

أهـول وبـهـت  
OSOOL & BAKHEET  
الاستثمارية | INVESTMENT

مـنـهـوق أهـول وبـهـت  
OSOOL & BAKHEET FUND  
المـتـاجـرة بالأسهم السـعـودية | SAUDI TRADING EQUITY

التقرير السنوي  
Annual Report  
2022

شركة أصول وبخت الاستثمارية  
طريق الملك فهد، برج البحرين، دور الميزانين  
ص ب 63762 الرمز البريدي 11526  
الرياض، المملكة العربية السعودية  
هاتف : 00966114191797  
فاكس: 00966114191899  
www.obic.com.sa

أصول وبخت  
OSOOL & BAKHEET  
INVESTMENT | السعودية | جدة

مدير الصندوق

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

الإنماء للاستثمار  
alinma investment

أمين الحفظ

أر اس ام المحاسبون المتحدون  
المملكة العربية السعودية  
ص.ب 1233 الرياض 11775  
طريق العروبة - حي العليا - مبنى رقم 3193  
هاتف +966 11 416 9361  
فاكس +966 11 416 9349  
www.rsm.global/saudiArabia

RSM

المحاسب القانوني

هيئة السوق المالية  
المملكة العربية السعودية  
طريق الملك فهد، مبنى القلعة  
ص.ب 87171 الرياض 11642  
الموقع الإلكتروني: www.cma.org.sa  
البريد الإلكتروني: info@cma.org.sa

هيئة السوق المالية  
Capital Market Authority

الجهة المنظمة

## أ. معلومات صندوق الاستثمار:

### 1 اسم صندوق الاستثمار:

صندوق أصول و بخت للمتاجرة بالأسهم السعودية.

### 2 أهداف و سياسات الاستثمار وممارسته:

تتمثل أهداف "الصندوق" في تنمية رأس المال من خلال تحقيق عائد نسبي إيجابي مقارنة بالمؤشر الاسترشادي (مؤشر ستاندرد أند بورز لأسهم الشركات السعودية المتوافقة مع الضوابط الشرعية) مع تحمل أدنى مستوى ممكن من المخاطر وذلك من خلال الاستثمار في أسهم الشركات السعودية المساهمة التي تتوافق مع الضوابط الشرعية في السوق الرئيسية، كما يمكن أن يستثمر الصندوق ما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) و ما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية - نمو، بالإضافة إلى عمليات المراهبة وصناديق المراهبة بالريال السعودي المحددة من قبل هيئات الرقابة الشرعية.

### 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 يحق لمالك الوحدات طلب الحصول على تقارير الصندوق والقوائم المالية السنوية والنصف سنوية من مدير الصندوق بدون مقابل عند طلبها، بالإضافة إلى الاطلاع عليها من خلال الموقع الإلكتروني للسوق المالية السعودية "تداول" [www.saudiexchange.sa](http://www.saudiexchange.sa) الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق [www.obic.com.sa](http://www.obic.com.sa).

5 هو مؤشر ستاندرد أند بورز لأسهم الشركات السعودية المتوافقة مع الضوابط الشرعية المزود من قبل شركة ستاندرد أند بورز للخدمات المالية ، و حيث يعتمد في حسابه على طريقة الأسهم الحرة.

## ب. أداء الصندوق:

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

2022	2021	2020	2019	2018	
17,288,674	19,119,096	16,971,882.41	16,209,582	13,738,112	أ. صافي قيمة أصول الصندوق في نهاية كل سنة مالية.
3.39	3.52	2.79	2.43	2.02	ب. صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية كل سنة مالية.
4.37	3.83	2.81	2.43	2.27	ج. أعلى قيمة لاصافي أصول الصندوق لكل وحدة خلال السنة المالية.
3.21	2.77	1.96	2.01	1.86	د. أقل قيمة لاصافي أصول الصندوق لكل وحدة خلال السنة المالية.
5,091,777	5,427,188	6,074,332	6,679,950	6,813,925	هـ. إجمالي عدد الوحدات المصدرة كما في نهاية السنة المالية.

### 2 سجل أداء يغطي:

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

منذ التأسيس	5 سنوات	3 سنوات	سنة واحدة
%239.54	76.57%	39.92%	-3.55%

تاريخ التأسيس: 06/05/2007

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

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
35.1%	12.7%	-14.7%	1.3%	-4.3%	4.9%	20.4%	15.1%	26.1%	-3.55%

تاريخ التأسيس: 06/05/2007

3 إذا حدثت تغيرات 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:

09/01/2022	شركة الخطوط السعودية للتموين
نعم	البند 1 التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين وذلك للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 2022/01/26 وتنتهي بتاريخ 2025/01/25م
25%	أوليفر رينه غورغ هارنيس
25%	باسم بن عبد الله السلوم
25%	جهاد عبد الرحمن القاضي
نعم	البند 2 التصويت على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بأغراض الشركة.
نعم	البند 3 التصويت على تعديل المادة الثالثة والعشرون من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بصلاحيات رئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب.
13/02/2022	شركة الخطوط السعودية للتموين
امتناع	لتصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط أعمالها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ 26-01-2022 وحتى انتهاء الدورة في تاريخ 25-01-2025م، علماً أن المرشحين هم: • م/ راند إبراهيم المديهم (عضو مستقل من داخل المجلس) • أ/ دليبي نيجاوان (عضو مستقل من داخل المجلس) • أ/ صالح عبد الرحمن الفضل (عضو من خارج المجلس) • أ/ عبد الوهاب عبد الكريم البتيري (عضو مستقل من داخل المجلس)
21/02/2022	شركة الاتصالات السعودية
مكتب ارنست ويونغ	البند 1 التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.
نعم	البند 2 التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة.
نعم	البند 3 التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ولاء للتأمين التعاوني، التي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جميل بن عبدالله الملحم، مصلحة غير مباشرة فيها، باعتباره عضو في مجلس إدارة الشركة وعضو في مجلس إدارة شركة ولاء للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية توقيع عقد إلحاق لتغطية تأمينية لمدة ست سنوات ميلادية اعتباراً من تاريخ 2021/12/10م، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، بمبلغ 19.3 مليون ريال سعودي
09/05/2022	شركة علم
نعم	البند 1 التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	البند 2 التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	البند 3 التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	البند 4 التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	البند 5 التصويت على صرف مبلغ (1,399,285.71) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
شركة الدكتور محمد العمري وشركاه محاسبون قانونيون	البند 6 التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة، وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام 2023م وتحديد أتعابه.
نعم	البند 7 التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م وقدرها (232,800,000) ريال سعودي بواقع (3) ريال للسهم والتي تمثل 30% من القيمة الاسمية للسهم بعد خصم الزكاة وذلك للأسهم المستحقة للأرباح والبالغ عددها (77,600,000) سهماً. وستكون احقية الأرباح الموزعة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين بسجلات الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وسيتم تحديد تاريخ التوزيع لاحقاً.
نعم	البند 8 التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2022م.
11/05/2022	شركة الخطوط السعودية للتموين
نعم	البند 1 التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
نعم	البند 2 التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.

نعم	البند 3 التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
ارنست ويونغ (EY) للخدمات المهنية 800,000 ريال سعودي	البند 4 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 2022م وللربع الأول من عام 2023م وتحديد أتعابه.
نعم	البند 5 التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م.
نعم	البند 6 التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل ربع سنوي أو نصف سنوي عن العام المالي 2022م.
نعم	البند 7 التصويت على صرف مبلغ (3,800,000 ريال سعودي) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 2021/12/31م.
امتناع	البند 8 التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جوناتان سنتت تورباني مصلحة مباشرة فيها بصفته نائب الرئيس التنفيذي وشريك في مجموعة نيوريسست القابضة، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات إستشارية وإدارية للشركة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2021م (182,504 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية.
امتناع	البند 9 التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الكريم السلمي مصلحة غير مباشرة فيها بصفته شريك في شركة نيوريسست فرع المغرب، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات إستشارية وإدارية للشركة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2021م (182,504 ريال)، حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية.
امتناع	البند 10 التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامي بن عبد المحسن الحكير مصلحة مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العلاقات الإيجارية لمناجر البيع بالتجزئة وخدمات تموين وإعاشة حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2021م (56,376 ريال) حيث تم هذه التعاملات وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية في السوق المحلية.
نعم	البند 11 التصويت على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بأغراض الشركة
نعم	البند 12 التصويت على تعديل المادة الثالثة والعشرون من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بصلاحيات رئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب
12/05/2022	شركة الزيت العربية السعودية
نعم	البند 1 التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م
نعم	البند 2 التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من خلال توزيع أسهم منح للمساهمين عبر رسمة مبلغ 15,000,000,000 ريال سعودي من الأرباح المبقاة، وذلك وفقاً لما يلي: - ستتم زيادة رأس مال الشركة من خلال رسمة مبلغ 15,000,000,000 ريال سعودي من الأرباح المبقاة، وسيتم منح المساهمين سهماً واحداً (1) لكل عشرة أسهم (10) مملوكة في الشركة - يبلغ رأس مال الشركة قبل الزيادة ستمين مليار (60,000,000,000) ريال سعودي وسيصبح في حال الموافقة على الزيادة خمسة وسبعين مليار (75,000,000,000) ريال سعودي، بنسبة زيادة قدرها 25% - يبلغ عدد أسهم الشركة قبل الزيادة مائتي مليار (200,000,000,000) سهم وسيصبح بعد الزيادة مائتين وعشرين مليار سهم (220,000,000,000) - تهدف الشركة من خلال زيادة رأس المال إلى تعظيم إجمالي العوائد للمساهمين عن طريق توزيع أرباح مستدامة ومتزايدة بما يتماشى مع التطلعات المستقبلية والنمو في التدفق النقدي الحر، وخلق قيمة أعلى على المدى البعيد عن طريق الاستثمار في العديد من الفرص المتاحة للشركة - في حال وجود كسور أسهم نتيجة لزيادة رأس المال، سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع مساهمي الشركة المستحقين لكسور الأسهم وتباع بسعر السوق، ثم توزع قيمتها على المساهمين المستحقين لكسور الأسهم كل بحسب حصته، وذلك خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم - تكون أحقية أسهم المنحة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية يوم تداول الجمعية العامة غير العادية للشركة والمقيد في سجل مساهمي أرامكو السعودية لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية - تعديل المادة (6) من نظام الأساس للشركة المتعلقة برأس مالها (وفق الصيغة المرفقة في اعلان الشركة على تداول)
16/05/2022	مجموعة صافولا

نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ 2.200.000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام 2021م، بمبلغ 106.8 مليون ريال بواقع 0.20 ريال للسهم الواحد والتي تمثل 2% من القيمة الاسمية للسهم الواحد، على أن تكون الاحقية للمساهمين المالكن لأسهم الشركة يوم انعقاد الجمعية العامة العادية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، سيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة للافولا) وشركة المراعي (المملوكة بنسبة 34,52% للافولا) وشركاتها التابعة والتي لعضو مجلس الإدارة: أ. سليمان عبد القادر المهيدب، وعضو مجلس الإدارة - أ. بدر عبد الله العيسى، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في شراء منتجات غذائية علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 731.42 مليون ريال. وهي عبارة عن عقود مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة المتحدة للسكر (شركة تابعة لشركة صافولا للأغذية) والمملوكة للافولا وشركة المراعي (المملوكة بنسبة 34,52% للافولا) وشركاتها التابعة، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب، وعضو مجلس الإدارة - أ. بدر عبد الله العيسى، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع منتجات السكر علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 56.74 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية .
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة الدولية للصناعات الغذائية (شركة تابعة لشركة صافولا للأغذية) وشركة المراعي (والمملوكة بنسبة 34,52% للافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب، وعضو مجلس الإدارة أ. بدر عبد الله العيسى، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع منتجات الدهون المتخصصة والمارجرين علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 50.85 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	لتصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة للافولا) وشركة دور الضيافة والتي لعضو مجلس الإدارة أ. بدر عبد الله العيسى مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في ايجار محل تجاري، علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 10.5 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية .
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة للافولا) وشركة ميار للأغذية (شركة تابعة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده المالكة لنسبة 8,23% من صافولا) ، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب ، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في شراء منتجات غذائية، علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 114.04 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية .
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة للافولا) وشركة دل مونتي العربية السعودية ( شركة تابعة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده المالكة لنسبة 8,23% من صافولا) ، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب ، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في شراء منتجات غذائية علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 95.55 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة للافولا) وشركة دل مونتي العربية السعودية (شركة تابعة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده المالكة لنسبة 8,23% من صافولا)، والتي لعضو مجلس

	الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تأجير مواقع لبيع منتجاتها داخل مراكز أسواق بنده علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 683 ألف ريال وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لافولا) وشركة نستلة العربية السعودية المحدودة وشركاتها التابعة لها (شركة مملوكة بنسبة رئيسة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده التي تملك نسبة 8,23% من صافولا) ، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب ، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في شراء منتجات غذائية علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 343.70 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لافولا) وشركة مصنع المنهل للمياه المحدودة (شركة مملوكة بنسبة رئيسة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده التي تملك نسبة 8,23% من صافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب ، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في شراء منتجات علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 6.86 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لافولا) وشركة عبد القادر المهيدب وأولاده (المالكة لنسبة 8,23% من صافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تأجير مواقع علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 266 ألف ريال ، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لافولا) وشركة المهياج الشامية للتجارة (شركة تابعة لشركة عبد القادر المهيدب وأولاده المالكة لنسبة 8,23% من صافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب ( وبيع وشراء منتجات غذائية ) داخل مراكز أسواق بنده علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م بلغت 21.90 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لافولا) وشركة تجميع وتدوير المخلفات المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع مخلفات كرتونية، علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 5.68 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية .
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة لافولا) وشركة زهور الريف والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تأجير مواقع لبيع منتجاتها داخل مراكز التسويق بنده، علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م بلغت 184 ألف ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة للافولا) وشركة مصنع الجزيرة للتمور والأغذية والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب مصلحة غير مباشرة فيها تتمثل في شراء منتجات غذائية، علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م بلغت ألف ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت خلال العام 2021 والتي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة للافولا) ومؤسسة عبد القادر المهيدب الخيرية والتي لعضو مجلس الإدارة أ. سليمان عبد القادر المهيدب وعضو مجلس الإدارة أ. عصام عبد القادر المهيدب مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع منتجات من شركة بنده للتجزئة، علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 351 ألف ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة للافولا) وشركة هرفي للخدمات الغذائية (المملوكة بنسبة 49% للافولا) ، والتي لعضو مجلس الإدارة م. معتر قصي العزاوي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في إيجار محلات تجارية ومشتربات تجزئة لمواد غذائية علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 33.73 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة عافية العالمية (شركة تابعة للافولا) وشركة هرفي للخدمات الغذائية (المملوكة بنسبة 49% للافولا) ، والتي لعضو مجلس الإدارة م. معتر قصي العزاوي مصلحة غير مباشرة فيها تتمثل في بيع منتجات زوت طعام علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 4.82 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية .
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة المتحدة للسكر (شركة تابعة لشركة صافولا للأغذية) وشركة هرفي للخدمات الغذائية (المملوكة بنسبة 49% للافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة م. معتر قصي العزاوي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع منتجات السكر علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 2.85 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة الدولية للصناعات الغذائية (شركة تابعة لشركة صافولا للأغذية) وشركة هرفي للخدمات الغذائية (المملوكة بنسبة 49% للافولا)، والتي لعضو مجلس الإدارة م. معتر قصي العزاوي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في بيع منتجات الدهون المتخصصة والمارجرين علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 4.37 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة لمجموعة صافولا وتحديد مهامها ووظائف عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة التي تبدأ أعمالها اعتباراً من 2022/10/01 وحتى 2025/09/30م علماً بأن قائمة المرشحين تتكون من :-1- الأستاذ/ فهد عبد الله القاسم -2- الأستاذ/ محمد إبراهيم العيسى -3- الأستاذ/ بدر حمد الربيعة -4- الأستاذ/ طارق عبد الله القرعاوي -5- الدكتور/ جاسم شاهين الرمحي
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة بنده للتجزئة (شركة تابعة للافولا) وشركة كنان الدولية للتطوير العقاري (المملوكة للافولا بنسبة 29.99%)، والتي لعضو مجلس الإدارة أ. محمد ابراهيم العيسى، مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في إيجار محلات تجارية علماً بأن تعاملات وعقود عام 2021م كانت قد بلغت 28.79 مليون ريال، وهي عبارة عن عقود ومعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية ووفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية .
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سليمان عبد القادر المهيدب في عمل منافس لأعمال الشركة .
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عصام عبد القادر المهيدب في عمل منافس لأعمال الشركة
نعم	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والجديدة التي ستبدأ أعمالها اعتباراً من تاريخ 2022/07/01م ولمدة ثلاثة سنوات ميلادية تنتهي بتاريخ 2025/6/30م.

12.50%	معزز قصي العزاوي
12.5%	فهد عبد الله القاسم
12.50%	عصام ماجد المهيدب
12.50%	بدر حمد الربيعه
12.50%	ركان عبد العزيز الفضل
12.50%	محمد ابراهيم العيسى
12.50%	بدر عبد الله العيسى
12.5%	سليمان عبد القادر المهيدب
<b>16/05/2022</b>	<b>شركة مكة للإتشاء والتعمير</b>
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 1443/4/29هـ الموافق 2021/12/4م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 1443/4/29هـ الموافق 2021/12/4م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 1443/4/29هـ الموافق 2021/12/4م.
مكتب / إرنست ويونغ وشركاهم محاسبون قانونيون	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 1444/1443هـ والربع الأول للعام المالي 1445/1444هـ وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 1443/4/29هـ الموافق 2021/12/4م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2,200,000 ريال) مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 1443/4/29هـ الموافق 2021/12/4م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن عبدالقادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم 1444/1443هـ الموافق 2022/2021م وهي عقد إيجار لمعرض بالمركز التجاري والنشاط التجاري للمعرض مطعم الطازج مساحته 188م2 بإيجار سنوي قدره 2,147,838 ريال، (دون مزايا تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وبين الأستاذ/ عبد الرحمن عبد القادر محمد فقيه رئيس مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم 1444/1443هـ الموافق 2022/2021م وهي عقد إيجار شقة سكنية بالمركز السكني مساحتها 225م2 بإيجار سنوي قدره 672,500 ريال، (دون مزايا تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وبين مكتب المستشار الأستاذ/ أحمد عبد العزيز سليمان الحمدان للاستشارات المالية والإدارية عضو مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها خلال العام المالي القادم 1444/1443هـ الموافق 2022/2021م وهي اتفاقية استشارات مالية وقانونية لمدة سنة بمبلغ 1.200.000 ريال. (دون مزايا تفضيلية)
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن عبد القادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم 1444/1443هـ الموافق 2022/2021م وهي عقد لوحات إعلانية بإيجار سنوي قدره 176,000 ريال، (دون مزايا تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وبين شركة مزارع فقيه للدواجن ولرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن عبد القادر محمد فقيه مصلحة غير مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم 1444/1443هـ الموافق 2022/2021م وهي عقد إيجار مكتب مساحته 36م2 بإيجار سنوي قدره 46,800 ريال، (دون مزايا تفضيلية).

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وبين الأستاذ/ زياد بسام محمد البسام عضو مجلس الإدارة وله مصلحة مباشرة فيها، خلال العام المالي القادم 1443/1444 هـ الموافق 2021/2022 م وهي عقد إيجار لمعرض بالمركز التجاري مساحته 16م2، بإيجار سنوي قدره 235,700 ريال، والنشاط التجاري للمعرض مكتبة صوتيات، (دون مزايا تفضيلية).
نعم	التصويت على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ أغراض الشركة.
نعم	التصويت على تعديل المادة (32) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ التصويت في الجمعيات.
نعم	التصويت على تعديل المادة (22) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ اجتماعات المجلس.
نعم	التصويت على تعديل المادة (25) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ حضور الجمعيات.
نعم	التصويت على تعديل المادة (28) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ دعوة الجمعيات.
نعم	التصويت على تعديل المادة (42) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ السنة المالية.
<b>شركة الوطنية للرعاية الطبية</b>	
<b>17/05/2022</b>	
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31 م
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المنتهية في 2021-12-31 م
نعم	التصويت على الفوائض المالية عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31 م
السديري والعظم 400,000 ريال	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة و ذلك لفحص و مراجعة و تدقيق القوائم المالية للربع الثاني و الثالث و السنوي من العام المالي 2022 م و الربع الأول من العام المالية 2023 م و تحديد أتعابه
نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,900,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31 م
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2021-12-31 م
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الأستاذ فراج بن سعد القباني) عضواً غير تنفيذي بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021-07-13 م لإكمال دورة مجلس الإدارة حتى إنتهاء تاريخ الدورة الجالية 2022-09-14 م خلفاً للعضو السابق ( الأستاذ عبدالرحمن بن حماد العشري) عضو غير تنفيذي ممثل عن المجموعة السعودية للرعاية الطبية
نعم	التصويت على تعديل المادة الثامنة من النظام الأساسي المتعلقة بالاكتمال في الأسهم
نعم	التصويت على تعديل المادة الحادية عشر من النظام الأساسي المتعلقة بإصدار الأسهم
نعم	التصويت على إضافة المادة الثانية عشر من النظام الأساسي المتعلقة بشراء الشركة لأسهمها و بيعها و رهنها
نعم	التصويت على تعديل المادة السادسة عشر من النظام الأساسي المتعلقة بإصدار أدوات الدين و الصكوك
نعم	التصويت على تعديل المادة التاسعة عشر من النظام الأساسي المتعلقة بالمرکز الشاغر في المجلس
نعم	التصويت على تعديل المادة العشرون من النظام الأساسي المتعلقة بصلاحيات المجلس
نعم	التصويت على تعديل المادة الثالثة و الثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة غير العادية
نعم	التصويت على تعديل المادة الثانية و العشرون من النظام الأساسي المتعلقة بصلاحيات الرئيس و النائب و العضو المنتدب و أمين السر
نعم	التصويت على تعديل المادة الثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بدعوة الجمعيات
نعم	تصويت على تعديل المادة الثانية و الثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة العادية
نعم	التصويت على تعديل المادة الثامنة و الثلاثون من النظام الأساسي المتعلقة بتشكيل لجنة المراجعة
نعم	التصويت على تعديل المادة الواحدة و الأربعون من النظام الأساسي المتعلقة بتقارير لجنة المراجعة
نعم	التصويت على تعديل المادة الخامسة و الأربعون من النظام الأساسي المتعلقة بالوثائق المالية

نعم	التصويت على تعديل المادة التاسعة و الأربعون من النظام الأساسي المتعلقة بخسائر الشركة
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (44,850,00) ريال على المساهمين عن الفترة المالية 31-12-2021م (بواقع 1 ريال للسهم و بنسبة 10% من رأس المال)، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة و المقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، و سيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً .
<b>شركة اللجين</b>	
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2021م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.
نعم	التصويت على سياسة توزيع الأرباح للشركة للأعوام 2022م و 2023م وهي: توزيع أرباح على مساهمي الشركة بحد أدنى (1) ريال سعودي بما يعادل 10% من رأس المال المدفوع عن كل سنة للأعوام 2022م و 2023م. وعلماً أن سياسة توزيعات الأرباح قابلة للتغيير بناء على التالي: (1) أي تغييرات جوهرية في استراتيجية وأعمال الشركة. (2) زيادة استثمارات ومشاريع الشركة المستقبلية. (3) أي التزامات حالية أو مستقبلية لجهات تمويلية.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية عن العام المالي 2022م.
شركة العظم والسديري وال الشيخ وشركاؤهم محاسبون ومراجعون قانونيون	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م، والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على التكاليف الإضافية للمراجع الخارجي والمتعلقة بتوحيد القوائم المالية لعام 2021م.
نعم	التصويت على تعديل المادة (2) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (اسم الشركة).
نعم	التصويت على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (أعراض الشركة).
نعم	التصويت على تعديل لائحة حوكمة الشركة.
نعم	التصويت على إيقاف نسبة التجنب والبالغة عشرة بالمائة (10%) من صافي الأرباح لتكوين احتياطي نظامي للشركة، وذلك بسبب بلوغ رصيد الاحتياطي النظامي كما في 31-12-2021م نسبة (41.63%) من رأس المال، وذلك ابتداءً من النتائج المالية للشركة المنتهية في 31-03-2022م
<b>الشركة السعودية للعدد والأدوات</b>	
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي بتاريخ 31-12-2021م.
برايس وترهاوس كوبرز محاسبون قانونيون، قيمة العرض بالريال السعودي 1,005,000	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 2022م والربع الأول من العام 2023م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وأحد المالكين لشركة أبرار العالمية القابضة أحد كبار مساهمي شركة ساكو وعضو مجلس الإدارة السيد طلال محمد بخش (غير تنفيذي) والتي له مصلحة مباشرة فيها متمثلة في عقد استثمار أرض مع شركة تلال جدة من تاريخ 01-04-2020م، ولغاية 01-04-2041م، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2022 سيكون (6,750,000) ريال سعودي، ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل.
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي 2021م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و ورثة عبد الله طه بخش المالكين لشركة أبرار العالمية القابضة أحد كبار مساهمي شركة ساكو والتي لعضو مجلس الإدارة السيد طلال محمد بخش (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها متمثلة في عقد إيجار متجر في جدة (شارع الأندلس)، من تاريخ 28-02-2009م و لغاية 26-02-2025م، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2022م سيكون (2,000,000) ريال سعودي ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل .
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و ورثة عبد الله طه بخش المالكين لشركة أبرار العالمية القابضة أحد كبار مساهمي شركة ساكو والتي لعضو مجلس الإدارة السيد طلال محمد بخش (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها متمثلة في عقد إيجار معرض ساكو في جدة شارع الأمير محمد بن عبد العزيز بمركز الصفوة التحلية من تاريخ 06-04-2017م، ولغاية 31-12-2030م، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2022م سيكون (1,985,000) ريال سعودي، ولا يوجد شروط تفضيلية في هذا التعامل.
نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,800,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.

23/05/2022	شركة اتحاد إتصالات
نعم	التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2021م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2021م.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الإمارات للاتصالات خلال عام 2021م والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: (للدورة السابقة المهندس/ خليفة حسن الشامسي والمهندس/ صالح عبدالله العبدولي والأستاذ/ سيركان صبري أوكاندان)؛ (والدورة الحالية: المهندس/ خليفة حسن الشامسي والأستاذ/ حاتم محمد دويدار والأستاذ/ محمد كريم بنيس)، وذلك لوجود مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن: خدمات الربط البيني والتجوال المقدمة بقيمة (43,813) ألف ريال سعودي، وخدمات الربط البيني والتجوال المستلمة بقيمة (347,635) ألف ريال سعودي، ورسوم إدارية بقيمة (120,838) ألف ريال سعودي، ومصاريف إدارية أخرى بقيمة (6,645) ألف ريال سعودي، وخدمات اتصالات أخرى بقيمة (4,294) ألف ريال سعودي، وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتقاعد والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ سليمان القويض وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ حسين الأسمرى مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تأسيس مركز اتصال لمدة سنة ابتداء من تاريخ 11-04-2021م وحتى تاريخ 10-04-2022م وبدون شروط تفضيلية بقيمة 4,087,235 ريال.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة التعاونية للتأمين والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ حمود التويجري مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات التأمين الطبي لموظفي الشركة لمدة سنة ابتداء من تاريخ 01-04-2021م وحتى تاريخ 31-03-2022م وبدون شروط تفضيلية بقيمة 53,279,897.90 ريال.
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.
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة.
نعم	لتصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2021م بمبلغ (654,500,000) ريال سعودي بواقع (0.85) ريال سعودي للسهم الواحد، والتي تمثل (8.5%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد. وستكون أحقية التوزيعات النقدية لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
24/05/2022	شركة الخريف لتقنية المياه و الطاقة
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في تاريخ 31/12/2021م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في تاريخ 31/12/2021م.
نعم	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في تاريخ 31 /12/2021م.
شركة الدكتور محمد العمري وشركاه (BDO)	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من عام 2023م وتحديد أتعابه،
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي أو سنوي عن العام المالي 2022م.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (800,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2021م.
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.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الخريف (بصفحتها مقدم الخدمات) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، وثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة وهم: الأستاذ/عبدالعزیز عبدالرحمن عبدالله الخريف، والمهندس/فهد محمد عبدالعزیز الخريف، والأستاذ/عمار أحمد أمين الزبيدي مصلحة غير مباشرة، باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة مجموعة الخريف ، وهي عبارة عن تقديم خدمات الدعم التقني، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (720,000) فقط سبعمائة وعشرون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الخريف (بصفحتها مؤجر) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، وثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة وهم: الأستاذ/عبدالعزیز عبدالرحمن

	عبدالله الخريف، والمهندس/فهد محمد عبدالعزيز الخريف، والأستاذ/عمار أحمد أمين الزبيدي مصلحة غير مباشرة، باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة مجموعة الخريف، وهي عبارة عن استئجار أراضي، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (288,000) فقط مئتان وثمانية وثمانون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أبناء عبدالله بن إبراهيم الخريف (بصفتهما مؤجر) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف، وعضو مجلس الإدارة المهندس/فهد محمد عبدالعزيز الخريف مصلحة غير مباشرة، باعتبارهم تنفيذيين في إدارة شركة أبناء عبدالله إبراهيم الخريف، وهي عبارة عن استئجار أراضي، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (50,000) فقط خمسون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف التجارية ( بصفتهما بائع ) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبد الله إبراهيم الخريف بصفته رئيس مجلس المديرين في شركة الخريف التجارية، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (1,744,000) فقط مليون وسبعمئة وأربعة وأربعون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف التجارية (بصفتهما مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة الخريف التجارية وهي عبارة عن مبيعات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (108,000) فقط مائة وثمانية آلاف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف لحلول الطباعة (بصفتهما بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف بصفته رئيس مجلس المديرين لشركة الخريف لحلول الطباعة، وعضو مجلس الإدارة المهندس/فهد محمد عبدالعزيز الخريف بصفته العضو المنتدب (تنفيذي) لشركة الخريف لحلول الطباعة، مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (310,000) فقط ثلاثمائة وعشرة آلاف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف للبترول (بصفتهما بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة الخريف للبترول، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (231,000) فقط مئتان وواحد وثلاثون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة صناعات الخريف (بصفتهما بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة صناعات الخريف، وهي عبارة عن مشتريات ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (11,000) فقط احدى عشر ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المركز الآلي السعودي لقطع الغيار (بصفتهما بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد عبد الله الخريف بصفته رئيس مجلس الإدارة في شركة المركز الآلي السعودي لقطع الغيار (غير تنفيذي) ، وعضو مجلس الإدارة المهندس/ فهد محمد عبدالعزيز الخريف بصفته الرئيس التنفيذي في شركة المركز الآلي السعودي لقطع الغيار ، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (147,000) فقط مائة وسبعة وأربعون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخريف لزيتو التشحيم "كاسترول" (بصفتهما بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / محمد عبدالله إبراهيم الخريف مصلحة غير مباشرة ، باعتباره تنفيذي في إدارة شركة الخريف لزيتو التشحيم، وهي عبارة عن مشتريات، ويبلغ مجموع مبالغ المعاملات خلال السنة المالية حتى 31 ديسمبر 2021م (85,000) فقط خمسة وثمانون ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية
<b>شركة علم</b>	
29/05/2022	
نعم	التصويت على تعديل المادة (المادة الثانية) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بر(اسم الشركة)
نعم	التصويت على انتخاب أعضاء مستقلين لعضوية مجلس إدارة الشركة من بين المرشحين لاستكمال الدورة الحالية التي ابتدأت بتاريخ 2021/11/25م ولمدة ثلاثة سنوات حيث تنتهي في 2024/11/24م.
33%	عبدالرحمن محمد التنيان
33%	عبدالهادي علي العمري
34%	فواز حمد الفواز
نعم	التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (4) إلى (5) مقاعد ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة (5) أعضاء، وذلك بتعيين الأستاذ/ عبدالرحمن بن محمد العودان عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2024/11/24م.
<b>مجموعة سير القابضة</b>	
30/05/2022	
نعم	التصويت على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
نعم	التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.

شركة ارنست اند ينغ 980,000	التصويت على تعيين مراجع/ مراجعي الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
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.
<b>إعمار المدينة الاقتصادية</b>	
09/06/2022	
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.
شركة كي بي أم جي الفوزان وشركاه (KPMG) بمبلغ 1,222,200 ريال	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية من العام المالي 2022م والربع الأول من عام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2,937,123) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ عاصم بن محمد السحيباني (عضواً - غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ أحمد يوسف بشناق (عضو تنفيذي).
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ ماجد بن محمد السرور (عضواً - غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ فالح معتصم حجاج (عضو مستقل).
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ قصي بن عبد الله الفارخي عضواً (مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/09/26م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/09/25م خلفاً للعضو السابق سعادة الأستاذ بدر هشام علي رضا (عضو مستقل).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة الوطنية للخدمات الأمنية والتي لكل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ عاصم السحيباني وعضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات أمنية لمدة 5 سنوات لمدينة الملك عبد الله الاقتصادية، بمبلغ 60 مليون ريال (بدون شروط تفضيلية).
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة لوسيد المحدودة والتي لكل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ عاصم السحيباني وعضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار تطويري لقطعة أرض في الوادي الصناعي بمدينة الملك عبد الله الاقتصادية لمدة 25 عام، بمبلغ 113.5 مليون ريال (بدون شروط تفضيلية).
<b>شركة مهارة للموارد البشرية</b>	
28/06/2022	
نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على القوائم المالية السنوية الموحدة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021م.
امتناع	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابه.
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسؤولية فيما يتعلق بإدارتهم لأعمال الشركة خلال العام المالي 2021م.
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ربع سنوي، عن العام المالي 2022م.
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 اعتباراً من تاريخ موافقة الجمعية 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 تمت بين الشركة وشركة أطيايف للخدمات المساندة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة التاليين: الأستاذ سليمان الماجد، الأستاذ عبدالله الماجد، الدكتور سعود الشثري، الأستاذ علي الدماطي، الدكتور عبدالله العمرو مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات قوى عاملة لمدة سنة من تاريخ 2021-04-23م إلى 2022-04-23م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 109,800,516 ريال سعودي.
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة شفاء العربية الطبية، والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور عبدالله العمرو مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات قوى عاملة لمدة سنة من تاريخ 2021-02-20م إلى 2022-02-20م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 1,230,547 ريال سعودي.
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت وبدلات أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية.
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2.909.000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31

	ديسمبر 2021م.
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مزن لأنظمة الاتصالات، والتي لعضو مجلس الادارة الدكتور عبدالله العمرو مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن إيجار مبنى لمدة سنة من تاريخ 07-04-2021م إلى 07-04-2022م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 573,204 ريال سعودي .
30/08/2022	شركة الاتصالات السعودية
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بشأن زيادة رأس مال شركة الاتصالات السعودية (اس تي سي) عن طريق منح أسهم مجانية لمساهمي اس تي سي وفقاً لما يلي: أ. المبلغ الإجمالي للزيادة هو 30,000 مليون ريال سعودي. ب. رأس المال قبل الزيادة 20,000 مليون ريال سعودي، وسيصبح رأس المال بعد الزيادة 50,000 مليون ريال سعودي بنسبة زيادة قدرها. (150%) ج. عدد الأسهم قبل الزيادة 2,000 مليون سهم، وسيصبح عدد الأسهم بعد الزيادة 5,000 مليون سهم. د. تهدف هذه الزيادة في رأس المال إلى دعم اس تي سي في تحقيق استراتيجيتها الهادفة إلى التوسع والنمو، وتعظيم العائد الإجمالي للمساهمين، من خلال زيادة وتنويع الاستثمارات واغتنام فرص النمو المتوقعة في قطاعات الاتصالات وتقنية المعلومات في المملكة العربية السعودية والمنطقة. هـ. ستتم الزيادة من خلال رسملة مبلغ 30,000 مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة، وذلك عن طريق منح (1.5) سهم لكل (1) سهم يملكه المساهم وقت الاستحقاق. و. في حال وجود كسور أسهم فستجمع الكسور في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم الجديدة المستحقة لكل مساهم. ز. في حال وافق مساهمو اس تي سي في اجتماع الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس المال، ستكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية لاس تي سي والمقيدين في سجل مساهمي اس تي سي لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ح. تعديل المادة رقم (7) من نظام شركة الاتصالات السعودية (اس تي سي) الأساس، والمتعلقة برأس مال الشركة (مرفق). ط. تعديل المادة رقم (8) من نظام شركة الاتصالات السعودية (اس تي سي) الأساس، والمتعلقة بالكتابة في الأسهم
نعم	التصويت على تعديل سياسة توزيع الأرباح لشركة الاتصالات السعودية (اس تي سي)
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الاتصالات السعودية (اس تي سي) وشركة ولاء للتأمين التعاوني، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جميل بن عبدالله الملحم، مصلحة غير مباشرة فيها، باعتباره عضو في مجلس إدارة اس تي سي وعضو في مجلس إدارة شركة ولاء للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية توقيع مجموعة من عقود التأمين لتقديم تغطيات تأمينية عامة لشركة الاتصالات السعودية وشركائها التابعة لمدة ثلاث سنوات ميلادية اعتباراً من تاريخ 03-06-2022م، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، بمبلغ 36.76 مليون ريال سعودي في السنة
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الاتصالات السعودية (اس تي سي)، وشركة ewTPA للابتكار التقني المحدودة وشركة علي بابا كلاود (سنغافورة) الخاصة المحدودة والشركة السعودية للذكاء الاصطناعي "سكاي" والشركة السعودية لتقنية المعلومات "سايت" وهي عبارة عن اتفاقية شراكة تم ابرامها لغرض إنشاء شركة ذات مسؤولية محدودة والمتخصصة في مجال الحوسبة السحابية برأس مال إجمالي (894) مليون ريال سعودي عند التأسيس (حصة شركة اس تي سي منها 55%، ewTPA 27%، علي بابا كلاود 10%، سكاي 4%، سايت 4%) وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، ويعتبر صندوق الاستثمارات العامة طرف ذو علاقة حيث أنه أكبر مساهم في اس تي سي ويملك نسبة 64% من الأسهم ، وكذلك يعتبر شريك محدود في ewTPA من خلال شركات تابعة له ويملك كامل أسهم شركتي سكاي وسايت، ولأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم مصلحة غير مباشرة كونهم ممثلين عن صندوق الاستثمارات العامة وهم: معالي الدكتور/ خالد بن حسين البيارى، والأستاذ/ يزيد بن عبدالرحمن الحميد، والأستاذة/ رانيا بنت محمود نشار، والأستاذ/ أردنت راوتينبيرف، والأستاذ/ سانجاي كابور
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الاتصالات السعودية (اس تي سي) وصندوق الاستثمارات العامة وهي عبارة عن اتفاقية شراكة تم ابرامها لغرض إنشاء شركة ذات مسؤولية محدودة والمتخصصة في مجال إنترنت الأشياء برأس مال إجمالي 492 مليون ريال سعودي عند التأسيس، وتتيح الاتفاقية إمكانية زيادة رأس مال الشركة ليصل الإجمالي إلى 900 مليون ريال سعودي، وذلك حسب الحاجة، وبناءً على متطلبات الشركة، بنهاية السنة المالية الثالثة بعد التأسيس وستخضع للموافقات من الجهات المختصة والتنظيمية، والتي تملكها اس تي سي وصندوق الاستثمارات العامة بنسبة (50%) لكل منهما، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، ويعتبر صندوق الاستثمارات العامة طرف ذو علاقة حيث أنه أكبر مساهم في اس تي سي ويملك نسبة 64% من الأسهم، ولأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم مصلحة غير مباشرة كونهم ممثلين عن صندوق الاستثمارات العامة وهم: معالي الدكتور/ خالد بن حسين البيارى، والأستاذ/ يزيد بن عبدالرحمن الحميد، والأستاذة/ رانيا بنت محمود نشار، والأستاذ/ أردنت راوتينبيرف، والأستاذ/ سانجاي كابور، (مرفق).
نعم	التصويت على شراء شركة الاتصالات السعودية (اس تي سي) عدداً من أسهمها ويحد أقصى 15 مليون سهم (وبعكس عدد الأسهم المقترح شراؤها الزيادة المقترحة في رأس مال اس تي سي بنسبة 150%) وبمبلغ لا يتجاوز 453 مليون ريال سعودي، وذلك بغرض تخصيصها لبرنامج أسهم حوافز الموظفين المعتمد مسبقاً من الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 20-04-2020م، على أن تمول عملية الشراء للأسهم من موارد اس تي سي الذاتية، وتفويض المجلس أو من يفوضه بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها 12 شهر من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وعلى أن يتم الاحتفاظ بالأسهم المشتراة حتى 7 سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وبعد انقضاء هذه المدة تتبع اس تي سي الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة
06/09/2022	الشركة الوطنية للرعاية الطبية

	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 2022-09-15 م و تنتهي بتاريخ 2025-09-14 م لمدة ثلاث سنوات ميلادية
11.11%	سعد عبدالمحسن عبدالرحمن الفضلي
11.11%	أحمد وازع محمد القحطاني
11.11%	بشار عبدالعزيز صالح أباالخير
11.11%	مي محمد حمد الهوشان
11.11%	سامي سليمان علي الخشان
11.11%	فراج سعد محمد القباني
11.11%	بدر فهد محمد العذل
11.11%	عبدالعزيز صالح سليمان العبيد
11.12%	مايكل بريندين دافيس
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة و تحديد مهامها و ضوابط عملها و مكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من 15-09-2022 م و حتى إنتهاء الدورة في تاريخ 14-09-2025 م علماً بأن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: 1- سامي سليمان الخشان ( عضو مستقل ) 2- بشار عبدالعزيز أباالخير ( عضو مستقل ) 3- فراج سعد القباني ( عضو غير تنفيذي )
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة لدورته التي تبدأ من تاريخ 15-09-2022م بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية و السبعين من نظام الشركات ، و ذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق ، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط و الإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
20/12/2022	مجموعة سير القابضة
نعم	التصويت على فك اندماج شركة لومي للتأجير عن مجموعة سير القابضة، وطرح ستة عشر مليون وخمسمائة ألف (16,500,000) سهم عادي، تمثل 30% من رأس مال شركة لومي للتأجير للاكتتاب العام في السوق الرئيسية.

5 تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي على أن يحتوي -على سبيل المثال لا الحصر- الموضوعات التي تمت مناقشتها و القرارات الصادرة عن ذلك بما في ذلك أداء الصندوق و تحقيق الصندوق لأهدافه.

- أ. أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق:
- بشر محمد برهان الدين ياسين بخت "الرئيس - عضو غير مستقل"
- مازن محمد ناصر الداود "عضواً غير مستقل"
- م. عامر عفيف محمد المحمصاني "عضواً غير مستقل"
- طارق عبد الله حمد القرعاوي "عضواً مستقلاً"
- عبد الله محمد عبد الله الدويش "عضواً مستقلاً"

نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

- بشر محمد برهان الدين ياسين بخت "الرئيس - عضو غير مستقل" بعد الأستاذ بشر بخت من أحد المختصين في مجال الاستثماري بخبرة عملية تزيد عن سبعة وعشرين عام. حيث بدأ مسيرته المهنية في الفترة (1988-1993 م) لدى شركة (Hoare Govett) ثم بنك (Union Bank Of Switzerland) ثم انتقل للعمل في (Credit Suisse Asset Management) حيث تقلد عدة مناصب خلال عمله في تلك المؤسسات. وفي عام 1994م أنشأ مركز بخت للاستشارات المالية. ثم في عام 2004م أنشأ مجموعة بخت الاستثمارية التي تحولت إلى شركة أصول وبخت الاستثمارية عام 2014 م وقد شغل عضوية مجلس إدارة السوق المالية السعودية تداول. إضافة إلى ذلك يشغل أ. بخت منصب عضو مجلس إدارة شركة أصول وبخت الاستثمارية. يذكر بأن أ. بخت قام بعمل عدة محاضرات في مؤتمرات إقليمية وعالمية تخدم أسواق المال في الدول العربية. بالإضافة إلى مئات المقالات عن أسواق المال السعودية والعربية نشرت في عدد من وسائل العالم السعودية والعربية والدولية بالإضافة إلى عدد من التحليلات لوكالات الأنباء العالمية) رويترز، الأنباء الفرنسية ... الخ (وعدة لقاءات مع قنوات تلفزيونية عربية وعالمية) .
- مازن محمد ناصر الداود "عضواً غير مستقل" يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي لدى شركة أصول وبخت الاستثمارية، حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة "بورتلاند" (Portland State University)، ثم بعد ذلك حصل على درجة الماجستير في الإدارة من كلية "كاس" لإدارة الأعمال، من جامعة "سيتي" (City University) بالمملكة المتحدة.
- م. عامر عفيف محمد المحمصاني "عضواً غير مستقل" مهندس ومستشار ورجل أعمال، صاحب مكتب المحمصاني للاستشارات الهندسية، الرياض، المملكة العربية السعودية، حاصل على الماجستير في الهندسة المدنية من جامعة "تكساس" بأمريكا عام 1984م. وبكالوريوس في الهندسة المدنية من الجامعة الأمريكية في بيروت، لبنان، عام 1982م.
- طارق عبد الله حمد القرعاوي "عضواً مستقلاً" المالك والرئيس التنفيذي في شركة إضفاء للاستشارات المالية والإدارية، حاصل على البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود والماجستير من جامعة "جورج واشنطن" ويشغل منصب رئيس اللجنة التنفيذية في شركة سلامة للتأمين، وحاصل على شهادة مدير مالي معتمد CFM وشهادة محاسب إداري معتمد CMA وعضو الجمعية الأمريكية للمحاسبين الإداريين IMA، ولديه خبرة في القطاع المصرفي حيث شغل مناصب عدة لدى بنك البلاد والبنك السعودي البريطاني والبنك السعودي للاستثمار، بالإضافة إلى عضويته في الجمعية العمومية لمؤسسة اليمامة الصحية (جريدة الرياض ومجلة اليمامة).

5. عبد الله محمد عبد الله الدويش "عضواً مستقلاً" نائب الرئيس في شركة ITA Agri Ltd. عمل سابقاً في شركة السعودي الفرنسي كابيتال، لديه خبرة في مجال الصفقات والعمليات (مثل الاكتتابات العامة الأولية، الاندماج والاستحواذ، الأسواق المالية للدين، الطروحات الخاصة، إصدار الحقوق) فضلاً عن عمليات التمويل التجاري. حاصل على درجة البكالوريوس في المالية من جامعة ولاية بورتلاند بأمريكا عام 2005 م

#### أدوار ومسؤوليات أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

- تشمّل مسؤوليات أعضاء مجلس إدارة الصندوق على سبيل لا الحصر، الآتي:
- الموافقة على جميع العقود والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها.
- الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، المصادقة على أي تضارب مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للمادة (13) من لائحة صناديق الاستثمار.

#### عضوية مجالس إدارة الصناديق الاستثمارية الأخرى التي يشغلها عضو مجلس إدارة الصندوق:

يشغل أ. مازن الداود عضويتي مجلس إدارة صندوق المعذر ريت وصندوق الملقا السكني.

#### بيان تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

تكون المكافآت المالية لأعضاء مجلس إدارة الصندوق على النحو التالي:  
مكافأة سنوية بقيمة (30,000 ريال) أو (5.00%) من رسوم الإدارة السنوية للصندوق أيهما أقل لكل عضو ليس موظف في الشركة والذي يبلغ عددهم أربعة أعضاء.  
لن يتقاضى أعضاء مجلس إدارة الصندوق من الموظفين في الشركة أي مكافآت أو بدلات نظير عضويتهم في مجلس إدارة الصندوق.  
توزع الرسوم المستحقة على الصندوق بشكل تناسبي على أيام السنة، ويتم دفع الرسوم الفعلية لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين وغير المستقلين من غير موظفي الشركة كل 12 شهر.

#### 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 الأهداف.

قام مجلس إدارة صندوق أصول وبخت للمتاجرة بالأسهم السعودية بعقد 3 اجتماعات خلال عام 2022م وقد ناقش المجلس عدة مواضيع

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

- تم انعقاد الاجتماع الأول بتاريخ 2022/05/25:
  - مناقشة أداء الصندوق خلال الفترة وأداء الاسواق بشكل عام ونظرة إدارة الأصول لأداء السوق السعودي خلال الفترة المقبلة.
  - مناقشة العمل على تحسين الأداء قدر المستطاع والاستمرار في المحافظة عليه.
  - عرض تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصناديق.
  - مناقشة أي اقتراحات سابقة أو مستجدات أخرى يتم طرحها من أعضاء مجلس إدارة الصناديق.
- تم انعقاد الاجتماع بتاريخ 2022/09/28م:
  - مناقشة أداء الصندوق خلال الفترة وأداء الاسواق بشكل عام ونظرة إدارة الأصول لأداء السوق السعودي خلال الفترة المقبلة.
  - مناقشة العمل على تحسين الأداء قدر المستطاع والاستمرار في المحافظة عليه.
  - عرض تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصناديق.
  - مناقشة أي اقتراحات سابقة أو مستجدات أخرى يتم طرحها من أعضاء مجلس إدارة الصناديق.
- تم انعقاد الاجتماع بتاريخ 2022/12/20م:
  - أداء الصندوق خلال الفترة وأداء الاسواق بشكل عام ونظرة إدارة الأصول لأداء السوق السعودي خلال الفترة المقبلة.
  - مناقشة العمل على تحسين الأداء قدر المستطاع والاستمرار في المحافظة عليه.
  - عرض تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصناديق.
  - مناقشة أي اقتراحات سابقة أو مستجدات أخرى يتم طرحها من أعضاء مجلس إدارة الصناديق.

علماً بأن جميع الاجتماعات تحتوي على أربع محاور أساسية وهي: أداء الأسواق والسوق السعودي، مراجعة أعمال وأداء الصندوق، تقرير المطابقة والالتزام عن أعمال الصندوق، مناقشة أي مستجدات أو مقترحات من أعضاء مجلس إدارة الصندوق.  
ويحضر هذه الاجتماعات بشكل دوري الرئيس التنفيذي للاستثمار 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 :

- اسم وعنوان مدير الصندوق:  
شركة أصول وبخت الاستثمارية، سجل تجاري رقم (1010219805) رُخصت بناءً على لائحة مؤسسات السوق المالية من هيئة السوق المالية لتقديم خدمات الإدارة والتعامل والحفظ رقم (07-08126)، العنوان: طريق الملك فهد، برج البحرين، دور الميزانين ص.ب. 63762 الرياض 11526 المملكة العربية السعودية، هاتف: 966-11-419-1797 فاكس 966-11-419-1899 الموقع الإلكتروني [www.obic.com.sa](http://www.obic.com.sa)

- 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 (2021/12/31):

النسبة %	القطاع
26.9%	المواد الأساسية
21.0%	البنوك
9.2%	الطاقة

ب. القطاعات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2022/12/31):

النسبة %	القطاع
24.0%	البنوك
18.8%	المواد الأساسية
15.1%	الطاقة

ت. الشركات الأكثر تركيزاً في بداية العام (2021/12/31):

النسبة %	الشركة
11.4%	مصرف الراجحي
7.9%	الشركة السعودية للصناعات الأساسية
5.9%	شركة كيان السعودية للبتروكيماويات
5.8%	شركة اللجين القابضة
5.5%	شركة سابك للمغذيات الزراعية

ث. الشركات الأكثر تركيزاً في نهاية العام (2022/12/31):

النسبة %	الشركة
17.2%	مصرف الراجحي
13.0%	شركة الزيت العربية السعودية
5.7%	الشركة السعودية للصناعات الأساسية
5.5%	مجموعة أسترا الصناعية
5.3%	الشركة الوطنية السعودية للرعاية الطبية

4 تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة.

العائد	سنة	ثلاث سنوات	خمس سنوات	عشر سنوات	منذ التأسيس
الصندوق	-3.55%	39.92%	76.57%	122.17%	238.69%
المؤشر الإرشادي	-8.85%	32.30%	54.24%	53.65%	47.51%
مؤشر تداول	-7.12%	24.90%	45.00%	54.07%	41.45%

تاريخ التأسيس: 06/05/2007

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

6 أي معلومات من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة. على المستثمر أن يعلم أن أداء الصندوق مرتبط بأداء المؤشر الإرشادي بشكل خاص وسوق الأسهم بشكل عام. والاستثمار في الصندوق يعرض المستثمر لعوائد ومخاطر السوق. كما نود أن نوه بأنه إضافة إلى استثمار الصندوق في أسهم الشركات السعودية المساهمة المتوافقة مع الضوابط الشرعية المحددة من قبل اللجنة الشرعية للصندوق يمكن كذلك أن يستثمر الصندوق ما لا يزيد عن 30% من صافي قيمة أصوله في الوحدات العقارية المتداولة (بما في ذلك وحدات الصناديق المدارة من قبل مدير الصندوق) و ما لا يزيد عن 30% من 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.

#### د. مشغل الصندوق:

إن مدير الصندوق شركة أصول وبخت الاستثمارية هو نفسه مشغل الصندوق، وتتضمن الأدوار الرئيسية لمشغل الصندوق تقييم أصول الصندوق وفقاً لما هو موضح في هذه الشروط والأحكام والاحتفاظ بالدفاتر والسجلات وإعداد سجل مالكي الوحدات وحفظه في المملكة كما هو منصوص عليه في لائحة صناديق الاستثمار. كما يحق لمشغل الصندوق تعيين مشغل صندوق من الباطن. ولا توجد أي مهام كلف بها مشغل الصندوق طرفاً ثالثاً فيما يتعلق بصندوق الاستثمار.

شركة أصول و بخت الاستثمارية، وهي شركة مرخصة من مجلس هيئة السوق المالية بموجب ترخيص هيئة السوق المالية رقم (08126-07) وبتاريخ (19/11/2005).

شركة أصول و بخت الاستثمارية  
الرياض 11526  
ص.ب. 63762  
المملكة العربية السعودية  
الهاتف : 4191797 (11-966)  
فاكس : 460-4116 (11-966) ، 419-1899 (11-966)

#### ه. أمين الحفظ:

##### اسم أمين الحفظ:

الإئتماء للاستثمار، لتقديم خدمات الإدارة والتعامل والتعهد والترتيب وتقديم المشورة والحفظ  
رقم الترخيص الصادر عن هيئة السوق المالية، وتاريخه:

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

العنوان المسجل وعنوان العمل لأمين الحفظ:

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

#### الأدوار الأساسية لأمين الحفظ وواجباته ومسؤولياته:

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

يُعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتيال أو إهمال أو سوء تصرف أو تقصيره المتعمد وغير 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.

#### حق أمين الحفظ في تعيين أمين حفظ من الباطن:

يجوز لأمين الحفظ تكليف طرف ثالث أو أكثر أو أي من تابعيه بالعمل أميناً للحفظ من الباطن لأي صندوق استثمار يتولى حفظ أصوله. ويدفع أمين الحفظ أتعاب ومصاريف أي أمين حفظ من الباطن من موارده الخاصة.

وبالله التوفيق وصلى الله على نبينا محمد وعلى آله وصحبه وسلم.

Allah is the purveyor of success. Peace be upon Prophet Mohammad and his companions.

الافصاح المالي

إجمالي المصاريف المخصومة من أصول الصندوق خلال عام 2022*		
1.71%	295,712	رسوم الإدارة (1.50% سنوياً من صافي أصول الصندوق وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.35%	60,662	مجموع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (بحد أقصى 30 ألف ريال سنوياً أو 5.00% من رسوم الإدارة السنوية أيهما أقل لكل عضو ليس موظف في الشركة وعددهم أربعة وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
1.15%	200,000	مصاريف الحفظ (200 ألف ريال سنوياً من صافي أصول الصندوق وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.35%	60,584	مصاريف التعامل (يتحمل الصندوق جميع مصاريف ورسوم التعامل المتعلقة بالبيع والشراء أو الاكتتاب في الأسهم السعودية)
1.17%	30,000	أتعاب مراجع الحسابات (30 ألف ريال سنوياً وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.16%	28,720	مكافأة أعضاء اللجنة الشرعية (28,720 ألف ريال سنوياً للعضوين مجتمعين وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.04%	7,500	الرسوم الرقابية (7,500 ريال سنوياً وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.04%	7,040	التطهير الشرعي (نسبة من قيمة الأصول في كل سهم وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.02%	5,000	رسوم نشر معلومات الصندوق على موقع (تداول) (5,000 ريال سنوياً، وتوزع بشكل تناسبي على أيام السنة)
0.03%	5,271	مصاريف أخرى
0.40%	79,607	ضريبة القيمة المضافة
0.00%	0.00	رسوم التحول للمعايير الدولية
0.00%	00.0	مصاريف طباعة نشرة التقارير الدورية
4.51%	780,098	مجموع المصاريف السنوية
* التفاصيل الكاملة للإيرادات والمصاريف متوفرة في القوائم المالية المدققة للصندوق. ** النسبة من متوسط صافي قيمة الأصول لعام 2022م.		
0.01%	1,073	***إيراد رسوم الاسترداد المبكر (0.50% من قيمة الوحدات المستردة، والتي لم يمض على اشتراكها 30 يوم تقويمية)
4.50%	779,024	صافي المصاريف السنوية
***تخصم رسوم الاسترداد المبكر من العميل وتضاف إلى أصول الصندوق. استثمارات مدير الصندوق في الصندوق كما في 2022/12/31م. لم تكن هناك أي استثمارات لمدير الصندوق في الصندوق كما في 2022/12/31م.		



شركة آر إس إم المحاسبون المتعدون للإستشارات المهنية  
RSM Allied Accountants Professional Services Co.

**Osool and Bakheet Saudi Equity Trading Fund**  
Open Investment fund  
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

**Financial statements and independent auditor' report to unitholders  
for the year ended December 31, 2022**

**Osool and Bakheet Saudi Equity Trading Fund**  
Open Investment fund  
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

**Financial statements and independent Auditor' Report to unitholders**  
**For the year ended December 31, 2022**

---

<b><u>Index</u></b>	<b>Page</b>
Independent auditor 's report to unitholders	-
Statement of financial position	3
Statement of profit or loss and other comprehensive income	4
Statement of net changes in net assets value (equity) attributable to unitholders	5
Statement of cash flows	6
Notes to the financial statements	7 – 17



# RSM

RSM Allied Accountants Professional Services Co.

Riyadh - Olaya District - Al Oruba Street

1<sup>st</sup> Floor, Building No. 3193

P.O. Box 8335, Riyadh - 12333

Tel.: +966 11 416 9361

Fax: +966 11 416 9349

Kingdom of Saudi Arabia

www.rmsaudi.com

C.R : 4030228773

شركة آر إس إم المحاسبون المتحدون للإستشارات المهنية

الرياض - حي العليا - طريق العروبة

مبنى رقم ٣١٩٣ ، الطابق الأول

ص. ب ٨٣٣٥ ، الرياض - ١٢٣٣٣

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤١٦ ٩٣٦١

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤١٦ ٩٣٤٩

المملكة العربية السعودية

www.rmsaudi.com

س.ت ٤٠٣٠٢٢٨٧٧٣

## Independent Auditor's report

### To the unitholders

### Osool and Bakheet Saudi equity trading fund

### Open Investment fund

(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

### Opinion

We have audited the financial statements of Osool and Bakheet Saudi equity trading fund ("the Fund"), managed by Osool and Bakheet Investment Company "Fund Manager", which comprise the statement of financial position as at 31 December 2022, and the statements of profit or loss and other comprehensive income, statement of changes in net assets value attributable to unitholders and statement of cash flows for the year ended, and the notes to the financial statements including a summary of the significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of Fund as at 31 December 2022 and its financial performance and its cash flows for the year ended in accordance with International Financial Reporting Standards as endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia and other standards and pronouncements that are endorsed by the Saudi Organization for Chartered and Professional Accountants.

### Basis for Opinion

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

### Responsibilities of Funds' manager and those charged with governance for the financial statements

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

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

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



# RSM

شركة ار اس ام المحاسبون المتحدون للإستشارات المهنية  
RSM Allied Accountants Professional Services Co.

## Independent Auditor' report (continued)

### To the unitholders (continued)

#### Osool and Bakheet Saudi equity trading fund

Open Investment fund

(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

### Auditors' responsibilities for the audit of the financial statements

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

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

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

We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than the one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, omission, misrepresentations, or the override of internal controls.
- Obtain an understanding of internal controls relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the internal controls of the Fund.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of Fund's management use of the going concern basis of accounting and based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Fund's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Fund to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

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

### RSM Allied Accountants Professional Services

Mohammed Bin Farhan Bin Nader  
License 435

Riyadh Kingdom of Saudi Arabia  
7 Ramadan 1444 H (corresponding to March 29, 2023)



**Osool and Bakheet Saudi Equity Trading Fund**  
Open Investment fund  
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

**Statement of financial position**  
**As at December 31, 2022**  
(By Saudi Riyal)

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Assets</b>			
Investments at fair value through profit or loss	6	<b>17,049,536</b>	17,428,825
Cash and cash equivalents		<b>480,410</b>	937,950
Advance payments for investment	7	-	226,100
Accrued dividend		-	17,048
Accounts receivable and other assets		-	741,073
<b>Total assets</b>		<b><u>17,529,946</u></b>	<u>19,350,996</u>
<b>Liabilities</b>			
Due to related parties	8	<b>197,841</b>	192,080
Accrued expenses and other liabilities		<b>43,431</b>	39,820
<b>Total liabilities</b>		<b><u>241,272</u></b>	<u>231,900</u>
<b>Equity attributable to unitholders</b>			
<b>Net assets (equity) value attributable to unitholders</b>		<b><u>17,288,674</u></b>	<u>19,119,096</u>
Units in issue (numbers)		<b><u>5,091,777</u></b>	<u>5,430,843</u>
Value per unit		<b><u>3.40</u></b>	<u>3.52</u>

The accompanying notes (1) to (13) form an integral part of these financial statements

**Osool and Bakheet Saudi Equity Trading Fund**  
Open Investment fund  
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

**Statement of profit or loss and other comprehensive income**  
**For the year ended at December 31, 2022**  
(By Saudi Riyal)

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b><u>Profit or loss</u></b>			
<b>Income</b>			
Realized gains from sale of investments at fair value through profit or loss	6	2,099,617	3,112,478
Unrealized (losses) gains on investments at fair value through profit or loss	6	(2,588,974)	1,161,278
Dividend income		426,163	391,888
Other income		75	118
Early redemption fee revenue		1,074	143
<b>Total (losses) income for the year</b>		<b>(62,045)</b>	<b>4,665,905</b>
<b>Expenses</b>			
Management fees	8	(340,069)	(306,040)
Custodian fees	8	(200,000)	(200,000)
Remuneration of board members	8	(60,663)	(53,177)
Other expenses		(118,782)	(105,772)
<b>Total expenses for the year</b>		<b>(719,514)</b>	<b>(664,989)</b>
<b>Net (losses) income for the year</b>		<b>(781,559)</b>	<b>4,000,916</b>
<b><u>Other comprehensive income</u></b>			
<b>Total (comprehensive losses) comprehensive income for the year</b>		<b>(781,559)</b>	<b>4,000,916</b>

The accompanying notes (1) to (13) form an integral part of these financial statements

**Osool and Bakheet Saudi Equity Trading Fund**  
Open Investment fund  
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

**Statement of changes in net assets (equity) attributable to unitholders**  
**For the year ended at December 31, 2022**  
(By Saudi Riyal)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Net assets value (equity) attributable to unit holders, at the beginning of the year</b>	<b>19,119,096</b>	16,971,882
<b>Net (Loss) income for the year</b>	<b>(781,559)</b>	4,000,916
<b>Subscription and redemption to unitholders</b>		
Adding: proceeds from units subscribed	4,823,047	7,906,186
Deducting: payments for units redeemed	<b>(5,871,910)</b>	<b>(9,759,888)</b>
<b>Net change of unit transactions</b>	<b>(1,048,863)</b>	<b>(1,853,702)</b>
<b>Net assets value (equity) attributable to unitholders, at the end of the year</b>	<b>17,288,674</b>	19,119,096

**Unit transactions**

Transactions in units during the year are summarized as follows:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>Units</u>	<u>Units</u>
Units number, the beginning of the year	<b>5,430,843</b>	6,076,174
Subscribed units	<b>1,206,370</b>	2,331,090
Redeemed units	<b>(1,545,436)</b>	<b>(2,976,421)</b>
<b>Units number, at the year end</b>	<b>5,091,777</b>	5,430,843

The accompanying notes (1) to (13) form an integral part of these financial statements

**Osool and Bakheet Saudi Equity Trading Fund**  
Open Investment fund  
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

**Statement of cash flows**  
**For the year ended at December 31, 2022**  
(By Saudi Riyal)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Cash flows from operating activities</b>		
Net (loss) income for the year	<b>(781,559)</b>	4,000,916
<b>Adjustments to reconcile net (loss) income for the year to net cash generated from operating activities</b>		
Realized gains from sale of investments at fair value through profit or loss	<b>(2,099,617)</b>	(3,112,478)
Unrealized losses (gains) on investments at fair value through profit or loss	<b>2,588,974</b>	(1,161,278)
Dividend income	<b>(426,163)</b>	(391,888)
	<b>(718,365)</b>	(664,728)
<b>Changes in operating assets and liabilities</b>		
Proceeds from the sale of Investments at fair value through profit or loss	<b>21,388,726</b>	24,293,486
Addition to Investments at fair value through profit or loss	<b>(21,498,794)</b>	(22,236,469)
Advance payments for investment	<b>226,100</b>	(226,100)
Proceeds from dividend income	<b>443,211</b>	385,585
Due to related parties	<b>5,761</b>	28,169
Accounts receivable and other assets	<b>741,073</b>	(741,073)
Accrued expenses and other liability	<b>3,611</b>	(8,054)
<b>Net cash generated from operating activities</b>	<b>591,323</b>	830,816
<b>Cash flows from financing activities</b>		
Proceeds from units subscribed	<b>4,823,047</b>	7,906,186
Payments for units redeemed	<b>(5,871,910)</b>	(9,759,888)
<b>Net cash used in financing activities</b>	<b>(1,048,863)</b>	(1,853,702)
<b>Net change in Cash and cash equivalents</b>	<b>(457,540)</b>	(1,022,886)
Cash and cash equivalents, beginning of the year	<b>937,950</b>	1,960,836
<b>Cash and cash equivalents, at the year end</b>	<b>480,410</b>	937,950

The accompanying notes (1) to (13) form an integral part of these financial statements

**Notes to the financial statements**  
**For the year ended at December 31, 2022**

---

**1 -The Fund and its Activities**

- a) Osool and Bakheet Saudi Equity Trading Fund (the “Fund”) is an Open- Ended Investment fund that aims to develop capital by achieving a positive return compared to the indicative index (which is the Standard and Poor’s index of Saudi equity compliant with Shariah regulations with reducing potential risks) while bearing the lowest possible level of risks by investing in shares of Saudi joint stock companies that comply with Shariah regulations in the main market, and the Fund can invest no more than 30% of its net asset value in traded real estate units (including Fund units managed by the Fund manager) And no more than 30% of the value of its assets in the shares of companies listed in the parallel market – Nomu, no profits will be distributed to its participants, rather, all profits collected will be reinvested in the Fund, which will be reflected in the Fund's unit price.

The Capital Market Authority in the Kingdom of Saudi Arabia approved the establishment of this fund and its units were offered publicly on Rabi` Al-Awwal 12, 1428 (corresponding to March 31, 2007).

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

The fund manager is responsible for the general management of the fund's activities. The fund manager may also commit into agreements with other institutions to provide investment services, custody services or other administrative services on behalf of the fund

- b) The terms and conditions of the fund were issued on Rabi` Al-Awwal 12, 1428 (corresponding to March 31, 2007), and were last updated on Rajab 7, 1444 (corresponding to January 29, 2023).
- c) The fund manager's address is as follows:  
Osool and Bakheet Investment Company  
P.B. 63762  
Riyadh 11526  
Kingdom of Saudi Arabia

**2 -Regulating Authority**

The Fund is governed by Investment Funds Regulations (the “Regulations”), issued by Capital Market Authority (CMA) on Dhul Hijjah 3, 1427H (corresponding to December 24, 2006), and as of Safar 6, 1438 (corresponding to November 6, 2016) to the new Investment Funds Regulations (“the amended Regulations”) issued by CMA on 16 Sha`ban 1437H (corresponding to May 23, 2016), The Regulations have been amended (“amended Regulations”) on 17 Rajab 1442H (corresponding to March 1, 2021) detailing requirements for all types of funds in the Kingdom of Saudi Arabia. The amended Regulations Effective starting from 19 Ramadan 1442 H (corresponding to May 1, 2021).

**3 -Basis of preparation**

**Statement of compliance**

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

**Basis of measurement**

These financial statements are prepared accordance with historical cost principle, accrual basis of accounting and going concern concept, another basis is used if the International Financial Reporting Standards endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia and other standards supplement the international standards endorsed by the Saudi Organization for Chartered and Professional Accountants, as indicated in the significant accounting policies (note 5).

**Presentation and functional currency**

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

**Accounting records**

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

**Notes to the financial statements (continued)**  
**For the year ended at December 31, 2022**

**3 -Basis of preparation (continued)**

**Use of judgments, estimates and assumptions**

Preparing financial statements in accordance with international financial reporting standards endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia and other standards supplement the international standards endorsed by the Saudi Organization for Chartered and Professional Accountants requires the use of some significant judgment, estimates and assumptions that affect the amounts of assets and liabilities presented and the disclosure of potential assets and liabilities at the date of preparing the financial reports and the recorded amounts of revenues and expenses during the period of financial reports. Judgments, estimates and assumptions are continually evaluated based on historical experience and other factors. Including projections of future events that are believed to be reasonable under the current circumstances. The Fund makes estimates and assumptions regarding the future. The resulting accounting estimates will rarely equal the actual results.

Significant areas where management has used estimates, assumptions or exercised judgement are as follows:

Measuring the fair value of financial instruments

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

Going concerned

The Fund's management has made an assessment of the Fund's ability to continue as a going concern and is satisfied

that the Fund has the resources to continue in business for the foreseeable future. Furthermore, management is not aware of any material uncertainties that may cast significant doubt upon the Fund's ability to continue as a going concern. Therefore, the financial statements continue to be prepared on a going concern basis.

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

**New standards, amendments to standards and interpretations**

The application of the following amendments to the current standards does not have any material financial impact on the financial statements of the Fund in the current period or previous periods and is expected to have no significant impact in future periods:

- Amendments to IFRS 16 (Lease Contracts) regarding the effects of COVID-19.
- Amendments to IFRS No. 16 and IFRS No. 7 regarding the correction of interest rate measurement - Phase Two.

**Issued standards that have not yet been applied**

A number of new standards are effective for annual periods beginning on or after January 1, 2023, with early application permitted. However, the fund did not implement early application of the new or amended standards in preparing these financial statements.

<u>Standards / Interpretations</u>	<u>Description</u>	<u>Effective from periods beginning on or after the following date</u>
Amendments to IAS 1 and IFRS 2 Practice Statement	Disclosure of accounting policies and the exercise of judgments regarding materiality	January 1, 2023
Amendments to IAS 8	Definition of accounting estimates	January 1, 2023
Amendments to IAS 12	Deferred tax relating to assets and liabilities arising from a single transaction	January 1, 2023

The fund is evaluating the effects of the above standards, amendments, and interpretations on the fund's financial statements.

**Notes to the financial statements (continued)**  
**For the year ended at December 31, 2022**

---

**5 -Significant accounting policies**

Below are significant accounting policies adopted:

**Current versus non-current classification**

**The fund presents its assets and liabilities in the statement of financial position based on a current / non-current basis. The assets are considered as a current when its:**

- Expected to be realized or intended to be sold or consumed in normal operating cycle.
- Held primarily for purpose of trading.
- Expected to be realized within twelve months after the reporting period, or
- Cash or cash equivalents, unless restricted from paying exchanged or used to settle a liability for at least twelve months after the reporting period.

All other assets are classified as non-current.

**All liabilities are considered as a current, when its:**

- It is expected to be settled in normal operating cycle,
- It is held primarily for the purpose of trading
- It is due to be settled within twelve months after the reporting period, or
- There is no unconditional right to defer the settlement of the liability for at least twelve months after the reporting period.

All other liabilities are classified as non-current

**Account receivables and other assets**

Accounts receivable are stated at the original amount of the bill less the allowance for any uncollectible amounts. An expected credit loss provision is charged when there is objective evidence indicating that the Fund is unable to collect the amounts due according to the original terms of the receivables, and bad debts are written off when identified against the related allocations are charged to the statement of consolidated profit or loss, and any subsequent recoveries of receivables that were previously written off are added to other revenue

**Cash and cash equivalents**

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

**Investment at fair value through profit or loss**

Investment assets at fair value through profit or loss are recognized at market value in the financial statements. Unrealized gains and losses from revaluation of investments, and realized gains and losses arising from disposal of investments are recognized in the statement of profit or loss.

**Investment transactions**

Investment transactions are recorded on the trading date.

**Net assets value**

Net assets value per unit, disclosed in the statement of financial position is calculated by dividing the net assets of the Fund by the numbers of units in issue at the reporting date.

**Related parties**

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

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

**Notes to the financial statements (continued)**  
**For the year ended at December 31, 2022**

---

**5 -Significant accounting policies (continued)**

**Financial instruments**

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

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

First: Financial assets

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

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

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

Financial assets are classified for trading if:

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

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

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

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

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

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

c) Financial assets at amortized cost

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

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

Effective interest rate method

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

**Notes to the financial statements (continued)**  
**For the year ended at December 31, 2022**

---

**5 -Significant accounting policies (continued)**

**Financial instruments (continued)**

Second: financial liabilities

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

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

**Fair value measurement**

Fair value is the price that would be received to sell an asset or paid to transfer a liability in an orderly transaction between market participants at the measurement date. The fair value measurement is based on the presumption that the transaction to sell the asset or transfer the liability takes place either:

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

The Fund uses valuation techniques that are appropriate in the circumstances and for which sufficient data are available to measure fair value, maximizing the use of relevant observable inputs and minimizing the use of unobservable inputs.

All assets and liabilities for which fair value is measured or disclosed in the financial statements are categorized within the fair value hierarchy. This is described, as follows, based on the lowest level input that is significant to the fair value measurement as a whole:

- Level 1 - Quoted (unadjusted) market prices in active markets for identical assets or liabilities
- Level 2 - Valuation techniques for which the lowest level input that is significant to the fair value measurement is directly or indirectly observable
- Level 3 - Valuation techniques for which the lowest level input that is significant to the fair value measurement is unobservable.

For assets and liabilities that are recognized in financial statements at fair value on a recurring basis, the Fund determines whether transfers have occurred between levels in the hierarchy by re-assessing categorization (based on the lowest level input that is significant to the fair value measurement as a whole) at the end of each year. The Fund determines the policies and procedures for both recurring fair value measurement, and for non-recurring measurement. At each reporting date, the Fund analyses the movements in the values of assets and liabilities which are required to be remeasured or re-assessed as per the Fund's accounting policies. For this analysis, the Fund verifies the major inputs applied in the latest valuation by agreeing the information in the valuation computation to contracts and other relevant documents.

The Fund also compares the change in the fair value of each asset and liability with relevant external sources to determine whether the change is reasonable. For the purpose of fair value disclosures, the Fund has determined classes of assets and liabilities on the basis of the nature, characteristics and risks of the asset or liability and the level of the fair value hierarchy, as explained above. Fair value related disclosures for financial instruments that are measured at fair value or for which fair value has been disclosed

**Redeemable units**

Redeemable units are classified as equity instruments when:

- The redeemable units entitle the Unitholder to a pro rata share of the Fund's net assets in the event of the Fund's liquidation
- The redeemable units are in the class of instruments that is subordinate to all other classes of instruments
- All redeemable units in the class of instruments that is subordinate to all other classes of instruments have identical features
- The redeemable units do not include any contractual obligation to deliver cash or another financial asset other than the Unitholder's rights to a pro rata share of the Fund's net assets
- The total expected cash flows attributable to the redeemable units over the life of the instrument are based substantially on the profit or loss, the change in the recognized net assets or the change in the fair value of the recognized and unrecognized net assets of the Fund over the life of the instrument

In addition to the redeemable shares having all of the above features, the Fund must have no other financial instrument or contract that has:

- Total cash flows based substantially on the profit or loss, the change in the recognized net assets or the change in the fair value of the recognized and unrecognized net assets of the Fund.
- The effect of substantially restricting or fixing the residual return to the redeemable shareholders.

**Notes to the financial statements (continued)**  
**For the year ended at December 31, 2022**

---

**5 -Significant accounting policies (continued)**

**Redeemable units (continued)**

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

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

**Net assets value per unit**

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

**Expenses**

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

**Management fees**

Fund management fees are recognized on accrual basis and charged to the statement of comprehensive income. Fund management fee is charged at agreed rates with the Fund Manager and as stated in the terms and conditions of the Fund.

**Gains from investment at fair value through profit or loss**

Unrealized gains and losses resulting from changes in the fair value and realized gains and losses arising from the sold of investment at fair value and dividends are included in the statement of profit or loss. Gains and losses resulting from sale of financial assets at fair value through profit or loss are determined using the weighted average cost method. It represents the difference between the book value of the financial instrument and the amount of exclusion or cash payments or receipts made in connection with derivative contracts (with the exception of payments or receipts for margin accounts on collateral against those financial instruments).

**Dividend income**

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

**Zakat and income tax**

Under the current system of taxation in Kingdom of Saudi Arabia the Fund is not liable to pay any zakat or income tax as they are considered to be the obligation of the Unitholders and as such, are not provided in the accompanying financial statements.

**Foreign currencies**

Foreign currency transactions are translated into Saudi Riyals at the rates of exchange prevailing at the time of the transactions. Monetary assets and liabilities denominated in foreign currencies at the financial position date are translated at the exchange rates prevailing at year end. Gains and losses from settlement and translation of foreign currency transactions are included in the statement of profit or loss.

**Osool and Bakheet Saudi Equity Trading Fund**  
Open Investment fund  
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

**Notes to the financial statements (continued)**

**For the year ended at December 31, 2022**

(By Saudi Riyals)

**6 - Investments Financial investments at fair value through profit or loss**

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

	<u>% Of total market value</u>	<u>Market value 2022</u>	<u>Market value 2021</u>	<u>% Of total market value</u>
<b>Equity investments (by sector)</b>				
Banks	<b>%24,41</b>	<b>4,161,869</b>	4,030,388	%23.1
Materials	<b>%19,12</b>	<b>3,259,666</b>	5,148,764	%29.5
Energy	<b>%15,27</b>	<b>2,603,379</b>	1,762,666	%10.1
Communications services	<b>%8,62</b>	<b>1,469,606</b>	1,701,907	%9.8
Commercial and professional services	<b>%7,36</b>	<b>1,255,648</b>	963,888	%5.5
Health care	<b>%5,47</b>	<b>931,879</b>	869,211	%5
Capital goods	<b>%5,61</b>	<b>955,933</b>	-	-
Consumer Services	<b>%5,11</b>	<b>871,000</b>	448,760	%2.6
Real Estate Management and Development	<b>%4,93</b>	<b>839,868</b>	673,877	%3.9
Utilities	<b>%2,20</b>	<b>374,289</b>	210,000	%1.2
Retailing	<b>%1,91</b>	<b>326,400</b>	279,624	%1.6
Software & Services	-	-	579,468	%3.3
Transportation	-	-	295,500	%1.7
Food & staples retailing	-	-	235,712	%1.4
Insurance	-	-	229,060	%1.3
<b>Total market value</b>	<b>%100</b>	<b>17,049,536</b>	<b>17,428,825</b>	<b>%100</b>

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fair value, the beginning of the year	<b>17,428,825</b>	15,212,086
Purchases during the year	<b>21,498,794</b>	22,236,469
Sales during the year - c	<b>(19,289,109)</b>	(21,181,008)
Unrealized (loss) profit from investments at fair value through the profit or loss list	<b>(2,588,974)</b>	1,161,278
<b>Market value, ending of the year</b>	<b>17,049,536</b>	<b>17,428,825</b>

C. The amount represents the book value of sales of investments at fair value through profit or loss for an amount of 21,388,726 Saudi riyals during the year (2021: 24,293,486 Saudi riyals), which resulted in realized profits of 2,099,617 Saudi riyals (2021: 3,112,478 Saudi riyals).

**7 - Advance payments for investment**

The payments made under the investment account amounting to zero Saudi riyals (December 31, 2021: 226,100 Saudi riyals) represent the value of subscribing to shares of companies during the period of their offering in the initial prospectus until the end of the offering period and the shares are allocated to investors.

**Osool and Bakheet Saudi Equity Trading Fund**  
Open Investment fund  
(Managed by Osool & Bakheet Investment Company)

**Notes to the financial statements (continued)**  
**For the year ended at December 31, 2022**  
(By Saudi Riyals)

**8 -Due to related parties**

Management fee and other transactions

The fund is managed by the fund manager, and the fund pays management fees for these services, which are calculated on the date of each valuation day, at an annual rate of 1.5% of the daily net assets of the fund. In addition, the custody and operating fees of the fund are a lump sum of 200,000

Saudi riyals annually (including payments due to a third party to carry out custodial tasks at an amount of 0.03% annually of the fund's net assets, with a minimum of 1,000 Saudi riyals per month. It also includes independent custody fees of 0.01% of the fund's net assets, with a minimum of 10,000 Saudi riyals and a maximum of 250,000 Saudi riyals annually, and the due fees are paid every 3 months and reinvested in the fund. The total administrative fees for the year amounted to 295,712 Saudi riyals (December 31, 2020) 266,122 Other expenses paid by the fund manager on its on behalf of the fund.

Board of Directors

The independent members of the Board of Directors shall be entitled to a remuneration to be determined in accordance with the terms and conditions of the Fund for their services related to attending the meetings of the Board of Directors or the Fund's meetings. The fees of the members of the Board of Directors currently amount to 60,663 Saudi riyals per meeting, with a maximum of two meetings per year for each member of the Board of Directors, and they are paid equally by all funds subject to the supervision of the Board of Directors. A fee of 30,000 Saudi riyals is paid to each independent board member by the fund annually.

A. Balances due to relevant parties as at December 31 are as follows:

<u>Related Party</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Osool and Bakheet Investment Company	133,236	81,294
Alinma Investment	3,942	57,609
Board members	60,663	53,177
	<u>197,841</u>	<u>192,080</u>

B. The most important significant transactions with the relevant parties, as at December 31st, are:

<u>Related Party</u>	<u>Nature of the Relationship</u>	<u>Type of Transactions</u>	<u>Transaction amount</u>	
			<u>2022</u>	<u>2021</u>
Osool and Bakheet Investment Company	Fund Manager	Management fees	295,712	266,122
		Operating fees	186,200	-
Alinma Investment	Custodian	Custody fees	13,800	200,000
		ICM	492	-
Board members	Board members	Annual rewards	60,663	53,177

**9 - Financial instruments, risk management, and fair value**

The financial instruments in the statement of financial position comprise mainly of bank balances, financial assets at fair value through profit or loss, due to related parties, and accrued expenses.

**Financial risk management**

The Fund is exposed to the following risks arising from financial instruments:

- Credit risk
- Market risk
- Liquidity risk

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

**Notes to the financial statements (continued)**  
**For the year ended at December 31, 2022**  
(By Saudi Riyals)

---

**9 -Financial instruments, risk management, and fair value (continued)**

**Financial instruments (continued)**

**Financial risk management (continued)**

Credit risk

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

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

The following is a statement of the credit risks to which the fund is exposed::

	<u>ﷲ2022</u>	<u>ﷲ2021</u>
Account receivables and other assets	-	741,073
Cash and cash equivalents	<b>480,410</b>	937,950
	<b>480,410</b>	1,679,023

**Market risk**

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

**Foreign exchange rate risk:**

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

**Commission rate risk**

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

**Capital risk.**

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

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

**Notes to the financial statements (continued)**  
**For the year ended at December 31, 2022**

**9 -Financial instruments and risk management (continued)**

**Equity price risk**

Equity price risk represents the risk resulting from the fluctuation of the value of financial instruments as a result of changes in prevailing prices in the market. The Fund's investments are exposed to market price risks arising from uncertainty about future prices. The fund manager manages these risks by diversifying the fund's investment portfolio.

	<u>ﺣ2022</u>	<u>ﺣ2021</u>
Total liabilities	241,272	231,900
Less: cash at banks	<b>(480,410)</b>	(937,950)
Net debt	<b>(239,138)</b>	(706,050)
Total equity	<b>17,288,674</b>	19,119,096
The debt-to-equity ratio	<b>%1</b>	%4

**Liquidity risk**

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

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

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

<b>As on December 31, 2022</b>	<b>From 1 to 12 months</b>	<b>From 1 to 5 years</b>	<b>More than 5 years</b>	<b>Indefinite Term</b>	<b>Total</b>
Due to related parties	<b>197,841</b>	-	-	-	<b>197,841</b>
Accounts payable, accrued expenses, and other liabilities	<b>43,431</b>	-	-	-	<b>43,431</b>
	<b>241,272</b>	-	-	-	<b>241,272</b>
<b>As on December 31, 2021</b>					
Due to related parties	192,080	-	-	-	192,080
Accounts payable, accrued expenses, and other liabilities	39,820	-	-	-	39,820
	231,900	-	-	-	231,900

**Fair value**

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

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

**Notes to the financial statements (continued)**  
**For the year ended at December 31, 2022**

**9 - Financial instruments and risk management (continued)**

**Fair value (continued)**

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

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

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

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

<u>2022</u>	<u>level 1</u>	<u>Level 2</u>	<u>Level 3</u>	<u>Total</u>
Investments at fair value through profit and loss	<u>17,049,536</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17,049,536</u>
 <u>2021</u>				
Investments at fair value through profit and loss	<u>17,428,825</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17,428,825</u>

**10 - Last valuation day**

The last valuation day of the year was December 29, 2022. (2021: December 30, 2021)

**11 - Subsequent events**

On 7 Rajab 1444 H (corresponding to January 29, 2023), the terms and conditions of the fund were updated. The update is represented in the terms and conditions tab to be in line with the new investment funds regulations.

And on Jumada al-Akhira 12, 1444 H (corresponding to January 5, 2023), the members of the fund's board of directors agreed to make some amendments to the terms and conditions of the fund, represented in reclassifying the custody fees and operating fees of the fund.

Until the date of issuance of the fund's financial statements (the request is under review by the Capital Market Authority).

**12 - Approval of the financial statements**

The financial statements have been approved for issue by the Fund's board of directors on 7 Ramadan 1444H (Corresponding to March 29, 2023).