

Morgan Stanley

مورغان ستانلي السعودية

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية

التقرير السنوي 2025

لائحة صناديق الاستثمار، المادة 76 (الملحق 3)

3	دليل الصندوق.....
4	أ. معلومات عن صندوق الاستثمار.....
4	1. اسم صندوق الاستثمار
4	2. أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته
4	3. سياسة توزيع الدخل والأرباح
4	التقارير متاحة عند الطلب ومجاناً من مدير الصندوق.
4	ب. أداء الصندوق.....
4	1. ملخص عن الصندوق
5	2. سجل أداء الصندوق
6	3. الرسوم الفعلية ومصروفات الصندوق المدفوعة من قبل صندوق الاستثمار
6	4. التغييرات الجوهرية التي حدثت وأثرت في أداء الصندوق
6	5. الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية
6	6. قرارات مجلس إدارة الصندوق 27
29	ج. مدير الصندوق.....
	1. مراجعة أنشطة الاستثمار خلال الفترة. 29
	2. تقرير أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة. 29
	3. تفاصيل أي تغييرات جوهرية حدثت خلال الفترة. 29
	4. أي معلومات أخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة. 29
	5. بيان حول العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة. 29
30	أمين الحفظ.....
32	مراجع الحسابات.....

## دليل الصندوق

اسم الصندوق	صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية
مدير الصندوق	مورغان ستانلي السعودية، وهي شركة مساهمة محدودة تأسست بموجب أنظمة المملكة العربية السعودية سجل تجاري رقم: 1010224144 الصادر في الرياض بتاريخ 1427/09/18هـ، والمرخصة من هيئة السوق المالية.
أمين الحفظ	عنوان مدير الصندوق هو: برج الزائده، الطابق العاشر طريق الملك سعود، الرياض ص.ب. 66633، الرياض 11586 هاتف: +966 (11) 218 7000 فاكس: +966 (11) 218 71 44 <a href="http://www.MorganStanley.com">www.MorganStanley.com</a>
المشغل	أمين الحفظ هو انتش اس بي سي العربية السعودية المحدودة 6802 شارع فاينانشال بوليفارد حي العقيق - مركز الملك عبدالله المالي (KAFD) مبنى B-1.10 لرياض 3001-13519 لمملكة العربية السعودية رقم ترخيص هيئة السوق المالية لإنتش إس بي سي العربية السعودية هو 05008-37 هاتف: +966 (11) 299 2313 فاكس: +966 (11) 299 2385
الوسيط	المشغل هو انتش اس بي سي العربية السعودية المحدودة 6802 شارع فاينانشال بوليفارد حي العقيق - مركز الملك عبدالله المالي (KAFD) مبنى B-1.10 لرياض 3001-13519 لمملكة العربية السعودية رقم ترخيص هيئة السوق المالية لإنتش إس بي سي العربية السعودية هو 05008-37
المراجع	الوسيط هو انتش اس بي سي العربية السعودية المحدودة 6802 شارع فاينانشال بوليفارد حي العقيق - مركز الملك عبدالله المالي (KAFD) مبنى B-1.10 لرياض 3001-13519 لمملكة العربية السعودية رقم ترخيص هيئة السوق المالية لإنتش إس بي سي العربية السعودية هو 05008-37 مراجع الحسابات هو إرنست و يونغ ص.ب. رقم 2732 الرياض 11461 المملكة العربية السعودية هاتف: +966 (11) 273 4740 فاكس: +966 (11) 273 4730

## أ. معلومات عن صندوق الاستثمار

### 1. اسم صندوق الاستثمار

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية

### 2. أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته

يتمثل الهدف الاستثماري للصندوق في تحقيق زيادة ونمو رأس المال على المدى الطويل. ويستهدف تحقيق هذه الأهداف من خلال الاستثمار في الأسهم المدرجة والمتداولة في سوق الأسهم السعودية "تداول" والأسهم التي يتم طرحها في الاكتتابات العامة. يُقاس أداء الصندوق مقابل المؤشر العام للسوق المالية السعودية ("تاسي") بغرض إمداد المستثمرين بإيضاحات عن الأداء بالنسبة إلى معيار حالي.

### 3. سياسة توزيع الدخل والأرباح

الصندوق هو عبارة عن صندوق استثمار للدخل على أساس تراكمي، وهذا يعني أن صافي الدخل المتحقق يُعاد استثماره في الصندوق ولا يوزع على مالكي الوحدات كتوزيعات أرباح. وستعكس إعادة استثمار الدخل في قيمة وسعر الوحدات.

### 4. التقارير متاحة عند الطلب ومجاناً من مدير الصندوق.

### 5. وصف المؤشر الإستراتيجي للصندوق، وأسباب اختياره ومدى ملاءمته للاستراتيجيات والأهداف الاستثمارية للصندوق، والموقع الإلكتروني لمزود الخدمة (إن وُجد).

مؤشر الصندوق: المؤشر العام للسوق المالية السعودية (تاسي).

مشغل الصندوق:	إتش إس بي سي العربية السعودية
أمين حفظ الصندوق:	إتش إس بي سي العربية السعودية
وسيط الصندوق:	إتش إس بي سي العربية السعودية
المراجع الخارجي:	أرنست ويونغ
	( <a href="https://www.hsbcSaudi.com">https://www.hsbcSaudi.com</a> )
	( <a href="https://www.hsbcSaudi.com">https://www.hsbcSaudi.com</a> )
	( <a href="https://www.hsbcSaudi.com">https://www.hsbcSaudi.com</a> )
	( <a href="http://www.ey.com/global">http://www.ey.com/global</a> )

## ب. أداء الصندوق

### 1. ملخص عن الصندوق

2025	2024	2023	
198,110,444.33	135,765,940.25	72,768,218.70	صافي الأصول 31.12 (ريال سعودي)
1,040.9394	1,111.0338	941.2082	صافي الأصول للوحدة 31.12 (ريال سعودي)
1,194.46	1,156.45	941.2082	أعلى قيمة لصافي الأصول للوحدة (ريال سعودي)
1,012.35	962.00	655.6922	أقل قيمة لصافي الأصول للوحدة (ريال سعودي)
190,318.909	122,197.851	77,313.624	الوحدات في الإصدار 31.12
0.00	0.00	0.00	توزيع الأرباح لكل وحدة
1.99%	2.05%	2.06%	نسبة إجمالي المصروفات
%0.00	%0.00	%0.00	نسبة المقترضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها
%6.53	%17.46	%25.44	نتائج مقارنة أداء المؤشر الاستراتيجي للصندوق بأداء الصندوق

2. سجل أداء الصندوق

أ. إجمالي العائد لعام واحد، وثلاثة أعوام، وخمسة أعوام (أو منذ التأسيس):

الوصف	تاريخ البدء	نوع العائد	عام واحد تراكمي	3 أعوام تراكمي	5 أعوام تراكمي	منذ التأسيس تراكمي
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	6-يناير-2009	صافي	(6.31)	54.45	131.35	940.94
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	لا ينطبق	لا ينطبق	(12.81)	0.12	20.73	98.32

ب. إجمالي العائد السنوي لكل من آخر 10 سنوات مالية (أو منذ التأسيس):

الوصف	التاريخ	العائد السنوي
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2009/12/31	19.55 <sup>1</sup>
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2009/12/31	15.73
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2010/12/31	17.23
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2010/12/31	8.15
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2011/12/31	0.09
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2011/12/31	3.07-
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2012/12/31	8.20
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2012/12/31	5.98
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2013/12/31	44.87
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2013/12/31	25.50
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2014/12/31	27.55
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2014/12/31	2.37-
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2015/12/31	3.51-
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2015/12/31	17.06-
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2016/12/31	9.91
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2016/12/31	4.32
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2017/12/31	2.13
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2017/12/31	0.22
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2018/12/31	17.81
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2018/12/31	8.31
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2019/12/31	15.25
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2019/12/31	7.19
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2020/12/31	9.09
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2020/12/31	3.58
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2021/12/31	45.21
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2021/12/31	29.83
صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر	2022/12/31	3.16
المؤشر العام للسوق السعودية تداول	2022/12/31	7.12-

<sup>1</sup>تاريخ تأسيس الصندوق في 6 يناير 2009

39.65	2023/12/31	صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر
14.21	2023/12/31	المؤشر العام للسوق السعودية تداول
18.04	2024/12/31	صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر
0.58	2024/12/31	المؤشر العام للسوق السعودية تداول
6.31-	2025/12/31	صافي قيمة الأصول للأسهم السعودية بنهاية الشهر
12.81-	2025/12/31	المؤشر العام للسوق السعودية تداول

### ج. الرسوم الفعلية ومصرفات الصندوق المدفوعة من قبل صندوق الاستثمار

يوضح الجدول أدناه الرسوم الفعلية ومصرفات الصندوق المدفوعة من قبل صندوق الاستثمار خلال السنة.

الوصف	الفترة 2025
رسوم الإدارة	2,092,973
رسوم الحفظ	167,443
رسوم المدير الإداري	251,165
رسوم المراجع	65,000
رسوم المسجل	10,275
رسوم مجلس الإدارة	9,000
رسوم المعاملة	127,575
ضريبة القيمة المضافة	407,165
رسوم الوساطة	199,507
<b>إجمالي المصروفات</b>	<b>3,330,103</b>
متوسط الأصول المدارة	167,443,149.34
نسبة إجمالي المصروفات لعام 2025	1.99%

### 3. التغييرات الجوهرية التي حدثت وأثرت في أداء الصندوق

كان الأداء مدفوعاً بأنشطة الأعمال الاعتيادية وتوزيع أصول المحفظة.

### 4. الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية

اسم الشركة	الحدث	التاريخ	جدول الاعمال	قرار التصويت
شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة	الجمعية العامة غير العادية	٢٠٢٥-٠١-٢٢	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد وإعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساس وترقيمتها، لتتوافق مع التعديلات المقترحة. (مرفق)	لم يتم الموافقة
			التصويت على تعديل المادة (الثالثة) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بأغراض الشركة. (مرفق)	تمت الموافقة
			التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة وإجراءاتها (مرفق)	تمت الموافقة
الشركة السعودية للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية	الجمعية العامة العادية	٢٠٢٥-٠٢-٢٦	التصويت على تعديل سياسة معايير ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة (مرفق)	لم يتم الموافقة
			التصويت على تعديل سياسة التقييم والمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة العليا (مرفق)	تمت الموافقة
			التصويت على تعديل لائحة معايير منافسة عضو مجلس الإدارة لأعمال الشركة (مرفق)	تمت الموافقة
الشركة السعودية للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية	الجمعية العامة العادية	٢٠٢٥-٠٢-٢٦	التصويت على تعديل سياسة التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وتعارض المصالح (مرفق)	تمت الموافقة
			التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 03 أبريل 2025م ومدتها أربع سنوات حيث تنتهي بتاريخ 02 أبريل 2029م.	الامتناع عن التصويت
			التصويت على اشتراك المرشح لعضوية مجلس الإدارة الدكتور إبراهيم الجفالي في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)	تمت الموافقة
			التصويت على اشتراك المرشح لعضوية مجلس الإدارة الأستاذ جمعة البهادلي في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)	تمت الموافقة

تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31 ومناقشتها.		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2024/12/31 ومناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31 بعد مناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (150) مليون ريال على المساهمين عن الفترة المالية 2024/12/31 (1.5 ريال لكل سهم) على أن تكون الأحيية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الخميس 2025/03/13م.		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارتهم لأعمال الشركة للعام المنتهي في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على صرف مبلغ (6) مليون ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.	٢٠٢٥-٠٢-٢٧	الجمعية العامة العادية شركة الدريس للخدمات البترولية و النقلات
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسوي من العام المالي 2025م والربع الأول من العام المالي 2026م وتحديد أتعابه.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الدريس للصناعة والتجارة (الينكو) والتي لعضو مجلس الإدارة (عبدالمحسن محمد الدريس) مصلحة غير مباشرة باعتباره عضو مجلس إدارة ومالك أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (الينكو) - أطراف ذات علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن شراء ظلمبات بنزين من شركة الدريس للصناعة والتجارة (الينكو) بصفتها وكيل ظلمبات دريسروين (الأمريكية / البرازيلية) وذلك لمدة عام علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعاملات (16.50) مليون ريال لعام 2024م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31 ومناقشته.		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31 ومناقشتها.		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بعد مناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجعي حسابات البنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للبنك للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه.		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة المنتخب بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للضوابط والشروط المعدة بناءً على اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة والمتعلقة بممارسة الأعمال المنافسة (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بشأن زيادة رأس مال البنك عن طريق منح أسهم مجانية لمساهمي البنك وفقاً لما يلي : (أ) المبلغ الإجمالي للزيادة هو 2,500 مليون ريال سعودي. (ب) رأس المال قبل الزيادة 12,500 مليون ريال سعودي، وسيصبح رأس المال بعد الزيادة 15,000 مليون ريال سعودي أي بنسبة زيادة قدرها 20%	٢٠٢٥-٠٤-١٤	الجمعية العامة غير العادية بنك البلاد
الامتناع عن التصويت	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي ستبدأ من تاريخ 2025/4/17 ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ 2028/4/16		
الامتناع عن التصويت	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي البنك بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م.		
تمت الموافقة	التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (3,200,000) ريال سعودي بواقع (320) ألف ريال لكل عضو، عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة المنتخب بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للضوابط والشروط المعدة بناءً على اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة والمتعلقة بالأعمال والعقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها(مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (19) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بلجان المجلس. (مرفق)		
لم يتم الموافقة	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل سياسة المسؤولية المجتمعية. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية الموحدة للربع الأول والربع الثاني والربع الثالث والقوائم المالية السنوية للسنة المالية 2025، وتحديد أتعابه.	٢٠٢٥-٠٤-١٥	الجمعية العامة العادية شركة مستشفى الدكتور سليمان عبدالقادر فقيه
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته.	٢٠٢٥-٠٤-١٥	الجمعية العامة غير العادية البنك الأهلي السعودي

تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات الخارجيين للبنك عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجعي حسابات خارجيين للبنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسوي من العام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابهم.		
لم يتم الموافقة	التصويت على صرف مبلغ (20,250,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.		
لم يتم الموافقة	التصويت على صرف مبلغ (1,500,000) ريال مكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2024م.		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل سياسة المسؤولية المجتمعية. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل سياسة أنشطة الرعاية والتبرعات. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيحة الترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية، والتي لناناب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يزيد الحميد وعضو مجلس الإدارة الدكتور/ إبراهيم المعجل مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد لخدمات Backup SIB IVR and Sub Services Inbound خلال عام 2025م، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 2,426,961 ريال سعودي. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بشراء عدد من أسهم البنك ويحد أقصى (16,000,000) سهماً وذلك بغرض تخصيصها لبرنامج خطة تملك الأسهم للموظفين، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام الشراء خلال فترة أقصاها اثنا عشر (12) شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية المشار إليه.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك والشركة الوطنية للخدمات الأمنية (سيف)، والتي لناناب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يزيد الحميد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن المقابل المالي لخدمات صيانة وتنظيف أجهزة الصراف الآلي الخارجية وصيانة المبنى خلال عام 2024م، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 7,112,700 ريال سعودي. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة بوبا العربية للتأمين، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذة هدى بن غصن مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تجديد التأمين الطبي لمجموعة البنك الأهلي السعودي خلال عام 2025م، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 268,304,191 ريال سعودي. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية، والتي لناناب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يزيد الحميد، وعضو مجلس الإدارة الدكتور/ إبراهيم المعجل مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد لخدمات روابط البيانات IP-VPN وخدمات الانترنت وتعرفة المكالمات لمدة 36 شهر، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 103,643,115 ريال سعودي. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية، والتي لناناب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يزيد الحميد وعضو مجلس الإدارة الدكتور/ إبراهيم المعجل مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد لمحطات نقاط بيع لمشاريع الأعمال الرقمية والمدفوعات ولمدة 36 شهر، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 1,407,310 ريال سعودي. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الدكتور/ ابراهيم بن سعد المعجل في عمل منافس لأعمال شركة الأهلي المالية التابعة للبنك. (مرفق)		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية السنوية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشتها.		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م.	٢٠٢٥-٠٤-١٧	الجمعية العامة العادية شركة مرافق الكهرباء والمياه بالجبل وينع
الامتناع عن التصويت	لتصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 20 ابريل 2025م ومدتها أربع سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 19 ابريل 2029م		
تمت الموافقة	لتصويت على تعديل المادة التاسعة من لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي عن العام المالي 2025م.		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس إدارة الشركة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته.		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشتها.	٢٠٢٥-٠٤-٢٠	الجمعية العامة العادية مجموعة أسترا الصناعية
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته.		

تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسني لعام المالي 2025م والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه.
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومستشفى الأمير فهد بن سلطان والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد مبيعات أدوية، علماً بأن مبلغ إيرادات العقد لعام 2024م بلغ (3,907,734) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مزارع أسترا والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد مبيعات أسمدة، علماً بأن مبلغ إيرادات العقد لعام 2024م بلغ (267,897) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أسترا الإنشاءات المحدودة، سابقاً (الشركة العربية للتموين والتجارة - فرع الإنشاءات) والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد إيراد تركيب واصلاح انشاءات حديدية، علماً بأن مبلغ إيرادات العقد لعام 2024م بلغ (509,574) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نور انترنت للاتصالات وتقنية المعلومات، سابقاً (نور نت للاتصالات) والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد خدمات انترنت، علماً بأن مبلغ مصروفات العقد لعام 2024م بلغ (1,086,885) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مزارع أسترا والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد نقل بضائع، علماً بأن مبلغ مصروفات العقد لعام 2024م بلغ (518,025) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أسترا الغذاء - الفرع التجاري والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد شراء منتجات غذائية، علماً بأن مبلغ مصروفات العقد لعام 2024م بلغ (1,420,423) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/صبيح المصري (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير ملكيته بشركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاول نشاطاً مماثلاً للشركة يتمثل في إنتاج الادوية. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/خالد المصري (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير ملكيته بشركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاول نشاطاً مماثلاً للشركة يتمثل في إنتاج الادوية. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/غسان عقيل (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير عضوية في مجلس مديرين شركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاول نشاطاً مماثلاً للشركة يتمثل في إنتاج الادوية. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2024/12/31م.
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2024/12/31م.
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي 2024م بواقع 3 ريال للسهم الواحد وبإجمالي مبلغ قدره 240 مليون ريال بنسبة 30% من رأس المال على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح اعتباراً من تاريخ 29 ابريل 2025م.
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة المنتخب بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م.
الامتناع عن التصويت	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين، وذلك للورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 22 ابريل 2025م وتنتهي بتاريخ 21 ابريل 2028م، ولمدة ثلاث سنوات.
تمت الموافقة	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م ومناقشته.
تمت الموافقة	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م ومناقشتها.
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م بعد مناقشته.
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسني من العام المالي 2025م وللربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه.
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 400 مليون ريال على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في 2024/12/31م بواقع 2 ريال للسهم ما يعادل 20% من القيمة الاسمية للسهم على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم توزيع الأرباح خلال 15 يوم عمل من تاريخ الاستحقاق.
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت عن السنة المالية التي ستنهي في 2025/12/31 بين الشركة وبين شركة المواساة العالمية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة أ. محمد

٢٠٢٥/٠٥/٠٥

الجمعية العامة العادية

شركة المواساة  
للخدمات الطبية

تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن الفترة المنتهية في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم عن السنة المالية التي ستنتهي في 2025/12/31 بين الشركة وبين شركة المواساة العالمية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة أ. محمد سلطان السبيعي (عضو غير تنفيذي) و أ. ناصر سلطان السبيعي (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار سكن لموظفي الشركة في كل من مدينة النمام ومدينة الجبيل ومدينة الخبر طبقاً لنظام المشتريات الخاص بالشركة بدون شروط تفضيلية بقيمة مقدرة بمبلغ 2.676.000 ريال، علماً بأن قيمة التعاملات عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بلغت 2.667.500 ريال.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم عن السنة المالية التي ستنتهي في 2025/12/31 بين الشركة وبين شركة المواساة العالمية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة أ. محمد سلطان السبيعي (عضو غير تنفيذي) و أ. ناصر سلطان السبيعي (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد مستلزمات طبية وصيدلانية طبقاً لنظام المشتريات الخاص بالشركة بدون شروط تفضيلية بقيمة مقدرة بمبلغ 28.000.000 ريال، علماً بأن قيمة التعاملات عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بلغت 25.385.384 ريال.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم عن السنة المالية التي ستنتهي في 2025/12/31 بين الشركة وبين شركة المواساة العالمية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة أ. محمد سلطان السبيعي (عضو غير تنفيذي) و أ. ناصر سلطان السبيعي (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود تذاكر وخدمات سياحة وسفر طبقاً لنظام المشتريات الخاص بالشركة بدون شروط تفضيلية بقيمة مقدرة بمبلغ 14.000.000 ريال، علماً بأن قيمة التعاملات عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بلغت 12.367.087 ريال.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة وبين شركة المواساة العالمية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة أ. محمد سلطان السبيعي (عضو غير تنفيذي) و أ. ناصر سلطان السبيعي (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها والعضو مجلس الإدارة أ. خالد سليمان السليم (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها بمبلغ 196.823 ريال، وهي عبارة عن عقود توريد وتركيب أعمال سننلس سنيل طبقاً لنظام المشتريات الخاص بالشركة بدون شروط تفضيلية.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم عن السنة المالية التي ستنتهي في 2025/12/31 بين الشركة وبين مؤسسة النظرة الاعلانية للتجارة والتي للعضو مجلس الإدارة أ. خالد سليمان السليم (عضو تنفيذي) مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تنفيذ وتوريد أعمال خاصة بالدعاية والإعلان والتسويق طبقاً لنظام المشتريات الخاص بالشركة بدون شروط تفضيلية، بقيمة مقدرة بمبلغ 30.000.000 ريال، علماً بأن قيمة التعاملات عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بلغت 22.003.164 ريال.		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته.		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي للعام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه.		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام المالي 2025م.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النجوم المتطورة للطاقة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف بن علي القرشي، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل بن صالح القرشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات بدون شروط أو مزايا تفضيلية. وقد بلغ إجمالي التعاملات لعام 2024م مبلغ 36,704 ريال (مرفق).	٢٠٢٥/٠٥/٠٨	الجمعية العامة العادية
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النجوم المتطورة للطاقة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف بن علي القرشي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل بن صالح القرشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء منتجات بدون شروط أو مزايا تفضيلية. وقد بلغ إجمالي التعاملات لعام 2024م مبلغ 380,301 ريال (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الطوخي للصناعة والتجارة والمقاولات، والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة المهندس/ محمود بن محمد الطوخي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات بدون شروط أو مزايا تفضيلية. وقد بلغ إجمالي التعاملات لعام 2024م مبلغ 9,000 ريال (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف بن علي القرشي في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل بن صالح القرشي في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتزخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة المجلس المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته.		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته.	٢٠٢٥/١٢/٠٥	الجمعية العامة العادية
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.		

شركة الصناعات الكهربائية

الجمعية العامة العادية

٢٠٢٥/٠٥/٠٨

الشركة السعودية لإعادة التأمين

الجمعية العامة العادية

٢٠٢٥/١٢/٠٥

تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والأول للإستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز البسام مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لعضويته في مجلس إدارة الأول للإستثمار وهي عبارة عن عقد استثمارات استثمارية وذلك بدون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة العقد يقدر بمبلغ 517,500 ريال سعودي.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والفا كابيتال والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبداللطيف الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لعضويته في مجلس إدارة الفا كابيتال وهي عبارة عن اتفاقية استثمار بصندوق الفا للمراجعات وذلك بدون شروط تفضيلية، علماً بأن رسوم ادارة صندوق المراجعة يقدر بمبلغ 189,926 ريال سعودي.		
تمت الموافقة	التصويت على صرف مبلغ 2,221,639 ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ فهد بن ابراهيم الجميح عضواً بمجلس الإدارة (عضو غير تنفيذي) ابتداء من تاريخ تعيينه في 1446/06/24 هـ (الموافق 2024/12/25 م) لإكمال دورة المجلس الحالية حتى تاريخ 1447/11/23 هـ (الموافق 2026/05/10 م).		
تمت الموافقة	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ محمد بن تركي السديري عضواً بمجلس الإدارة (عضو غير تنفيذي) ابتداء من تاريخ تعيينه في 1446/06/24 هـ (الموافق 2024/12/25 م) لإكمال دورة المجلس الحالية حتى تاريخ 1447/11/23 هـ (الموافق 2026/05/10 م).		
تمت الموافقة	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / كريستوف توماس فيشر هيرس عضواً بمجلس الإدارة (عضو مستقل) في المقعد الشاغر بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 1446/07/15 هـ (الموافق 2025/01/15 م) لإكمال دورة المجلس الحالية حتى تاريخ 1447/11/23 هـ (الموافق 2026/05/10 م)		
تمت الموافقة	لاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2024-12-31م ومناقشته .		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2024-12-31م ومناقشتها .		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024-12-31م بعد مناقشته .		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024-12-31م .		
تمت الموافقة	التصويت على صرف مبلغ (4,300,000) ريال مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م .		
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن عام 2024م بما يعادل ما نسبته 7.5% من رأس المال بمبلغ ( 195,343,112.25 ) مائة وخمسة وتسعون مليوناً وثلاثمائة وثلاثة وأربعون ألفاً ومائة وإثنا عشر ريال وخمسة وعشرون هللة بواقع (0.75) خمسة وسبعون هللة للسهم الواحد على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم توزيع الأرباح يوم الخميس 2025-05-29م .		
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة ، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025م ، والربع الأول لعام 2026م وتحديد أتعابه.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م.	٢٠٢٥-٠٥-١٣	الجمعية العامة العادية
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق ، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق ، وذلك للأعمال والأنشطة المتعلقة بالفنادق والعقارات		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بنده (أحد شركات مجموعة صافولا) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ بدر بن عبدالله العيسى وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد بن عبدالله القاسم مصلحة غير مباشرة فيها لكونهما عضوين في مجلس إدارة مجموعة صافولا وهي عبارة عن قيام أحد الشركات التابعة لشركة طبية بتأجير موقع تجاري بقيمة (12) مليون ريال سنوياً ، ولا يوجد أي شروط تفضيلية . ( مرفق )		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة . ( مرفق )		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيدات والحوكمة . ( مرفق )		
تمت الموافقة	التصويت على لائحة معايير وضوابط الاعمال المناقصة . ( مرفق )		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنقضية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته.		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنقضية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشتها.	٢٠٢٥-٠٥-١٩	الجمعية العامة العادية
تمت الموافقة	مناقشة تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنقضية في 31 ديسمبر 2024م.		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م ومناقشته.		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م ومناقشتها.	٢٠٢٥-٠٥-١٩	الجمعية العامة العادية
تمت الموافقة	بنود التصويت		

شركة طبية للإستثمار

شركة الزيت العربية السعودية

الشركة الوطنية للرعاية الطبية

تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م بعد مناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على صرف مبلغ 3,700,000 ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 89,380,000 ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في 2024/12/31م بواقع 2 ريال لكل سهم ونسبة 20% من قيمة السهم الاسمية على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز ايداع الأوراق المالية (مركز ايداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم توزيع الأرباح يوم الاثنين 2 يونيو 2025م		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته.		
تمت الموافقة	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م ومناقشتها.		
تمت الموافقة	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشتها		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسفوي من العام المالي 2025م والربع الأول لعام 2026م وتحديد أتعابه.		
تمت الموافقة	التصويت على صرف مبلغ 3,722,500 ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة الاتصالات السعودية والتي لدى عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جميل بن عبدالله الملحم مصلحة غير مباشرة بها بإعتباره عضواً في مجلس إدارتها، وهي عبارة عن وثائق تأمين متعددة لمدة عام، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2024 بقيمة 23,630,039 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية (مرفق).	شركة ولاء للتأمين التعاوني	الجمعية العامة غير العادية
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	٢٠٢٥-٠٥-٢٠	
الامتناع عن التصويت	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ في 2025/05/26م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 2028/05/25م		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (16) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بإدارة الشركة (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل سياسة وإجراءات تعيين أعضاء مجلس الإدارة (مرفق).		
تمت الموافقة	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 ومناقشته.(مرفق)		
تمت الموافقة	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 ومناقشتها.(مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع الحسابات المستقل عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 بعد مناقشته. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024.		
تمت الموافقة	التصويت على صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ إجمالي قدره 400,000 ريال عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024.		
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024، بواقع ريال واحد لكل سهم، تمثل 10٪ من القيمة الاسمية للسهم، وبإجمالي مبلغ 44,303,580 ريال سعودي، وستكون أحقية توزيعات الأرباح النقدية للمساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز ايداع الأوراق المالية بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة، على أن يتم توزيع الأرباح خلال 15 يوم عمل من تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية وذلك وفقاً للمتطلبات التنظيمية.		
تمت الموافقة	التصويت على سياسة معايير وإجراءات عضوية مجلس الإدارة. (مرفق)	شركة الموسى الصحية	الجمعية العامة غير العادية
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية الواردة في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة المجلس المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط التنظيمية الصادرة عن هيئة السوق المالية.	٢٠٢٥-٠٥-٢٠	
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية الواردة في الفقرة (2) من المادة (27) من نظام الشركات، لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة المجلس المفوض أيهما أسبق وذلك لنشاط إدارة تشغيل منشآت الرعاية الصحية.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي الشركة بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2025.		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة الأولى من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بالتأسيس (مرفق).		
تمت الموافقة	لتصويت على تعديل المادة الثانية من نظام الشركة الأساس والمتعلقة باسم الشركة (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة الثالثة من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بالمركز الرئيسي للشركة (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة الرابعة من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بأغراض الشركة (مرفق).		

تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الخامسة) والمتعلقة بالمشاركة والتملك في الشركات (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة السادسة من نظام الشركة الأساس والمتعلقة برأس المال الشركة (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الحادية عشر) والمتعلقة ببيع الأسهم غير المستوفاة القيمة (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة السابعة من نظام الشركة الأساس المتعلقة بالاكتتاب بالأسهم (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (التاسعة) والمتعلقة بتداول الأسهم (مرفق).		
تمت الموافقة	لتصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (العاشرة) والمتعلقة بالأسهم الممتازة (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الثانية عشر) بشراء الشركة أسهمها وبيعها وإرتهاؤها (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الثالثة عشر) والمتعلقة بالأسهم المخصصة للموظفين (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الرابعة عشر) والمتعلقة بإصدار أدوات الدين القابلة للتداول (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (السادسة عشر) والمتعلقة بخفض رأس المال (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة التاسعة من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بإدارة الشركة (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة العاشرة من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بانتهاء أو انتهاء عضوية المجلس (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (التاسعة عشر) والمتعلقة بانتهاء مدة مجلس الإدارة أو اعتزال أعضائه أو شغور العضوية (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (السادسة والعشرون) والمتعلقة بمداوات المجلس (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الثالثة والعشرون) والمتعلقة باجتماعات المجلس (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الرابعة والعشرون) والمتعلقة بنصاب اجتماعات المجلس وقراراته (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الخامسة والعشرون) والمتعلقة بإصدار قرارات المجلس في الأمور العاجلة (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة الرابعة عشر من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بدعوة الجمعيات (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الثامنة والعشرون) والمتعلقة باختصاصات الجمعية العامة العادية (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (التاسعة والعشرون) والمتعلقة باختصاصات الجمعية العامة غير العادية (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الثالثة والثلاثون) والمتعلقة بالمناقشة في الجمعيات (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الثلاثون) والمتعلقة بنصاب الجمعية العامة العادية (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الحادية والثلاثون) والمتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة غير العادية (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الثانية والثلاثون) والمتعلقة بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الرابعة والثلاثون) والمتعلقة برئاسة الجمعيات وإعداد المحاضر (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الخامسة والثلاثون) والمتعلقة بتعيين مراجع حسابات الشركة وعزله واعتزاله (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (السادسة والثلاثون) والمتعلقة بصلاحيات مراجع الحسابات (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الثامنة والثلاثون) والمتعلقة بالوثائق المالية (مرفق).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة التاسعة عشر من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بالأحكام الختامية (مرفق).		
تمت الموافقة	لتصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (الواحدة والأربعون) والمتعلقة بالنشر (مرفق).		
تمت الموافقة	لاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31 ومناقشته (مرفق)		
تمت الموافقة	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31 ومناقشتها (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م بعد مناقشته (مرفق)	٢٠٢٥-٠٥-٢١	الجمعية العامة غير العادية
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل (ربع/نصف) سنوي عن العام المالي 2025م		
تمت الموافقة	اطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.		
تمت الموافقة	الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.	٢٠٢٥-٠٥-٢٢	الجمعية العامة غير العادية

شركة الصحراء العالمية للبتروكيماويات

شركة رتال للتطوير العمراني

تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024 م بعد مناقشته.
الامتناع عن التصويت	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية (الربع الثاني والثالث)، والسوية للعام المالي 2025م، والربع الأول من عام 2026م، وتحديد أتعابه.
تمت الموافقة	لتصويت على صرف (2,194,000) ريال لأعضاء مجلس الإدارة كمكافأة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.
الامتناع عن التصويت	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2025/05/26 ولمدة أربعة سنوات ميلادية، تنتهي بتاريخ 2029/05/25م
الامتناع عن التصويت	التصويت على تعديل المادة رقم (30) من النظام الأساسي للشركة، والمتعلقة ب(صلاحيات اضافية لرئيس مجلس الإدارة منفرداً و نائبه في حال غياب الرئيس بما يلي (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة رقم (49) من النظام الأساسي للشركة، والمتعلقة ب(تكوين الاحتياطات) (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي للشركة بمبلغ (83,013,877) ريال سعودي كما في القوائم المالية المنتهية في 2024/12/31م إلى رصيد الأرباح المبقاه.
تمت الموافقة	التصويت على تحويل رصيد احتياطي التغير في حصص الملكية لشركة تابعة بمبلغ (8,162,992) ريال سعودي كما في القوائم المالية المنتهية في 2024/12/31م إلى رصيد الأرباح المبقاه.
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الوجهة المتحدة (مراسي) والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبد الله عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد/ علي عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد / فوزان محمد الفوزان، وعضو اللجنة التنفيذية السيد / عبد اللطيف علي الفوزان، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إيرادات خلال عام 2024م دون أي شروط تفضيلية أو مزايا بمبلغ 22,834,922 ريال سعودي.(مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وصندوق شاطئ أرمي العقارية والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبد الله عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد/ علي عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد / فوزان محمد الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد / فهد عبد الرحمن المعجل، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إيرادات خلال عام 2024م دون أي شروط تفضيلية أو مزايا بمبلغ 24,066,843 ريال سعودي.(مرفق)
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الفوزان القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبد الله عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد/ علي عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد / فوزان محمد الفوزان، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إيرادات خلال عام 2024م دون أي شروط تفضيلية أو مزايا بمبلغ 38,889,618 ريال سعودي.(مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة رمال الخبر العقارية والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبد الله عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد/ عبدالله فيصل البريكان، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إضافة إلى الاستثمارات التي يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية خلال عام 2024م دون أي شروط تفضيلية أو مزايا بمبلغ 28,791,836 ريال سعودي.(مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وصندوق مجمع الأعمال والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبد الله عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد/ علي عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد / فوزان محمد الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد / فهد عبد الرحمن المعجل، وعضو مجلس الإدارة السيد / عبدالله فيصل البريكان، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إيرادات خلال عام 2024م دون أي شروط تفضيلية أو مزايا بمبلغ 17,500,789 ريال سعودي.(مرفق)
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وصندوق رمال بارك والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبد الله عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد/ علي عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد / فوزان محمد الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد / فهد عبد الرحمن المعجل، وعضو مجلس الإدارة السيد / عبدالله فيصل البريكان، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إيرادات خلال عام 2024م دون أي شروط تفضيلية أو مزايا بمبلغ 13,131,745 ريال سعودي.(مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وصندوق ألفا 1 للتطوير العقاري والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبد الله عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد/ علي عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد / فوزان محمد الفوزان، وعضو اللجنة التنفيذية السيد / عبد اللطيف علي الفوزان، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إيرادات خلال عام 2024م دون أي شروط تفضيلية أو مزايا بمبلغ 23,110,820 ريال سعودي.(مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبد الله عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد/ علي عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد / فوزان محمد الفوزان، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تكاليف عقود وخدمات / مصاريف محملة خلال عام 2024م دون أي شروط تفضيلية أو مزايا بمبلغ 52,726,601 ريال سعودي (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مدار لمواد الكهرباء المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبد الله عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد/ علي عبد اللطيف الفوزان، وعضو مجلس الإدارة السيد / فوزان محمد الفوزان، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تكاليف عقود وخدمات / مصاريف محملة خلال عام 2024م دون أي شروط تفضيلية أو مزايا بمبلغ 11,704,701 ريال سعودي.(مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة التعمير والإنشاء المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبد الله فيصل البريكان، مصلحة غير مباشرة فيها، وعضو مجلس الإدارة السيد / عبد الرحمن إبراهيم الجلال، وهي عبارة عن توزيعات أرباح مدفوعة

			إلى الحصة غير المسيطرة خلال عام 2024م دون أي شروط تفضيلية أو مزاياء بمبلغ (مرفق) 15,500,000 ريال سعودي.
تمت الموافقة			لاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2024-12-31م ومناقشتها.
تمت الموافقة			الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024-12-31م ومناقشته.
تمت الموافقة			التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2024-12-31م بعد مناقشته.
تمت الموافقة			التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2025م والربع الأول من العام المالي 2026م وتحديد أتعابه.
تمت الموافقة			التصويت على صرف مبلغ 3,070,000 ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م.
تمت الموافقة			التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م.
تمت الموافقة			التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 78,166,668 ريال على المساهمين عن النصف الثاني للعام 2024م بواقع 1 ريال للسهم الواحد تمثل نسبة 10% من رأس المال، 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 بلي تاريخ الاستحقاق وسيتم توزيع الأرباح عن النصف الثاني من العام المالي 2024م ابتداء من يوم الأحد 19-12-1446هـ الموافق 15-06-2025م.
تمت الموافقة	2025-05-05-22	الجمعية العامة غير العادية	الشركة المتحدة الدولية للمواصلات
تمت الموافقة			التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
تمت الموافقة			التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة، وذلك للأعمال والأنشطة في قطاعات تأجير السيارات والمركبات، النقل البري للمسافرين والبضائع، بيع السيارات المستعملة.
تمت الموافقة			التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة / علي هادي آل منصور في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)
تمت الموافقة			التصويت على اعتماد لائحة معايير وضوابط المنافسة. (مرفق)
تمت الموافقة			التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة / عبدالوهاب عبدالكريم البتيري في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)
تمت الموافقة			الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته.
تمت الموافقة			الإطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشتها.
تمت الموافقة			التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته.
تمت الموافقة			التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م
تمت الموافقة			التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 3,167,845 ريال عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.
تمت الموافقة	2025-05-05-22	الجمعية العامة العادية	شركة لجام للرياضة
تمت الموافقة			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 السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م والربع الأول من السنة المالية المنتهية في 2026/12/31م وتحديد أتعابه.
تمت الموافقة			التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
تمت الموافقة			التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً لللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
تمت الموافقة			التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة. (مرفق)
تمت الموافقة			التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م بعد مناقشته.
تمت الموافقة			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 السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م، والربع الأول من السنة المالية المنتهية في 2026-12-31م، وتحديد أتعابه.
تمت الموافقة	2025-05-05-27	الجمعية العامة العادية	الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية
تمت الموافقة			التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (3,600,000) ريال عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م.
تمت الموافقة			التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م.
تمت الموافقة			التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م.
تمت الموافقة			التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة

تمت الموافقة	الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.		
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بروج للتأمين التعاوني والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد محمد حامد المرزوقي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات تأمينية ولا يوجد شروط تفضيلية، وقد بلغت قيمة التعاملات للسنة المالية من 2024/01/01م وحتى 2024/12/31م مبلغاً وقدره 9,582,350 ريال سعودي. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بي كي سي للاستشارات، والتي لكل من الشيخ/ حمد صباح الأحمد رئيس مجلس الإدارة، والأستاذ/ فيصل حمد مبارك العيار عضو مجلس الإدارة، والشيخ/ صباح محمد عبد العزيز الصباح عضو مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات استشارية مختلفة ولا يوجد شروط تفضيلية، وقد بلغت قيمة التعاملات للسنة المالية من 2024/01/01م وحتى 2024/12/31م مبلغاً وقدره 1,758,723 ريال سعودي. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مشاريع الطاقة البديلة، والتي لكل من الشيخ/ حمد صباح الأحمد رئيس مجلس الإدارة، والأستاذ/ فيصل حمد مبارك العيار عضو مجلس الإدارة، والشيخ/ صباح محمد عبد العزيز الصباح عضو مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد لتنفيذ أعمال صيانة وتشغيل نظام الطاقة الشمسية الكهروضوئية على أسطح مستودع جدة المركزي ولا يوجد شروط تفضيلية، وقد بلغت قيمة التعاملات للسنة المالية من 2024/01/01م وحتى 2024/12/31م مبلغاً وقدره 125,062 ريال سعودي. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية المتخصصة لخدمات الأظعمة المحدودة، والتي لناناب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد أحمد سعيد باسمح مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد لتوزيع منتجات محددة من سداكو لمتاجر التجزئة والفنادق والمطاعم وعملاء التمويل ولا يوجد شروط تفضيلية، وقد بلغت قيمة التعاملات للسنة المالية من 2024/01/01م وحتى 2024/12/31م مبلغاً وقدره 1,894,106 ريال سعودي. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على اشتراك نائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد أحمد سعيد باسمح في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024-12-31م ومناقشته.		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م ومناقشتها.		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته.		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشتها		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته.	٢٠٢٥-٠٦-١٨	الجمعية العامة العادية
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.		
تمت الموافقة	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / تركي بن سلمان السديري عضواً مستقلاً بمجلس الإدارة ابتداء من تاريخ تعيينه في 27 أبريل 2025م لإكمال دورة المجلس الحالية، خلفاً للعضو السابق الأستاذ / محمد بن مهديب المهديب		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024-12-31م ومناقشته.		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2024-12-31م ومناقشتها.		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م بعد مناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2025-12-31م.		
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثالث والسني) من السنة المالية المنتهية في 31-12-2025م، والربع الأول والثاني من السنة المالية المنتهية في 31-12-2026م، وتحديد أتعابه.		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للنقل الجوي والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سدي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (1,106,315,194) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية. (مرفق)	٢٠٢٥-٠٦-١٨	الجمعية العامة العادية
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة والشركة السعودية لهندسة وصناعة الطيران والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سدي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (22,411,109) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتاريخ الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للطيران الخاص (SPA) والتي لأعضاء مجلس الإدارة		

			التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (13,293,469) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)
تمت الموافقة			التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة وشركة خدمات أسطول السعودية الملكي والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (31,490,245) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)
تمت الموافقة			التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة وشركة طيران أديل والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (245,635,374) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)
تمت الموافقة			التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة وشركة سال السعودية للخدمات اللوجستية والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (18,217,226) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)
تمت الموافقة			التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة وشركة كاتريون للتأمين القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: الأستاذ/ ناصر فاروق القواص (غير تنفيذي) والكابتن/ فهد حمزة سندي (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة بقيمة (61,710,927) ريال سعودي وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.(مرفق)
تمت الموافقة			الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2024-12-31م، ومناقشته.
تمت الموافقة			الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2024-12-31م، ومناقشتها.
تمت الموافقة			التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024-12-31م، بعد مناقشته.
تمت الموافقة			التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024-12-31م.
تمت الموافقة		٢٠٢٥-٠٦-١٩	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 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه.
تمت الموافقة			التصويت على صرف مبلغ (1,200,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31م.
تمت الموافقة			التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م.
تمت الموافقة			التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيحة الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
تمت الموافقة			الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته
تمت الموافقة			الإطلاع على القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشتها.
تمت الموافقة			التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته.
تمت الموافقة			التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م.
تمت الموافقة			التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025م، والربع الأول لعام 2026م، وتحديد أتعابه.
تمت الموافقة		٢٠٢٥-٠٦-٢٣	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة المتحدة للخدمات المالية (شركة تابعة) والشركة المتحدة للإلكترونيات (اكسترا) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) و محمد جلال (عضو تنفيذي) و عبداللطيف علي الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن عقد إيجار مكاتب إدارية، علماً بأن مبلغ العقد 1,050,803 ريال سعودي سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)
تمت الموافقة			التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة المتحدة للخدمات المالية (شركة تابعة) والشركة المتحدة للإلكترونيات (اكسترا) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) و محمد جلال (عضو تنفيذي) و عبداللطيف علي الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن عقد مشتريات حيث تقوم الشركة المتحدة للخدمات المالية بشراء المنتجات التي يرغب فيها عملائها من شركة اكسترا و يتم تمويل تلك المشتريات للعملاء بموجب عقود المراجعة ، علماً بأن إجمالي التعاملات لعام 2024 بمبلغ 11,561,541 ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)
تمت الموافقة			التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة المتحدة للخدمات المالية (شركة تابعة) والشركة المتحدة للإلكترونيات (اكسترا) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) و محمد جلال (عضو تنفيذي) و عبداللطيف علي الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن اتفاقية تزويد خدمات حيث

	تقوم إكسترا بتوفير خدمات إدارية مساندة للشركة المتحدة للخدمات المالية في فروع شركة إكسترا مقابل مبلغ 2,975,000 ريال سعودي لعام 2024 وكذلك رسوم ترخيص العلامة التجارية (تسهيل). مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة المتحدة للخدمات المالية (شركة تابعة) والشركة المتحدة للإلكترونيات (إكسترا) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) و محمد جلال (عضو تنفيذي) و عبداللطيف علي الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن إتفاقية تزويد خدمات مساندة لتقنية المعلومات حيث تقوم إكسترا بتوفير خدمات مساندة للشركة المتحدة للخدمات المالية مقابل مبلغ 1,220,143 ريال سعودي لعام 2024. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)		
لم يتم الموافقة	التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة المتحدة الدولية الفايضة والشركة المتحدة للإلكترونيات (إكسترا) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) و محمد جلال (عضو تنفيذي) و عبداللطيف علي الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن إتفاقية تزويد خدمات حيث تقوم إكسترا بتوفير خدمات مساندة للشركة المتحدة الدولية الفايضة بمقابل مبلغ ريال سعودي واحد سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)		
لم يتم الموافقة	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة الدولية الفايضة وشركاتها التابعة والشركة المتحدة للإلكترونيات (إكسترا) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة فوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) و محمد جلال (عضو تنفيذي) و عبداللطيف علي الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن مدفوعات تم سدادها من قبل الشركة المتحدة للإلكترونيات (إكسترا) بالنيابة عن الشركة المتحدة الدولية الفايضة وشركاتها التابعة وتم تسويتها خلال عام 2024 (expenses cross-charge) بإجمالي بلغ 4,499,235 ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)		
تمت الموافقة	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024 ومناقشته.		
تمت الموافقة	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024 ومناقشتها		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد آتباعه.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة		
تمت الموافقة	التصويت على صرف مبلغ 1,773,836 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.		
تمت الموافقة	التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عمرو عبدالعزيز عبدالله الجلال في عمل منافس لأعمال الشركة ، وذلك من خلال عضويته في مجلس إدارة الشركة العالمية للرعاية الصحية (صيدليات وايتس وكنوز). (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي للشركة بمبلغ مقدار 318,900 ريال سعودي كما في القوائم المالية عن السنة المنتهية بتاريخ 2024/12/31م إلى رصيد الأرباح المبقاة.		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.	2023-06-20	شركة نايس ون بيوتي للتسويق الإلكتروني الجمعية العامة غير العادية
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (رقم 1) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (التأسيس).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (رقم 2) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (اسم الشركة).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (رقم 4) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (أغراض الشركة).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (رقم 8) من النظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (سجل المساهمين).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (رقم 9) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (تداول الأسهم).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (رقم 11) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (بيع الأسهم الغير مستوفاة القيمة). (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (رقم 18) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (إدارة الشركة).		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (رقم 31) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (دعوة الجمعيات العامة). (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم عشرين (20) تتعلق بـ "التزامات أعضاء المجلس". (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم ثلاثة وأربعون (43) تتعلق بـ "التزامات مراجع الحسابات" (مرفق)		
تمت الموافقة	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م ومناقشته.		
تمت الموافقة	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م ومناقشتها.	2025-06-20	شركة مهارة للموارد البشرية الجمعية العامة العادية
لم يتم الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م بعد مناقشته		

تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2025م وللربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه.
لم يتم الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2024م
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي الشركة بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2025م
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتزجيز الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة.
تمت الموافقة	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / سليمان بن ناصر آل هتلان عضواً (غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2024/11/09م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2028/05/15م. خلفاً للعضو السابق الأستاذ/ عزيز بن محمد القحطاني (مستقل) (مرفق السيرة الذاتية)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة وشركة درع الرعاية القابضة والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور/ عبدالله بن سليمان العمرو (غير تنفيذي) ولعضو مجلس الإدارة/ سليمان بن ناصر آل هتلان (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات عمالية لمدة سنتين ويتجدد تلقائياً وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 11,817,242 ريال سعودي. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة والشركة السعودية للنظم الصحية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سليمان بن ناصر آل هتلان (غير تنفيذي) و لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سليمان بن عبدالعزيز الزين (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات عمالية لمدة سنتين وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 10,670,374 ريال سعودي. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على صرف مبلغ (2,583,342) ريال سعودي مكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة وشركة نخبة الخليج لخدمات الأعمال والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ خالد عبد الرحمن الخضيري (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات عمالية لمدة سنة وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 138,000 ريال سعودي. (مرفق)
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة ومؤسسة عبدالعزيز عبيد الكثيري والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عبدالعزيز عبيد الكثيري مصلحة غير مباشرة فيها، وطبيعة التعامل عبارة عن تقديم خدمات عمالية لمدة سنتين ويتجدد تلقائياً وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 82,680 ريال سعودي. (مرفق)
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31/12/2024م ومناقشته.
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م ومناقشتها.
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 31/12/2024م بعد مناقشته.
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م
تمت الموافقة	التصويت على صرف مبلغ 2,018,000 ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بما في ذلك بدل المصروفات عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م.
لم يتم الموافقة	التصويت على صرف مبلغ 1,800,000 ريال سعودي كمكافأة خاصة لرئيس مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م لقاء مساهمته في تطوير صورة وأعمال الشركة وكذلك دعم الشركة في تحقيق أهداف رؤية 2030.
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي للسنة المالية 2025م.
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (3-1-2) من لائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق).
لم يتم الموافقة	التصويت على إنشاء برنامج حوافز الموظفين طويل الأجل وتفويض مجلس الإدارة بتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل.
لم يتم الموافقة	التصويت على شراء الشركة لعدد (100,000) مئة ألف سهم من أسهمها والاحتفاظ بها كأسهم خزينة لتخصيصها ضمن برنامج حوافز الموظفين طويل الأجل على أن يكون تمويل عملية الشراء من موارد الشركة الذاتية، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء على عدة مراحل خلال فترة أقصاها اثني عشر (12) شهراً من تاريخ موافقة الجمعية، مع الاحتفاظ بالأسهمالمشتره حتى (5) سنوات وبعد انقضاء هذه المدة تتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة المتبعة وذلك في حال الحصول على موافقة الجمعية على إنشاء برنامج حوافز الموظفين طويل الأجل.
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة (الثالثة) من نظام الأساس المتعلقة ب (أغراض الشركة) (مرفق).
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ووكالة سماء الحلم للسفر والسياحة والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف مجموعم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لتقديم خدمات حجوزات السفر، وذلك بالشروط التجارية السائدة ودون مزايا تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2024 بلغت 15,043,109 ريال سعودي.
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة مخزن أدوية مجموعم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف مجموعم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف مجموعم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف مجموعم وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح مجموعم مصلحة مباشرة فيها، في حين أن لعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ آلاء يوسف مجموعم مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن اتفاقية توزيع مستحضرات صيدلانية للتوزيع على العملاء وذلك بالشروط التجارية السائدة ودون مزايا تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2024 بلغت 754,805,616 ريال سعودي .

٢٠٢٥-٠٦-٢٥ الجمعية العامة غير العادية

شركة مصنع  
مجموعم للأدوية

تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مخزن أدوية مجموعم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف مجموعم، ونائب رئيس مجلس الإدارة، الأستاذ/ أحمد يوسف مجموعم وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف مجموعم، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح مجموعم مصلحة مباشرة فيها. في حين أن لعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ الاء يوسف مجموعم مصلحة غير مباشرة، وهي عمولة توزيع عن اتفاقية مبيعات المستحضرات الصيدلانية للتوزيع على العملاء وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة العمولة لعام 2024 بلغت 1,809,068 ريال سعودي .	
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المجموع للطباعة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف مجموعم، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح مجموعم مصلحة مباشرة فيها. في حين أن لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف مجموعم وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف مجموعم، وعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ الاء يوسف مجموعم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لتقديم خدمات الطباعة الورقية والتغليف وطباعة على علب كراتين الأدوية، وذلك بالشروط التجارية السائدة ودون مزاي تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2024 بلغت 10,040,776 ريال سعودي.	
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعم للوكالات العامة والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف مجموعم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف مجموعم وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف مجموعم مصلحة مباشرة فيها، في حين أن لعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ الاء يوسف مجموعم وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح مجموعم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لتوريد المواد التكرارية الغير دعائية، وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2024 بلغت 976,048 ريال سعودي	
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع تيجان الفاتح المحدودة العامة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف مجموعم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف مجموعم وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف مجموعم وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح مجموعم وعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ الاء يوسف مجموعم مصلحة غير مباشرة فيها. وهي عبارة عن اتفاقية لتقديم خدمات تغليف (علب الكرتون للأدوية)، وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2024 بلغت 20,061,837 ريال سعودي.	
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعم ألبيريا للدواء والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف مجموعم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف مجموعم مصلحة مباشرة فيها، في حين أن لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف مجموعم وعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ الاء يوسف مجموعم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لغرض مبيعات منتجات جزئية التصنيع ومواد الخام وذلك دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2024 بلغت 6,241,905 ريال سعودي.	
الامتناع عن التصويت	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 19/06/2025م ومدتها 3 سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 18/06/2028م	
تمت الموافقة	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م ومناقشته. (مرفق)	
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م بعد مناقشته. (مرفق)	
تمت الموافقة	الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م ومناقشتها. (مرفق)	
تمت الموافقة	التصويت على تقويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م.	
تمت الموافقة	التصويت على صرف مبلغ 652,191 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2024م.	
تمت الموافقة	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 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وعن الربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2026 م والربع الأول من العام المالي 2027 م وتحديد أتعابه. (مرفق)	
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2024م بين الشركة وشركة الوسائل السعودية للدعاية والإعلان (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في حصص بلغت قيمتها 124,656,475 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	2025-06-26
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2024م بين الشركة وشركة اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في سداد فواتير بلغت قيمتها 47,754,336 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	الجمعية العامة العادية
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2024م بين الشركة وشركة اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في مشتريات بلغت قيمتها 48,558,873 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	الشركة العربية للتعهود الفنية
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2024م بين الشركة وشركة مجموعة المهندس القابضة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في مشتريات بلغت قيمتها 12,199,107 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	

تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتزخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2024م بين الشركة وشركة إم بي سي ميديا سوليوشنز المحدودة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في مبيعات بلغت قيمتها 11,102,776 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2024م بين الشركة وشركة إم بي سي - منطقة حرة ذ.م.ح حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تحصيلات بلغت قيمتها 22,430,702 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2024م بين الشركة وشركة إم بي سي - منطقة حرة ذ.م.ح حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في مبيعات بلغت قيمتها 22,693,043 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	
تمت الموافقة	لاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م، ومناقشته.	
تمت الموافقة	الاطلاع على القوائم المالية الموحدة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م، ومناقشتها.	
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م، بعد مناقشته.	
تمت الموافقة	التصويت على الأتعاب الإضافية (237.000 ريال) للمراجع الخارجي عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م.	
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م.	
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م.	
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، لمدة سنتين ابتداء من الربع الثاني من العام 2025 م، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025م وللربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2026م والربع الأول من عام 2027م وتحديد آتباعه.	
تمت الموافقة	التصويت على صرف مبلغ (4.760.000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة واللجان عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، وفقاً لتوصية لجنة الترشيحات والمكافآت.	
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتزخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين (71) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذياً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	
تمت الموافقة	التزخيص بالأعمال والعقود التي تم تجديدها بين شركة سببماكو الدوائية ومصرف الراجحي خلال عام 2024م، حيث إن لعضو مجلس الإدارة سعادة الأستاذ/ خالد بن عبدالرحمن الفوز مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عضو في مجلس إدارة مصرف الراجحي. وتتضمن هذه العقود توفير تسهيلات التمويل قصيرة الأجل بمبلغ 250 مليون ريال سعودي لكل منها لمدة سنة واحدة دون شروط تفضيلية. بالإضافة إلى ذلك، كانت هناك بعض المعاملات العادية من خلال الحساب الجاري.	٢٠٢٥-٠٦-٢٩
تمت الموافقة	التزخيص بالأعمال والعقود التي تمت بين شركة سببماكو الدوائية وشركة مستشفى القصيم الوطني، حيث إن لعضو مجلس الإدارة سعادة الأستاذ/ فيصل بن محمد شاكور مصلحة غير مباشرة فيها، حيث إنه رئيس مجلس إدارة مستشفى القصيم الوطني، وتتضمن هذه العقود مشتريات من شركة القصيم الوطني متعلقة بالخدمات الطبية التي يقدمها المستشفى، وكذلك تضمنت بيع منتجات طبية لشركة مستشفى القصيم الوطني، وقد بلغ حجم المعاملات 880,900 ريال خلال عام 2024م، دون شروط تفضيلية.	الجمعية العامة العادية
تمت الموافقة	التزخيص بالأعمال والعقود التي تمت بين شركة سببماكو الدوائية وشركة كاد الشرق الأوسط خلال عام 2024م، حيث إن لعضو مجلس الإدارة سعادة الدكتور/محمد خليل محمد مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عضو سابق في مجلس مديرين شركة كاد الشرق الأوسط وتتضمن هذه العقود شراء مواد خام من شركة كاد الشرق الأوسط، وقد بلغ حجم المعاملات 10,316,186 ريال سعودي.	
تمت الموافقة	التزخيص بالأعمال والعقود التي تمت بين شركة سببماكو الدوائية وشركة كاد الشرق الأوسط خلال عام 2024م، حيث إن لعضو مجلس الإدارة سعادة الدكتور/محمد خليل محمد مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عضو سابق في مجلس مديرين شركة كاد الشرق الأوسط وتتضمن هذه العقود مصروفات متكبدة عن شركة كاد الشرق الأوسط، بلغت 16,759,231 ريال سعودي.	
تمت الموافقة	التزخيص بالأعمال والعقود التي تمت بين شركة سببماكو الدوائية ومجموعة الخريف، حيث إن لثانين رئيس مجلس الإدارة سعادة الأستاذ / عمار بن عبدالواحد الخضيري مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عضو في مجلس إدارة مجموعة الخريف، ويتضمن العقد شراء معدات كهربائية، وقد بلغ حجم المعاملات خلال عام 2024 م 885,040 ريال دون شروط تفضيلية.	
تمت الموافقة	التزخيص بالأعمال والعقود التي تمت بين شركة سببماكو الدوائية ومركز التكافؤ الحيوي والدراسات الصيدلانية التابع للشركة العربية للصناعات الدوائية (أكديما)، حيث إن لعضو مجلس الإدارة سعادة المهندس/ عادل كريم كاك أحمد، وهو رئيس مجلس إدارة شركة أكديما السابق، وكذلك عضو مجلس الإدارة الدكتور/ محمد خليل محمد المدير السابق لشركة أكديما، مصلحة غير مباشرة فيها، وقد بلغت المعاملات والعقود خلال عام 2024 م، مبلغ 725,371 ريال.	

الشركة السعودية  
للصناعات الدوائية  
والمستلزمات  
الطبية

تمت الموافقة	الترخيص بالأعمال والعقود التي تمت بين شركة سبيماكو الدوائية والشركة العربية الصيدلانية طاسيلي (تافكو) خلال عام 2024 م، حيث إن لعضو مجلس الإدارة سعادة الدكتور/ محمد خليل محمد مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عضو سابق في مجلس مديريين الشركة العربية الصيدلانية طاسيلي (تافكو)، وتتضمن هذه العقود توفير مواد الخلط المسبق، وقد بلغ حجم المعاملات 2,392,680 ريال.		
تمت الموافقة	الترخيص بالأعمال والعقود التي تمت بين شركة سبيماكو الدوائية وشركة سبيماكو المغرب خلال عام 2024م، حيث إن لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ محمد خليل محمد مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عضو سابق في مجلس إدارة شركة سبيماكو المغرب، وتتضمن هذه العقود بيع منتجات إلى شركة سبيماكو المغرب، وقد بلغ حجم المعاملات 4,699,878.87 ريال.		
تمت الموافقة	الترخيص بالأعمال والعقود التي تمت بين شركة سبيماكو الدوائية وشركة سبيماكو المغرب خلال عام 2024 م، حيث إن لعضو مجلس الإدارة سعادة الدكتور/ محمد خليل محمد مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عضو سابق في مجلس إدارة شركة سبيماكو المغرب، وتتضمن هذه الأعمال زيادة رأس مال شركة سبيماكو المغرب بمبلغ 61,707,632 ريال.		
تمت الموافقة	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته		
تمت الموافقة	الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشتها		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته		
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين، بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للعامين القادمين بدءاً من الربع الثاني من عام 2025 وحتى الربع الأول من عام 2027م، وتحديد أتعابه		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م		
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 738,281,250 ريال سعودي على المساهمين عن العام المالي 2024م بواقع 1.00 ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل 10% من القيمة الاسمية للسهم. على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة. على أن يتم توزيع الأرباح خلال خمسة عشر (15) يوم عمل من تاريخ استحقاق هذه الأرباح المحدد في قرار الجمعية العامة، حيث سيتم الإعلان عن تاريخ التوزيع لاحقاً	الجمعية العامة غير العادية	٢٠٢٥-٠٦-٢٩
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بشأن زيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية لمساهمي الشركة وفقاً لما يلي: أ. سيتم زيادة رأس مال الشركة من خلال رسملة مبلغ 1,845,703,120 ريال سعودي من رصيد الأرباح المتبقية، حيث سيتم منح المساهمين سهماً واحداً لكل أربعة أسهم مملوكة. ب. يبلغ رأس مال الشركة قبل الزيادة 7,382,812,500 ريال سعودي، وبعد الزيادة 9,228,515,620 ريال سعودي، بنسبة قدرها 25%.		
تمت الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بين الشركة ومصرف الإنماء والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عبدالملك بن عبدالله الحقييل مصلحة غير مباشرة فيها، حيث يشغل عضوية مجلس إدارة في مصرف الإنماء، وهي عبارة عن اتفاقية تمويل قروض للشركة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدتها 10 سنوات، بمبلغ 1,729,087,500 ريال سعودي. (مرفق)		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة بالتزخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة		
تمت الموافقة	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م ومناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته.		
تمت الموافقة	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م ومناقشتها.		
تمت الموافقة	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 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م وتحديد أتعابهم.		
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة للجمعية العامة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن الربع الأول للعام 2025 بمبلغ 11,385,675 ريال و بنسبة 4.5% من رأس المال على أن تكون أرباح التوزيعات النقدية للمساهمين المالكين للأسهم المسجلين في سجل مساهمي الشركة بنهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة. علماً بأن تاريخ توزيع الأرباح النقدية يوم 2025/07/15.		
تمت الموافقة	التصويت على صرف مبلغ 1,600,000 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.	الجمعية العامة العادية	٢٠٢٥-٠٦-٢٩
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ربع سنوي عن العام المالي 2025م.		
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين شركة عبدالعزيز ابراهيم الجماز واخوانه والتي لدى أعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ ابراهيم عبدالعزيز الجماز والأستاذ/عاصم سعود الجماز مصلحة غير مباشرة بها وهي عبارة عن مصروفات دفعت بالنيابة، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2024م بمبلغ 1,191,947 ريال سعودي. مع العلم أن هذه التعاملات تتم بنا على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية.		
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين شركة عبدالعزيز ابراهيم الجماز واخوانه والتي لدى أعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ ابراهيم عبدالعزيز الجماز والأستاذ/عاصم سعود الجماز مصلحة غير مباشرة بها وهي عبارة عن توزيعات أرباح، علماً بأن قيمة		



لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين ورثة عبدالعزيز إبراهيم الجواز والتي لدى عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ إبراهيم عبدالعزيز الجواز مصلحة مباشرة بها وهي عبارة عن مصاريف دفعت بالنيابة، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2024م بمبلغ 1,045,495 ريال سعودي. مع العلم أن هذه التعاملات تتم بنا على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية		
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين شركة عبدالعزيز و عبدالله الجواز للسفر والسياحة والتي لدى أعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ إبراهيم عبدالعزيز الجواز والأستاذ/عاصم سعود الجواز مصلحة غير مباشرة بها وهي عبارة عن مشتريات و مصاريف، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2024م بمبلغ 1,189,331 ريال سعودي. مع العلم أن هذه التعاملات تتم بنا على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية.		
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين شركة عبدالعزيز و عبدالله الجواز للسفر والسياحة والتي لدى أعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ إبراهيم عبدالعزيز الجواز والأستاذ/عاصم سعود الجواز مصلحة غير مباشرة بها وهي عبارة عن مدفوعات وتحصيلات بالصافي، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2024م بمبلغ 1,547,440 ريال سعودي. مع العلم أن هذه التعاملات تتم بنا على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية.		
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين شركة الجواز للزراعة والتي لدى أعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ إبراهيم عبدالعزيز الجواز والأستاذ/عاصم سعود الجواز مصلحة غير مباشرة بها وهي عبارة عن مصروفات دفعت بالنيابة، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2024م بمبلغ 3,379 ريال سعودي. مع العلم أن هذه التعاملات تتم بنا على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية.		
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين شركة الجواز للزراعة والتي لدى أعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ إبراهيم عبدالعزيز الجواز والأستاذ/عاصم سعود الجواز مصلحة غير مباشرة بها وهي عبارة عن مشتريات ومصاريف، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2024م بمبلغ 18,000 ريال سعودي. مع العلم أن هذه التعاملات تتم بنا على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية.		
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين شركة الجواز للزراعة والتي لدى أعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ إبراهيم عبدالعزيز الجواز والأستاذ/عاصم سعود الجواز مصلحة غير مباشرة بها وهي عبارة عن مدفوعات وتحصيلات بالصافي، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2024م بمبلغ 13,500 ريال سعودي. مع العلم أن هذه التعاملات تتم بنا على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية.		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31 ومناقشته		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31 ومناقشتها		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بعد مناقشته		
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسني من السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م، والربع الأول من السنة المالية المنتهية في 2026/12/31م، وتحديد أتعابه.		
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31 بين الشركة وشركة سهل للتحويل والتي لعضو مجلس الإدارة : الأستاذ/ يوسف بن عبدالله الشالاش (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تمويل لبعض عملاء شركة دار الأركان لشراء مساكن.	٢٠٢٥-٠٦-٢٩	الجمعية العامة العادية
لم يتم الموافقة	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بين الشركة وشركة دار جلوبال بي إل سي، والترخيص بها للعام القادم، والتي لعضو مجلس الإدارة: الأستاذ/ يوسف بن عبدالله الشالاش (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها. وهي عبارة عن تقديم تسهيلات تمويلية لشركة دار جلوبال بي إل سي		شركة دار الأركان للتطوير العقاري
تمت الموافقة	لتصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (3.000.000) ثلاثة مليون ريال عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م. (مرفق)		
الامتناع عن التصويت	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للفترة القادمة والتي تبدأ من 2025/6/23م ومدتها أربع سنوات ميلادية، حيث تنتهي بتاريخ 2029/6/22م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.		
تمت الموافقة	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م، ومناقشته.		
تمت الموافقة	الإطلاع على القوائم المالية الموحدة للشركة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م، ومناقشتها.		
تمت الموافقة	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته.		
تمت الموافقة	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارة الشركة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسني من العام المالي 2025م والربع الأول من العام المالي 2026م وتحديد أتعابه.(مرفق)	٢٠٢٥-٠٦-٢٩	الجمعية العامة غير العادية
تمت الموافقة	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.		
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين بمبلغ (65,280,000) ريال سعودي، عن الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بنسبة (8%) من القيمة الاسمية للسهم بواقع (0.8) ريال سعودي لكل سهم وذلك لعدد (81,600,000) سهماً، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق		شركة البنى التحتية المستدامة القابضة

		المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأحد 20 يوليو 2025م.	
لم يتم الموافقة		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة السعودية للتنمية التجارية والصادرات المحدودة ""الوحي بوينت"" (شركة تابعة لشركة ""سيسكو القابضة"" مع شركة زينل للصناعات المحدودة التي تملك حصة قدرها 14.69% من رأسمال شركة ""سيسكو القابضة"" (والتي للسيد/ عامر عبد الله زينل علي رضا مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارها عضواً في مجلس إدارة شركة زينل للصناعات المحدودة، ورئيس مجلس الإدارة لشركتي ""الوحي بوينت"" و ""سيسكو القابضة""). وبلغت قيمة المعاملات 42,814 ريال سعودي للعام 2024م وشملت بشكل رئيسي المصاريف المشتركة بين شركات المجموعة، وقد تمت على أسس تجارية وبنون شروط تفضيلية. (مرفق)	
تمت الموافقة		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة محطة بوابة البحر الأحمر (شركة تابعة ل ""سيسكو القابضة"" وشركة ""كرم العربي للتموين"" (شركة شقيقة لشركة زينل للصناعات المحدودة) علماً أن شركة زينل للصناعات تملك حصة قدرها 14.69% من رأسمال شركة ""سيسكو القابضة"" (والتي للسيد/ عامر عبد الله زينل علي رضا مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارها عضواً في مجلس إدارة شركة زينل للصناعات المحدودة، ورئيس مجلس إدارة شركتي محطة بوابة البحر الأحمر و ""سيسكو القابضة""). بلغت قيمة المعاملات 20,773,020 ريال سعودي للعام 2024م وتمثلت في تكاليف شراء بضائع وخدمات تشمل التموين وإدارة سكن الموظفين لشركة محطة بوابة البحر الأحمر، وقد تمت على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	
تمت الموافقة		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الدولية لتوزيع المياه المحدودة ""توزيع"" (شركة زميلة لشركة ""سيسكو القابضة"" وشركة كنداسة لخدمات المياه (شركة تابعة لشركة ""سيسكو القابضة"" علماً أن شركة ""سيسكو القابضة"" تملك حصة قدرها 65% من رأسمال شركة كنداسة (والتي للمهندس/ صالح أحمد حفي مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارها عضواً في مجلس إدارة شركة ""سيسكو القابضة""، وعضو مجلس إدارة في مجلس إدارة شركة توزيع)، بلغت قيمة المعاملات 71,779,851 ريال سعودي للعام 2024م وتمثلت في عملية بيع مياه من شركة كنداسة لخدمات المياه بالإضافة إلى المصروفات المتكبدة من قبل ""سيسكو القابضة"" نيابة عن الشركة الدولية لتوزيع المياه، وقد تمت هذه التعاملات بناء على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	
تمت الموافقة		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين جمعية اكتفاء للبحوث والدراسات الاجتماعية، وأن للأستاذ عامر علي رضا رئيس مجلس إدارة سيسكو القابضة ""مصلحة غير مباشرة""، حيث تشغل الدكتورة لينا مراد منصب رئيس لجنة التخطيط الاستراتيجي في جمعية اكتفاء تطوعاً وهي زوجة الأستاذ عامر علي رضا رئيس مجلس إدارة سيسكو القابضة. بلغت قيمة التعاملات 200,000 ريال سعودي للعام 2024م وتمثلت في عملية تبرع، وقد تمت هذه التعاملات دون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	
تمت الموافقة		التصويت على صرف مبلغ (3,385,000) ثلاثة ملايين وثلاثمائة وخمسة وثمانون ألف ريال سعودي، كمكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.	
لم يتم الموافقة		التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين وعلى تفويض مجلس الإدارة بإدارة البرنامج وتحديد تفاصيله وشروطه وتعديله مستقبلاً متى ما دعت الحاجة إلى ذلك بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروف على الموظفين إذا كان بمقابل. (مرفق)	
لم يتم الموافقة		التصويت على تحويل الأسهم المشتركة سابقاً كأسهم خزينة بهدف إعادة تخصيصها لغرض برنامج حوافز الموظفين طويل الأجل، حيث أعلنت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبحد أقصى (8,160,000) سهماً من أسهمها والاحتفاظ بها كأسهم خزينة، حيث أعلنت الشركة بأنها أكملت عملية شراء أسهم عدد (264,502) سهماً بتاريخ 9 نوفمبر 2023م من أجل الاحتفاظ بها كأسهم خزينة، وهو ما يتماشى مع موافقة الجمعية العامة غير العادية على عملية شراء الأسهم في جلستها المنعقدة بتاريخ 10 نوفمبر 2022م الموافق 16/4/1444 هـ والتي تم إعلانها على موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 13 نوفمبر 2022م، شريطة الموافقة على البند (13).	
تمت الموافقة		التصويت على توصية مجلس الإدارة بتحويل رصيد الاحتياطي النظامي للشركة والذي بلغ مقداره (106,905,167) ريال سعودي إلى رصيد الأرباح المبقاة كما في القوائم المالية للسنة المنتهية في 2024/12/31م.	
تمت الموافقة		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2025م.	
تمت الموافقة		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة العشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة بتنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	
تمت الموافقة		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة العشرون من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك للأعمال والأنشطة المتعلقة بالتطوير العقاري والتشييد والانشاءات العامة للمباني السكنية وغير السكنية والحكومية وتأجير العقارات وشراء وبيع العقارات وتقسيمها وأنشطة البيع على الخارطة وإدارة العقارات والوساطة العقارية والاستشارات الهندسية والأنشطة العقارية والتنظيف العام للمباني.	
لم يتم الموافقة		لتصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد وإعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساس وترقيمها لتتوافق مع التعديلات المقترحة، مع الأخذ بأي تغييرات تخضع للجهات التنظيمية. (مرفق)	
تمت الموافقة		التصويت على توصية مجلس الإدارة بتحويل الاحتياطي النظامي البالغ (71,748,360) ريال سعودي) كما في القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في 2025-03-31م إلى رصيد الأرباح المبقاة.	
الامتناع عن التصويت		التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 2025-09-21م، ومدتها أربعة سنوات ميلادية، حيث تنتهي بتاريخ 2029-09-20م.	
تمت الموافقة		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2025-2026م، وذلك في حال الموافقة على البند رقم (1) من جدول الأعمال، وتحديد المادة المتعلقة بتوزيع الأرباح.	

٢٠٢٥-٠٧-٣١

الجمعية العامة العادية

شركة رتال للتطوير العمراني

٢٠٢٥-٠٨-١٨

الجمعية العامة غير العادية

شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة

الامتياز عن التصويت	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي ستبدأ من تاريخ 15 سبتمبر 2025م ومنتها أربع سنوات ميلادية حيث تنتهي بتاريخ 14 سبتمبر 2029م	الجمعية العامة العادية	الشركة الوطنية للرعاية الطبية
لم يتم الموافقة	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبحد أقصى سبعة ملايين وستمئة وثلاثة وثلاثون ألف (7,633,000) سهم من أسهمها والاحتفاظ بها كأسهم خزينة، لتخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء من الموارد الذاتية للشركة أو تسهيلات بنكية	٢٠٢٥/٠٢/٠٩	
لم يتم الموافقة	التصويت على تعديل الغرض من أسهم خزينة الشركة المشتراة بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية الصادر بتاريخ 15-05-1445 هـ الموافق 29 - 11 - 2023 م، والبالغة ثلاثة ملايين وخمسمائة وثلاثة وخمسون ألفاً وثمانمائة وسبعة عشر (3,553,817) سهماً بعد تجزئة الأسهم التي تم اعتمادها بموجب نفس قرار الجمعية العامة غير العادية المشار إليه.	٢٠٢٥/٠٩/١١	شركة جاهز الدولية لتقنية نظم المعلومات
لم يتم الموافقة	التصويت على تمديد المدة الزمنية القصوى التي يجوز خلالها للشركة الاحتفاظ بالأسهم المشار إليها في البند (2) أعلاه كأسهم خزينة لمدة خمس (5) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وبعد انقضاء هذه المدة ستنتج الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.		
تمت الموافقة	التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين (حافز طويلة الأجل) الذي تمت الموافقة عليه من مجلس إدارة الشركة في تاريخ 17 نوفمبر 2024م، ومنح مجلس الإدارة جميع الصلاحيات لتخصيص الأسهم للموظفين وإدارة البرنامج وإجراء أي تعديلات وفقاً لتقديره.	٢٠٢٥/١٠/٠٩	الشركة السعودية لإعادة التأمين
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار عدد 53,980,000 سهم جديد وذلك على النحو التالي: - منح 51,480,000 سهم كأسهم منحة على المساهمين بواقع 4 أسهم لكل 9 أسهم قائمة، ما يمثل نسبة 44.44% من الزيادة في رأس مال الشركة.		
الامتياز عن التصويت	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ اعتباراً من 2026/01/04م ولمدة أربع سنوات ميلادية تنتهي في 2030/01/03م		
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 200 مليون ريال على المساهمين عن النصف الأول من العام المالي 2025 م بواقع 1 ريال للسهم ما يعادل 10% من القيمة الاسمية للسهم على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم توزيع الأرباح خلال 15 يوم عمل من تاريخ الاستحقاق	٢٠٢٥/١٢/٠٤	شركة المواساة للخدمات الطبية
تمت الموافقة	التصويت على اشتراك المرشح الأستاذ/ سليمان عبدالله الحزفي في عمل منافس نظراً لعضويته في مجلس إدارة شركة أنفاس الطبية وشركة أيه إم أي في حال انتخابه		
تمت الموافقة	التصويت على اشتراك المرشح الأستاذ/ عمر عبدالله عبدالجبار في عمل منافس نظراً لعضويته في مجلس إدارة شركة حائل الوطنية للخدمات الصحية في حال انتخابه		
تمت الموافقة	التصويت على اشتراك المرشح الأستاذ/ عمر سليمان العجاجي في عمل منافس نظراً لعضويته في مجلس إدارة شركة سمايل كير والصميم الطبية في حال انتخابه		
الامتياز عن التصويت	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 1 يناير 2026م ولمدة ثلاث سنوات حتى تاريخ 31 ديسمبر 2028م.		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة.		
لم يتم الموافقة	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض صلاحية الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات لمجلس الإدارة الذي ستبدأ دورته في 1 يناير 2026م وذلك حتى نهاية الربع الثاني من السنة المالية 2026م، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	٢٠٢٥/١٢/٠٨	البنك السعودي الأول
تمت الموافقة	التصويت على تعديل سياسة مكافآت وتعويزات أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية.		
تمت الموافقة	التصويت على تعديل سياسة الترشح والاختيار لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه.		
تمت الموافقة	التصويت على معايير الاشتراك في أعمال منافسة للبنك.		
تمت الموافقة	التصويت على تفويض صلاحية الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، لمجلس الإدارة الذي ستبدأ دورته في 1 يناير 2026م وذلك حتى نهاية الربع الثاني من السنة المالية 2026م، بناءً على معايير الاشتراك في أعمال منافسة للبنك الموافق عليها من الجمعية العامة.		
تمت الموافقة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار 22,971,504 سهم جديد وذلك على النحو التالي: - أمنت 21,500,000 سهم كأسهم منحة على المساهمين بواقع سهم واحد لكل 2 سهم قائم، ما يمثل نسبة 50% من الزيادة في رأس مال الشركة ب-تخصيص 1,471,504 سهم من أسهم زيادة رأس المال ما يمثل نسبة 3.4% من رأس المال بغرض تخصيصها لموظفي الشركة		
لم يتم الموافقة	التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين (حافز طويلة الأجل) الذي تمت الموافقة عليه من مجلس إدارة الشركة في تاريخ 07 أغسطس 2024م، ومنح مجلس الإدارة جميع الصلاحيات لتخصيص الأسهم للموظفين وإدارة البرنامج وإجراء أي تعديلات وفقاً لتقديره		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة جديدة برقم (14, 5)	٢٠٢٥-١٢-١٥	شركة ذيب لتأجير السيارات
تمت الموافقة	التصويت على تعديل المادة رقم (10, 12, 13, 14, 17, 18, 20, 21, 22)		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة جديدة برقم (42) والمتعلقة بتعيين مراجع حسابات الشركة وعزله واعتزاله		
تمت الموافقة	التصويت على إضافة مادة جديدة برقم (43) والمتعلقة بصلاحيات مراجع الحسابات		
تمت الموافقة	التصويت على إعادة ترتيب أبواب ومواد النظام وترقيمها وتسميتها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة		

5. مجلس إدارة الصندوق

أ) أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق، مع بيان نوع العضوية

- فوكان يونال (رئيس المجلس – عضو غير مستقل)
- الأستاذ طارق السقا (عضو مستقل)
- الدكتور عبدالله الدخيل (عضو مستقل)

ب) ذكر نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق

فوكان يونال – رئيس مجلس الإدارة

السيد فوكان يونال هو العضو المنتدب ورئيس المبيعات في إدارة الاستثمار لمورغان ستانلي بمنطقة الشرق الأوسط، آسيا والمحيط الهادي معاً اليابان والصين. السيد فوكان عضو في مجلس الإدارة وفي اللجان الداخلية التالي:

- عضو في مجلس إدارة شركة مورغان ستانلي السعودية
- رئيس مجلس إدارة صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية
- عضو في لجنة الترشيحات والمكافآت لمورغان ستانلي السعودية
- عضو في لجنة إدارة الأعمال لمورغان ستانلي الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.
- عضو في اللجنة التنفيذية لأعمال مورغان ستانلي في جنوب شرق آسيا.
- عضو في اللجنة التوجيهية العالمية لإدارة المبيعات والعلاقات، وإدارة الاستثمارات.

التحق بمورغان ستانلي في 2010 ولديه خبرة استثمارية لأكثر من 30 عام.

قبل التحاقه بمورغان ستانلي كان فوكان رئيس التوزيع ل أم أف أس (MFS) إدارة الاستثمارات بمنطقة الشرق الأوسط وآسيا. وقبل ذلك عمل كرئيس إدارة المبيعات بمنطقة الشرق الأوسط وآسيا في شركة بايونير جلوبال.

وهو حاصل على شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة بوسطن بالولايات المتحدة الأمريكية وشهادة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة سافولك في بوسطن بالولايات المتحدة الأمريكية.

طارق السقا

طارق السقا هو المؤسس والرئيس التنفيذي لشركة أجيح المالية، وهي شركة تعمل في مجال إدارة الأصول البديلة في الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.

وشغل منصب نائب رئيس مجموعة العليان للتمويل، وكان مسؤولاً عن الاستثمارات الخاصة للمجموعة وتطوير أعمالها في الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، حيث تولى إدارة وقيادة استثمارات تتخطى قيمتها مليارات الدولارات. وقبل انضمامه لمجموعة العليان، عمل الأستاذ السقا رئيساً لقسم الأسهم الخاصة في البنك الأهلي التجاري.

وحصل على درجة البكالوريوس مع مرتبة الشرف في الهندسة الكهربائية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، وعلى درجة الماجستير في إدارة الأعمال في كلية هارفرد للأعمال

د. عبدالله الدخيل

عبدالله الدخيل هو الرئيس التنفيذي لشركة كرناف للتمويل، كما أنه عضو في لجنة المراجعة والمخاطر في هيئة تطوير بوابة الدرعية، وعضو في لجنة المراجعة في كل من شركة الخزامى للإدارة و الهيئة العامة للموائى، و جامعة الملك سعود. وعضو في لجنة الاستثمار لمؤسسة تكافل الخيرية.

شغل د. عبدالله سابقاً منصب الأمين العام والرئيس التنفيذي لصندوق التعليم العالي الجامعي، وكان رئيس المراجعة الداخلية في جامعة الملك سعود. وقبل ذلك شغل منصب مراجع داخلي بمصرف الراجحي.

يحمل د. عبدالله شهادة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود في الرياض، وماجستير في إدارة الأعمال من جامعة توليدو في أوهايو في الولايات المتحدة الأمريكية، وشهادة الدكتوراه من الجامعة نفسها.

ج) وصف أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته

يتولى مجلس الإدارة الأدوار والمسؤوليات الآتية:

- (أ) الموافقة على جميع العقود والقرارات والتقارير الرئيسية ذات الصلة بصندوق الاستثمار، بما في ذلك، على سبيل المثال لا الحصر، عقود تقديم خدمات إدارة الصندوق، وعقد تقديم خدمات الحفظ ولكن باستثناء العقود المبرمة وفقاً لقرارات الاستثمار المتعلقة بالاستثمارات الأساسية التي تم إجراؤها أو سيتم إجراؤها من قبل الصندوق.
- (ب) الموافقة على السياسة المكتوبة التي تنظم حقوق التصويت ذات الصلة بأصول الصندوق؛
- (ت) الإشراف، وعند الاقتضاء، الموافقة أو التصديق -متى كان ذلك ملائماً- على أي تضارب في المصالح حدده مدير الصندوق.
- (ث) الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع لجنة الالتزام التابعة لمدير الصندوق أو مسؤول الالتزام للإشراف على امتثال مدير الصندوق لكل الأنظمة واللوائح المطبقة، بما في ذلك (على سبيل المثال لا الحصر) لائحة صناديق الاستثمار (IFRS).
- (ج) الموافقة على جميع التغييرات الأساسية وغير الأساسية المنصوص عليها في المادتين 62 و63 من لائحة صناديق الاستثمار (IFRS) قبل أن يحصل مدير الصندوق على موافقة أو إخطار مالكي الوحدات وهيئة السوق المالية (حسب الاقتضاء).
- (ح) التأكد من اكتمال ودقة (كاملة وواضحة ودقيقة وغير مضللة)، والامتثال للقواعد الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS)، وشروط وأحكام الصندوق وأي وثيقة أخرى، تعاقدية أو غير ذلك، بما في ذلك الإفصاحات المتعلقة بالصندوق و / أو مدير الصندوق وتصرفه فيما يتعلق بالصندوق.
- (خ) ضمان التزام مدير الصندوق بالتزاماته على نحو يخدم مصالح مالكي الوحدات وفقاً للقواعد الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS)، وشروط وأحكام الصندوق.
- (د) مراجعة التقرير الذي يتضمن تقييم أداء وجود خدمات الأطراف التي تقدم خدمات هامة، وذلك للتأكد من أن مدير الصندوق يفي بمسؤولياته لصالح مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار (IFRS).
- (ذ) تقييم آلية تعامل مدير الصندوق مع المخاطر المتعلقة بأصول الصندوق بما يتوافق مع سياسات وإجراءات مدير الصندوق التي تكشف عن مخاطر الصندوق وكيفية التعامل معها.
- (ر) الوفاء بالواجب الائتماني تجاه مالكي الوحدات، بما في ذلك التصرف بحسن نية والعمل على تحقيق مصالح مالكي الوحدات وممارسة العناية الواجبة وتوظيف جميع المهارات المطلوبة.
- (ز) تدوين محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تعكس جميع المداولات والحقائق المتعلقة بهذه الاجتماعات والقرارات المتخذة.
- (س) مراجعة التقرير الذي يحتوي على جميع الشكاوى والإجراءات المتخذة بشأنها، للتأكد من أن مدير الصندوق يقوم بمسؤولياته بما يخدم مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق ولائحة صناديق الاستثمار (IFRS).

#### د تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق

تبلغ مكافأة كل عضو مستقل 3,000 ريال سعودي عن كل اجتماع، بالإضافة إلى المصروفات النثرية المتكبدة لحضور اجتماع المجلس، على أن يكون الحد الأقصى لكل شهر بالنسبة إلى كل مدير مستقل 5,000 ريال سعودي. لا يجوز أن يتخطى الحد الأقصى للمكافآت السنوية لكل مدير مستقل 50,000 ريال سعودي. لا تضاف ضريبة القيمة المضافة على مكافآت أعضاء المجلس.

لا يجوز أن يحصل الأعضاء التنفيذيون في الصندوق على أي مكافآت من الصندوق.

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

لا يوجد تضارب مصالح حالي أو محتمل بين مصالح أعضاء مجلس الإدارة ومصالح الصندوق. ومع ذلك، في حال نشأ تضارب مصالح، يجب أن يفصح عضو المجلس ذو الصلة عن هذا التضارب الفعلي (أو المحتمل) لموافقة الصندوق. وفي هذه الحالة، لا يجوز لعضو المجلس المعني التصويت بشأن أي قرار يتخذه المجلس يتعلق بأمر يكون لهذا العضو فيه مصلحة مباشرة أو غير مباشرة.

يجوز لأي عضو من أعضاء مجلس إدارة الصندوق العمل كمدير لأية وسيلة استثمار جماعي أخرى. عندما ينشأ تضارب محتمل في المصالح بين واجبات عضو المجلس تجاه الصندوق وواجباته تجاه الغير؛ يتعين على هذا العضو أن يكشف عن هذا التضارب الفعلي (أو المحتمل) للمجلس. ويسعى هذا العضو بمساعدة المجلس -حيثما أمكن- لضمان أن هذا التضارب لن يخل بمصلحة الصندوق.

#### و بيان بوضوح جميع مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها عضو مجلس الصندوق ذي العلاقة

الأستاذ طارق السقا هو عضو مجلس إدارة شركة أجيح كابيتال بجزر الكايمان. تُعد شركة أجيح كابيتال بجزر الكايمان هي مدير صندوق أجيح الشرق الأوسط وشمال إفريقيا.

#### ز الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة بشأنها بما في ذلك أداء الصندوق وتحقيق الصندوق لأهدافه

في عام 2025، عقد مجلس إدارة الصندوق اجتماعاته في 21 ابريل و 4 نوفمبر وتمت الموافقة على القرارات التالية بما في ذلك أداء الصندوق وإنجازاته:

#### اجتماع مجلس الإدارة المنعقد في 21 ابريل 2025:

- تمت المصادقة على محضر اجتماع مجلس الإدارة السابق (المنعقد في 6 نوفمبر 2024).

- إقرار تعارض المصالح.
- تمت استعراض ومناقشة الامور المتعلقة بالمطابقة والإلتزام.
- تمت مناقشة عمليات الصندوق.
- تمت مراجعة أداء ومقاييس المخاطر للصندوق.
- تمت مناقشة قسم المبيعات لما لديهم من مستندات.
- أسئلة أو مناقشات أخرى.

## اجتماع مجلس الإدارة المنعقد في 4 نوفمبر 2025:

- تمت المصادقة على محضر اجتماع مجلس الإدارة السابق (المنعقد في 21 ابريل 2025).
- إقرار تعارض المصالح.
- تمت استعراض ومناقشة الامور المتعلقة بالمطابقة والإلتزام.
- تمت مناقشة عمليات الصندوق.
- تمت مراجعة القوائم المالية للصندوق وخطاب الإرتباط.
- تمت مراجعة أداء ومقاييس المخاطر للصندوق.
- تمت مناقشة قسم المبيعات لما لديهم من مستندات.
- أسئلة أو مناقشات أخرى.

## ج. مدير الصندوق

### 1. اسم وعنوان مدير الصندوق

مدير الصندوق هو مورغان ستانلي السعودية، وهي مؤسسة السوق المالية مفوضة بموجب لائحة مؤسسات السوق المالية ترخيص الهيئة رقم 37-06044 بتاريخ 1427/11/21 هـ (الموافق 2006/12/12م)، ومكان عمله الرئيسي هو:

برج الراشد، الطابق العاشر

طريق الملك سعود، الرياض

ص. ب. 66633، الرياض 11586

هاتف: +966 (11) 218 70 00

فاكس: +966 (11) 218 71 44

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

لا يوجد

### 3. مراجعة أنشطة الاستثمار خلال الفترة.

#### نشاط المحفظة

خلال عام 2025، تم تقليل الوزن المنخفض على قطاع الطاقة بشكل منهجي. وكان الهدف من هذا التعديل خفض مستوى المخاطر الإجمالية المرتبطة بالمحفظة. إضافة إلى ذلك، تم اتباع نهج انتقائي لتوجيه الاستثمارات نحو أسهم في قطاع الطاقة تُظهر قيماً جذابة. تم أيضاً زيادة الوزن لقطاع البنوك في بعض الأسماء التي كانت ذات حساسية سلبية لدورة أسعار الفائدة أو كانت محايدة، وفي الوقت نفسه توفر نمواً أعلى في الأصول مقارنة بمثيلاتها. من ناحية أخرى، تم خفض الوزن لقطاع الرعاية الصحية بعد الأداء القوي الذي سجّله القطاع بعد جائحة كوفيد-19، و أيضاً مع ازدياد المنافسة في القطاع. كما انخفض الوزن لقطاع العقارات بسبب التغيرات التنظيمية الأخيرة التي يُتوقع أن يكون لها تأثير سلبي على القطاع في المدى القريب. ومع ذلك، لا يزال لدينا نظرة إيجابية تجاه القطاع على المدى المتوسط إلى الطويل.

### 4. تقرير أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة.

#### مراجعة الأداء

خلال السنة التقويمية 2025، انخفض سعر وحدة الصندوق بنسبة 6.3% (صافي من الرسوم)، في حين تراجع المؤشر القياسي (تاسي) بنسبة 9.8%. وقد تحقق التفوق في الأداء خلال العام بشكل رئيسي نتيجة اختيار الأسهم (بما في ذلك المشاركة في الاكتتابات العامة الأولية)، بينما كان أثر التوزيع القطاعي سلبياً بشكل طفيف. وجاءت أكبر مساهمة إيجابية في الأداء من قطاع المرافق، يليه قطاع الخدمات المالية. في المقابل، ساهم كل من قطاع خدمات الاتصالات وقطاع النقل بشكل سلبي في أداء الصندوق.

## 5. تفاصيل أي تغييرات جوهرية حدثت على شروط وأحكام الصندوق خلال الفترة.

لم تكن هناك أي تغييرات جوهرية حدثت على شروط وأحكام الصندوق في خلال الفترة.

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

لا ينطبق

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

لا ينطبق

## 8. بيان حول العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة. مبينا بشكل واضح ماهي وطريقة الاستفادة منها (إن وجدت)

لم يتم استلام عمولة خاصة من قبل مدير الصندوق خلال الفترة

## 9. أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت هذه الانحة تضمينها بهذا التقرير.

لا توجد بيانات أو معلومات أخرى تتطلبها اللائحة لإضافتها إلى التقرير.

## 10. مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق.

منذ 2012.

## 11. يجب الإفصاح عن نسبة مصروفات كل صندوق بنهاية العام والمتوسط المرجح لنسبة مصروفات كل الصناديق الرئيسية المستثمر فيها (حيثما ينطبق)

لا ينطبق

## د. أمين الحفظ

اسم وعنوان أمين الحفظ

تم تعيين إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة أمين حفظ لأصول الصندوق المقر الرئيسي لأعمال إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة:

6802 شارع فاينانشال بوليفارد

حي العقيق - مركز الملك عبدالله المالي (KAFD)

مبنى B-1.10

الرياض 3001-13519

المملكة العربية السعودية

رقم ترخيص هيئة السوق المالية لإتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة هو 05008-37

وصف موجز لواجباته ومسؤولياته،

أمين الحفظ هو مقدم خدمة للصندوق بما يتفق مع المواد من 22 وحتى 29 من لوائح صناديق الاستثمار الصادرة من قبل هيئة السوق المالية. فيما يلي ملخص موجز لمسؤوليات أمين الحفظ:

- فتح حسابات منفصلة للصندوق بأسم أمين الحفظ لصالح الصندوق المحدد.
  - الحماية والمطابقة بشكل دوري للأصول محل الحفظ.
  - تحويل الأموال لأغراض الصندوق الاستثمارية أو التشغيلية بناء على تعليمات مدير الصندوق.
  - تسوية الصفقات بعد التنفيذ والتعامل مع إجراءات الشركات في محفظة الصندوق بناء على تعليمات مدير الصندوق.
  - تقديم بيانات دورية إلى مدير الصندوق ومراجعي حسابات الصندوق.
  - الامتثال للقواعد الخاصة بأموال العميل وتعليمات حساب الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية.
- أمين الحفظ يؤكد التزامه التام بالواجبات والمسؤوليات المذكورة اعلاه ولا تشمل المسؤولية إبداء الرأي في الفقرات المذكورة ادناه:
- إصدار وتحويل واسترداد الوحدات بموجب احكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط احكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
  - تقويم وحساب سعر الوحدات بموجب احكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط واحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
  - مخالفة اي من قيود وحدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار.

## هـ. مشغل الصندوق

### اسم وعنوان مشغل الصندوق

تم تعيين إنتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة كمشغل لأصول الصندوق المقر الرئيسي لأعمال إنتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة:

6802 شارع فاينانشال بوليفارد  
حي العقيق – مركز الملك عبدالله المالي (KAFD)  
مبنى B-1.10  
الرياض 3001-13519  
المملكة العربية السعودية  
رقم ترخيص هيئة السوق المالية لإنتش إس بي سي العربية السعودية هو 05008-37

### وصف موجز لواجباته ومسؤولياته،

- يعد مشغل الصندوق مسؤولاً عن الالتزام بأحكام لائحة وعن تشغيل الصندوق عبر القيام بالآتي:
- يجب على مشغل الصندوق أن يحتفظ بدفاتر وسجلات الصندوق الذي يديره والسجلات والدفاتر ذات الصلة بتشغيل الصندوق.
  - يجب على مشغل الصندوق إعداد سجل بالمالكي للوحدات وحفظه في المملكة، كما يجب عليه تحديث سجل مالكي الوحدات فوراً بحيث يعكس التغييرات في سجل مالكي الوحدات.
  - يعد مشغل الصندوق مسؤولاً عن عملية توزيع الأرباح على مالكي الوحدات.
  - يجب على مشغل الصندوق معاملة طلبات الاشتراك والاسترداد بالسعر الذي يحتسب عند نقطة التقييم التالية للموعد النهائي لتقديم طلبات الاشتراك والاسترداد وتنفيذ الطلبات بحيث لا تتعارض مع أي أحكام تتضمنها هذه اللائحة أو شروط وأحكام الصندوق.
  - يعد مشغل الصندوق مسؤولاً عن تقييم أصول الصندوق تقييماً كاملاً وعادلاً.
  - يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن حساب سعر وحدات الصندوق العام الذي يشغله.

## و. مراجع الحسابات والقوائم المالية

اسم وعنوان مراجع الحسابات

تم تعيين شركة إرنست ويونغ كمراجع لحسابات الصندوق  
المقر الرئيسي لأعمال إرنست ويونغ:

إرنست و يونغ  
ص.ب رقم 2732  
الرياض 11461  
المملكة العربية السعودية  
هاتف: +966 (11) 416 7922  
فاكس: +966 (11) 273 4730

يجب أن تعد القوائم المالية لفترة المحاسبة السنوية لصندوق الاستثمار وفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.  
فيما يلي رأي المراجع للقوائم المالية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025:

الرأي

"لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية ("الصندوق") المدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية ("مدير الصندوق")، والتي تشتمل على قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2025، وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك معلومات عن السياسات المحاسبية الجوهرية.

في رأينا، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في 31 ديسمبر 2025، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. "

القوائم المالية المدققة

فيما يلي القوائم المالية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025:

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية (مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

الصفحة	فهرس
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
١٩ - ٧	إيضاحات حول هذه القوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل إلى مالكي الوحدات في صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية (مدار من شركة مورغان ستانلي السعودية)

### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية ("الصندوق") المدار من شركة مورغان ستانلي السعودية ("مدير الصندوق")، والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، وقائمة الدخل الشامل، وقائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك معلومات عن السياسات المحاسبية الجوهرية.

في رأينا، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

### أساس الرأي

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الصندوق وفقاً للميثاق الدولي لسلك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

### المعلومات الأخرى الواردة في التقرير السنوي للصندوق لسنة ٢٠٢٥

تتضمن المعلومات الأخرى على المعلومات الواردة في التقرير السنوي للصندوق لسنة ٢٠٢٥، فيما عدا القوائم المالية وتقرير المراجع حولها. إن مدير الصندوق مسؤول عن المعلومات الأخرى الواردة في التقرير السنوي للصندوق. ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي للصندوق لسنة ٢٠٢٥ متاحاً لنا بعد تاريخ تقرير المراجع.

لا يغطي رأينا حول القوائم المالية المعلومات الأخرى، ولن يُبدي أي شكل من أشكال الاستنتاج التأكيدي حولها. وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عندما تكون متاحة، وعند القيام بذلك، يتم الأخذ في الحسبان فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو يظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

### مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وأحكام لائحة صناديق الاستثمار المعمول بها الصادرة عن مجلس إدارة هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات، وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الصندوق على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح، حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن المكلفين بالحوكمة (أي مجلس إدارة الصندوق) مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الصندوق.

### مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية

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

تقرير المراجع المستقل  
إلى مالكي الوحدات في صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من شركة مورغان ستانلي السعودية) (تتمة)

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية (تتمة)

وكجزء من عملية المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ:

- تحديد وتقويم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
  - الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للصندوق.
  - تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
  - استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الصندوق على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الصندوق عن الاستمرار في أعماله كمنشأة مستمرة.
  - تقويم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
- نقوم بإبلاغ المكلفين بالحكومة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

عن إرنست ويونغ للخدمات المهنية



أحمد إبراهيم رضا  
محاسب قانوني  
رقم الترخيص (٣٥٦)

الرياض: ٧ شوال ١٤٤٧ هـ  
(٢٦ مارس ٢٠٢٦ م)

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ريال سعودي	بيضاح	
			<b>الموجودات</b>
			نقدية وشبه نقدية
٣,٧٨٥,٧٩٠	٥,١٩٦,٧٠٤		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٢٦,٣٦٩,٤٣٥	١٩٣,٧٩٠,٣٤٦	٨	دفعات مقدمة ومديون آخرون
٦,١٨٤,٤٧٠	-	٩	مبالغ مستحقة القبض مقابل أوراق مالية مبيعة
-	٤٥,٧٨٣		
<u>١٣٦,٣٣٩,٦٩٥</u>	<u>١٩٩,٠٣٢,٨٣٣</u>		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>المطلوبات</b>
٣٧٩,٦٥٠	٦٤٠,٨٨٢	١١	أتعاب إدارة مستحقة الدفع
١٣٣,٣٠٤	١٩٧,٤٢١	١٠	مصارييف مستحقة الدفع
٦٠,٨٠٠	٨٤,٠٨٥		مبالغ مستحقة الدفع مقابل أوراق مالية مشتراة
<u>٥٧٣,٧٥٤</u>	<u>٩٢٢,٣٨٨</u>		<b>إجمالي المطلوبات</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
١٣٥,٧٦٥,٩٤١	١٩٨,١١٠,٤٤٥		صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات القابلة للاسترداد
<u>١٣٦,٣٣٩,٦٩٥</u>	<u>١٩٩,٠٣٢,٨٣٣</u>		<b>إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية</b>
			وحدات مصدرة قابلة للاسترداد
١٢٢,١٩٨	١٩٠,٣١٩		
<u>١,١١١,٠٣</u>	<u>١,٠٤٠,٩٤</u>		صافي قيمة الموجودات العائدة لكل وحدة

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)

قائمة الدخل الشامل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٢٠٢٤	٢٠٢٥	ايضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
			<b>الدخل</b>
			صافي الخسارة غير المحققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٢,٠٦٩,٨٦٢)	(١٧,٨٩٧,٢٧٤)		صافي المكسب المحقق من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٤,٤٢٥,٧٣٦	٦,١٧٧,١٦٦		دخل توزيعات أرباح
٢,٠١٥,٠٤٣	٤,٤٥٩,٨٣٤		دخل آخر
١٤,٠٠٠	-	١١	
<u>١٤,٣٨٤,٩١٧</u>	<u>(٧,٢٦٠,٢٧٤)</u>		<b>إجمالي (الخسارة) / الدخل</b>
			<b>المصاريف</b>
١,١٦٥,٥٩٦	٢,٠٩٢,٩٧٣	١١	أتعاب إدارة
٦٢١,٦٠٠	١,٠٣٧,٦٢٤	١٢	مصاريف أخرى
<u>١,٧٨٧,١٩٦</u>	<u>٣,١٣٠,٥٩٧</u>		<b>إجمالي المصاريف</b>
١٢,٥٩٧,٧٢١	(١٠,٣٩٠,٨٧١)		<b>صافي (خسارة) / دخل السنة</b>
-	-		<b>الدخل الشامل الآخر</b>
<u>١٢,٥٩٧,٧٢١</u>	<u>(١٠,٣٩٠,٨٧١)</u>		<b>إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل</b>

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)  
قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٢٠٢٤	٢٠٢٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٢,٧٦٨,٢٢٠	١٣٥,٧٦٥,٩٤١	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) في بداية السنة
١٢,٥٩٧,٧٢١	(١٠,٣٩٠,٨٧١)	صافي (خسارة) / دخل السنة
-	-	الدخل الشامل الآخر للسنة
١٢,٥٩٧,٧٢١	(١٠,٣٩٠,٨٧١)	إجمالي الدخل الشامل للسنة
٥٠,٤٠٠,٠٠٠	٧٢,٧٣٥,٣٧٥	إصدار وحدات خلال السنة
١٣٥,٧٦٥,٩٤١	١٩٨,١١٠,٤٤٥	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) في نهاية السنة

معاملات الوحدات القابلة للاسترداد

فيما يلي ملخص لمعاملات الوحدات القابلة للاسترداد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

٢٠٢٤	٢٠٢٥	
الوحدات	الوحدات	
٧٧,٣١٤	١٢٢,١٩٨	الوحدات في بداية السنة
٤٤,٨٨٤	٦٨,١٢١	إصدار وحدات خلال السنة
١٢٢,١٩٨	١٩٠,٣١٩	الوحدات في نهاية السنة

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٢٠٢٤	٢٠٢٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٥٩٧,٧٢١	(١٠,٣٩٠,٨٧١)	الأنشطة التشغيلية صافي (خسارة) / دخل السنة
<i>التعديلات لـ:</i>		
٢,٠٦٩,٨٦٢	١٧,٨٩٧,٢٧٤	صافي الخسارة غير المحققة من الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٤,٦٦٧,٥٨٣	٧,٥٠٦,٤٠٣	
<i>تعديلات رأس المال العامل:</i>		
(٥٩,٤٠٦,٠٠٥)	(٨٥,٣١٨,١٨٥)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٣,٣٨١,٨٢٠)	٦,١٨٤,٤٧٠	دفعات مقدمة ومديون آخرون
٢٧٨,٠٦٣	(٤٥,٧٨٣)	مبالغ مستحقة القبض مقابل أوراق مالية مبيعة
١٧٦,٤٠٧	٢٦١,٢٣٢	أتعاب إدارة مستحقة الدفع
٢٠,٩٦١	٦٤,١١٧	مصاريف مستحقة الدفع
١٨,٢٨٥	٢٣,٢٨٥	مبالغ مستحقة الدفع مقابل أوراق مالية مشتراة
(٦٢,٢٩٤,١٠٩)	(٧١,٣٢٤,٤٦١)	
(٤٧,٦٢٦,٥٢٦)	(٧٨,٨٣٠,٨٦٤)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
<i>الأنشطة التمويلية</i>		
٥٠,٤٠٠,٠٠٠	٧٢,٧٣٥,٣٧٥	متحصلات من الوحدات المصدرة
٥٠,٤٠٠,٠٠٠	٧٢,٧٣٥,٣٧٥	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٢,٧٧٣,٤٧٤	١,٤١٠,٩١٤	صافي الزيادة في النقدية وشبه النقدية خلال السنة
١,٠١٢,٣١٦	٣,٧٨٥,٧٩٠	النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
٣,٧٨٥,٧٩٠	٥,١٩٦,٧٠٤	النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

١- التأسيس والأنشطة

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية ("الصندوق") هو صندوق استثماري غير محدد المدة أنشئ بموجب الاتفاقية المبرمة بين شركة مورغان ستانلي السعودية ("مدير الصندوق") والمستثمرين في الصندوق ("مالكي الوحدات"). يهدف الصندوق لزيادة رأس المال على المدى الطويل وتحقيق عوائد من الاستثمارات في سوق الأسهم السعودي.

قام الصندوق بتعيين إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة ("المشغل") للعمل كأمين حفظ ومشغل ومسجل. يتم دفع أتعاب الحفظ وخدمات التشغيل من قبل الصندوق.

تم الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على إنشاء الصندوق بموجب خطاب رقم آر إتش/٦٣٩ بتاريخ ١٥ شعبان ١٤٢٩ هـ (الموافق ١٦ أغسطس ٢٠٠٨ م). بدأ الصندوق عملياته بتاريخ ٦ يناير ٢٠٠٩ م.

يتم حفظ الدفاتر والسجلات الخاصة بالصندوق بالريال السعودي ("ريال سعودي").

إن المكتب المسجل لمدير الصندوق يقع في ص. ب. ٦٦٦٣٣، الرياض ١١٥٨٦، المملكة العربية السعودية.

٢- اللوائح النظامية

يخضع الصندوق لائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة من قبل هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذي الحجة ١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦ م) والتي تم تعديلها بتاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧ هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦ م) و ١٢ رجب ١٤٤٢ هـ (الموافق ٢٤ فبراير ٢٠٢١ م)، وأصبحت سارية المفعول اعتباراً من ٦ صفر ١٤٣٨ هـ (الموافق ٦ نوفمبر ٢٠١٦ م) و ١٩ رمضان ١٤٤٢ هـ (الموافق ١ مايو ٢٠٢١ م) على التوالي. تنص اللائحة على المتطلبات التي يتعين على جميع الصناديق العاملة في المملكة العربية السعودية اتباعها.

٣- بيان الالتزام

أعدت هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (بشار إليها فيما يلي بـ "المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية").

٤- أسس الإعداد

أعدت هذه القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية، باستثناء الموجودات المالية المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة لتي تم قياسها بالقيمة العادلة. تم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي، والذي يمثل العملة الوظيفية للصندوق.

٥- ملخص السياسات المحاسبية الجوهرية

إن السياسات المحاسبية الجوهرية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ يتم تطبيقها بشكل مستمر. وهي مبينة أدناه:

الأدوات المالية

(١) التصنيف

طبقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي (٩)، يقوم الصندوق بتصنيف موجوداته المالية ومطلوباته المالية عند الإثبات الأولي لها إلى فئات الموجودات المالية والمطلوبات المالية المبينة أدناه.

وعند تطبيق هذا التصنيف، يتم اعتبار الموجودات المالية أو المطلوبات المالية مقتناة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة إذا:

- تم الاستحواذ عليها أو تكبدها بشكل رئيسي لغرض بيعها أو إعادة شرائها على المدى القريب،
- كانت عند الإثبات الأولي لها جزءاً من محفظة أدوات مالية محددة يتم إدارتها معاً ويوجد بشأنها دليل على آخر نمط فعلي لتحقيق الأرباح على المدى القصير، أو
- كانت عبارة عن أداة مشتقة (فيما عدا المشتقات التي تمثل عقد ضمان مالي، أو الأداة المالية المخصصة كأداة تغطية فعالة).

٥- ملخص السياسات المحاسبية الجوهرية (تتمة)

الأدوات المالية (تتمة)

(١) التصنيف (تتمة)

الموجودات المالية

يقوم الصندوق بتصنيف موجوداته المالية إما كمقاسة لاحقاً بالتكلفة المطفأة أو مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة على أساس كل من:

- نموذج الأعمال الخاص بالمتشأة لإدارة الموجودات المالية.
- خصائص التدفقات النقدية التعاقدية للموجودات المالية.

• الموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة

يتم قياس أداة الدين بالتكلفة المطفأة في حالة اقتنائها ضمن نموذج أعمال هدفه الاحتفاظ بالموجودات المالية لتحصيل التدفقات النقدية التعاقدية، وينشأ عن الشروط التعاقدية للأصل المالي، في تواريخ محددة، تدفقات نقدية تمثل فقط دفعات لأصل الدين والفائدة على مبلغ الدين الأصلي القائم.

• الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتم قياس الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة إذا:

(١) لم ينشأ عن الشروط التعاقدية للأصل المالي، في تواريخ محددة، تدفقات نقدية تمثل فقط دفعات لأصل الدين والفائدة على مبلغ الدين الأصلي القائم، أو

(٢) لم يكن الأصل محتفظاً به ضمن نموذج أعمال هدفه إما تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية، أو تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية والبيع معاً، أو

(٣) عند الإثبات الأولى، يتم تصنيفها بشكل لا رجعة فيه على أنها مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة عندما يؤدي ذلك إلى إلغاء أو تقليل بشكل كبير عدم اتساق القياس أو الإثبات الذي قد ينشأ بخلاف ذلك من قياس الموجودات أو المطلوبات أو إثبات المكاسب والخسائر عليها على أسس مختلفة.

ويضم الصندوق في هذه الفئة:

- الأدوات المالية في القيمة العادلة. تشمل هذه الفئة على أدوات حقوق الملكية التي تم الاستحواذ عليها بصورة رئيسية لغرض تحقيق ربح من التقلبات قصيرة الأجل في السعر.

المطلوبات المالية

• المطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتم قياس المطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في حالة انطباق تعريف الاقتناء بالقيمة العادلة. لا يحتفظ الصندوق بأي مطلوبات مالية مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

• المطلوبات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة

تشتمل هذه الفئة على كافة المطلوبات المالية بخلاف تلك المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

(٢) الإثبات

يقوم الصندوق بإثبات الموجودات أو المطلوبات المالية عندما يصبح طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة المالية.

يتم إثبات عمليات شراء أو بيع الموجودات المالية – التي تتطلب تسليم الموجودات خلال الفترة الزمنية التي تنص عليها الأنظمة أو التعهدات المتعارف عليها بالسوق (المعاملات الاعتيادية) – بتاريخ المتاجرة، أي التاريخ الذي يلتزم فيه الصندوق بشراء أو بيع الأصل.

(٣) القياس الأولى

يتم إثبات الموجودات المالية والمطلوبات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في قائمة المركز المالي بالقيمة العادلة. ويتم إثبات كافة تكاليف المعاملات الخاصة بتلك الأدوات مباشرة في الربح أو الخسارة.

يتم في الأصل قياس الموجودات والمطلوبات المالية (بخلاف تلك المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة) بالقيمة العادلة لها زائداً أي تكاليف عرضية متعلقة مباشرة بعملية الاستحواذ أو الإصدار.

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)  
إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٥- ملخص السياسات المحاسبية الجوهرية (تتمة)

الأدوات المالية (تتمة)

(٤) القياس اللاحق

بعد القياس الأولي، يقوم الصندوق بقياس الأدوات المالية، المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، بالقيمة العادلة. ويتم إثبات التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة لهذه الأدوات المالية ضمن صافي المكسب أو الخسارة الناتجة عن الموجودات والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وذلك في قائمة الدخل الشامل. ويتم إثبات الفائدة وتوزيعات الأرباح المحققة أو المدفوعة عن هذه الأدوات بصورة مستقلة ضمن دخل أو مصروف الفائدة ودخل أو مصروف توزيعات الأرباح في قائمة الدخل الشامل.

(٥) التوقف عن الإثبات

يتم التوقف عن إثبات الأصل المالي (أو، حيثما ينطبق ذلك، جزء من أصل مالي أو جزء من مجموعة موجودات مالية مماثلة) عند انتهاء حقوق استلام التدفقات النقدية من الأصل، أو قيام الصندوق بتحويل حقوقه في استلام التدفقات النقدية من الأصل المالي التدفقات النقدية من الأصل، أو تحمل التزاماً بدفع التدفقات النقدية المستلمة بالكامل دون تأخير جوهري إلى طرف ثالث بموجب ترتيبات الدفع، وكان الصندوق قد قام بما يلي:

- (أ) تحويل كافة المخاطر والمنافع المصاحبة للأصل، أو  
(ب) عدم التحويل أو الإبقاء على كافة المنافع والمخاطر المصاحبة للأصل، ولكنه قام بتحويل السيطرة على الأصل.

وفي الحالات التي يقوم فيها الصندوق بتحويل حقوق استلام التدفقات النقدية من الأصل (أو إبرام اتفاقية ترتيبات فورية) ولم يتم بتحويل أو الإبقاء على كافة المنافع والمخاطر المصاحبة للأصل ولم يتم أيضاً بتحويل السيطرة على الأصل، فإنه يتم إثبات الأصل بقدر ارتباط الصندوق المستمر به. وفي تلك الحالة، يقوم الصندوق أيضاً بإثبات بالالتزام المصاحب له. يتم قياس الأصل المحول والالتزام المصاحب له وفق نفس الأساس الذي يعكس الحقوق والالتزامات التي أبقى عليها الصندوق.

يتوقف الصندوق عن إثبات المطلوبات المالية عند سداد الالتزام المحدد في العقد أو إلغائه أو انتهاء مدته.

(٦) مقاصة الأدوات المالية

تتم مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية وتدرج بالصافي في قائمة المركز المالي وذلك فقط عند وجود حق نظامي ملزم لمقاصة المبالغ المثبتة وعند وجود نية لتسوية الموجودات مع المطلوبات على أساس الصافي أو تحقيق الموجودات وسداد المطلوبات في آن واحد. ولا ينطبق ذلك عموماً على اتفاقيات المقاصة الرئيسية ما لم يتعثر أحد أطراف الاتفاقية، ويتم عرض الموجودات والمطلوبات ذات الصلة بالإجمالي في قائمة المركز المالي.

(٧) الانخفاض في قيمة الموجودات المالية

يحتفظ الصندوق بالذمم المدينة التجارية التي لا تشمل مكون تمويل وتواريخ استحقاقها أقل من ١٢ شهراً بالتكلفة المطفأة، ولهذا اختار الصندوق تطبيق طريقة مماثلة للطريقة المبسطة بشأن خسائر الائتمان المتوقعة على كافة الذمم المدينة التجارية. عليه، لا يقوم الصندوق بمتابعة التغيرات في مخاطر الائتمان ولكن يقوم بدلاً من ذلك بإثبات مخصص خسارة بناءً على خسائر الائتمان المتوقعة على مدى العمر بتاريخ كل تقرير.

تعكس الطريقة المطبقة من قبل الصندوق بشأن خسائر الائتمان المتوقعة النتيجة المرجحة بالاحتمالات والقيمة الزمنية للنقود والمعلومات المعقولة والمؤيدة المتاحة دون تكلفة أو جهد غير مبررين حول الأحداث السابقة والظروف الحالية والتوقعات بشأن الظروف الاقتصادية المستقبلية.

يستخدم الصندوق مصفوفة المخصص كوسيلة عملية لقياس خسائر الائتمان المتوقعة بشأن الذمم المدينة التجارية بناءً على أيام التأخر في السداد لمجموعات من الذمم المدينة لها أنماط خسائر مماثلة. يتم تجميع الذمم المدينة على أساس طبيعتها. تعتمد مصفوفة المخصص على معدلات الخسارة التاريخية الملحوظة على مدى العمر المتوقع للذمم المدينة ويتم تعديلها للتقديرات المستقبلية.

يتم شطب الديون المنخفضة القيمة والمخصص المرتبط بها عندما لا يكون هناك احتمال واقعي لاستردادها في المستقبل ويتم تحقيق جميع الضمانات أو تحويلها إلى الصندوق. إذا تم استرداد الشطب السابق لاحقاً، فسيتم إضافة الاسترداد إلى مصاريف خسارة الائتمان.

يتم إثبات إيرادات العمولة على الموجودات المالية المنخفضة القيمة باستخدام معدل العمولة المستخدم لخصم التدفقات النقدية المستقبلية لغرض قياس خسارة انخفاض القيمة.

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)  
إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٥- ملخص السياسات المحاسبية الجوهرية (تتمة)

**النقدية وشبه النقدية**

تتكون النقدية وشبه النقدية الظاهرة في قائمة المركز المالي من النقدية في الصندوق والرصيد البنكي والودائع قصيرة الأجل لدى البنوك القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معروفة والتي تخضع إلى مخاطر غير جوهرية بشأن التغيرات في القيمة وفترات استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل. لدى الصندوق أرصدة محتفظ بها لدى أمين الحفظ.

إن الاستثمارات قصيرة الأجل غير المقتناة لغرض الوفاء بالالتزامات النقدية قصيرة الأجل وحسابات الهامش المقيدة لا تعتبر نقدية وشبه نقدية.

لغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية، تتكون النقدية وشبه النقدية من النقدية وشبه النقدية كما هو محدد أعلاه، بالصافي من السحوبات البنكية على المكشوف القائمة عندما ينطبق ذلك.

**الوحدات القابلة للاسترداد**

تصنف الوحدات القابلة للاسترداد كأدوات حقوق ملكية عند:

- استحقاق مالك الوحدات القابلة للاسترداد حصة تناسبية في صافي موجودات الصندوق في حالة تصفية الصندوق.
- تصنيف الوحدات القابلة للاسترداد ضمن فئة الأدوات المالية التي يتم ردها بعد كافة فئات الأدوات المالية الأخرى.
- وجود خصائص مماثلة لكافة الوحدات القابلة للاسترداد المصنفة ضمن فئة الأدوات المالية التي يتم ردها بعد كافة فئات الأدوات المالية الأخرى.
- عدم تضمن الوحدات القابلة للاسترداد أي تعهدات تعاقدية لتسليم النقدية أو أصل مالي آخر بخلاف حقوق المالك في حصة تناسبية في صافي موجودات الصندوق.
- تحديد إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة المتعلقة بالوحدات القابلة للاسترداد على مدى عمر الأداة المالية بصورة جوهرية على أساس الدخل الشامل أو التغيير في صافي الموجودات المثبت أو التغيير في القيمة العادلة لصافي الموجودات المثبت وغير المثبت للصندوق على مدى عمر الأداة.

بالإضافة إلى الوحدات القابلة للاسترداد، والتي تتضمن كافة الخصائص أعلاه، فإنه يجب ألا يكون لدى الصندوق أدوات مالية أخرى أو عقد يشتمل على:

- إجمالي التدفقات النقدية المحدد بصورة جوهرية على أساس الدخل الشامل أو التغيير في صافي الموجودات المثبت أو التغيير في القيمة العادلة لصافي الموجودات المثبت وغير المثبت للصندوق.
- الأثر الناتج عن التقييد أو التحديد الجوهري للعائد المتبقي للوحدات القابلة للاسترداد.

يقوم الصندوق بصورة مستمرة بتقويم تصنيف الأسهم القابلة للاسترداد. وفي حالة توقف الوحدات القابلة للاسترداد عن امتلاك كافة الخصائص أو الوفاء بكافة الشروط المنصوص عليها لكي يتم تصنيفها كحقوق ملكية، فإن الصندوق سيقوم بإعادة تصنيفها كمطلوبات مالية وقياسها بالقيمة العادلة بتاريخ إعادة التصنيف، مع إثبات أي فروقات ناتجة عن القيمة الدفترية السابقة في حقوق الملكية. وفي حالة امتلاك الأسهم القابلة للاسترداد كافة الخصائص لاحقاً واستيفائها لشروط تصنيفها كأدوات حقوق ملكية، فإن الصندوق سيقوم بإعادة تصنيفها كأدوات حقوق ملكية وقياسها بالقيمة الدفترية كمطلوبات بتاريخ إعادة التصنيف.

يتم المحاسبة عن عملية إصدار وشراء وإلغاء الأسهم القابلة للاسترداد كمعاملات حقوق ملكية.

لا يتم إثبات أي مكسب أو خسارة في قائمة الدخل الشامل عند شراء أو إصدار أو إلغاء أدوات حقوق الملكية الخاصة بالصندوق.

**دخل توزيعات الأرباح**

يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح في قائمة الدخل الشامل عند ثبوت حق الصندوق في استلام الدفعات.

**صافي المكسب أو الخسارة من الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة**

يمثل صافي المكاسب أو الخسائر الناتجة عن الموجودات والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة التغيرات في القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية المقتناة بالقيمة العادلة أو المصنفة عند الإثبات الأولي لها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وذلك باستثناء الفائدة ودخل توزيعات الأرباح والمصاريف.

٥- ملخص السياسات المحاسبية الجوهرية (تتمة)

**صافي المكسب أو الخسارة من الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة (تتمة)**  
تشتمل المكاسب والخسائر غير المحققة على التغييرات في القيمة العادلة للأدوات المالية للسنة والناجمة عن عكس فيد المكاسب والخسائر غير المحققة الخاصة بالأدوات المالية للفترة السابقة والتي تم تحقيقها خلال فترة التقرير. يتم احتساب المكاسب والخسائر المحققة عن عمليات استبعاد الأدوات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة باستخدام طريقة تكلفة المتوسط المرجح. وتمثل الفرق بين القيمة الدفترية الأصلية للأداة المالية ومبلغ الاستبعاد أو المدفوعات أو المقبوضات النقدية التي تمت بشأن عقود المشتقات (باستثناء المدفوعات أو المقبوضات بشأن حسابات الهامش على الضمانات لقاء تلك الأدوات المالية).

**الأتعاب والمصاريف الأخرى**

يتم إثبات الأتعاب والمصاريف الأخرى على أساس مبدأ الاستحقاق.

**الزكاة وضريبة الدخل**

إن الزكاة وضريبة الدخل من مسؤولية مالكي الوحدات ولذلك لم يتم إدراجها في هذه القوائم المالية.

**تحويل العملات الأجنبية**

تحويل العملات بالعملات الأجنبية للريال السعودي بأسعار التحويل السائدة بتاريخ إجراء المعاملات. تدرج المكاسب والخسائر الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية في الربح أو الخسارة.

ويعاد تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة بتاريخ التقرير.

تدرج فروقات إعادة التحويل في قائمة الدخل الشامل كصافي مكاسب / خسائر تحويل عملات أجنبية.

٦- الأحكام والتقديرات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية للصندوق من الإدارة إصدار الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على المبالغ المعلن عنها والمثبتة في القوائم المالية. ومع ذلك، فإن عدم التأكد بشأن هذه الافتراضات والتقديرات يمكن أن يؤدي إلى نتائج قد تتطلب تعديلاً جوهرياً على القيمة الدفترية للأصل أو الالتزام المتأثر في الفترات المستقبلية.

وفيما يلي النواحي الهامة التي استخدمت فيها الإدارة التقديرات والافتراضات أو التي مارست فيها الأحكام:

**مبدأ الاستمرارية**

قامت إدارة الصندوق بإجراء تقييم لمقدرة الصندوق على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وهي على قناعة بأن الصندوق لديه الموارد الكافية لمواصلة العمل في المستقبل المنظور. علاوةً على ذلك، فإن الإدارة ليست على علم بوجود أي شكوك جوهرية قد تلقي بظلال من الشك على قدرة الصندوق على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. عليه، تم إعداد هذه القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

**قياس القيمة العادلة**

يقوم الصندوق بقياس استثماراته في الأدوات المالية، مثل أدوات حقوق الملكية، بالقيمة العادلة بتاريخ كل تقرير.

إن القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه عند بيع موجودات ما أو سداده عند تحويل مطلوبات ما بموجب معاملة نظامية تتم بين متعاملين في السوق بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بافتراض أن معاملة بيع الموجودات أو تحويل المطلوبات قد تمت إما في السوق الرئيسي للموجودات أو المطلوبات، أو في حالة عدم وجود السوق الرئيسي، في أكثر الأسواق منفعة للموجودات والمطلوبات. إن الأسواق الرئيسية أو الأسواق الأكثر منفعة يجب أن تكون متاحة للصندوق. تقاس القيمة العادلة للموجودات أو المطلوبات بافتراض أن المتعاملين في السوق سيستفيدون عند تسعير الموجودات والمطلوبات وأنهم يسعون لتحقيق أفضل مصالحهم الاقتصادية.

يتم تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في الأسواق النشطة بتاريخ التقرير على أساس السعر المتداول لها (السعر الختامي)، دون أي خصم لقاء تكاليف المعاملات.

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)  
إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٦- الأحكام والتقدير المحاسبية الهامة (تتمة)

قياس القيمة العادلة (تتمة)

تصنف كافة الموجودات والمطلوبات التي يتم قياسها بالقيمة العادلة أو الإفصاح عنها في القوائم المالية ضمن التسلسل الهرمي لمستويات القيمة العادلة يتم وصف ذلك على النحو التالي، بناءً على أدنى مستوى من المدخلات المهمة لقياس القيمة العادلة ككل:

- المستوى ١: الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
- المستوى ٢: طرق تقويم تعتبر مدخلات المستوى الأدنى - الهامة لقياس القيمة العادلة - قابلة للملاحظة بصورة مباشرة أو غير مباشرة.
- المستوى ٣: طرق تقويم تعتبر مدخلات المستوى الأدنى - الهامة لقياس القيمة العادلة - غير قابلة للملاحظة.

لدى الصندوق فقط موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة ويتم تصنيفها ضمن المستوى ١ من التسلسل الهرمي للقيمة العادلة. تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة لكافة الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى بتاريخ التقرير تقارب قيمتها الدفترية وذلك نظراً لمدتها قصيرة الأجل وإمكانية تسهيلها على الفور. لم يكن هناك تحويلات بين المستويات المختلفة للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة خلال الفترة الحالية أو السنة السابقة.

٧- المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات المطبقة من قبل الصندوق

١٧- المعايير الجديدة والتعديلات المطبقة من قبل الصندوق

إن السياسات المحاسبية المتبعة تتوافق مع تلك المتبعة في الفترة المالية السابقة، باستثناء المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التالية الصادرة عن مجلس المعايير الدولية للمحاسبة والتي دخلت حيز التنفيذ اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٥ كما هو موضح أدناه:

الوصف التاريخ السريان

عدم القابلية للصرف - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي (٢١) ١ يناير ٢٠٢٥

إن تطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة ليس له أثر جوهري على القوائم المالية للصندوق.

٢٧- المعايير الصادرة وغير سارية المفعول بعد

فيما يلي بيان بالمعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة الصادرة وغير سارية المفعول بعد حتى تاريخ إصدار القوائم المالية للصندوق. تعتمزم إدارة الصندوق تطبيق هذه المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة، إذا ينطبق ذلك، عند سريانها.

الوصف التاريخ السريان

التعديلات على تصنيف وقياس الأدوات المالية - التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) والمعيار ١ يناير ٢٠٢٦ الدولي للتقرير المالي (٧)

العقود المتعلقة بالكهرباء المعتمدة على الطبيعة - التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) والمعيار ١ يناير ٢٠٢٦ الدولي للتقرير المالي (٧)

المعيار الدولي للتقرير المالي (١٨) - العرض والإفصاح في القوائم المالية ١ يناير ٢٠٢٧

المعيار الدولي للتقرير المالي (١٩) - الشركات التابعة التي لا تخضع للمساءلة العامة: الإفصاحات ١ يناير ٢٠٢٧

لم يتم تطبيق المعايير أو تفسيرات أو تعديلات صادرة وغير سارية المفعول بعد.

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)  
إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٨- الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

فيما يلي ملخص بمكونات المحفظة الاستثمارية في آخر يوم تقويم للسنة:

المكسب غير المحقق / (الخسارة) ريال سعودي	القيمة السوقية ريال سعودي	التكلفة ريال سعودي	النسبة المئوية للقيمة السوقية	الوصف
				<b>لقطات</b>
٤,٣٧٣,٩٤٨	٧١,٢١٧,١٨١	٦٦,٨٤٣,٢٣٣	٪٣٧	البنوك
١,٤٠٢,٦٢٥	٢٤,٣٥٣,٩٩٠	٢٢,٩٥١,٣٦٥	٪١٣	الطاقة
(١,٨٠٧,٠٨٢)	١٦,٧٣٤,٣٣٦	١٨,٥٤١,٤١٨	٪٩	النقل
(٣٢,٤٩٧)	١٣,٨٠٣,٥٧٣	١٣,٨٣٦,٠٦٩	٪٧	المواد
(١,١٤٨,٨٢٤)	١٢,٦٠١,٤٤٣	١٣,٧٥٠,٢٦٧	٪٧	المعدات وخدمات الرعاية الصحية
٢,٦٦٢,٠١٢	١١,٤٦٢,٢٩٠	٨,٨٠٠,٢٧٨	٪٦	السلع الرأسمالية
(٢,٠٦٩,٦٥٣)	٧,٢٦٩,٦٦٦	٩,٣٣٩,٣١٩	٪٤	الخدمات الاستهلاكية
٢,٢٧٣,٧٦٦	٦,٩٧٢,٧٩٩	٤,٦٩٩,٠٣٣	٪٤	التأمين
٥٨٣,٠٨٥	٥,٠٨٢,٠٦٢	٤,٤٩٨,٩٧٦	٪٣	الخدمات التجارية والمهنية
(٨٥٧,٥٧٨)	٤,٥٥٧,٢١٩	٥,٤١٤,٧٩٧	٪٢	العقارات
(٨٠٠,٣١٧)	٤,١٩٥,٥٦٨	٤,٩٩٥,٨٨٥	٪٢	المرافق العامة
(٤٤٧,٢١٣)	٣,٨٧٦,١٧١	٤,٣٢٣,٣٨٤	٪٢	الأغذية والمشروبات
٢١٤,٧٨٣	٣,٥٧٣,٣٨٨	٣,٣٥٨,٦٠٥	٪٢	قروض المستهلكين
(٢٧٢,٦٨٩)	٢,٥٥٢,٣٨٤	٢,٨٢٥,٠٧٣	٪١	الأدوية
٢٣,٢٢٢	١,٩٤٢,٠٤١	١,٩١٨,٨٢٠	٪١	الإعلام والترفيه
(٦١٨,٧٧٣)	١,٨٢١,٣٨٠	٢,٤٤٠,١٥٣	٪١	خدمات واستشارات تكنولوجيا المعلومات
(١,٥٦٩,٧٦٨)	١,٧٧٤,٨٥٥	٣,٣٤٤,٦٢٤	٪١	المنتجات البيئية والشخصية
١,٩٠٩,٠٤٧	١٩٣,٧٩٠,٣٤٦	١٩١,٨٨١,٢٩٩	٪١٠٠	

المكسب غير المحقق / (الخسارة) ريال سعودي	القيمة السوقية ريال سعودي	التكلفة ريال سعودي	النسبة المئوية للقيمة السوقية	الوصف
				<b>لقطات</b>
٤,٧٤٩,٦٨٧	٤١,٤٦٢,١٠٥	٣٦,٧١٢,٤١٨	٪٣٢,٨١	البنوك
٣,٧٧٩,٨٢٢	١٦,٣٣٠,٨٦٤	١٢,٥٥١,٠٤٢	٪١٢,٩٢	النقل
٢,٥٤٤,٩٧٠	١٥,٥٣٤,٢٣٠	١٢,٩٨٩,٢٦٠	٪١٢,٢٩	معدات وخدمات الرعاية الصحية
٩٧٦,٨٠٧	٨,٢٩١,٦٥٠	٧,٣١٤,٨٤٣	٪٦,٥٦	الطاقة
٣,١٦١,٢١١	٦,٦٢٧,٦٠٠	٣,٤٦٦,٣٨٩	٪٥,٢٤	السلع الرأسمالية
(٥٩٥,٧١٦)	٦,٥١٨,٢٤٣	٧,١١٣,٩٥٩	٪٥,١٦	المواد
٨٣٧,٠٤٩	٦,٠٩٤,٣٢٣	٥,٢٥٧,٢٧٤	٪٤,٨٢	الخدمات الاستهلاكية
٧٧٣,٥٨٧	٥,٦٧٣,٢٩٤	٤,٨٩٩,٧٠٧	٪٤,٤٩	العقارات
١,٦٨٦,٥١٠	٤,٤٩٢,١١٩	٢,٨٠٥,٦٠٩	٪٣,٥٥	التطبيقات والخدمات
٨٢٢,٤٠١	٤,١٠٦,٨٣٤	٣,٢٨٤,٤٣٣	٪٣,٢٥	التأمين
٦٣١,٢١٢	٣,٢٠٤,٠٣٣	٢,٥٧٢,٨٢١	٪٢,٥٤	الأغذية والمشروبات
٤٨٠,١٠١	٣,١٦٥,٤٥٦	٢,٦٨٥,٣٥٥	٪٢,٥٠	الأدوية
٢٧,١٨٧	٢,٩٦٤,٥٣١	٢,٩٣٧,٣٤٤	٪٢,٣٥	الخدمات التجارية والمهنية
(٦٨,٥٠٧)	١,٩٠٤,١٥٣	١,٩٧٢,٦٦٠	٪١,٥١	الإعلام والترفيه
١٩,٨٠٦,٣٢١	١٢٦,٣٦٩,٤٣٥	١٠٦,٥٦٣,١١٤	٪١٠٠	

إن الاستثمارات مدرجة في سوق الأسهم السعودية ("تداول")، وبالتالي، لدى الصندوق فقط موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة ومصنفة ضمن المستوى ١ من التسلسل الهرمي للقيمة العادلة. يسعى مدير الصندوق إلى الحد من مخاطر الصندوق وذلك بمراقبة التعرض في كل قطاع استثمار والأوراق المالية الفردية.

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)  
إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٩- الدفعات المقدمة والمديون الآخرون

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦,١٨٤,٤٧٠	-	دفعات مقدمة ومديون آخرون*
٦,١٨٤,٤٧٠	-	

\* يمثل هذا البند دفعة مقدمة للطرح العام الأولي وتم إصدار الأسهم في يناير ٢٠٢٥.

١٠- المصاريف مستحقة الدفع

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٦,٩٠٧	١٠٩,٣٤٤	ضريبة قيمة مضافة مستحقة الدفع
٣٥,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	أتعاب مراجعة مستحقة الدفع
١٧,٠٨٧	٢٥,٢٧٢	رسوم تشغيل الصندوق مستحقة الدفع
١١,٣٩١	١٦,٨٤٨	أتعاب أمين الحفظ مستحقة الدفع
٢,٩١٩	٥,٩٥٧	أخرى
١٣٣,٣٠٤	١٩٧,٤٢١	

١١- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

تعتبر الجهات جهات ذات علاقة إذا كان لدى أحد الجهات القدرة في السيطرة على الجهة الأخرى أو تمارس تأثيراً هاماً على الجهة ذات العلاقة عند اتخاذ القرارات المالية أو التشغيلية. وعند النظر في كل علاقة محتملة مع الجهات ذات العلاقة، فإنه يوجه الاهتمام إلى جوهر العلاقة، وليس فقط الشكل القانوني.

تتكون الجهات ذات العلاقة بالصندوق من صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية (مدير الصندوق ومجلس إدارة الصندوق وإداري الصندوق) والصناديق المشتركة التي يديرها مدير الصندوق وأمين الحفظ إتش إس بي سي للأوراق المالية المحدودة.

يقوم الصندوق خلال دورة أعماله العادية بإجراء معاملات مع مدير الصندوق والجهات ذات العلاقة. تخضع معاملات الجهات ذات العلاقة للحدود المنصوص عليها في اللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية. يتم تنفيذ كافة المعاملات مع الجهات ذات العلاقة بأسعار متفق عليها بشكل متبادل ويتم الموافقة عليها من قبل مدير الصندوق. وقد تم تنفيذ هذه المعاملات على أساس الشروط والأحكام المعتمدة للصندوق.

خلال السنة، قام الصندوق بإبرام المعاملات التالية مع الجهات ذات العلاقة ضمن دورة الأعمال العادية:

أتعاب الإدارة

يتم احتساب أتعاب الإدارة بمعدل ١,٢٥٪ سنوياً على صافي قيمة موجودات الصندوق في كل تاريخ تقييم. يتم الإفصاح عن مصروف أتعاب الإدارة في قائمة الدخل الشامل ويتم الإفصاح عن الأتعاب الإدارية مستحقة الدفع في قائمة المركز المالي.

الرصيد	مبلغ المعاملات		طبيعة المعاملات	الجهة ذات العلاقة
	٢٠٢٤	٢٠٢٥		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٧٩,٦٥٠	٦٤٠,٨٨٢	١,١٦٥,٥٩٦	٢,٠٩٢,٩٧٣	أتعاب إدارة الصندوق

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)  
إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

١١ - المعاملات مع الجهات ذات العلاقة (تتمة)

مجلس الإدارة

يستحق أعضاء مجلس الإدارة المستقلين مكافأة يتم تحديدها وفقاً لشروط وأحكام الصندوق نظير خدماتهم المتعلقة بحضور اجتماعات مجلس الإدارة أو اجتماعات الصندوق. تبلغ رسوم أعضاء مجلس الإدارة المستقلين حالياً ٣,٠٠٠ ريال سعودي لكل اجتماع بالإضافة إلى المصاريف المباشرة التي تم تكبدها لحضور اجتماع مجلس الإدارة بحد أقصى ٥,٠٠٠ ريال سعودي شهرياً لكل عضو مجلس إدارة مستقل. الحد الأقصى للمكافأة السنوية لكل مدير مستقل هو ٥٠,٠٠٠ ريال سعودي. لا يتلقى المديرون غير المستقلين أي مكافآت من الصندوق. حصل أعضاء مجلس الإدارة على مكافأة إجمالية قدرها ٩,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠٢٤: ١٢,٠٠٠ ريال سعودي).

يتضمن حساب مالكي الوحدات في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ الوحدات التي يحتفظ بها مدير الصندوق على النحو التالي:

٢٠٢٤	٢٠٢٥	
الوحدات	الوحدات	
٨,٢٣٢	٨,٢٣٢	ملوكة من قبل مدير الصندوق

١٢ - المصاريف الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٣١,٥٤٧	٤٠٧,١٦٥	رسوم ضريبة قيمة مضافة
١٣٩,٨٧٦	٢٥١,١٦٥	رسوم تشغيل الصندوق (إيضاح ١)
٩٣,٢٥١	١٦٧,٤٤٣	رسوم الحفظ (إيضاح ١)
٥٥,٠٠٠	٦٥,٠٠٠	أتعاب مراجعة
١٢,٠٠٠	٩,٠٠٠	أتعاب مجلس الإدارة (إيضاح ١٠)
٨٩,٩٢٦	١٣٧,٨٥١	أخرى
٦٢١,٦٠٠	١,٠٣٧,٦٢٤	

١٣ - تحليل تواريخ الاستحقاق للموجودات والمطلوبات

يوضح الجدول أدناه تحليل للموجودات والمطلوبات حسب الوقت المتوقع فيه استردادها أو سدادها، على التوالي:

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥			
خلال ١٢ شهراً	بعد ١٢ شهراً	بدون تاريخ	
ريال سعودي	ريال سعودي	استحقاق محدد	الإجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٥,١٩٦,٧٠٤	-	-	٥,١٩٦,٧٠٤
-	-	١٩٣,٧٩٠,٣٤٦	١٩٣,٧٩٠,٣٤٦
٤٥,٧٨٣	-	-	٤٥,٧٨٣
٥,٢٤٢,٤٨٧	-	١٩٣,٧٩٠,٣٤٦	١٩٩,٠٣٢,٨٣٣
٦٤٠,٨٨٢	-	-	٦٤٠,٨٨٢
١٩٧,٤٢١	-	-	١٩٧,٤٢١
٨٤,٠٨٥	-	-	٨٤,٠٨٥
٩٢٢,٣٨٨	-	-	٩٢٢,٣٨٨

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)  
إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

١٣- تحليل تواريخ الاستحقاق للموجودات والمطلوبات (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	خلال ١٢ شهراً ريال سعودي	بعد ١٢ شهراً ريال سعودي	بدون تاريخ استحقاق محدد ريال سعودي	الإجمالي ريال سعودي
الموجودات				
نقدية وشبه نقدية	٣,٧٨٥,٧٩٠	-	-	١,٠١٢,٣١٦
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	-	-	١٢٦,٣٦٩,٤٣٥	١٢٦,٣٦٩,٤٣٥
دفعات مقدمة ومديون آخرون	٦,١٨٤,٤٧٠	-	-	٦,١٨٤,٤٧٠
إجمالي الموجودات	٩,٩٧٠,٢٦٠	-	١٢٦,٣٦٩,٤٣٥	١٣٦,٣٣٩,٦٩٥
المطلوبات				
أتعاب إدارة مستحقة الدفع	٣٧٩,٦٥٠	-	-	٣٧٩,٦٥٠
مصاريح مستحقة الدفع	١٣٣,٣٠٤	-	-	١٣٣,٣٠٤
مبالغ مستحقة الدفع مقابل أوراق مالية مشتراة	٦٠,٨٠٠	-	-	٦٠,٨٠٠
إجمالي المطلوبات	٥٧٣,٧٥٤	-	-	٥٧٣,٧٥٤

١٤- أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية

مقدمة

يتمثل هدف الصندوق من إدارة المخاطر في تحقيق وحماية القيمة لمالكي الوحدات. تتعرض أنشطة الصندوق للمخاطر ويتم إدارتها من خلال عملية التحديد المستمر للمخاطر والقياس والمراقبة وتخضع لحدود المخاطر والضوابط الأخرى. وتعتبر عملية إدارة المخاطر مهمة لاستمرار ربحية الصندوق. يتعرض الصندوق لمخاطر السوق (والتي تشمل مخاطر العملات الأجنبية ومخاطر أسعار الأسهم) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة الناشئة عن الأدوات المالية التي يحتفظ بها.

إدارة المخاطر

مدير الاستثمار في الصندوق هو المسؤول عن تحديد ومراقبة المخاطر. يقوم مجلس إدارة الصندوق بالإشراف على مدير الاستثمار، وهو المسؤول النهائي عن إدارة المخاطر العامة للصندوق.

نظام قياس المخاطر وإعداد التقارير بشأنها

تتم مراقبة المخاطر والسيطرة عليها بصورة رئيسية وفقاً للحدود المقررة من قبل مجلس الإدارة. وتعكس تلك الحدود استراتيجية العمل، بما في ذلك المخاطر التي من الممكن قبولها من قبل الصندوق، وبيئة السوق الخاصة بالصندوق. إضافة إلى ذلك، يقوم الصندوق بمراقبة وقياس المخاطر العامة المتعلقة بإجمالي التعرضات للمخاطر عبر كافة أنواع المخاطر والأنشطة.

التقليل من المخاطر

يوجد لدى الصندوق استثمار يوضح استراتيجية العمل العامة الخاصة به وتحمله للمخاطر وفلسفة إدارة المخاطر بوجه عام.

مخاطر التركزات

يشير التركيز إلى الحساسية النسبية لأداء الصندوق تجاه التطورات التي تؤثر على صناعة معينة أو منطقة جغرافية معينة. تنشأ تركزات المخاطر عند إبرام عدد من العقود أو الأدوات المالية مع نفس الطرف المقابل أو عند مزاوله عدد من الأطراف الأخرى لنشاطات عمل مماثلة أو نشاطات في نفس المنطقة الجغرافية أو وجود خصائص اقتصادية مماثلة لديهم قد تؤثر على قدرتهم على الوفاء بالتزاماتهم التعاقدية التي تتأثر بالتغيرات الاقتصادية أو السياسية أو الظروف الأخرى. قد تنشأ تركزات مخاطر السيولة عن شروط السداد المتعلقة بالمطلوبات المالية أو مصادر تسهيلات القروض أو الاعتماد على سوق معينة يتم فيها بيع 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 تعمل بشكل جماعي.

ولتجنب التركيز المفرط للمخاطر، تتضمن الشروط والأحكام الخاصة بالصندوق بعض الإرشادات التي تركز على الإبقاء على محفظة متنوعة. ويتم توجيه مدير الصندوق بالحد من التعرض للمخاطر أو استخدام أدوات مالية مشتقة لإدارة التركزات المفرطة للمخاطر عند نشأتها.

يبين الإيضاح (٨) حول القوائم المالية تحليل تركزات الصندوق لمحفظه الأسهم حسب التوزيع الصناعي.

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)  
إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

١٤ - أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية (تتمة)

**مخاطر الائتمان**

تمثل مخاطر الائتمان المخاطر الناتجة عن إخفاق طرف ما في الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. لا يوجد لدى الصندوق نظام تصنيف داخلي رسمي. تتم إدارة مخاطر الائتمان من خلال مراقبة التعرضات لمخاطر الائتمان ووضع حدود ائتمان للمعاملات مع أطراف محددة وتقويم الملاءة الائتمانية للأطراف الأخرى بصورة مستمرة. وتتم إدارة مخاطر الائتمان بشكل عام على أساس التصنيف الائتماني الخارجي للأطراف الأخرى. كما يقوم مدير الصندوق بالحد من مخاطر الائتمان من خلال مراقبة التعرض لمخاطر الائتمان والتعامل مع أطراف ذات سمعة جيدة.

يتعرض الصندوق لمخاطر الائتمان على أرصده النقدية وشبه النقدية والأرصدة المدينة الأخرى. تم تقييم الأرصدة لدى البنوك بأنها ذات مخاطر ائتمانية منخفضة للتخلف عن السداد نظرًا لأن البنك يخضع لرقابة شديدة من قبل البنك المركزي. لم يكن أي من الأرصدة لدى البنوك في نهاية فترة التقرير متأخرة السداد، ومع الأخذ في الاعتبار تجربة التعثر عن السداد التاريخية والتصنيفات الائتمانية الحالية للبنك، فقد قدرت إدارة الصندوق أنه لا يوجد انخفاض جوهري في القيمة، وبالتالي ولم يتم تسجيل أي مخصصات خسارة على هذه الأرصدة.

يبين الجدول التالي الحد الأقصى لتعرض الصندوق لمخاطر الائتمان المتعلقة ببنود قائمة المركز المالي:

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٤	٢٠٢٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٧٨٥,٧٩٠	٥,١٩٦,٧٠٤	نقدية وشبه نقدية
٦,١٨٤,٤٧٠	-	دفعات مقدمة ومديون آخرون
-	٤٥,٧٨٣	مبالغ مستحقة القبض مقابل أوراق مالية مبيعة
<u>٩,٩٧٠,٢٦٠</u>	<u>٥,٢٤٢,٤٨٧</u>	

**مخاطر السيولة**

تمثل مخاطر السيولة المخاطر الناتجة عن الصعوبات التي يواجهها الصندوق في توفير الأموال للوفاء بالالتزامات المصاحبة للمطلوبات المالية، التي تتم تسويتها نقدًا أو على شكل موجودات مالية أخرى.

تنص شروط وأحكام الصندوق على شروط الاشتراك في الوحدات واستردادها، وعليه يتعرض الصندوق لمخاطر السيولة بشأن الوفاء باستردادات مالكي الوحدات. تعتبر الأوراق المالية للصندوق قابلة للتحقق بسهولة حيث يتم إدراجها جميعًا في أسواق الأوراق المالية. ويقوم مدير الصندوق بمراقبة متطلبات السيولة بصورة منتظمة والتأكد من توفر الأموال الكافية للوفاء بالالتزامات عند نشوئها.

إن القيمة غير المخصصة للمطلوبات المالية الخاصة بالصندوق بتاريخ التقرير تقارب قيمتها الدفترية، وجميعها مستحقة السداد خلال سنة من تاريخ التقرير.

**مخاطر السوق**

تمثل مخاطر السوق المخاطر الناتجة عن التغيرات في أسعار السوق مثل أسعار تحويل العملات الأجنبية، وأسعار الفائدة، وأسعار الأسهم التي قد تؤثر على دخل الصندوق أو القيمة العادلة للأدوات المالية الخاصة به.

تتماشى استراتيجية الصندوق في إدارة مخاطر السوق مع الهدف الاستثماري للصندوق وفقًا للشروط والأحكام الخاصة بالصندوق. تتم إدارة مخاطر السوق الخاصة بالصندوق بصورة منتظمة من قبل مدير الصندوق وفقًا للسياسات والإجراءات المحددة. ويتم مراقبة مراكز السوق الخاصة بالصندوق بصورة منتظمة من قبل مدير الصندوق.

**مخاطر أسعار الأسهم**

تمثل مخاطر أسعار الأسهم المخاطر الناتجة عن تذبذب القيمة العادلة للأدوات المالية نتيجة التغيرات في الأسعار السائدة في السوق. تتعرض استثمارات الصندوق لمخاطر أسعار السوق التي تنشأ عن عدم التأكد من الأسعار المستقبلية. يقوم مجلس إدارة الصندوق بإدارة هذه المخاطر من خلال تنويع محفظة الاستثمار الخاصة بالصندوق في ضوء تركيز الأوراق المالية.

صندوق مورغان ستانلي للأسهم السعودية  
(مدار من قبل شركة مورغان ستانلي السعودية)  
إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

١٤ - أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية (تتمة)

مخاطر أسعار الأسهم (تتمة)

تحليل الحساسية

يبين الجدول أدناه الأثر على صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات عن النقص أو الزيادة المحتملة بصورة معقولة في قيمة الأسعار السوقية لكل سهم على حدة بواقع ٥٪ بتاريخ التقرير. يتم إجراء التقديرات على أساس كل استثمار على حدة. يفترض التحليل أن جميع المتغيرات الأخرى تظل ثابتة.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ ريال سعودي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ريال سعودي
--	--

٦,٣١٨,٤٧٢ (٦,٣١٨,٤٧٢)	٩,٦٨٩,٥١٧ (٩,٦٨٩,٥١٧)
--------------------------	--------------------------

صافي الأثر على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

مخاطر العملات

تمثل مخاطر العملات المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. لا يتعرض الصندوق لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية حيث إن جميع الموجودات والمطلوبات النقدية الهامة وجميع المعاملات الهامة مقومة بالريال السعودي.

مخاطر أسعار الفائدة

ليس لدى الصندوق أي موجودات ومطلوبات مالية تحمل فوائد، وبالتالي تعتقد الإدارة أن الصندوق غير معرض لأية مخاطر مباشرة لأسعار الفائدة.

١٥ - الأحداث اللاحقة لفترة التقرير

لاحقًا لتاريخ التقرير، تصاعدت التوترات الجيوسياسية في بعض مناطق الشرق الأوسط. وواظبت الجهات الحكومية والهيئات التنظيمية، من خلال بياناتها العامة، على التأكيد على قوة الاقتصاد ومرونته واستمرارية الأعمال في القطاعات الرئيسية، مستندةً في ذلك إلى أطر استثمارية الأعمال وإدارة المخاطر المقررة.

وقد نشأت هذه التطورات بعد فترة التقرير، ولذلك، جرى تقييمها كأحداث غير موجبة للتعديل وفقًا لمعيار المحاسبة الدولي (١٠) "الأحداث اللاحقة لتاريخ التقرير". وعليه، لم تُجر أي تعديلات على المبالغ المثبتة في القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، ذلك أنها تعكس الظروف القائمة في ذلك التاريخ.

وقد قيمت إدارة الصندوق الآثار المحتملة لهذه الأحداث على عملياته ومركزه المالي وأدائه. واستنادًا إلى المعلومات المتاحة حاليًا، بما في ذلك استمرارية الأنشطة الأساسية للأعمال، يتعدّر عمليًا تقدير التأثير المالي الكامل لهذه الأحداث غير الموجبة للتعديل تقديرًا موثوقًا على الفترات المستقبلية.

كما أخذت إدارة الصندوق في اعتبارها أثر هذه الأحداث على قدرة الصندوق على الاستمرار وفقًا لمبدأ الاستمرارية، وخلصت إلى أن أساس الإعداد وفقًا لمبدأ الاستمرارية لا يزال مناسبًا.

في رأي مدير الصندوق، لم تقع أي أحداث لاحقة أخرى لتاريخ التقرير وقبل إصدار هذه القوائم المالية مما يتطلب التعديل أو الإفصاح في هذه القوائم المالية.

١٦ - آخر يوم للتقويم

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

١٧- الزكاة

في ٢٢ مارس ٢٠٢٥، أصدر وزير المالية قراره رقم (١٠٠٧) بالموافقة على لائحة الزكاة الجديدة، والتي سيتم تطبيقها على السنوات المالية التي تبدأ في أو بعد ٢٠٢٥/١/١. وفقاً للمادة السادسة والسبعين من لائحة الزكاة الجديدة، يتعين على الصناديق التسجيل لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك قبل نهاية السنة المالية الأولى وإلزام صناديق الاستثمار بتقديم إقرار معلومات الزكاة إلى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك خلال ١٢٠ يوماً من نهاية سنتها المالية، والذي يجب أن يتضمن القوائم المالية المراجعة، وسجلات معاملات الجهات ذات العلاقة، وأي بيانات أخرى تطلبها هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. يلتزم الصندوق بتزويد مالكي الوحدات بالمعلومات اللازمة لحساب التزامه بالزكاة. لا يخضع الصندوق لجباية الزكاة وفقاً للأنظمة.

١٨- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل إدارة الصندوق بتاريخ ٥ شوال ١٤٤٧ هـ (الموافق ٢٤ مارس ٢٠٢٦ م).