلس الإدارة لأعمال الشركة (مرفق)			
		√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.	عادية	28-Sep-22	شركة المراكز العربية
		√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.			
		√	التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.			
√			التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م.			
		√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023م.			
√			التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023م، والربع الأول من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2024م، وتحديد أتعابه.			
		√	التصويت على صرف مبلغ 2,700,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022.			
√			التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.			
√			التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة لتكس للمقاولات (المعروفة سابقاً باسم "شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه العقارية")، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إنشاء وتطوير مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 711,920,602 ريال. (مرفق)			
√			التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيع مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرياً بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 273,055,082 ريال. (مرفق)			
√			التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وفاس القابضة السعودية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي، والمهندس/ كامل بديع القلم، والأستاذ/ محمد رفيع مراد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن أنشطة اعتمادية تخص دعم الأعمال، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 36,229,922 ريال. (مرفق)			
√			التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة فاس القابضة للفنادق، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تسوية مستحقات سابقة على شركة فاس القابضة للفنادق والشركات التابعة لها بشكل نقدي ومن خلال نقل أراضي إلى الشركة حسب الإعلان المنشور على موقع تداول السعودية بتاريخ 28 يناير 2021م، مع اتفاق الطرفين بأن تتسلم الشركة هذه العقارات بنسبة 9% أقل من متوسط التقييم، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 218,982,570 ريال. (مرفق)			
√			التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة ومجموعة نسك للمشاريع التجارية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيع مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرياً بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 61,710,786 ريال. (مرفق)			
√			التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة ومؤسسة تضاريس نجد للأمن، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود خدمات أمنية لجميع المراكز التجارية التابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 51,093,917 ريال. (مرفق)			



v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة سالا للترفيه، والتي للمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 40,940,432 ريال. (مرفق)			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة موفي لدور السينما، والتي للأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 38,773,064 ريال. (مرفق)			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مجد الأعمال المحدودة، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 14,548,982 ريال. (مرفق)			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومجموعة عبدالمحسن الحكير للسياحة والتنمية، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 27,758,647 ريال. (مرفق)			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الاتحاد المبتكر المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيع مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 18,771,725 ريال. (مرفق)			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بوابة الغذاء التجارية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ محمد رفيع مراد، والمهندس/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م مبلغ 15,090,052 ريال. (مرفق)			
v	شركة بوان	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2022/09/26م ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 2025/09/25م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين).	غير عادية	19-Sep-22	
v		التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ 2022/09/26م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ 2025/09/25م، علماً أن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: 1. الأستاذ/ عبدالله بن عبد الرحمن الرويس (عضو مستقل)، 2. الأستاذ/ عبدالله صغير الحسيني (عضو مستقل)، 3. الأستاذ/ كينيث تشارلز ابراهيم (عضو مستقل).			
v		التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها ويحد أقصى (3,000,000) سهم من أسهمها، والإحتفاظ بها كأسهم خزينة، حيث أن مجلس الإدارة أو من يفوضه يرى أن سعر السهم في السوق أقل من قيمته العادلة، وسيتم تمويل الشراء من الموارد الذاتية للشركة باستخدام أرصدها النقدية أو التسهيلات الائتمانية، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثنا عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة أقصاها خمس سنوات كحد أقصى من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وبعد انقضاء هذه المدة ستتيح الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة. (مرفق).			
v		التصويت على تعديل المادة (رقم 14) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (شراء الأسهم ورهنتها). (مرفق)			
v	شركة أسمنت الرياض	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها وذلك للدورة الجديدة التي تبدأ من تاريخ 2022/08/29م وتنتهي بتاريخ 2025/06/14م، علماً بأن المرشحين هم (مرفق السيرة الذاتية لكل مرشح): - الأستاذ عبدالله عتيق الفواز - الأستاذ محمد عبدالعزيز الشايع - الدكتور عبدالله صغير الحسيني	عادية	29-Aug-22	
v	شركة جبل عمر للتطوير	التصويت على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأس مالها من تسعة مليار ومائتان وأربعة وتسعين مليون (9,294,000,000) ريال سعودي إلى أحد عشر مليار وخمسمائة وخمسة وأربعين مليون وثلاثمائة وواحد وأربعين ألف وستمائة وعشرين (11,545,341,620) ريال سعودي وزيادة عدد الأسهم من (929.400.000) تسعمائة وتسعة وعشرون مليوناً وأربعمائة ألف سهم إلى (1,154,534,162) مليار ومائة وأربعة وخمسين مليون وخمسمائة وأربعة وثلاثين ألف ومائة واثنين وستين سهم والتي تمثل زيادة بنسبة 24,22% في رأس المال الحالي للشركة لغرض تحويل جميع الديون المستحقة عليها لصندوق الإنماء مكة العقاري (بصفته الدائن) ("الصندوق") وذلك عن طريق إصدار (0,442) سهم عادي جديد في الشركة لمالكي وحدات الصندوق مقابل كل وحدة يملكونها في الصندوق ("الصفقة") وذلك بموجب أحكام الفقرة (ب) من المادة (138) من نظام الشركات وأحكام المادة (56) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة ووفقاً لشروط وأحكام اتفاقية الصفقة المبرمة بين الشركة ومدير الصندوق (نيابة عن الصندوق) بتاريخ 1443/9/1هـ الموافق 2022/4/2م ("اتفاقية الصفقة")، بما في ذلك التصويت على الأمور التالية المتعلقة بالصفقة: (أ) التصويت على أحكام اتفاقية الصفقة. (ب) التصويت على التعديلات المقترحة على النظام الأساس للشركة المتعلقة بالصفقة (مرفق). (ج) التصويت على تفويض مجلس إدارة الشركة، أو أي شخص مفوض من قبل مجلس الإدارة، بإصدار أي قرار أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المذكورة أعلاه. (د) التصويت على تعيين الأستاذ مازن فواز بغدادي - عضو مستقل - بمجلس الإدارة في المركز الجديد، ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية العامة وحتى	غير عادية	25-Aug-22	



			تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 29 يونيو 2024م ويعتبر هذا التعيين كجزء من شروط ابرام الصفقة. (مرفق السيرة الذاتية)			
v			التصويت على الأعمال التي ستتم بين الشركة وصندوق الائتماء مكة العقاري والتي يوجد لعدد من أعضاء مجلس الإدارة مصلحة في الصفقة، وهم الدكتور/ عبد الرؤوف محمد مناع بصفته نائب رئيس مجلس إدارة شركة سليمان الراجحي القابضة، والتي تملك وحدات في الصندوق والدكتور/ أحمد عثمان القصبي بصفته مالكا لوحدات في الصندوق بشكل مباشر والأستاذ/ هشام عبد العزيز الزيد بصفته ممثل للهيئة العامة للأوقاف، والتي تملك وحدات في الصندوق والأستاذ/ عبد العزيز سليمان الراجحي بصفته عضو مجلس إدارة ومن كبار التنفيذيين في شركة سليمان الراجحي القابضة، والتي تملك وحدات في الصندوق والأستاذ/ مهند سعود الرشيد بصفته مالكا لوحدات بشكل مباشر في الصندوق والأستاذ/ محمد سلطان أبو ملحه بصفته ممثل للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية، والتي تملك وحدات في الصندوق وطبيعة التعامل هي عبارة عن زيادة رأس مال الشركة من تسعة مليار ومائتان وأربعة وتسعين مليون (9,294,000,000) ريال سعودي إلى أحد عشر مليار وخمسمائة وخمسة وأربعين مليون وثلاثمائة وواحد وأربعين ألف وستمائة وعشرين (11,545,341,620) ريال سعودي وزيادة عدد الأسهم من (929.400.000) تسعمائة وتسعة وعشرون مليوناً وأربعمائة ألف سهم إلى (1,154,534,162) مليار ومائة وأربعة وخمسين مليون وخمسمائة وأربعة وثلاثين ألف ومائة واثنين وستين سهم والتي تمثل زيادة بنسبة 24,22% في رأس المال الحالي للشركة لغرض تحويل جميع الديون المستحقة عليها لصندوق الإئتماء مكة العقاري (بصفته الدائن) ("الصندوق") وذلك عن طريق إصدار (0,442) سهم عادي جديد في الشركة لمالكي وحدات الصندوق مقابل كل وحدة يملكونها في الصندوق، علماً بأن الموافقة على هذا البند مشروطة بالموافقة على البند (1) أعلاه.			
v			التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها وذلك للدورة الجديدة التي تبدأ من تاريخ 2022/07/25م وتنتهي بتاريخ 2025/06/14م، علماً بأن المرشحين هم (مرفق السيرة الذاتية لكل مرشح): - الأستاذ عبدالله عتيق الفوزان - الأستاذ محمد عبدالعزيز الشايع - الدكتور عبدالله صغير الحسيني	عادية	25-Jul-22	شركة أسمنت الرياض
v			التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي ستبدأ اعتباراً من 2022/08/09م وتنتهي في 2025/08/08م (مرفق السير الذاتية للمرشحين).	عادية	17-Jul-22	شركة أسمنت نجران
v			التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة والتي تبدأ من تاريخ 2022/08/09م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 2025/08/08م وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها (مرفق)، وأسمائهم كالتالي: (1) الأستاذ/ وليد بن أحمد بامعروف - عضو غير تنفيذي (2) الأستاذ/ وليد بن عبدالرحمن الموسى - عضو غير تنفيذي (3) الأستاذ/ عبدالإله بن ناصر الحروره - (عضو من خارج المجلس) (4) الأستاذ/ نبيه بن فخري الجهني - (عضو من خارج المجلس)			
v			التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ انعقاد الجمعية 2022-06-29م وحتى انتهاء الدورة بتاريخ 2025-06-24م، وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها، والمرشحين هم (مرفق السيرة الذاتية): (1) الأستاذ / سليمان بن ناصر آل هتلان القحطاني . (2) الأستاذ / نايف بن إبراهيم الحديثي (3) الأستاذ / أحمد بن عبدالله الكنهل (4) الأستاذ / صالح بن مقبل الخلف	عادية	29-Jun-22	شركة الرياض للتعمير
v			التصويت على طلب مساهمين يشكلون أكثر من 5% من رأس مال الشركة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين من رصيد الأرباح المبقاة بمبلغ (88,888,888.5) ريال سعودي بواقع (0.50) ريال للسهم الواحد والتي تمثل (5%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأشهر بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.			
	v		التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	غير عادية	29-Jun-22	شركة جبل عمر للتطوير
	v		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
	v		التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
v			التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2021/12/31م.			
v			التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية الأولية والسنوية للفترة من الربع الثالث من العام المالي 2022م حتى الربع الأول من العام 2025م، وتحديد أتعابه.			



√		التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / هشام عبد العزيز الزيد - عضو مستقل - بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ 2022/5/18م وحتى نهاية دورة المجلس الحالية بتاريخ 2024/6/29م، خلفاً للعضو الأستاذ ريان صالح الرشيد.			
√		التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من 3 إلى 4 مقاعد ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة 4 أعضاء، وذلك بتعيين الأستاذ / ألمع سعيد آل مطير عضو من خارج المجلس عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2024/6/29م.			
	√	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه			
√		التصويت على صرف أتعاب إضافية لمراجعات الحسابات الخارجي السابق شركة برايس ووتر هاوس كوبرز بقيمة 6500 دولار أمريكي مقابل أعمال إضافية خارج نطاق العمل المتفق عليه مسبقاً وهي مقابل الاستعانة بخبراء لمراجعة تقارير تقييم الممتلكات الصادرة مؤخراً			
√		التصويت على صرف أتعاب إضافية لمراجعات الحسابات الخارجي الحالي شركة إرنست ويونغ بقيمة 915 ألف ريال سعودي مقابل أعمال إضافية خارج نطاق العمل المتفق عليه مسبقاً متعلقة بإعداد القوائم المالية الإفتراضية المتعلقة بتسوية شركة جبل عمر للتطوير لجميع الحقوق والالتزامات المتصلة بصندوق الانماء مكة العقاري وإصدار أسهم لصالح ملاك وحدات الصندوق.			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و بنك ساب والبنك الأهلي السعودي والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / سعيد الغامدي مصلحة غير مباشرة فيها، باعتباره العضو المنتدب في البنك الأهلي السعودي وطبيعة التعامل هي عبارة عن إعادة هيكلة شروط التمويل الإسلامي، حيث أن إجمالي قيمة التمويل قبل إعادة الهيكلة هو 4.7 مليار ريال وإجمالي قيمة التمويل بعد إعادة الهيكلة هو 5.9 مليار ريال سعودي، ومدة التمويل قبل إعادة الهيكلة هي 12 سنة من توقيع الاتفاقية في مايو 2015م، ومدة التمويل بعد إعادة الهيكلة 9 سنوات من توقيع اتفاقية إعادة الهيكلة في أكتوبر 2021م مع خيار التمديد لمدة 3 سنوات إضافية وفقاً لشروط محددة. علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية.			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و وزارة المالية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ / ثالب الشمراني مصلحة غير مباشرة فيها، باعتباره أحد كبار التنفيذيين في وزارة المالية، وطبيعة التعامل هي عبارة عن إعادة هيكلة القرض المباشر المقدم من وزارة المالية البالغ ثلاثة مليارات ريال سعودي، حيث تم إعادة هيكلة مبلغ مليار وخمسمائة مليون ريال من إجمالي مبلغ القرض إلى أداة مالية ثانوية متوافقة مع الشريعة الإسلامية بأجل غير محدد وفقاً للشروط المتفق عليها، وإعادة جدولة المتبقي من القرض والبالغ مليار وخمسمائة مليون ريال ليكون تاريخ استحقاقه في 2031/3/31م تدفع دفعة واحدة. علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية.			
	√	التصويت على تعديل المادة (13) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بتداول الأسهم المملوكة للأوقاف أو الأربطة			
√		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الدكتور عبد الرؤوف مناع في عمل منافس لأعمال الشركة.			
√		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد العزيز الراجحي في عمل منافس لأعمال الشركة.			
√		التصويت على تعديل المادة (8) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بالاكتمال في الأسهم			
	√	التصويت على تعديل المادة (30) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بدعوة الجمعيات			
	√	التصويت على تعديل المادة (31) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بسجل حضور الجمعيات			
	√	التصويت على تعديل المادة (39) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بالوثائق المالية			
	√	التصويت على تعديل المادة (40) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بتوزيع أرباح الحصص العينية			
√		التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة والتي تبدأ اعتباراً من تاريخ 19 يونيو 2022م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 18 يونيو 2025م (مرفق السير الذاتية لكافة المرشحين).	عادية	16-Jun-22	شركة المراكز العربية
√		التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة والتي تبدأ من تاريخ 19 يونيو 2022م ولمدة ثلاث سنوات وتنتهي في 18 يونيو 2025م، وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها (مرفق السير الذاتية) وهم كل من: • تركي سعود عبدالرحمن الدايل. • فهد إبراهيم عبدالله الخريف. • وسام زهير مكلح.			
√		التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ محمد رفيق مراد عضو (تنفيذي) بمجلس الإدارة بدلا عن العضو المنتهية عضويته الأستاذ/ عمر هدير الفارسي وذلك ابتداءً من تاريخ تعيينه في 1 يناير 2022م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 18 يونيو 2022م. (مرفق السير الذاتية)			
	√	التصويت على تقرير مراجعات الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.	عادية	15-Jun-22	شركة أسمنت المدينة
	√	التصويت على القوائم المالية عن السنة المنتهية في 2021/12/31م			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2021/12/31م			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2021/12/31م			
√		التصويت على تعيين مراجع حسابات من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربيع (الثاني والثالث والرابع) والسنتوي من العام المالي 2022م والربيع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابهم.			



	v	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022.			
	v	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة ومدتها ثلاث سنوات ميلادية والتي تبدأ بتاريخ 19 يونيو 2022م وتنتهي بتاريخ 18 يونيو 2025م (مرفق السير الذاتية).			
	v	لتصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة القادمة ومدتها ثلاث سنوات ميلادية والتي تبدأ بتاريخ 19 يونيو 2022م وتنتهي بتاريخ 18 يونيو 2025م، وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها، علماً بأن المرشحين هم (مرفق السير الذاتية): • الأستاذ / صالح بن سليمان الراجي • الاستاذ / محمد بن حمدان السريح • الاستاذ / عبدالعزيز بن عبداللطيف الدليجان • الاستاذ / صالح بن حسن آل الشيخ			
	v	التصويت على صرف مبلغ (1,400,000 ريال) كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة في دورته الخامسة عن السنة المالية 2021م بواقع (200,000 ريال) لكل عضو.			
إعمار المدينة الاقتصادية		التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.	عادية	09-Jun-22	
	v	التصويت على القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.			
	v	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.			
	v	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية من العام المالي 2022م والربع الأول من عام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.			
	v	التصويت على صرف مبلغ (2,937,123) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.			
	v	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.			
	v	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ عاصم بن محمد السحبياني (عضواً - غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ أحمد يوسف بشناق (عضو تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية)			
	v	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ ماجد بن محمد السرور (عضواً - غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ فالح معتصم حجاج (عضو مستقل). (مرفق السيرة الذاتية)			
	v	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ قصي بن عبد الله الفاخري عضواً (مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ بدر هشام علي رضا (عضو مستقل). (مرفق السيرة الذاتية)			
	v	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة الوطنية للخدمات الأمنية والتي لكل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ عاصم السحبياني وعضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات أمنية لمدة 5 سنوات لمدينة الملك عبد الله الاقتصادية، بمبلغ 60 مليون ريال (بدون شروط تفضيلية). (مرفق)			
	v	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة لوسيد المحدودة والتي لكل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ عاصم السحبياني وعضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار تطويري لقطعة ارض في الوادي الصناعي بمدينة الملك عبد الله الاقتصادية لمدة 25 عام، بمبلغ 113.5 مليون ريال (بدون شروط تفضيلية). (مرفق)			
شركة أسمنت ينبع		التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	غير عادية	01-Jun-22	
	v	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
	v	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
	v	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
	v	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م وتحديد أتعابه. (مرفق)			
	v	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي عن العام المالي 2022م. (مرفق)			
	v	التصويت على تعديل المادة رقم (1) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(التأسيس). (مرفق)			
	v	التصويت على تعديل المادة رقم (2) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(اسم الشركة). (مرفق)			
	v	التصويت على تعديل المادة رقم (3) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(أغراض الشركة). (مرفق)			



		√	التصويت على تعديل المادة رقم (4) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة (بالمشاركة والتملك في الشركة) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (5) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(المركز الرئيسي للشركة) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (6) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(مدة الشركة) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (7) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(رأس المال) . (مرفق)		
		√	التصويت على إضافة المادة رقم (10) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(أدوات الدين والصكوك) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (8) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(الاكتتاب في الاسهم) . (مرفق)		
		√	التصويت على حذف المادة رقم (9) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(بيع الاسهم غير مستوفاة القيمة). (مرفق)		
		√	التصويت على إضافة المادة رقم (9) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(الأسهم الممتازة) . (مرفق)		
		√	التصويت على حذف المادة رقم (10) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(إصدار الأسهم) . (مرفق)		
		√	التصويت على حذف المادة رقم (11) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(تداول الأسهم) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (13) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(زيادة رأس المال) . (مرفق)		
		√	التصويت على حذف المادة رقم (14) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(تخفيض رأس المال) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (15) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(إدارة الشركة) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (17) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(المركز الشاغر في المجلس) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (18) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(صلاحيات المجلس) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (19) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(مكافأة أعضاء المجلس) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (22) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(إنصاب اجتماع المجلس) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (20) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(صلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر) . (مرفق)		
		√	التصويت على إضافة مادة رقم (19) إلى النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(صلاحيات رئيس مجلس الإدارة).		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (21) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(اجتماع المجلس) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (23) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(مداولات المجلس) . (مرفق)		
		√	التصويت على حذف المادة رقم (25) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(الجمعية التأسيسية) . (مرفق)		
		√	التصويت على حذف المادة رقم (26) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(اختصاص الجمعية التأسيسية) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (27) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(اختصاص الجمعية العامة العادية) . (مرفق)		
		√	التصويت على حذف المادة رقم (28) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(اختصاص الجمعية العامة غير العادية) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (29) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(دعوة الجمعيات) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (30) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(سجل حضور الجمعيات) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (34) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(التصويت في الجمعيات) . (مرفق)		
		√	التصويت على حذف المادة رقم (31) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(كشف حضور الجمعية) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (32) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(إنصاب اجتماع الجمعية العامة العادية) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (33) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(إنصاب اجتماع الجمعية العامة غير العادية) . (مرفق)		
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (35) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة ب(قرارات الجمعيات) . (مرفق)		



		√	التصويت على تعديل المادة رقم (36) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(المناقشات في الجمعيات) . (مرفق)			
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (37) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(رئاسة الجمعيات وإعداد المحاضر) (مرفق)			
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (38) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(تشكيل اللجنة) . (مرفق)			
		√	التصويت على حذف المادة رقم (39) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(إنصاب اجتماع اللجنة) . (مرفق)			
		√	التصويت على حذف المادة رقم (40) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(اختصاصات اللجنة) . (مرفق)			
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (42) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(تعيين مراجع الحسابات) . (مرفق)			
		√	التصويت على حذف المادة رقم (43) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(صلاحيات مراجع الحسابات) . (مرفق)			
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (46) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(السنة المالية) . (مرفق)			
		√	التصويت على حذف المادة رقم (41) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(تقارير اللجنة) . (مرفق)			
		√	التصويت على حذف المادة رقم (44) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(تقرير مراجع الحسابات) . (مرفق)			
		√	التصويت على حذف المادة رقم (45) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(سرية مراجع الحسابات) . (مرفق)			
		√	التصويت على حذف المادة رقم (47) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(الوثائق المالية) . (مرفق)			
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (48) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(توزيع الأرباح) . (مرفق)			
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (49) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(استحقاق الأرباح) . (مرفق)			
		√	التصويت على إعادة ترتيب المواد وترقيمها في نظام الشركة الأساسي بما يتوافق مع التعديلات المقترحة الواردة في البنود السابقة في حال الموافقة عليها. (مرفق)			
√			التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2022/06/15 م ومدتها ثلاث سنوات تنتهي بتاريخ 2025/06/14 م	عادية	23-May-22	شركة أسمنت الرياض
		√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31 م			
		√	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31 م			
		√	التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31 م			
√			التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2021 م.			
√			التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الراشد للإسمنت والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ صلاح الراشد وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالمحسن الراشد مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمنت خلال العام 2021 م بقيمة 99.7 مليون ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة			
		√	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للشركة للربع الأول، الربع الثاني، الربع الثالث والسنوات للسنة المالية 2022 م وتحديد أتعابه.			
		√	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من عام 2021 م بواقع (0.75) ريال للسهم والتي تمثل 7.5% من القيمة الاسمية للسهم وإجمالي مبلغ 90 مليون ريال، على أن تكون أحقية أرباح النصف الثاني لمساهمي الشركة المالكين للأشهر يوم إنعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم إنعقاد الجمعية العامة للشركة، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة والمقترح توزيعها عن عام 2021 م هو (1.75) ريال للسهم والتي تمثل 17.5% من القيمة الاسمية للسهم وإجمالي 210 مليون ريال، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع أرباح النصف الثاني لاحقاً			
		√	التصويت على صرف مبلغ (2,100,000) اثنان مليون ومائة ألف ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (300,000) ثلاثمائة ألف ريال سعودي لكل عضو عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31 م.			
		√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022 م، وتحديد تاريخ الإستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدقيقها النقدي وخططها التوسعية والإستثمارية.			



√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة منظومة المباني والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ خليفة الملحم مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمنت خلال العام 2021م بقيمة 2.3 مليون ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة طوى والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور ناصر عقيل مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمنت خلال العام 2021م بقيمة 80.3 مليون ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	عادية	22-May-22	شركة أسمنت المنطقة الشرقية
	√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
	√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.			
	√	التصويت على قرار مجلس الإدارة بشأن ما تم توزيعه من أرباح على المساهمين بمبلغ 215,000,000 ريال، بواقع (2.50) ريال للسهم عن النصف الأول والنصف الثاني من عام 2021م (مرفق).			
	√	التصويت على صرف مبلغ (2,900,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.			
√		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه (مرفق).			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م.			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.			
	√	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة والشركة العربية اليمنية للأسمنت المحدودة (شركة زميلة) والتي لأعضاء مجلس الإدارة المذكورين أدناه مصلحة غير مباشرة فيها ولا توجد شروط تفضيلية، حيث يمثل شركة أسمنت المنطقة الشرقية بمجلس إدارة الشركة العربية اليمنية للأسمنت المحدودة ثلاثة من أعضاء مجلس إدارتها وهم: (1) الأستاذ/ محمد بن سعد الفراج السبيعي (عضو غير تنفيذي). (2) الأستاذ/ إبراهيم بن سالم الرويس (عضو غير تنفيذي). (3) المهندس/ فهد بن راشد العتيبي (عضو تنفيذي). وطبيعة هذه الأعمال والعقود تتمثل في مبالغ نقدية سوف تستلمها شركة أسمنت المنطقة الشرقية من الشركة الزميلة وذلك بغرض تحويلها إلى بعض موردي الشركة الزميلة حيث تواجه تلك الشركة بعض الصعوبات في تنفيذ تحويلات مصرفية من وإلى خارج الجمهورية اليمنية، علماً بأن رصيد هذه الأعمال والعقود بلغ (545) ألف ريال سعودي كما في 2021/12/31م (7 مليون ريال سعودي كما في 2020/12/31م) وسوف يستمر تنفيذ هذه الأعمال والعقود إلى أن تنتهي الصعوبات التي تواجه الشركة الزميلة (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الدواء للخدمات الطبية المحدودة حيث يشغل رئيس مجلس إدارة شركة أسمنت المنطقة الشرقية الأستاذ/ محمد بن سعد الفراج السبيعي (عضو غير تنفيذي) منصب عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي في شركة الدواء للخدمات الطبية المحدودة، ويشغل نائب رئيس مجلس إدارة شركة أسمنت المنطقة الشرقية الأستاذ/ إبراهيم بن سالم الرويس (عضو غير تنفيذي) منصب نائب رئيس مجلس الإدارة في شركة الدواء للخدمات الطبية المحدودة كما يشغل عضو مجلس إدارة شركة أسمنت المنطقة الشرقية الأستاذ/ وليد بن محمد الجعفري (عضو مستقل) منصب عضو مجلس إدارة في شركة الدواء للخدمات الطبية المحدودة، وطبيعة هذه الأعمال والعقود تتمثل في تأجير مكاتب إدارية لشركة الدواء للخدمات الطبية المحدودة في برج شركة أسمنت المنطقة الشرقية لمدة أربع سنوات هجرية تقريباً بمبلغ 2,312,170 ريال سنوياً، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية، علماً أنها مصلحة غير مباشرة ولا توجد شروط تفضيلية (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ولاء للتأمين التعاوني حيث يشغل عضو مجلس إدارة شركة أسمنت المنطقة الشرقية الأستاذ/ وليد بن محمد الجعفري (عضو مستقل) منصب عضو مجلس إدارة شركة ولاء للتأمين التعاوني، وطبيعة هذه الأعمال والعقود تتمثل في عقود خدمات تأمين لشركة أسمنت المنطقة الشرقية لمدة ثلاث سنوات ميلادية بمبلغ 1,526,661.14 ريال سنوياً، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية، علماً أنها مصلحة غير مباشرة ولا توجد شروط تفضيلية (مرفق).			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	غير عادية	12-May-22	شركة الرياض للتعمير
	√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
	√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
√		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.			



v		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.		
	v	التصويت على صرف مبلغ 3,417,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.		
	v	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية خلال النصف الأول من العام 2021م بمبلغ (177.777.777 ريال سعودي بواقع 1) ريال للسهم والتي تمثل (10%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد.		
	v	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من العام 2021م بمبلغ (88888888.5) ريال سعودي بواقع (0.50) ريال للسهم الواحد والتي تمثل (5%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.		
	v	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام المالي 2022م.		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 8) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (الائتتاب برأس المال)(مرفق).		
v		التصويت على انتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة من بين المرشحين للدورة القادمة (العاشرة) والتي سوف تبدأ اعتباراً من تاريخ 2022/ 06/25م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ 2025/ 06/24م (مرفق السير الذاتية).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم1) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (التأسيس)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم3) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (اغراض الشركة)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم4) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (تملك الحصص والمشاركة)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم7) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (رأس مال الشركة)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 12) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (تداول الأسهم)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 9) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (اصدار الأسهم الممتازة وشراؤها وتحويلها)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 10) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (الأسهم)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 11) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (تداول الأسهم)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 13) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (الجمعية العامة غير العادية)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 14) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (زيادة رأس المال)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 15) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (تخفيض رأس المال)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 16) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (أدوات دين)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 17) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (شراء أسهم الشركة)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 19) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (انتهاء العضوية في مجلس الإدارة)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 23) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (نصاب اجتماع مجلس الإدارة)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 20) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (اختصاص مجلس الإدارة)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 21) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (مكافأة أعضاء مجلس الإدارة)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 22) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (اجتماع مجلس الإدارة)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 29) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (سجل حضور الجمعيات)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 24) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (اجتماع مجلس الإدارة)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 25) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (جمعيات المساهمين)(مرفق).		
	v	التصويت على تعديل المادة (رقم 26) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (اختصاص الجمعية العامة العادية)(مرفق).		



		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 27) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (اختصاص الجمعية العامة غير العادية)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 28) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (انعقاد الجمعيات)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 30) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (نصاب الجمعية العامة العادية)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 36) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (تعيين مراجع حسابات)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 31) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (نصاب الجمعية العامة غير العادية)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 32) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (التصويت)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 33) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (قرارات الجمعية العامة)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 34) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (مناقشة موضوعات الجمعية)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 35) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (رئاسة اجتماعات الجمعية)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 37) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (مهام مراجع الحسابات)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 38) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (تشكيل لجنة المراجعة)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 39) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (نصاب اجتماع لجنة المراجعة)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 43) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (الوثائق المالية)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 40) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (اختصاص لجنة المراجعة)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 41) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (تقرير لجنة المراجعة)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 42) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (السنة المالية للشركة)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 44) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (توزيع الأرباح)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 45) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (استحقاق الأرباح)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 46) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (المنازعات)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 47) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (انقضاء الشركة)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 48) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (أحكام ختامية)(مرفق).			
		√	التصويت على تعديل المادة (رقم 49) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة (نشر النظام)(مرفق).			
		√	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (9) تتعلق ب (إصدار الأسهم الممتازة وشراؤها وتحويلها). (مرفق)			
		√	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (47) تتعلق ب (توزيع الأرباح للأسهم الممتازة) (مرفق).			
		√	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (10) تتعلق ب (بيع الأسهم غير المستوفاة القيمة). (مرفق)			
		√	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (14) تتعلق ب (شراء الشركة لأسهمها وبيعها وإزالتها). (مرفق)			
		√	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (20) تتعلق ب (المركز الشاغر في مجلس الإدارة). (مرفق)			
		√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	عادية	11-May-22	شركة الباطين للطاقة والاتصالات
		√	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المنتهي في 2021/12/31م			
		√	التصويت على القوائم المالية المدققة للشركة عن العام المنتهي في 2021/12/31م.			



√		التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م وتحديد أتعابه.			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المنتهي في 2021/12/31م.			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م.			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الباطين للمقاولات (ذ.م.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أباطين وعضو مجلس الإدارة عبد العزيز إبراهيم عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة عبد الكريم حمد عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة خالد محمد عبد الله عبد الرحمن أباطين مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مبيعات مع العلم أن قيمة تعاملات عام 2021م بقيمة 3,1 مليون ريال ولا يوجد شروط تفضيلية (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الباطين للتجارة (ذ.م.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أباطين وعضو مجلس الإدارة عبد العزيز إبراهيم عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة عبد الكريم حمد عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة خالد محمد عبد الله عبد الرحمن أباطين مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات مع العلم أن قيمة تعاملات عام 2021م بقيمة 100 ألف ريال ولا يوجد شروط تفضيلية (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الباطين للصناعات الهندسية (ذ.م.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أباطين وعضو مجلس الإدارة عبد العزيز إبراهيم عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة عبد الكريم حمد عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة خالد محمد عبد الله عبد الرحمن أباطين مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات وتمويل مع العلم أن قيمة تعاملات عام 2021م بقيمة 200 ألف ريال ولا يوجد شروط تفضيلية (مرفق).			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م	عادية	10-May-22	شركة أسمنت ام القرى
	√	التصويت على القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م			
	√	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م			
√		التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والربع السنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول لعام 2023م، وتحديد أتعابه.			
	√	التصويت على تحديث سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية.			
	√	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع مبلغ (13,750,000) كإرباح على المساهمين عن النصف الثاني من السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م بواقع (0.25) ريال لكل سهم، على أن تكون أحقية الأرباح لمساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم الاستحقاق المقيد في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة، وسوف يتم توزيع الأرباح على المساهمين المقيدين خلال 15 يوماً من تاريخ استحقاق هذه الأرباح			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي على المساهمين عن العام المالي 2022م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وبحسب الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدقيقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	عادية	10-May-22	شركة يوان
	√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
	√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
√		التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الدكتور/ عبدالله بن صغير الحسيني - مستقل من خارج المجلس) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 2022-03-30م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2022-03-25م وذلك بدلاً من عضو اللجنة (الأستاذ/ عبدالمعطي وصفي عبدالهادي - مستقل من خارج المجلس) على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في 2022-03-30م، وبأني هذا التعيين وفقاً للائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق السيرة الذاتية).			



v		التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنتوي من العام المالي 2022م، والربع الأول والثاني والثالث والسنتوي من العام 2023م، والربع الأول من العام 2024م، وتحديد أتعابه.			
	v	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح الشركة عن النصف الأول والنصف الثاني من العام 2021م البالغ مجموعها واحد ونصف ريال سعودي للسهم الواحد وبما نسبته 15% من رأس مال الشركة المدفوع، وبمبلغ إجمالي (90.000.000) تسعون مليون ريال سعودي. (مرفق).			
	v	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذياً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفعاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة المراعي (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 18695.1 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
v		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذياً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 66528 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء (مشتري) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) ورائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 152951.9 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار للعدد والأدوات (مشتري) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 46.8 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة التعمير والإنشاء المحدودة (مشتري) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 8549.3 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 936.1 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة اللطيفية للتجارة والمقاولات (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 7.9 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد الكهرباء المحدودة (مشتري) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 381.3 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء (مشتري) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) ورائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 673.5 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة المهراج الشامية التجارية (مشتري) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع			



√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مصنع البناييع المحدودة (بائع) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 10.4 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
√		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله عبداللطيف الفوزان (عضو غير تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة إسداد لحلول وإدارة الموارد البشرية (بائع) والتي يكون لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن توريد عمالة، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 2339.1 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الأولى للتطوير العقاري (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وعصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إيجار المكتب الرئيسي لشركة بوان، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 403,7 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بلوم للإستثمار السعودية (بائع) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وعصام المهيدب (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن ادارة محفظة استثمارية، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2021م بلغ 237,6 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).			
√		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عصام عبدالقادر المهيدب (عضو غير تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).			
√		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ رائد ابراهيم المدهيم (عضو غير تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).			
√		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان محمد الفوزان (عضو تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.	عادية	17-Apr-22	شركة الأسمنت العربية
	√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.			
	√	التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.			
√		التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربح الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م والربح الأول من العام المالي 2023م وتحديد أتعابه.			
	√	التصويت على صرف مبلغ 2.9 مليون ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل ربع / نصف سنوي عن العام المالي 2022م.			
	√	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني لعام 2021م بواقع (1.50) ريال لكل سهم وإجمالي مبلغ وقدره (150) مليون ريال (بما يعادل 15 % من رأس المال) إضافة إلى ما تم توزيعه عن النصف الأول للعام 2021م بقيمة (125) مليون ريال، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة والمقترح توزيعها عن العام المنتهي في 2021/12/31م هو (275) مليون ريال (بما يعادل 27.5% من القيمة الاسمية للسهم) بواقع (2.75) ريال للسهم. "على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق"، وسيتم الإعلان عن تاريخ التوزيع لاحقاً.			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية بالأردن، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ سعود عبد العزيز عبدالله السليمان (عضو غير تنفيذي) والمهندس / معتر قصي حسن العزاوي (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغلا عضوية مجلس إدارة شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية، وهي عبارة عن شراء شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية أسمنت من شركة أسمنت القطرانة (شركة تابعة) بمبلغ 44.2 مليون ريال للعام السابق 2021م علماً بأنه لا توجد شروط تفضيلية على هذا النوع من العقود. (مرفق)			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية للمساهمين بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون 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 الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م (مرفق)	عادية	13-Apr-22	شركة أسمنت نجران



		v	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للجنة المالية المنتهية في 2021/12/31م(مرفق)			
		v	التصويت على القوائم المالية للجنة المالية المنتهية في 2021/12/31م (مرفق)			
		v	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2021 م			
		v	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للشركة للربع الثاني والثالث والسنوية للسنة المالية 2022م والربع الأول للسنة المالية 2023 وتحديد أتعابه(مرفق).			
		v	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من عام 2021م بواقع (0.25) ريال للسهم والتي تمثل 2.5% من القيمة الاسمية للسهم وباجمالي مبلغ 42.5 مليون ريال، على أن تكون أحقية أرباح النصف الثاني لمساهمي الشركة المالكين للأشهر يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة. وبذلك يصبح اجمالي الأرباح الموزعة والمقترح توزيعها عن عام 2021 م هو (1) ريال للسهم والتي تمثل 10% من القيمة الاسمية للسهم وباجمالي 170 مليون ريال وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً (مرفق)			
		v	التصويت على صرف مبلغ (2,900,000) مليوناً وتسعمائة ألف ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (300,000) ثلاثمائة ألف ريال سعودي لكل عضو إضافة إلى المكافأة الإضافية بواقع (200,000) ريال سعودي لرئيس المجلس عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31 م.			
		v	التصويت على الأعمال التي ستتم بين الشركة وشركة المصانع الكبرى للتعددين والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ محمد بن مانع ابالعلل وعضو مجلس الإدارة المهندس/ أيمن بن عبدالرحمن الشبل وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالسلام بن عبدالله الدربي مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمت السائب بكمية تبلغ (1,500) طن حسب حاجة العميل بقيمة 300 ألف ريال والترخيص بها وبنفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الآخرين(مرفق).			
		v	التصويت على الأعمال التي ستتم بين الشركة وشركة يال العربية للصناعة والتجارة والمقاولات المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة علي حسين بن برمان اليامي مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمت السائب بكمية تبلغ (30,000) طن حسب حاجة العميل بقيمة 5.8 مليون والترخيص بها وبنفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الآخرين(مرفق).			
		v	التصويت على الأعمال التي تمت بين الشركة وشركة يال العربية للصناعة والتجارة والمقاولات المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة علي حسين بن برمان اليامي مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمت السائب حيث بلغت قيمة الأعمال خلال العام 2021م مبلغ (164,663) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة.			
		v	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الادارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.			
		v	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق)			
		v	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدقيقها النقدي وخططها التوسعية والاستثمارية.			
		v	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.	عادية	12-Apr-22	شركة أسمنت المنطقة الجنوبية
		v	التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
		v	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.			
		v	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الأول لعام 2021م، بواقع (1.25) ريال وبنسبة (12.5%) من رأس المال وبمبلغ إجمالي قدره (175 مليون) ريال.			
		v	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بمبلغ (1.25) ريال للسهم على المساهمين عن النصف الثاني للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م، وبنسبة (12.5%) من رأس المال وبمبلغ إجمالي قدره (175 مليون) ريال، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأشهر 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 1443/09/23 هـ الموافق 2022/04/24م.			
		v	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.			
		v	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحليه بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م.			



√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة اسمنت المنطقة الجنوبية والشركة الكيماوية السعودية المحدودة والتي تملكها مجموعة الشركة الكيماوية السعودية القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس / ثامر بن محمد بن محمدمصحة غير مباشرة فيها بصفته الرئيس التنفيذي للمجموعة، وهي عبارة عن توريد متفجرات مدنية بدأت بتاريخ 2022/02/07م لغاية تاريخ 2025/02/06م وتقدر قيمة التعاملات السنوية لعام 2022م بحوالي (15 مليون) ريال حسب الكميات الفعلية المنقولة والمسلمة للمشتري بدون شروط تفضيلية.			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المنتهي في 2021/12/31.	عادية	10-Apr-22	شركة الأسمنت السعودية
	√	التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31			
	√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31.			
√		التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022 والربع الأول لعام 2023 وتحديد أتعابه.			
	√	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية عن النصف الأول لعام 2021 بواقع 1.5 ريال للسهم وبنسبة 15% من رأس المال، وإجمالي مبلغ وقدره 229.5 مليون ريال. (مرفق)			
	√	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني من عام 2021 بواقع 2 ريال للسهم وبنسبة 20% من رأس المال، وإجمالي مبلغ وقدره 306 مليون ريال على أن تكون أحقية الأرباح لمساهمي الشركة المالكين للأشهر يوم الاستحقاق المقيد في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة ، على أن يبدأ صرف الأرباح يوم 19 رمضان 1443 (20 أبريل 2022).			
	√	التصويت على صرف مبلغ 5,208,960 ريال (خمسة ملايين ومئتان وثمانية آلاف وتسعمائة وستون ريال) كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2021.			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة منتجات صناعة الإسمنت المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الرئيس التنفيذي الأستاذ محمد بن علي القرني مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذي علاقة) والترخيص بها لعام قادم، علماً بأن مبلغ التعامل لعام 2021 بلغ 33,941,039 ريال سعودي وهو عبارة عن شراء أكياس الإسمنت ولا توجد شروط تفضيلية على هذا النوع من العقود. (مرفق)			
	√	التصويت على تعديل لائحة معايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة. (مرفق)			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة الوطنية للتأمين والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ أمين بن موسى العفيفي مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذي علاقة) والترخيص بها لعام قادم، علماً بأن مبلغ التعامل لعام 2021 بلغ 8,264,766 ريال سعودي وهو عبارة عن تأمين ممتلكات الشركة عدا التأمين الطبي ولا توجد شروط تفضيلية على هذا النوع من العقود. (مرفق)			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022.			
	√	التصويت على لائحة معايير منافسة عضو مجلس الإدارة لأعمال الشركة. (مرفق)			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31م.	عادية	28-Mar-22	شركة أسمنت اليمامة
	√	التصويت على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31م.			
	√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31م.			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31م.			
√		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للأرباح (الثاني والثالث والسنوي) من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن العام المالي 2022م.			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة اليمنية السعودية والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة السابق الأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن مصاريف حراسة للمصنع الموجود في اليمن خلال العام 2021م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 252 ألف ريال. (مرفق)			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الدرع العربي للتأمين التعاوني والتي لنائب مجلس الإدارة السابق الأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير ونائب رئيس مجلس الإدارة الحالي الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير وعضو مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن تأمين تعاوني خلال العام 2021م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 13,545 ألف ريال. (مرفق)			



√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الاتصالات المتنقلة السعودية "زين" والتي لئانب رئيس مجلس الإدارة الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات اتصالات خلال العام 2021م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 1,543 ألف ريال. (مرفق)			
	√	التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات العضوية. (مرفق)			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومصرف الراجحي والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس فيصل بن سليمان الراجحي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات تمويلية خلال العام 2021م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 563 مليون ريال. (مرفق)			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة منتجات صناعة الاسمنت والتي لعضو مجلس الإدارة السابق والرئيس التنفيذي الأستاذ جهاد بن عبدالعزيز الرشيد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع أكياس أسمنت خلال العام 2021م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 16,302 ألف ريال. (مرفق)			
	√	التصويت على صرف مبلغ 1,400,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.			
	√	التصويت على اعتماد سياسة المسؤولية الاجتماعية. (مرفق)			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2021م	عادية	23-Mar-22	شركة أسمنت القصيم
	√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م			
	√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م			
√		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للأربع الثنائي والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه			
	√	التصويت على قرار مجلس الإدارة، بشأن ما تم توزيعه من أرباح على المساهمين بمبلغ 315 مليون ريال، بواقع (3,50) ريال للسهم عن الربع الأول والثاني والثالث والرابع من عام 2021م			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة، عن السنة المنتهية في 31-12-2021م			
	√	التصويت على صرف مبلغ (2,824,110) ريال، مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2021م			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة، بتوزيع أرباح مرحلية بشكل ربع سنوي عن العام المالي 2022م			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2021م.	عادية	01-Mar-22	شركة إتحاد مصانع الأسلاك
	√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2021م.			
	√	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2021م.			
√		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني، والربع الثالث، والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م وتحديد أتعابه.			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة رموز الفاخرة للتجارة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد رشيد محمد الرشيد، والأستاذ/ صالح رشيد محمد الرشيد (أطراف ذات علاقة) مصلحة غير مباشرة فيها عن العام 2022م، علماً بأن التعاملات التي تمت خلال عام 2021م قيمتها (9,452,931) ريال سعودي، وهي عبارة عن مبيعات تتم بناء على أسس تجارية ودون شروط تفضيلية. (مرفق)			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021م.			
	√	التصويت على صرف مبلغ (900,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021م.			
	√	التصويت على تعديل المادة (8 – الفقرة 1 – ب) من سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانته والإدارة التنفيذية للشركة، والمتعلقة ب (مكافأة أعضاء مجلس الإدارة). (مرفق)			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2022م.			
	√	التصويت على صرف مبلغ (175,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021م.			



		v	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة القادمة (الخامسة) والتي تبدأ من تاريخ 2022/4/10 ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 2025/4/9 م والموافقة على مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها ، و الموافقة على تعيين المرشحين التالية أسمائهم (مرفق السير الذاتية) :- - خالد محمد الخويطر (من خارج المجلس) - يوسف عبد الله إبراهيم المطلق (مستقل) - عبد الله سعود العريفي (من خارج المجلس)			
		v	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة (الخامسة) والتي تبدأ من تاريخ 2022/4/10 م ولمدة ثلاث (3) سنوات، تنتهي في تاريخ 2025/4/9 م (مرفق السير الذاتية)			
		v	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021-09-30 م.	عادية	14-Feb-22	شركة اليمامة للصناعات الحديدية
		v	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي 2021-09-30 م.			
		v	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021-09-30 م.			
		v	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2021-09-30 م			
		v	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022 م والربع الاول من العام المالي 2023 م وتحديد أتعابه.			
		v	التصويت على صرف مبلغ (2,596,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021-09 م			
		v	التصويت على تفويض مجلس الادارة بتوزيع أرباح مرحليه بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022 م			
		v	التصويت على تعديل لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت			
		v	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة المعجل للتجارة والمقاولات، والتي لرئيس مجلس الإدارة السيد/ سعد بن إبراهيم المعجل مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناء على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14 م وتنتهي في 2023/03/31 م، وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع الشركة في العام السابق بلغت (5,738,100) ريال سعودي			
		v	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ رائد بن إبراهيم المديهم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناء على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14 م وتنتهي في 2023/03/31 م، وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع الشركة في العام السابق بلغت (465,570,528) ريال سعودي .			
		v	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة ثبات للإنشاءات المحدودة، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ رائد بن إبراهيم المديهم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناء على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14 م وتنتهي في 2023/03/31 م، وذلك دون شروط تفضيلية.			
		v	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة مصدر للتجهيزات الفنية، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ رائد بن إبراهيم المديهم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناء على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14 م وتنتهي في 2023/03/31 م، وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع الشركة في العام السابق بلغت (165,983) ريال سعودي.			
		v	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة مصدر لأدوات التجارة، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ رائد بن إبراهيم المديهم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناء على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14 م وتنتهي في 2023/03/31 م، وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع الشركة في العام السابق بلغت (26,312) ريال سعودي.			
		v	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة المهنا التجارية، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ مهنا بن عبدالله المهنا مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناء على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14 م وتنتهي في 2023/03/31 م، وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع الشركة في العام السابق بلغت (143,965,318) ريال سعودي.			
		v	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة ومجموعة المهنا للحديد، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ مهنا بن عبدالله المهنا مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناء على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14 م وتنتهي في 2023/03/31 م، وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع الشركة في العام السابق بلغت (90,716,188) ريال سعودي.			
		v	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة الراشد لمواد البناء، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناء على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14 م وتنتهي في 2023/03/31 م، وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع الشركة في العام السابق بلغت (90,716,188) ريال سعودي.			



		شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع الشركة في العام السابق بلغت (921,102) ريال سعودي.			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة والشركة السعودية لخدمات الأعمال الكهربائية والميكانيكية، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ خالد بن عبدالله الشامي، مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناءً على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14م وتنتهي في 2023/03/31م، وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع الشركة في العام السابق بلغت (9,164,386) ريال سعودي.			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة وشركة الراشد للمثبات، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناءً على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14م وتنتهي في 2023/03/31م، وذلك دون شروط تفضيلية.			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة ومصنع شركة راشد عبدالرحمن الراشد وأولاده، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ خالد بن عبدالله الشامي مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناءً على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14م وتنتهي في 2023/03/31م، وذلك دون شروط تفضيلية.			
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة وشركة الفوزان القابضة، والتي لعضو مجلس الإدارة- الشركة التابعة (شركة اليمامة لحديد التسليح) السيد / فوزان محمد الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لبيع منتجات بناءً على طلبات شراء مقدمة من أحد الطرفين إلى الآخر، مدة التعامل تبدأ من تاريخ 2022/02/14م وتنتهي في 2023/03/31م، وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع الشركة في العام السابق بلغت (11,550,981) ريال سعودي.			

5. تقرير مجلس إدارة الصندوق

أ. يتكون مجلس إدارة الصندوق من الأعضاء التاليين.

الاسم	تصنيف العضوية
الأستاذ/ إيهاب طالب أحمد فرحان	رئيس مجلس الإدارة، غير مستقل
الأستاذ/ عبدالله سليمان عبدالعزيز العربي	نائب رئيس مجلس الإدارة، غير مستقل
الأستاذ/ محمد فتح الله عبد الخالق البخاري	عضو مجلس الإدارة، مستقل
الأستاذ/ هاني إبراهيم أحمد عبيد	عضو مجلس الإدارة، مستقل

ب. نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق.

السيد/ إيهاب طالب أحمد فرحان.

رئيس مصرفية الحسابات الخاصة لدى البنك السعودي الفرنسي، بخبرة 13 سنة في الخدمات الاستشارية مع البنك الأهلي في مجال البورصة العالمية والمنتجات الاستثمارية. انضم إلى البنك السعودي الفرنسي في عام 2005م كرئيس إدارة الاستثمارات لقسم مدينة جدة. تم تعيينه كرئيس إدارة الثروات المكلف في شركة السعودي الفرنسي كابيتال في مايو 2015م، ثم انضم إلى شركة السعودي الفرنسي كابيتال كرئيس إدارة الثروات حتى شهر مايو 2018، حاصل على شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال في عام 1995م وشهادة مخطط مالي مؤهل من البنك المركزي السعودي - المعهد المصرفي في عام 2004م.

السيد/ عبد الله سليمان عبد العزيز العربي.

رئيس الوساطة لدى شركة السعودي الفرنسي كابيتال، بخبرة 14 سنة في قطاع البنوك داخل المملكة، أصبح السيد عبد الله رئيس للوساطة المكلف في شركة السعودي الفرنسي كابيتال عام 2011م. تم تعيينه كرئيس للوساطة عام 2014م في شركة السعودي الفرنسي كابيتال. حاصل على شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال الدولية من جامعة الملك سعود عام 1999م.

السيد/ محمد فتح الله عبد الخالق البخاري.

يمتلك السيد محمد فتح الله البخاري خبرة تزيد عن 25 سنة في قطاع البنوك والاستثمار في داخل المملكة وخارجها، حائز على درجة البكالوريوس في الأدب الانجليزي من جامعة الملك سعود في عام 1972م. السيد محمد متقاعد الآن وقد كان آخر منصب تقلده هو مدير المطابقة والالتزام لدى شركة العربي الوطني للاستثمار في عام 2011م.

السيد/ هاني إبراهيم أحمد عبيد.

شريك في شركة انفسست كورب، بخبرة 11 سنة في قطاع البنوك والاستثمار داخل المملكة، أصبح السيد هاني مدير صندوق في البنك السعودي الفرنسي عام 2004م. انضم إلى شركة مورغان ستانلي في عام 2008م كمنصب رئيس إدارة الثروات الخاصة، في عام 2012 أصبح شريك في شركة انفسست كورب. حائز على شهادة البكالوريوس في إدارة التكنولوجيا من جامعة وينت وورث للتكنولوجيا.



ج. أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته.

- الموافقة على جميع العقود والقرارات والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها.
- اعتماد سياسة مكتوبة فيما يتعلق بحقوق التصويت المتعلقة بأصول الصندوق.
- الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، الموافقة أو المصادقة على أي تضارب مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للائحة صناديق الاستثمار.
- الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع مسؤول المطابقة والالتزام لدى مدير الصندوق و/أو لجنة المطابقة والالتزام ومسؤول التبليغ عن غسل الأموال وتمويل الإرهاب لديه، للتأكد من التزام مدير الصندوق بجميع اللوائح والأنظمة المتبعة.
- إقرار أي توصية يرفعها المصطفى في حالة تعيينه وذلك بموجب لائحة صناديق الاستثمار.
- التأكد من اكتمال والتزام شروط وأحكام الصندوق وأي مستند آخر سواء كان عقداً أم غيره بلائحة صناديق الاستثمار.
- التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق، وأحكام لائحة صناديق الاستثمار.
- العمل بأمانة وحسن نية واهتمام وعناية وحرص وبما يحقق مصلحة الصندوق ومالكي وحداته.
- تدوين محاضر الاجتماعات التي تبين جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها المجلس.

د. تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق.

- إن مكافآت مجلس إدارة الصندوق تشمل جميع صناديق شركة السعودي الفرنسي كابيتال العامة الذي يشرف عليه المجلس علماً بأن تلك الأتعاب ستكون متغيرة بشكل سنوي حيث سيتم تخصيص حصة كل صندوق من تلك الأتعاب بناءً على حجم الأصول نسبة وتناسب، ويتم احتسابها بصورة تراكمية في كل يوم تقييم وتخصيم على أساس سنوي.
- يقدر الحد الأقصى السنوي لإجمالي أتعاب ومصاريف أعضاء مجلس إدارة جميع صناديق شركة السعودي الفرنسي كابيتال بمبلغ 60,000 (ستون ألف) ريال سعودي وتقدر حصة الصندوق من هذه الأتعاب بـ 6,283 (ستة آلاف ومئتان وثلاثة وثمانون) ريال سعودي في السنة.
- كما تجدر الإشارة بأن حصة الصندوق من هذه الأتعاب ستغير سنوياً وفقاً لأصول الصندوق (زيادة أو نقصاً)، وبأن كل عضو مستقل سيتقاضى مبلغ 15,000 (خمسة عشر ألف) ريال سعودي عن كل اجتماع عن كل اجتماع (يحد أقصى اجتماعين في السنة وهو الحد الأدنى لعدد اجتماعات مجلس إدارة الصندوق)، وذلك عن جميع صناديق شركة السعودي الفرنسي العامة.

هـ. أي تعارض متحقق أو محتمل بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق.

لا يوجد أي تعارض مصالح متحقق أو محتمل بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق.

و. بيان بجميع مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها عضو مجلس الصندوق.

يشارك أعضاء مجلس إدارة الصندوق في مجالس صناديق أخرى تحت إدارة شركة السعودي الفرنسي كابيتال كالتالي:

عضو مجلس الإدارة				الصندوق
محمد البخاري	هاني عبيد	عبدالله العريفي	اهاب فرحان	
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	البدر للمرابحة بالدولار الأمريكي
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	الأسواق المالية بالدولار الأمريكي
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	الصفاء للمتاجرة بالأسهم السعودية
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	البدر للمرابحة بالريال السعودي
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	الأسواق المالية بالريال السعودي
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	الاستثمار بالأسهم السعودية
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	الصفاء للمتاجرة بالأسهم السعودية
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	السعودي الفرنسي للأسهم السعودية للدخل
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	السعودي الفرنسي للطروحات الأولية الخليجية



عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	صندوق السعودي الفرنسي كابييتال للدخل الثابت فئة (أ)
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	صندوق السعودي الفرنسي كابييتال للدخل الثابت فئة (ب)
عضو مستقل	عضو مستقل	-	عضو	تعليم ريت
-	عضو مستقل	-	-	بنیان ريت

ز. الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة بشأنها بما في ذلك أداء الصندوق وتحقيق أهدافه:

- عقد مجلس إدارة الصندوق اجتماعين خلال العام 2022.
- الاجتماع الأول – 5 يوليو 2022 – الرياض
وفيما يلي ملخصاً لأهم القرارات التي تم إقرارها والمواضيع التي تمت مناقشتها من قبل مجلس إدارة الصندوق:
 - المستجدات والتطورات الأساسية
 - استعراض أداء الصندوق خلال الفترة
 - نظرة عامة - المطابقة والالتزام
- الاجتماع الثاني – 11 ديسمبر 2022 – الرياض
وفيما يلي ملخصاً لأهم القرارات التي تم إقرارها والمواضيع التي تمت مناقشتها من قبل مجلس إدارة الصندوق:
 - المستجدات والتطورات الأساسية
 - استعراض أداء الصندوق خلال الفترة
 - نظرة عامة - المطابقة والالتزام

ج. مدير الصندوق

1. اسم مدير الصندوق، وعنوانه.

شركة السعودي الفرنسي كابييتال
المركز الرئيسي: ص.ب 23454 الرياض 11426 المملكة العربية السعودية.
هاتف +966 11 282 6666 – فاكس +966 11 282 6725
الموقع الإلكتروني: www.sfc.sa

2. اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشار الاستثمار
لا يوجد

3. مراجعة لأنشطة الاستثمار

أنهى مؤشر السوق السعودي عام 2022 على تراجع بنسبة 7.1%، ما يعادل 804 نقاط، مغلقاً عند 10478 نقطة مقارنة بإغلاقه عند 11282 نقطة بنهاية عام 2021. وتعد خسائر السوق خلال العام 2022 الأولى منذ 7 سنوات أي منذ عام 2015 حيث تراجع آنذاك بنسبة 17.1%. وكان مؤشر السوق قد ارتفع بنسبة 16%، ما يعادل 1808 نقاط خلال الربع الأول، فيما سجل انخفاضاً خلال الربع الثاني بنسبة 12% ما يعادل 1567 نقطة، وتراجع خلال الربع الثالث بنحو 1% ما يعادل 118 نقطة، وعمق خسائره خلال الربع الرابع لتبلغ نحو 8.1% ما يعادل 927 نقطة. وتأثر مؤشر السوق السعودي خلال العام 2022، بحالة عدم اليقين بشأن الركود الاقتصادي العالمي وتداعيات رفع الفائدة بالإضافة إلى تقلبات أسعار النفط.

وشهد العام المنتهي عدة أحداث مهمة أبرزها ما يلي:

- رفع المركزي السعودي أسعار الفائدة 7 مرات تزامناً مع قرار الاحتياطي الفيدرالي ليلصل معدل "الريبو العكسي" إلى 450 نقطة أساس، و"الريبو" إلى 500 نقطة أساس.
- شهد السوق السعودي الرئيسي خلال العام 2022 إدراج 17 شركة متضمنة أول إدراج مزدوج والموافقة على طرح 4 شركات أخرى.
- صدور عدة قرارات لـ "أوبك بلس" تزامناً مع الأحداث في السوق البترولية العالمية آخرها خفض إنتاج النفط الخام بمقدار مليوني برميل يومياً بداية من شهر نوفمبر 2022 والإبقاء على القرار في اجتماع ديسمبر.
- الأزمة الروسية الأوكرانية وما نتج عنها من حالة عدم اليقين في أسواق النفط والاقتصاد العالمي.

Public



- سجل خام برنت خلال العام أعلى مستوياته عند 139 دولارا للبرميل فيما سجلت أدنى مستوياته قرب 75 دولارا للبرميل.
- طبقت "مجموعة تداول" خلال العام تحسينات جديدة لتطوير البنية التحتية لمرحلة ما بعد التداول وزيادة كفاءتها، كما تم إطلاق العقود المستقبلية للأسهم المفردة، وإطلاق إطار عمل صانع السوق لأسواق الأسهم والمشتقات المالية.
- تعديل قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة لتنظيم خيار إضافي لزيادة رأس المال من خلال إصدار أسهم دون حق الأولوية.
- إلغاء إدراج "بتروكيم" بعد اندماجها مع "المجموعة السعودية" بالإضافة إلى إلغاء إدراج "وفا للتأمين" بعد افتتاح إجراء التصفية للشركة، وإلغاء إدراج "الأهلي للتكافل" بعد الاندماج مع "الدرع العربي"، و"ساب للتكافل" بعد الاندماج مع "ولاء".
- رفع الإجراءات الاحترازية والوقائية المتعلقة بمكافحة جائحة كورونا وإيقاف تطبيق إجراءات التباعد في جميع الأماكن (المغلقة والمفتوحة) والأنشطة والفعاليات.
- أصدر خادم الحرمين الشريفين أمراً ملكياً كريماً بالموافقة على تخصيص دعم مالي بمبلغ إجمالي 20 مليار ريال لمواجهة تداعيات ارتفاع الأسعار عالمياً.
- صدر أمر ملكي يقضي بأن يكون ولي العهد الأمير محمد بن سلمان بن عبد العزيز، رئيساً لمجلس الوزراء، وتم إعادة تشكيل المجلس برئاسته.
- تسجيل الاقتصاد السعودي لأعلى معدلات النمو في مجموعة العشرين خلال العام.
- أعلنت وزارة المالية السعودية، الموازنة العامة للدولة للعام 2023 حيث قدرت النفقات بـ 1114 مليار ريال في عام 2023 والإيرادات بـ 1130 مليار ريال، أي بفائض متوقع بحدود 16 مليار ريال.
- المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية تقوم بتحويل ملكيتها في 30 شركة مدرجة في تداول إلى شركتها التابعة حصانة للاستثمار.

4. تقرير عن أداء صندوق الاستثمار

2022م	
-14.23%	أداء صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
-12.17	أداء المؤشر

كان أداء الصندوق أقل من المقياس المرجعي ب 206 نقطة أساس

5. تغيرات حدثت في شروط وأحكام الصندوق

- تحديث الشروط والأحكام بحسب متطلبات الملحق (1) من لائحة صناديق الاستثمار المحدثة.
- تحديث ملخص الإفصاح المالي بناءً على القوائم المدققة لعام 2020م.
- تعيين مراجع حسابات جديد.
- يحق للصندوق الاستثمار في الصناديق العقارية المتداولة ريت (REIT) و صناديق المؤشرات المتداولة (ETF) المتخصصة في قطاعات العقارات والتشييد.

6. أي معلومات أخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق لا يوجد

7. استثمارات الصندوق في صناديق استثمار أخرى

لا يوجد

8. العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق

لا يوجد

9. أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت من لائحة صناديق الاستثمار

- أي استثمارات من مدير الصندوق في وحدات الصندوق.

لا يوجد

- أي تعارض مصالح.

لا يوجد

- أي مخالفات لقيود الاستثمار.

- عدم الالتزام بالمادة 41 فقرة (هـ) من لائحة صناديق الاستثمار:



بلغت نسبة امتلاك الصندوق 10.15% من صافي قيمة أصول الصندوق في سهم أعمار أكثر من الحد الأعلى المحدد بـ 10.00% وذلك بسبب تغير في ظروف السوق خارج سيطرة مدير الصندوق. تم تصحيح هذا التجاوز في 14 مارس 2022م.

- عدم الالتزام بالمادة 41 فقرة (هـ) من لائحة صناديق الاستثمار: بلغت نسبة امتلاك الصندوق 10.08% من صافي قيمة أصول الصندوق في سهم أعمار أكثر من الحد الأعلى المحدد بـ 10.00% وذلك بسبب تغير في ظروف السوق خارج سيطرة مدير الصندوق. تم تصحيح هذا التجاوز في 31 مارس 2022م.
- عدم الالتزام بالمادة 41 فقرة (هـ) من لائحة صناديق الاستثمار: بلغت نسبة امتلاك الصندوق 10.01% من صافي قيمة أصول الصندوق في سهم أعمار أكثر من الحد الأعلى المحدد بـ 10.00% وذلك بسبب تغير في ظروف السوق خارج سيطرة مدير الصندوق. تم تصحيح هذا التجاوز في 08 مايو 2022م.
- عدم الالتزام بالمادة 41 فقرة (هـ) من لائحة صناديق الاستثمار: بلغت نسبة امتلاك الصندوق 10.01% من صافي قيمة أصول الصندوق في سهم أعمار أكثر من الحد الأعلى المحدد بـ 10.00% وذلك بسبب تغير في ظروف السوق خارج سيطرة مدير الصندوق. تم تصحيح هذا التجاوز في 28 أغسطس 2022م.
- عدم الالتزام بالمادة 41 فقرة (هـ) من لائحة صناديق الاستثمار: بلغت نسبة امتلاك الصندوق 10.01% من صافي قيمة أصول الصندوق في سهم أعمار أكثر من الحد الأعلى المحدد بـ 10.00% وذلك بسبب تغير في ظروف السوق خارج سيطرة مدير الصندوق. تم تصحيح هذا التجاوز في 14 سبتمبر 2022م.

- أي خطأ في تقويم أصل من أصول الصندوق أو في حساب سعر الوحدة. خلال عام 2019 حصل خطأ في حساب يوم التقييم لاحتساب سعر وحدة الصندوق وتم إبلاغ هيئة السوق المالية ومجلس إدارة الصندوق بذلك. وسيتم تعويض العملاء المتأثرين سلباً وحال استكمال الموافقات اللازمة.

10. مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق

منذ تأسيس الصندوق

11. نسبة مصروفات الصندوق بنهاية العام والمتوسط المرجح لنسبة مصروفات كل الصناديق الرئيسة المستثمر فيها

لا يوجد

د. أمين الحفظ

1. اسم أمين الحفظ، وعنوانه.

شركة اتش اس بي سي العربية السعودية المحدودة (HSBC)

الإدارة العامة: العليا – المروج 7267 – ص.ب. 2255 الرياض 12283 – المملكة العربية السعودية

هاتف 966 92000 5920 + – فاكس 966 11 299 2385 +

البريد الإلكتروني saudi Arabia@hsbc.com

الموقع الإلكتروني www.hsbcSaudi.com

2. واجبات ومسؤوليات أمين الحفظ

- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء أدى مسؤولياته بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً بموجب أحكام هذه اللائحة صناديق الاستثمار أو لائحة الأشخاص المرخص لهم.
- 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.

هـ. مشغل الصندوق

1. اسم مشغل الصندوق، وعنوانه

شركة السعودي الفرنسي كابيتال

المركز الرئيسي: ص.ب. 23454 الرياض 11426 المملكة العربية السعودية

هاتف 966 11 2826666 + – فاكس 966 11 2826725 +

Public



2. واجبات ومسؤوليات مشغل الصندوق

- تشغيل الصندوق
- مشغل الصندوق مسؤولاً عن تقييم أصول الصندوق
- يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن تسعير الوحدات ومسؤولاً عن التقييم أو التسعير الخاطئ
- مشغل الصندوق مسؤولاً عن تقييم أصول الصندوق تقيماً كاملاً وعادلاً
- يقوم مشغل الصندوق بإعداد سجل المالكين للوحدات وحفظه وتحديثه
- الاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل الصندوق.
- الاحتفاظ بسجل لجميع الوحدات الصادرة والمغاة، ويسجل محدث يوضح رصيد الوحدات القائمة للصندوق.
- يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن عملية توزيع الأرباح على مالكي الوحدات.
- مشغل الصندوق مسؤولاً عن تنفيذ جميع طلبات الاشتراك والاسترداد وتنظيمها.

و. مراجع الحسابات

1. اسم مراجع الحسابات، وعنوانه

شركة برايس ووترهاوس كوبرز
برج المملكة شارع الملك فهد - الرياض
ص.ب. 8282، الرياض 11482، المملكة العربية السعودية
هاتف +966 11 211 0400 – فاكس +966 211 0401
الموقع الإلكتروني www.pwc.com/middle-east

تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل كما تكون هذه التقارير متوفرة على موقع مدير الصندوق الإلكتروني مجاناً www.sfc.sa وعلى موقع السوق المالية السعودية (تداول)

السعودي الفرنسي كابيتال، شركة مساهمة مغلقة للملكة للبنك السعودي الفرنسي، سجل تجاري رقم ١٠٢٣١٢١٧، صندوق بريد 23454، الرياض 11426، المملكة العربية السعودية، المركز الرئيسي – الرياض. مرخصة من قبل هيئة السوق المالية بترخيص رقم (١١١٥٣-٣٧)

ز. القوائم المالية



**صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
(مدار من قبل شركة السعودي الفرنسي كابيتال)**

القوائم المالية
وتقرير المراجع المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

صفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الدخل الشامل
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٨ - ٧	إيضاحات حول القوائم المالية

رأينا

في رأينا، أن القوائم المالية تُظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي لصندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية ("الصندوق") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

ما قمنا بمراجعته

تتألف القوائم المالية للصندوق مما يلي:

- قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.
- قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- إيضاحات حول القوائم المالية، التي تتضمن السياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

أساس الرأي

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب هذه المعايير تم توضيحها في تقريرنا بالتفصيل ضمن قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية.

نعتقد أن أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا.

الاستقلال

إننا مستقلون عن الصندوق و مدير الصندوق وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية ("الميثاق")، المتعلق بمراجعتنا للقوائم المالية، كما التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذا الميثاق.

مسؤوليات مدير الصندوق و مجلس إدارة الصندوق عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق مسؤول عن الإعداد والعرض العادل للقوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والأحكام المطبقة لصناديق الاستثمار الصادرة عن مجلس هيئة سوق المال وأحكام وشروط الصندوق ومذكرة المعلومات، وعن نظام الرقابة الداخلي الذي يراه مدير الصندوق ضرورياً لإعداد قوائم مالية خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن مدير الصندوق مسؤول عن تقييم قدرة الصندوق على الاستمرار في أعماله والإفصاح - عند الضرورة - عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي ما لم ينو مدير الصندوق تصفية الصندوق أو وقف عملياته أو عدم وجود بديل حقيقي بخلاف ذلك.

إن مجلس إدارة الصندوق مسؤول عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للصندوق.

تقرير المراجع المستقل إلى السادة/ حاملي الوحدات ومدير صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية المحترمين (تتمة)

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول حول ما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. يُعد التأكيد المعقول مستوى عالٍ من التأكيد، ولكنه لا يضمن أن عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عند وجوده. يمكن أن تنتج التحريفات من غش أو خطأ، وتُعد جوهرية، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان من المتوقع إلى حد معقول أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وفي إطار عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، نمارس الاجتهاد المهني ونحافظ على الشك المهني خلال عملية المراجعة. كما نقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة هذه المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم اكتشاف أي تحريفات جوهرية ناتجة عن الغش يعد أكبر من المخاطر الناتجة عن الخطأ حيث قد ينطوي الغش على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز نظام الرقابة الداخلي.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية المتعلقة بعملية المراجعة لغرض تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية نظام الرقابة الداخلي لمدير الصندوق.
- تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قام بها مدير الصندوق.
- استنتاج مدى ملاءمة استخدام مدير الصندوق لمبدأ الاستمرارية المحاسبية، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، تحديد ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تشير إلى وجود شك كبير حول قدرة الصندوق على الاستمرار في أعماله. وإذا توصلنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، يجب علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، أو تعديل رأينا إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، قد تؤدي أحداث أو ظروف مستقبلية إلى عدم استمرار الصندوق في أعماله.
- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وتحديد ما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل.

نقوم بإبلاغ مجلس إدارة الصندوق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط لعملية المراجعة ونتائج المراجعة الجوهرية، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في نظام الرقابة الداخلي التي نكتشفها خلال مراجعتنا.

برايس وترهاوس كوبرز



بدر إبراهيم بن محارب
ترخيص رقم ٤٧١

٣٠ مارس ٢٠٢٣

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
(مدار من قبل شركة السعودي الفرنسي كابيتال)
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	إيضاحات	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٦٧٤,٢٥٣	٥٩٨,٣٩٦	٧	الموجودات
١٢,٨٨٦,٦٥٢	٨,٤٥٢,٧١٣	٨	نقد وما يمثله
١٤,٣٨٤	٨,٩٥٠		استثمارات مفاصة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٣,٥٧٥,٢٨٩	٩,٠٦٠,٠٥٩		مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
			مجموع الموجودات
٢٣,٤١٨	١٤,٤٥١	١٠	المطلوبات
٢٢,٨٩٧	٣٩,٥٥٧		أتعاب إدارة مستحقة الدفع
٤٦,٣١٥	٥٤,٠٠٨		مستحقات ومطلوبات أخرى
			مجموع المطلوبات
١٣,٥٢٨,٩٧٤	٩,٠٠٦,٠٥١		حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات
٨١٠,٦٧٤	٦٢٩,١٤٧		وحدات قيد الإصدار
١٦,٦٨٨٦	١٤,٣١٤٧		حقوق الملكية للوحدة الواحدة بالريال السعودي

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
(مدار من قبل شركة السعودي الفرنسي كابيتال)

قائمة الدخل الشامل

للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في	إيضاحات	
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	ريال سعودي	ريال سعودي
١,٣٥١,٥٩٠	(١,٣٥٤,٠٠٥)	٩	صافي الربح على استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٦٠٢,٠٠٥	٣٣٠,٩٩٢		إيرادات توزيعات أرباح
٣,٢٣٦	١,٤٩١		إيرادات أخرى
١,٩٥٦,٨٣١	(١,٠٢١,٥٢٢)		
(٢٩٧,٩٩٣)	(٢١٦,٧١٠)	١٠	المصاريف
(١٢٣,٧٤١)	(١٤٠,٢٧٢)	١١	أتعاب إدارة
(٤٢١,٧٣٤)	(٣٥٦,٩٨٢)		مصاريف أخرى
١,٥٣٥,٠٩٧	(١,٣٧٨,٥٠٤)		صافي (الخسارة) // الدخل للسنة
-	-		الدخل الشامل الآخر
١,٥٣٥,٠٩٧	(١,٣٧٨,٥٠٤)		مجموع (الخسارة) // الدخل الشامل للسنة

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
(مدار من قبل شركة السعودي الفرنسي كابيتال)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ريال سعودي	
٨,٥٧٣,٨٢٢	١٣,٥٢٨,٩٧٤	حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات في بداية السنة
١,٥٣٥,٠٩٧	(١,٣٧٨,٥٠٤)	التغيرات من العمليات مجموع (الخسارة)/ الدخل الشامل للسنة
٧,٥٥٩,٥٩٦	٦٥,٠٦٨	التغيرات من معاملات الوحدات قيمة الوحدات المصدرة قيمة الوحدات المستردة
(٤,١٣٩,٥٤١)	(٣,٢٠٩,٤٨٧)	صافي التغير من معاملات الوحدات
٣,٤٢٠,٠٥٥	(٣,١٤٤,٤١٩)	حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات في نهاية السنة
١٣,٥٢٨,٩٧٤	٩,٠٠٦,٠٥١	

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ الوحدات	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ريال سعودي	
٥٨٢,٢٦٥	٨١٠,٦٧٤	معاملات الوحدات
٤٦٩,٥٤٠	٣,٨٨٢	تتلخص معاملات الوحدات خلال السنوات فيما يلي:
(٢٤١,١٣١)	(١٨٥,٤٠٩)	الوحدات في بداية السنة
٢٢٨,٤٠٩	(١٨١,٥٢٧)	وحدات مصدرة وحدات مستردة
٨١٠,٦٧٤	٦٢٩,١٤٧	صافي التغير في الوحدات
		الوحدات في نهاية السنة

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
(مدار من قبل شركة السعودي الفرنسي كابيتال)
قائمة التدفقات النقدية

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ريال سعودي	إيضاحات
١,٥٣٥,٠٩٧	(١,٣٧٨,٥٠٤)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي (الخسارة) / الدخل للسنة
		لتعديلات لتسوية صافي (الخسارة) / الدخل مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:
(١٣٤,٧٧٣)	٢,٠٦٩,٤٩٠	٩ خسائر / (أرباح) غير محققة من استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١,٤٠٠,٣٢٤	٦٩٠,٩٨٦	
(٤,٦٢١,٩١٧)	٢,٣٦٤,٤٤٩	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١٤,٣٨٤)	٥,٤٣٤	استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٩,١٠٧	(٨,٩٦٧)	مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
(١٥,٥٧٣)	١٦,٦٦٠	أتعاب إدارة مستحقة الدفع
(٣,٢٤٢,٤٤٣)	٣,٠٦٨,٥٦٢	مستحقات ومطلوبات أخرى
		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
٧,٥٥٩,٥٩٦	٦٥,٠٦٨	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٤,١٣٩,٥٤١)	(٣,٢٠٩,٤٨٧)	متحصلات من بيع الوحدات
٣,٤٢٠,٠٥٥	(٣,١٤٤,٤١٩)	مدفوعات مقابل وحدات مستردة
		صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية
١٧٧,٦١٢	(٧٥,٨٥٧)	صافي التغير في النقد وما يماثله
٤٩٦,٦٤١	٦٧٤,٢٥٣	نقد وما يماثله في بداية السنة
٦٧٤,٢٥٣	٥٩٨,٣٩٦	نقد وما يماثله في نهاية السنة

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية (مدار من قبل شركة السعودي الفرنسي كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

١. عام

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية ("الصندوق") هو صندوق أسهم استثماري مفتوح تأسس بناءً على اتفاقية بين شركة السعودي الفرنسي كابيتال ("مدير الصندوق") والمستثمرين ("حاملي الوحدات"). بدأ الصندوق عملياته في ٢٩ ربيع الأول ١٤٢٨ هـ (الموافق ١٦ أبريل ٢٠٠٧).

يهدف الصندوق إلى تحقيق نمو على المدى المتوسط إلى الطويل بشكل رئيسي من خلال الاستثمار في شركات مدرجة علناً متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية، والتي تولد جزءاً كبيراً من عوائده، بشكل مباشر أو غير مباشر من قطاعي العقارات والبناء في دول مجلس التعاون الخليجي (المملكة العربية السعودية، والإمارات العربية المتحدة، ودولة الكويت، ودولة قطر، وسلطنة عمان، ومملكة البحرين). كما يمكن للصندوق استثمار ما يصل إلى ٢٠٪ من مجموع استثماراته في قطاعي العقارات والبناء في دول عربية أخرى في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا.

خلال السنة، حدّث الصندوق الشروط والأحكام الخاصة به بتاريخ ٧ رجب ١٤٤٣ هـ (الموافق ٧ فبراير ٢٠٢٢) و ٦ محرم ١٤٤٤ هـ (الموافق ٤ أغسطس ٢٠٢٢)، والتي تم اعتمادها من قبل هيئة السوق المالية.

إن مدير الصندوق والمسؤول هو شركة السعودي الفرنسي كابيتال، وأمين حفظ الصندوق هو شركة اتش اس بي سي العربية السعودية.

٢. الجهات التنظيمية

يخضع الصندوق للوائح صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية كما في ١٢ رجب ١٤٤٢ هـ (الموافق ٢٤ فبراير ٢٠٢١) السارية اعتباراً من ١٩ رمضان ١٤٤٢ هـ بموجب لائحة صناديق الاستثمار الجديدة ("اللائحة المعدلة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ١٧ رجب ١٤٤٢ هـ (الموافق ١ مارس ٢٠٢١)، بالإضافة إلى التعديل الجديد رقم ٢-٢٠٢١-٢٠٢١ الصادر بتاريخ ١٢ رجب ١٤٤٢ هـ (الموافق ٢٤ فبراير ٢٠٢١) والتي تنص على المتطلبات التي يتعين على جميع صناديق العاملة في المملكة العربية السعودية اتباعها.

٣. أسس الإعداد

١-٣ بيان الالتزام

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

يتم عرض الموجودات والمطلوبات في قائمة المركز المالي حسب ترتيب السيولة.

تم إجراء تحليل بخصوص الاسترداد أو التسوية خلال ١٢ شهراً بعد تاريخ التقرير (متداول) وأكثر من ١٢ شهراً بعد تاريخ التقرير (غير متداول) مبيّن في الإيضاح رقم ١٣.

٢-٣ أسس القياس

أعدت القوائم المالية بموجب مبدأ التكلفة التاريخية، باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي باستثناء الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة (القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة) المقاسة بالقيمة العادلة.

٣-٣ العملة الوظيفية

تظهر هذه القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وعملة العرض للصندوق.

٤-٣ الاشتراكات/ الاستردادات

تُقبل طلبات الاشتراكات/ الاستردادات في يومي الثلاثاء والخميس. يتم تحديد قيمة حقوق الملكية في الصندوق لغرض شراء أو بيع الوحدات بقسمة حقوق الملكية (القيمة العادلة لموجودات الصندوق ناقصاً لمطلوبات الصندوق) على مجموع عدد وحدات الصندوق القائمة.

٤. السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية وسياسات إدارة المخاطر المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية مبينة أدناه. تم تطبيقها بشكل ثابت من فترات سابقة ما لم يذكر غير ذلك.

الأدوات المالية

الإثبات المبني

يجب على الصندوق تسجيل أي أصل أو التزام مالي في قائمة المركز المالي فقط عندما يصبح الفرع طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة.

عند الإثبات المبني، يتم قياس الموجودات المالية أو المطلوبات المالية بقيمتها العادلة. وفي حالة الموجودات المالية أو المطلوبات المالية التي لم يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، فتمثل قيمتها العادلة ناقصاً تكاليف المعاملة العائدة مباشرة إلى الاستحواذ على أو إصدار الأصل المالي أو الالتزام المالي مبلغ الإثبات المبني. بالنسبة للموجودات والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، يتم إدراج تكاليف المعاملة كمصاريف في قائمة الدخل الشامل.

التصنيف

يصنف الصندوق موجوداته المالية ضمن الفئات التالية:

- القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.
- القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر.
- التكلفة المطفأة.

تستند هذه التصنيفات إلى نموذج أعمال الصندوق في إدارة الموجودات المالية وخصائص التدفقات النقدية التعاقدية.

يقوم الصندوق بقياس الأصل المالي بالتكلفة المطفأة عندما يكون الأصل المالي ضمن نموذج أعمال للاحتفاظ بالموجودات بغرض تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية، وينشأ عن الشروط التعاقدية للأصل المالي، في تواريخ محددة، تدفقات نقدية تقتصر على مدفوعات لأصل الدين والفائدة فقط على المبلغ الأصلي القائم.

بخصوص الموجودات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة، يتم تسجيل الأرباح والخسائر إما في الربح أو الخسارة أو الدخل الشامل الأخر. بخصوص الاستثمارات في أدوات حقوق الملكية، يعتمد ذلك على ما إذا كان الصندوق قد اختار بشكل غير قابل للإلغاء في وقت الإثبات المبني أن يتم حساب استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر.

يُصنّف الصندوق جميع المطلوبات المالية بأنها مقاسة لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي باستثناء المطلوبات المالية المدرجة المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

يتم تصنيف الاستثمار في حقوق الملكية حالياً بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بينما يتم تصنيف النقد وما يماثله والموجودات الأخرى وأتعاب الإدارة مستحقة الدفع والمستحقات والمطلوبات الأخرى على أنها موجودات مالية/ مطلوبات مالية محتفظ بها بالتكلفة المطفأة.

يتم تضمين الربح/ الخسارة من استبعاد الاستثمارات المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في قائمة الدخل الشامل ويتم احتسابها على أنها الفرق بين متحصلات المبيعات والقيمة الدفترية قبل الاستبعاد.

إلغاء إثبات الأدوات المالية

يقوم الصندوق بإلغاء إثبات أصل مالي عندما تنتهي الحقوق التعاقدية للتدفقات النقدية من ذلك الأصل، أو عندما يقوم بتحويل الأصل المالي وإلى حد كبير جميع المخاطر والمزايا المتعلقة بملكية الأصل لطرف آخر. إذا لم يتم الصندوق بتحويل أو الاحتفاظ إلى حد كبير بجميع المخاطر والمزايا المتعلقة بالملكية واستمر في السيطرة على الأصل المحوّل، يثبت الصندوق حقوقه المحتفظ بها في الأصل والالتزام المرتبط به للمبالغ التي يجوز أن يكون من واجبها سدادها. إذا احتفظ الصندوق إلى حد كبير بجميع مخاطر ومزايا ملكية الأصل المالي المحوّل، يستمر الصندوق في إثبات الأصل المالي ويقوم أيضاً بإثبات تمويل مضمون للمتحصلات المقبوضة.

يتم إلغاء إثبات المطلوبات المالية عند الوفاء بالالتزام المتعلق بالمطلوبات أو إلغاؤه أو انقضاء أجله. عندما يتم استبدال التزام مالي حالي بأخر من نفس المفترض بناءً على شروط جديدة مختلفة عن السابقة بشكلٍ جوهري أو عندما يتم تعديل شروط الالتزام الحالي بشكلٍ كامل، تتم معاملة هذا الاستبدال أو التعديل بمثابة إلغاء إثبات للالتزام الأصلي وإثبات للالتزام جديد. ويترج الفرق بين القيم الدفترية ذات الصلة في قوائم الدخل الشامل.

٤. السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

مقاصد الأدوات المالية

يتم إجراء مقاصد للموجودات والمطلوبات المالية وتقييد بالصافي في قائمة المركز المالي عند وجود حق حالي نافذ نظاماً بمقاصد المبالغ المثبتة ويكون هناك نية لتسويتها على الأساس الصافي أو يمكن تحقيق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

الانخفاض في قيمة الموجودات المالية

يقوم الصندوق بتقييم الخسائر الائتمانية المتوقعة المرتبطة بموجوداته المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة على أساس استطلاع المستقبل. وتستند الخسائر الائتمانية المتوقعة إلى خسارة ائتمانية متوقعة مدتها ١٢ شهراً وخسارة ائتمانية متوقعة على مدى العمر. إن الخسارة الائتمانية المتوقعة لمدة ١٢ شهراً هي جزء من الخسائر الائتمانية المتوقعة مدى العمر الناتجة عن أحداث تخلف عن السداد على أداة مالية ممكنة في غضون ١٢ شهراً بعد تاريخ التقرير. ومع ذلك، عندما تكون هناك زيادة ملحوظة في مخاطر الائتمان منذ نشأتها، يستند المخصص على الخسارة الائتمانية المتوقعة على مدى العمر.

الوحدات القابلة للاسترداد

تصنف الوحدات القابلة للاسترداد كأدوات حقوق ملكية عندما:

- تعطي الوحدات القابلة للاسترداد لحامل الوحدات الحق في الحصول على حصة نسبية من صافي موجودات الصندوق في حالة تصفية الصندوق.
- تكون الوحدات القابلة للاسترداد ضمن فئة أدوات تابعة لكافة الفئات الأخرى للأدوات.
- تكون كافة الوحدات القابلة للاسترداد ضمن فئة الأدوات التابعة لكافة الفئات الأخرى للأدوات ذات الخصائص المتطابقة.
- لا تتضمن الوحدات القابلة للاسترداد أي التزامات تعاقدية لدفع النقد أو أصل مالي آخر ما عدا حقوق حاملي الوحدات النسبية في صافي موجودات الصندوق.
- يكون إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة العائدة إلى الوحدات القابلة للاسترداد على مدى عمر الأداة معتمداً بشكل جوهري على الربح أو الخسارة، والتغير في صافي الموجودات المثبتة أو التغير في القيمة العادلة لصافي موجودات الصندوق المثبتة وغير المثبتة على مدى عمر الأداة المالية.

بالإضافة إلى الوحدات القابلة للاسترداد التي لها جميع السمات المذكورة أعلاه، يجب ألا يكون لدى الصندوق أي أداة مالية أو عقد آخر:

- يكون إجمالي التدفقات النقدية له معتمداً على الربح أو الخسارة، والتغير في صافي الموجودات المثبتة أو التغير في القيمة العادلة لصافي الموجودات المثبتة وغير المثبتة للصندوق.
- تأثير تقييد أو تثبيت العائد المتبقي للوحدات القابلة للاسترداد.

إن وحدات الصندوق المشاركة القابلة للاسترداد تستوفي مفهوم الأدوات القابلة للبيع المصنفة كأدوات حقوق الملكية موجب معيار المحاسبة الدولي ٣٢،١٦ أ-ب وبالتالي يتم تصنيفها كأدوات حقوق الملكية.

يقوم الصندوق باستمرار بتقييم تصنيف الوحدات القابلة للاسترداد. في حال انتهاء جميع خصائص الوحدات القابلة للاسترداد أو عدم استيفاء الشروط الموضحة ليتم تصنيفها كحقوق ملكية، يقوم الصندوق بإعادة تصنيفها كمطلوبات مالية وقياسها بالقيمة العادلة في تاريخ إعادة التصنيف مع أية فروقات من القيمة الدفترية السابقة المثبتة في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات. إذا شملت لاحقاً الوحدات القابلة للاسترداد على كافة الخصائص واستوفت الشروط الموضحة ليتم تصنيفها كحقوق ملكية، فسيعيد الصندوق تصنيفها كأدوات حقوق الملكية وقياسها بالقيمة الدفترية للمطلوبات في تاريخ إعادة التصنيف.

يتم احتساب إصدار والاستحواذ على وإلغاء الوحدات القابلة للاسترداد كعمليات حقوق الملكية.

لا يتم إثبات أي أرباح أو خسائر في قائمة الدخل الشامل على شراء أو إصدار أو إلغاء أدوات حقوق الملكية الخاصة بالصندوق.

٤- السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

قياس القيمة العادلة

إن القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه من بيع أصل أو يتم دفعه لتحويل التزام في معاملة نظامية بين أطراف مشاركين في السوق وذلك في تاريخ القياس. ويستند قياس القيمة العادلة على افتراض بأن عملية بيع الأصل أو تحويل الالتزام تمت إما:

- في السوق الرئيسي للأصل أو الالتزام.
- في ظل غياب سوق رئيسي، في أكثر الأسواق منفعة للأصل أو الالتزام

تقاس القيمة العادلة للأصل أو الالتزام باستخدام الافتراضات التي يستخدمها المشاركون في السوق عند تسعير الأصل أو الالتزام، وهذا على افتراض أن المشاركين في السوق يعملون لتحقيق أفضل مصالحهم الاقتصادية.

يراعي قياس القيمة العادلة لأصل ما غير مالي قدرة المشاركين في السوق على تكوين منافع اقتصادية باستخدام الأصل بأعلى وأفضل منفعة أو بيعه لأحد المشاركين الآخرين في السوق بحيث يستخدمه بأعلى وأفضل منفعة.

يستخدم الصندوق أساليب تقييم تتلاءم مع الظروف وتتوافر لها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة وتعظيم استخدام المدخلات التي يمكن رصدها ذات العلاقة وتقليص استخدام المدخلات التي لا يمكن رصدها.

يتم تصنيف جميع الموجودات والمطلوبات المقاسة بالقيمة العادلة أو المفصح عنها في القوائم المالية ضمن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة، على النحو المبين أدناه، استناداً إلى أدنى مستوى المدخلات المهمة لقياس القيمة العادلة ككل:

- المستوى ١ - أسعار السوق المعلنة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة للموجودات والمطلوبات المماثلة
- المستوى ٢ - أساليب التقييم التي يكون فيها أقل قدر من المدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة يمكن رصدها بطريقة مباشرة أو غير مباشرة
- المستوى ٣ - أساليب التقييم التي يكون فيها أقل قدر من المدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة لا يمكن رصدها.

بالنسبة للموجودات والمطلوبات المثبتة في القوائم المالية بالقيمة العادلة بشكل متكرر، يقرر الصندوق ما إذا كان قد حدث تحويلات بين المستويات في التسلسل الهرمي من خلال إعادة تقدير التصنيف (بناءً على أدنى مستوى مدخلات جوهري لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل سنة تقرير.

في تاريخ كل تقرير، يقوم الصندوق بتحليل الحركات في قيم الموجودات والمطلوبات التي يلزم إعادة قياسها أو إعادة تقييمها وفقاً للسياسات المحاسبية للصندوق.

ولغرض الإفصاح عن القيمة العادلة، قام الصندوق بتحديد فئات الموجودات والمطلوبات على أساس طبيعة وخصائص ومخاطر الأصل أو الالتزام والتسلسل الهرمي لمستويات قياس القيمة العادلة المذكورة أعلاه. إن الإفصاحات المتعلقة بالقيمة العادلة للأدوات المالية، التي يتم قياسها بالقيمة العادلة أو التي تم الإفصاح عن القيمة العادلة لها، تمت مناقشتها في إيضاح ١٢.

تاريخ التداول المحاسبي

يتبع الصندوق محاسبة تاريخ التداول لجميع مشتريات ومبيعات الموجودات المالية (أي التاريخ الذي يلتزم فيه الصندوق بشراء أو بيع الموجودات).

نقد وما يماثله

يشمل النقد وما يماثله الحسابات المحتفظ بها لدى البنك السعودي الفرنسي ("البنك") وأمين الحفظ.

٤. السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

مخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يترتب على الصندوق التزام قائم (نظامي أو ضمنى) من حدث سابق، ويكون من المرجح أن يتم تسوية تكاليف الالتزام وقياسها بشكل موثوق. إذا كان تأثير القيمة الزمنية للمال جوهرياً، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل الخصم الحالي قبل الضريبة الذي يعكس، حيثما يقتضي الأمر، المخاطر المتعلقة بالالتزام. وعند استخدام الخصم يتم إثبات الزيادة في المخصص نتيجة مرور الوقت كتكاليف تمويل.

عندما يكون من المتوقع استرداد بعض أو كامل المنافع الاقتصادية المطلوبة لتسوية المخصص من طرف آخر، تُدرج الذمم المدينة كموجودات عندما يكون استلامها مؤكداً افتراضياً وتكون هناك إمكانية لقياس مبالغ الذمم المدينة.

مصاريف مستحقة وذمم دائنة أخرى

تثبت المطلوبات بالمبالغ مستحقة الدفع في المستقبل مقابل البضائع أو الخدمات المستلمة، سواء تم إصدار فواتير بها من قبل الموردين أو لا. يتم إثباتها مبدئياً بالقيمة العادلة وتحتاج لاحقاً إلى إثباتها بالتكلفة المطفأة.

إن القيمة غير المخضومة لكافة المطلوبات المالية للصندوق في تاريخ التقرير مقارنة لقيمتها الدفترية والتي سيتم تسويتها خلال سنة واحدة من تاريخ التقرير، وبالتالي، لا يتم إثبات المطلوبات المذكورة بالتكلفة المطفأة.

أتعاب إدارة

يستحق دفع رسوم إدارة الصندوق بسعر متفق عليه مع مدير الصندوق. يتقاضى مدير الصندوق أتعاب إدارة بنسبة ١,٧٥٪ سنوياً بالإضافة إلى ضريبة القيمة المضافة المطبقة على صافي قيمة الموجودات المستحقة يومياً وتدفع على أساس شهري.

المصاريف

يتم قياس وإثبات المصاريف على أساس الاستحقاق في السنة المحاسبية التي يتم تكبدها فيها.

الزكاة وضريبة الدخل

الزكاة وضريبة الدخل على مستوى الصندوق هي التزام على حاملي الوحدات، ولا يجنب لها أي مخصص في هذه القوائم المالية.

قيمة حقوق الملكية للوحدة الواحدة

يتم احتساب قيمة حقوق الملكية للوحدة المفصح عنها في قائمة المركز المالي بقسمة موجودات الصندوق على عدد الوحدات المصدرة في نهاية السنة.

إيرادات توزيعات أرباح

يتم إثبات إيرادات توزيعات الأرباح في قائمة الدخل الشامل في التاريخ الذي يتم فيه إثبات الحق في استلام توزيعات الأرباح. بالنسبة لأسهم حقوق الملكية المدرجة، عادة ما يكون هذا هو تاريخ توزيعات الأرباح السابقة. بالنسبة للأوراق المالية غير المدرجة، عادة ما يكون هذا هو التاريخ الذي يعتمد فيه المساهمين مدفوعات توزيعات الأرباح. يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح من أسهم حقوق الملكية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في قائمة الدخل الشامل كبند منفصل.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تواريخ المعاملات.

يتم إدراج أرباح وخسائر صرف العملات الأجنبية الناتجة عن التحويل في قائمة الدخل الشامل. تتم إعادة تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية المقومة بعملات الأجنبية إلى الريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ التقرير.

يتم إثبات فروق العملات الأجنبية الناشئة عن إعادة التحويل في قائمة الدخل الشامل كصافي أرباح/ خسائر صرف العملات الأجنبية.

٥. تقديرات وأحكام وافتراسات محاسبية مؤثرة

يتطلب إعداد هذه القوائم المالية أن تقوم الإدارة بإبداء أحكامها وتقديراتها وافتراساتها التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المسجلة للموجودات والمطلوبات والدخل والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. يتم فحص التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بشكل مستمر. يتم إثبات التعديلات على التقديرات المحاسبية في السنة التي يتم فيها تعديل التقديرات وفي أي سنوات مستقبلية تتأثر بها. لا توجد تقديرات أو أحكام أو افتراضات محاسبية جوهرية مستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية.

الاستمرارية

قام مدير الصندوق بإجراء تقييم لقدرة الصندوق على الاستمرار في أعمالها، وهو على قناعة بأن الصندوق لديه الموارد للاستمرار في العمل في المستقبل المنظور. علاوة على ذلك، فإن الإدارة ليست على علم بوجود حالة من عدم التأكد الجوهري مما يضيف الشك حول قدرة الصندوق على الاستمرار في أعمالها. ولذلك، يستمر إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

قياس القيمة العادلة (راجع إيضاح ٤)

٦. المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة

معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة تم اعتمادها من قبل الصندوق

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية المعايير المحاسبية والتعديلات التالية التي كانت سارية للفترة التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٢. قَدَر مدير الصندوق أنّ هذه التعديلات ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية للصندوق.

- تعديل على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦، "عقود الإيجار" - امتيازات الإيجار المتعلقة بجائحة كوفيد-١٩، تمديد الوسيلة العملية
- عدد من التعديلات محدودة النطاق على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٣ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٧ وبعض التحسينات السنوية على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١ والمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٤١ والمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦

المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة والتي لم تصبح سارية بعد

فيما يلي قائمة المعايير والتفسيرات الصادرة التي يتوقع الصندوق بشكل معقول تطبيقها في المستقبل. ويعتزم الصندوق تطبيق هذه المعايير عندما تصبح سارية المفعول. وليس من المتوقع أن يكون لهذه التعديلات والمعايير أي أثر على القوائم المالية للصندوق.

المعيار / التفسير	الوصف	ساري المفعول للفترة التي تبدأ في أو بعد
تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١	تصنيف المطلوبات إلى متداولة أو غير متداولة	١ يناير ٢٠٢٤
تعديلات محدودة النطاق على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ وبيان الممارسة رقم ٢ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٨	الإفصاح عن السياسات المحاسبية	١ يناير ٢٠٢٣
تعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم ٨	تعريف التقدير المحاسبي	١ يناير ٢٠٢٣
المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٧ "عقود التأمين"	معيار التأمين الجديد	١ يناير ٢٠٢٣
تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢	ضريبة مؤجلة متعلقة بالموجودات والمطلوبات الناشئة من معاملة واحدة	١ يناير ٢٠٢٣

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
(مدار من قبل شركة السعودي الفرنسي كإيبتال)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

٧. نقد وما يماثله

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٢٩٧	٣٣٨,١٢٩	نقد لدى البنك (انظر الإيضاح أدناه)
٦٦١,٩٥٦	٢٦٠,٢٦٧	نقد لدى أمين الحفظ
٦٧٤,٢٥٣	٥٩٨,٣٩٦	

تمثل هذه النقد في الحساب الجاري المحتفظ به لدى البنك السعودي الفرنسي (إيضاح ١٠).

أجرت الإدارة فحصًا كما يتطلب المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ وبناءً على هذا التقييم، فإن تأثير مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة مقابل القيمة الدفترية للنقد وما يماثله ليس جوهريًا حيث أن الأرصدة محتفظ بها لدى مؤسسات مالية ذات تصنيفات استثمارية ائتمانية، وبالتالي لم يتم إثبات الخسارة الائتمانية المتوقعة في هذه القوائم المالية.

٨. استثمارات مقيسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

فيما يلي ملخص التكوين الجغرافي للاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في استثمارات حقوق الملكية في آخر يوم تقييم للسنة:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢			الوصف حسب القطاعات الجغرافية
نسبة القيمة السوقية	القيمة السوقية ريال سعودي	التكلفة ريال سعودي	
٧٩,٠٠	٦,٦٧٧,٣٤١	٨,٠٨٣,٢٢٣	المملكة العربية السعودية
٢١,٠٠	١,٧٧٥,٣٧٢	١,٣٥٠,٩٦٤	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠,٠٠	٨,٤٥٢,٧١٣	٩,٤٣٤,١٨٧	

٣١ ديسمبر ٢٠٢١			الوصف حسب القطاعات الجغرافية
% من السوق القيمة	القيمة السوقية ريال سعودي	التكلفة ريال سعودي	
٨٤,٥٠	١٠,٨٨٩,٧٩٧	١٠,٠٣٩,٧٥٤	المملكة العربية السعودية
١٥,٥٠	١,٩٩٦,٨٥٥	١,٧٥٩,٨٠٦	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠,٠٠	١٢,٨٨٦,٦٥٢	١١,٧٩٩,٥٦٠	

إن التأثير على حقوق المساهمين نتيجة للتغيير في القيمة العادلة للاستثمارات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ بسبب تغيير محتمل معقول في مؤشرات حقوق الملكية بناءً على تركيز الصناعة، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١		٣١ ديسمبر ٢٠٢٢		
التأثير على حقوق الملكية	نسبة التغيير المحتمل المعقول %	التأثير على حقوق الملكية	نسبة التغيير المحتمل المعقول %	
١٠٨,٨٩٨	±١%	٦٦,٧٧٣	±١%	المملكة العربية السعودية
١٩,٩٦٩	±١%	١٧,٧٥٤	±١%	الإمارات العربية المتحدة
١٢٨,٨٦٧		٨٤,٥٢٧		

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
(مدار من قبل شركة السعودي الفرنسي كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

٩. صافي (الخسارة) / الربح من استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

للسنة		للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١		ريال سعودي	
١,٢١٦,٨١٧	٧١٥,٤٨٥	١٣٤,٧٧٣	(٢,٠٦٩,٤٩٠)
١,٣٥١,٥٩٠	(١,٣٥٤,٠٠٥)		

ربح محقق من بيع استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، بالصافي (خسارة) / ربح غير محقق من إعادة قياس استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، بالصافي

١٠. معاملات وأرصدة مع أطراف ذات علاقة

تعتبر الأطراف ذات علاقة إذا كان لدى أحد الأطراف القدرة على السيطرة على الطرف الآخر أو يمارس نفوذًا جوهريًا على الطرف الآخر في اتخاذ القرارات المالية أو التشغيلية. عند النظر في كل علاقة محتملة مع الأطراف ذات العلاقة، يتم توجيه الانتباه إلى جوهر العلاقة، وليس الشكل النظامي فقط.

تشمل الأطراف ذات العلاقة شركة السعودي الفرنسي كابيتال ("مدير الصندوق") والبنك السعودي الفرنسي (البنك ومساهم مدير الصندوق) ومجلس إدارة الصندوق والشركات الشقيقة لمدير الصندوق والصناديق التي يديرها مدير الصندوق.

يقوم الصندوق في سياق أعماله الاعتيادية بمعاملات مع أطراف ذات علاقة.

يدفع الصندوق لمدير الصندوق أتعاب إدارة تحتسب بنسبة سنوية قدرها ١,٧٥٪ سنويًا بالإضافة إلى الضرائب المطبقة المحتسبة على مجموع صافي قيمة الموجودات على أساس يومي. تهدف الأتعاب إلى تعويض مدير الصندوق عن إدارة الصندوق والإشراف عليه.

يتم تعديل رسوم الاكتتاب حتى ٣٪ من المبلغ المستثمر عن طريق الخصم من إجمالي الاكتتاب، وبالتالي لا تؤثر أو تنعكس في القوائم المالية للصندوق.

فيما يلي معاملات مع أطراف ذات علاقة للسنوات المنتهية والأرصدة:

الرصيد نعم مدينة/ (نعم دائنة)	مبالغ المعاملات (مصاريف) // إيرادات		للسنة المنتهية في		طبيعة المعاملات	الطرف ذو العلاقة
	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١		
	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١		شركة السعودي الفرنسي كابيتال
	(٢٣,٤١٨)	(١٤,٤٥١)	(٢٩٧,٩٩٣)	(٢١٦,٧١٠)	أتعاب إدارة	
	-	-	(٢,٧٣١)	(٩,٩٨١)	أتعاب وساطة	
	-	-	(١٥٧)	(٢٤٨)	تعويضات سنوية	مجلس الإدارة
	١٢,٢٩٧	٣٣٨,١٢٩	-	-	أرصدة بنكية	البنك السعودي الفرنسي

الوحدات قيد الإصدار كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ تتضمن ٨,٥٠٤,٩٣٠٦ وحدة مملوكة من قبل موظفي البنك السعودي الفرنسي وشركة السعودي الفرنسي كابيتال (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٩,٦٤٤ وحدة).

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
(مدار من قبل شركة السعودي الفرنسي كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

١١. مصاريف أخرى

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ريال سعودي	إيضاح
٤٠,٢٥٠	٤٠,٢٥٠	أتعاب مراجعة
٧,٦٠٣	١٨,٧٥٠	رسوم المؤشر المعياري
٢٢,١٣٧	١٦,٠٩٩	رسوم حفظ
١٤,٥١٨	٩,٩٨١	مصاريف عمولة التجارة
٧,٥٠٠	٧,٨٧٠	أتعاب هيئة السوق المالية
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	رسوم التسجيل في تداول
١٥٧	٢٤٨	أتعاب أعضاء مجلس الإدارة
٢٥,٨٢٦	٤١,٣٢٤	أخرى
١٢٣,٧٤١	١٤٠,٢٧٢	

١٢. القيمة العادلة للأدوات المالية

تتضمن الموجودات المالية للصندوق الأرصدة البنكية والاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. تتضمن المطلوبات المالية للصندوق أتعاب الإدارة المستحقة الدفع والمستحقات والمطلوبات الأخرى.

يشتمل الجدول التالي على القيمة الدفترية والقيم العادلة للموجودات المالية بما في ذلك مستوياتهم في تسلسل القيمة العادلة للأدوات المالية التي تقاس بالقيمة العادلة. ولا يشتمل الجدول على معلومات تقدير القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التي لا تقاس بالقيمة العادلة حيث أن القيمة الدفترية تمثل تقريباً معقولاً للقيمة العادلة.

المجموع	القيمة العادلة			القيمة الدفترية ريال سعودي
	المستوى ٣ ريال سعودي	المستوى ٢ ريال سعودي	المستوى ١ ريال سعودي	
٨,٤٥٢,٧١٣	-	-	٨,٤٥٢,٧١٣	٨,٤٥٢,٧١٣
١٢,٨٨٦,٦٥٢	-	-	١٢,٨٨٦,٦٥٢	١٢,٨٨٦,٦٥٢

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال
الربح أو الخسارة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١
استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال
الربح أو الخسارة

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، لم تكن هناك تحويلات بين المستوى ١ والمستوى ٢ لقياس القيمة العادلة، ولم يتم إجراء تحويلات من أو إلى المستوى ٣ لقياس القيمة العادلة.

صندوق القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
(مدار من قبل شركة السعودي الفرنسي كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

١٣. تحليل الاستحقاق للموجودات والمطلوبات

يوضح الجدول أدناه تحليلاً للموجودات والمطلوبات حسب التواريخ التي يتوقع سدادها أو استردادها فيها على التوالي:

		٣١ ديسمبر ٢٠٢٢		٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
	خلال ١٢ شهراً ريال سعودي	بعد ١٢ شهراً ريال سعودي	المجموع ريال سعودي	خلال ١٢ شهراً ريال سعودي	بعد ١٢ شهراً ريال سعودي
الموجودات					
نقد وما يماثله	٥٩٨,٣٩٦	-	٥٩٨,٣٩٦	٦٧٤,٢٥٣	-
استثمارات مقياسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٨,٤٥٢,٧١٣	-	٨,٤٥٢,٧١٣	١٢,٨٨٦,٦٥٢	-
موجودات أخرى	٨,٩٥٠	-	٨,٩٥٠	١٤,٣٨٤	-
مجموع الموجودات	٩,٠٦٠,٠٥٩	-	٩,٠٦٠,٠٥٩	١٣,٥٧٥,٢٨٩	-
المطلوبات					
أتعاب إدارة مستحقة الدفع	١٤,٤٥١	-	١٤,٤٥١	٢٣,٤١٨	-
مستحقات ومطلوبات أخرى	٣٩,٥٥٧	-	٣٩,٥٥٧	٢٢,٨٩٧	-
مجموع المطلوبات	٥٤,٠٠٨	-	٥٤,٠٠٨	٤٦,٣١٥	-

١٤. أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية

مقدمة

إن هدف الصندوق في إدارة المخاطر هو حماية القيمة لحاملي الوحدات. تعتبر المخاطر ملازمة لأنشطة الصندوق وتدار من خلال إجراءات تحديد المخاطر المستمرة والقياس والمراقبة. تتسم عملية إدارة المخاطر بالأهمية نظراً للربحية المستمرة للصندوق. يتعرض الصندوق لمخاطر السوق (التي تشمل مخاطر صرف العملات الأجنبية ومخاطر أسعار الأسهم) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة الناشئة عن الأدوات المالية التي يمتلكها.

إدارة المخاطر

يعتبر مدير الصندوق مسؤولاً بشكل أساسي عن تحديد المخاطر والسيطرة عليها.

نظام قياس المخاطر والتقارير

تم إعداد مراقبة المخاطر والتحكم فيها في المقام الأول على أساس الحدود المحددة في أنظمة صناديق الاستثمار. تعكس هذه الحدود إستراتيجية العمل وبيئة السوق للصندوق. بالإضافة إلى ذلك، تقوم إدارة الالتزام لدى مدير الصندوق بمراقبة التعرضات مقابل الحدود المعتمدة.

١٤. أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية (تتمة)

تخفيف المخاطر

تحدد إرشادات الاستثمار الخاصة بالصندوق على النحو المحدد في الشروط والأحكام ومذكرة المعلومات وصحيفة الوقائع واستراتيجيته لإدارة المخاطر العامة، كما هو موضح في الشروط والأحكام.

مخاطر التركيز

تشير التركزات إلى الحساسية النسبية لتطورات أداء الصندوق التي تؤثر على قطاع أعمال أو موقع جغرافي معين. تنشأ تركزات المخاطر عند إبرام عدد من الأدوات المالية أو العقود المبرمة مع نفس الطرف المقابل أو عند اشتراك عدد من الأطراف المقابلة في أنشطة تجارية مشابهة أو أنشطة في نفس المنطقة الجغرافية أو عندما يكون لديهم خصائص اقتصادية مشابهة يمكن أن تؤدي إلى تأثير قدرتهم على الوفاء بالالتزامات التعاقدية بالتغيرات في الأوضاع الاقتصادية أو السياسية أو غيرها. قد تنشأ تركزات مخاطر السيولة عن شروط السداد المتعلقة بالمطلوبات المالية أو مصادر تسهيلات القروض أو الاعتماد على سوق معينة يتم فيها تحقيق الموجودات السائلة. وقد تنشأ تركزات مخاطر أسعار صرف العملات الأجنبية إذا كان لدى الصندوق صافي مركز مالي مفتوح بعملة أجنبية واحدة أو صافي إجمالي مراكز مفتوحة بعدة عملات تميل إلى الحركة معاً. ولتفادي التركزات المفرطة للمخاطر، تشمل سياسات وإجراءات الصندوق على إرشادات تهدف إلى التركيز على الحفاظ على تنوع المحفظة بناء على توصيات لجنة الاستثمار.

يقدم الإيضاح رقم ٨ حول القوائم المالية تحليلاً لتركيز محفظة الأسهم للصندوق حسب التوزيع الجغرافي.

مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته بشأن أداة مالية، مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. لا يوجد لدى الصندوق نظام تصنيف داخلي رسمي. تتم إدارة مخاطر الائتمان من خلال مراقبة المخاطر الائتمانية ووضع حدود ائتمان للمعاملات مع أطراف مقابلة محددة وتقويم الملاءة الائتمانية للأطراف المقابلة بصورة مستمرة.

يسعى مدير الصندوق للحد من مخاطر الائتمان من خلال مراقبة التعرض لمخاطر الائتمان والتصنيفات الائتمانية والتعامل مع الأطراف المقابلة ذات السمعة الجيدة.

يعرض الجدول أدناه الحد الأقصى لتعرض الصندوق لمخاطر الائتمان لمكونات قائمة المركز المالي.

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٧٤,٢٥٣	٥٩٨,٣٩٦	نقد وما يماثله
١٤,٣٨٤	٨,٩٥٠	موجودات أخرى
٦٨٨,٦٣٧	٦٠٧,٣٤٦	

مخاطر السوق

تمثل مخاطر السوق المخاطر الناتجة عن تأثير التغيرات في أسعار السوق، مثل (١) أسعار الصرف الأجنبي، (٢) مخاطر أسعار الأسهم و (٣) مخاطر أسعار الفائدة والتي ستؤثر على الدخل أو التدفقات النقدية للصندوق. إن الهدف من إدارة مخاطر السوق يتمثل في إدارة ومراقبة التعرضات لمخاطر السوق ضمن مستويات مقبولة مع الحفاظ على العائد.

(١) مخاطر أسعار الأسهم

تمثل مخاطر أسعار الأسهم المخاطر الناتجة عن تغير قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغيرات في أسعار السوق.

إن استثمارات الصندوق معرضة لمخاطر أسعار السوق الناتجة عن عدم اليقين حول الأسعار المستقبلية. يقوم مدير الصندوق بإدارة هذه المخاطر من خلال تنوع المحفظة الاستثمارية للصندوق من حيث التوزيع الجغرافي.

يحلل إيضاح ٨ في القوائم المالية الأثر على الربح أو الخسارة نتيجة للتغير بنسبة ١٪ في أسعار محفظة حقوق المساهمين.

١٤. أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية (تتمة)

(ب) مخاطر العملة

إن مخاطر العملة هي مخاطر تقلب قيمة الأداة المالية بسبب التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية. إن الأدوات المالية للصندوق، مثل النقد وما يمثله والاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والذمم المدينة والدائنة مقومة بشكل رئيسي بالريال السعودي، ومع ذلك فإن بعض النقد وما يمثله والاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة مقومة بالدرهم الإماراتي. بشكل عام، لا توجد تقلب كبيرة في أسعار الصرف بين الدرهم الإماراتي والريال السعودي حيث تم ربط العملات المعنية بالدولار الأمريكي. وعليه، لا يتعرض الصندوق لمخاطر العملة الجوهرية لموجوداته ومطلوباته المالية.

(ج) مخاطر معدل العمولة

مخاطر سعر العمولة هي التعرض للمخاطر المختلفة المرتبطة بتأثير التقلبات في أسعار العمولة السائدة على المركز المالي للصندوق والتدفقات النقدية. إن الصندوق غير معرض لمخاطر سعر الفائدة لأنه لا يملك أية موجودات مالية محملة بالفائدة.

مخاطر السيولة

إن مخاطر السيولة هي أن يواجه الصندوق صعوبات في تأمين السيولة اللازمة للوفاء بالارتباطات المتعلقة بالمطلوبات المالية التي يتم تسويتها من خلال تقديم النقد أو أصل مالي آخر.

تنص شروط وأحكام الصندوق على مدة الاشتراكات والاستردادات للوحدات، ولهذا، يتعرض الصندوق لمخاطر السيولة بشأن الوفاء باستردادات حاملي الوحدات. وتعد الأوراق المالية للصندوق قابلة للتحقق بسهولة لأنها مدرجة في الأسواق المالية في المملكة العربية السعودية والإمارات العربية المتحدة. يقوم مدير الصندوق بمراقبة متطلبات السيولة بصورة منتظمة لضمان توفر الأموال للوفاء بالارتباطات عند نشأتها.

بالإضافة إلى ما سبق، يمكن للصندوق الاستفادة من تسهيلات السحوبات البنكية على المكشوف التي يقدمها مدير الصندوق للوفاء بمتطلبات السيولة.

إن القيمة غير المخصومة لكافة المطلوبات المالية للصندوق في تاريخ التقرير مقارنة لقيمتها الدفترية وتسدد بالكامل خلال سنة من تاريخ التقرير.

١٥. آخر يوم للتقييم

كان آخر يوم للتقييم بغرض إعداد هذه القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (٣١ ديسمبر ٢٠٢١).

١٦. الموافقة على القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية والموافقة على إصدارها من قبل مجلس إدارة الصندوق بتاريخ ٢٧ مارس ٢٠٢٣.