

التقرير السنوي لعام 2023 لصندوق الأول للدخل الدوري



1. اسم صندوق الاستثمار:
صندوق الأول للدخل الدوري.

2. أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته:
أهداف الصندوق:

- صندوق الأول للدخل الدوري وهو صندوق استثماري مفتوح مقوم بالريال السعودي، يهدف إلى:
 - تحقيق دخل نقدي دوري يتم توزيعه على المساهمين في الصندوق مرتين في السنة، وذلك من خلال الاستثمار في أسهم الشركات المدرجة في سوق الأسهم السعودي والمتوافقة مع معايير الهيئة الشرعية للصندوق والتي توزع أرباح نقدية مجزية بشكل دوري.
 - تحقيق عائد رأسمالي من خلال تحقيق نمو في أصول الصندوق خلال فترة التشغيل.

سياسة الصندوق الاستثمارية:

لتحقيق أهداف الصندوق سوف يسعى مدير الصندوق إلى إتباع استراتيجية استثمارية نشطة قابلة للتعديل وفقاً لمتغيرات السوق والاقتصاد العالمي، وتُركز تلك الاستراتيجية على البنود التالية:

1. سوف يسعى مدير الصندوق، في الظروف الاعتيادية، إلى استثمار نسبة 95% من أصول الصندوق في أسهم الشركات المدرجة في سوق الأسهم السعودي والمتوافقة مع المعايير الشرعية للصندوق مع الاحتفاظ بنسبة 5% من أصوله في صورة سيولة نقدية لمواجهة عمليات الاسترداد المحتملة من الصندوق.
2. يحق لمدير الصندوق تعديل نسب الاستثمار والسيولة في الصندوق تبعاً لظروف سوق الأسهم والأوضاع الاقتصادية العالمية والإقليمية، وذلك وفقاً لما يراه مدير الصندوق في مصلحة المستثمرين فيه وبما لا يتعارض مع شروط وأحكام الصندوق.
3. التركيز على الاستثمار في أسهم الشركات التي توزع أرباح نقدية منتظمة ومستمرة ومتنامية مع مراعاة شراء أسهمها عند أسعار عادلة.
4. تجميع الأرباح النقدية المحصلة من توزيعات الأسهم المملوكة للصندوق والاحتفاظ بها كسيولة نقدية حتى يتم توزيعها على حملة الوحدات مرتين سنوياً، وذلك في نهاية شهر يونية وشهر ديسمبر من كل عام ميلادي.
5. تحقيق نمو في أصول الصندوق من خلال بيع بعض الأسهم المملوكة للصندوق لجني الأرباح عند تحقيق ارتفاع مجزي خلال فترة تشغيل الصندوق. ويتم إعادة تدوير تلك الأرباح ضمن استثمارات الصندوق.
6. استثمار السيولة النقدية للصندوق في أوعية استثمارية قصيرة الأجل وعالية السيولة والأمان ومتوافقة مع المعايير الشرعية للصندوق مثل صناديق المراجعة لدى مدير الصندوق أو لدى الشركات المالية المرخصة أو صفقات المراجعة لدى البنوك المحلية.
7. تنوع استثمارات المحفظة على مختلف قطاعات سوق الأسهم السعودي لتخفيض المخاطر الاستثمارية، ويتم تحديد أوزان القطاعات المختارة في محفظة الصندوق بناءً على نتائج التحليل القطاعي والاقتصادي والمالي للشركات المدرجة في السوق.
8. يتم اختيار الأسهم بعد تقييم دقيق للمركز المالي للشركة ومقارنة القيمة السوقية بالقيمة العادلة للسهم والتي يتم احتسابها من قبل إدارة البحوث والدراسات لدى شركة الأول، والتي تقوم بتزويد مدير الصندوق بتقارير التحليل الاقتصادي والقطاعي والمالي والفني اللازمة لاتخاذ القرار الاستثماري بشكل علمي وسليم.
9. يحق لمدير الصندوق الحصول على تمويل متوافق مع الشريعة الإسلامية على أن لا تتجاوز نسبة اقتراض الصندوق 10% من صافي قيمة أصوله باستثناء الاقتراض من مديره أو أيّاً من الشركات التابعة له لتغطية طلبات الاسترداد.
10. يحق لمدير الصندوق حيث ما أتاحت الفرصة باستثمار أصول الصندوق في صناديق الطروحات الأولية التي تُدار من قبل مدير الصندوق أو الشركات المالية المرخصة من هيئة السوق المالية والمطروحة طرْحاً عاماً وبحد أقصى 20% من صافي قيمة أصول الصندوق.

11. سيقوم مدير الصندوق باستثمار جزء من أصول الصندوق في أسهم شركات الطرح الأولي في السوق الرئيس، وذلك بعد إجراء الدراسات والتحليلات الدقيقة والتقديرات المستقبلية لهذه الشركات. كما يمكن لمدير الصندوق الاستثمار في السوق الموازية، والذي يستهدف الشركات الصغيرة والمتوسطة، على أن لا تتجاوز نسبة الاستثمار في أسهم الطرح الأولي في كلا السوقين 25% من صافي أصول الصندوق.

12. يمكن لمدير الصندوق الاستثمار في صناديق الاستثمار العقاري المتداولة "ريتس"، والمرخصة من قبل هيئة السوق المالية، ويحد أقصى 49% من صافي أصول الصندوق.

3. سياسة توزيع الدخل والأرباح:

تجميع الأرباح النقدية المحصلة من توزيعات الأسهم المملوكة للصندوق والاحتفاظ بها كسيولة نقدية حتى يتم توزيعها على حملة الوحدات مرتين سنوياً، وذلك في نهاية شهر يونية وشهر ديسمبر من كل عام ميلادي.

4. بيان أن تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل.

تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل.

5. وصف المؤشر الاسترشادي للصندوق، والموقع الإلكتروني لمزود الخدمة.

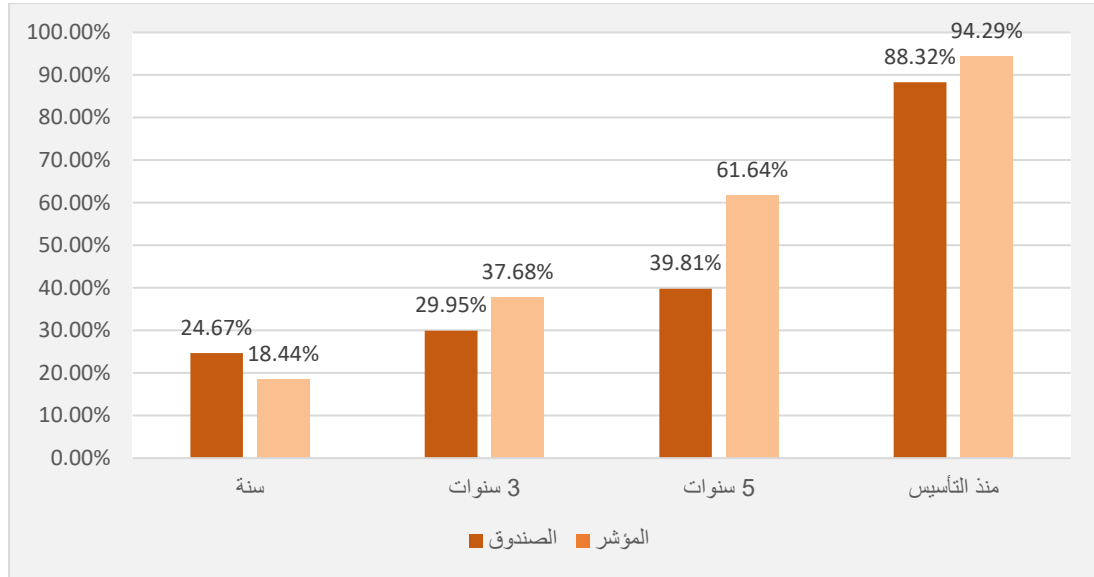
"المؤشر الاسترشادي" يقصد به المؤشر الذي من خلاله يمكن قياس أداء الصندوق الاستثماري، ويقصد هنا مؤشر آيدال ريتينق السعودي الإسلامي. الموقع الإلكتروني www.idealratings.com.

ب. أداء الصندوق:

1. مقارنة الثلاث سنوات الأخيرة

2023	2022	2021	المدة	
11,775,462	10,438,455	4,632,507	صافي قيمة الأصول	أ.
11.2046	9.2776	9.90	صافي قيمة الأصول لكل وحدة	ب.
أعلى	أقل	أعلى	أقل	ج.
11.20	9.06	10.57	9.20	أعلى وأقل صافي قيمة أصول لكل وحدة
1,050,955	1,125,118	467,911	عدد الوحدات المصدرة	د.
0.72	0.36	0.22	0.22	هـ.
0.43	0.37	0.22	0.22	و.
2.89%	3.16%	3.20%	نسبة المصروفات	ز.
-	-	-	نسبة الأصول المقترضة	

ج. نتائج مقارنة أداء المؤشر الاسترشادي للصندوق بأداء الصندوق



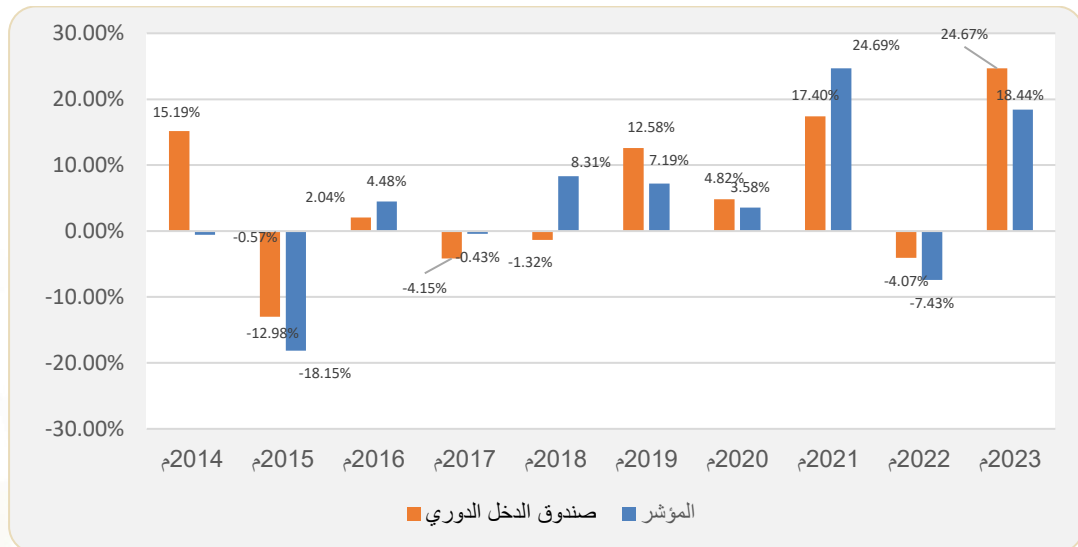
2. سجل أداء

أ. العائد الإجمالي لسنة و3 سنوات و5 سنوات و منذ التأسيس

المدة	سنة	3 سنوات	5 سنوات	منذ التأسيس
الصندوق	24.67%	29.95%	39.81%	88.32%
المؤشر	18.44%	37.68%	61.64%	94.29%

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

المدة	2014م	2015م	2016م	2017م	2018م	2019م	2020م	2021م	2022م	2023م
صندوق	15.19%	-12.98%	2.04%	-4.15%	-1.32%	12.58%	4.82%	17.40%	-4.07%	24.67%
المؤشر	-0.57%	-18.15%	4.48%	-0.43%	8.31%	7.19%	3.58%	24.69%	-7.43%	18.44%

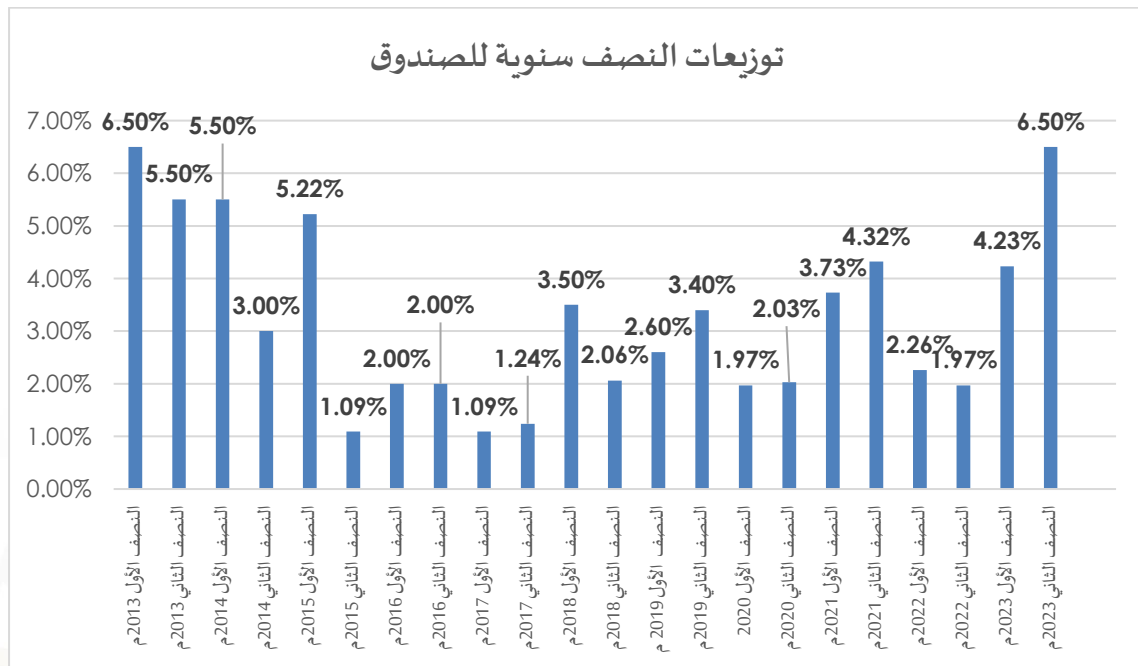


ج) مقابل الأتعاب والعمولات والمصاريف التي تحملها الصندوق مدار العام :

النسبة من متوسط صافي قيمة أصول الصندوق كما في عام 2023	القيمة	المصاريف
0.09%	10,000	اتعاب المراجعة الشرعية
0.27%	28,750	اتعاب المراجع الحسابات
0.11%	12,000	مكافآت اعضاء مجلس الادارة
0.07%	7,500	اتعاب المراجعة والافصاح
1.73%	186,580	اتعاب الادارة
0.40%	43,125	رسوم الحفظ
0.05%	5,750	رسوم الإعلان في موقع تداول بيانات الصندوق
0.02%	1,958	عمولات بنكية
0.15%	16,275	مصاريف اخرى
2.89%	311,938	المجموع

د. التوزيعات النصف سنوية للصندوق

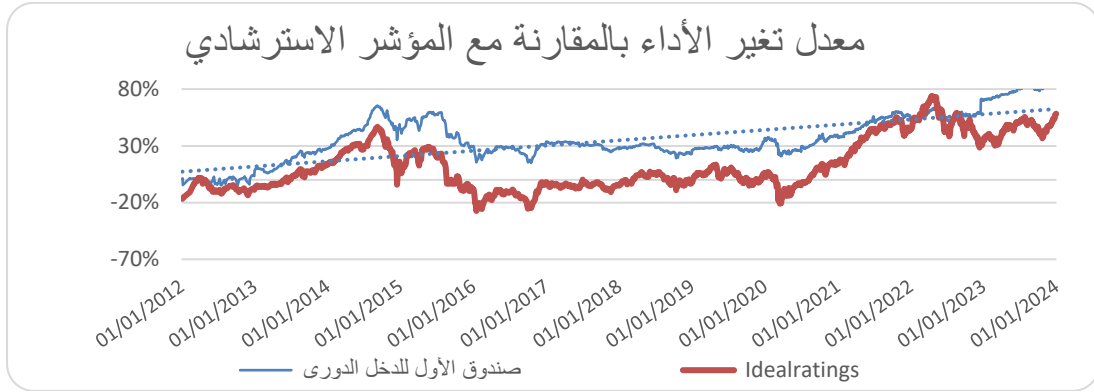
قام الصندوق بتوزيع أرباح على حملة الوحدات بقيمة 766.000 ريال وبنسبة 6.5% من صافي أصول الصندوق، ليكون الصندوق قد قام بتوزيعات نقدية على مالكي الوحدات بنسبة قاربت 10.73% خلال العام 2023 .



3. أحداث وتغييرات جوهرية خلال الفترة أثرت في أداء الصندوق،

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

لا يزال ارتفاع أسعار الفائدة عالمياً يؤثر سلباً على سوق الأسهم السعودي خلال العام 2023 و أدت الى ضغوط سلبية على أداء السوق ككل و خصوصاً على الشركات ذات التوزيع النقدي المرتفع مثل قطاع صناديق الريت و الذي يعتبر أحد أهم مكونات محفظة الصندوق ، حيث أدى ارتفاع أسعار الفائدة عالمياً و في المملكة العربية السعودية الى ارتفاع تكاليف الإقراض على الشركات و الصناديق مما أدى الى ضغوطات عالية على هوامش الأرباح من ناحية ، بينما أدت الى انخفاض شهية الاستثمار على مثل هذه القطاعات لكون الودائع البنكية توفر عوائد مماثلة و بمخاطر شبه معدومة .



4. ممارسات التصويت السنوية

تم التصويت خلال عام 2023م على جميع الجمعيات الموضحة في الجدول التالي:

شركة بن داود , الجمعية العامة غير العادية 2023/06/22م

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م	نعم
2	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م.	نعم
3	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م.	نعم
4	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 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه.	شركة طلال ابوغزالة وشركاه
5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات،	نعم

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

	وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك للأعمال والأنشطة في قطاعات التجزئة.	6
نعم	التصويت على صرف مبلغ (882,362) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.	7
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق)	8
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق)	9
نعم	التصويت على تعديل سياسة وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة (مرفق)	10
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية (مرفق)	11
نعم	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ (123,181,060) ريال كما في القوائم المالية للسنة المنتهية في (2022/12/31)م إلى الأرباح المبقاة.	12
نعم	التصويت على إعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساس وإعادة ترقيمها لتتوافق مع التعديلات المقترحة في البند رقم (14) في حال الموافقة عليها (مرفق)	13
نعم	التصويت على تقسيم أسهم الشركة وفقاً لما يلي: - القيمة الاسمية للسهم	14

	قبل التعديل: (10) ريال سعودي - القيمة الاسمية للسهم بعد التعديل: (1) ريال سعودي - عدد الأسهم قبل التعديل: (114,300,000) سهم - عدد الأسهم بعد التعديل: (1,143,000,000) سهم - لا يوجد تغيير في رأس مال الشركة قبل وبعد عملية تقسيم الأسهم. تاريخ النفاز: في حال الموافقة على البند، سيكون قرار التقسيم نافذاً على جميع مساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي قرر فيها تقسيم الأسهم، وسوف يتم تطبيق أثر القرار على سعر السهم ابتداءً من يوم العمل التالي لانعقاد الجمعية، على أن يتم تطبيق القرار بالنسبة لعدد الأسهم في محافظ المساهمين في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي قرر فيها تقسيم الأسهم. -تعديل المادة رقم (7) من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة ب (رأس المال). (مرفق) -تعديل المادة رقم (8) من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة ب (الاكتتاب في الأسهم). (مرفق)	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - الفلاح لمدة 6 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 750,000 ريال سعودي.	15

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - طريق المدينة لمدة 7 سنوات يبدأ من تاريخ 2019/01/01م ويجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 2,625,000 ريال سعودي.	16
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة مكة المكرمة - الششة، لمدة 7 سنوات يبدأ من تاريخ 2019/01/01م ويجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 2,625,000 ريال سعودي.	17
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود	18

	والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - الحمراء لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 1,837,500 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - الستين لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019 / 01 / 01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 1,312,500 ريال سعودي.	19
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة مكة المكرمة -العوالي لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 1,312,500 ريال سعودي	20
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية	21

	المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة مكة المكرمة -الرصيفة لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 1,575,000 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة المدينة المنورة - روتانا لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 2,625,000 ريال سعودي.	22
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة المدينة المنورة - الجامعات لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام	23

	2022م و سنوياً بلغت 1,050,000 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - المخبز المركزي لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 157,500 ريال سعودي.	24
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة مكة المكرمة - سكن الحرم لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 94,500 ريال سعودي.	25
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن	26

	داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة مكة المكرمة - سكن أبراج البيت لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 525,000 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - سكن الحمراء لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 157,500 ريال سعودي.	27
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة الرياض - سكن مرسال لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 1,575,000 ريال سعودي.	28

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار سكني بمدينة جدة - سكن الستين لمدة 9 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 210,000 ريال سعودي.	29
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - الأربعين/سكن الرحاب لمدة 9 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 89,250 ريال سعودي.	30
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد	31

	إيجار بمدينة المدينة المنورة - سكن الجامعات لمدة 9 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 157,500 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة بحرة - مستودع شركة أسواق بن داود التجارية لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 2,362,500 ريال سعودي. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة بحرة - مستودع شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 787,500 ريال سعودي.	32
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود	33

	القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة – المقر الرئيسي لشركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 472,500 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة مكة المكرمة – المقر الرئيسي لشركة أسواق بن داود التجارية لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 1,312,500 ريال سعودي.	34
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة – النهضة لمدة 6	35

	سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 2,625,000 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - العزيزية لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 3,000,000 ريال سعودي.	36
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - شارع حراء لمدة 4 سنوات وستة أشهر تبدأ من 2020/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 2,800,000 ريال سعودي.	37
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات-شركة أسواق بن داود التجارية (شركات تابعة لشركة بن داود القابضة) ومؤسسة عبدالخالق بن داود والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها، وللسيد/	38

	عبدالخالق بن داود مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد شراء منتجات لمدة 12 شهراً ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م بلغت 48,828,262 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة مكة المكرمة – الشوقية لمدة 9 سنوات وأربعة أشهر تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 450,000 ريال سعودي.	39
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة خميس مشيط – سكن الخميس 1 لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 315,000 ريال سعودي.	40
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/	41

	عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة خميس مشيط – سكن الخميس 3 لمدة 9 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 236,250 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة الأحساء – سكن الأحساء لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 630,000 ريال سعودي.	42
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جيزان – سكن جيزان لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام	43

	2022م و سنوياً بلغت 147,000 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة الخرج – سكن الخرج 1 لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 105,000 ريال سعودي.	44
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة الخرج – سكن الخرج 2 لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 84,000 ريال سعودي.	45
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة	46

	غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة الرياض - سكن الرياض 1 لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 630,000 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة الرياض - سكن الرياض 2 لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 630,000 ريال سعودي.	47
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة الرياض - سكن الرياض 3 لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 446,250 ريال سعودي.	48
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي	49

	لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة خميس مشيط – سكن الخميس 2 لمدة 9 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 236,250 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة – سكن النعيم لمدة 9 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 796,425 ريال سعودي.	50
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكémاليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة الرياض – مستودع الرياض لمدة 16 سنة تبدأ من 2020/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة	51

	التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 930,300 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار بمدينة جدة - مواقف سيارات الخالدية لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 525,000 ريال سعودي.	52
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار فيفا مول لمدة 15 سنة تبدأ من 2021/01/01م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 1,252,000 ريال سعودي. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة	53

	غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار سكن الدمام 1 لمدة 3 سنوات و 9 أشهر تبدأ من 2022/04/01م ويجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 50,000 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة أمواج العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود، السيد/ عبدالخالق بن داود، السيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار سكن الدمام 2 لمدة 3 سنوات و 9 أشهر تبدأ من 2022/04/01م ويجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 100,000 ريال سعودي.	54
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار - سكن العزيزية لمدة 6 سنوات تبدأ من 2020/01/01 م ويجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 525,000 ريال سعودي.	55
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة:	56

	السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار - سكن شقق الرحاب لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 141,750 ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار - سكن شقق الرحاب لمدة 7 سنوات تبدأ من 2019/01/01 م ويجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م و سنوياً بلغت 15,750 ريال سعودي.	57
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات-شركة أسواق بن داود التجارية (شركات تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة الصفا للأواني المنزلية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد شراء منتجات لمدة سنة و يجدد تلقائياً دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م بلغت 4,159,779 ريال سعودي.	58

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات-شركة أسواق بن داود التجارية (شركات تابعة لشركة بن داود القابضة) وشركة التطبيقات الدولية التجارية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عمولة المبيعات عبر الإنترنت ومصاريف دعاية وإعلان التي تتكبدها الشركات التابعة لمدة 10 سنوات وتجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م بلغت 894,143 ريال سعودي.	59
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بن داود للتجارة المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبدالرزاق بن داود والسيد/ عبدالخالق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ أحمد عبدالرزاق بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم الخدمة المشتركة المحملة من قبل الشركة لمدة 5 سنوات وتجدد تلقائيًا دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م بلغت 972,775 ريال سعودي.	60
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و فرع شركة إي واي إم للإدارة التسويقية المحدودة والتي لعضو مجلس إدارة شركة التطبيقات الدولية التجارية (شركة التابعة لشركة بن داود القابضة) السيد/ ماجد الطحان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عمولة برنامج الولاء ويجدد سنوياً دون شروط تفضيلية علمًا بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م بلغت 2,274,458 ريال سعودي.	61

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة عبد الخالق بن داود والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبد الرزاق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها، وللسيد/ عبد الخالق بن داود مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم الخدمة المشتركة المحملة من الشركة وتجدد تلقائياً لمدة 5 سنوات دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م بلغت 1,108,027 ريال سعودي.	62
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات-شركة أسواق بن داود التجارية (شركات تابعة لشركة بن داود القابضة) ومؤسسة عبد الخالق بن داود والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبد الرزاق بن داود ، السيد/ خالد بن داود، السيد/ طارق عبدالله بن داود. مصلحة غير مباشرة فيها، وللسيد/ عبد الخالق بن داود مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار وارد للشركة ويجدد تلقائياً بشكل سنوي دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م بلغت 1,318,967 ريال سعودي.	63
نعم	التصويت على الأعمال التي تمت بين شركة أسواق بن داود التجارية (شركة تابعة لشركة بن داود القابضة) ومؤسسة عبد الخالق بن داود والتي لأعضاء مجلس الإدارة: السيد/ عبد الرزاق بن داود والسيد/ خالد بن داود والسيد/ طارق عبدالله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها، وللسيد/ عبد الخالق بن داود مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن نقل منتجات دون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات خلال العام 2022م بلغت 62,590 ريال سعودي.	64

--	--	--

شركة سابك , الجمعية العامة غير العادية 2023/06/22م

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	التصويت على تعديل المادة (8) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ببيع الأسهم الغير مستوفاة القيمة. (مرفق)	نعم
2	التصويت على تعديل المادة (11) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بالأسهم الممتازة. (مرفق)	نعم
3	التصويت على تعديل المادة (12) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بزيادة رأس المال. (مرفق)	نعم
4	التصويت على تعديل المادة (13) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بتخفيض رأس المال. (مرفق)	نعم
5	التصويت على تعديل المادة (15) من نظام الشركة الأساس المتعلقة باجتماعات المجلس. (مرفق)	نعم
6	التصويت على تعديل المادة (19) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بشغور مركز عضوية مجلس الإدارة. (مرفق)	نعم
7	التصويت على تعديل المادة (25) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بانعقاد الجمعيات العامة. (مرفق)	نعم
8	التصويت على تعديل المادة (26) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بدعوة الجمعيات. (مرفق)	نعم
9	التصويت على تعديل المادة (27) من نظام الشركة الأساس المتعلقة برئاسة الجمعيات. (مرفق)	نعم
10	التصويت على تعديل المادة (30) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة العادية. (مرفق)	نعم

نعم	التصويت على تعديل المادة (32) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة غير العادية. (مرفق)	11
نعم	التصويت على تعديل المادة (33) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بقرارات الجمعيات العامة. (مرفق)	12
نعم	التصويت على حذف المادة (34) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بتشكيل لجنة المراجعة. (مرفق)	13
نعم	التصويت على حذف المادة (35) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بنصاب اجتماع لجنة المراجعة. (مرفق)	14
نعم	التصويت على حذف المادة (36) من نظام الشركة الأساس المتعلقة باختصاصات لجنة المراجعة. (مرفق)	15
نعم	التصويت على حذف المادة (37) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بتقارير لجنة المراجعة. (مرفق)	16
نعم	التصويت على تعديل المادة (41) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بالوثائق المالية. (مرفق)	17
نعم	التصويت على تعديل المادة (42) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بتوزيع الأرباح. (مرفق)	18
نعم	التصويت على تعديل المادة (46) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بانقضاء الشركة. (مرفق)	19
نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة وكبار التنفيذيين. (مرفق)	20
نعم	المصادقة على ما تم توزيعه من أرباح نقدية للمساهمين عن النصف الثاني للعام 2022م بمبلغ وقدره	21

	(6.000.000.000) ستة مليارات ريال سعودي، وإجمالي ما تم توزيعه من أرباح نقدية للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م، بمبلغ وقدره (12.750.000.000) اثنا عشر مليار وسبعمائة وخمسون مليون ريال سعودي بواقع (4.25) أربعة ريالات وخمس وعشرون هللة للسهم الواحد وبما يمثل 42.5% من القيمة الاسمية للسهم.	
نعم	التصويت على تعيين الأستاذ بسام بن محمد عسيري. عضو من خارج مجلس الإدارة. عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ الجمعية حتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 09 أبريل 2025م، وذلك بدلاً من عضو اللجنة السابق الأستاذ صلاح بن محمد الحريقي - عضو من خارج المجلس. (مرفق السيرة الذاتية).	22
نعم	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ (15.000.000.000) ريال سعودي، كما هو ظاهر في القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م، إلى حساب الأرباح المبقاة.	23

شركة اس تي سي ، الجمعية العامة غير العادية 2023/06/21 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد (مرفق).	نعم
2	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق).	نعم
3	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق).	نعم
4	التصويت على تعديل سياسة ترشيح وأعضاء stc أعضاء مجلس إدارة شركة	نعم

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

	اللجان المنبثقة عنه ومكافآتهم، ومكافآت الإدارة التنفيذية (مرفق)	
نعم	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ (11,217,053,716) ريال سعودي كما في القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022م إلى الأرباح المبقاة.	5

شركة العربية ، الجمعية العامة غير العادية 2023/06/21 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشته.	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31- 12-2022م. (مرفق)	نعم
3	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشتها.	نعم
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من عام 2022م بمبلغ قدره 20,000,000 ريال سعودي وبواقع 0.40 ريال سعودي لكل سهم وينسبة 4% من القيمة الإسمية للسهم على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الخميس الموافق 13 يوليو 2023م. (مرفق)	نعم
5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بشكل ربع/نصف سنوي عن العام المالي 2023م.	نعم

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

	التصويت على صرف مبلغ 650,000 ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2022م	
نعم	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 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه. (مرفق)	6
المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة الوسائل السعودية للدعاية والإعلان (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في مبيعات بلغت قيمتها 63,438,194 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	7
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة الوسائل السعودية للدعاية والإعلان (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندس القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس / عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ / محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تحصيلات بلغت قيمتها 26,281,635 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	8
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة	9

	لمجموعة المهندسين القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في سداد فواتير بلغت قيمتها 26,600,479 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة ام بي سي ميديا سوليوشنز المحدودة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في مشتريات بلغت قيمتها 17,774,603 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	10
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندسين القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تكلفة لوحات إعلانية بلغت قيمتها 32,508,638 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	11
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة اللوحات الوطنية للصناعة (أحد الشركات التابعة لمجموعة المهندسين القابضة) حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تكلفة لوحات إعلانية بلغت قيمتها 32,508,638 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	12

	والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في دفعات مقدمة بلغت قيمتها 10,023,701 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة مجموعة المهندس القابضة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في توزيعات أرباح مدفوعة بلغت قيمتها 31,750,000 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	13
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة مجموعة المهندس القابضة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في توزيعات أرباح بلغت قيمتها 61,750,000 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	14
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة ومجموعة ام بي سي القابضة المحدودة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في تحصيلات بلغت قيمتها 10,695,508 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	15

16	التصويت على تعديل المادة رقم (21) من النظام الأساس المتعلقة بصلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي وأمين السر. (مرفق)	نعم
17	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة ام بي سي ميديا سوليوشنز المحدودة حسب شروط التعاقد المتعارف عليها والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس/ عبد الإله الخريجي والرئيس التنفيذي الأستاذ/ محمد الخريجي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامويل بارنيت مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل في مبيعات بلغت قيمتها 28,070,434 ريال سعودي وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي تعاملات تفضيلية. (مرفق)	نعم
18	التصويت على تعديل المادة رقم (4) من النظام الأساس المتعلقة بالمشاركة والتملك في الشركات. (مرفق)	نعم
19	التصويت على تعديل المادة رقم (19) من النظام الأساس المتعلقة بصلاحيات المجلس. (مرفق)	نعم
20	التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد. (مرفق)	نعم
21	التصويت على تعديل سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية. (مرفق)	نعم
22	التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات عضوية مجلس الإدارة. (مرفق)	نعم
23	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات. (مرفق)	نعم
24	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)	نعم

--	--	--

شركة كابلات الرياض , الجمعية العامة غير العادية 2023/06/20 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 2022-12-31م، بعد مناقشته.	نعم
2	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ارباح نقدية بمبلغ (225) مليون ريال على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في (2022-12-31م)، بواقع (1.50) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (15 %) من قيمة السهم الاسمية،، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يكون توزيع الأرباح على المساهمين خلال (15) يوم عمل من تاريخ انعقاد الجمعية.	نعم
3	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المدهيم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات شراء – بدون شروط ومزايا تفضيلية – حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (1,068,413) ريال سعودي.	نعم
4	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المدهيم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن	نعم

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

	طلبات بيع – بدون شروط ومزايا تفضيلية – حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (39,413,083) ريال سعودي.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ثبات للإنشاءات المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة ، وهي عبارة عن طلبات بيع – بدون شروط ومزايا تفضيلية – حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (9,429,860) ريال سعودي.	5
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المستقبل للسيراميك والبورسلين والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ محمد حكمت الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن طلبات بيع – بدون شروط ومزايا تفضيلية – حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (50,246) ريال سعودي.	6
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الهوشان، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن طلبات شراء – بدون شروط ومزايا تفضيلية – حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (805,020) ريال سعودي.	7
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تقنيات الإنارة المحدودة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع – بدون شروط ومزايا تفضيلية – حيث	8

	بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (644,465) ريال سعودي .	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر للتجهيزات الفنية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة هي عبارة عن طلبات شراء – بدون شروط ومزايا تفضيلية – حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (149,693) ريال سعودي.	9
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الجدير للخدمات اللوجستية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن طلبات شراء – بدون شروط ومزايا تفضيلية – حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (326,370) ريال سعودي .	10
نعم	التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين وعلى تفويض مجلس الإدارة بتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل – يتم التصويت على هذا البند فقط في حال تصويت الجمعية بالموافقة على تعديل النظام الاساس للشركة وفقا للبند رقم 15 أعلاه .	11
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة سيرا القابضة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن طلبات شراء – بدون شروط ومزايا تفضيلية – حيث	12

	بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (8,000) ريال سعودي .	
نعم	التصويت على إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.	13
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتاريخ 2023/03/01م بصرف مبلغ (2,400,000) ريال سعودي مكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من 1 يناير 2022م وحتى 31 ديسمبر 2022م .	14
نعم	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة ليتوافق مع نظام الشركات الجديد، وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة (مرفق) .	15
نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (16) من النظام الاساسي للشركة والمتعلقة بشراء الشركة لأسهمها وبيعها ورهنها -مرفق .	16
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة في السوق المالية .	17
نعم	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها ويحد أقصى (500,000) سهم من أسهمها بهدف تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء عن طريق موارد الشركة الذاتية ، وعلى تفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية. وستحتفظ	18

	الشركة بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (5) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة ستتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة. - يتم التصويت على هذا البند فقط في حال تصويت الجمعية بالموافقة على برنامج الاسهم المخصصة للموظفين وفقا للبند رقم 16 أعلاه .	
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام المالي 2023م.	19

شركة الخريف , الجمعية العامة العادية 2023/06/15 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2022/12/31م ومناقشته.	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2022/12/31م ومناقشتها.	نعم
3	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (عثمان بن يحيى بن إبراهيم النجدي) عضواً (غير تنفيذي) ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2023/02/13م، لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/06/15م خلفاً للعضو السابق (محمد بن عبدالله الخريف - غير تنفيذي). (مرفق السيرة الذاتية وقرار مجلس الإدارة).	نعم
4	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة الثانية التي تبدأ من تاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية بتاريخ 2023/06/15م ومدتها ثلاث سنوات حيث تنتهي بتاريخ 2026/06/14م. (مرفق السيرة الذاتية للمرشحين).	50 % احمد حسن احمد المالكي 50% عبدالعزيز عبدالرحمن الخريف

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب و بدون مقابل

نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م.	5
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ انعقاد الجمعية/ 2023/06/15 م ومدتها ثلاث سنوات حيث تنتهي بتاريخ 2026/06/14 م، علماً أن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: سليمان القهيدان (مستقل) عبدالله علي الهاجري (مستقل) عمار أحمد أمين الزبيدي (غير تنفيذي) فيصل عبدالعزيز الدويش (مستقل) عبدالعزيز بن محمد الفاخري (مستقل) (مرفق السيرة الذاتية للمرشحين).	6
نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31 م بعد مناقشته.	7
نعم	التصويت على صرف مبلغ (800,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31 م.	8
الدكتور محمد العمري وشركاه	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي 2023 م والربع الأول من العام المالي 2024 م وتحديد أتعابه.	9
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي عن العام المالي 2023 م	10
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة	11

	مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	
--	---	--

شركة سيسكو القابضة، الجمعية العامة العادية 2023/06/15 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2022/12/31م، ومناقشته.	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية الموحدة للشركة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م، ومناقشته.	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م بعد مناقشته.	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارة الشركة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م.	نعم
5	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2023م والربع الأول من العام المالي 2024م وتحديد أتعابه.	ايرنست اند يونغ 240,000
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م.	نعم
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات المحدودة "لوجي بوينت" (شركة تابعة لشركة "سيسكو") مع شركة زينل للصناعات المحدودة التي تملك حصة قدرها 14.69% من رأسمال	نعم

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب و بدون مقابل

	شركة "سيسكو" (والتي للسيد/ عامر عبد الله زينل على رضا مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة زينل للصناعات المحدودة، ورئيس مجلس الإدارة لشركة "لوجي بوينت" و "سيسكو"). وبلغت قيمة المعاملات 493,281 ريال سعودي للعام 2022م وشملت بشكل رئيسي المصاريف المشتركة بين شركات المجموعة، وقد تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية. (مرفق)	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة محطة بوابة البحر الأحمر (شركة تابعة لـ "سيسكو") وشركة "كرم العربي للتموين" (شركة شقيقة لشركة زينل للصناعات المحدودة) علماً أن شركة زينل للصناعات تملك حصة قدرها 14.69% من رأسمال شركة "سيسكو" (والتي للسيد/ عامر عبد الله زينل على رضا مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة زينل للصناعات المحدودة، ورئيس مجلس إدارة شركة محطة بوابة البحر الأحمر و "سيسكو"). بلغت قيمة المعاملات 19,001,531 ريال سعودي للعام 2022م وتمثلت في تكاليف إدارة سكن الموظفين وخدمات التموين لشركة محطة بوابة البحر الأحمر، وقد تمت على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	8
نعم	التصويت على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية. (مرفق)	9
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين "لوجي بوينت" (شركة تابعة لشركة "سيسكو") والشركة العربية لتجارة المواد السائبة (شركة تابعة لشركة زينل للصناعات المحدودة) علماً أن شركة زينل للصناعات تملك حصة قدرها 14.69% من رأسمال شركة سيسكو (والتي للسيد/ عامر عبد الله	10

	زينل على رضا مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس الإدارة لشركة زينل للصناعات المحدودة، ورئيس مجلس إدارة شركتي "لوجي بوينت" و"سيسكو" وعضو مجلس إدارة الشركة العربية لتجارة المواد السائبة). بلغت قيمة المعاملات 13,824 ريال سعودي للعام 2022م وتمثلت في معاملات تأجير أرض ومستودعات من قبل "لوجي بوينت"، وقد تمت هذه التعاملات بناء على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة الدولية لتوزيع المياه المحدودة "توزيع" (شركة زميلة لشركة "سيسكو") وشركة كنداسة لخدمات المياه (شركة تابعة لشركة "سيسكو") علماً أن شركة "سيسكو" تملك حصة قدرها 65% من رأسمال شركة كنداسة، وأن للسيد/ طلال الدخيل مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو مجلس الإدارة في شركتي "توزيع" و"سيسكو". بلغت قيمة المعاملات 67,561,402 مليون ريال سعودي للعام 2022م وتمثلت في عملية بيع المياه من قبل شركة كنداسة بالإضافة إلى المصاريف المشتركة بين الشركتين، وقد تمت هذه التعاملات بناء على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	11
100% منيرة حجاب الدوسري	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للشركة للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 2023-07-01م ومدتها ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ 2026-06-30 م. (مرفق السيرة الذاتية)	12
نعم	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة والتي تبدأ من تاريخ 01-07-2023م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 30-06-2026م ، والموافقة على مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها، والموافقة على تعيين المرشحين التالية أسمائهم (مرفق السيرة الذاتية) -	13

	الأستاذ نادر محمد عاشور - الأستاذ طلال ناصر الدخيل - الأستاذ حسين حسن عيد - المهندس ياسر أسعد علاف	
نعم	التصويت على صرف مبلغ (3,500,410) ريال سعودي مكافأة سنوية لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2022/ 12 / 31 م.	14

شركة مهارة، الجمعية العامة غير العادية 2023/06/08 م .

البنود	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م.	نعم
2	التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2023م وللربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه. (مرفق)	شركة المحاسبون المتحدون RSM
3	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.	نعم
4	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي الشركة بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2023م.	نعم
5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية	نعم

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب و بدون مقابل

	الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سجايا للرعاية الصحية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سليمان بن عبد العزيز الماجد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات قوى عاملة لمدة سنة عن العام 2022م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 230,552 ريال سعودي. (مرفق)	6
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أنظمة مزن للاتصالات وتقنية المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عبد الله بن سليمان العمرو مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد ايجار لمدة سنة عن العام 2022م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 782,081 ريال سعودي. (مرفق)	7
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زوايا للاستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عبد الله بن سليمان العمرو مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد ايجار لمدة سنة عن العام 2022م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 439,854 ريال سعودي. (مرفق)	8
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2,870,000) ريال سعودي مكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م.	9
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة الخلطة الصفراء لتقديم الوجبات والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ سعود بن ناصر الشثري مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات قوى عاملة لمدة سنة عن العام 2022م وبدون أي شروط	10

	تفضيلية وكانت قيمة التعامل 231,519 ريال سعودي. (مرفق)	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة جزل العربية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ / صالح بن عبد الله الحناكي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات قوى عاملة لمدة سنة عن العام 2022م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 89,599 ريال سعودي. (مرفق)	11
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة عبدالعزيز عيظه مفتاح الكثيري لقطع غيار السيارات والتي للرئيس التنفيذي للشركة الأستاذ/ عبدالعزيز عيظه الكثيري مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات قوى عاملة لمدة سنة عن العام 2022م وبدون أي شروط تفضيلية وكانت قيمة التعامل 38,697 ريال سعودي. (مرفق)	12
نعم	التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين وعلى تفويض مجلس الإدارة بتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل.	13
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية وفقاً لما يلي: • إجمالي مبلغ الزيادة: 100,000,000 ريال سعودي. • رأس المال قبل الزيادة: 375,000,000 ريال سعودي. • رأس المال بعد الزيادة: 475,000,000 ريال سعودي. • نسبة الزيادة: 26.67% • عدد الأسهم الممنوحة: منح سهم واحد لكل خمسة أسهم • عدد الأسهم قبل الزيادة: 37,500,000 • عدد الأسهم بعد الزيادة: 47,500,000 • تهدف الشركة من زيادة رأس المال لدعم مركزها المالي • ستكون الزيادة من خلال رسملة الأرباح المبقاة بمبلغ مقداره 100,000,000 ريال	14

	سعودي • في حال الموافقة على البند، سيكون تاريخ الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم الجمعية العامة غير العادية للشركة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية • وفي حال وجود كسور أسهم فإنه سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل بحسب حصته خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. • تخصيص 2.5 مليون سهم من أسهم زيادة رأس المال وما يمثل نسبة 5.3% من إجمالي رأس المال الجديد لغرض تأسيس برنامج أسهم موظفي الشركة (خطة الحوافز طويلة الأجل). • تعديل المادة السابعة (7) من نظام الشركة الأساس، والخاصة برأس مال الشركة بحيث تُعكس الزيادة في رأس المال. (مرفق) • تعديل المادة الثامنة (8) من نظام الشركة الأساس، والخاصة بالاكتمال في الأسهم بحيث تُعكس الزيادة في رأس المال. (مرفق)	
--	--	--

شركة اسمنت الجوف، الجمعية العامة غير العادية 2023/06/07 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31 م ، ومناقشته.	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31 م .	شركة المحاسبون المتحدون RSM
3	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31 م ، ومناقشتها.	نعم

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب و بدون مقابل

مكتب بيكر اند تلي	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2023 م والربع الأول من العام المالي 2024 م وتحديد أتعابه.	4
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	5
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (المهندس احمد بن محمد الفالح) عضواً (مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 15 أغسطس 2022م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 5 أغسطس 2023م خلفاً للعضو السابق (الأستاذ سعد بن عماس الشمري - عضو مستقل). (مرفق السيرة الذاتية)	6
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين (الأستاذ سعود بن عبد الله البواردي) عضواً (مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 1 سبتمبر 2022م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 5 أغسطس 2023م خلفاً للعضو السابق (الأستاذ طلال بن عثمان المعمر - عضو مستقل). (مرفق السيرة الذاتية)	7
نعم	التصويت على تعيين (الأستاذ سعود بن عبد الله البواردي - عضو مستقل) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 1 سبتمبر 2022 م حتى نهاية فترة عمل	8

	اللجنة الحالية بتاريخ 5 أغسطس 2023 م، (مرفق السيرة الذاتية)	
نعم	التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد. (مرفق)	9
نعم	التصويت على تعديل لائحة حوكمة الشركة (مرفق).	10
نعم	التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات عضوية مجلس الإدارة (مرفق).	11
نعم	التصويت على تعديل سياسة المكافآت للمجلس ولجانه والإدارة التنفيذية (مرفق).	12
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)	13
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات. (مرفق)	14

شركة توبي، الجمعية العامة غير العادية 2023/06/07 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن العام المالية المنتهي في 31 ديسمبر 2022 م ومناقشتها (مرفق)	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالية المنتهي في 31 ديسمبر 2022 م (مرفق)	شركة المحاسبون المتحدون RSM
3	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2022/12/31 م ومناقشتها (مرفق)	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن الأعمال التي تمت خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م.	مكتب بيكر اند تلي

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

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 اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	5
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك للأعمال (المعلومات والاتصالات، أنشطة الخبرة الاستشارية الحاسوبية وإدارة المرافق الحاسوبية، أنشطة البرمجة الحاسوبية، تجهيز البيانات واستضافة المواقع على الشبكة وما يتصل بذلك من أنشطة، المعلومات والاتصالات، إصلاح أجهزة الحاسوب والمعدات الطرفية للحاسوب، إصلاح معدات الاتصالات)	6
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام 2023م	7
نعم	التصويت على صرف مبلغ (900) ألف ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (150) ألف ريال لكل عضو، عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م.	8
نعم	التصويت على الأعمال والعقود والتي تمت بين الشركة وشركة العرض المتقن للخدمات التجارية (مصر) والذي لدى رئيس مجلس الإدارة أ. ناصر عبد الله البسام مصلحة مباشرة فيها من تاريخ	9

	1443/07/22هـ (الموافق 2022/02/23م) على أن يتجدد تلقائياً علماً بأن حجم التعاملات خلال عام 2022م بلغت (10,131,988) عشرة مليون ومائة وواحد ثلاثون ألف وتسعمائة وثمانية وثمانون ريال، وهذى التعاملات عبارة (اتفاقية إطارية ، تشمل خدمات احترافية – مشتريات ومبيعات - استشارات) وهي تعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود والتي تمت بين الشركة وشركة سحابة التوزيع للاتصالات وتقنية المعلومات والذي لدى رئيس مجلس الإدارة أ. ناصر عبد الله البسام مصلحة مباشرة فيها من تاريخ 1443/07/22هـ (الموافق 2022/02/23م) على أن يتجدد تلقائياً علماً بأن حجم التعاملات خلال عام 2022م بلغت (57,392,375) سبعة وخمسون مليون وثلاثمائة واثنان وتسعون ألف وثلاثمائة وخمسة وسبعون ريال، وهذى التعاملات عبارة عن (اتفاقية إطارية ، تشمل خدمات احترافية – مشتريات ومبيعات - استشارات) تعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.	10
نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد الخليوي في عمل منافس لأعمال الشركة.	11
نعم	التصويت على الأعمال والعقود والتي تمت بين الشركة وشركة التقنية المستدامة للطاقة والذي لدى رئيس مجلس الإدارة أ. ناصر عبد الله البسام مصلحة غير مباشرة فيها من تاريخ 1443/07/22هـ (الموافق 2022/02/23م) على أن يتجدد تلقائياً علماً بأنه لا يوجد أي تعاملات	12

	خلال عام 2022 م ، وهذني التعاملات عبارة عن (اتفاقية إطارية ، تشمل خدمات احترافية – مشتريات ومبيعات - استشارات) وهي تعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.	
نعم	التصويت على الأعمال والعقود والتي تمت بين الشركة وشركة فورا لنقل البريد والذي لدى رئيس مجلس الإدارة أ. ناصر عبد الله البسام مصلحة غير مباشرة فيها من تاريخ 1443/07/22 هـ (الموافق 2022/02/23 م) على أن يتجدد تلقائياً علماً بأنه لا يوجد أي تعاملات خلال عام 2022 م ، وهذني التعاملات عبارة عن (اتفاقية إطارية ، تشمل خدمات اللوجستية) وهي تعاملات تجارية مستمرة تتم في سياق الأعمال العادية وفقاً للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية.	13
نعم	التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر عبد الله البسام في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)	14
نعم	التصويت على تعديل المادة (20) من النظام الأساس والمتعلقة بانتفاء عضوية المجلس. (مرفق)	15
نعم	التصويت على تقسيم أسهم الشركة وفقاً لما يلي:- القيمة الاسمية للسهم قبل التعديل: (10) ريال سعودي.- القيمة الاسمية للسهم بعد التعديل: (1) ريال سعودي.- عدد الأسهم قبل التعديل: 15,000,000 سهم.- عدد الأسهم بعد التعديل: 150,000,000 سهم.- لا يوجد تغير في رأس مال الشركة قبل وبعد عملية تقسيم الأسهم- تاريخ النفاذ: في حال الموافقة على البند، سيكون قرار التقسيم نافذاً على جميع مساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقعدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة	16

	مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي قُدر فيها تقسيم الأسهم. وسوف يتم تطبيق أثر القرار على سعر السهم ابتداءً من يوم العمل التالي لانعقاد الجمعية على أن يتم تطبيق عدد الأسهم في محافظ المساهمين في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي قُدر فيها تقسيم الأسهم. - تعديل المادة (7) من النظام الأساس المتعلقة برأس مال الشركة. (مرفق) - تعديل المادة (8) من النظام الأساس المتعلقة بالاكتمال في الأسهم (مرفق)	
نعم	التصويت على تعديل المادة (15) من النظام الأساس والمتعلقة بسجل المساهمين. (مرفق)	17
نعم	التصويت على تعديل المادة (17) من النظام الأساس والمتعلقة بتخفيض رأس المال. (مرفق)	18
نعم	التصويت على تعديل المادة (21) من النظام الأساس والمتعلقة بالمركز الشاغر بالمجلس. (مرفق)	19
نعم	التصويت على تعديل المادة (28) من النظام الأساس والمتعلقة بتعارض المصالح. (مرفق)	20
نعم	التصويت على تعديل المادة (22) من النظام الأساس والمتعلقة بصلاحيات المجلس (مرفق)	21
نعم	التصويت على تعديل المادة (25) من النظام الأساس والمتعلقة باجتماعات المجلس (مرفق)	22
نعم	التصويت على تعديل المادة (26) من النظام الأساس والمتعلقة بنصاب الاجتماعات والقرارات. (مرفق)	23

24	التصويت على تعديل المادة (34) من النظام الأساس والمتعلقة بدعوة الجمعيات. (مرفق)	نعم
25	التصويت على تعديل المادة (35) من النظام الأساس والمتعلقة بسجل حضور الجمعيات. (مرفق)	نعم
26	التصويت على تعديل المادة (36) من النظام الأساس والمتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة العادية. (مرفق)	نعم
27	التصويت على تعديل المادة (37) من النظام الأساس والمتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة غير العادية. (مرفق)	نعم
28	التصويت على تعديل المادة (39) من النظام الأساس والمتعلقة بقرارات الجمعيات. (مرفق)	نعم
29	التصويت على تعديل المادة (40) من النظام الأساس والمتعلقة بالمناقشة في الجمعيات. (مرفق)	نعم
30	التصويت على تعديل المادة (41) من النظام الأساس والمتعلقة برئاسة الجمعيات وإعداد المحاضر. (مرفق)	نعم
31	التصويت على تعديل المادة (42) من النظام الأساس والمتعلقة بتشكيل لجنة المراجعة. (مرفق)	نعم
32	التصويت على تعديل المادة (46) من النظام الأساس والمتعلقة بتعيين مراجع الحسابات. (مرفق)	نعم
33	التصويت على تعديل المادة (43) من النظام الأساس والمتعلقة بنصاب لجنة المراجعة. (مرفق)	نعم
34	التصويت على تعديل المادة (44) من النظام الأساس والمتعلقة باختصاصات لجنة المراجعة. (مرفق)	نعم

	التصويت على تعديل المادة (45) من النظام الأساس والمتعلقة بتقارير لجنة المراجعة. (مرفق)	
نعم	التصويت على تعديل المادة (49) من النظام الأساس والمتعلقة بالوثائق المالية. (مرفق)	35
نعم	التصويت على تعديل المادة (52) من النظام الأساس والمتعلقة بخسائر الشركة. (مرفق)	36
نعم	التصويت على تعديل المادة (55) من النظام الأساس والمتعلقة بانقضاء الشركة. (مرفق)	37
نعم	التصويت على تعديل المادة (56) من النظام الأساس والمتعلقة بنظام الشركات. (مرفق)	38
نعم	التصويت على تعديل المادة (57) من النظام الأساس والمتعلقة بالنشر. (مرفق)	39
نعم	التصويت على إعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساس وترقيمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة في البنود أعلاه في حال الموافقة عليها. (مرفق)	40
نعم	التصويت على سياسة المسؤولية الاجتماعية. (مرفق)	41

شركة التنمية الغذائية، الجمعية العامة غير العادية 2023/06/07 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشته.	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م بعد مناقشته.	نعم

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

نعم	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشتها	3
نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (70) مليون ريال على المساهمين عن العام المالي المنتهي (31-12-2022م)، بواقع (3,5) ريال لكل سهم، بنسبة ربح للمساهم 35% من القيمة الاسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، سيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.	4
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة قيمة ودكان المحدودة والتي لعضوين من أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة معالي عمرو الدباغ (رئيس مجلس الإدارة) والسيد جمال الدباغ (نائب رئيس مجلس الإدارة) بصفتهم الشخصية، وهي عبارة عن بيع البضائع عقد مفتوح بدأ في عام 2022، دون شروط تفضيلية، حيث يمتلكان 20٪ لكل من شركة قيمة ودكان. بلغت المعاملات والعقود التي بدأت في عام 2021 اثني عشر مليوناً وتسعمائة وخمسين ألفاً وسبعمائة وتسعة وتسعين ريالاً سعودياً (12,950,799) ريالاً سعودياً.	5
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م.	6
نعم	التصويت على تعديل سياسة الترشيح والمكافآت وإجراءات اختيار الأعضاء في حال شغور أحد المقاعد.	7
نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	8

نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات.	9
نعم	لتصويت على صرف مبلغ (1,680,377) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م.	10
نعم	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة ليتوافق مع نظام الشركات الجديد، وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة.	11
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (71) 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 والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	12
شركة ديليوت وتوشية محاسبون قانونيون 1,450,000	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والربع الثالث من العام المالي 2023م، والقوائم المالية السنوية لعام 2023، والربع الأول من العام المالي 2024م وتحديد أتعابه.	13

شركة اسمنت الجنوب، الجمعية العامة العادية 2023/05/30 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2022/12/31م ومناقشته	نعم

2	الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م ومناقشتها.	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م.	نعم
4	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الأول لعام 2022م، بواقع (0.75) ريال وبنسبة (7.5٪) من رأس المال وبمبلغ إجمالي قدره (105 مليون) ريال.	نعم
5	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بمبلغ (0.5) ريال للسهم على المساهمين عن النصف الثاني للعام المالي المنتهي في 2022/12/31م، وبنسبة (5٪) من رأس المال ومبلغ إجمالي قدره (70 مليون) ريال، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأحد 1444/11/22 هـ الموافق 2023/06/11م.	نعم
6	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنتوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه.	مكتب الدكتور العمري وشركاه بأتعاب 440,000
7	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحليه بشكل نصف سنوي عن العام المالي 2023م.	نعم
8	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ سعد بن عبدالعزيز	نعم

	الكرود عضواً غير تنفيذي بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2022/06/01 م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/12/31 م خلفاً للعضو السابق المهندس / عبدالله بن عبدالعزيز القاعد عضو غير تنفيذي.	
نعم	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين المهندس / أحمد بن سعيد الغامدي عضواً غير تنفيذي بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2022/06/01 م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2023/12/31 م خلفاً للعضو السابق الأستاذ / ماجد بن خالد العساف عضو غير تنفيذي.	9
نعم	التصويت على إبرام عقد تمويل إسلامي من أحد البنوك المحلية بمبلغ 1.400 مليون ريال لتمويل مشروع إنشاء خط انتاج بطاقة 5.000 طن / يوم مع البنية التحتية لخط آخر بنفس الطاقة بمصنع اسمنت جازان، يزيد أجله عن ثلاث سنوات وذلك طبقاً للمادة 22 من النظام الأساسي للشركة .	10
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة اسمنت المنطقة الجنوبية والشركة الكيميائية السعودية المحدودة والتي تملكها مجموعة الشركة الكيميائية السعودية القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس / ثامر بن محمد بن مقحم المهيد مصلحة غير مباشرة فيها بصفته الرئيس التنفيذي للمجموعة، وهي عبارة عن توريد متفجرات مدنية بدأت بتاريخ 2022/02/07 م لغاية تاريخ 2025/02/06 م وتقدر قيمة التعاملات السنوية لعام 2023 م بحوالي (13 مليون) ريال حسب الكميات الفعلية المنقولة والمسلمة للمشتري بدون شروط تفضيلية.	11

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة اسمنت المنطقة الجنوبية الشركة التعاونية للتأمين والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ / جاسر بن عبدالله الجاسر مصلحة غير مباشرة فيها بصفته عضو مجلس إدارة، وهي عبارة عن تأمين صحي لموظفي الشركة لمدة عام اعتباراً من تاريخ 2022/09/30م وتقدر قيمة التعاملات السنوية (9.5) مليون ريال بدون شروط تفضيلية.	12
-----	--	----

شركة سابكو , الجمعية العامة العادية 2023/05/22 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م ومناقشته.	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م بعد مناقشته.	نعم
3	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م ومناقشتها.	نعم
4	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية للمساهمين عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م.	نعم
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م.	نعم
6	التصويت على صرف مبلغ 2,000,000 ريال ، مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.	نعم
7	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص	إبراهيم احمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون 540,000

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب و بدون مقابل

	ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه.	
نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة حلول التنقل الرقمي للاستثمار والتي تمتلك الشركة 100% من رأسمالها وهي عبارة عن تقديم مبالغ مالية للشركة التابعة وذلك لدعم رأس المال العامل بمبلغ (99.2) مليون ريال والتي لإعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين (مصلحة غير مباشرة) حيث تمت ضمن الاعمال الاعتيادية ودون أي شروط تفضيلية (مرفق) وهم كما يلي:- أ. معالي المهندس/ خالد بن صالح المدير (رئيس مجلس الإدارة) حيث يشغل رئيس مجلس إدارة شركة حلول التنقل الرقمي للاستثمار. ب. المهندس/ خالد بن عبدالله الحقييل عضو مجلس الإدارة (تنفيذي) حيث يشغل عضو مجلس إدارة شركة حلول التنقل الرقمي للاستثمار. ج. الاستاذ/ عبدالله بن إبراهيم الصالح عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي) حيث يشغل عضو مجلس إدارة شركة حلول التنقل الرقمي للاستثمار. د. الاستاذ/ أحمد بن عايد الجني الرئيس التنفيذي للنقل المتخصص (كبار التنفيذيين) حيث يشغل عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي لشركة حلول التنقل الرقمي للاستثمار.	8
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون (27) من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	9

10	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية الإماراتية (سيتكو) والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد بن عبدالله الحقييل (تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل رئيس مجلس إدارة الشركة السعودية الإماراتية (سيتكو) والتي تمتلك الشركة (50%) من رأسمالها ، وتمت ضمن الاعمال الاعتيادية ودون أي شروط تفضيلية (مرفق) وهي عبارة عن خدمات قدمت لـ(سيتكو) لعام 2022م حسب ما يلي:- أ. عقد تأجير سكن ومواقف لحافلات سيتكو بجراج الحائر اعتبارا من 17 أغسطس 2022م، بمبلغ (4.3) مليون ريال. ب. بيع عدد (192) حافلة مستعملة وقطع غيارها بمبلغ (13.2) مليون ريال. ج. تقديم مبالغ لدعم شراء الحافلات وكذلك لدعم راس المال العامل. (9.7) مليون ريال.	نعم
----	--	-----

شركة اس تي سي ، الجمعية العامة العادية 2023/05/11 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة بعد مناقشته عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م.	نعم
2	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 2023م، وللربع (الأول والثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه.	مكتب ارنست و يونغ
3	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية	نعم

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

	العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	
نعم	التصويت على صرف مبلغ (6,345,000) ريال سعودي، مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م.	4

شركة صندوق الراجحي ريت، الجمعية العامة العادية 2023/05/11 م.

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	التصويت على زيادة إجمالي أصول الصندوق والملحق التكميلي لشروط واحكام الصندوق من خلال طرح وحدات إضافية (نقدية)، على أن تكون الزيادة في رأس مال الصندوق بين (330,000,000) ريال سعودي بالحد الأدنى، و(1,012,380,710) ريال سعودي بالحد الأعلى، وذلك لاستكمال الاستحواذ على عقاري: • رياض افنيو – الرياض • مبنى الحناكي للأعمال – جدة	نعم
2	التصويت على زيادة الحد الأعلى لمكافأة كل عضو مستقل لمجلس إدارة الصندوق وذلك من 20,000 ريال سعودي إلى 50,000 ريال سعودي لكل سنة، مع إبقاء مكافئة الاجتماع الواحد بمبلغ 5,000 ريال سعودي.	نعم

شركة سبكيم العالمية، الجمعية العامة غير العادية 2023/05/10 م.

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م.	نعم

2	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م.	نعم
3	التصويت على صرف مبلغ (4,541,667) أربعة ملايين وخمسمائة و واحد وأربعون ألف و ستمائة وسبعة وستون ريالاً مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م	نعم
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023م والربع الاول من العام المالي 2024م وتحديد أتعابه	برئيس وتر هاوس 339,000 ريال
5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل (ربع/نصف) سنوي عن العام المالي 2023م.	نعم
6	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها ويحد أقصى (65,121,992) سهم من أسهمها والاحتفاظ بها كأسهم خزينة، حيث أن مجلس الإدارة يرى أن سعر السهم في السوق أقل من قيمته العادلة، وسيتم تمويل الشراء من الموارد الذاتية للشركة، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة (5) سنوات كحد أقصى من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وبعد انقضاء هذه المدة ستبيع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.	نعم
7	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين المهندس/ محمود صالح الذيب (عضواً من خارج المجلس) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 12-22-2022م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة	نعم

	الحالية بتاريخ 2025-12-09م وذلك بدلاً من عضو اللجنة السابق الأستاذ/ عايض محمد القرني(عضو من خارج المجلس). على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في 12-22-2021م، ويأتي هذا التعيين وفقاً لللائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق السيرة الذاتية)	
--	---	--

الشركة العربية لخدمات الانترنت و الاتصالات , الجمعية العامة العادية 2023/05/09 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة ومناقشته للعام المالي المنتهي في 2022/12/31م	نعم
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة ومناقشته عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م	نعم
3	الاطلاع على القوائم المالية ومناقشتها للعام المالي المنتهي في 2022/12/31م	نعم
4	التصويت على صرف مبلغ 3,889,178 ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م	نعم
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م	نعم
6	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م. وتحديد أنعابه	شركة ارنست و يونغ للخدمات المهنية 2,025,000 ريال
7	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن العام 2022م، بواقع 5 ريال سعودي للسهم الواحد	نعم

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب و بدون مقابل

	والتي تمثل 50% من قيمة السهم الإسمية، وبإجمالي مبلغ وقدره 594.9 مليون ريال سعودي، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان لاحقاً عن تاريخ التوزيع	
--	--	--

شركة أرامكو السعودية، الجمعية العامة غير العادية 2023/05/08 م.

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من خلال توزيع أسهم منح للمساهمين عبر رسملة 15,000,000,000 ريال سعودي من الأرباح المبقاة، وذلك وفقاً لما يلي: - ستم زيادة رأس مال الشركة من خلال رسملة 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 خمسة وسبعين مليار (75,000,000,000) ريال سعودي وسيصبح في حال الموافقة على الزيادة تسعين مليار (90,000,000,000) ريال سعودي، بنسبة زيادة قدرها 20 % - يبلغ عدد أسهم الشركة قبل الزيادة مائتي وعشرين مليار (220,000,000,000) سهم وسيصبح بعد الزيادة مائتي واثنين وأربعين مليار سهم (242,000,000,000). - 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 ممنوحة نتيجة لزيادة رأس المال، سيتم	نعم

	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 يومًا من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. - تكون أحقية أسهم المنحة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية يوم تداول الجمعية العامة غير العادية للشركة والمقيدين في سجل مساهمي أرامكو السعودية لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. - تعديل المادة (6) من نظام الأساس للشركة المتعلقة برأس مالها	
--	---	--

شركة لجام للرياضة، الجمعية العامة العادية 2023/05/04 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2022/12/31 م ومناقشته.	نعم
2	الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31 م ومناقشتها.	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31 م.	نعم
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31 م.	نعم
5	التصويت على صرف مبلغ 2,965,000 ريال مكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31 م.	نعم
6	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على	شركة ارنست و يونغ 635,000 ريال

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

	توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية من العام المالي 2023م والربع الأول لعام 2024م وتحديد أتعابه.	
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م.	7
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً لللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	8

صندوق الراجحي ريت، الجمعية العامة العادية 2023/05/04 م .

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	التصويت على زيادة إجمالي أصول الصندوق والملحق التكميلي لشروط واحكام الصندوق من خلال طرح وحدات إضافية (نقدية)، على أن تكون الزيادة في رأس مال الصندوق بين (330,000,000) ريال سعودي بالحد الأدنى، و(1,012,380,710) ريال سعودي بالحد الأعلى، وذلك لاستكمال الاستحواذ على عقاري: • رياض افنيو – الرياض • مبنى الحناكي للأعمال – جدة	نعم
2	التصويت على زيادة الحد الأعلى لمكافأة كل عضو مستقل لمجلس إدارة الصندوق وذلك من 20,000 ريال سعودي إلى 50,000 ريال سعودي لكل سنة، مع إبقاء مكافئة الاجتماع الواحد بمبلغ 5,000 ريال سعودي.	نعم

البند	موضوع التصويت	قرار التصويت
1	الاطلاع على تقرير مجلس الادارة ومناقشته للعام المالي المنتهي في 12 / 31 م 2022 /	نعم
2	الاطلاع على القوائم المالية ومناقشتها عن العام المالي المنتهى في 2022/12/31 م	نعم
3	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهى في 2022/12/31 م بعد مناقشته	نعم
4	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 2023 م والربع الاول من عام 2024 م وتحديد أتعابه	مكتب مهام
5	التصويت على توصيه مجلس الإدارة بتوزيع ارباح نقدية نصف سنوية بمبلغ وقدره (11,137,500 ريال) احدى عشر مليون ومائة وسبعة وثلاثون الف وخمسمائة ريال على المساهمين عن النصف الثاني للعام المالي 2022م بواقع (1.10 ريال) عن السهم الواحد وبنسبة 11% من رأس المال على ان تكون الاحقية للمساهمين المالكين للاسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز ايداع الاوراق المالية (مركز الايداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الاعلان عن تاريخ ايداع الارباح لاحقا	نعم
6	التصويت علي الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة باعظيم للتجارة بدولة قطر والتي لعضو مجلس الادارة الاستاذ : سالم صالح محمد باعظيم مصلحة سواء بشكل مباشر أو	شركة ارنست و يونغ 635,000 ريال

	غير مباشر فيها ، علماً بأن التعاملات للعام السابق 2022 م هي عبارة عن مجموعة تعاملات تجارية علماً بأن قيمة العقد عام 2022 م (5,228,699 ريال) خمسة ملايين ومائتين وثمانية وعشرون ألف وستمائة وتسعة وتسعون ريال . مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على أسس تجارية وبدون شروط تفضيلية	
نعم	التصويت على صرف مبلغ (2,125,000 ريال) مليونين ومائة وخمسة وعشرون ألف ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م	7
نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31 م	8
نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي او ربع سنوي عن العام المالي 2023 م	9

5. تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي

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

1. عدنان محمد تلمساني " الرئيس وعضو "

العضو المنتدب لشركة الأول كابيتال (مدير الصندوق)

- لدى الأستاذ / عدنان خبره مصرفية تزيد عن (28) سنة في إدارة المحافظ الاستثمارية والتسويق المصرفي والتخطيط الاستثماري وهيكله المنتجات الاستثمارية والائتمانية والاستشارات الاستثمارية وتمويل الشركات .
- حصل على عدد من البرامج التأهيلية في مجال المحاسبة المالية ، التحليل الائتماني للشركات ، إدارة المصارف الإسلامية ، إدارة فرق العمل والتخصيص ، من هيئات عالمية (بريطانيا – بلجيكا – ماليزيا – الأردن) .
- عمل الأستاذ / عدنان في عدداً من المناصب القيادية في مؤسسات خليجية وسعودية ، كما قدم و شارك في تنظيم عدد من المؤتمرات الخليجية و ورش العمل المتخصصة في الاقتصاد الإسلامي و الاستشارات الاستثمارية و تمويل الشركات .
- قاد العديد من الطروحات الناجحة لصناديق استثمارية في منطقة الخليج مع بنوك عالمية مثل نامورا بنك – كومرز بنك ، مؤشرداو جونز الإسلامي.

2. فيصل صالح ملانكة " عضو "

الرئيس التنفيذي لشركة الأول كابيتال

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

- لديه خبرة تمتد إلى أكثر من 7 سنوات من العمل في المناصب القيادية في القطاع البنكي والخدمات المالية والتمويل وتطوير وتسويق المنتجات الاستثمارية
- حاصل على درجة البكالوريوس في الإدارة المالية من الجامعة الأمريكية في بيروت.
- ساهم في تأسيس العديد من الصناديق الاستثمارية والعقارية وإيجاد الحلول المالية لمختلف الشركات.

3. جمال إبراهيم شمس " عضو مستقل "

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب لشركة البرمجيات ونظم الحاسبات.

- حاصل على بكالوريوس الهندسة الميكانيكية من جامعة الملك عبد العزيز.
- لدى المهندس / جمال إبراهيم شمس خبرة أكثر من 22 سنة في شركة أرامكو تقلد من خلالها عدة مناصب من أهمها :
 - مدير إدارة التكنولوجيا
 - مدير إدارة المحاسبة والمالية
 - مدير إدارة المشتريات
 - مدير إدارة الصيانة
 - مدير إدارة نظم إدارة الجودة وتكنولوجيا المعلومات
 - مدير المشروعات الخاصة

4. أحمد محمد سمبابة " عضو مستقل "

مدير مكتب أحمد محمد سمبابة للاستشارات المالية في جدة بالسعودية .

- حاصل على بكالوريوس إدارة الأعمال من جامعة كاليفورنيا بالولايات المتحدة الأمريكية في 1976
- لديه خبرة بنكية تتجاوز 19 سنة من خلال العمل في بنك الرياض والبنك السعودي المتحد .
- عمل لدى بنك الرياض لمدة 18 عام بدايةً من عام 1984 وحتى 2003 وتنقل خلالها من المكتب الرئيسي للبنك في المملكة إلى فرع بنك الرياض في لندن ثم إلى المركز الإقليمي لبنك الرياض في المنطقة الغربية بالمملكة .
- عمل في مختلف قطاعات البنوك مثل التسويق وخدمات العملاء وقطاع الخدمات المصرفية للأفراد و قطاع خدمات الاستثمار و أسواق المال .
- شغل منصب مدير فرع بنك الرياض في لندن في عام 1987 وحتى 1990
- عمل كمدير لقطاع الخدمات المصرفية والاستثمارية للأفراد في بنك الرياض في المنطقة الغربية بالمملكة منذ 1998 وحتى 2003.

(ب) وصف أدوار ومسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة:

تشمل مسؤوليات أعضاء مجلس إدارة الصندوق. على سبيل المثال لا الحصر، الآتي:

1. الموافقة على جميع العقود والقرارات والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها ، ويشمل ذلك -على سبيل المثال لا الحصر- الموافقة على عقود تقديم خدمات الإدارة للصندوق ، وعقود تقديم خدمات الحفظ و لا يشمل ذلك العقود المبرمة وفقاً للقرارات الاستثمارية في شأن أي استثمارات قام بها الصندوق أو سيقوم بها في المستقبل.
2. اعتماد سياسة مكتوبة فيما يتعلق بحقوق التصويت المتعلقة بأصول الصندوق.
3. الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، الموافقة أو المصادقة على أي تضارب مصالح يفصح عنه مدير الصندوق.
4. الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع لجنة المطابقة والالتزام لدى مدير الصندوق أو مسئول المطابقة والالتزام لديه، لمراجعة الالتزام بجميع القوانين والأنظمة واللوائح ذات العلاقة ، ويشمل ذلك – على سبيل المثال لا الحصر- المتطلبات المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار.
5. الموافقة على جميع التغييرات الأساسية و الغير اساسية وذلك قبل حصول مدير الصندوق على موافقة مالكي الوحدات والهيئة أو إشعارهم (حيثما ينطبق).
6. التأكد من اكتمال ودقة شروط وأحكام الصندوق وأي مستند آخر (سواء أكان عقداً أم غيره) يتضمن إفصاحات تتعلق بالصندوق ومدير الصندوق وإدارته للصندوق ، إضافة إلى التأكد من توافق ما سبق مع أحكام لائحة صناديق الاستثمار
7. التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار والشروط والأحكام وقرارات اللجنة الشرعية .
8. الاطلاع على التقرير المتضمن تقييم أداء وجودة الخدمات المقدمة من الأطراف المعنية بتقديم الخدمات الجوهرية للصندوق وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط و أحكام الصندوق و ما ورد في لائحة صناديق الاستثمار.
9. تقييم آلية تعامل مدير الصندوق مع المخاطر المتعلقة بأصول الصندوق وفقاً لسياسات وإجراءات مدير الصندوق حيال رصد المخاطر المتعلقة بالصندوق وكيفية التعامل معها.
10. العمل بأمانة وحسن نية واهتمام ومهارة وعناية وحرص وبما يحقق مصلحة مالكي الوحدات.
11. تدوين محاضر الاجتماعات التي تشتمل على جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها مجلس إدارة الصندوق.
12. الاطلاع على التقرير المتضمن جميع الشكاوى والإجراءات المتخذة حيالها وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط و أحكام الصندوق وما ورد في لائحة صناديق الاستثمار.
13. الموافقة على تعيين أي مراجع حسابات بديل للصندوق أو تغييره.

ج) تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

تكون المكافآت والأتعاب المالية المدفوعة للأعضاء المستقلين فقط من أعضاء مجلس إدارة الصندوق بمبلغ 3000 ريال لكل عضو عن كل اجتماع يحضره، ويتم عقد اجتماعات مجلس إدارة الصندوق مرتين في العام بحد أدنى، ولا توجد أي مزايا أو رواتب أو مكافآت أخرى، وتحمل هذه المصاريف على الصندوق.

ملاحظة : تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

(د) بيان باي تعارض متحقق او محتمل بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق:

يحرص مدير الصندوق على عدم ممارسة أي من تابعيه لأي عمل ينطوي على تعارض للمصالح، وفي حال حدوث أي تضارب جوهري للمصالح بين مدير الصندوق او مدير الصندوق من الباطن ومصالح الصندوق فسيقوم مدير الصندوق بالإفصاح عن ذلك بشكل كامل لمجلس إدارة الصندوق في أقرب فرصة ممكنة، كما يجب على أعضاء الصندوق بالإفصاح عن أي تعارض متحقق او محتمل بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق لمجلس إدارة الصندوق.

(هـ) عضويات أعضاء مجلس إدارة الصندوق في مجالس إدارة الصناديق:

يشغل الأعضاء المذكورين أدناه منصب أعضاء مجلس إدارة الصناديق الموضحة بالجدول التالي:

صناديق شركة الأول كابيتال	عندنان محمد تلمساني	فيصل صالح ملائكة	جمال إبراهيم شمس	أحمد محمد سمباوة
صندوق الأول للأسهم السعودية	×	×	-	×
صندوق الأول للمرابحات (بالريال)	×	×	-	-
صندوق فرص الأول العقاري	×	×	×	-
صندوق الأول للدخل العقاري-1	×	×	×	×
صندوق الأول للملكية الخاصة-1	×	×	×	-
صندوق فلل الراكعة العقاري	×	×	×	-

(و) الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة بشأنها بما في ذلك أداء الصندوق وتحقيق الصندوق لأهدافه:

تم انعقاد اجتماعين لمجلس إدارة الصندوق خلال عام 2023م، حيث انعقد الاجتماع الأول يوم الأربعاء بتاريخ 1444/11/05هـ الموافق 2023/05/24م، والاجتماع الثاني يوم الاثنين بتاريخ 1445/05/29هـ الموافق 2023/12/11م، وهي تلخص كالتالي:

1- الموضوعات التي تم مناقشتها خلال الاجتماعين:

• مناقشة تقرير مدير الصندوق عن أعمال الصندوق:

- استعراض أداء الصندوق خلال العام 2023م
- استعراض المجلس تقرير مدير الصندوق المتضمن أهم الأحداث الاقتصادية والسياسية المؤثرة في الأسواق المالية
- استعرض تحليل الاقتصاد وسوق الأسهم السعودي وتحليل أداء الصندوق و توزيع الأصول توزيع أصول الصندوق حسب الأوعية الاستثمارية

2- توصيات وقرارات أعضاء مجلس الإدارة:

- المحافظة على أداء الصندوق الإيجابي و استهداف القطاعات الأكثر توزيعاً للارباح
- تخفيض الاستثمار في صناديق الريت
- رفع التوزيعات الدورية للمالكي الوحدات
- خفض مستوى السيولة



1. اسم وعنوان مدير الصندوق:

شركة الأول كابيتال، سجل تجاري رقم (4030170788) ترخيص هيئة السوق المالية رقم (14178-37)
جدة - شارع التحلية - مبنى بن حمران التجاري - الدور الثاني، ص.ب: 51536 جدة 21553 المملكة العربية السعودية
هاتف: 2842321 (+96612)
فاكس 2840335 (+96612)
الموقع الإلكتروني: www.alawwalcapital.com

2. اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن/ أو مستشار الاستثمار:

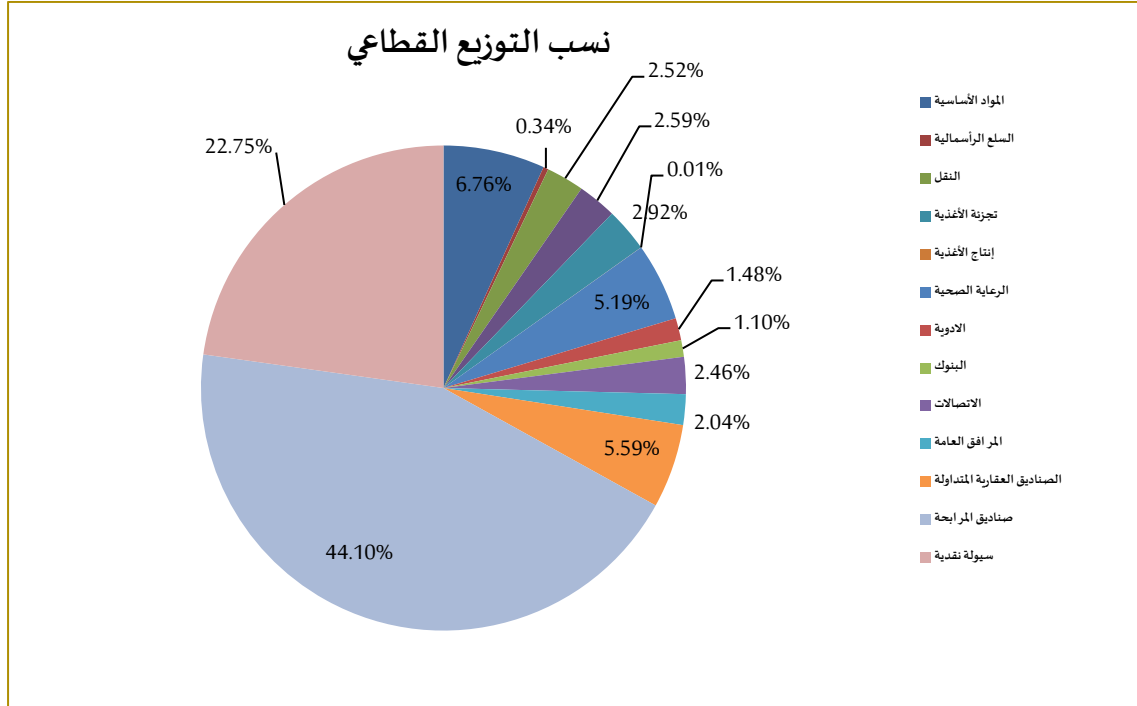
شركة الأول كابيتال، سجل تجاري رقم (4030170788) ترخيص هيئة السوق المالية رقم (14178-37)
جدة - شارع التحلية - مبنى بن حمران التجاري - الدور الثاني، ص.ب: 51536 جدة 21553 المملكة العربية السعودية
هاتف: 2842321 (+96612)
فاكس 2840335 (+96612)
الموقع الإلكتروني: www.alawwalcapital.com

3. أنشطة الاستثمار خلال الفترة:

تأثر سوق الأسهم السعودي خلال العام 2023 بعدة عوامل ضغطت سلباً على أداء السوق ككل و خصوصاً على الشركات ذات التوزيع النقدي المرتفع مثل قطاع صناديق الريت و الذي يعتبر أحد أهم مكونات محفظة الصندوق ، حيث أدى ارتفاع أسعار الفائدة عالمياً و في المملكة العربية السعودية الى ارتفاع تكاليف الإقراض على الشركات و الصناديق مما أدى الى ضغوطات عالية على هوامش الأرباح من ناحية ، بينما أدت الى انخفاض شهية الاستثمار على مثل هذه القطاعات لكون الودائع البنكية توفر عوائد مماثلة و بمخاطر شبه معدومة .

وبناء على ما سبق ، أتخذ مدير الصندوق استراتيجية متحفظة بتقليل الانكشاف على السوق وتعظيم نسبة السيولة و التركيز على المساهمة في الاكتتابات الأولية لتعظيم عوائد الصندوق وتقليل نسب المخاطر .

توزيع استثمارات الصندوق في 2023:



4. أداء الصندوق خلال الفترة:

أداء الصندوق خلال عام 2023م	المدة
24.67%	الصندوق
18.44%	المؤشر

5. تفاصيل أي تغييرات حدثت على شروط وأحكام الصندوق:

- تم تغيير مراجع الحسابات واتعابه حسب خطابنا المرسل إلى هيئة السوق المالية بتاريخ 2023/07/17 م.
- تم تضمين قواعد جباية الزكاة و الدخل حسب خطابنا المرسل إلى هيئة السوق المالية بتاريخ 2023/10/31 م
6. معلومات أخرى جوهرية:
لا يوجد.

7. رسوم الإدارة المفروضة على الصندوق لاستثماره في صناديق أخرى:

اسم الصندوق	نسبة رسوم الإدارة
صندوق مباحات الأول بالريال السعودي	%0.5

8. عمولات خاصة خلال عام 2023:

ملاحظة: تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

9. بيانات ومعلومات أخرى أوجبت لائحة صناديق الاستثمار تضمينها:
بلغ استثمار مدير الصندوق %56.73 من صافي قيمة أصول الصندوق في عام 2023

10. مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق:
أكثر من 13 عاماً .

د. أمين الحفظ

1. اسم وعنوان أمين الحفظ:

شركة الجزيرة للأسواق المالية، سجل تجاري رقم (1010351313) ترخيص هيئة السوق المالية رقم (07076-37)
الرياض – طريق الملك ص.ب: 20438 الرياض 11455 المملكة العربية السعودية،
هاتف: 2256000 (+96611)،
الموقع الإلكتروني: <http://www.aljaziracapital.com.sa>



2. وصف واجباته ومسؤولياته:

- حفظ أصول الصندوق مثل العقود والاتفاقيات التي يتم إبرامها مع الأطراف الخارجية والسجلات الخاصة بالصندوق.
1. يعد 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 المالية.
 2. يعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتيال أو إهمال أو سوء تصرف أو تقصير متعمد من أمين الحفظ.
 3. يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكي الوحدات وهو مسؤول كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق.

3. بيان من أمين الحفظ:

المسؤوليات المنوطة بأمين الحفظ لا تشمل إبداءه لرأيه في:

- أ. إصدار ونقل استرداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط واحكام الصندوق.
- ب. تقويم وحساب سعر الوحدات بموجب احكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط واحكام الصندوق.
- ج. مخالفة أي من قيود وحدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار

التاريخ : 08-01-2024
الموضوع : شهادة أمين حفظ

المحترمين

عميلنا العزيز / صندوق الأول

تحية طيبة وبعد،

نفديكم علماً بأننا شركة الجزيرة للأسواق المالية ترخيص رقم (37-07076) نقدم خدمات الحفظ الي حسابكم
عملاً بالعقد المؤرخ في 2018-04-01.

- صندوق الأول للدخل الدوري حساب رقم 667099 هوية رقم 7003143
وعليه أصدرت هذه الشهادة حسب طلبكم دون أدنى مسؤولية على الشركة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،

الختم



إدارة العمليات

هـ. مشغل الصندوق

أ) اسم مشغل الصندوق:

شركة الأول كابيتال.

ب) وصف موجز لواجباته ومسؤولياته:

- الاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل الصندوق لمدة عشر سنوات ما لم تحدد الهيئة خلاف ذلك، وفي حال وجود دعوة قضائية أو مطالبة) بما في ذلك أي دعوة قائمة أو مهدد بإقامتها (أو أي إجراءات تحقيق قائمة تتعلق بتلك الدفاتر والسجلات، الاحتفاظ بتلك الدفاتر والسجلات مدة أطول وذلك الا حين انتهاء تلك الدعوة القضائية أو المطالبة أو إجراءات التحقيق القائمة.
- إعداد سجلٍ بمالكي الوحدات وحفظه في المملكة، وتحديث سجل مالكي الوحدات فوراً بحيث يعكس التغييرات في المعلومات.
- القيام بعملية توزيع الأرباح على مالكي الوحدات..
- معاملة طلبات الاشتراك أو الاسترداد بالسعر الذي يُحتسب عند نقطة التقييم التالية للموعد النهائي لتقديم طلبات الاشتراك والاسترداد.
- تنفيذ طلبات الاشتراك أو الاسترداد بحيث لا تتعارض مع أي أحكام تتضمنها لائحة صناديق الاستثمار أو شروط وأحكام الصندوق.
- أن يدفع لمالك الوحدات عوائد الاسترداد قبل موعد إقفال العمل في اليوم الخامس التالي لنقطة التقييم التي حُدد عندها سعر الاسترداد بعد أقصى.
- تقييم أصول الصندوق تقييماً كاملاً وعادلاً في كل يوم تعامل في الوقت المحدد في شروط وأحكام الصندوق، وبمدة لا تتجاوز يوماً واحداً بعد الموعد النهائي لتقديم طلبات الاشتراك والاسترداد.
- الالتزام بأحكام الملحق (5) من لائحة صناديق الاستثمار الخاصة بطرق تقييم الصناديق العامة.
- حساب سعر وحدات الصندوق العام الذي يشغله. ويُحسب سعر الوحدات لكل من الاشتراك والاسترداد في أي يوم تعامل بناءً على صافي قيمة أصول كل وحدة من وحدات الصندوق العام عند نقطة التقييم في يوم التعامل ذي العلاقة يجب على مشغل الصندوق بيان أسعار الوحدات بصيغة تحتوي على أربع علامات عشرية على الأقل.
- توثيق أي خطأ في تقييم أصل من أصول الصندوق العام أو حساب سعر وحدة، و يجب على مشغل الصندوق تعويض جميع مالكي الوحدات المتضررين (بما في ذلك مالكي الوحدات السابقين) عن جميع أخطاء التقييم أو التسعير دون تأخير.

و. مراجع الحسابات

1. اسم وعنوان مراجع الحسابات:



RSM

شركة المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية

العنوان: الرياض، حي العليا - طريق العروبة

مبنى رقم 3193، الطابق الأول

صندوق بريد: 8335 الرياض - 12333

هاتف: +966 11 416 9361

فاكس: +966 11 416 9349

الموقع الإلكتروني: www.rsmsaudi.com

س.ت 4030228773

ز. القوائم المالية



شركة الأول كابيتال (شركة مساهمة مغلقة سعودية) ترخيص هيئة السوق المالية رقم (14178-37)
المركز الرئيسي جدة ، مركزين حمران ، الطابق الثاني ، شارع الأمير محمد بن عبد العزيز (التحلية سابقاً)
هاتف: 2842321 - 2842150 (12) 966+ فاكس: 2840335 (12) 966+ ص.ب 51536 جدة 21553, المملكة العربية السعودية

www.alawwalcapital.com





RSM

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

صندوق الأول للدخل الدوري
صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرماً عاماً
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرحاً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

<u>صفحة</u>	<u>فهرس</u>
-	تقرير المراجع المستقل
٤	قائمة المركز المالي
٥	قائمة الدخل الشامل
٦	قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة الى حاملي الوحدات
٧	قائمة التدفقات النقدية
٨ – ٢١	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة / حاملي الوحدات في صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مطروح طرحاً عاماً)
(مدار من قبل شركة الأول كابيتال)

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الأول للدخل الدوري وهو صندوق أسهم محلي مطروح طرحاً عاماً ("الصندوق")، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وقائمة الدخل الشامل، وقائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة لحاملي الوحدات، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

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

الأمور الرئيسية للمراجعة

إن الأمور الرئيسية للمراجعة وفقاً لحكمنا المهني هي تلك الأمور التي كان لها الأهمية البالغة في أعمال المراجعة التي قمنا بها للقوائم المالية للسنة الحالية. لقد تمت معالجة هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل وفي تكوين رأينا عنها وأنها لا نقدم رأياً منفصلاً حول تلك الأمور، وفيما يلي وصف لكل أمر من الأمور الرئيسية للمراجعة وكيفية معالجته:

أمر رئيسي للمراجعة	كيفية معالجة الأمر الرئيسي في مراجعتنا
القيمة العادلة للموجودات المالية: تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تتكون من محفظة تداول في السوق السعودي وبلغ رصيدها في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م مبلغ ٩,١٢١,٧٧٧ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ٥,٦٤١,٨٩٥ ريال سعودي) إيضاح رقم (٧) هذه الموجودات تقاس بالقيمة العادلة وتعكس نتيجة التقييم في قائمة الربح أو الخسارة. القيمة العادلة لهذه الموجودات تحدد بسعر الإقفال لكل سهم في اليوم الأخير من هذه القوائم المالية. وقد اعتبرنا هذا أمر مراجعة رئيسي نظراً لأهمية أثر التقييم على القوائم المالية.	تتضمن إجراءاتنا: - التأكد من ملكية الصندوق لتلك الموجودات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م. - الحصول على مصادقة بالقيمة العادلة لتلك الموجودات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

أمر اخر

تمت مراجعة القوائم المالية لصندوق الأول للدخل الدوري، للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدلاً بتاريخ ٢٢ مارس ٢٠٢٣م.

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة / حاملي الوحدات في صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مطروح طرْحاً عاماً)
(مدار من قبل شركة الأول كابيتال)

المعلومات الأخرى

إن مدير الصندوق مسؤول عن المعلومات الأخرى. وتشمل المعلومات الأخرى المعلومات المدرجة في التقرير السنوي للصندوق، ولكنها لا تتضمن القوائم المالية وتقرير مراجعتنا حولها. ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاح لنا بعد تاريخ هذا التقرير. لا يغطي رأينا حول القوائم المالية المعلومات الأخرى، ونحن لا نبدي أي شكل من أشكال التأكيد حولها.

وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا هي قراءة هذه المعلومات الأخرى المحددة أعلاه عندما تصبح متاحة، وعند قيامنا بذلك فإننا نأخذ بالاعتبار فيما إذا كانت تلك المعلومات الأخرى غير متوافقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو مع معرفتنا التي تم اكتسابها خلال المراجعة أو يظهر عليها بخلاف ذلك أنها تحتوي على أخطاء جوهريّة. وعندما نقرأ التقرير السنوي للصندوق، وفي حال تبين لنا أن هنالك أخطاء جوهريّة في هذه المعلومات فنحن مطالبون بالإبلاغ عن هذه الحقيقة للمسؤولين عن الحوكمة.

مسؤوليات مدير الصندوق والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، ووفقاً وأحكام لائحة صناديق الاستثمار الصادرة والمعتمدة عن مجلس هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق.، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن مدير الصندوق هو المسؤول عن تقييم قدرة الصندوق على الاستمرار في أعماله وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى مدير الصندوق لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو ما لم يكن لديه أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك.

والمكلفون بالحوكمة، أي مدير الصندوق، هو المسؤول عن الإشراف على آلية التقرير المالي في الصندوق.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهري، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن التحريف الجوهري عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهريّة إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر، منفردة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. وكجزء من عملية المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال المراجعة، ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريف الجوهري في القوائم المالية، سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهري الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية.

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة / حاملي الوحدات في صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مطروح طرماً عاماً)
(مدار من قبل شركة الأول كابيتال)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها والتي أعدتها الإدارة.
 - التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نقوم بتعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفًا مستقبلية قد تتسبب في توقف الصندوق عن البقاء كمنشأة مستمرة.
 - تقويم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.
- ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم باكتشافها أثناء المراجعة.

شركة ار اس ام المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية



محمد بن فرحان بن نادر

ترخيص رقم ٤٣٥

جدة، المملكة العربية السعودية

١٧ مارس ٢٠٢٤م (الموافق ٧ رمضان ١٤٤٥هـ).

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرحاً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	إيضاح	
			الموجودات
٤,٨٤٦,٩٠٠	٢,٧٠٢,٠٦٣	٤	نقد وما في حكمه
٥,٦٤١,٨٩٥	٩,١٢١,٧٧٧	٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٦٩٥	٦٩٥		مصرفات مدفوعة مقدماً
١٠,٤٨٩,٤٩٠	١١,٨٢٤,٥٣٥		مجموع الموجودات
			المطلوبات
٥١,٠٣٥	٤٨,٤١٤	٦	مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٥١,٠٣٥	٤٨,٤١٤		مجموع المطلوبات
١٠,٤٣٨,٤٥٥	١١,٧٧٦,١٢١		حقوق الملكية العائدة لحاملي الوحدات
١,١٢٥,١١٩	١,٠٥٠,٩٥٥		عدد الوحدات القائمة (للوحدة)
٩,٢٨	١١,٢١		حقوق الملكية العائدة لكل وحدة

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرْحاً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

قائمة التغيرات في صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	إيضاح	
الإيرادات			
٨٢٨,٠٨٢	٢,٣٦٥,٨٠٣	٥	أرباح محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(١٣٨,٥٣٢)	٥١٤,٠٧٢	٥	أرباح / (خسائر) غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة
٩٥,٤١٩	١٦٦,٣٣٢	٥	توزيعات أرباح
٧٨٤,٩٦٩	٣,٠٤٦,٢٠٧		إجمالي الإيرادات
المصروفات			
(١٤٠,٧٢٩)	(١٨٦,٥٨٠)	٧	أتعاب إدارة
(٣٠,٤٠٠)	(٢٨,٧٥٠)	٧	أتعاب مهنية
(٤٣,٢٤٣)	(٤٣,١٢٥)	٧	أتعاب حفظ
(١٢,٠٠٠)	(١٢,٠٠٠)	٧	مكافأة اجتماعات مجلس الإدارة
(١٠,٠٠٠)	(١٠,٠٠٠)	٧	رسوم رقابة شرعية
(٧,٥٠٠)	(٧,٥٠٠)	٧	رسوم إفصاح ومراجعة
(٥,٧٥٠)	(٥,٧٥٠)	٧	رسوم تداول
(١١,٣٠٣)	(١٨,٢٣٣)	٧	مصروفات أخرى
(٢٦٠,٩٢٥)	(٣١١,٩٣٨)		إجمالي المصروفات
٥٢٤,٠٤٤	٢,٧٣٤,٢٦٩		صافي الدخل
الدخل الشامل الآخر			
-	-		الدخل الشامل الآخر
٥٢٤,٠٤٤	٢,٧٣٤,٢٦٩		إجمالي الدخل الشامل للسنة العائد لمالكي الوحدات

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرْحاً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

قائمة التغيرات في صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
٤,٦٣٢,٥٠٨	١٠,٤٣٨,٤٥٥	حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات في بداية السنة
٢٦,١٧٦,٢٠٠	١٥٠,٠٠٠	التغيرات من معاملات على الوحدات من قبل حاملي الوحدات
(٢٠,٥٩٤,٢٩٧)	(٨٩٧,٤٣٣)	متحصلات من وحدات مبيعة
٥,٥٨١,٩٠٣	(٧٤٧,٤٣٣)	مدفوعات مقابل الوحدات المستردة
(٣٠٠,٠٠٠)	(٦٤٩,١٧٠)	صافي التغيرات من معاملات الوحدات من قبل حاملي الوحدات
٥٢٤,٠٤٤	٢,٧٣٤,٢٦٩	توزيعات الأرباح مدفوعة
١٠,٤٣٨,٤٥٥	١١,٧٧٦,١٢١	مجموع الدخل الشامل للسنة
		حقوق الملكية العائدة الى حاملي الوحدات في نهاية السنة
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
٤٦٧,٩١١	١,١٢٥,١١٩	التغير في عدد الوحدات خلال السنة
٢,٨٣٧,٣٥٨	١٦,٢٦٢	الوحدات من بداية السنة (وحدة)
(٢,١٨٠,١٥٠)	(٩٠,٤٢٦)	الوحدات المصدرة (وحدة)
٦٥٧,٢٠٨	(٧٤,١٦٤)	الوحدات المستردة (وحدة)
١,١٢٥,١١٩	١,٠٥٠,٩٥٥	صافي التغير في عدد الوحدات خلال السنة (وحدة)
		الرصيد نهاية السنة (وحدة)

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرحاً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	
٥٢٤,٠٤٤	٢,٧٣٤,٢٦٩	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي الدخل للسنة
١٣٨,٥٣٢	(٥١٤,٠٧٢)	تعديلات لتسوية صافي الدخل لصافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٨٢٨,٠٨٢)	(٢,٣٦٥,٨٠٣)	(أرباح) / خسائر غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٩٥,٤١٩)	(١٦٦,٣٣٢)	أرباح محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
		إيرادات توزيعات أرباح
(٧٥٣,٤٤٢)	(٤٣٣,٦٧٥)	صافي التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
١٠٠,١٣١	-	موجودات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٦,٧٢٢	(٢,٦٢١)	دفعات تحت حساب الاستثمار
(٨٩٧,٥١٤)	(٧٤٨,٢٣٤)	مصروفات مستحقة لمطلوبات أخرى
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
٢٦,١٧٦,٢٠٠	١٥٠,٠٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٢٠,٥٩٤,٢٩٧)	(٨٩٧,٤٣٣)	متحصلات من الوحدات المصدرة
(٣٠٠,٠٠٠)	(٦٤٩,١٧٠)	مدفوعات مقابل الوحدات المستردة
٥,٢٨١,٩٠٣	(١,٣٩٦,٦٠٣)	توزيعات أرباح مدفوعة
		صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية
٤,٣٨٤,٣٨٩	(٢,١٤٤,٨٣٧)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٤٦٢,٥١١	٤,٨٤٦,٩٠٠	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٤,٨٤٦,٩٠٠	٢,٧٠٢,٠٦٣	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرحاً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

١ - تأسيس الصندوق وأنشطته

صندوق الأول للدخل الدوري (صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرْحاً عاماً)، ("الصندوق") هو صندوق أسهم استثماري مفتوح مطروح طرْحاً عاماً يحمل رقم اعتماد ٥٧-٠٦-٠٢-٠٩-١١، والمدار من خلال اتفاقية بين شركة الأول كابيتال (مدير الصندوق) وبين المستثمرين (حاملِي الوحدات). تمت الموافقة على إنشاء الصندوق بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١١م (الموافق ٣٠ محرم ١٤٣٣هـ) بموجب موافقة هيئة السوق المالية. صدرت الشروط والاحكام للصندوق بتاريخ ٢٦ سبتمبر ٢٠١١م (الموافق ٢٨ شوال ١٤٣٢هـ)، وتم تحديثها بتاريخ ٣٠ أكتوبر ٢٠٢٣م (الموافق ١٥ ربيع الثاني ١٤٤٥هـ). وطبقاً لنشرة الشروط والاحكام فإن مدة الصندوق مفتوحة.

يخضع الصندوق لللائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٢٠٠٦-٢١٩-١ وتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦م) بناء على نظام السوق المالية الصادرة بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ بتاريخ ٢ جمادى الآخرة ١٤٢٤هـ والمعدل بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٢٢-٢٢٠٢١م بتاريخ ١٢ رجب ١٤٤٢هـ (الموافق ٢٤ فبراير ٢٠٢١م)، ويعمل بهذه اللائحة ابتداءً من تاريخ ١٩ رمضان ١٤٤٢هـ (الموافق ١ مايو ٢٠٢١م)، على أن يستمر العمل باللائحة صناديق الاستثمار الصادرة بموجب قرار مجلس الهيئة رقم ٢١٩-٢١-٢٠٠٦م بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧هـ الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦م والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم ١-٦١-٢٠١٦م بتاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦م).

يهدف الصندوق الى تحقيق نمو في رأس المال من خلال استثمار أصول الصندوق في الشركات المدرجة في سوق الأسهم السعودي والمتوافقة مع المعايير الشرعية للصندوق. سيقوم الصندوق بشكل أساسي بالاستثمار في محفظة أسهم متنوعة ومتداولة في سوق الأسهم بالملكة العربية السعودية و استثمار فائض السيولة النقدية في صناديق المراجعة وأسواق النقد المخصصة من هيئة السوق المالية السعودية والمطروحة طرْحاً عاماً والتي تدار من قبل مدير الصندوق أو الشركات المالية المخصصة من هيئة السوق المالية السعودية وسيتم المفاضلة بين صناديق المراجعة وأسواق النقد بناءً على مجموعة من المعايير التي يجب على مدير الصندوق الأخذ بها، أهمها مخاطر الصندوق وسبيلته بالإضافة الى التوافق الشرعي للصندوق، بالإضافة الى الاستثمار في أسهم شركات الطرح الأولي التي تتم في السوق الرئيس أو الموازي. والاستثمار في الطروحات الخاصة بحقوق الأولوية للشركات المدرجة في السوق الرئيس أو الموازي، واستثمار في الصناديق العقارية المتداولة المدرجة في السوق السعودي، ويجوز لمدير الصندوق استثمار أصول الصندوق في أوراق مالية أصدرها مدير الصندوق أو أي من تابعيه. اما بالنسبة لأسواق الأوراق المالية التي يستثمر فيها الصندوق، يستثمر الصندوق في سوق الاسهم السعودية الرئيسي، سوق الأسهم السعودية الموازية، أدوات أسواق النقد السعودية.

شركة الأول كابيتال (مدير الصندوق) هي شركة مساهمة سعودية مقفلة مسجلة بموجب سجل تجاري رقم ٤٠٣٠١٧٠٧٨٨ بتاريخ ٥ يوليو ٢٠٠٧م (الموافق ١٩ جمادى الثاني ١٤٢٨ هـ)، وهي شركة مرخصة بموجب الترخيص الصادر من قبل هيئة السوق المالية برقم ١٤١٧٨-٣٧ بتاريخ ٢١ ابريل ٢٠١٤م (الموافق ٢١ جمادى ثاني ١٤٣٥ هـ). وهو المسؤول عن ادارة أنشطة الصندوق.

قام مدير الصندوق بتعيين شركة الجزيرة للأسواق المالية ("أمين حفظ") للعمل كأمين حفظ. يتم دفع أتعاب خدمات الحفظ من قبل الصندوق.

يقع المقر الرئيسي لمدير الصندوق في مدينة جدة بالمملكة العربية السعودية.

٢ - أسس إعداد القوائم المالية

بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية للصندوق وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام لائحة صناديق الاستثمار الصادرة والمعتمدة عن مجلس هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق.

أسس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية (باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة حيث تم قياسها بالقيمة العادلة) وباستخدام أساس الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الاستمرارية. ليس للصندوق دورة تشغيلية يمكن تعريفها بوضوح ولذلك لا يتم عرض الموجودات والمطلوبات المتداولة وغير المتداولة بشكل منفصل في قائمة المركز المالي. وعوضاً عن ذلك تعرض الموجودات والمطلوبات حسب ترتيب السيولة.

العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم عرض بنود القوائم المالية بالريالات السعودية والتي تمثل عملة النشاط والعرض ويتم تقريها الى أقرب ريال سعودي.

السجلات المحاسبية

يحتفظ الصندوق بسجلات محاسبية منتظمة على الحاسب الآلي باللغة العربية.

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

الاحكام والتقدير والتأثيرات والاقتراضات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، استخدام التقديرات والاقتراضات التي قد تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة والافصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ إعداد القوائم المالية ومبالغ الإيرادات والمصروفات خلال سنة. يتم تقييم التقديرات والاحكام بصورة مستمرة وذلك بناء على الخبرة السابقة والعوامل الأخرى والتي تشمل على توقعات للأحداث المستقبلية والتي يعتقد بأنها معقولة وفقاً للظروف. يقوم الصندوق بإجراء التقديرات والاقتراضات بشأن المستقبل. وقد تختلف التقديرات المحاسبية الناتجة عن ذلك عن النتائج الفعلية ذات علاقة.

اعتمد الصندوق في افتراضاته وتقديراته على المؤشرات المتاحة عند إعداد القوائم المالية. إن الحالات والاقتراضات الحالية قابلة للتطوير مستقبلاً حيث أنها قد تطرأ تغييرات نتيجة لتغيرات السوق أو الحالات الخارجة عن سيطرة الصندوق مثل هذه التغيرات تنعكس على الافتراضات عندما تحدث.

يتم فحص التقديرات الأساسية على أساس مفهوم الاستمرارية. يدرج أثر فحص التقديرات المحاسبية في السنة التي يتم فيها فحص التقديرات إذا كان الفحص يؤثر على تلك السنة أو في فترة الفحص والفترات المستقبلية إذا كان الفحص يؤثر على كلا من الفترات الحالية والمستقبلية. وفيما يلي النواحي الهامة التي استخدمت فيها الإدارة التقديرات والاقتراضات أو التي مارست فيها الأحكام:

أساس الاستمرارية

قام مجلس الإدارة بالتعاون مع مدير الصندوق بإجراء تقييم لمقدرة الصندوق على الاستمرار في العمل وفقاً لأساس الاستمرارية، وهو على قناعة بأن الصندوق لديه الموارد الكافية للاستمرار في العمل في المستقبل المنظور. علاوة على ذلك، ليس لدى الإدارة علم بأي حالات عدم تأكد جوهري قد تثير شكوكاً حول مقدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة. وعليه، تم إعداد القوائم المالية طبقاً لأساس الاستمرارية.

قياس القيمة العادلة

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يمكن استلامه عند بيع أصول أو سداده عند تسوية التزامات بين الطرفين بموجب معاملة تتم على أسس تجارية بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بافتراض أن معاملة بيع الأصول أو تحويل الالتزامات ستتم إما:

- في السوق الرئيسي لهذه الأصول أو الالتزامات.
- في حال عدم وجود السوق الرئيسي، في أكثر الأسواق الأكثر منفعة.

يجب أن يكون للصندوق القدرة للوصول إلى السوق الرئيسي أو السوق الأكثر منفعة.

تقاس القيمة العادلة للأصول أو الالتزامات باستخدام الافتراضات التي قد يستخدمها المتعاملون في السوق عند تسعير الأصول والالتزامات، بافتراض أنهم يسعون لما يحقق أفضل المصالح الاقتصادية لهم.

يستخدم الصندوق طريق التقييم المناسب للظروف، والتي تكون البيانات اللازمة لها لقياس القيمة العادلة متوفرة، محاولة استغلال المدخلات التي يمكن ملاحظتها بأكثر قدر ممكن، والتقليل من استخدام المدخلات التي لا يمكن ملاحظتها بأكثر قدر ممكن.

يقوم الصندوق بقياس القيمة العادلة للأداة باستخدام السعر المتداول في السوق النشطة لتلك الأداة، عند توافرها يتم اعتبار السوق على أنها سوق نشطة إذا كانت معاملات الموجودات والمطلوبات تتم بتكرار وحجم كافٍ لتقديم معلومات عن الأسعار على أساس مستمر. وفي حالة عدم وجود سوق نشطة يستخدم الصندوق أساليب تقييم بحيث يتم تحقق أقصى استخدام للمدخلات القابلة للملاحظة ذات الصلة وتقليل استخدام للمدخلات غير القابلة للملاحظة بأكثر قدر ممكن.

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرْحاً عاماً)
(مُدَار من قبل شركة الأول كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات:
اعتمد الصندوق المعايير الجديدة والتعديلات التالية لأول مرة اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٣م:

التعديلات على المعايير	ملخص للتعديلات	سارية للفترات السنوية ابتداء من أو بعد تاريخ
معيَار المحاسبة الدولي ٨	تهدف التعديلات إلى تحسين إفصاحات السياسة المحاسبية ومساعدة مستخدمي القوائم المالية على التمييز بين التغيرات في التقديرات المحاسبية والتغيرات في السياسات المحاسبية.	١ يناير ٢٠٢٣م
المعيَار المحاسبة الدولي ١٢	تتطلب هذه التعديلات من المنشآت الاعتراف بالضرريبة المؤجلة على المعاملات التي تؤدي عند الاعتراف الأولي إلى مبالغ متساوية من الفروق المؤقتة الخاضعة للضرريبة والقابلة للخصم.	١ يناير ٢٠٢٣م

المعايير الصادرة التي لم يتم تطبيقها بعد
فيما يلي بيان بالمعايير الجديدة والتعديلات على المعايير المطبقة للسنوات التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٤م مع السماح بالتطبيق المبكر ولكن لم يتم الصندوق بتطبيقها عند إعداد هذه القوائم المالية. من غير المتوقع أن يكون لهذه التعديلات تأثير جوهري على القوائم المالية.

التعديلات على المعايير	ملخص للتعديلات	سارية للفترات السنوية ابتداء من أو بعد تاريخ
المعيَار الدولي للتقرير المالي ١٦	تشمل هذه التعديلات متطلبات لمعاملات البيع وإعادة الاستئجار في المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦ لتوضيح طريقة محاسبة الشركة عن معاملات البيع وإعادة الاستئجار بعد تاريخ المعاملة. معاملات البيع وإعادة الاستئجار التي تعتبر فيها بعض أو جميع مدفوعات عقود إجار بأنها مدفوعات عقود إجار متغيرة تعتمد على المؤشر أو السعر الذي من المحتمل جداً أن يتأثر.	١ يناير ٢٠٢٤م
تعديلات على المعيار المحاسبة الدولي ١	توضح هذه التعديلات كيف يؤثر الامتثال للشروط الذي يجب على المنشآت الامتثال لها خلال اثني عشر شهراً بعد فترة التقرير على التصنيف المطلوب. وتهدف هذه التعديلات أيضاً إلى التحسين المعلومات التي توفرها المنشأة فيما يتعلق بالمطلوبات الخاضعة لهذه الشروط.	١ يناير ٢٠٢٤م
تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٧ والمعيَار الدولي لإعداد التقارير المالية ٧	ترتيبات تمويل الموردين	١ يناير ٢٠٢٤م
تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٢٧	عدم إمكانية التحويل	١ يناير ٢٠٢٤م
المعيَار الدولي للتقرير المالي (الاستدامة ١)	يتضمن هذا المعيار الأساسي للإفصاح عن المعلومات الجوهرية حول المخاطر والفرص المتعلقة بالاستدامة عبر سلسلة قيمة المنشأة	١ يناير ٢٠٢٤م
المعيَار الدولي المالي (الاستدامة ٢)	هذا أول معيار موضوعي صادر يحدد متطلبات المنشأة للإفصاح عن المعلومات حول المخاطر والفرص المتعلقة بالاستدامة عبر سلسلة قيمة المنشأة.	١ يناير ٢٠٢٤م

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

النقد وما في حكمه

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتكون بند النقد وما في حكمه من الأرصدة لدى البنوك والنقد لدى المحافظ الاستثمارية.

الأدوات المالية

الاثبات الأولي والقياس

يتم الاعتراف بالموجودات والمطلوبات المالية عندما يصبح الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة المالية. عند الإثبات الأولي، تقاس الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة. يتم إدراج تكاليف المعاملات المتعلقة بالموجودات المالية والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة كمصروفات في قائمة الدخل الشامل، وفي حالة الموجودات والمطلوبات المالية الغير مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، فإن القيمة العادلة لها ناقصاً تكاليف المعاملات المتعلقة مباشرة بالاستحواذ على الموجودات والمطلوبات المالية أو إصدارها تعتبر مبلغ الاثبات الأولي.

الموجودات المالية

تصنيف الموجودات المالية

يقوم الصندوق بتصنيف الموجودات المالية الخاصة به من ضمن الفئات التالية

- موجودات مالية بالتكلفة المطفأة.
 - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر.
 - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.
- تتم هذه التصنيفات بناء على نموذج الأعمال الخاص بالصندوق لإدارة الموجودات المالية وخصائص التدفقات النقدية لتلك الموجودات. كما في تاريخ القوائم المالية يحتفظ الصندوق فقط بالموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة أو بالقيمة المطفأة.

١) الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة

يتم قياس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة والتي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة إذا استوفت الشرطين التاليين:

- يتم الاحتفاظ بالموجودات المالية في النموذج الأعمال ويكون الهدف منه تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية.
- ينشأ عن الشروط التعاقدية للموجودات المالية في تواريخ محددة تدفقات تمثل دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي القائم.

٢) الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

يتم قياس الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر والتي لم يتم اختيار تصنيفها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة عندما تستوفي الشروط التالية:

- يتم الاحتفاظ بالموجودات المالية في النموذج الأعمال ويكون الهدف منه تحصيل تدفقات نقدية التعاقدية وبيع الموجودات المالية.
 - ينشأ عن الشروط التعاقدية للموجودات المالية في تواريخ محددة تدفقات نقدية تمثل دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي القائم.
- عند الثبات المبني للاستثمار في حقوق الملكية غير المحتفظ بها للمتاجرة يجوز لمدير الصندوق بشكل غير قابل للإلغاء أن يختار عرض التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة في الدخل الشامل الأخر هذا الخيار يتم على أساس لكل للاستثمار على حده.

يتم تصنيف جميع الموجودات المالية الأخرى باعتبارها مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. بالإضافة إلى ذلك، عند الاعتراف الأولي يمكن للصندوق اختيار تصنيف الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة إذا لم تنطبق عليه متطلبات تصفية كأداة مالية، بالتكلفة المطفأة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر، إذا أدى ذلك إلى الغاء أو تقليص بصورة جوهرية عدم التوافق المحاسبي الذي ينشأ. لا يتم إعادة تصنيف الموجودات المالية بعد الاعتراف الأولي، باستثناء الفترة التي تلي تغيير الصندوق لنموذج أعماله في إدارة الموجودات المالية.

تقييم نموذج الأعمال

يقوم مدير الصندوق بتقييم الهدف من نموذج الأعمال الذي يتم فيه الاحتفاظ بالموجودات المالية على مستوى محفظة الأعمال هذه الطريقة تعكس بشكل أفضل كيفية تقديم هذه المعلومات إلى الإدارة. تشمل المعلومات التي يتم أخذها بعين الاعتبار على:

- السياسات والأهداف الموضوعة للمحفظة وتطبيق تلك السياسات عملياً.
- كيف تقييم أداء المحفظة ورفع تقرير إلى مدير الصندوق.
- المخاطر التي تؤثر على أداء نموذج الأعمال (والموجودات المالية المحتفظ بها ضمن نموذج الأعمال) وكيفية إدارة هذه المخاطر.
- كيفية تعويض المدراء، أي إذا ما استند التعويض على القيمة العادلة للموجودات التي تمت ادارتها أو التدفقات النقدية التعاقدية التي تم تحصيلها.
- تكرار وحجم وتوقيت المبيعات في الفترات السابقة، وأسباب تلك المبيعات والتوقعات بشأن نشاط المبيعات المستقبلية. ومع ذلك، فإن تلك المبيعات لا يمكن أخذها بالحسبان بمفردها، ولكن كجزء من التقييم الكلي لكيفية تحقيق الأهداف المعلنة من قبل الصندوق لإدارة الموجودات المالية وكيفية تحقيق التدفقات النقدية.

يعتمد تقييم نموذج الأعمال على تصورات متوقعة بشكل معقول دون وضع تصورات "أسوأ حالة" أو "حالة الضغط" في الاعتبار. إذا تم تحقيق التدفقات النقدية بعد الاعتراف الأولي بشكل مختلف عن توقعات الصندوق الأصلية، فإن الصندوق لا يغير تصنيف الموجودات المالية المتبقية المحتفظ بها ضمن ذلك النموذج للأعمال، ولكنه يستخدم هذه المعلومات للمضي قدماً عند تقييم الموجودات المالية المكونة حديثاً أو المشتراه حديثاً.

يتم قياس الموجودات المالية المحتفظ بها بغرض المتاجرة، ان وجدت، والتي به تقييم أدائها على أساس القيمة العادلة وذلك بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة لأنها غير محتفظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية كما لا يتم الاحتفاظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع الموجودات المالية.

٣ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

الأدوات المالية (تتمة)

تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة
لأغراض هذا التقييم، يمثل "المبلغ الأصلي" القيمة الدفترية للموجودات المالية في تاريخ الأثبات الأولى. أما "العمولة" فتتمثل التعويض مقابل القيمة
الزمنية للنقود ومقابل المخاطر الانتمائية الأخرى المتعلقة بالمبلغ الأصلي القائم خلال فترة ما، أو تكاليف الإقراض الأساسية الأخرى (مثل مخاطر
السيولة والتكاليف الإدارية)، وكذلك هامش ربح.

وعند تقييم فيما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تمثل فقط دفعات من المبلغ الأصلي والعمولة، فإن الصندوق يأخذ بعين الاعتبار الشروط التعاقدية
للأداة. ويشمل ذلك فيما إذا كانت الموجودات المالية تشتمل على شرط تعاقد يمكن أن يغير توقيت أو مبلغ التدفقات النقدية التي لا تستوفي هذا
الشروط.

ولإجراء هذا التقييم، يأخذ الصندوق بعين الاعتبار ما يلي:

- الاحداث المحتملة التي تغير من مبلغ وتوقيت التدفقات النقدية.
- خصائص الدعم المالي.
- الدفع مقدم وشروط التمديد.
- الشروط التي تحد من مطالبة الصندوق بالتدفقات النقدية من الموجودات المحددة (مثال، ترتيبات الأصل بدون حق الرجوع).
- الخصائص التي تعدل النظر في القيمة الزمنية للنقود مثل إعادة ضبط الأسعار.

المعاملات الاستثمارية

يتم قيد المعاملات الاستثمارية بتاريخ التداول.

إعادة تصنيف

لا يتم إعادة تصنيف الموجودات المالية بعد الاعتراف المبدئي، إلا في الفترة التي يقدم فيها مدير الصندوق تقييم لنموذج أعماله لإدارة الموجودات
المالية.

الانخفاض في قيمة الموجودات المالية

يقوم مدير الصندوق على أساس النظرة المستقبلية بتقييم خسائر الائتمان المتوقعة المرتبطة بالموجودات المالية والمدرجة بالقيمة المطفأة. يعتمد
المخصص على احتمالية التخلف عن السداد في الاثني عشر شهراً التالية ما لم تكن هناك زيادة في مخاطر الائتمان.

الغاء اثبات الموجودات المالية

يتم الغاء الاعتراف بالموجودات المالية، أو جزء منها، عندما تكون الحقوق التعاقدية لاستلام التدفقات النقدية من الموجودات قد انتهت، أو عند نقلها إما
(أ) بأن يقوم الصندوق بتحويل جميع المخاطر ومزايا الملكية إلى حد كبير، أو (ب) لا يقوم الصندوق بالنقل أو الاحتفاظ بجميع مخاطر ومزايا الملكية
إلى حد كبير، ولم يحتفظ الصندوق بالسيطرة على تلك الموجودات المالية.

المطلوبات المالية

يقوم الصندوق بتصنيف المطلوبات المالية بالتكلفة المطفأة ما لم يكن لديه مطلوبات مصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

يتم استبعاد المطلوبات المالية عندما يتم إعفاءه من الالتزام بموجب الالتزام أو الغاءه أو انتهاء صلاحيته. عندما يتم استبدال التزام مالي قائم بواحد آخر
من نفس المقرض بشروط مختلفة إلى حد كبير، أو يتم تعديل شروط المطلوبات المالية الحالية بشكل جوهري، يتم التعامل مع مثل هذا التبادل أو
التعديل على أنه استبعاد الالتزام الأصلي والاعتراف بالالتزامات الجديدة ويتم اثبات الفرق في المبالغ المعترف بها في قائمة الدخل الشامل.

المقاصة

تتم مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية وإظهار صافي المبلغ في قائمة المركز المالي إذا، فقط إذا كان هناك لدى مدير الصندوق حق قانوني
ملزم لمقاصة المبالغ المثبتة للموجودات المالية والمطلوبات المالية وينوي مدير الصندوق التسوية على أساس صافي المبلغ أو بيع الموجودات وسداد
المطلوبات في الوقت ذاته.

المصروفات المستحقة والمطلوبات الأخرى

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

المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص إذا ظهر نتيجة لأحداث سابقة أي لدى الصندوق التزام حالي قانوني أو تعاقد يمكن تقدير مبلغه بشكل موثوق ومن المحتمل
أن يتطلب تدفقات خارجية لمخاطر اقتصادية لتسوية هذا الالتزام ويمكن إجراء تقدير موثوق للمبلغ المدفوع.

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

معاملات مع أطراف ذات العلاقة
يقوم مدير الصندوق بشكل دوري بتحديد الأطراف ذات العلاقة وذلك بحسب لأحكام لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية. كما يقوم مدير الصندوق بتحديد الأطراف ذات العلاقة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

الزكاة
بتاريخ ١ يناير ٢٠٢٣، ألزمت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك جميع الصناديق الاستثمارية الموافق عليها من قبل هيئة السوق المالية بالتسجيل لدى الهيئة الزكاة والضريبة والجمارك وذلك لأغراض الزكاة وذلك قبل انتهاء سنتها المالية القائمة عند سريان القرار. يقوم مدير الصندوق بنهاية السنة بتقديم إقرار المعلومات وإداعه لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. إن الزكاة هي التزام على حاملي الوحدات، وبالتالي لا يتم إدراج أي مخصص لهذا الالتزام في هذه القوائم المالية.

حقوق الملكية العائدة لحاملي الوحدات
تتكون حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات من الوحدات المصدرة وصافي الموجودات.

أ) وحدات قابلة للاسترداد
يصنف الصندوق وحداته القابلة للاسترداد كأداة حقوق الملكية إذا كانت الوحدات القابلة للاسترداد تشمل جميع المميزات التالية:

- يسمح لحاملي الوحدة بحصة تناسبية من حقوق ملكية الصندوق في حالة التصفية.
- الأداة في فئة وأدوات التي تعد ثانوية لجميع فئات الأدوات الأخرى.
- إن جميع الأدوات المالية في صنف الأدوات التي تعد ثانوية لجميع فئات الأدوات الأخرى ذات سمات متطابقة.
- لا تتضمن الأداة أي التزام تعاقدى بتسليم نقد أو أي أصل مالي آخر غير حقوق حاملي الوحدات في الأسهم التناسبية لحقوق ملكية الصندوق.
- يستند إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة السنوية إلى الأدوات على مدى عمر الأداة إلى حد كبير على الربح أو الخسارة والتغيير في حقوق الملكية المعترف بها أو التغيير في القيمة العادلة لحقوق الملكية المعترف بها وغير المعترف بها للصندوق على مدى عمر الأداة.

تطابق الوحدات المشاركة في الصندوق القابلة للاسترداد بتعريف الأدوات القابلة للتسوية المصنفة كأدوات حقوق ملكية بموجب معيار المحاسبة الدولي ١٦-٣٢ أ-ب من المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢، فيقوم الصندوق بإعادة تصنيفها لمطلوبات مالية وقياسها بالقيمة العادلة في تاريخ إعادة التصنيف، مع أي اختلافات من القيمة الدفترية السابقة تثبت في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات. في حالة استيفاء الوحدات بعد ذلك جميع الخصائص واستيفاء الشروط المنصوص عليها في الفقرتين ١٦ أ و ١٦ ب من المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢، سيقوم الصندوق بإعادة تصنيفها كأدوات حقوق ملكية وقياسها بالقيمة الدفترية للمطلوبات من بتاريخ إعادة التصنيف.

يتم احتساب اشتراك واسترداد الوحدات القابلة للاسترداد كمعاملات حقوق ملكية طالما تم تصنيف الوحدات لحقوق ملكية.

تصنيف توزيعات الصندوق على أنها توزيعات أرباح مدفوعة في قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لحاملي الوحدات.

ب) التداول بالوحدات
إن وحدات الصندوق متاحة للشراء فقط في المملكة العربية السعودية من قبل اشخاص طبيعية أو معنوية. يتم تحديد قيمة حقوق ملكية الصندوق في نهاية كل يوم عمل، ووفقاً لأغلاق نفس اليوم ("يوم التقييم") بقيمة صافي قيمة الموجودات (القيمة العادلة لإجمالي الموجودات ناقصاً المطلوبات على العدد الإجمالي للوحدات القائمة في يوم التقييم ذي صلة).

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرماً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

الاعتراف بالإيرادات

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

يتم إثبات الأرباح والخسائر المحققة من الاستثمارات المباعة على أساس متوسط التكلفة. يتم إثبات الزيادة أو النقص في الفرق بين متوسط التكلفة والقيمة السوقية لمحفظه استثمارات الصندوق كتغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات في قائمة الدخل الشامل.

تتحقق إيرادات توزيعات الأرباح عند إثبات حق الصندوق في الحصول على توزيعات الأرباح، ويتم إثبات توزيعات الأرباح في بند مستقل في قائمة الدخل الشامل بغض النظر عن تصنيف الأداة المالية المعنية.

وفقاً لقرار هيئة الرقابة الشرعية، في حالة اكتشاف أن أي مصدر من المصادر التي يستثمر فيها الصندوق قد حققت إيرادات من مصدر محرم خلال فترة استثمار الصندوق، سيقوم المدقق الشرعي باحتساب مبالغ التطهير من إجمالي أرباح الصندوق وسيقوم مدير الصندوق بإشعار حملة الوحدات بهذه المبالغ في التقارير المرسلة إليهم من الصندوق، كما سيقوم مدير الصندوق بخضم تلك المبالغ من أرباحهم وإيداعها في حساب بنكي يتم فتحه لهذا الغرض لصرفه في أوجه الخير بعد موافقة المستشار الشرعي، يرجع تحديد هذه النسب إلى آخر ميزانية أو مركز مالي مدقق.

أتعاب الإدارة ورسوم الحفظ

يتم احتساب أتعاب الإدارة ورسوم الحفظ بالسعر المذكور في شروط وأحكام الصندوق وتدفع في نهاية كل سنة.

المصاريف الأخرى

تُحمل المصاريف الأخرى بمعدلات أو مبالغ ضمن الحدود المذكورة في شروط وأحكام الصندوق.

٤- النقد وما في حكمه

٢٠٢٢م	٢٠٢٣م
٤,٠٣٨,٢٦٣	٢,٥٥١,١٤٥
٨٠٨,٦٣٧	١٥٠,٩١٨
٤,٨٤٦,٩٠٠	٢,٧٠٢,٠٦٣

النقد لدى البنوك
النقد بالمحفظة الجزيرة

يقوم مدير الصندوق بإيداع ارصدة الصندوق النقدية لدى بنوك ومؤسسات مالية محلية ذات تصنيف ائتماني جيد. يعتقد مدير الصندوق ان خسائر الائتمان المتوقعة على الأرصدة النقدية غير جوهرية.

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرحاً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

٥- الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

البيان	النشاط الرئيسي	مكان التأسيس	نسبة الإستثمار		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	
			٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م	التكلفة	القيمة العادلة	التكلفة	القيمة العادلة
محفظة الجزيرة كابيتال	أسواق الاسهم السعودية	المملكة العربية السعودية	٤٣٪	٣٦٪	٣,٥٠٠,٧٩١	٣,٨٨٥,١٣٩	٢,١٨١,٥٤٤	٢,٠١٩,١٠٥
صندوق مباحات الاول بالريال السعودي	أسواق النقد السعودية والخليجية	المملكة العربية السعودية	٢٩٪	٦٤٪	٢,٦٠٦,٩١٤	٢,٦٧٠,٩٤٨	٣,٥٩٨,٨٨٣	٣,٦٢٢,٧٩٠
صندوق اتقان للصكوك والمرابحة	أسواق النقد السعودية والخليجية	المملكة العربية السعودية	٢٨٪	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٦٥,٦٩٠	٥,٧٨٠,٤٢٧	٥,٦٤١,٨٩٥
			١٠٠٪	١٠٠٪	٨,٦٠٧,٧٠٥	٩,١٢١,٧٧٧		

١/٥ حركة الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

٢٠٢٣ م	رصيد الاستثمار في بداية السنة	الإضافات	الاستبعادات	أرباح غير محققة من إعادة التقييم	أرباح محققة	توزيعات أرباح	رصيد الإستثمار في نهاية السنة
محفظة الجزيرة كابيتال	٢,٠١٩,١٠٥	٤,٦٨٢,٣١٧	(٥,٧٢٣,٦٤٢)	٣٨٤,٣٤٨	٢,٣٥٦,٦٧٩	١٦٦,٣٣٢	٣,٨٨٥,١٣٩
صندوق مباحات الاول بالريال السعودي	٣,٦٢٢,٧٩٠	-	(١,٠٢٥,٠٠٠)	٦٤,٠٣٤	٩,١٢٤	-	٢,٦٧٠,٩٤٨
صندوق اتقان للصكوك والمرابحة	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	-	٦٥,٦٩٠	-	-	٢,٥٦٥,٦٩٠
	٥,٦٤١,٨٩٥	٧,١٨٢,٣١٧	(٦,٧٤٨,٦٤٢)	٥١٤,٠٧٢	٢,٣٦٥,٨٠٣	١٦٦,٣٣٢	٩,١٢١,٧٧٧
٢٠٢٢ م	رصيد الإستثمار في بداية السنة	الإضافات	الاستبعادات	(خسائر) غير محققة من إعادة التقييم	أرباح محققة	توزيعات أرباح	رصيد الإستثمار في نهاية السنة
محفظة الجزيرة كابيتال	٣,١٣١,٣٢٠	٢١,٢٣٦,٧٢٢	(٢٣,٠٨٣,٢٧٩)	(١٦٢,٤٣٩)	٨٠١,٣٦٢	٩٥,٤١٩	٢,٠١٩,١٠٥
صندوق مباحات الاول بالريال السعودي	٩٧٢,١٦٣	٦,٣٠٠,٠٠٠	(٣,٧٠٠,٠٠٠)	٢٣,٩٠٧	٢٦,٧٢٠	--	٣,٦٢٢,٧٩٠
	٤,١٠٣,٤٨٣	٢٧,٥٣٦,٧٢٢	(٢٦,٧٨٣,٢٧٩)	(١٣٨,٥٣٢)	٨٢٨,٠٨٢	٩٥,٤١٩	٥,٦٤١,٨٩٥

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرماً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

٦- مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
٣٢,٢٣٤	١٦,٩٦٣	أتعاب الإدارة
١٠,٠٢٨	١٠,٠٢٨	أتعاب الرقابة الشرعية
٨,٦٢٥	١٤,٣٧٥	أتعاب مهنية
-	٦,٩٠٠	أتعاب تسجيل الصندوق لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك (إيضاح ٨)
١٤٨	١٤٨	مطلوبات أخرى
٥١,٠٣٥	٤٨,٤١٤	

٧- أتعاب الإدارة والحفظ والمصروفات الأخرى

يدفع الصندوق رسوم إدارة سنوية إلى مدير الصندوق نظير إدارته للصندوق قدرها ١,٥% من قيمة صافي موجودات الصندوق. تحتسب كل يوم تقييم على أساس سنوي وتُدفع لمدير الصندوق في نهاية كل شهر ميلادي.

التزاماً باللائحة الصادرة من مجلس هيئة السوق المالية، قام مدير الصندوق بتعيين أمين حفظ خارجي، بعقد سنوي بقيمة ٠,٠٦% سنوياً من قيمة صافي أصول الصندوق وبحد أدنى ٣٧,٥٠٠ ريال سعودي. تحتسب كل يوم تقييم على أساس سنوي وتُستقطع وتُدفع لأمين الحفظ في نهاية كل شهر ميلادي.

يتحمل الصندوق بعض الرسوم والمصاريف التالية التي تحتسب وتُدفع طبقاً لنشرة الشروط والأحكام أو الاتفاقيات المبرمة من الجهات المعنية:

- أتعاب المحاسب القانوني.
- أتعاب الهيئة الشرعية.
- مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق.
- رسوم نشر معلومات الصندوق على موقع التداول.
- رسوم رقابية
- رسوم المراجعة والإفصاح.
- مصروفات ورسوم التعامل.
- مصروفات أخرى (يجب ألا تتجاوز جميع المصاريف الأخرى نسبة ٠,٠٧% من متوسط حجم الصندوق خلال السنة).

٨- الزكاة

خلال السنة، قام مدير الصندوق بتسجيل الصندوق لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. حتى تاريخ اعتماد القوائم المالية لم يقم مدير الصندوق بإعداد إقرار المعلومات وإيداعه لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك على أن يقوم بتقديم الإقرار لاحقاً.

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرماً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

٩- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة مدير الصندوق وبعض الصناديق الأخرى التي تدار بواسطة مدير الصندوق وأعضاء مجلس إدارة الصندوق. جميع معاملات الأطراف ذات علاقة يتم تحديدها على أساس تجاري أو أسعار محددة مسبقاً في شروط وأحكام الصناديق التي يديرها الصندوق بدون إعطاء أو منح أي ضمانات وفيما يلي تفاصيل بأهم المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة وأرصعتها في نهاية السنة:

قيمة المعاملات		طبيعة المعاملات	العلاقة	الطرف ذو العلاقة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م			
١٤٠,٧٢٩	١٨٦,٥٨٠	أتعاب إدارة المسدد الى مدير الصندوق		شركة الأول كابيتال
(١٢١,٧٤٩)	(٢٠١,٨٥١)			
٦,٠٠٠,٠٠٠	-	قيمة وحدات مصدرة	مدير الصندوق	
(٥٠٠,٠٠٠)	-	قيمة وحدات مستردة		
٦,٣٠٠,٠٠٠	-	قيمة وحدات مستثمرة		صندوق مرابحات الأول بالريال السعودي
(٣,٧٠٠,٠٠٠)	(١,٠٢٥,٠٠٠)	قيمة وحدات مبيعة	صناديق أخرى	
(٤٣,٢٤٣)	(٤٣,١٢٥)	اتعاب حفظ	امين حفظ	الجزيرة للأسواق المالية
(١٢,٠٠٠)	(١٢,٠٠٠)	مكافآت	مجلس الادارة	أعضاء مجلس الادارة

يمثل التالي الأرصدة القائمة مع الاطراف ذات العلاقة كما في ٣١ ديسمبر مع وصف لطبيعة تلك المبالغ:

طبيعة المعاملة		طبيعة المبالغ	٢٠٢٣	٢٠٢٢
شركة الاول كابيتال	أتعاب إدارة	١٦,٩٦٣	٣٢,٢٣٤	
شركة الاول كابيتال	قيمة وحدات مصدرة	٦,٦٨١,٢١٤	٥,٥٣١,٨٧٧	
صندوق مرابحات الاول بالريال السعودي	قيمة وحدات مستثمرة	٢,٦٧٠,٩٤٨	٣,٦٢٢,٧٩٠	
صندوق اتقان للصكوك والمراحة	قيمة وحدات مستثمرة	٢,٥٦٥,٦٩٠	-	

١٠- الأدوات المالية وإدارة المخاطر عوامل المخاطر المالية

يهدف مدير الصندوق الحفاظ على قدرة الصندوق على الاستمرار كمنشأة مستمرة حتى يتمكن من الاستمرار في توفير أفضل عوائد لحاملي الوحدات وضمان سلامة معقولة لحاملي الوحدات. إن أنشطة الصندوق عرضة لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية: مخاطر السوق، مخاطر الائتمان، مخاطر المالية ومخاطر التشغيل، ومخاطر تقدير القيمة العادلة.

يتحمل مدير الصندوق مسؤولية تحديد ومراقبة المخاطر. ويشرف مجلس إدارة الصندوق على مدير الصندوق وهو مسؤول في النهاية عن الإدارة العامة للصندوق.

يتم تحديد مخاطر المراقبة والتحكم في المقام الأول ليتم تنفيذها بناءً على الوحدة التي يضعها مجلس إدارة الصندوق. يملك الصندوق وثيقة الشروط والأحكام الخاصة به والتي تحدد استراتيجيات أعماله العامة، واحتمالات المخاطر وفلسفة إدارة المخاطر العامة وملزمة باتخاذ إجراءات لإعادة دوران المحفظة بما يتماشى مع إرشادات الاستثمار.

يستخدم الصندوق أساليب مختلفة لقياس وإدارة الأنواع المختلفة من المخاطر التي يتعرض لها، يتم شرح هذه الأساليب أدناه.

مخاطر السوق

تتمثل مخاطر السوق من مخاطر تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في أسعار السوق. تشمل مخاطر السوق على ثلاث أنواع من المخاطر: مخاطر صرف العملات الأجنبية ومخاطر أسعار العملات ومخاطر السعر الأخرى.

مخاطر صرف العملات الأجنبية

تتمثل مخاطر صرف العملات الأجنبية في مخاطر تذبذب قيمة التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية وتتشأ هذه المخاطر عن الأدوات المالية المقيمة بعملات أجنبية. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م لا يوجد أدوات مالية مقيمة بالعملات الأجنبية.

مخاطر أسعار العملات

تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتقلبات في أسعار العملات السائدة في السوق. ليس لدى الصندوق موجودات أو مطلوبات هامة مرتبطة بأسعار العملات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

مخاطر السعر

مخاطر الأسعار هي مخاطر تقلب قيمة الأدوات المالية للصندوق نتيجة للتغيرات في أسعار السوق بسبب عوامل أخرى غير حركة أسعار العملات الأجنبية والعملات.

تتشأ مخاطر السعر بشكل أساسي من الشك بشأن أسعار الأدوات المالية المستقبلية التي يملكها الصندوق. يراقب مدير الصندوق بشكل دقيق حركة أسعار أدواته المالية المدرجة في أسواق المال السعودية، ويدير مدير الصندوق المخاطر من خلال توزيع محفظته الاستثمارية عن طريق الاستثمار في مختلف القطاعات.

مخاطر الائتمان

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. ليس لدى الصندوق حالياً أي مخاطر ائتمانية جوهرية. حيث إن الموجودات المالية للصندوق والتي تتكون من النقد وما في حكمه وذلك الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة جميعها محفظة بها لدى بنوك ومؤسسات مالية تتمتع بتصنيف ائتماني جيد.

يسعى الصندوق للحد من المخاطر الائتمانية من خلال مراقبة التعرض للمخاطر الائتمانية، والحد من المعاملات مع أطراف ذات جدارة ائتمانية منخفضة والتقييم المستمر للقدرة الائتمانية للأطراف المقابلة المتعاقد معها. يقتصر تعرض الصندوق لمخاطر الائتمان على الموجودات المالية التالية:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة نقد وأرصدة لدى البنوك
٥,٦٤١,٨٩٥	٩,١٢١,٧٧٧	
٤,٨٤٦,٩٠٠	٢,٧٠٢,٠٦٣	

مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي المخاطر المتمثلة في عدم قدرة الصندوق على توليد موارد نقدية كافية لتسوية التزاماته بالكامل عند استحقاقها أو لا يمكن القيام بذلك الا بشروط تكون غير ملائمة جوهرياً.

تنص شروط وأحكام الصندوق على الاشتراك في الوحدات واستردادها في كل يوم عمل سعودي، وبالتالي، فإنه يتعرض لمخاطر السيولة الخاصة للوفاء بعمليات الاسترداد في هذه الأيام. تتكون المطلوبات المالية بالدرجة الأولى من مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى والتي من المتوقع أن يتم تسويتها خلال فترة قصيرة من بعد تاريخ المركز المالي.

يقوم الصندوق بمراقبة متطلبات السيولة على أساس منتظم لضمان وجود أموال كافية للوفاء بأي التزامات عند نشأتها، اما من خلال الاشتراكات الجديدة أو تصفية محفظة الاستثمار أو بالحصول على تمويل قصير الأجل

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرحاً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

١٠- الأدوات المالية وإدارة المخاطر (تتمة)

عوامل المخاطر المالية (تتمة)

مخاطر السيولة

يمثل التالي تحليل بالمتطلبات المالية واستحقاقها كما في ٣١ ديسمبر:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م			
أكثر من سنة	عند طلب أو أقل من سنة واحدة	القيمة الدفترية	المطلوبات المالية غير المشتقة
	٤٨,٤١٤	٤٨,٤١٤	مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
	٤٨,٤١٤	٤٨,٤١٤	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م			
أكثر من سنة	عند طلب أو أقل من سنة واحدة	القيمة الدفترية	المطلوبات المالية غير المشتقة
-	٥١,٠٣٥	٥١,٠٣٥	مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
-	٥١,٠٣٥	٥١,٠٣٥	

مخاطر التشغيل مخاطر التشغيل

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

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

تقرير القيمة العادلة

تعتمد القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في الأسواق النشطة على أسعار السوق المدرجة في نهاية التداول في تاريخ التقرير المالي، يتم تقييم الأدوات التي لم يتم التقرير عن بيعها عند أحداث سعر للعرض.

السوق النشط هو سوق يتم فيه تداول الموجودات والمطلوبات بالتكرار والحجم الكافيين لتقديم معلومات التسعير على أساس مستمر. القيمة الدفترية ناقصا مخصصا لانخفاض في القيمة، ان وجدت، من الأدوات المالية المسجلة بالتكلفة المطفأة يفترض أنها تقرب قيمتها العادلة.

تصنف كافة الموجودات والمطلوبات التي يتم قياسها بالقيمة العادلة أو الإفصاح عنها في المعلومات المالية (غير المراجعة) وفقاً للتسلسل الهرمي لمستويات القيمة العادلة، وهي مذكورة أدناه على أساس أدنى مستوى للمدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة ككل:

المستوى ١: أسعار السوق (غير المعدلة) في الأسواق النشطة للموجودات أو المطلوبات المماثلة التي يمكن الوصول إليها في تاريخ القياس.

المستوى ٢: تقنيات التقييم التي يمكن عندها ملاحظة أدنى مستوى دخل هام لقياس القيمة العادلة بشكل مباشر أو غير مباشر.

المستوى ٣: تقنيات التقييم التي لا يمكن عندها ملاحظة أدنى مستوى من دخل ذو أهمية لقياس القيمة العادلة.

أن الاستثمارات التي تعتمد قيمتها على أسعار السوق المدرجة بالتكلفة المطفأة ان وجدت، بالقيمة العادلة في المستوى الأول.

بالنسبة للموجودات والمطلوبات التي يتم إثباتها في المعلومات المالية بالقيمة العادلة بشكل متكرر، يحدد الصندوق ما إذا تم التحويل بين مستويات التسلسل الهرمي عن طريق إعادة تقييم التصنيف (على أساس المستوى الأدنى للمدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل سنة مالية.

تعتبر الأدوات المالية مثل الأرصدة البنكية والنقد بالمحافظ الاستثمارية والمصرفات المستحقة والمطلوبات الأخرى موجودات مالية ومطلوبات مالية قصيرة الأجل قيمتها الدفترية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها العادلة، بسبب طبيعة قصر أجلها والجودة الائتمانية المرتفعة للأطراف الأخرى.

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرحاً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

١٠- الأدوات المالية وإدارة المخاطر (تتمة)

عوامل المخاطر المالية (تتمة)

تقرير القيمة العادلة (تتمة)
وفيما يلي تحليل لتقييم الأدوات المالية كما في ٣١ ديسمبر:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م			الموجودات المالية النقد وما في حكمه موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
الإجمالي	التكلفة المطفأة	القيمة العادلة	
٢,٧٠٢,٠٦٣	٢,٧٠٢,٠٦٣	-	
٩,١٢١,٧٧٧	-	٩,١٢١,٧٧٧	
١١,٨٢٣,٨٤٠	٢,٧٠٢,٠٦٣	٩,١٢١,٧٧٧	
٤٨,٤١٤	٤٨,٤١٤	-	المطلوبات المالية مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٤٨,٤١٤	٤٨,٤١٤	-	
القيمة العادلة			الموجودات المالية يتم قياسها بالقيمة العادلة موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	
-	-	٩,١٢١,٧٧٧	
-	-	٩,١٢١,٧٧٧	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م			الموجودات المالية النقد وما في حكمه موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
الإجمالي	التكلفة المطفأة	القيمة العادلة	
٤,٨٤٦,٩٠٠	٤,٨٤٦,٩٠٠	-	
٥,٦٤١,٨٩٥	-	٥,٦٤١,٨٩٥	
١٠,٤٨٨,٧٩٥	٤,٨٤٦,٩٠٠	٥,٦٤١,٨٩٥	
٥١,٠٣٥	٥١,٠٣٥	-	المطلوبات المالية مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٥١,٠٣٥	٥١,٠٣٥	-	
القيمة العادلة			الموجودات المالية يتم قياسها بالقيمة العادلة موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	
-	-	٥,٦٤١,٨٩٥	
-	-	٥,٦٤١,٨٩٥	

صندوق الأول للدخل الدوري
(صندوق أسهم محلي مفتوح مطروح طرحاً عاماً)
(مُدار من قبل شركة الأول كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ معروضة بالريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك)

١٠- الأدوات المالية وإدارة المخاطر (تتمة)

عوامل المخاطر المالية (تتمة)

إدارة مخاطر رأس المال
يمثل رأس مال الصندوق في حقوق الملكية العائدة لحاملي الوحدات القابلة للاسترداد. يمكن أن تتغير قيمة حقوق الملكية العائدة لحاملي الوحدات القابلة للاسترداد بشكل جوهري في كل يوم تقييم، بالإضافة إلى التغيرات الناتجة عن أداء الصندوق. تتمثل أهداف الصندوق، عند إدارة رأس المال، في الحفاظ على قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة من أجل تحقيق العوائد لحاملي الوحدات والمناافع لأصحاب المصالح الأخرى، وكذلك الحفاظ على قاعدة قوية لرأس المال لدعم أنشطة الاستثمار للصندوق.

وللحفاظ على هيكل رأس المال. تتمثل سياسة الصندوق في مراقبة مستوى الاشتراكات والاستردادات المتعلقة بالموجودات التي يتوقع أن يكون قادراً على تصفيتها.

يقوم مجلس إدارة الصندوق ومدير الاستثمار بمراقبة رأس المال على أساس قيمته صافي حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات القابلة للاسترداد.

البيان	٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م
اجمالي المطلوبات	٤٨,٤١٤	٥١,٠٣٥
ناقصاً: نقدية وارصدة لدى البنوك	(٢,٧٠٢,٠٦٣)	(٤,٨٤٦,٩٠٠)
صافي الدين المعدل	(٢,٦٥٣,٦٤٩)	(٤,٧٩٥,٨٦٥)
صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات	١١,٧٧٦,١٢١	١٠,٤٣٨,٤٥٥
نسبة الدين إلى رأس المال المعدل	٢٢,٥%	٤٥,٩%

١١- التغيرات في شروط واحكام الصندوق
خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م، قام مدير الصندوق طبقاً لللائحة صناديق الاستثمار بأخطار كل من هيئة السوق المالية وحاملي الوحدات بخطاب يفيد بأجراء بعض التعديلات على شروط وأحكام الصندوق. ويشمل التغيير في الشروط والأحكام تغيير المحاسب القانوني وأتعابه.

١٢- أحداث لاحقة
بتاريخ لاحق للقوائم المالية، قرر مدير الصندوق توزيعات أرباح بمبلغ ٧٦٦,٠٠٠ ريال سعودي تمثل ما نسبته ٦,٥% من صافي قيمة الأصول بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وذلك لحاملي الوحدات في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

١٣- آخر يوم للتقييم
آخر يوم للتقييم هو يوم الاحد الموافق ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

١٤- اعتماد القوائم المالية
تم اعتماد القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق في ١٧ مارس ٢٠٢٤ م الموافق ٧ رمضان ١٤٤٥ هـ