

# أمسول وبخيت

## OSOOL & BAKHEET

الاستثمارية | INVESTMENT

صندوق أمسول وبخيت

### OSOOL & BAKHEET FUND

المتاح تجارة الأسهم الإصدارية الأولية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية  
IPO TRADING SHARIA COMPLIANT

التقرير السنوي  
Annual Report  
2020

## أ. معلومات صندوق الاستثمار:

- 1 اسم صندوق الاستثمار:  
صندوق أصول و بحيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية.
- 2 أهداف و سياسات الاستثمار وممارسته:  
تتمثل أهداف "الصندوق" في تنمية رأس المال من خلال تحقيق قيمة مضافة إيجابية مقارنة بالمؤشر الاسترشادي (مؤشر أصول و بحيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية) مع تحمل أدنى مستوى ممكن من المخاطر وذلك من خلال الاستثمار في الإصدارات الأولية للشركات السعودية المساهمة وكذلك أسهم الشركات المدرجة حديثاً في السوق خلال أول خمس سنوات من إدراجها أو آخر 20 شركة مدرجة في السوق، كما يجوز لمدير الصندوق أن يستثمر بما لا يزيد عن 50% من صافي قيمة أصول الصندوق في أسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة، وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصول الصندوق في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية - نمو. كما له صلاحية الاستثمار بصناديق الأسهم السعودية وصناديق أسواق النقد المطروحة وحداتها طرماً عاماً ومرفضة من قبل الهيئة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق). وسيتم إعادة احتساب المجال الاستثماري عند بداية كل ربع سنة ميلادي، على أن تكون جميع الاستثمارات متوافقة مع الضوابط الشرعية التي تقرها اللجنة الشرعية للصندوق.
- 3 سياسات توزيع الدخل و الأرباح:  
سيعاد استثمار الأرباح في الصندوق ولن يتم توزيع أي أرباح على المشتركين. وبما أن الصندوق مملوك من قبل المشتركين فإنهم يتشاركون في ربح وخسارة الصندوق كل بنسبة ما يملكه من وحدات في الصندوق.
- 4 بيان يفيد بأن تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل.  
يتم إعداد جميع تقارير صندوق أصول و بحيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وهي متاحة لجميع مالكي الوحدات عند طلبها وبدون أي مقابل.

## ب. أداء الصندوق:

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

2020	2019	2018	
947,804.36	1,062,870	1,020,227	أ. صافي قيمة أصول الصندوق في نهاية كل سنة مالية.
1.06	0.93	0.75	ب. صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية كل سنة مالية.
في تاريخ 2020/02/23 0.96 1,209,102	في تاريخ 2019/12/29 0.93 1,064,220	في تاريخ 2018/04/23 0.95 2,445,308	ج. أعلى صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية كل سنة مالية
في تاريخ 2020/07/27 0.93	في تاريخ 2019/01/02 0.75 1,015,632	في تاريخ 2018/10/22 0.67 1,723,692	د. أقل صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية كل سنة مالية

712,609			
897,924	1,144,196	1,362,128	هـ. عدد الودعات المصدرة في نهاية كل سنة مالية
م/م	م/م	م/م	و. قيمة الأرباح الموزعة لكل وحدة (حيثما ينطبق)
3.23%	3.05%	2.98%	ز. نسبة المصروفات

2 سجل أداء يغطي:

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

سنة واحدة	ثلاث سنوات	خمس سنوات
13.6%	21.0%	5.7%

\*تاريخ التأسيس: 2015/12/15

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

منذ التأسيس*	2015	2016	2017	2018	2019	2020
-7.1%	-0.1%	4.2%	-16.1%	-14.2%	24.0%	13.6%

\*تاريخ التأسيس: 2015/12/15

ج. جدول يوضح مقابل مقابل الخدمات والعمولات والالتعاب التي تحملها صندوق الأستثمار علي مدار العام ، ويجب أيضاً الإفصاح بشكل واضح عن عجمالي نسبة المصروفات ويجب الإفصاح عن ما إذا كانت هناك أي ظروف يقرر فيها مدير الصندوق الإعفاء من أي رسوم او تخفيضها :

المصروفات	القيمة بالريال
أتعاب إدارة	19,342
أتعاب حفظ	4,836
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة	--
أتعاب أعضاء اللجنة الشرعية	--
أتعاب حساب المؤشر الإسترشادي	--
أتعاب إشراف ومراقبة هيئة السوق المالية	--
مصاريف التعامل ( الوساطة )	4,232
أتعاب نشر المعلومات في موقع تداول	--
ضريبة القيمة المضافة ( VAT )	2,313
مصروفات أخرى	620.00
إجمالي المصروفات	31,343

د. يجب تطبيق قواعد حساب بيانات الأداء وأي افتراض بشكل متسق :  
تم تطبيقها في الفقرات (أ) ، (ب) ، (ج) أعلاه

3. إذا حدثت تغييرات جوهرية خلال الفترة و أثرت في أداء الصندوق، يجب الإفصاح عنها بشكل واضح.  
لا يوجد.

4. الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية على أن تحتوي اسم المصدر وتاريخ الجمعية العمومية وموضوع التصويت وقرار التصويت (موافق / غير موافق/ الامتناع عن التصويت).  
لقد تم الحضور والتصويت على معظم الجمعيات العمومية الخاصة بالصندوق، كما تم الإفصاح عن ممارسات التصويت بما يلزم، والتفاصيل كما يلي:

12/01/2020	الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري
ابراهيم قاسم البوعينين، أحمد علي السبيعي، خالد محمد العريفي، خليفة عبدالصيف الملحم صالح عبدالله الدياسي، عبدالمك عبد الله الحقيل، محمد عبدالعزیز السرحان، ياسر عبدالله السلطان.	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ اعتباراً من تاريخ 16 يناير 2020 ولمدة ثلاث سنوات ميلادية تنتهي في تاريخ 15 يناير 2023م.
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة القادمة التي تبدأ اعتباراً من 16 يناير 2020 ولمدة ثلاث سنوات ميلادية تنتهي في 15 يناير 2023م علماً بأن المرشحين هم (مرفق السير الذاتية): 1-الدكتور/ عبدالله بن عبدالله الحقيل -2- الأستاذ/ صالح بن عبدالله الدياسي -3- الدكتور/ سعد بن صالح الرويثم.
20/01/2020	شركة عطاء التحلية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2019/07/31م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2019/07/31م
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2019/07/31م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2019/07/31م.
العظيم بي ام جي الغوزان وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون باجمالي أتعاب 695,000 ريال سعودي.	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة. وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي المنتهي في 2020/07/31 وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على توزيع أرباح على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2019/07/31 بقيمة إجمالية قدرها (40,000,000) ريال سعودي لتكون حصة كل سهم (واحد ريال سعودي) ونسبة (10%) من رأس المال المدفوع، على أن تكون الأقسية للمساهمين المالكين للسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية، كما سيتم تحديد تاريخ صرف الأرباح لاحقاً.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,350,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة وذلك بواقع (150,000) ريال سعودي لكل عضو حتى الفترة المنتهية في 2019/07/31م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة القصي للمقاولات المحدودة والتي لرئيس مجلس الإدارة طارق بن عثمان القصي مصلحة مباشرة ولعضو مجلس الإدارة عبدالله بن طارق القصي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد تنفيذ مجمع مدارس الرواد ببي إسبيليا بقيمة (10,215,476) ريال سعودي) والترخيص للعام القادم، بدون شروط تفضيلية(مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والدكتور أحمد بن ناصر المتعب والتي لتابع رئيس مجلس الإدارة أحمد بن ناصر المتعب مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن عقود الايجار لمجمعات الشرق الأوسط والفكر بقيمة (7,682,130) ريال سعودي) والترخيص للعام القادم، بدون شروط تفضيلية(مرفق).
لا	التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة والدكتور أحمد بن ناصر المتعب والتي لتابع رئيس مجلس الإدارة أحمد بن ناصر المتعب مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن ايجار مبنى تعليمي في المروم لمدة 10 سنوات وبقيمة إجمالية قدرها (70,500,000) ريال سعودي) والترخيص للعام القادم، بدون شروط تفضيلية(مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (1) من النظام الأساس للشركة و المتعلقة بتحول الشركة (مرفق) .
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (2) من النظام الأساس و المتعلقة باسم الشركة (مرفق).
نعم	التصويت على إضافة مادة رقم (9) مستقلة في النظام الأساس و المتعلقة بشراء الشركة أسهمها وبيعها وارتعائها (مرفق).
05/04/2020	شركة المراعي
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على القوائم المالية الموحدة للشركة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م بواقع 0.85 ريال للسهم الواحد، وبإجمالي مبلغ قدره 850 مليون ريال (أي ما يعادل 8.5% من رأس المال، وعلى أساس 1,000 مليون سهم)، على أن تكون الأقسية للمساهمين المالكين للسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وسيتم التوزيع خلال 15 يوماً من تاريخ الاستحقاق.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على صرف مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ وقدره 1,800 ألف ريال بواقع 200 ألف ريال لكل عضو عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النافورة للتمويل الغذائي في العام 2019م، والتي لرئيس مجلس الإدارة سمو الأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير (عضو غير تنفيذي) مصلحة مباشرة فيه. علماً بأن صبيحة التعامل عبارة عن عقد خدمات تموين بمبلغ 504 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السادة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الدرع العربي للتأمين التعاوني في العام 2019م، والتي لرئيس مجلس الإدارة

	سمو الأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير (عضو غير تنفيذي) وسمو الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير (عضو غير تنفيذي) مصلحة مباشرة فيه، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن عقد خدمات تأمين. بمبلغ 136,517 ألف ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الدرع العربي للتأمين التعاوني في العام 2019م والتي لرئيس مجلس الإدارة سمو الأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير (عضو غير تنفيذي) وسمو الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير (عضو غير تنفيذي) مصلحة مباشرة فيه والمتمثلة في أرباح الصكوك لشركة الدرع العربي للتأمين التعاوني، علماً بأن مبلغ الأرباح 21 ألف ريال. بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الاتصالات المتنقلة السعودية زين السعودية في العام 2019م، والتي لعضو مجلس إدارة الشركة سمو الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير (عضو غير تنفيذي) مصلحة مباشرة فيه، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن عقد خدمات اتصالات بمبلغ 3,965 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والاستاذ عبدالعزيز بن ابراهيم المهنا والذي لعضو مجلس إدارة الشركة الأستاذ عبدالرحمن بن عبدالعزيز بن ابراهيم المهنا (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيه، علماً بأن صيغة التعامل عبارة عن عقار مستأجر مركزاً لتوزيع منتجات الشركة بمدينة الشارقة بدولة الإمارات العربية المتحدة لمدة عشرين سنة تبدأ من تاريخ 10 أبريل 2001م إلى 9 أبريل 2021م بأجرة سنوية قيمتها مبلغ 173 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة الجزيرة للصحافة والطباعة والنشر في العام 2019م، والذي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالرحمن بن عبدالعزيز المهنا (عضو غير تنفيذي) مصلحة مباشرة فيه، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن عقد خدمات نشر بمبلغ 184 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة العربية للخدمات الزراعية (أراسكو) في العام 2019م، والذي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالرحمن بن عبدالعزيز المهنا (عضو غير تنفيذي) مصلحة مباشرة فيه، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن عقد مشتريات أصناف بمبلغ 11,118 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بنده للتجزئة في العام 2019م، والتي لمجموعة صافولا مصلحة مباشرة فيها، كونها من كبار المساهمين في الشركة ولها ممثلين في مجلس إدارة الشركة هم الأستاذ سليمان بن عبدالقادر المهيدب (عضو غير تنفيذي) والمهندس أنيس بن أحمد بن محمد مؤمنة (عضو غير تنفيذي) والأستاذ بدر بن عبدالله العيسى (عضو غير تنفيذي)، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن عقد مبيعات منتجات بمبلغ 705,028 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للسكر في العام 2019م، والتي لمجموعة صافولا مصلحة مباشرة فيها، كونها من كبار المساهمين في الشركة ولها ممثلين في مجلس إدارة الشركة هم الأستاذ سليمان بن عبدالقادر المهيدب (عضو غير تنفيذي) والمهندس أنيس بن أحمد بن محمد مؤمنة (عضو غير تنفيذي) والأستاذ بدر بن عبدالله العيسى (عضو غير تنفيذي) علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن عقد شراء سكر بمبلغ 63,489 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مرفي للخدمات الغذائية في العام 2019م، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس أنيس بن أحمد بن محمد مؤمنة (عضو غير تنفيذي) مصلحة مباشرة فيه، علماً بأن صيغة التعامل عبارة عن عقد مبيعات منتجات بمبلغ 5,991 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك الأهلي التجاري في العام 2019م، والذي لعضو مجلس الإدارة المهندس أنيس بن أحمد بن محمد مؤمنة (عضو غير تنفيذي) مصلحة مباشرة فيه، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن عقد خدمات مالية بمبلغ 9,962 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك الأهلي التجاري في العام 2019م، والذي لعضو مجلس الإدارة المهندس أنيس بن أحمد بن محمد مؤمنة (عضو غير تنفيذي) مصلحة مباشرة فيها، والمتمثلة في أرباح الصكوك للبنك الأهلي التجاري ومبلغ الأرباح قدره 16,150 ألف ريال، وذلك كونها أحد حملة الصكوك المتعددة الصادرة من الشركة بقيمة 200,000 ألف ريال للفترة من 2015م إلى 2022م، بقيمة 190,000 ألف ريال، للفترة من 2013م إلى 2020م، بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي البريطاني في العام 2019م، والذي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ سليمان بن عبدالقادر المهيدب (عضو غير تنفيذي) والأستاذ سعد بن عبد المحسن الفضلي (عضو مستقل) مصلحة مباشرة فيه، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن عقد خدمات بنكية بمبلغ 52,214 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي البريطاني في العام 2019م، والذي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ سليمان بن عبدالقادر المهيدب (عضو غير تنفيذي) والأستاذ سعد بن عبد المحسن الفضلي (عضو مستقل) مصلحة مباشرة فيها، والمتمثلة في أرباح الصكوك للبنك السعودي البريطاني، ومبلغ الأرباح قدره 18,213 ألف ريال، وذلك كونها أحد حملة الصكوك المتعددة الصادرة من الشركة بقيمة 270,000 ألف ريال، للفترة من 2015م إلى 2022م، بقيمة 167,000 ألف ريال، للفترة من 2013م إلى 2020م بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي الفرنسي في العام 2019م، والذي لعضو مجلس الإدارة المهندس موسى بن عمران العمران (عضو مستقل) والأستاذ بدر بن عبدالله العيسى (عضو غير تنفيذي) مصلحة مباشرة فيه، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن عقد خدمات بنكية بمبلغ 3,660 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة سامبا المالية في العام 2019م، والذي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عمار بن عبدالواحد الخضير (عضو مستقل) مصلحة مباشرة فيه، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن عقد خدمات بنكية بمبلغ 10,960 ألف ريال، وذلك بالشروط التجارية السائدة (مرفق).
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ سعد بن عبد المحسن الفضلي (عضو مستقل) عضواً في لجنة المراجعة بدلاً من عضو لجنة المراجعة المستقبل الأستاذ سلطان بن عبدالمملك آل الشيخ (عضو غير تنفيذي)، على أن يكمل الأستاذ سعد بن عبد المحسن الفضلي مدة سلفه في الدورة التالية للجنة المراجعة التي بدأت في 7 أغسطس 2019م وتنتهي في 6 أغسطس 2022م (مرفق).
نعم	التصويت لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالرحمن بن عبدالعزيز المهنا بأن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك كونه عضواً في مجلس إدارة الشركة العربية للخدمات الزراعية (أراسكو) التي تزاول نشاطاً مماثلاً للشركة يتمثل في الدواجن (مرفق).
نعم	التصويت لعضو مجلس الإدارة المهندس أنيس بن أحمد بن محمد مؤمنة بأن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك كونه عضواً في مجلس إدارة شركة مرفي للخدمات الغذائية (مرفق) التي تزاول نشاطاً مماثلاً للشركة يتمثل في المحبوزات (مرفق).
نعم	التصويت لعضو مجلس الإدارة المهندس أنيس بن أحمد بن محمد مؤمنة بأن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك كونه عضواً في مجلس إدارة مجموعة الكبير التي تزاول نشاطاً منافساً للشركة يتمثل في الدواجن (مرفق).
نعم	التصويت على شراء الشركة لعدد يصل إلى 10 مليون سهماً من أسهمها وتخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين، على

	أن يكون تمويل الشراء من موارد الشركة الذاتية، وعلى تفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء على مرحلة واحدة أو عدة مراحل خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وكذلك تفويض مجلس الإدارة بتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل (مرفق).
نعم	التصويت على "معايير الأعمال المنافسة" التي بموجبها يتحقق مجلس الإدارة من منافسة عضو مجلس الإدارة لأعمال الشركة أو منافستها في أحد فروع النشاط الذي تزاوله، وذلك وفقاً لمتطلبات الفقرة (3) من المادة (46) من لائحة حوكمة الشركات (مرفق).
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتعيين سمو الأمير سعود بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير (غير تنفيذي) عضواً بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2020/03/09 م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة في تاريخ 2022/08/06 م خلفاً للعضو السابق سمو الأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير (غير تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية)
08/04/2020	<b>شركة أسمنت حائل</b>
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
السيد العيوي - السعر بدون الضريبة - 220,000 ريال	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2020م والربع الأول من العام المالي 2021م، وتحديد أتعابه.
لا	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ جهاد عبد العزيز الرشيد في عمل مناسف لأعمال الشركة.
نعم	التصويت على تخصيص مبلغ 1,2 مليون ريال من ميزانية الشركة للعام المالي 2020م للمسؤولية الاجتماعية.
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية.
نعم	التصويت على صرف مبلغ 1,750,000 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2019م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ 300,000 ريال كمكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن العام المالي 2019م.
نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتعيين المهندس عثمان محمد عمر بافقيه عضواً مستقلاً بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 28 أبريل 2019م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 29 نوفمبر 2021م خلفاً للعضو السابق الأستاذ ممدوح سعود الشهران (عضو غير تنفيذي).
15/04/2020	<b>بنك الجزيرة</b>
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من السنة المالية 2020م وتحديد أتعابهم.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن النصف الثاني من السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019م بإجمالي وقدره 246 مليون ريال سعودي، بعد خصم الزكاة للأسهم المستحقة البالغ عددها 820 مليون سهم، بواقع 0.30 ريال سعودي للسهم الواحد ونسبة 3% من القيمة الاسمية للسهم. على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم والمقيدين في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وعلى أن يتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكامل تعاوني (صرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه أيضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكامل تعاوني وهذه العقود عبارة عن اتفاقية التأمين الجماعي لمحفظة التمويل الشخصي، اتفاقية التأمين الجماعي لمحفظة التمويل العقاري، اتفاقية خدمات التأمين الجماعي لمنسوبي البنك، اتفاقية خدمات حماية محفظة القروض الخاصة بمنسوبي البنك والترخيص بما لعام قادم، علماً بأن التعاملات في عام 2019م بلغت 273.8 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نبيل بن داوود الحوشان مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية)، وهذه الاتفاقيات عبارة عن خدمات مشتركة، اتفاقية مشاركة منتج تمام، اتفاقية مصاريف الحملات الخاصة على الودائع لأجل، اتفاقية مصاريف إيجار القروم، والترخيص بما لعام قادم، علماً بأن التعاملات في عام 2019م بلغت 28.7 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
19/04/2020	<b>شركة زهرة الواحة للتجارة</b>
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م
نعم	التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31-12-2019م.
شركة اسامة عبدالله الخريجي وشريكه محاسبون قانونيون واستشاريو أعمال -	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2020م والربع الأول من العام المالي 2021م وتحديد أتعابه.

اجمالي الانعاب غير شامل الضريبة 135,000 ريال	
نعم	التصويت على توصية مجلس إدارة الشركة بتوزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني من عام 2019م. وذلك بواقع خمسة وسبعون (75) ملية لكل سهم ما يمثل نسبته 7.5% من القيمة الاسمية للسهم وبإجمالي قدره 11,250,000 ريال ما يمثل نسبته 7.5% من رأس المال. وذلك لمساهمي الشركة على أن تكون الأقسمة للمساهمين المالكين للأسهم. بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز الابداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، سيتم الاعلان عن تاريخ توزيع الارباح لاحقاً.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة هنا للصناعات الغذائية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد حمود إبراهيم الذياب مصلحة مباشرة وغير مباشرة فيها. وهي عبارة عن عقد بيع بضائع ومنتجات تامة الصنع تتمثل في مصغرات القوارير البلاستيكية (البريفورم) واللاغطية البلاستيكية للقوارير بمقاسات واوزان مختلفة وبيع وشراء مواد خام وتعبئة وتخفيف لمدة عام وبدون التمييز او شروط تفضيلية. وقد بلغت قيمة التعامل خلال عام 2019م مبلغ 95,730,068 ريال مبيعات ومبلغ 1,773,334 ريال مشتريات (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة هنا للصناعات الغذائية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد حمود إبراهيم الذياب مصلحة مباشرة وغير مباشرة فيها. علماً بأن طبيعة التعامل سوف تكون عبارة عن عقد بيع بضائع ومنتجات تامة الصنع تتمثل في مصغرات القوارير البلاستيكية (البريفورم) واللاغطية البلاستيكية للقوارير بمقاسات واوزان مختلفة وبيع وشراء مواد خام وتعبئة وتخفيف ولمدة عام وبدون التمييز او شروط تفضيلية. بمبلغ 100,000,000 ريال (مرفق).
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على تعديل لائحة حوكمة الشركة (مرفق).
نعم	التصويت على صرف مبلغ وقدره 300,000 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرطبة بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي 2020م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
2020/04/20	مجموعة سيرا القابضة
نعم	التصويت على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات الخارجى عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2019م .
نعم	التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31-12-2019م .
شركة د. محمد العمري بي دي أو 950,000 ريال	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة. وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2020م والربع الأول من العام المالي 2021م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في العام 2019م بين الشركة والشركة الدولية الخليجية للمقاولات والاستثمار العقاري المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها (صرف ذو علاقة) حيث أن صبيحة العقد تقديم خدمات السفر بمبلغ 200 ألف ريال شهرياً علماً بأنه لا توجد أية شروط تفضيلية في العقد (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في العام 2019م بين الشركة وشركة كابست الرياض والتي لعضو مجلس الإدارة أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذو علاقة) حيث أن طبيعة العقد تقديم خدمات السفر بمبلغ 50 ألف ريال شهرياً علماً بأنه لا توجد أية شروط تفضيلية في العقد (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في العام 2019م بين الشركة والشركة الوصنية للتنمية الزراعية (إدك) والتي لعضو مجلس الإدارة مازن أحمد الجبير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذو علاقة) حيث أن طبيعة العقد تقديم خدمات السفر بمبلغ 600 ألف ريال شهرياً علماً بأنه لا توجد أية شروط تفضيلية في العقد (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في العام 2019م بين الشركة وشركة مطارات الرياض والتي لعضو مجلس الإدارة مازن أحمد الجبير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذو علاقة) حيث أن طبيعة العقد تقديم خدمات السفر والسياحة بقيمة 1,000,000 ريال علماً بأنه لا توجد أية شروط تفضيلية في العقد (مرفق)
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
2020/04/20	شركة دله للخدمات الصحية
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2019م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31/12/2019م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2019م.
كي بي ام جي الفوزان وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والربع السنوي لعام 2020م والربع الأول لعام 2021م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2019م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (800,000 ريال) كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2019م.
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ فهد بن عبد الله القاسم) في عمل منافس لنشاط الشركة وذلك بتوليته عضوية في مجلس إدارة شركة الدكتور محمد راشد الفقيه وشركاؤه (شركة مساهمة مغلقة) والتي تقوم بتقديم الرعاية الصحية والعلاج (مرفق)
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة (الدكتور /محمد بن راشد الفقيه) في عمل منافس لنشاط الشركة وذلك باكتناقه ما نسبته 13.88% (ملكية مباشرة) ونسبة 7.03% (ملكية غير مباشرة) في شركة الدكتور محمد راشد الفقيه وشركاؤه (شركة مساهمة مغلقة) والتي تقوم بتقديم

	الرعاية الصحية والتعليم (مرفق)
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة (الدكتور /محمد بن راشد الفقيه) في عمل منافس لنشاط الشركة وذلك بتوليه لرئاسة مجلس الإدارة بشركة الدكتور محمد راشد الفقيه وشركاؤه (شركة مساهمة مغلقة) والتي تقوم بتقديم الرعاية الصحية والعلاج(مرفق).
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تتم بين الشركة وبين المهندس/ طارق بن عثمان الفضي حيث لديه مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تقديم استشارات ادارية يقوم بتقديمها للشركة علماً ان التعاملات للعام 2019م بلغت 1,147,596 ريال علماً انه لا يوجد شروط تفضيلية بهذا العقد( مرفق )
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الطادية والسبعون 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 الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة عن هيئة السوق المالية تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي للعام المالي 2020م وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف بحسب الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفقاتها النقدية وخطتها التوسعية والاستثمارية.
21/04/2020	شركة الخطوط السعودية للتمويل
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31.
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31م.
برايس وترهاوس كوبرز محاسبون قانونيون Price Waterhouse ) Coopers) قيمة العرض 650,000 ريال	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2020م والربع الأول من عام 2021م وتحديد أتعابه (مرفق)
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2019-12-31م.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تقرر توزيعه من أرباح نقدية للعام 2019م بمبلغ (455,100,000 ريال) بواقع (5.55) ريال للسهم والتي تمثل (55.5%) من رأس المال المدفوع (مرفق).
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2020م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات.
نعم	التصويت على صرف مكافأة أعضاء مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 2019-12-31م وفقاً لما ورد في تقرير مجلس الإدارة لعام 2019م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ فادي مجدلاني عضواً (مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2020-01-06م للكامل دورة المجلس وحتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2022-01-25م وذلك خلفاً للعضو السابق المستقيل معالي الأستاذ فهد بن عبد المصن الرشيد (مرفق السيرة الذاتية).
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القاضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جوثان سننت تورياني مصلحة مباشرة فيها بصفته نائب الرئيس التنفيذي وشريك في مجموعة نيوريسست القاضة ونظراً لعضويته في مجلس إدارة شركة التمويل الاستراتيجي أحد كبار المساهمين بالشركة، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات استشارية وإدارية للشركة وتوفير القوى العاملة المتخصصة في قطاعات التمويل، بالإضافة إلى عمقات إيجارية لمكاتب إدارية مع شركة التمويل الاستراتيجي بالرياض، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2019م (9,821,076ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية (مرفق).
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القاضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الكريم السلمي مصلحة مباشرة فيها بصفته شريك في شركة نيوريسست، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات استشارية وإدارية للشركة وتوفير القوى العاملة المتخصصة في فصاعات التمويل، بالإضافة إلى علاقات إيجارية لمكاتب إدارية مع شركة التمويل الاستراتيجي بالرياض، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2019م (821,076ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة (51) من لائحة الحوكمة للشركة والخاصة بمكافآت أعضاء لجنة المراجعة (مرفق).
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القاضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامي بن عبد المحسن الحكير مصلحة مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العمقات الإيجارية لمتاجر البيع بالتجزئة وخدمات تمهين وإعاشة حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2019م (257,775ريال) ولا توجد شروط تفضيلية (مرفق).
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخليج العربية لاستيراد المحذودة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس عبد المحسن عبد العزيز يحيى (والذي انتهت عضويته بتاريخ 2019-01-25م تزامناً مع انتهاء دورة المجلس السابقة) مصلحة مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن توريد شركة الخليج الغربية لاستيراد المحذودة للشركة مواد خام ومواد استهلاكية، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2019م (4,401,978ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية (مرفق).
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إعمار المدينة الاقتصادية والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ فهد بن عبد المحسن الرشيد (والذي انتهت عضويته بتاريخ 2019-12-06م نظراً لاستقالته من المجلس) مصلحة غير مباشرة فيها بصفته عضو مجلس إدارة بشركة إعمار المدينة الاقتصادية، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العمقات الإيجارية خاصة بالمغسلة الأتوماتيكية التابعة للشركة، ووحدات سكنية بمدينة الملك عبد الله الاقتصادية مخصصة لسكن العاملين بالشركة، وحيث بلغت قيمة المعاملات التي تمت خلال عام 2019م (2,395,009ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية (مرفق).
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إعمار المدينة الاقتصادية والتي لعضو مجلس الإدارة السابق المهندس عبد الله جميل طيبة (والذي انتهت عضويته بتاريخ 2019-01-25م تزامناً مع انتهاء دورة المجلس السابقة) مصلحة غير مباشرة فيها بصفته عضواً في مجلس إدارة شركة إعمار المدينة، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العمقات الإيجارية خاصة بالمغسلة الأتوماتيكية التابعة للشركة، ووحدات سكنية بمدينة الملك عبد الله الاقتصادية مخصصة لسكن العاملين بالشركة، وحيث بلغت قيمة المعاملات التي تمت خلال عام 2019م (2,395,009ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة (31) من لائحة الحوكمة للشركة والخاصة بمكافآت مجلس الإدارة (مرفق).

نعم	التصويت على تعديل المادة (58) من لائحة الحوكمة للشركة والخاصة بمكافآت أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق).
30/04/2020	الشركة السعودية للعقد والأدوات
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 31-12-2019م.
كبي أم جي (KPMG) باجمالي اتعاب 845,000 ريال سعودي	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة، وذلك لفحص وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع من العام 2020م والربع الأول من العام 2021م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح الشركة عن النصف الأول من العام المالي 2019م، والبالغ 36 مليون ريال، بواقع (1) ريال حصة السهم الواحد وبنسبة 70% من القيمة الاسمية للسهم، وكذلك على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح عن النصف الثاني من العام 2019 (مرفق).
نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,800,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة حسب توصية لجنة الترشيحات والمكافآت عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2020م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة لتنفيذ نظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي و تحدياتها النقدية وضغطها التوسعية والاستثمارية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وورثة عبد الله طه بنحش المالكيين لشركة أبار العالمية القابضة أحد كبار مساهمي شركة ساكو والمتمثلة بحضوي مجلس الإدارة السيد صلال محمد بنحش (غير تنفيذي) والسيد هاني شويهر (غير تنفيذي)، حيث أن لهم مصلحة غير مباشرة متمثلة في عقد إيجار متجر في جدة (شارع الأندلس)، من تاريخ 03-03-1430 هـ، الموافق 28-02-2009م ولغاية 26/02/2020م، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2020م سيكون (2,000,000) ريال سعودي ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وورثة عبد الله صه بنحش المالكيين لشركة أبار العالمية القابضة أحد كبار مساهمي شركة ساكو والمتمثلة بحضوي مجلس الإدارة السيد صلال محمد بنحش (غير تنفيذي) والسيد هاني شويهر (غير تنفيذي) حيث أن لهم مصلحة غير مباشرة متمثلة في عقد إيجار معرض ساكو في جدة شارع الأمير محمد بن عبد العزيز بمركز الصفوة التحلية من تاريخ 09-04-2017م، ولغاية 31-12-2030م بمبلغ (1,985,000) ريال سعودي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2020م سيكون (1,985,000) ريال سعودي، ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل (مرفق).
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / سمير عمر باعيسى عضواً في مجلس الإدارة (مستقل) اعتباراً من تاريخ 26-5-2019م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 20-07-2020م خلفاً للعضو السابق (الأستاذ / عبد المحسن الطوق) (مستقل) مرفق السيرة الذاتية.
03/05/2020	شركة الحمادي للتنمية والاستثمار
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2019م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المنتهية في 31/12/2019م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2019م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارتهم خلال السنة المالية المنتهية في 31/12/2019م.
امتناع	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصيات لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعته وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2020م والربع الأول من العام المالي 2021م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وعضو مجلس الإدارة الأستاذ /صالح محمد الحمادي مصلحة مباشرة، علماً بأن صبيحة التعامل عبارة عن إيجار مباني سكني للأصابع والإباريين، كما بلغت قيمة التعامل للعام السابق 2019م مبلغ 8,239,000 ريال، علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية. (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / محمد صالح الحمادي مصلحة مباشرة، علماً بأن صبيحة التعامل عبارة عن خدمات رسائل وتطبيقات جوجول، كما بلغت قيمة التعامل للعام السابق 2019م مبلغ 367,915 ريال، علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية. (مرفق).
نعم	التصويت على صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين عن العام 2019م بمبلغ إجمالي قدرة 1,000,000 ريال.
11/05/2020	شركة الزيت العربية السعودية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2019م.
نعم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة، بناء على توصية مجلس الإدارة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2020م، والربع الأول من العام المالي 2021م وتحديد أتعابه.
13/05/2020	شركة بوان
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31/12/2019م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2019م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31/12/2019م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2019م.
مكتب PwC باتعاب قدرها 1,500,000 ريال سعودي	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية لربيع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2020م، والربع الأول من العام المالي 2021م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام





	إجمالي التعامل خلال عام 2019م بلغ 325.5 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي من العام المالي 2020م. وتحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتحققها النقدية وضغطها التوسعية والاستثمارية.
نعم	التصويت على التعامل الذي سيتم بين الشركة وشركة الفوزان القابضة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) وباسل القضيب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تحويض مقابل مخصص المضرون الذي تم تعيينه في شركة أرتون للصناعات البلاستيكية المحدودة وفقاً لاتفاقية الاستحواذ، علماً بأن إجمالي مبلغ التحويض قد بلغ 27955.3 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات قد تم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة به. (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة النولى للتصوير العقاري (باسم) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وعصام المهديب (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إيجار المكتب الرئيسي لشركة بوان، علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2019م بلغ 385,0 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبوم للاستثمار السعودية (باسم) والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وعصام المهديب (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إدارة محفظة استثمارية. علماً بأن إجمالي التعامل خلال عام 2019م بلغ 286,3 ألف ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق).
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان محمد الفوزان (عضو تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
نعم	التصويت على سياسة ضوابط ومعايير منافسة الشركة. (مرفق).
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله عبداللطيف الفوزان (عضو غير تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عصام عبدالقادر المهديب (عضو غير تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ راند إبراهيم المديب (عضو غير تنفيذي) في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
14/05/2020	محنة المعرفة الاقتصادية
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2019م.
برايس ورتهاوس كوبيرز PWC مبلغ 500 ألف ريال	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 2020م والربع الأول من العام المالي 2021م. وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2,200,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2019م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتعيين الدكتور وليد بن محمد إبراهيم العيسى عضواً (غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 29-4-2019م لكامل دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 27-7-2021م خلفاً للعضو السابق الأستاذ تركي بن نواف السديري (عضو مستقل). (مرفق السيرة الذاتية).
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الدكتور وليد بن محمد إبراهيم العيسى في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق).
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيها أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
15/04/2019	الشركة السعودية للعدد والأدوات
سمير محمد عبدالعزيز الحميدي، عبدالرحمن أمين حسن جاوة، أحمد محمد سالم السري مهمتم محمد عبدالعزيز الحميدي، طلال محمد طه بخش، خالد محمد عبدالعزيز الحميدي، سمير عمر باعيسى، غدر خالد إبراهيم التركي.	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 20-07-2020م ومدتها ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ 19-07-2023م. (مرفق السيرة الذاتية).
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ 20-07-2020م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 19/07/2023م علماً بأن المرشحين ( المرفقة سيرهم الذاتية ) هم : - الأستاذ/ لطفي قاسم شحادة -الأستاذ/ سمير باعيسى -الأستاذ/ فهد سراج ملائكة
01/06/2020	شركة الجزيرة تكافل تعاوني
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 31/12/2019م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 31/12/2019م.
نعم	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 31/12/2019م.

نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31م.
نعم	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2020م والربع الأول من العام المالي 2021م وتحديد أتعابهم.
نعم	التصويت على صرف مبلغ 1,335 مليون ريال كمكافأة سنوية لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبنك الجزيرة (طرف ذو علاقة) المتمثلة في وثائق التأمين الجماعي لمحفظة التمويل الشخصي، اتفاقية التأمين الجماعي لمحفظة التمويل العقاري، اتفاقية خدمات التأمين الجماعي لمنسوبي البنك، وشراء الصكوك، اتفاقية خدمات حماية محفظة القروض الخاصة بمنسوبي البنك، والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع البنك في العام السابق بلغ 281,885 مليون ريال دون شروط تفضيلية. (مرفق) -المهندس عبدالمجيد بن إبراهيم السلطان -المهندس زياد بن طارق أبا الخيل -الأستاذ خالد بن عثمان العثمان.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الجزيرة (طرف ذو علاقة) المتمثلة في عقد إدارة الأرباح الناتجة من صناديق مشتركة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع الشركة في العام السابق بلغ 2,597 مليون ريال دون شروط تفضيلية. (مرفق) -المهندس عبدالمجيد بن إبراهيم السلطان - المهندس زياد بن طارق أبا الخيل -الأستاذ خالد بن عثمان العثمان.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة أمان لوكالة التأمين المملوكة بالكامل لبنك الجزيرة (طرف ذو علاقة) المتمثلة في وكالة مبيعات التأمين، والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه العقود عبارة عن تسويق منتجات التأمين لشركة الجزيرة تكافل لعملاء بنك الجزيرة من خلال قنوات البنك، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت مع شركة أمان لوكالة التأمين في العام السابق بلغ 1,991 ألف ريال دون شروط تفضيلية. (مرفق) -المهندس عبدالمجيد بن إبراهيم السلطان -المهندس زياد بن طارق أبا الخيل -الأستاذ خالد بن عثمان العثمان.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وعضو مجلس الإدارة الأستاذ خالد بن عثمان العثمان والمتمثلة في وثائق تأمين فردية مقابل أقساط سنوية والتي له مصلحة مباشرة فيها وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت معه في العام السابق بلغ 39 ألف ريال. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وعضو مجلس الإدارة الأستاذ صقر بن عبد اللطيف نادرشاه والمتمثلة في وثائق تأمين فردية مقابل أقساط سنوية والتي له مصلحة مباشرة فيها وذلك دون شروط تفضيلية، علماً بأن إجمالي مبلغ التعاملات التي تمت معه في العام السابق بلغ 8 آلاف ريال. (مرفق)
01/06/2020	<b>شركة المعمر لنظمة المعلومات</b>
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بشأن زيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية لمساهمي الشركة وفقاً لما يلي:- أ-المبلغ الإجمالي للزيادة :- أربعين مليون ريال. ب- رأس المال قبل الزيادة 160 مليون ريال، ويصبح رأس المال بعد الزيادة 200 مليون ريال سعودي، أي بنسبة زيادة قدرها 25%. ج- عدد الأسهم قبل زيادة رأس المال :- 16 مليون ويصبح عدد الأسهم بعد الزيادة 20 مليون سهم. د- تهدف هذه التوصية بزيادة رأس المال لتعزيز موارد الشركة مما يساهم في تحقيق معدلات نمو جيدة خلال الأعوام القادمة. هـ - معدل الزيادة: سهم واحد لكل أربعة أسهم. و - ستتم الزيادة من خلال رسملة مبلغ 40 مليون ريال الاحتياطي والأرباح المرصدة. ز- في حال الموافقة على البند أعلاه سيكون تاريخ أحقية أسهم المنحة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقيد في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية وفي حالة وجود كسور أسهم سيتم تجميمها في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق. ح- تم توزيع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته، ضال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل سهم. د- تعديل المادة رقم 7 من النظام الأساسي للشركة الخاصة برأس المال (مرفق). ذ- تعديل المادة رقم 8 من النظام الأساسي للشركة الخاصة بالاختتاب في الأسهم (مرفق).
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم 3 من النظام الأساسي للشركة الخاصة بأغراض الشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم 21 من النظام الأساسي للشركة الخاصة بصلاحيات المجلس (مرفق).
2020/06/07	<b>شركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق</b>
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31م.
Ernst & Young) ارنست ويانغ 550.000 ريال	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 2020م والربع الأول من العام 2021م وتحديد أتعابهم.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام 2020م وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدقيقها النقدي وخطتها التوسعية والاستثمارية.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتفويض الوارد في الفقرة (1) من المادة العادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (السيد/ خالد سالم محمد الرويس - عضو مستقل) عضواً بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2020/05/10م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2022/11/13م خلفاً للعضو السابق (السيد/ خالد صالح فهد الخفاف - عضو مستقل) (مرفق السيرة الذاتية).
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين السيد/ خالد سالم محمد الرويس (عضو مجلس إدارة مستقل)، عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 2020/05/10م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2022/11/13م، وذلك بدلاً من عضو اللجنة السابق السيد/ خالد صالح فهد الخفاف (عضو مجلس إدارة مستقل). على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ قرار التوصية الصادر بتاريخ 2020/05/10م، ويأتي هذا التعيين وفقاً للاحة عمل لجنة المراجعة (مرفق السيرة الذاتية).
نعم	التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (3) إلى (4) مقاعد ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة (4) أعضاء، وذلك بتعيين السيد/ عمر محمد سراج نجار (عضو مجلس إدارة مستقل) في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية

	بتاريخ 2022/11/13 (مرفق السيرة الذاتية).
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة باعتماد لائحة معايير منافسة الشركة (مرفق).
18/06/2020	الشركة السعودية للخدمات الأرضية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
شركة مكتب ارستت أند يونغ (EY)	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية وذلك للربع الثاني والثالث والرابع والسنوية من العام 2020م و الربع الأول من العام 2021م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرطبة بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2020م.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية خلال النصف الأول من العام 2019م بمبلغ 188,000,000 ريال سعودي بواقع (1) ريال سعودي للسهم والتي تمثل 10% من رأس مال الشركة.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة والشركة السعودية للطيران الأساسي والتي لعضو المجلس عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها حيث كان يعمل عام 2018 في المؤسسة العامة للخطوط السعودية و عضو المجلس كون كورفباتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 1,305,573,508 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية للمساهمين عن النصف الثاني من العام المالي 2019م ، وذلك لدعم المركز المالي والسيولة النقدية للشركة ولضمان استمرارية أعمالها خلال هذه السنة. في ظل انخفاض أنشطة الخدمات الأرضية للمطارات بسبب الإجراءات المتخذة من الجهات الحكومية المختصة للحد من انتشار فيروس كورونا المستجد من إيقاف تام للرحلات الدولية و الداخلية والاكتفاء بما تم توزيعه عن عام 2019م .
نعم	التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (4) إلى (5) مقاعد ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة (5) أعضاء، وذلك بتعيين (الأستاذ/ محمد اليماني - عضو مستقل من مجلس الإدارة) (عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 05-06-2022م. (مرفق السيرة الذاتية).
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتفويض الوارد في الفقرة (1) من المادة الطادية والسبعون 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 الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و شركة طيران أديل وعضو مجلس الإدارة عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل خلال عام 2018 في المؤسسة العامة للخطوط السعودية و عضو المجلس كون كورفباتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 108,650,187 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و شركة الخطوط السعودية للشحن المحدودة وعضو المجلس عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل عام 2018 في المؤسسة العامة للخطوط السعودية و عضو المجلس كون كورفباتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة. وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 22,607,644 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و الشركة السعودية لهندسة وصناعة الطيران وعضو المجلس عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل عام 2018 في المؤسسة العامة للخطوط السعودية و عضو المجلس كون كورفباتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة. وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 10,841,919 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين و شركة الخطوط الجوية السعودية التموين وعضو مجلس الإدارة عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل عام 2018 في المؤسسة العامة للخطوط السعودية و عضو المجلس كون كورفباتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن مبيعات وقود علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 3,554,135 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و شركة طيران السعودية الخاص (SPA) وعضو المجلس عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل عام 2018 في المؤسسة العامة للخطوط السعودية و عضو المجلس كون كورفباتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 17,276,015 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و شركة خدمات الأسطول الملكي وعضو مجلس الإدارة عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل عام 2018 في المؤسسة العامة للخطوط السعودية و عضو المجلس كون كورفباتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 91,609,296 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و شركة الخطوط السعودية العقارية . وعضو المجلس عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل عام 2018 في المؤسسة و عضو المجلس كون كورفباتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة. وهي عبارة عن تقديم المصاريف المتوقعة عن الشركة من قيمة إيجارات مكاتب وسكن لبعض موظفي الشركة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 352,868 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و المؤسسة العامة للخطوط السعودية . ولعضو المجلس عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل عام 2018 م في المؤسسة و عضو المجلس كون كورفياتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن تقديم خدمات إغارة الموظفين من المؤسسة للعمل بالشركة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 223,091,488 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و المؤسسة العامة للخطوط السعودية . ولعضو المجلس عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل عام 2018 م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية و عضو المجلس كون كورفياتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن تقديم خدمات أرضية لها، علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 614,843 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و المؤسسة العامة للخطوط السعودية ولعضو المجلس عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل خلال العام 2018م في المؤسسة و عضو المجلس كون كورفياتيس والذي يعمل بشركة صيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن تقديم خدمات حجز التذاكر والتدريب والخدمات الأخرى المقدمة للشركة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 1,923,232 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و شركة الخطوط الجوية السعودية التموين ، ولعضو المجلس عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل عام 2018 م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية و عضو المجلس كون كورفياتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن تقديم خدمة الاعاشة للموظفين بالشركة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 25,194,645 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و المؤسسة العامة للخطوط السعودية و عضو المجلس كون كورفياتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن تقديم خدمات الصيانة لمعدات الشركة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 45,515,762 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و شركة الأمد السعودي لخدمات المطارات والنقل الجوي والمملوكة بنسبة 50% للشركة والتي لعضوي المجلس المهندس خالد البوعيين والمهندس صالح مفي مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغلون عضوية مجلس شركة الأمد ، و هي عبارة عن خدمات بنقل الملائمين و المرطلين داخل المطار و خارجها علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة (43,545,283 ريال) سنوياً، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و المؤسسة العامة للخطوط الجوية ولعضو المجلس عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل عام 2018 م في المؤسسة و عضو المجلس كون كورفياتيس والذي يعمل بشركة صيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن تقديم التعاملات المدفوعة نيابة عن الشركة لمصلحة معاشات التقاعد للموظفين المعاريين علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 22,571,382 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و المؤسسة العامة للخطوط الجوية ولعضو المجلس عمر جفري مصلحة غير مباشرة فيها ، حيث كان يعمل خلال عام 2018 م في المؤسسة و عضو المجلس كون كورفياتيس والذي يعمل بشركة طيران أديل والمملوكة بنسبة 100% للمؤسسة، وهي عبارة عن تقديم التعاملات المدفوعة نيابة عن الشركة للتأمين الطبي للموظفين المعاريين علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة 21,829,848 ريال سعودي سنوياً مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و شركة الأمد السعودي لخدمات المطارات والنقل الجوي والمملوكة بنسبة 50% للشركة والتي لعضوي المجلس المهندس خالد البوعيين والمهندس صالح مفي مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغلون عضوية مجلس شركة الأمد ، و هي عبارة عن تكاليف إغارة الموظفين والمعدات و خدمات بتروولية في ساحة المصار في مزارع المملكة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة (4,047,302) ريال سنوياً، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة و شركة الأمد السعودي لخدمات المطارات والنقل الجوي والمملوكة بنسبة 50% للشركة والتي لعضوي المجلس المهندس خالد البوعيين والمهندس صالح مفي مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغلون عضوية مجلس شركة الأمد ، و هي عبارة عن خدمات تأجير مركبات تشغيلية في مطارات المملكة علماً بأن التعاملات في عام 2019م بقيمة (10,141,100) ريال) سنوياً، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية (مرفق)
2020/06/29	شركة أسمنت المدينة
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2019/12/31
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2019/12/31
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2019/12/31
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المنتهي في 2019/12/31
شركة ابراهيم البسام وشركاؤه 260,000	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربح الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2020م والربح الأول لعام 2021م وتحديد آتاليه.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرطبة بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2020م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفعاتها النقدية وخصولتها التوسعية والاستثمارية.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,400,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31
نعم	التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة صاحب السمو الملكي الأمير/ عبدالعزيز بن مشعل بن عبدالعزيز آل سعود في عمل مناسم لأعمال الشركة (مرفق).
2020/09/13	شركة دله للخدمات الصحية
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية وفقاً لما يلي: - المبلغ الإجمالي للزيادة: 150 مليون ريال سعودي. - رأس مال الشركة قبل الزيادة 750 مليون ريال سعودي. - وأسماها بعد الزيادة سيبلغ 900 مليون ريال سعودي ، بنسبة زيادة

	فدورها 20% - عدد أسهم الشركة قبل الزيادة 75 مليون سهم، وعدد أسهمها بعد الزيادة سيكون 90 مليون سهم. - تهدف الشركة من زيادة رأس مالها إلى الموازنة مع حجم أصولها ودعم استثماراتها وتوسيعاتها المستقبلية. - ستتم الزيادة من خلال رسالة مبلغ 150 مليون ريال سعودي من الاضطرابي النظامي- علاوة الناصر وذلك من عن طريق منح سهم واحد مقابل كل خمسة أسهم مملوكين. - في حال الموافقة على البند: ستكون الأفضية للمساهمين المالكين لنسهم بنهاية تداول يوم الجمعية العامة للشركة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية - في حال وجود كسور أسهم فأنه سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم، وتبام بسعر السوق، ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته، خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. - تعديل المادة رقم (7) من نظام الشركة الأساس، والمتعلقة برأس مال الشركة، وذلك بما يتفق مع الزيادة المقترحة لرأس مال الشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل الغرض من عملية شراء الشركة لأسهمها والاحتفاظ بها كأسهم خزينة كالتالي: من: مجلس الإدارة يرى أن سعر سهم الشركة أقل من قيمته العادلة، إلى: استخدامها كعوض في صفقة المبادلة مع شركة المملكة للاستثمار والتطوير مقابل أسهمها في شركة ذرع الرعاية القابضة.
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (19) من نظام الشركة الأساس، والمتعلقة بصلاحيات مجلس الإدارة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (21) من نظام الشركة الأساس، والمتعلقة برئيس مجلس الإدارة. (مرفق)
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (25) من نظام الشركة الأساس، والمتعلقة باللجنة التنفيذية. (مرفق).
نعم	التصويت على حذف المادة رقم (27) من نظام الشركة الأساس، والمتعلقة بلجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)
نعم	التصويت على إضافة مادة رقم (25) إلى نظام الشركة الأساس، والمتعلقة بتشكيل اللجان. (مرفق)
30/09/2020	شركة المراكز العربية
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م.
نعم	التصويت على القوائم المالية الموحدة للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م.
نعم	التصويت على ما تم توزيعه من أرباح عن النصف الأول والثاني من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م، بإجمالي مبلغ وقدره 665 مليون ريال سعودي، أي ما مجموعه 1.4 ريال للسهم الواحد وبما نسبته 14% من رأسمال الشركة. (مرفق)
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرصبة بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2021م.
شركة إبراهيم احمد البسام وشركاهه جملع 1,845,000 ريال سعودي	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2021م، والربع الأول من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2022م، وتحديد تعاقبه.
نعم	التصويت على صرف مبلغ 1,800,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ أحمد دمرداش جراوي عضواً (غير تنفيذي) في المقعد الشاغر بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 15 يوليو 2020م للكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 18 يونيو 2022م. (مرفق السيرة الذاتية)
نعم	التصويت على مجموعة من الاتفاقيات الاطارية ما بين الشركة وعدد من الأطراف ذات العلاقة. (مرفق)
نعم	التصويت على لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت وضوابط وإجراءات عمل اللجنة ومهامها وقواعد اختيار أعضائها ومدة عضويتهم ومكافآتهم.
نعم	التصويت على سياسة المكافآت والتعويضات الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة واللجان التابعة وكبار التنفيذيين. (مرفق)
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ انعقاد الجمعية في 30 سبتمبر 2020م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ 18 يونيو 2022م، علماً أن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: د. جرنارد هيجنز وأ. نديم مصطفى شابوسغ وأ. فهد إبراهيم الخريف
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المقوض أيصاً أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 2 إلى 5 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 350,914,140 ريال، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 2 إلى 5 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 15,313,237 ريال، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الناصحة والترفيه التجارية المحدودة، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 2 إلى 5 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 20,603,944 ريال، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أنعب بيلي، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 5 إلى 10 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات التي للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 15,360,265 ريال، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه العقارية، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/

	فواز بن عبدالعزيز الحكير والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة مباشرة فيها. وهي عبارة عن عقود إنشاء وتصوير مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية. تتراوح مددها ما بين 1 إلى 3 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 331,905,340 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة تضاريس نجد للدراسات الأمنية، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود خدمات أمنية لجميع المراكز التجارية التابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية. لمدة سنة واحدة، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 57,278,571 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة نسك للمشاريع التجارية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير، والأستاذ/ عمر بن عبدالعزيز المحمدي مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية. تتراوح مددها ما بين 2 إلى 5 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 77,441,233 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة معارة للالعاب المبتكرة التجارية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، وتصل مددها إلى 10 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 4,074,149 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إقان لإدارة المرافق، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إدارة جميع المنشآت التابعة للشركة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، لمدة سنة واحدة، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 36,818,438 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة عبدالرحمن الحكير للسياحة والتنمية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية. تتراوح مددها ما بين 7 إلى 10 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 26,834,371 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الجيل القادم المحدودة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، وتصل مددها إلى 10 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 25,848,736 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مراكز القهوة التجارية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 2 إلى 5 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 831,827 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مطعم ازال، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 2 إلى 5 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 6,348,816 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مكان الأظافر للتجارة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 3 إلى 5 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 2,447,522 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الاتحاد المبتكر المحدودة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 2 إلى 5 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 8,861,644 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وفاس التقنية التجارية، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود خدمات تقنية المعلومات، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 1 إلى 2 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 2,136,265 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فضاء الأنفال، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها 10 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 2,458,890 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة قطاع الأزياء (فاشيون ديستريكت)، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 1 إلى 3 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 17,279,328 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة عبر الوسائل للإعلان (فيا ميديا)، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 1 إلى 3 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 18,427,930 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
امتثال	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فاس السعودية القابضة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن تحويل من مستحقات الزكاة، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020م مبلغ 18,345,202 ريال. (مرفق)

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجد الأعمال المحدودة، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 3 إلى 7 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020 مبلغ 1,069,546 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إزدهار الرياضية، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار لمركز صفي في أحد المراكز التجارية التابعة للشركة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته 10 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020 مبلغ 4,054,403 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سعف التجارية، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار مساحات تأجيرية بعدة مراكز تجارية تابعة للشركة في مختلف مدن المملكة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، تتراوح مددها ما بين 2 إلى 5 سنوات، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020 مبلغ 136,066 ريال. والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فاس السعودية القابضة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن مصاريف مدفوعة أخرى، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020 مبلغ 1,469,622 ريال. (مرفق)
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فاس السعودية القابضة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن دفع مصاريف متعلقة بالصرح العام الأولي، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020 مبلغ 16,192,603 ريال. (مرفق)
امتناع	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة فاس السعودية القابضة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فواز بن عبدالعزيز الحكير، والمهندس/ سلمان بن عبدالعزيز الحكير مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن دفعات للموردين، حيث بلغت قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2020 مبلغ 45,607,280 ريال. (مرفق)
15/11/2020	<b>الشركة السعودية للتقل الجماعي</b>
لا	التصويت على نتائج المفاوضات بين الشركة واللجنة المشكلة لمعالجة وضع الأصول الخاصة بالشركة وتفويض رئيس المجلس بتوقيع تلك الاتفاقية. (مرفق)
نعم	التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (4) إلى (5) مقاعد ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة (5) أعضاء وذلك بتعيين عضو مجلس الإدارة الأستاذ / تركي بن مساعد بن علي المبارك (عضو مستقل) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2021/12/31. (مرفق السيرة الذاتية)
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين المهندس/ محمد بن عبدالمحسن بن إبراهيم آل الشيخ (عضو غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2020/07/22م لكامل دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة التالية لممثلي الحكومة بتاريخ 2021/02/12م خلفاً للعضو السابق الأستاذ / عماد بن عبدالله بن عبدالرحمن الفدي (عضو غير تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية).
15/12/2020	<b>شركة أسمنت المنطقة الشرقية</b>
امتناع	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة، والتي تبدأ من تاريخ 2021/01/29م ومدتها ثلاث سنوات حيث تنتهي بتاريخ 2024/01/28م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)
22/12/2020	<b>شركة لازوردي للمجوهرات</b>
نعم	التصويت على تعديل المادة (18) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (أعضاء مجلس الإدارة) من خلال تخفيض عدد أعضاء مجلس الإدارة من تسعة أعضاء إلى سبعة أعضاء، وذلك ابتداءً من تاريخ بداية دورة المجلس التالية بتاريخ 26 أبريل 2021م. (مرفق)
29/12/2020	<b>شركة بنم الوطنية للبتروكيماويات</b>
نعم	التصويت على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (أغراض الشركة).
نعم	التصويت على تعديل المادة (4) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (المشاركة والتملك في الشركات).
نعم	التصويت على تعديل المادة (6) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (مدة الشركة).
نعم	التصويت على تعديل المادة (21) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (صلاحيات المجلس).
نعم	التصويت على تعديل المادة (23) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (صلاحيات الرئيس والنايب).
نعم	التصويت على تعديل المادة (27) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (حضور الجمعيات).
نعم	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (28) تتعلق ب (حضور الجمعيات).
نعم	التصويت على تعديل المادة (30) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (دعوة الجمعيات).
نعم	التصويت على تعديل المادة (41) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (تقارير اللجنة).
نعم	التصويت على تعديل المادة (45) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (الوثائق المالية).
نعم	التصويت على تعديل المادة (46) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (توزيع الأرباح).
نعم	التصويت على إعادة ترتيب مواد نظام الأساس وترقيمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة في البود أعلاه (46@45@41@30@28@27@23@21@6@4@3)
30/12/2020	<b>بنك الجزيرة</b>
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيدات والمكافآت. (مرفق)
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ خليفة بن عبداللطيف الملحم، (عضو مستقل) في مجلس الإدارة في المنصب الشاغر اعتباراً من تاريخ 29 يونيو 2020م وحتى انتهاء دورة المجلس التالية بتاريخ 31 ديسمبر 2021م خلفاً للعضو السابق (عبدالكريم بن إبراهيم المعيوف) (عضو مستقل). (مرفق السيرة الذاتية).
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن العام المالي 2021 م.

نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنتقاة عن المجلس والإدارة التنفيذية (مرفق)
نعم	التصويت على تحويل مبلغ 68 مليون ريال والموجودة على شكل احتياطي عام إلى الأرباح المبقة.
نعم	التصويت على تعديل المادة (3) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بأعراض الشركة) (مرفق)
نعم	التصويت على إضافة المادة (4) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بالمشاركة والتملك في الشركات) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (5) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بالمركز الرئيس- مكاتب أخرى) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (6) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بمدة الشركة) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (7) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (برأس المال) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (8) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بإصدار أسهم أعلى من قيمتها والأسهم المملوكة بالاشتراك) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (9) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بتحويل الأسهم) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (10) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بسجل التحولات) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (11) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بتداول الأسهم) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (12) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بحجز الأسهم وبيع الأسهم المحجوزة) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (13) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بزيادة رأس المال) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (14) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بتخفيض رأس المال) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (17) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بمجلس الإدارة) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (18) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بانتهاه العضوية) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (19) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بصلاحيات مجلس الإدارة) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (20) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (باللجنة التنفيذية) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (21) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بلجنة المراجعة) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (22) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة مقابل حضورهم للاجتماعات) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (24) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (باجتماعات المجلس) (مرفق)
نعم	التصويت على إضافة المادة (26) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بالفصاح عن المصالح الشخصية ومنافسة الشركة) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (28) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بجمعيات المساهمين) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (29) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بحضور جمعيات المساهمين) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (31) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بالجمعيات العامة العادية) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (32) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بالجمعيات غير العادية) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (33) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بالجمعيات العامة) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (37) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بحقوق التصويت) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (38) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بشروط اتخاذ القرارات في جمعيات المساهمين) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (39) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بحق المساهمين في توجيه الأسئلة في الجمعيات العامة) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (46) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بتوزيع الأرباح) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (48) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بالمنازعات) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (49) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بحل الشركة و تصفيتهما) (مرفق)
نعم	التصويت على تعديل المادة (51) من النظام الأساسي للبنك المتعلقة (بتعهد أعضاء المجلس والموظفين بالمحافظة على السرية) (مرفق)

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

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

قام مجلس إدارة صندوق أصول و بحيت للمتاجرة بأسهم للإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية بعقد 3 اجتماعات خلال عام 2020م وقد ناقش المجلس عدة مواضيع وجميعها تناولت أداء الصندوق وتحقيق الأهداف الاستثمارية ومن أهمها ما يلي:

- 1- تم انعقاد الاجتماع الأول بتاريخ 2020/05/04م:
  - مناقشة أداء الصندوق خلال الفترة وتأثير جائحة كورونا على أداء الاسواق بشكل عام.
- 2- تم انعقاد الاجتماع بتاريخ 2020/10/14م:
  - مناقشة ارتفاع وتحسن أداء الصندوق والذي احتل المرتبة الرابعة مقارنة بالمنافسين خلال الفترة.
- 3- تم انعقاد الاجتماع بتاريخ 2020/12/16م:
  - مناقشة تحقيق الصندوق أداء جيداً مقارنة بالمنافسين خلال الفترة.

- مواصلة تحقيق الصندوق المرتبة الرابعة مقارنة بالمنافسين خلال الفترة.

علماً بأن جميع الاجتماعات تحتوي على أربع محاور أساسية وهي: أداء الأسواق والسوق السعودي، مراجعة أعمال وأداء الصندوق، تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصندوق، مناقشة أي مستجدات أو مقترحات من أعضاء مجلس إدارة الصندوق، ويحضر هذه الاجتماعات بشكل دوري الرئيس التنفيذي للاستثمار و/أو رئيس إدارة الأصول لشرح أهم الخطط والقرارات التي ينوي اتخاذها ومناقشتها مع أعضاء المجلس بالإضافة إلى ذلك حضور مدير المطابقة والالتزام أو من ينوب عنه عملاً بالمادة التاسعة والثلاثون فقرة (4) من لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وذلك لمناقشة جميع القوانين والأنظمة واللوائح ذات العلاقة ويشمل ذلك - على سبيل المثال لا الحصر- المتطلبات المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار واستعراض التعاميم ذات العلاقة في السوق السعودي.

#### القرارات الصادرة:

جميع القرارات التي تخص الصندوق وخاصة فيما يتعلق بتغيير الشروط والأحكام تصدر بموافقة مجلس إدارة الصندوق.

### ج. مدير الصندوق :

1 اسم وعنوان مدير الصندوق:  
شركة أصول و بحيت الاستثمارية، سجل تجاري رقم (1010219805) رخص بناء على لائحة مؤسسات السوق المالية من هيئة السوق المالية لتقديم خدمات الإدارة والتعامل و الحفظ رقم (07-08126)، العنوان: طريق الملك فهد، برج البحرين، دور الميزانين ص.ب. 63762 الرياض 11526 المملكة العربية السعودية، هاتف: 1797-419-11-066 و فاكس 1899-419-11-066 والموقع الإلكتروني [www.obic.com.sa](http://www.obic.com.sa).

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

3 مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة.

أ. القطاعات الأكثر تركيزاً في بداية العام (2019/12/31):

النسبة %	القطاع
22.8%	المواد الأساسية
19.9%	الطاقة
14.2%	الرعاية الصحية

ب. القطاعات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2020/12/31):

النسبة %	القطاع
21.1%	المواد الأساسية
15.9%	الطاقة
8.8%	إدارة وتطوير العقارات

ت. الشركات الأكثر تركيزاً في بداية العام (2019/12/31):

النسبة %	القطاع
13.6%	شركة الزيت العربية السعودية
9.8%	الشركة السعودية للخدمات الأرضية
6.3%	الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري
5.9%	بنك الجزيرة
5.7%	الحمادي للتنمية و الاستثمار

ث. الشركات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2020/12/31):

النسبة %	القطاع
11.6%	شركة الزيت العربية السعودية
4.6%	شركة المراكز العربية
4.3%	شركة إسمنت المنطقة الشرقية
4.2%	الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري
3.9%	شركة دله للخدمات الصحية

4 تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة.

العائد	سنة	ثلاث سنوات	خمس سنوات	منذ التأسيس
الصندوق	13.6%	21.0%	5.7%	5.6%
المؤشر الإرشادي	16.9%	6.8%	-21.4%	-19.3%
مؤشر تداول	3.6%	20.3%	25.7%	28.3%

تاريخ التأسيس: 15/12/2015

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

التاريخ	البند	التعديلات
1	تحديث ملحق الإفصاح المالي لعام 2019م	تم تحديث الإفصاح المالي كما في 31/12/2019م.
2	تحديث أداء الصندوق و المؤشر الإرشادي، بالإضافة إلى تحديث المعلومات المالية لمدير الصندوق	تم تحديث أداء الصندوق و المؤشر الإرشادي و ملخص المعلومات المالية لمدير الصندوق كما في 31/12/2019م.

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

على المستثمر أن يعلم أن أداء الصندوق مرتبط بأداء المؤشر الإرشادي بشكل خاص وسوق الأسهم بشكل عام. والاستثمار في الصندوق يعرض للمستثمر لعوائد ومخاطر السوق، كما نود أن ننوه بأنه إضافة إلى استثمار الصندوق في الإصدارات الأولية و الشركات التي سيتم إدراجها في السوق وأسهم الشركات التي لم يمر على إدراجها أكثر من خمس سنوات أو أقل 20 شركة مدرجة في السوق يحق لمدير الصندوق أن يستثمر بنسبة 50% في الشركات الصغيرة والمتوسطة والتي يكون حجمها السوقي أقل من 15 مليار ريال سعودي، وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصول الصندوق في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) وما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية (نمو).

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

8 بيان حول العمليات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة، مبيناً بشكل واضح ماهيتها وطريقة الاستفادة منها:

9 تقاضى الوسيط (شركة أصول و بحيت الاستثمارية) مبلغ 4,232,232 ريال عبارة عن عمولات وساطة نظير عمليات البيع والشراء (التداولات) التي اجراها مدير الصندوق خلال العام 2020 .

10 أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت هذه اللائحة (لائحة صناديق الاستثمار) تضمينها بهذا التقرير:

1. الإفصاح عن تعارض المصالح:

يتعامل مدير الصندوق مع حالات تعارض المصالح وفقاً للمادة 41 من لائحة مؤسسات السوق المالية، دون الاضلال بالاحكام الواردة في المادة "13" من لائحة صناديق الاستثمار. ويقر مدير الصندوق بأنه لا يوجد أي تعارض مصالح تم خلال النصف الأول من العام 2020م ولم يتم الإفصاح عنه لمجلس ادارة الصندوق.

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

لا توجد لمدير الصندوق أي استثمارت في صندوق أصول و بحيت للمتاجرة بالأسهم السعودية.

3. ملخص بجميع أخطاء التقويم والتسعير:

لا توجد أي أخطاء التقويم والتسعير في التقويم أو التسعير.

## د- أمين الحفظ:

1. اسم وعنوان أمين الحفظ:  
الإيماء للاستثمار، تم الحصول على ترخيص هيئة السوق المالية رقم (09134-37) لممارسة أعمال الإدارة والتعامل والتعهد والترتيب وتقديم المشورة والحفظ. العنوان: طريق الملك فهد، برج العنود، الدور العشرون، ص.ب. 66674، الرياض 11586 المملكة العربية السعودية، هاتف: 966-11-218-5968 فاكس 966-11-218-5970 الموقع الإلكتروني [www.alinmainvestment.com](http://www.alinmainvestment.com).
2. وصف موجز لواجباته ومسؤولياته  
• يُعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء أدى مسؤوليات بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً بموجب أحكام هذه اللائحة صناديق الاستثمار أو لائحة مؤسسات السوق المالية، ويُعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتيال أو إهمال أو سوء تصرف أو تقصيره المتعمد.  
• يُعد أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكي الوحدات، وهو مسؤول كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق.
3. بيان مبني على رأيه حول ما إذا كان مدير الصندوق قد قام بالآتي:
  - أ. إصدار ونقل و استرداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط و أحكام الصندوق ومذكرة المعلومات:  
يقوم مدير الصندوق بإصدار ونقل و استرداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط و أحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
  - ب. تقويم و حساب سعر الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط و أحكام الصندوق ومذكرة المعلومات:  
يقوم مدير الصندوق بتقويم و حساب سعر الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط و أحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
  - ج. مخالفة أي من قيود و حدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار:  
لا يوجد مخالفات لأي من قيود و حدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار.

1. اسم وعنوان المحاسب القانوني:  
بي كي إف (PKF) البسام وشركاؤه، العنوان: ص.ب. 69658 الرياض 11586 المملكة العربية السعودية هاتف: 966-11-206-5333 فاكس 966-11-206-5444.
2. بيان حول ما إذا كان المحاسب القانوني يرى:
  - أ. أن القوائم المالية أعدت وروجعت وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين و أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط و أحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.  
الرجاء الإطلاع على ملحق رقم (1).
  - ب. أن القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة لصافي الدخل وصافي الأرباح و الخسائر لأصول صندوق الإستثمار عن الفترة المالية لتلك القوائم.  
الرجاء الإطلاع على ملحق رقم (1).
  - ج. أن القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة للمركز المالي لصندوق الإستثمار في نهاية الفترة.  
الرجاء الإطلاع على ملحق رقم (1).

## و- القوائم المالية:

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

الملحق رقم (1)

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)  
القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
مع تقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
مع تقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات

الصفحات

٢-١

تقرير المراجع المستقل إلى حاملي الوحدات

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الدخل الشامل

٥

قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات

٦

قائمة التدفقات النقدية

١٩-٧

الإيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

إلى/ مالكي الوحدات  
صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

### الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية ("الصندوق")، والذي تتم إدارته من قبل شركة أصول وبخيت الإستثمارية ("مدير الصندوق")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، 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 ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، 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 للمحاسبين القانونيين.

### أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بالتفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا.

ونحن مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية للصندوق. وقد وقينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد. وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

### مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً لشروط وأحكام الصندوق، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي ترى الإدارة أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو ما لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك.

والمكلفون بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في الصندوق.

## تقرير المراجع المستقل (تتمة)

إلى/ مالكي الوحدات

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

### مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرى، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية سنكتشف دائما عن التحريف الجوهرى عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد التحريفات جوهرية إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر، منفردة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من عملية المراجعة، التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال المراجعة، ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريف الجوهرى في القوائم المالية سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرى الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.
  - التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية.
  - تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.
  - التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرى متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهرى، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نقوم بتعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفًا مستقبلية قد تسبب في توقف الصندوق عن البقاء كمنشأة مستمرة.
  - تقويم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.
- ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم باكتشافها أثناء المراجعة.

عن البسام وشركاؤه

إبراهيم بن أحمد البسام  
محاسب قانوني - ترخيص (٣٣٧)



الرياض: ٢٣ شعبان ١٤٤٢ هـ

الموافق: ٥ أبريل ٢٠٢١ م

الرياض، المملكة العربية السعودية

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

قائمة المركز المالي  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
(المبالغ بالريال السعودي)

إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
			<b>الموجودات</b>
٦	٢٨٥,٢٢٦	٨٣,٧٢٦	النقدية وما في حكمه
	٨٠٠	--	توزيعات أرباح مستحقة
٧	٦٦٧,٩٤٢	٩٨٥,٥٧٦	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
	٩٥٣,٩٦٨	١,٠٦٩,٣٠٢	<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>المطلوبات</b>
١٠	٥,٣٦٠	٦,١٢٥	أتعاب الإدارة والحفظ المستحقة
	٨٠٤	٣٠٧	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
	٦,١٦٤	٦,٤٣٢	<b>إجمالي المطلوبات</b>
	٩٤٧,٨٠٤	١,٠٦٢,٨٧٠	<b>صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات</b>
٨	٨٩٧,٩٢٤	١,١٤٤,١٩٦	الوحدات مصدره (بالعدد)
	١,٠٦	٠,٩٣	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة للوحدة

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

قائمة الدخل الشامل  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
(المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	إيضاح	
			<b>الإيرادات</b>
٢٠٤,٨١٧	١١٥,٩١٤	٩	صافي الربح من الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٩,٣٩٤	١٨,٨٣٣		دخل توزيعات أرباح
١٢٨	--		إيرادات أخرى
٢٣٤,٣٣٩	١٣٤,٧٤٧		<b>إجمالي الإيرادات</b>
			<b>المصروفات</b>
(١٩,٢٨٨)	(١٩,٣٤٢)	١٠	أتعاب إدارة
(٤,٨٢٢)	(٤,٨٣٦)	١٠	أتعاب حفظ
(١,٥٩٧)	(٢,٩٣٣)		مصروفات أخرى
(٢٥,٧٠٧)	(٢٧,١١١)		<b>إجمالي المصروفات</b>
٢٠٨,٦٣٢	١٠٧,٦٣٦		<b>صافي الدخل للسنة</b>
--	--		الدخل الشامل الآخر للسنة
٢٠٨,٦٣٢	١٠٧,٦٣٦		<b>إجمالي الدخل الشامل للسنة</b>

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
(المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
١,٠٢٠,٢٢٨	١,٠٦٢,٨٧٠	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات في بداية السنة
٢٠٨,٦٣٢	١٠٧,٦٣٦	إجمالي الدخل الشامل للسنة
١٠٥,٠٠٠	٧٦٨,٧٨٦	الاشتراكات والاستيعادات لمالكي الوحدات:
(٢٧٠,٩٩٠)	(٩٩١,٤٨٨)	يضاف: اشتراكات خلال السنة
(١٦٥,٩٩٠)	(٢٢٢,٧٠٢)	يخصم: استرداد وحدات خلال السنة
		صافي التغير من معاملات الوحدة
١,٠٦٢,٨٧٠	٩٤٧,٨٠٤	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات في نهاية السنة

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت للاستثمارية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
(المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	إيضاح
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
٢٠٨,٦٣٢	١٠٧,٦٣٦	صافي الدخل للسنة
		التسويات على:
(٥٨,٣٩٣)	(٦٩,٤٥٨)	الربح غير المحقق من الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة
١٥٠,٢٣٩	٣٨,١٧٨	من خلال الربح أو الخسارة
		٩
		<b>صافي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:</b>
(١,٢١٧,٦٥٣)	(١,١٧٢,١٧٦)	شراء استثمارات مدرجة قيمتها العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١,٢٦٧,٠٨٣	١,٥٥٩,٢٦٨	المتحصلات من بيع استثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢,٢٢٩	(٨٠٠)	توزيعات أرباح مستحقة
(٥,٣٠٠)	(٧٦٥)	أتعاب الإدارة والحفظ المستحقة
(٢٦٤)	٤٩٧	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١٩٦,٣٣٤	٤٢٤,٢٠٢	<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</b>
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:</b>
١٠٥,٠٠٠	٧٦٨,٧٨٦	المتحصلات من اصدار الوحدات
(٢٧٠,٩٩٠)	(٩٩١,٤٨٨)	الاستردادات من الوحدات
(١٦٥,٩٩٠)	(٢٢٢,٧٠٢)	<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية</b>
٣٠,٣٤٤	٢٠١,٥٠٠	<b>صافي التغير في النقد وما في حكمه</b>
٥٣,٣٨٢	٨٣,٧٢٦	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٨٣,٧٢٦	٢٨٥,٢٢٦	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

١. الصندوق وأنشطته

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية المتوافقة مع الضوابط الشرعية ("الصندوق") هو صندوق استثماري تم إنشاؤه من خلال اتفاقية بين شركة أصول وبخيت الاستثمارية ("مدير الصندوق") والمستثمرين بالصندوق ("مالكي الوحدات") بموجب موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٢ ذو الحجة ١٤٣٦هـ (الموافق ٥ أكتوبر ٢٠١٥م). وبدأ الصندوق عملياته في ١٦ ديسمبر ٢٠١٥م. قام الصندوق بتعديل الأحكام والشروط الخاصة به والتي تم اعتمادها بواسطة هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٩ شعبان ١٤٤١هـ (الموافق ٢٢ أبريل ٢٠٢٠م).

الهدف الاساسي من الصندوق هو تحقيق نمو في راس المال من خلال تحقيق عائد نسبي إيجابي مقارنة بالمؤشر الإستراتيجي مع تحمل ادى مستوى ممكنة من المخاطر من خلال الإستثمار في أسهم الإصدارات الأولية للشركات السعودية المساهمة وكذلك أسهم الشركات المدرجة حديثاً في سوق الأسهم السعودية خلال أول خمس سنوات من إدراجها أو آخر ٢٠ شركة مدرجة بالسوق، كما يجوز لمدير الصندوق أن يستثمر بما لا يزيد عن ٥٠٪ من صافي قيمة أصول الصندوق في أسهم الشركات الصغيرة والمتوسطة، وما لا يزيد عن ٣٠٪ من صافي قيمة أصول الصندوق في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق)، وما لا يزيد عن ٣٠٪ من صافي قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية (نمو). وله صلاحية الإستثمار بصناديق الاسهم السعودية وصناديق أسواق النقد المطروحة وحداتها طرْحاً عاماً ومرخصة من قبل هيئة السوق المالية على أن تكون جميع الإستثمارات متوافقة مع الضوابط الشرعية التي تقرها اللجنة الشرعية للصندوق. يتعامل مدير الصندوق مع مالكي وحدات الصندوق على أساس أنه وحدة محاسبية مستقلة. وبالتالي، يقوم مدير الصندوق بإعداد قوائم مالية مستقلة للصندوق.

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

٢. اللوائح النظامية

يخضع الصندوق للائحة صناديق الإستثمار ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦) والذي تم تعديله في ١٦ شعبان ١٤٣٧هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦)، والتي تنص على المتطلبات التي يتعين على جميع الصناديق الاستثمارية في المملكة العربية السعودية إتباعها.

٣. أسس الإعداد  
١.٣ بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية السنوية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة بالمملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

٢.٣ أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية على أساس مبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام أساس الاستحقاق المحاسبي باستثناء الإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالقيمة العادلة. يعرض الصندوق قائمة المركز المالي بحسب السيولة.

٣.٣ العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم قياس البنود المدرجة في القوائم المالية باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي يعمل فيها الصندوق ("العملة الوظيفية")، يتم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي وهي العملة الوظيفية وعملة العرض الخاصة بالصندوق كما تم تقريب كافة المعلومات المالية المعروضة إلى أقرب ريال سعودي.  
المعاملات والأرصدة

يتم تحويل المعاملات بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملات. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي. أرباح وخسائر سعر الصرف الناتجة من ترجمة العملات و يتم إثباتها في قائمة الدخل الشامل.

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

٣. أسس الإعداد (تتمة)

٤.٣ الأحكام والتقدير والافتراضات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة القيام باستخدام أحكام وتقديرات وافتراضات من شأنها أن تؤثر على مبالغ الإيرادات والمصروفات والموجودات والمطلوبات والإفصاحات المرفقة والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. قد يؤدي عدم التأكد من هذه الافتراضات والتقدير إلى نتائج تتطلب تعديلات جوهرية للقيمة الدفترية للموجودات أو المطلوبات التي تؤثر في الفترات المستقبلية.

إن عدم التأكد من الافتراضات الرئيسية المتعلقة بالمستقبل والمصادر الرئيسية الأخرى للتقدير في تاريخ التقرير، والتي لها خطر كبير في إحداث تعديل جوهرية للقيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات خلال الفترة المالية اللاحقة تم وصفها أدناه. اعتمد الصندوق في افتراضاته وتقديراته على المؤشرات المتاحة عند إعداد القوائم المالية. إن الحالات والافتراضات الحالية قابلة للتطوير مستقبلاً حيث أنها قد تطرأ نتيجة لتغيرات السوق أو الحالات الناتجة خارج سيطرة الصندوق. مثل هذه التغيرات تنعكس على الافتراضات عندما تحدث.

الاستمرارية

قام مدير الصندوق بإجراء تقييم لقدرة الصندوق على الاستمرار كمنشأة عاملة وهي مقتنعة بأن الصندوق لديه الموارد اللازمة لاستمرار العمل في المستقبل. وعلاوة على ذلك، لا تدرك الإدارة وجود أي شكوك جوهرية قد تلقي بظلال من الشك على قدرة الصندوق على الاستمرار كمنشأة عاملة. لذلك، تم إعداد هذه القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

٤. السياسات المحاسبية المهمة

١.٤ معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة

تتوافق السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية مع تلك المستخدمة والمفصّل عنها في القوائم المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. هناك معايير وتعديلات وتفسيرات جديدة تنطبق لأول مرة في عام ٢٠٢٠م، ولكن ليس لها تأثير على القوائم المالية للصندوق.

١.١.٤ معايير جديدة، تعديلات على المعايير والتفسيرات

التعديلات

فيما يلي عدد من التعديلات على المعايير الصادرة والتي تسري اعتباراً من هذه السنة ولكن ليس لها تأثير جوهرية على القوائم المالية للصندوق، باستثناء ما يذكر بالأسفل.

تعديلات على المعايير الصادرة والمطبقة والتي تسري اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٠م

تعديلات على المعايير	الوصف	تطبيق للسنوات التي تبدأ في أو بعد	ملخص عن التعديل
معيير المحاسبة الدولي ١ ومعيير المحاسبة الدولي ٨	تعريف الأهمية النسبية	١ يناير ٢٠٢٠م	توضح التعديلات أن الأهمية النسبية ستعتمد على طبيعة أو حجم المعلومات، سواء بشكل فردي أو مع معلومات أخرى، في سياق القوائم المالية
المعيير الدولي للتقرير المالي ٣	تعريف الأعمال	١ يناير ٢٠٢٠م	يوضح التعديل أنه لكي يتم اعتباره عمل، يجب أن تتضمن مجموعة متكاملة من الأنشطة والموجودات، على الأقل، مدخلات وعملية موضوعية تساهم معاً بشكل كبير في القدرة على إنشاء المخرجات. علاوة على ذلك، يوضح أن العمل يمكن أن يوجد دون تضمين جميع المدخلات والعمليات اللازمة لإنشاء المخرجات.
الإطار المفاهيمي للتقارير المالية	تعديلات على الإطار المفاهيمي في معايير المعايير الدولية للتقارير المالية والتعريفات المحدثة ومعايير الاعتراف للموجودات والالتزامات وتوضح بعض المفاهيم الهامة.	١ يناير ٢٠٢٠م	يتضمن الإطار المفاهيمي المعدل بعض المفاهيم الجديدة والتعاريف المحدثة ومعايير الاعتراف بالموجودات والمطلوبات ويوضح بعض المفاهيم الهامة.

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

٤ معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة (تتمة)

٤.١.٢ المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التي ليست سارية بعد

تعديلات على المعايير	الوصف	تطبيق للسنوات التي تبدأ في أو بعد	ملخص عن التعديل
المعيار الدولي للتقرير المالي ٩،٧،٤،١٦ ومعيار المحاسبة الدولي ٣٩	إصلاح مؤشر سعر الفائدة – المرحلة ٢	١ يناير ٢٠٢١م	تعديل هذه التعديلات متطلبات محاسبة التحوط المحددة للسماح بمواصلة محاسبة التحوط للتحوط المتأثر خلال فترة عدم التأكد قبل تعديل بنود التحوط أو أدوات التحوط المتأثرة بمعايير أسعار الفائدة الحالية نتيجة للإصلاحات القياسية لأسعار الفائدة الجارية. تقدم التعديلات أيضاً متطلبات إفصاح جديدة على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٧ لعلاقات التحوط التي تخضع للاستثناءات التي أدخلتها التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٩.
معيار المحاسبة الدولي ٣٧	العقود المجحفة – تكلفة إتمام العقد	١ يناير ٢٠٢٢م	تحدد التعديلات أن "تكلفة الوفاء" بالعقد تشمل "التكاليف التي تتعلق مباشرة بالعقد. تنطبق هذه التعديلات على العقود التي لم تف المنشأة بها بعد بجميع التزاماتها في بداية فترة التقرير السنوي التي تطبق فيها المنشأة التعديلات أولاً.
المعيار الدولي للتقرير المالي ٩: يوضح التعديل أنه عند تطبيق اختبار "١٠ في المائة" لتقييم ما إذا كان سيتم إلغاء الاعتراف بالالتزام المالي ، لا تشمل المنشأة سوى الرسوم المدفوعة أو المستلمة بين المنشأة (المقترض) والمقرض. يجب تطبيق التعديل بأثر مستقبلي على التعديلات والتبادلات التي تحدث في أو بعد التاريخ الذي تطبق فيه المنشأة التعديل لأول مرة.	تحسينات سنوية على معايير المعايير الدولية للتقارير المالية ٩،١٦،٩	١ يناير ٢٠٢٢م	المعيار المحاسبي الدولي ٤١: يلغي التعديل مطلب معيار المحاسبة الدولي رقم ٤١ للمنشآت لاستبعاد التدفقات النقدية للضرائب عند قياس القيمة العادلة.
المعيار الدولي للتقرير المالي ١: يوفر التعديل إعفاءً إضافياً لشركة تابعة تصبح بعد تطبيقها لأول مرة بعد الشركة الأم فيما يتعلق بمحاسبة فرق الترجمة التراكمي.	٢٠١٨م-٢٠٢٠م		

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

٤ السياسات المحاسبية المهمة (تتمة)

٤.١ معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة (تتمة)

٤.١.٢ المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التي ليست سارية بعد (تتمة)

تعديلات على المعايير	الوصف	تطبيق للسنوات التي تبدأ في أو بعد	ملخص عن التعديل
المعيار الدولي للتقرير المالي ٣	إشارة إلى الإطار المفاهيمي	١ يناير ٢٠٢٢م	تم تحديث التعديل ككل للمعيار الدولي للتقرير المالي ٣ بحيث يشير إلى الإطار المفاهيمي لعام ٢٠١٨م بدلاً من إطار عام ١٩٨٩م.
معيار المحاسبة الدولي ١	تصنيف المطلوبات كالتداولية أو غير متداولية	١ يناير ٢٠٢٣م	وضح التعديل ما هو المقصود بالحق في إرجاء التسوية، وأن الحق في التأجيل يجب أن يكون موجوداً في نهاية فترة التقرير، وأن هذا التصنيف لا يتأثر باحتمالية ممارسة الكيان لحق التأجيل الخاص به، وذلك فقط إذا كان مضمناً المشتقات في التزام قابل للتحويل هي نفسها أداة حقوق ملكية ولن تؤثر شروط الالتزام على تصنيفها
تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨	بيع أو المساهمة في الأصول بين المستثمر والشريك أو المشروع المشترك	لا ينطبق	تتعامل التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ مع المواقف التي يكون فيها بيع أو مساهمة في الأصول بين المستثمر والشركة الزميلة أو المشروع المشترك. على وجه التحديد، تنص التعديلات على أن الأرباح أو الخسائر الناتجة عن فقدان السيطرة على شركة تابعة.

تتوقع الإدارة أن يتم تطبيق تفسيرات وتعديلات المعايير الجديدة هذه في القوائم المالية للصندوق عندما تكون قابلة للتطبيق، وقد لا يكون لتطبيق هذه التفسيرات والتعديلات أي تأثير مادي على القوائم المالية للصندوق في فترة التطبيق الأولية.

٤.٢ النقدية وما في حكمه

لأغراض قائمة التدفقات النقدية، تتكون النقدية وشبه النقدية من أرصدة في حساب استثماري وودائع المراجعة التي تستحق خلال ثلاث أشهر أو أقل من تاريخ الاستحواذ يتم قياس النقدية وشبه النقدية بالتكلفة المطلقة في قائمة المركز المالي.

٤.٣ الأدوات المالية

٤.٣.١ تصنيف وقياس الأصول المالية من خلال الربح أو الخسارة

**أدوات الملكية**

أدوات الملكية هي أدوات تستوفي مفهوم الملكية من منظور المصدر، أي الأدوات التي لا تحتوي التزامات تعاقدية للدفع وثبتت وجود منفعة متبقية من صافي أصول المصدر.

يصنف الصندوق موجوداته المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. يقوم الصندوق بعد ذلك بقياس جميع الاستثمارات في حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة باستثناء عندما يكون مدير الصندوق قد اختار عند الاعتراف المبدئي تعيين استثمار في حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر. تتمثل سياسة الصندوق في تحديد الاستثمارات عند تطبيق هذا الخيار في حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر عندما تحتفظ بتلك الاستثمارات لأغراض أخرى غير التجارة.

ويتم الاعتراف بالخسائر في الدخل الشامل الأخر ولا يعاد تصنيفها فيما بعد إلى قائمة الدخل الشامل، بما في ذلك عند استبعادها. خسائر الهبوط (وعكس خسائر الهبوط) لا يتم التقرير عنها بشكل منفصل من التغيرات الأخرى في القيمة العادلة. التوزيعات، عند عرض العائد على مثل هذه الاستثمارات، يستمر الاعتراف بها في قائمة الدخل عندما يكون لدى الصندوق الحق في قبض هذه المدفوعات.

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

٤ السياسات المحاسبية المهمة (تتمة)  
٣.٤ الأدوات المالية (تتمة)  
٢.٣.٤ هبوط الأصول المالية

يقيم الصندوق على أساس مستقبلي الخسائر الائتمانية المتوقعة ("ECL") المرتبطة بالموجودات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة. يعترف مخصص خسائر لمثل هذه الخسائر في تاريخ كل تقرير، يتم قياس الخسائر الائتمانية المتوقعة لتعكس

- مبلغ غير متحيز واحتماله مرجح يتم تحديده عن طريق تقويم نطاق من النتائج الممكنة
- القيمة الزمنية للنقود
- المعلومات المعقولة والمؤيدة التي تكون متاحة بدون تكلفة أو جهد لا مبرر لهما في تاريخ التقرير بشأن أحداث سابقة وظروف حالية وتوقعات بشأن الظروف الاقتصادية المستقبلية.

#### ٣.٣.٤ إلغاء الاعتراف

يتم إلغاء الاعتراف بالأصل المالي (أو ، عند الاقتضاء ، جزء من الأصل المالي أو جزء من مجموعة من الأصول المالية المماثلة) عندما تنتهي حقوق استلام التدفقات النقدية من الأصل ، أو إذا قام الصندوق بتحويل حقوقه في الاستلام التدفقات النقدية من الأصل ، أو تحملت التزامًا بدفع التدفقات النقدية المستلمة بالكامل دون تأخير جوهري إلى طرف ثالث بموجب ترتيب تمريري ، وأن الصندوق لديه:

- (أ) يقوم الصندوق بتحويل جميع مخاطر ومزايا الملكية إلى حد كبير ، أو
- (ب) لا يقوم الصندوق بنقل أو الاحتفاظ بجميع مخاطر ومزايا الملكية إلى حد كبير ، ولم يحتفظ الصندوق بالسيطرة.

عندما يحول الصندوق حقه في استلام التدفقات النقدية من أحد الأصول (أو يدخل في ترتيب تمريري) ، ولا يحول ولا يحتفظ بشكل جوهري بجميع مخاطر ومزايا الأصل ولا ينقل التحكم في الأصل ، يتم إثبات الموجودات إلى حد استمرار مشاركة الصندوق في الأصل. في هذه الحالة، يعترف الصندوق أيضا بالتزامات مرتبطة. يتم قياس الموجودات المحولة والمطلوبات المرتبطة بها على أساس يعكس الحقوق والالتزامات التي احتفظ بها الصندوق. يقر الصندوق بالالتزام المالي عندما يتم تسديد الالتزام أو إلغاؤه أو انتهاء صالحيته.

#### ٤.٣.٤ الالتزامات المالية

يقوم الصندوق بتصنيف مطلوباته المالية بالتكلفة المطفأة ما لم يكن لديه مطلوبات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة يلغي الصندوق الاعتراف بالمطلوبات المالية عندما يتم اعفائه من التزاماته التعاقدية أو إلغاؤها أو انتهائها.

#### ٤.٤ تاريخ التداول المحاسبي

يتم الاعتراف أو الغاء تحديد مشتريات ومبيعات الأصول المالية في تاريخ التداول (أي التاريخ الذي يلتزم فيه الصندوق بشراء أو بيع الأصول). المشتريات والمبيعات بالطريقة المعتادة هي شراء أو بيع الأصول المالية التي تتطلب تسوية الأصول في الإطار الزمني المحدد بشكل عام عن طريق التنظيم أو الاتفاقية بالسوق

#### ٥.٤ مقاصة الأدوات المالية

تتم مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية ويُدْرَج صافي المبلغ في قائمة المركز المالي وذلك فقط عند وجود حق نظامي ملزم لتسوية المبالغ التي تم إثباتها، وعند وجود نية لتسوية الموجودات مع المطلوبات على أساس الصافي أو بيع الموجودات مع المطلوبات في آن واحد.

#### ٦.٤ المصروفات المستحقة

يتم الاعتراف الأولي بالمصروفات المستحقة بالقيمة العادلة ويتم قياسها لاحقًا بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي.

#### ٧.٤ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات حالية (قانونية أو متوقعة) على الصندوق ناتجة عن أحداث سابقة وأن تسديد الالتزامات محتمل أن ينشأ عنه تدفق خارج لمنافع اقتصادية ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه. لا يتم إثبات بالمخصصات لخسارة التشغيل المستقبلية.

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

٤ السياسات المحاسبية المهمة (تتمة)

٨.٤ استرداد الوحدات

الصندوق مفتوح للاشتراكات أو عمليات الاسترداد للوحدات كل يوم عمل للسوق المالية السعودية ("يوم التعامل"). يتم تحديد صافي قيمة أصول الصندوق يوم العمل التالي ليوم التعامل (وتعد جميعها أيام التقييم). يتم تحديد صافي قيمة أصول الصندوق لأغراض شراء أو بيع الوحدات بقسمة صافي قيمة الموجودات (القيمة العادلة لموجودات الصندوق مطروحا منها مطلوبات الصندوق) على إجمالي عدد وحدات الصندوق القائمة في يوم التقييم المعني.

يقوم الصندوق بتصنيف الوحدات القابلة للاسترداد كأدوات ملكية إذا اشتملت الوحدات القابلة للاسترداد على الخصائص التالية:

- تخول الحائز لحصة تناسبيه من صافي أصول الصندوق في حاله تصفيه الصندوق.
- الأداة تقع في فئة الأدوات التي تخضع لجميع الفئات الأخرى من الأدوات.
- جميع الأدوات المالية في فئة من الأدوات التي تخضع لجميع الفئات الأخرى من الأدوات التي لها خصائص متطابقة.
- لا تشمل الأداة أي التزام تعاقدي بتسليم النقدية أو أي أصل مالي غير حقوق الحائز في الحصص التناسبية من صافي أصول الصندوق.
- ان إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة العائدة إلى الأداة طوال عمر الأداة المالية يستند إلى حد كبير إلى الربح أو الخسارة، التغير في صافي الأصول المعترف بها، أو التغير في القيمة العادلة لصافي أصول الصندوق المعترف بها وغير المعترف بها على مدى حياة الأداة.

تتم المحاسبة عن الاشتراك والاسترداد للوحدات القابلة للاسترداد كمعاملات بين حاملي الوحدات طالما أن الوحدات تصنف كأدوات ملكية.

٩.٤ الزكاة والضريبة

إن الزكاة والضريبة هي التزام على حاملي الوحدات، وبالتالي، لا يتم إدراج أي مخصص لهذا الالتزام في هذه القوائم المالية.

١٠.٤ الاعتراف بالإيرادات

يتم إثبات الإيرادات عندما يكون من المحتمل تدفق المنافع الاقتصادية إلى الصندوق ويمكن قياس الإيرادات بشكل موثوق منه، بغض النظر عن موعد السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المتوقع استلامه، باستثناء الخصومات والضرائب والاستقطاعات.

١١.٤ صافي الربح أو الخسارة في الموجودات والمطلوبات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يمثل صافي الربح أو الخسائر على الموجودات والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة عبارة عن تغيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية المحتفظ بها للمتاجرة أو تم تصنيفها عند الاعتراف المبدئي بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة لا تتضمن الفوائد وتوزيعات الأرباح والمصروفات. تشمل المكاسب والخسائر غير المحققة على التغيرات في القيمة العادلة للأدوات المالية للسنة ومن عكس مكاسب وخسائر الفترة غير المحققة للأدوات المالية التي تحققت في الفترة المشمولة بالتقرير. يتم احتساب المكاسب والخسائر المحققة من استبعاد الأدوات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة باستخدام طريقة متوسط التكلفة المرجح. وهي تمثل الفرق بين القيمة الدفترية الأولية للأداة ومبلغ الاستبعاد، أو المدفوعات النقدية أو المقبوضات التي تتم على عقود المشتقات (باستثناء المدفوعات أو المقبوضات على حسابات الهامش الإضافية لهذه الأدوات).

١٢.٤ دخل توزيعات الأرباح

يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح إذا وجد، في قائمة الدخل الشامل وذلك بتاريخ الإقرار بأحقية استلامها. وبالنسبة للأوراق المالية المتداولة، فإنه يتم إثباتها عادة بتاريخ توزيعات الأرباح من الأوراق المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في بند مستقل في قائمة الدخل الشامل.

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

٤ السياسات المحاسبية المهمة (تتمة)

١٣.٤ أتعاب الإدارة

يتم احتساب رسوم الإدارة بالسعر المذكور في أحكام وشروط الصندوق وتكون مستحقة الدفع كل ثلاثة أشهر وبشكل سنوي.

١٤.٤ نفقات أخرى

يتم تحميل المصروفات الأخرى بأسعار / مبالغ ضمن الحدود المذكورة في شروط وأحكام الصندوق.

١٥.٤ صافي قيمة الأصول

يتم احتساب صافي قيمة الأصول لكل وحدة والمفصح عنها في قائمة المركز المالي وذلك بقسمة صافي أصول الصندوق على عدد الوحدات المصدرة في نهاية السنة.

٥. أتعاب الإدارة والحفظ والمصروفات الأخرى

يقوم مدير الصندوق بتحميل الصندوق أتعاب إدارة بواقع ٢٪ سنوياً وأتعاب حفظ ٠,٥٪ سنوياً من صافي موجودات الصندوق التي تحسب على أساس يومي. كما يقوم مدير الصندوق باسترداد أي مصروفات أخرى متكبدة نيابة عن الصندوق كأتعاب المراجعة ومكافأة مجلس الإدارة وأي مصروفات أخرى مماثلة. تحسب مكافأة مجلس الإدارة بواقع ٥٪ من رسوم الإدارة السنوية للصندوق ويحد أقصى ٣٠,٠٠٠ ريال سعودي للعضو.

يقوم مدير الصندوق بتحميل كل مستثمر رسوم استرداد مبكر بمعدل ١,٧٥٪ من قيمة وحدات الصندوق المستردة.

٦. النقدية وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	إيضاح	نقدية لدى حساب استثماري
٧٧,٥٧٤	٩٧,٠١٣	١٠,١-٦	نقدية لدى البنك
٦,١٥٢	١٨٨,٢١٣		
٨٣,٧٢٦	٢٨٥,٢٢٦		

١-٦ النقدية في الحساب الاستثماري المحتفظ بها في حساب جاري لدى أصول وبخيت الاستثمارية وهو طرف ذو علاقة (إيضاح ١٠). لا يحقق الصندوق أرباحاً من هذه الحسابات الاستثمارية.

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

٧. استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يستثمر الصندوق بصورة رئيسية في أسهم الشركات السعودية المتداولة. فيما يلي ملخص للقيمة السوقية لمحظة الاستثمارات المدرجة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
القيمة السوقية	القيمة السوقية	
		أدوات ملكية:
٢٤٢,٠٣٢	٢٠٠,٤١٢	المواد الأساسية
٢١١,١٣٤	١٥٠,٣٠٢	الطاقة
١٤,٨٨٦	٨٣,٤٩٦	ادارة و تطوير العقارات
١٥١,٢١٥	٦٩,٤٩٧	الرعاية الصحية
١٠٤,٤٥٨	٤٤,١٥٠	النقل
١٠,١٨٣	٣١,٣٣٩	تأمين
--	٢٩,٩٨٨	تجزئة الاغذية
٦٢,٦٧٢	٢٣,١٥٤	البنوك
--	٢٠,٢٠٠	السلع طويلة الاجل
٥٣,٢٧٩	١٥,٤٠٤	الخدمات الاستهلاكية
٣٢,٠٤١	--	تجزئة السلع الكمالية
٣٠,٦٩٠	--	انتاج الاغذية
٣٠,٦٣٦	--	الصناديق العقارية المتداولة
٢١,٧٩٣	--	الخدمات التجارية والمهنية
٢٠,٥٥٧	--	السلع الرأسمالية
٩٨٥,٥٧٦	٦٦٧,٩٤٢	اجمالي القيمة السوقية
٩٢٧,١٨٣	٥٩٨,٤٨٤	اجمالي التكلفة

٨. معاملات الوحدات

فيما يلي ملخصاً بمعاملات الوحدات للسنة:

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	
(عدد الوحدات)		
١,٣٦٢,١٢٨	١,١٤٤,١٩٦	عدد الوحدات في بداية السنة
١٢٢,٤٦٠	٧٩٦,١٥٦	الوحدات المصدرة خلال السنة
(٣٤٠,٣٩٢)	(١,٠٤٢,٤٢٨)	الوحدات المستردة خلال السنة
(٢١٧,٩٣٢)	(٢٤٦,٢٧٢)	صافي التغير في الوحدات
١,١٤٤,١٩٦	٨٩٧,٩٢٤	عدد الوحدات في نهاية السنة

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

٩. صافي الربح من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	
١٤٦,٤٢٤	٤٦,٤٥٦	الربح المحقق من بيع استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٥٨,٣٩٣	٦٩,٤٥٨	الربح غير المحقق من بيع استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٠٤,٨١٧	١١٥,٩١٤	

١٠. المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

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

يقوم مدير الصندوق بتحميل الصندوق أتعاب إدارة بواقع ٢٪ سنوياً وأتعاب حفظ ٠,٥٪ سنوياً من صافي موجودات الصندوق التي تحسب على أساس يومي. كما يقوم مدير الصندوق باسترداد أي مصروفات أخرى متكبدة نيابة عن الصندوق كأتعاب المراجعة ومكافأة مجلس الإدارة وأي مصروفات أخرى مماثلة. تحسب مكافأة مجلس الإدارة بواقع ٥٪ من رسوم الإدارة السنوية للصندوق وبحد أقصى ٣٠,٠٠٠ ريال سعودي للعضو.

يقوم مدير الصندوق بتحميل كل مستثمر رسوم استرداد مبكر بمعدل ١,٧٥٪ من قيمة وحدات الصندوق المستردة.

فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و٣١ ديسمبر ٢٠١٩م على التوالي:

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة التي تمت بواسطة الصندوق خلال السنة والأرصدة الناتجة عنها كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	طبيعة المعاملات	الطرف ذو العلاقة
١٩,٢٨٨	١٩,٣٤٢	أتعاب إدارة	شركة أصول وبخيت لاستثمارية
٤,٨٢٢	٤,٨٣٦	أتعاب حفظ	

تتكون أرصدة الأطراف ذات علاقة مما يلي:

الرصيد الختامي الدائن		طبيعة المعاملة	شركة أصول وبخيت الاستثمارية
٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م		
٤,٩٠٠	٤,٢٨٨	اتعاب إدارة	
١,٢٢٥	١,٠٧٢	اتعاب حفظ	
٧٧,٥٧٤	٩٧,٠١٣	النقد لدى حساب وساطة استثماري (إيضاح ٦)	

تشمل أتعاب الحفظ المصروفات الإدارية الخاصة بتشغيل عمليات الصندوق والمدفوعات المستحقة لأمين الحفظ (الإئماء للاستثمار).

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

١١. الأدوات المالية بالفئة

القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	التكلفة المطفأة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م الموجودات كما في قائمة المركز المالي
-	٢٨٥,٢٢٦	النقدية وشبه النقدية
٦٦٧,٩٤٢	-	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
-	٨٠٠	توزيعات أرباح
٦٦٧,٩٤٢	٢٨٦,٠٢٦	الإجمالي

القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	التكلفة المطفأة	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م الموجودات كما في قائمة المركز المالي
-	٨٣,٧٢٦	النقدية وشبه النقدية
٩٨٥,٥٧٦	-	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٩٨٥,٥٧٦	٨٣,٧٢٦	الإجمالي

تم تصنيف كافة المطلوبات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (٣١ ديسمبر ٢٠١٩م) كمطلوبات مالية يتم قياسها بفئة التكلفة المطفأة.

١٢. إدارة المخاطر المالية

١.١٢ عوامل المخاطر المالية

الهدف من الصناديق هو الحفاظ على قدرة الصندوق على الاستمرار كمنشأة مستمرة حتى يتمكن من الاستمرار في توفير أفضل عوائد لحاملي الوحدات وضمان سلامة معقولة لحاملي الوحدات.

أنشطة الصندوق معرضة لمجموعه متنوعه من المخاطر المالية: مخاطر السوق، ومخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة، والمخاطر التشغيلية.

مدير الصندوق مسؤول عن تحديد المخاطر والرقابة عليها. ويشرف مجلس الصندوق علي مدير الصندوق وهو مسؤول في نهاية المطاف عن الإدارة العامة للصندوق.

يتم تحديد المخاطر والرقابة عليها في المقام الأول لتنفيذها علي الحدود التي يضعها مجلس الصندوق. وللصندوق شروط وأحكام توثق وتحدد استراتيجياته التجارية الشاملة، وتحمله للمخاطر، وفلسفته العامة لإداره المخاطر، وهو ملزم باتخاذ إجراءات لإعادة توازن محفظته وفقاً لإرشادات الاستثمار.

ويستخدم الصندوق أساليب مختلفة لقياس وإدارة مختلف أنواع المخاطر التي يتعرض لها؛ ويرد شرح لهذه الأساليب بالأسفل.

(١) مخاطر السعر

مخاطر الأسعار هي مخاطر تذبذب قيمة الأداة المالية للصندوق نتيجة للتغيرات في أسعار السوق الناجمة عن عوامل غير العملات الأجنبية وحركات معدل الفائدة.

وتنشأ مخاطر الأسعار في المقام الأول من عدم التأكد من الأسعار المستقبلية للأدوات المالية التي يحتفظ بها الصندوق. وتنوع مدير الصندوق محفظته الاستثمارية ومراقبة عن كثب حركه أسعار استثماراته في الأدوات المالية. وفي تاريخ قائمة المركز المالي، كان لدى الصندوق استثمارات في أدوات ملكية.

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

١.٢ . إدارة المخاطر المالية (تتمة)  
١.١٢ عوامل المخاطر المالية (تتمة)

إن التأثير على صافي قيمة الأصول (نتيجة للتغير في القيمة العادلة للاستثمارات في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩) بسبب التغير المحتمل المعقول في مؤشرات الأسهم على أساس تركيز الصناعة، مع وجود جميع المتغيرات الأخرى الثابتة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م		
التأثير على قيمة	التغيير %	التأثير على قيمة	التغيير %	
صافي الأصول		صافي الأصول		
٢,٤٢٠	١%	٢,٠٠٤	١%	المواد الاساسية
١,٥١٢	١%	١,٥٠٣	١%	الطاقة
١٤٩	١%	٨٣٥	١%	ادارة و تطوير العقارات
١,٠٤٥	١%	٦٩٥	١%	الرعاية الصحية
١٠٢	١%	٤٤١	١%	النقل
٥٣٣	١%	٣١٣	١%	تأمين
٣٢٠	١%	٣٠٠	١%	تجزئة الاغذية
٦٢٧	١%	٢٣٢	١%	البنوك
٢٠٦	١%	٢٠٢	١%	السلع طويلة الاجل
٢,١١١	١%	١٥٤	١%	الخدمات الاستهلاكية
٢١٨	١%	--	١%	انتاج الاغذية
٣٠٧	١%	--	١%	الصناديق العقارية المتداولة
٣٠٦	١%	--	١%	السلع الرأسمالية

ب- مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر المتمثلة في عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يتسبب في خسائر مالية للطرف الأخر. يتعرض الصندوق لمخاطر الائتمان في النقدية وشبه النقدية وتوزيعات أرباح. يتم إيداع أرصدة البنوك في بنك سامبا وبنك الائتمان وبنك السعودي الفرنسي والتي يعتبر بنوك ذو تصنيف مالي جيد.

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
٨٣,٧٢٦	٢٨٥,٢٢٦	النقدية وشبه النقدية
--	٨٠٠	توزيعات أرباح

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(المبالغ بالريال السعودي)

١٢. إدارة المخاطر المالية (تتمة)

ج- مخاطر السيولة

هي المخاطر المتمثلة في تعرض الصندوق لصعوبات في الحصول على التمويل اللازم للوفاء بالتزامات مرتبطة بمطلوبات مالية ويراقب مدير الصندوق متطلبات السيولة بشكل مستمر بغرض التأكد من كفاية التمويل المتوفر للوفاء بأي التزامات عند حدوثها.

تنص شروط وأحكام الصندوق على الاكتتاب في الوحدات واستردادها كل يوم عمل للسوق المالية السعودية ("يوم التعامل")، ومن ثم، فإنها تتعرض لمخاطر السيولة الخاصة باسترداد أموال حملة الأسهم في هذه الأيام. تتألف الخصوم المالية للصندوق في المقام الأول من مصروفات مستحقة التي من المتوقع تسويتها خلال شهر واحد من تاريخ قائمة المركز المالي. يقوم مدير الصندوق بمراقبة متطلبات السيولة من خلال التأكد من توفر أموال كافية للوفاء بأي التزامات عند نشوئها، إما من خلال الاشتراكات الجديدة أو تصفية محفظة الاستثمار أو عن طريق أخذ قروض قصيرة الأجل من مدير الصندوق.

الفترة المتوقعة لاستحقاق الأصول والالتزامات لهذا الصندوق هي أقل من ١٢ شهر.

د- المخاطر التشغيلية

مخاطر التشغيل هي مخاطر الخسارة المباشرة أو غير المباشرة الناتجة عن مجموعة متنوعة من الأسباب المرتبطة بالعمليات والتكنولوجيا والبنية التحتية التي تدعم أنشطة الصندوق سواء داخلياً أو خارجياً لدى مقدم خدمة الصندوق ومن العوامل الخارجية الأخرى غير الائتمان والسيولة والعملات والسوق المخاطر مثل تلك الناشئة عن المتطلبات القانونية والتنظيمية.

يتمثل هدف الصندوق في إدارة المخاطر التشغيلية من أجل تحقيق التوازن بين الحد من الخسائر المالية والأضرار التي لحقت بسمعته في تحقيق هدفه الاستثماري المتمثل في توليد عوائد لحاملي الوحدات.

٢.١٢ تقدير القيمة العادلة

تستند القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في الأسواق النشطة إلى أسعار السوق المدرجة في نهاية التداول في تاريخ التقارير المالية. يتم تقييم الأدوات التي لم يتم الإبلاغ عن مبيعاتها في يوم التقييم بأحدث سعر للمزايدة.

السوق النشط هو السوق الذي تتم فيه معاملات الأصول أو الالتزامات بتردد وحجم كافيين لتوفير معلومات التسعير على أساس مستمر. يفترض أن القيمة الدفترية ناقصاً انخفاض قيمة الأدوات المالية الممنوحة بالتكلفة المطفأة تقارب قيمها العادلة. يحتوي التسلسل الهرمي للقيمة العادلة على المستويات التالية:

- مدخلات المستوى الأول هي أسعار مدرجة (غير معدلة) في الأسواق النشطة للأصول أو المطلوبات المماثلة التي يمكن للكيان الوصول إليها في تاريخ القياس؛
- مدخلات المستوى ٢ هي مدخلات غير الأسعار المعروضة المدرجة في المستوى ١ والتي يمكن ملاحظتها للأصل أو الالتزام، سواء بشكل مباشر أو غير مباشر؛ و
- مدخلات المستوى ٣ هي مدخلات لا يمكن ملاحظتها للأصل أو الالتزام.

تشتمل الاستثمارات التي تستند قيمتها إلى أسعار السوق المدرجة في الأسواق النشطة، وبالتالي يتم تصنيفها ضمن المستوى ١، وتشمل أدوات حقوق الملكية والديون المدرجة النشطة. لا يقوم الصندوق بضبط السعر المعروض لهذه الأدوات.

يصنف الصندوق جميع أصوله المالية باستثناء الأصول المدرجة بالتكلفة المطفأة، بالقيمة العادلة في المستوى ١.

صندوق أصول وبخيت للمتاجرة بأسهم الإصدارات الأولية  
المتوافقة مع الضوابط الشرعية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة أصول وبخيت الاستثمارية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
(المبالغ بالريال السعودي)

١٣. أحداث هامة

حيث أن صافي أصول الصندوق يقل عن عشرة ملايين ريال سعودي ووفقا للفقرة (د) من المادة ٣٧ من لائحة صناديق الاستثمار فإنه يجب على مدير الصندوق تنفيذ الإجراءات التصحيحية اللازمة خلال ٦ أشهر من تاريخ إشعار الهيئة، إلا أنه وفقا لتعميم هيئة السوق المالية رقم ص/٦/١/١٥٨٦١٥/٢٠ الصادر بتاريخ ١٤ جمادى الأولى ١٤٤٢ هـ الموافق ٢٩ ديسمبر ٢٠٢٠ م والذي يفيد بتمديد إعفاء مديري الصناديق العامة من الإلتزام بمتطلبات الفقرة (د) من المادة ٣٧ وذلك حتى تاريخ صدور لائحة صناديق الاستثمار المعدلة ونفاذها.

١٤. آخر يوم تقييم

كان آخر يوم تقييم للفترة هو ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م)

١٥. اعتماد القوائم المالية

اعتمدت القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق في ٢٢ شعبان ١٤٤٢ هـ (الموافق ٤ أبريل ٢٠٢١ م)

---

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