

صندوق الأهلل المساهم الخللجى
SNB Capital Al Musahem GCC Fund

التقرير السنوى 2023
Annual Report 2023



Contents	المحتويات
A) Investment Fund Information	أ) معلومات صندوق الاستثمار
B) Fund Performance	ب) أداء الصندوق
C) Fund Manager	ج) مدير الصندوق
D) Custodian	د) أمين الحفظ
E) Fund Operator	هـ) مشغل الصندوق
F) Auditor	و) مراجع الحسابات
G) Financial Statements	ز) القوائم المالية
H) Zakat Calculations	ح) حساب الزكاة
Annex – Exercised Voting Rights	ملحق – ممارسات التصويت السنوية

A) Investment Fund Information
أ) معلومات صندوق الاستثمار

1) Name of the Investment Fund SNB Capital AI Musahem GCC Fund	1) اسم صندوق الاستثمار صندوق الأهلي المساهم الخليجي
2) Investment Objectives and Policies <ul style="list-style-type: none"> Fund's Objectives: The Fund aims to achieve long term capital growth through investment in the GCC equities. The investment in the financial instruments above includes the initial public offerings, additional offerings, rights issue as well as other initial public offerings. Investment Policies and Practices: The Fund mainly invests in shares of companies listed in GCC Stock Exchanges. In addition, the fund can invest in shares of companies listed in the Parallel Market (Nomu). The Fund may also invest in investment funds that invest in the Saudi or GCC markets as well as in the (ETFs) licensed by the Capital Market Authority and/or official authorities in the GCC countries that apply regulatory standards and requirements at least similar to those applied by the CMA or the Central Bank. Also, the fund manager can invest the surplus cash in money market transactions or GCC money markets funds. 	2) أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته <ul style="list-style-type: none"> أهداف الصندوق: يهدف الصندوق إلى تنمية رأس المال على المدى الطويل من خلال الاستثمار في الأسهم الخليجية. علماً بأن الاستثمارات في الأوراق المالية أعلاه تتضمن الطروحات الأولية العامة والطروحات الإضافية وطروحات حقوق الأولوية وغيرها من الطروحات العامة الأخرى. سياسات الاستثمار وممارساته: يستثمر الصندوق بشكل أساسي في أسهم الشركات المدرجة في الأسواق المالية الخليجية. بالإضافة إلى ذلك، يجوز للصندوق الاستثمار في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية (نمو). كما يجوز للصندوق الاستثمار في صناديق استثمارية تستثمر في الأسواق السعودية أو الخليجية وصناديق المؤشرات المتداولة (ETFs) المرخصة من هيئة السوق المالية و/أو الهيئات الرسمية في الدول الخليجية التي تطبق معايير ومتطلبات تنظيمية مماثلة على الأقل لتلك التي تطبقها الهيئة أو البنك المركزي. أيضاً، يمكن لمدير الصندوق استثمار الفائض النقدي في صفقات أو صناديق أسواق النقد الخليجية.
3) Distribution of Income & Gain Policy The Fund will not make any distributions to unitholders. Instead, capital gains and cash dividends will be reinvested in the Fund which will be reflected in and improve the value and units of the Fund.	3) سياسة توزيع الدخل والأرباح لن يقوم الصندوق بأي توزيعات على مالكي الوحدات. وبدلاً من ذلك سيتم إعادة استثمار الأرباح الرأسمالية والأرباح النقدية الموزعة في الصندوق. وسيعكس ذلك بارتفاع صافي قيمة الأصول وسعر وحدة الصندوق.
4) The fund's reports are available upon request free of charge.	4) تتاح تقارير الصندوق عند الطلب وبدون مقابل.
5) The fund's benchmark and the service provider's website (if any) S&P GCC Index (price return, in USD). The benchmark service is provided by S&P Dow Jones.	5) المؤشر الاسترشادي للصندوق، والموقع الإلكتروني لمزود الخدمة (إن وجد) مؤشر ستاندرد أند بورز للأسهم الخليجية (العائد السعري، بالدولار الأمريكي). يتم تزويد خدمة المؤشر عن طريق S&P Dow Jones.

B) Fund Performance
(ب) أداء الصندوق

1) A comparative table covering the last three financial years/or since inception, highlighting: (1) جدول مقارنة يغطي السنوات المالية الثلاث الأخيرة/ أو منذ التأسيس، يوضح:

Year	2023	2022	2021	السنة
NAV*	154,662,073	121,799,912	113,625,509	صافي قيمة أصول الصندوق*
NAV per Unit*	38.95	30.21	28.21	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة*
Highest Price per Unit*	38.95	37.70	29.09	أعلى سعر وحدة*
Lowest Price per Unit *	30.20	28.63	20.22	أقل سعر وحدة*
Number of Units	3,971,056	4,031,615	4,027,880	عدد الوحدات
Income Distribution Per Unit	N/A	N/A	N/A	قيمة الأرباح الموزعة لكل وحدة
Fees & Expense Ratio	%2.47	%2.38	%2.52	نسبة الرسوم والمصروفات
Percentage of borrowed assets from the total asset value, the period of their exposure period and due date (if any)	N/A	N/A	N/A	نسبة الأصول المقرضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها (إن وجدت)
*In Saudi Riyal				*بالريال السعودي

2) A performance record that covers the following: (2) سجل أداء يغطي ما يلي:

a. The total return for the fund compared to the benchmark for 1 year, 3 years, 5 years and since inception: أ. العائد الإجمالي للصندوق مقارنة بالمؤشر لسنة واحدة، ثلاث سنوات، خمس سنوات ومنذ التأسيس:

Period	Since Inception منذ التأسيس	5 Years 5 سنوات	3 Years 3 سنوات	1 Year سنة	الفترة
Return %	8.20	17.38	23.85	28.81	عائد الصندوق %
Benchmark %	0.00	6.64	8.74	5.84	عائد المؤشر %

b. The annual total return for the fund compared to the benchmark for the last 10 years/ or since inception: ب. العائد الإجمالي السنوي للصندوق مقارنة بالمؤشر للعشر سنوات الماضية/ أو منذ التأسيس:

Year	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	السنة
Return %	28.81	7.18	37.60	8.60	8.01	1.73	-2.55	-1.67	-6.85	21.96	عائد الصندوق %
Benchmark %	5.84	-6.42	29.80	-0.73	8.06	8.88	-0.86	4.18	-17.55	-2.21	عائد المؤشر %

c. Actual fees and fund expenses paid by the investment fund during the year as a percentage of average Net Asset Value:

ج. مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب التي تحملها الصندوق على مدار العام كنسبة مئوية من متوسط صافي قيمة أصول الصندوق:

Fees and Expenses	ألف ريال SAR '000	النسبة المئوية %	الرسوم والمصروفات
Management Fees	2,658	%1.95	أتعاب الإدارة
VAT on Management Fees	399	%0.29	ضريبة القيمة المضافة على أتعاب الإدارة
Custodian Fees	220	%0.14	رسوم الحفظ
Auditor Fees	36	%0.03	أتعاب مراجع الحسابات
Fund Admin Expenses	83	%0.05	مصاريف العمليات الإدارية
CMA Fees	7	%0.00	رسوم هيئة السوق المالية
Tadawul Fees	5	%0.00	رسوم نشر معلومات الصندوق على موقع تداول
Other Fees	34	%0.01	مصاريف اخرى
Independent Fund Board Remunerations	6	%0.00	مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق المستقلين
Total Fees and Expenses	3,448	%2.47	مجموع الرسوم والمصاريف

3) Material Changes

3) تغيرات جوهرية حدثت خلال الفترة

There were no material changes that occurred during the period that affected the performance of the fund.

لم تحدث تغييرات جوهرية تؤثر في أداء الصندوق خلال الفترة. نظرة عامة على أداء الاقتصاد:

Economic Outlook:

- Crude oil prices (Brent) averaged USD 82/bbl. during 2023, down 17% from 2022 average levels. Oil prices were range bound during the year exhibiting multiple troughs around USD 72/bbl and one single distinct peak at 96/bbl at the end of the 3rd quarter. However, the oil market weakened in the fourth quarter amid non-OPEC robust productions levels and Investors' concerns on 2024 demand levels. Brent closed the year at USD 77/bbl, 10.5% below end of 2022 levels.
- The Saudi market's representation In the MSCI Emerging Markets index remained fairly stable during the year, reflecting a similar performance path as the broader MSCI EM during the 2023. Net foreign inflows of around USD 6.3 bln in 2023 took overall foreign ownership to USD 85.3 bln at Tadawul (excluding strategic partners).
- IPO activity was healthy; 8 companies were listed at the Main Market of Tadawul during 2023 with over SAR 11.9 bln capital raised. Investor participation in these IPOs from both institutional and retail segments continued to be strong due to strong performance of the Saudi Economy. Five of the eight IPOs raised SAR 1 billion or above, these were Ades Holding, raising SAR 4.5 bln; SAL Saudi Logisitc services; raising SAR 2.5 bln; Jamjoom Pharmaceuticals, raising SAR 1.3 bln; Lumi Rental, raising SAR 1.1 bln and

- بلغ متوسط أسعار النفط الخام 82 دولار للبرميل خلال عام 2023 ، بانخفاض قدره 17% مقارنة بمتوسط سعر عام 2022، أسعار النفط تداولت في نطاقات محدودة اثناء العام وذلك بوصولها لقمع 72 دولار للبرميل في أكثر من مره ووصولها لقممة 96 دولار للبرميل مرة واحدة بنهاية الربع الثالث خلال السنة المالية 2023. لكن سعر النفط بدأ يضعف في الربع الرابع من العام نتيجةً للزيادة المغدقة في إنتاج الدول من خارج منظمة أوبك بالإضافة إلى قلق المستثمرين حيال آفاق الطلب لسنة 2024. أغلق العام عند 77 دولارًا أمريكيًا للبرميل بمستوى إجمالي أقل بنسبة 10.5% من سعر إغلاق عام 2022.
- استمرت الزيادة التدريجية في تمثيل السوق السعودي في مؤشر MSCI EM خلال العام. أدى صافي التدفقات الأجنبية الوافدة المقدر ب 6.3 مليار دولار أمريكي في عام 2023 لرفع الملكية الأجنبية الإجمالية إلى 85.3 مليار دولار أمريكي في تداول (باستثناء الشركاء الاستراتيجيين).
- كان نشاط الاكتتابات معتدل خلال الفترة، حيث تم إدراج 8 شركات في السوق الرئيسية لتداول في عام 2023 برأسمال يزيد عن 11.9 مليار ريال سعودي. واصلت مشاركة المستثمرين القوية في هذه الاكتتابات الأولية من قطاعي المؤسسات والأفراد، وذلك بفضل متانة أداء الاقتصاد السعودي. خمسة اكتتابات منها جمعت ما يعادل مليار ريال أو أكثر، هذه الشركات هي شركة أديس القابضة حيث جمعت 4.5 مليار ريال، وشركة سال السعودية للخدمات اللوجستية حيث جمعت 2.5 مليار ريال، وشركة مصنع ججموم للأدوية حيث جمعت 1.3 مليار ريال، وشركة لومي للتأجير حيث جمعت 1.1 مليار ريال، وشركة المطاحن الأولى حيث جمعت 0.99 مليار ريال. بالإضافة إلى ذلك، شهد سوق نمو الموازية 27 اكتتاباً عام جمعت 1.1 مليار ريال بشكل إجمالي. كان اكتتاب شركة أرماح الرياضية هو الأبرز في نمو.

- كان الأداء الاقتصادي للمملكة خلال العام المالي 2023 مدعوماً بالنمو في الاقتصاد غير النفطي. حيث يتوقع تسجيل عجز في الميزانية العامة للدولة بمقدار 2.0% من الناتج المحلي الإجمالي، مقارنة بفائض 2.6% من الناتج المحلي الإجمالي في سنة 2022. سبب التآرجح في الميزانية العامة يعزى إلى نزول كل من أسعار وإنتاج النفط مقارنة بمستويات سنة 2022، حيث وصل معدل إنتاج النفط لـ 9.7 مليون برميل في اليوم خلال سنة 2023، ومستوى إنتاج 9 ملايين برميل في اليوم خلال النصف الثاني من السنة.
 - كما سجل متوسط مؤشر مديري المشتريات في المملكة مستوى 58.2 نقطة للسنة، مسجلاً أدنى مستوى له عند 56.6 نقطة في أغسطس وأعلى مستوى عند 59.8 نقطة في فبراير. مقارنةً بمتوسط 56.3 نقطة شوهد في عام 2022.
 - استمر الاحتياطي الفيدرالي في الولايات المتحدة برفع مؤشر الفائدة في عام 2023 حيث تم رفعه أربع مرات بمقدار 25 نقطة أساس كل مرة وصولاً عند مستوى 5.25-5.50%، وهو أعلى مستوى تم وصوله منذ يونيو 2007، كانت وتيرة رفع سعر الفائدة هي الأسرع منذ أكثر من 35 عاماً. بلغ متوسط السايبور لمدة 3 أشهر 5.8% خلال عام 2023 حيث أغلق السنة عند مستوى 6.25%. سجلت تداول انخفاض بنسبة 22% في متوسط قيمة التداول اليومية خلال عام 2023 حيث بلغ معدل 1.4 مليار دولار أمريكي في اليوم.
- First milling raising SAR 0.99 bln. In addition, Nomu Parallel Market saw 27 IPOs that raised cumulative SAR 1.1 bln, where Armah Sports was the most notable IPO in Nomu.
- The Kingdom is expected to report a deficit of 2.00% of GDP, compared to last year's 2.6% surplus. The swing was largely due to lower oil prices and output levels. Oil output averaged 9.7 mln Bbl/day during 2023 and 9.0 mln bbl/day during the second half of the year 2023.
 - The Kingdom's economic performance during FY23 was driven by growth in non-oil GDP. The Kingdom's PMI averaged 58.2 points for the year, recording a low of 56.6 points in August and a high of 59.8 points in February. Comparing favorably to 2022 average of 56.3 points.
 - The US Fed continued to raise its benchmark rate in 2023, following the four 25 basis points increases of 2023, the effective rate settled in the 5.25-5.50% range, the highest level since June 2007, the pace rate hikes has been the fastest in more than 35 years. The 3-month Saibor averaged at 5.8% during 2023 and ended the year at 6.25%. Tadawul reported 22% decrease in average daily traded value during 2023 that reached a rate of USD 1.4 bln a day.

4) Exercising of Voting Rights **4) ممارسات التصويت السنوية**
 The Fund Manager has exercised voting rights, for more details kindly refer to the "Exercising of voting right Annex".
 قام مدير الصندوق بممارسات التصويت السنوية. و للمزيد من التفاصيل يرجى مراجعة "ملحق ممارسات التصويت السنوية".

5) Fund Board Annual Report **5) تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي**

- a. Names of Fund Board Members** **أ. أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق**
- Ali Abdulaziz Al Hawas - Chairman - Dependent Member • علي عبدالعزيز الحواس - رئيس مجلس إدارة الصندوق - عضو غير مستقل
 - Feras Abdulrazaq Houhou - Dependent Member • فراس عبدالرزاق حوحو - عضو غير مستقل
 - Ammar Hasan Yasin Bakheet - Independent member • عمار حسن ياسين بخيت - عضو مستقل
 - Amr Rafat Shahwan - Independent member • عمرو رأفت شهبان - عضو مستقل

b. A brief about of the fund board members' qualifications **ب. نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق**

Ali Al Hawas: Executive Vice President, and Head of Global Markets at Saudi National Bank. He joined Samba in 2008 and has over 24 years of Treasury business experience. He is member of Bank's Asset Liability Management Committee and responsible of managing the business under Samba Global Markets Ltd platform. He holds a diploma certificate from ACI University.

علي الحواس: نائب الرئيس التنفيذي، رئيس الأسواق العالمية في البنك الأهلي السعودي. انضم إلى مجموعة سامبا المالية في عام 2008 ولديه أكثر من 24 عاماً من الخبرة في مجال الخزينة. مسؤول عن الناحية التشغيلية من إدارة أعمال في منصة شركة الأسواق العالمية المحدودة لدى سامبا. عضو في لجنة إدارة الموجودات والمطلوبات في البنك. بالإضافة إلى ذلك، حاصل على شهادة دبلوم من جامعة ACI.

Feras Houhou: General Legal Counsel at Savvy Electronic Gaming Group ("Savvy"), a leading company aiming to drive long-term growth in the global gaming and eSports sector. In his position as general legal counsel, he oversees many tasks and responsibilities related to five main departments: legal affairs, risk management, compliance, governance, and board affairs. Mr. Feras also held the position of head at SNB Capital's Legal and Governance Division and the Sectary of the Board. In March 2015, Feras joined the Legal Division besides his role as a Board Secretary. His expertise covers a wide range of tasks such as working on various Equity Capital Market and Debt

فراس حوحو: المستشار القانوني العام في مجموعة سافي للألعاب الإلكترونية ("سافي")، الشركة الرائدة التي تهدف إلى تعزيز النمو طويل المدى في قطاع الألعاب والرياضات الإلكترونية عالمياً. ويشرف في وظيفته كمستشار قانوني عام على العديد من المهام والمسؤوليات المعنية بخمسة أقسام رئيسية هي الشؤون القانونية وإدارة المخاطر والامتثال والحوكمة وشؤون مجلس الإدارة. أيضاً كان يشغل الأستاذ/ فراس منصب رئيس قسم الشؤون القانونية والحوكمة بشركة الأهلي المالية وأمين مجلس إدارة الشركة، حيث التحق بقسم الشؤون القانونية بشركة الأهلي المالية في مارس 2015 م إلى جانب دوره كأمين لمجلس الإدارة. تغطي خبرة الأستاذ فراس مجموعة واسعة من المهام مثل الصفقات المتعلقة

Capital Market transactions and handling all litigations in which the Company is involved. He also has worked extensively in Merger & Acquisition and all sorts of investment funds locally and internationally. His role in these transactions included negotiations, drafting and execution of its relevant agreements, documents and structure. Prior to joining SNB Capital, Feras worked at the Legal Division in the Capital Market Authority where he participated in drafting many of the Capital Market Regulations and advised in many policy matters. Mr. Feras holds an LLM specialized in Securities and Financial Regulations from Georgetown Law School and a law degree from King Abdulaziz University. He was appointed in July 2021 as member of the Middle East & North Africa (MENA) advisory Board at Georgetown Law Centre.

Ammar Bakheet: He has more than 27 years of experience in the financial sector. Specialized in business establishment in the financial sector, strategy development, securing regulatory and legislative approvals, building of the operational infrastructure, and building the administrative teams to run such businesses. The founding partner and CEO of Mnasah Digital Platform a technical financial company specialized in operating and running of a digital platform specialized in financing of small and Medium-sized enterprises (SMEs) Kingdom of Saudi Arabia (2017-Present). Head of asset management & product development - Audi capital 2007–2017. Establishment of the Investment Division at RAKBank (Dubai) (2003 -2006). Working at Samba Capital as Saudi Equity Funds manager (1998-2002). Co-founding Bakheet Investment Company (1993- 1998).

Amr Shahwan: He's a Managing Director at Majd Arabia Management Consultant Co., Riyadh, Kingdom of Saudi Arabia. Amr holds a Bachelor's degree in Business Administration from The Amman Ahliya University. Has more than 25 years of experience in family office consulting, investment consulting, strategy, and business planning. He is Founder of Kartal Advisory Limited, UAE. During the span of his excellent carrier, Mr. Shahwan has served the top ranked organizations (MASIC, SAMBA Financial Group, Al Majdouie Group, Arbah Investment Group, Baker Tilly KSA) in Saudi Arabia and Jordan on high level Key positions (CEO, Director, General Manager etc.).

c. Roles and responsibilities of the Fund Board

The responsibilities of the members of the fund board shall include the following:

1. Approving material contracts, decisions and reports involving the fund.
2. Approve a written policy in regards to the voting rights related to the fund assets.
3. Overseeing and, where appropriate, approving or ratifying any conflicts of interest the fund manager has identified.
4. Meeting at least twice annually with the fund manager's compliance committee or its compliance officer to review

بالأسهم (ECM) وصفقات الإقراض (DCM) في السوق المالية، ومتابعة الدعاوى القضائية التي تخص الشركة. كما تمتد خبرته إلى العمل في صفقات الاندماج والاستحواذ والصناديق الاستثمارية محلياً ودولياً حيث عمل على المفاوضات وإعداد ومراجعة الاتفاقيات والوثائق ذات العلاقة بعدد من الصفقات في السوق المالية السعودية وعدد من الدول الأجنبية. قبل انضمامه إلى شركة الأهلي المالية، عمل الأستاذ فراس في الإدارة القانونية بهيئة السوق المالية حيث شارك في صياغة العديد من لوائح السوق المالية وقدم المشورة بخصوص العديد من المسائل المتعلقة بسياسات السوق. يحمل الأستاذ فراس شهادة ماجستير في القانون من جامعة جورجتاون في تخصص الأوراق المالية والتشريعات المالية وشهادة في القانون من جامعة الملك عبد العزيز. كما عُين في يوليو 2021 م في المجلس الاستشاري لشؤون الشرق.

عمار بخيت: يمتلك أكثر من 27 عاماً من الخبرة في القطاع المالي. متخصص في تأسيس الأعمال في القطاع المالي، ووضع الاستراتيجيات، وتأمين الموافقات التنظيمية والتشريعية، وبناء البنية التحتية التشغيلية، وبناء الفرق الإدارية لإدارة تلك الأعمال. أسس شركة منصة رقمية وهي شركة تقنية مالية متخصصة بتشغيل منصة تعمل على تمويل الشركات الصغيرة والمتوسطة المملكة العربية السعودية (2017 -حتى الآن). عمل في عوده كابيتال كرئيس إدارة الأصول وتطوير المنتجات (2007-2017). أسس إدارة الاستثمار في بنك رأس الخيمة (دي) (2003-2006). عمل في سامبا المالية كمدير صناديق الأسهم السعودية (1998-2002). شارك في تأسيس شركة بخيت للاستشارات المالية (1993-1998).

عمرو شهبان: عمرو شهبان هو مدير تنفيذي في مجد العربية للاستشارات الإدارية، المملكة العربية السعودية. يحمل عمرو شهادة بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة عمان الأهلية في الأردن. يمتلك أكثر من 25 عاماً من الخبرة في استشارات المكاتب العائلية، استشارات الاستثمار، الاستراتيجية، وتخطيط الأعمال. السيد/شهبان هو مؤسس كارنال أدفايزوري ليمتد، الإمارات. خلال حياته المهنية المميزة، قدم السيد/شهبان خدماته للعديد من المؤسسات (ماسك، مجموعة سامبا المالية، مجموعة المجدوعي، مجموعة أرباح للاستثمار، بيكر تيلي السعودية) في السعودية والأردن في مناصب عليا (الرئيس التنفيذي، مدير تنفيذي، مدير عام).

ج. أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته

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.
2. اعتماد سياسة مكتوبة فيما يتعلق بحقوق التصويت المتعلقة بأصول الصندوق.

- the fund manager's compliance with all applicable rules, laws and regulations.
5. Approving all changes stipulated in Articles (62) and (63) of the Investment Funds Regulations "IFRs" before the fund manager obtains the approval or notification of the unitholders and the Authority (as applicable).
 6. Confirming the completeness and accuracy (complete, clear, accurate, and not misleading), and compliance with the IFRs, of the Terms and Conditions and of any other document, contractual or otherwise.
 7. Ensuring that the fund manager carries out its obligations in the best interests of the unitholders, in accordance with the IFRs and the Fund's Terms and Conditions.
 8. Reviewing the report that includes assessment of the performance and quality of services provided by the parties involved in providing significant services to the fund referred to in Paragraph (I) of Article (9) of IFRs, in order to ensure that the fund manager fulfils his responsibilities in the interest of unitholders in accordance with the Fund's Terms and Conditions and the provisions stipulated in IFRs.
 9. Assessing the mechanism of the fund manager's handling of the risks related to the fund's assets in accordance with the fund manager's policies and procedures that detect the fund's risks and how to treat such risks.
 10. Have a fiduciary duty to unitholders, including a duty to act in good faith, a duty to act in the best interests of the unitholders and a duty to exercise all reasonable care and skill.
 11. Approving the appointment of the external Auditor nominated by the Fund Manager.
 12. Taking minutes of meetings that provide all deliberations and facts of the meetings and the decisions taken by the fund's board of director.
 13. Review the report containing all complaints and the measures taken regarding them referred to in Paragraph (m) of Article (9) of IFRs, in order to ensure that the fund manager carries out his responsibilities in a way that serves the interest of unitholders in accordance with the Fund's Terms and Conditions and what contained in this Regulation.
3. الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، الموافقة أو المصادقة على أي تعارض مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للائحة صناديق الاستثمار.
 4. الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع لجنة المطابقة والالتزام لدى مدير الصندوق أو مسؤول المطابقة والالتزام لديه، للتأكد من التزام مدير الصندوق بجميع اللوائح والأنظمة المتبعة.
 5. الموافقة على جميع التغييرات المنصوص عليها في المادتين (62) و (63) من لائحة صناديق الاستثمار 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، إضافةً إلى التأكد من توافق ما سبق مع أحكام لائحة صناديق الاستثمار.
 7. التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق، وأحكام لائحة صناديق الاستثمار.
 8. الاطلاع على التقرير المتضمن تقييم أداء وجودة الخدمات المقدمة من الأطراف المعنية بتقديم الخدمات الجوهرية للصندوق المشار إليه في الفقرة (ل) من المادة (9) من لائحة صناديق الاستثمار؛ وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالك الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق وما 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. الموافقة على تعيين مراجع الحسابات بعد ترشيحه من قبل مدير الصندوق.
 12. تدوين محاضر الاجتماعات التي تشمل على جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها مجلس إدارة الصندوق.
 13. الاطلاع على التقرير المتضمن جميع الشكاوى والإجراءات المتخذة حيالها المشار إليه في الفقرة (م) من المادة (9) من لائحة صناديق الاستثمار؛ وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق وما ورد في لائحة صناديق الاستثمار.

d. Remuneration of fund board members

Independent Board members shall be remunerated by the Fund Manager in the case of attending two meetings per year, being the minimum number of Board meetings, such remuneration to be paid to each independent Board member from the Fund's assets. It should be noted that this remuneration is allocated from the total expenses paid to the conventional funds managed by the Fund Manager and

د. مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق

يتقاضى أعضاء المجلس المستقلين مكافأة من مدير الصندوق في حال حضور اجتماعين بالسنة وهو الحد الأدنى لعدد اجتماعات مجلس إدارة حيث يتقاضى كل عضو مستقل مكافأة تدفع من أصول الصندوق. وتجدر الإشارة إلى أن هذه المكافأة يتم تخصيصها من إجمالي المصاريف المدفوعة للصناديق التقليدية التي يديرها مدير الصندوق ويشرف عليها المجلس بمبلغ إجمالي (80,000) ريال

supervised by the Fund Board for a total amount of SAR (80,000) per year for the independent members of the Board collectively. The fees will be allocated based on the percentage of the Fund's NAV to the aggregate net asset value of these conventional funds. In addition, independent Board members are compensated for travel allowances up to a maximum of SAR (7,500) to be paid from the Fund's assets. Non-independent Board members shall not be entitled to any remuneration from the Fund Manager in consideration to their roles as Board members of the Fund.

e. A statement of any conflict or potential conflict of interest between the interests of a fund board member and the interests of the fund

The Fund Board is composed of certain employees of the Fund Manager. However, the Fund Board members have fiduciary duties to Unitholders and will use their best efforts to resolve all conflicts by exercising their good faith judgement. Furthermore, Board members may hold Unit in the Fund, have a banking relationship with companies in which their shares are acquired, sold or maintained by the Fund or on its behalf, or with which the Fund has Murabaha deals. However, if any conflict of interests arises, such conflict shall be communicated to the Fund Board for approval in which case the conflicted Board member shall not be entitled to vote on any resolution taken by the Fund Board in respect of which the conflicted Board member has any direct or indirect interest.

f. A statement showing all the funds boards that the relevant board member is participating in

سعودي سنوياً لأعضاء المجلس المستقلين مجتمعين. وسيتم تخصيص الرسوم بناء على نسبة قيمة صافي الأصول بالصندوق إلى إجمالي قيمة صافي الأصول في هذه الصناديق التقليدية. كما تُدفع لأعضاء المجلس المستقلين مخصصات سفر بحد أقصى (7,500) ريال سعودي تدفع من أصول الصندوق. ولا يتقاضى أعضاء مجلس الإدارة غير المستقلين أي مكافأة من مدير الصندوق مقابل دورهم كأعضاء مجلس إدارة الصندوق.

هـ. تعارض المصالح بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق

يتألف مجلس إدارة الصندوق من بعض موظفي مدير الصندوق. ومع ذلك، فإن أعضاء المجلس لديهم واجبات وأمانة لمالكي الوحدات، وسوف يبذلون قصارى جهدهم لحل جميع حالات تعارض المصالح من خلال ممارسة الاجتهاد بنية حسنة. كما يمكن لأعضاء المجلس تملك وحدات في الصندوق وأن يكون لديهم علاقات مصرفية مع الشركات التي يتم شراء أسهمها أو بيعها أو حفظها من قبل الصندوق أو نيابة عنه، أو التي يكون لدى الصندوق صفقات مربحة معها. ومع ذلك، في حالة نشوء أي تعارض في المصالح، يتم إبلاغ مجلس الصندوق بهذا التعارض للموافقة عليه وفي هذه الحالة لا يجوز للعضو الذي لديه تعارض في المصالح التصويت على أي قرار يتخذه مجلس إدارة الصندوق ويكون للعضو أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيه.

و. جدول يوضح جميع مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها عضو مجلس الصندوق

Fund's/ Member's Name	عمر شهوان Amr Shahwan	عمار بخيت Ammar Bakheet	فراس حوحو Feras Houhou	علي الحواس Ali AlHawas	اسم الصندوق / العضو
SNB Capital Al-Raed GCC Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي الرائد الخليجي
SNB Capital Al Raed Saudi Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي الرائد للأسهم السعودية
SNB Capital Al Ataa Saudi Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي العطاء للأسهم السعودية
SNB Capital Al Ataa GCC Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي العطاء للأسهم الخليجية
SNB Capital Al Jood GCC Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي الجود للأسهم الخليجية
SNB Capital Al Musahem Saudi Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي المساهم للأسهم السعودية
SNB Capital Al Musahem GCC Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي المساهم الخليجي
SNB Capital China Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي للأسهم الصينية
SNB Capital Global Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي للأسهم العالمية
SNB Capital Arab Markets Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لأسواق الأسهم العربية
SNB Capital GCC Financial Sector Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي للقطاع المالي الخليجي
SNB Capital Al Sunbullah USD	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي السنبله بالدولار
SNB Capital Al Sunbullah SAR	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي السنبله بالريال
SNB Capital Al Razeen USD Liquidity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي الرزين بالدولار
SNB Capital Al Razeen SAR Liquidity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي الرزين بالريال
SNB Capital Corporates Sukuk Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لصكوك الشركات
SNB Capital Sovereign Sukuk Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي للصكوك السيادية
SNB Capital Real Estate Fund		✓			صندوق الأهلي العقاري

Fund's/ Member's Name	عمر شهوان Amr Shahwan	عمار بخيت Ammar Bakheet	فراس حوحو Feras Houhou	على الحواس Ali AlHawas	اسم الصندوق / العضو
AlAhli REIT Fund 1			✓		صندوق الأهلي ريت(1)

g. Topics discussed and issued resolutions, as well as the fund performance and fund achievement of its objectives

The Fund's Board of Directors held three meetings during 2023G. The following is a summary of the key decisions approved and the matters discussed by the Fund's Board of Directors:

- Fund's objectives achievement and performance review.
- Risks related to the funds; including: liquidity, market, and operational risks.
- Ensuring fund's compliance to all applicable rules and regulations.

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

عقد مجلس إدارة الصندوق ثلاثة اجتماعات خلال العام 2023م، وفيما يلي ملخصاً لأهم القرارات التي تم إقرارها والمواضيع التي تمت مناقشتها من قبل مجلس إدارة الصندوق:

- مناقشة تحقيق الصندوق لأهدافه وأدائه خلال العام.
- المخاطر المتعلقة بالصندوق بما في ذلك مخاطر السيولة، السوق، والتشغيل.
- التزام الصناديق بلوائح هيئة السوق المالية مع مسؤول المطابقة والالتزام.

C) Fund Manager

ج) مدير الصندوق

1) Name and address of the Fund Manager	اسم مدير الصندوق، وعنوانه
SNB Capital Company King Saud Road, P.O. Box 22216, Riyadh 11495, Saudi Arabia Tel: +966 920000232 Website: www.alahlicapital.com	شركة الأهلي المالية طريق الملك سعود، ص.ب. 22216، الرياض 11495، المملكة العربية السعودية هاتف: +966 920000232 الموقع الإلكتروني: www.alahlicapital.com

2) Names and addresses of Sub-Manager / Investment Adviser	اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشارين الاستثمار (إن وجد)
None.	لا يوجد.

3) Investment Activities during the period	أنشطة الاستثمار خلال الفترة
The Fund's activities were carried out as per the Fund's investment objective, Fund's terms and conditions guidelines, and applicable rules and regulations. Moreover, the Fund maintained adequate level of diversification to achieve its investment objective while complying with internal limits as well as regulatory guidelines.	جميع أنشطة الصندوق الاستثمارية متوافقة مع أهداف الصندوق الاستثمارية ومع شروط وأحكام الصندوق ومع القوانين التي يخضع لها. حافظ الصندوق على مستوى كافي من التنوع الاستثماري الذي مكن الصندوق من تحقيق أهدافه الاستثمارية مع الالتزام بالإجراءات الداخلية والأنظمة التشريعية.

4) Performance	تقرير الأداء خلال الفترة
Fund Performance 28.81%	أداء الصندوق 28.81%
Benchmark Performance 5.84%	أداء المؤشر 5.84%
The fund outperformed the benchmark by 2297 bps.	تفوق أداء الصندوق عن أداء المؤشر بفارق 2297 نقطة أساس.

5) Terms & Conditions Material Changes	تغيرات حدثت في شروط وأحكام الصندوق
1. Non-fundamental Changes: as shown below: First: Amending subparagraphs (a) "Names of Fund Board members" in paragraph (24) "Fund Board". Second: Amending subparagraphs (b) "Brief about the Fund Board members' qualifications" in paragraph (24) "Fund Board".	1. تغييرات غير أساسية: كما هو موضح أدناه: أولاً: تعديل الفقرة الفرعية (أ) "أعضاء مجلس إدارة الصندوق"، من الفقرة (24) "مجلس إدارة الصندوق". ثانياً: تعديل الفقرة الفرعية (ب) "مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق"، من الفقرة (24) "مجلس إدارة الصندوق". ثالثاً: تعديل الفقرة الفرعية (و) "مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها عضو مجلس الصندوق ذي العلاقة"، من الفقرة (24) "مجلس إدارة الصندوق".

<p>Third: Update the sub-paragraph (f) "Table showing all the funds boards that the relevant Board member is participating in" in paragraph (24) "Fund Board".</p> <p>2. Non-fundamental Changes: as shown below:</p> <p>First: Amending the Fund's summary.</p> <p>Second: Updating the auditor information (where applicable).</p> <p>Third: Appointing Tax adviser and Adding his information (where applicable).</p> <p>Fourth: Amending subparagraph (o) in paragraph (3) "Investment Policies and Practices".</p> <p>Fifth: Amending subparagraph (f) in paragraph (4) "The Main Risks of Investing in the Fund".</p> <p>Sixth: Amending subparagraphs (a, b, c, f) in paragraph (9) "Fees, Charges and Expenses".</p> <p>Seventh: Amending subparagraph (b) in paragraph (10) "Valuation and Pricing".</p> <p>Eighth: Amending subparagraphs (b, h) in paragraph (11) "Dealings".</p> <p>Ninth: Amending subparagraph (a) in paragraph (21) "Fund Manager".</p> <p>Tenth: Amending subparagraphs (b, d) in paragraph (24) "Fund Board".</p>	<p>2. تغييرات غير أساسية: كما هو موضح أدناه:</p> <p>أولاً: تحديث ملخص الصندوق.</p> <p>ثانياً: تحديث معلومات مراجع الحسابات (حيثما ينطبق).</p> <p>ثالثاً: تعيين مستشار ضريبي وإضافة المعلومات اللازمة له (حيثما ينطبق).</p> <p>رابعاً: تعديل الفقرة الفرعية (س) من الفقرة الرئيسية (3) "سياسات الاستثمار وممارساته".</p> <p>خامساً: تعديل الفقرة الفرعية (و) من الفقرة الرئيسية (4) "قائمة المخاطر الرئيسية للاستثمار في الصندوق".</p> <p>سادساً: تحديث الفقرات الفرعية (أ، ب، ج، و) من الفقرة الرئيسية (9) "مقابل الخدمات والعمولات والأنعاب".</p> <p>سابعاً: تحديث الفقرة الفرعية (ب) من الفقرة الرئيسية (10) "عدد نقاط التقييم وتكرارها".</p> <p>ثامناً: تحديث الفقرة الفرعية (ب، ج) من الفقرة الرئيسية (11) "التعاملات".</p> <p>تاسعاً: تحديث الفقرة الفرعية (أ) من الفقرة الرئيسية (21) "اسم مدير الصندوق وواجباته ومسؤولياته".</p> <p>عاشراً: تحديث الفقرات الفرعية (ب، د) من الفقرة الرئيسية (24) "مجلس إدارة الصندوق".</p>
<p>6) Any other information that would enable unitholders to make an informed judgment about the fund's activities during the period</p>	<p>6) أي معلومة أخرى من شأنها أن تُمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة</p>
<p>SNB Capital has included all necessary information that would enable unitholders to make an informed judgment about the fund's activities during the period.</p>	<p>قامت الأهلي المالية بتضمين جميع المعلومات الضرورية التي تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة.</p>
<p>7) Investments in other Investment Funds</p> <p>The fund has not invested substantially in other investment funds.</p>	<p>7) الاستثمار في صناديق استثمارية أخرى</p> <p>الصندوق لم يستثمر بشكل كبير في صناديق استثمارية أخرى.</p>
<p>8) Special commission received by the fund manager during the period</p> <p>No special commissions were received during the period.</p>	<p>8) العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة</p> <p>لم يحصل مدير الصندوق على أي عمولات خاصة خلال الفترة.</p>
<p>9) Any other data and other information required by Investment Fund Regulations to be included in this report</p>	<p>9) أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت لائحة صناديق الاستثمار تضمينها بهذا التقرير</p>
<p>a. Conflict of Interests</p> <ul style="list-style-type: none"> - Participating in the IPO of First Milling Company whereas SNB Capital Company is the Lead Manager, Financial Advisor, Bookrunner, and Underwriter. The fund board approval was obtained. - Participating in the IPO of ADES Holding Company whereas SNB Capital Company is the Lead Manager, one of the Financial Advisors, Bookrunners, Global Coordinators, and Underwriters. The fund board approval was obtained. 	<p>أ. تعارض في المصالح</p> <ul style="list-style-type: none"> - المشاركة في اكتتاب شركة المطاحن الأولى، حيث أن شركة الأهلي المالية هي مدير الاكتتاب، المستشار المالي، مدير سجل الاكتتاب، ومتعهد التغطية. وقد تم الحصول على موافقة مجلس إدارة الصندوق على ذلك. - المشاركة في اكتتاب شركة أديس القابضة، حيث أن شركة الأهلي المالية هي مدير الاكتتاب، وأحد المستشارين الماليين ومديرو سجل اكتتاب المؤسسات والمنسقين الدوليين ومتعهدو التغطية. وقد تم الحصول على موافقة مجلس إدارة الصندوق على ذلك.

b. Fund Distribution During The Year

No income or dividends will be distributed to Unitholders.

ب. توزيعات الصندوق خلال العام
لا يتم توزيع أي دخل وأرباح على مالكي الوحدات.

c. Incorrect Valuation or Pricing

None.

ج. خطأ في التقويم والتسعير
لا يوجد.

d. Investment Limitation Breaches

None.

د. مخالفة قيود الاستثمار
لا يوجد.

10) Period for the management of the person registered as fund manager

Since November – 2021.

10) مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق

منذ نوفمبر – 2021م.

11) A disclosure of the expense ratio of each underlying fund at end of year and the weighted average expense ratio of all underlying funds that invested in (where applicable)

N/A.

11) الإفصاح عن نسبة مصروفات كل صندوق بنهاية العام والمتوسط المرجح لنسبة مصروفات كل الصناديق الرئيسة المستثمر فيها (حيثما ينطبق)

لا ينطبق.

D) Custodian

د) أمين الحفظ

1) Name and address of custodian

HSBC Saudi Arabia
Olaya, P.O. Box 2255, Riyadh 12283, Saudi Arabia
Tel: +966920005920
Website: www.hsbcSaudi.com

1) اسم أمين الحفظ، وعنوانه
شركة اتش اس بي سي العربية السعودية (HSBC)
العليا، ص.ب. 2255، الرياض 12283، المملكة العربية السعودية
هاتف: +966920005920
الموقع الإلكتروني: www.hsbcSaudi.com

2) Custodian's duties and responsibilities

- Notwithstanding the delegation by a custodian to one or more third parties under the provisions of Investment Funds Regulations or the Capital Market Institutions Regulations, the custodian shall remain fully responsible for compliance with its responsibilities in accordance to the provisions of Investment Funds Regulations.
- The custodian shall be held responsible to the fund manager and unitholders for any losses caused to the investment fund due to the custodian fraud, negligence, misconduct or willful default.
- The custodian shall be responsible for taking custody and protecting the fund's assets on behalf of unitholders, and taking all necessary administrative measures in relation to the custody of the fund's assets.

- #### 2) واجبات ومسؤوليات أمين الحفظ
- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء قام بتأدية مسؤولياته بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار أو لائحة مؤسسات السوق المالية.
 - يعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتياله أو إهماله أو سوء تصرفه المتعمد أو تقصيره المتعمد.
 - يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكي الوحدات، وهو مسؤول كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق.

E) Fund Operator

هـ) مشغل الصندوق

1) Name and address of fund operator

SNB Capital Company
King Saud Road, P.O. Box 22216, Riyadh 11495,
Saudi Arabia
Tel: +966 920000232

1) اسم مشغل الصندوق، وعنوانه
شركة الأهلي المالية
طريق الملك سعود، ص.ب. 22216، الرياض 11495،
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 920000232

2) Operator's duties and responsibilities

- In relation to investment funds, the fund operator shall be responsible for operating the investment fund.
- The fund operator must maintain the books and records related to the operation of the fund it operates.
- The fund operator must establish a register of unitholders and must maintain it in the Kingdom in accordance to the Investment Funds Regulations.
- The fund operator shall be responsible for the process of dividends distribution (if available) to unitholders.
- The fund operator must process requests for subscriptions, redemption or transfer according to the fund's Terms & Conditions.
- The fund operator shall be responsible for calculating the price of the units and valuing the assets of the fund. In so doing, the fund operator shall conduct a full and fair valuation according to the fund's Terms & Conditions.

2) واجبات ومسؤوليات مشغل الصندوق

- يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن تشغيل الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بالاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بإعداد وتحديث سجلّ بالمكي الوحدات وحفظه في المملكة وفقاً لمتطلبات لائحة صناديق الاستثمار.
- يُعدّ مشغل الصندوق مسؤولاً عن عملية توزيع الأرباح (إن وجدت) حسب سياسة التوزيع المنصوص عليها في شروط وأحكام الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بإجراءات الاشتراك والاسترداد والتحويل حسب المنصوص عليها في شروط وأحكام الصندوق.
- يُعدّ مشغل الصندوق مسؤولاً عن تقييم أصول الصندوق تقييماً كاملاً وعادلاً وحساب سعر وحدات الصندوق حسب ما ورد في شروط وأحكام الصندوق.

F) Auditor
و) مراجع الحسابات
Name and Address of Auditor
KPMG Professional Services

Riyadh Front – Airport Road P.O Box. 92876, Riyadh 11663, Saudi Arabia

Tel: +966118748500

 Website: www.kpmg.com/sa
اسم مراجع الحسابات، عنوانه
كي بي ام جي للخدمات المهنية

واجهة الرياض – طريق المطار ص.ب 92876، الرياض 11663 المملكة العربية السعودية

هاتف: +966118748500

 الموقع الإلكتروني: www.kpmg.com/sa
G) Financial Statements
ز) القوائم المالية

As shown below in the financial statements section.

كما هو موضح أدناه في قسم القوائم المالية.

H) Zakat Calculations
ح) حساب الزكاة
New regulations effective during the year

"The Minister of Finance via Ministerial Resolution No. (29791) dated 9 Jumada-al-Awwal 1444 H (corresponding to 3 December 2022) approved the Zakat Rules for Investment Funds permitted by the CMA.

The Rules are effective from 1 January 2023 requiring Investment Funds to register with Zakat, Tax and Customs Authority (ZATCA). The Rules also require the Investment Funds to submit an information declaration to ZATCA within 120 days from the end of their fiscal year, including audited financial statements, records of related party transactions and any other data requested by ZATCA. Under the Rules,

اللوائح الجديدة سارية المفعول خلال العام

"وافق وزير المالية بموجب القرار الوزاري رقم (29791) وتاريخ 9 جمادى الأولى 1444هـ (الموافق 3 ديسمبر 2022م) على قواعد الزكاة لصناديق الاستثمار المسموح بها من قبل هيئة السوق المالية.

تسري القواعد اعتباراً من 1 يناير 2023 وتتطلب من صناديق الاستثمار التسجيل لدى هيئة الزكاة والضرائب والجمارك (الهيئة). كما تلزم القواعد أيضاً من صناديق الاستثمار تقديم إقرار معلومات إلى (الهيئة) خلال 120 يوماً من نهاية سنتها المالية، بما في ذلك القوائم المالية المدققة وسجلات المعاملات الأطراف ذات العلاقة وأي بيانات أخرى تطلبها الهيئة بموجب القواعد، لا تخضع صناديق الاستثمار للزكاة بشرط ألا تمارس أنشطة اقتصادية أو استثمارية غير مشروطة وفقاً للشروط والأحكام المعتمدة من هيئة أسواق المال. سيتحمل كل مالك في حدود ملكيته سداد الزكاة عن تلك الوحدات.

Investment Funds are not subject to Zakat provided they do not engage in unstipulated economic or investment activities as per their CMA approved Terms and Conditions. Unitholders are obliged to pay due ZAKAT based on their unit owned.

During the current year, the Fund Manager has completed the registration of the Fund with ZATCA and submitted information declaration on time and the due ZAKAT amount for the year ended 31 December 2023 for the fund units is 0.4622 Saudi Riyal per unit".

خلال العام الحالي، أكمل مدير الصندوق عملية تسجيل الصندوق لدى الهيئة وتم تقديم إعلان المعلومات في الوقت المناسب وكان مبلغ الزكاة الواجب أدائه للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023 عن وحدات الصندوق 0.4622 ريال سعودي عن كل وحدة".

Annex - Exercised Voting Rights
ملحق - ممارسات التصويت السنوية

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
شركة الحفر العربية	2023/01/25	1444/07/03	التصويت لصالح : عبد الوهاب مصعب أبو كويك و مايكل اريك ماترينغ بالتساوي	التصويت على انتخاب أعضاء مستقلين لعضوية مجلس إدارة الشركة لشغل مقعدين شاغرين من بين المرشحين لاستكمال الدورة الحالية، اعتباراً من تاريخ 2023/01/25م وتنتهي بتاريخ 2026/12/01م
مصرف الراجحي	2023/03/21	1444/08/29	نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات المصرف عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م بعد مناقشته.
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.
			نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بمبلغ (5,000) مليون ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م بواقع (1.25) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (12,5%) من قيمة السهم الاسمية، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م مبلغ وقدره (5,000) مليون ريال سعودي بواقع (1.25) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (12.5%) من قيمة السهم الاسمية. على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي المصرف لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق. على ان يبدأ توزيع الأرباح يوم الأحد 2023/04/02م.
			نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي المصرف بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م.
			نعم	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للمصرف من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية الأولية للربع الأول والثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابهم.

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على صرف مبلغ (4,946,438) ريال سعودي كمكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من 1 يناير 2022م وحتى 31 ديسمبر 2022م.	نعم			
التصويت على صرف مبلغ (975,000) ريال سعودي كمكافآت وتعويضات لأعضاء لجنة المراجعة للفترة من 1 يناير 2022م وحتى 31 ديسمبر 2022م.	نعم			
التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة والالتزام التابعة لمجلس الإدارة. (مرفق)	نعم			
التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل كعضو مجلس إدارة تنفيذي (عضو منتدب) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 09-11-2022م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 13-11-2023م خلفاً للعضو السابق الأستاذ/ ستيفانو باولو بيرتاميبي. (مرفق السيرة الذاتية)	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.	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية منتجات التأمين البنكي، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022 مبلغ 80,504,252 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية تأمين المركبات لإدارة المنشآت متناهية الصغر والصغيرة، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022 مبلغ 27,662,596 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي وللعضو المنتدب والرئيس التنفيذي الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية غطاء تأمين البنوك والمسؤولية المهنية، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022 مبلغ 12,056,443 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية غطاء تأمين المدراء والتنفيذيين، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022 مبلغ 4,010,160 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية تأمين جميع الأخطار على الممتلكات، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022 مبلغ 2,309,517 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية تأمين الحريق والأخطار الإضافية - التمويل العقاري، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022 مبلغ 6,538,885 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المصرف وشركة الراجحي للتأمين التعاوني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد بن عبدالله المقبل مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغل كل منهم عضوية مجلس إدارة في شركة الراجحي للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن اتفاقية أعمال التأمين على السيارات، بدون شروط ومزايا تفضيلية، ومدته سنة واحدة حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022 مبلغ 421,377,668 ريال سعودي. (مرفق)
البنك العربي الوطني	2023/03/28	1444/09/06	نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات ومناقشته عن السنة المالية المنتهية في ٣١-١٢-٢٠٢٢ م
			نعم	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنتوي من العام المالي ٢٠٢٣ م والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٤ م وتحديد أتعابهم. وهم كل من: (١) مكتب الفوزان وشركاه (KPMG) (٢) شركة ديلويت (Deloitte) (مرفق)
			نعم	التصويت على ابراء ذمة اعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية ٢٠٢٢ م.

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ارباح نقدية عن النصف الثاني من السنة المالية ٢٠٢٢ م. بواقع (٠,٦٠ هللة) للسهم الواحد (بعد خصم الزكاة) وبمبلغ إجمالي قدره (٩٠٠ مليون ريال) أي بنسبة (6%) من قيمة السهم الاسمية علماً بأن احقية أرباح النصف الثاني سوف تكون من حق المساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق على أن يبدأ توزيع الأرباح اعتباراً من تاريخ ٢٠٢٣/٠٤/١١ م. (مرفق)	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية نصف أرباح سنوي عن العام المالي ٢٠٢٣ م	نعم			
التصويت على صرف مبلغ (٥,١٦٠,٠٠٠) ريال مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢-١٢-٣١ م	نعم			
التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ اعتباراً من تاريخ ٢٠٢٣/٠٤/٠١ م لمدة ثلاث سنوات تنتهي بتاريخ ٢٠٢٦/٠٣/٣١ م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين) صلاح راشد عبد الرحمن الراشد عبد المحسن إبراهيم عبد العزيز الطوق هشام بن عبد اللطيف حمد الجبر محمد فرج علي الكناني الزهراني ثامر مسفر عوض الوادعي اسامه خالد منصور العتيقي محمد عبد العزيز عبد الله الشتوي عبد المحسن عون محمد البركاتي بشير عبد الله محمد النطار عبد الرحمن جبرين عبد العزيز الجبرين فهد عبد الله حامد الحويماني فهد عبد الله حسين موسى احمد طارق عبد الرحمن مراد أيمن محمد أحمد الرفاعي نهي عبد الغني حمزة سليمان بدر محمد حمد العيسى ايمن هلال علي الجابر عبيد عبد الله عبيد الرشيد نعيم راسم كامل الحسيني رندة محمد توفيق الصادق محمد عبد الفتاح حمد الغنمة	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على تفويض مجلس الإدارة للدورة الجديدة التي تبدأ بتاريخ ٢٠٢٣/٠٤/٠١ م بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) 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.	نعم			
التصويت على تعديل سياسة ومعايير وإجراءات الترشيح لعضوية مجلس الإدارة. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والادارة التنفيذية. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)	نعم			
التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الخليج للتدريب والتعليم والتي لرئيس مجلس الادارة السيد صلاح راشد الراشد مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن اتفاقية تقديم خدمات عمالية (تعتمد على عدد ونوعية العمالة المقدمة) بعقد سنوي وقد بلغ مبلغ التعاملات مع البنك (١٤,٣٧١,٧٣٣) ريال سعودي خلال العام ٢٠٢٢، وبدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة ولاء للتأمين التعاوني والتي لعضو مجلس الادارة السيد هشام عبد اللطيف الجبر مصلحة غير مباشرة فيها بصفته عضو مجلس إدارة شركة ولاء للتأمين التعاوني وهي عبارة عن تجديد لوائح تأمين لصالح البنك العربي الوطني. وقد بلغ إجمالي التعاملات مع البنك خلال عام ٢٠٢٢ م مبلغ (٦٤,٦١٩,٧٨٧) ريال سعودي، وبدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة أبانا والتي لرئيس مجلس الادارة السيد صلاح راشد الراشد مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن اتفاقية اسناد خدمات مراكز النقد - توريد وتركيب وصيانة كاميرات مراقبة لجميع فروع ومراكز البنك بعقد سنوي وقد بلغ مبلغ التعاملات مع البنك (١٩,٩٩٩,٢٣٧) ريال سعودي خلال العام ٢٠٢٢ م، وبدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ ٢٠٢٣/٠٤/٠١ م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ ٢٠٢٦/٠٣/٣١ م، وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها. (مرفق السيرة الذاتية) وهم كل من: (1) ثامر مسفر عوض الوادعي (2) خالد محمد البواردي (3) عبد الله صايل العنزي	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٠-٠٤-٢٠٢٣م ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ ٠٩-٠٤-٢٠٢٦م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)	تم التصويت لصالح: عبدالعزيز ابراهيم النويصر عبدالعزيز عبدالرحمن الخميس بالتساوي	1444/09/19	2023/04/10	الشركة التعاونية للتأمين
التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)	نعم			
الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م ومناقشته.	نعم	1444/09/22	2023/04/13	شركة الحمادي القابضة
التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.	نعم			
الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م ومناقشتها.	نعم			
التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لأعمال فحص ومراجعة القوائم المالية للربع الثاني والثالث والقوائم السنوية لعام 2023م والربع الأول لعام 2024م وتحديد أتعابه.	تم التصويت لصالح الدكتور محمد العمري وشركاه			
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارتهم خلال السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.	نعم			
التصويت على صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2022م بمبلغ إجمالي (1,800,000 ريال سعودي).	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2024م.	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على سياسة توزيع الأرباح لمساهمي الشركة لفترة الثلاث سنوات القادمة بداية من الربع الثالث من العام 2022م على النحو التالي: تلتزم الحمادي بتوزيع نسبة لا تقل عن 60% من صافي ارباحها عن كل ربع سنة وذلك لفترة الثلاث سنوات القادمة. علماً أن سياسة توزيعات الأرباح قابلة للتغيير بناء على التالي: أ) أي تغييرات جوهرية في استراتيجية وأعمال الشركة (بما في ذلك البيئة التجارية التي تعمل بها الشركة). ب) القوانين، الأنظمة، التشريعات والضوابط المنظمة للقطاع والتي تخضع لها الشركة. ج) أي التزامات أو تعهدات لجهات مصرفية أو تمويلية أو مقابلة متطلبات وكالات التصنيف الائتماني والتي قد تكون ملزمة على الشركة من وقت لآخر.	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة عزيز للمقاولات والاستثمار الصناعي والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ صالح محمد الحمادي ولأعضاء المجلس الدكتور/ عبدالعزيز محمد الحمادي، والأستاذ / محمد صالح الحمادي، والدكتور/ عبدالعزيز صالح الحمادي مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن أوامر شراء خدمات مساندة وتوريدات، كما بلغت قيمة التعامل خلال العام السابق 2022م مبلغ (865,597 ريال سعودي) ثمانمائة وخمسة وستون ألف وخمسمائة وسبعة وتسعون ريال سعودي، علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومؤسسة أرتال الغذاء للتجارة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر بن حمد بن سيف مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن أوامر شراء تزويد وتوريد، كما بلغت قيمة التعامل خلال العام السابق 2022م مبلغ (5,973,180 ريال سعودي) خمسة ملايين وتسعمائة وثلاثة وسبعون ألف ومائة وثمانون ريال سعودي، علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية. (مرفق).	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ومؤسسة الحمادي لتقنية المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد صالح الحمادي مصلحة مباشرة فيها ولرئيس المجلس الأستاذ/ صالح محمد الحمادي ولأعضاء المجلس الدكتور/ عبدالعزيز محمد الحمادي، والدكتور/ عبدالعزيز صالح الحمادي مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن أوامر شراء خدمات تقنية، كما بلغت قيمة التعامل خلال العام السابق 2022م مبلغ (596,351 ريال سعودي) خمسمائة وستة وتسعون ألف وثلاث مائة وواحد وخمسون ريال سعودي، علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية. (مرفق).	نعم			
التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م.	نعم	1444/09/22	2023/04/13	الشركة المتحدة الدولية للمواصلات
الاطلاع على القوائم المالية الموحدة للشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشتها.	نعم			
الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشته.	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على صرف مبلغ 4,373,000 ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022-12-31م.	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م.	نعم			
التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني من عام 2022م بواقع 1.5 ريال للسهم الواحد تمثل نسبة 15% من رأس المال بإجمالي مبلغ وقدره 106,750,002 ريال على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً بعد موافقة الجمعية العامة على هذه التوصية.	نعم			
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022-12-31م.	نعم			
التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ أحمد عبداللطيف البراك (عضو مجلس إدارة مستقل) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 2022-05-15م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2024-06-20م وذلك بدلاً من عضو اللجنة السابق الأستاذ خالد عبدالله الدبل (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي) على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في 2022-05-15م، ويأتي هذا التعيين وفقاً للائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق السيرة الذاتية)	نعم			
التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.	نعم	1444/09/22	2023/04/13	الشركة السعودية للصناعات الأساسية
تم التصويت لصالح برايس ووتر هاوس كوبرز 6.375.000 دولار أمريكي	التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.			
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2022/12/31م.	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفعاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.	نعم			
التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة المهندس عبدالرحمن بن صالح الفقيه (عضو تنفيذي) في المقعد الشاغر بمجلس الإدارة اعتباراً من تاريخ 21 مارس 2023م، لاستكمال دورة المجلس الحالية والتي تنتهي بتاريخ 9 أبريل 2025 م. (مرفق نموذج رقم 1)	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م بعد مناقشته	نعم	1444/10/11	2023/05/01	بنك البلاد
التصويت على تعيين مراجعي حسابات البنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للبنك للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابهم.	نعم			
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م.	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي البنك بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م.	نعم			
التصويت على صرف مبلغ (3,200,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (320) ألف ريال لكل عضو، عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م.	نعم			
التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (500) مليون ريال سعودي على المساهمين عن العام المالي 2022م، بواقع (0.5) ريال للسهم وبنسبة (5%) من القيمة الاسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح اعتباراً من يوم الأربعاء 10 مايو 2023م.	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.	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، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	نعم			
التصويت على برنامج أسهم الموظفين، وتفويض مجلس الإدارة لتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل.	نعم			
التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجانه وكبار التنفيذيين (مرفق)	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على شراء البنك لعدد من أسهمه وبحد أقصى (5,000,000) سهم من أسهمه والاحتفاظ بها كأسهم خزينة، وذلك لغرض تخصيصها ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء من موارد البنك الذاتية، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وسيحتفظ البنك بالأسهم المشتراة لمدة 10 سنوات كحد أقصى من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وبعد انقضاء هذه المدة سيتبع البنك الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة (في حال تمت الموافقة على البند رقم 11).	نعم			
التصويت على تقرير مراجع الحسابات الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م ومناقشته.	نعم	1444/10/11	2023/05/01	شركة الدريس للخدمات البترولية و النقليات
التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (150) مليون ريال (2) ريال لكل سهم على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في 2022/12/31م، 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 2023/05/15م	نعم			
التصويت على إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارتهم لأعمال الشركة للعام المنتهي في 2022/12/31م.	نعم			
التصويت على صرف مبلغ (3.5) مليون ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.	نعم			
تم التصوست لصالح (إرنست أند يونغ (Ernst & Young) مبلغ وقدره (950) ألف ريال.				
التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023م والربع الأول من عام 2024م وتحديد أتعابه.				
التصويت على تعديل المادة رقم (1) التأسيس، من النظام الأساس للشركة (مرفق).	نعم			
التصويت على تعديل المادة رقم (3) أغراض الشركة، من النظام الأساس للشركة (مرفق).	نعم			
التصويت على تعديل المادة رقم (20) صلاحيات المجلس، من النظام الأساس للشركة (مرفق).	نعم			
التصويت على تعديل المادة رقم (22) صلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر، من النظام الأساس للشركة (مرفق).	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على تعديل المادة رقم (46) توزيع الأرباح، من النظام الأساس للشركة (مرفق).	نعم			
التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق من نظام الشركات الجديد وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمتها لتتوافق مع التعديلات المقترحة في البنود أعلاها. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل لائحة وسياسات حوكمة الشركة وإجراءاتها (مرفق).	نعم			
التصويت على اعتماد سياسة تنظيم تعارض المصالح (مرفق).	نعم			
التصويت على اعتماد سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة (مرفق).	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) والتي لعضوي مجلس الإدارة (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) مصلحة مباشرة وغير مباشرة باعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) - أطراف ذات علاقة والترخيص لتلك الأعمال والعقود حتى نهاية السنة المالية التي تنتهي في 2023/12/31م فيما لا يتجاوز مبلغ التعامل عن (25) مليون ريال. وهذه التعاملات عبارة عن شراء طلبات بنزين من شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) بصفتها وكيل طلبات دريسوين (الأمريكية / البرازيلية) علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعاملات (8.4) مليون ريال لعام 2022م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).	نعم			
التصويت على اعتماد سياسات مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية (مرفق).	نعم			
التصويت على اعتماد لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات (مرفق).	نعم			
التصويت على اعتماد لائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق).	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ورئيس مجلس الإدارة - والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس - مصلحة مباشرة - طرف ذو علاقة - والترخيص لتلك الأعمال والعقود حتى نهاية السنة المالية التي تنتهي في 2023/12/31م. وهذه التعاملات عبارة عن استئجار محطة المناخ ، والتي تعود ملكيتها للأستاذ/ حمد بن محمد الدريس - رئيس مجلس الإدارة - بإيجار سنوي (1.250) مليون ريال مدة العقد (16) سنة والمتبقي (13) سنة تقريباً ، علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (1.250) مليون ريال خلال عام 2022م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).	نعم			

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ونائب رئيس مجلس الإدارة، والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالمحسن محمد الدريس - مصلحة مباشرة - طرف ذو علاقة - والترخيص لتلك الأعمال والعقود حتى نهاية السنة المالية التي تنتهي في 2023/12/31م. وهذه التعاملات عبارة عن استئجار موقع بجازان والتي يعود ملكيته للمهندس/عبدالمحسن بن محمد الدريس - نائب رئيس مجلس الإدارة - بإيجار سنوي قيمته (200) ألف ريال مدة العقد (1) سنة علما بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (200) ألف ريال لعام 2022م ، ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة المدارات السبعة والمملوكة مناصفة بين رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) ، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - بصفته مالك ولعضوي مجلس الإدارة وهم (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) بإعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) مصلحة مباشرة وغير مباشرة - أطراف ذات علاقة - والترخيص لتلك الأعمال والعقود حتى نهاية السنة المالية التي تنتهي في 2023/12/31م. وهذه التعاملات عبارة عن استئجار محطة النور الحديثة بالمنطقة الشرقية - بإيجار سنوي (400) ألف ريال مدة العقد (15) سنة والمتبقي (12) سنة تقريبا، علما بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (400) ألف ريال خلال عام 2022م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة المدارات السبعة والمملوكة مناصفة بين رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) ، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - بصفته مالك ولعضوي مجلس الإدارة وهم (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) بإعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) مصلحة مباشرة وغير مباشرة - أطراف ذات علاقة - والترخيص لتلك الأعمال والعقود حتى نهاية السنة المالية التي تنتهي في 2023/12/31م وهذه التعاملات عبارة عن استئجار محطة النور الظهران بالمنطقة الشرقية - بإيجار سنوي (650) ألف ريال مدة العقد (17) سنوات والمتبقي (13) سنة تقريبا ، علما بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (650) ألف ريال خلال عام 2022م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).
البنك السعودي الأول	2023/05/03	1444/10/13	نعم	التصويت على تقرير مراجعي حسابات البنك عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م، بعد مناقشته.
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2022م.
			نعم	التصويت على تعيين مراجعي حسابات البنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م وتحديد أتعابهم.

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على صرف مبلغ 4,820,000 ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م .	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف و ربع سنوي عن العام المالي 2023م.	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.	نعم			
التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 1,521 مليون ريال سعودي على المساهمين عن النصف الثاني من السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م، بواقع 0.74 ريال للسهم الواحد والتي تمثل 7.4% من القيمة الاسمية للسهم الواحد، على ان تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدون في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الخميس 28 شوال 1444هـ الموافق 18 مايو 2023م.	نعم			
التصويت على شراء البنك لإسهمه وبحد أقصى (1,000,000) سهماً بهدف تخصيصها لموظفي البنك ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيكون تمويل الشراء من موارد البنك الذاتية، وتفويض مجلس إدارة البنك (أو من يفوضه) بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها (12 شهراً) من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وسيحتفظ البنك بالإسهم المشتراه لمدة أقصاها (10) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة سيتبع البنك الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك و HSBC Bank Plc، والتي لأعضاء مجلس الإدارة السيد أنتوني كريبس والسيد ستيفن موس والسيد سمير عساف مصلحة غير مباشرة كأعضاء يمثلون الشريك الأجنبي HSBC Holdings BV، وهي عبارة عن تخلص من قروض بإجمالي مبلغ 1,275 مليون ريال سعودي وخسائر ائتمانية متوقعة قدرها 1,000 مليون ريال سعودي، مما ينتج عنه صافي مبلغ قدره 275 مليون ريال سعودي مقابل مبلغ نقدي متفق عليه قدره 290 مليون ريال سعودي.	نعم			
التصويت على تعديل سياسة مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية.	نعم			
التصويت على سياسة المسؤولية الاجتماعية للبنك.	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
<p>التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال البنك عن طريق منح أسهم مجانية للمساهمين وفقاً لما يلي: - رأس مال البنك قبل الزيادة هو (44,780,000,000) ريال سعودي مقسم إلى (4478000000) سهم عادي. - رأس مال البنك بعد الزيادة هو (60,000,000,000) ريال سعودي مقسم إلى (6000000000) سهم عادي. - المبلغ الإجمالي للزيادة هو (15,220) مليون ريال سعودي. - نسبة زيادة رأس المال: 33.99% - سبب زيادة رأس المال: تهدف هذه الزيادة إلى تعزيز مكانة البنك المالية بما يساهم في تحقيق أهدافه الاستراتيجية. - طريقة زيادة رأس المال: ستتم الزيادة من خلال رسملة مبلغ 15,220 مليون ريال سعودي من حساب الأرباح المبقاة، وذلك تقريباً بمنح 1 سهم لكل 3 أسهم مملوكة. - تاريخ الأحقية: في حال الموافقة على البند، سيكون تاريخ أحقية أسهم المنحة لمساهمي البنك المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقيد في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق. وفي حالة وجود كسور أسهم، سيتم تجميعها في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم، وتباع بسعر السوق، ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته، خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. - تعديل المادة (8) من النظام الأساس، المتعلقة بـ (رأس المال). (مرفق)</p>	نعم	1444/10/17	2023/05/07	البنك الأهلي السعودي
الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة ومناقشته للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م	نعم			
الاطلاع على القوائم المالية ومناقشتها عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م	نعم			
التصويت والمناقشة على تقرير مراجعي الحسابات الخارجيين للبنك عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م.	نعم			
<p>التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من العام 2022م وقدرها (2,686,800,000) ريال سعودي بواقع (60) هللة للسهم والتي تمثل 6% من القيمة الاسمية للسهم بعد خصم الزكاة، وذلك للأسهم المستحقة للأرباح والبالغ عددها (4,478,000,000) سهماً. وستكون أحقية الأرباح الموزعة لمساهمي البنك المالكين للأسهم بنهاية يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين بسجلات البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وسيتم تحديد تاريخ التوزيع لاحقاً. (مرفق)</p>	نعم			
<p>التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذة/ هدى بنت محمد بن غصن عضواً (مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينها في 05 سبتمبر 2022م. لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 14 مايو 2024م. خلفاً للعضو السابق الأستاذة/ شيلا بن عذيب الرويلي - (مستقل). (مرفق السيرة الذاتية)</p>	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م.	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على تعيين مراجعي حسابات البنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الأول والثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2023م، وتحديد أتعابهم.	نعم			
التصويت على شراء البنك لعدد من أسهمه ويحد أقصى (10,000,000) سهم من أسهمه بهدف تخصيصها لموظفي البنك ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء عن طريق الموارد الذاتية للبنك، وعلى تفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية. وسيحتفظ البنك بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (10) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة سيتبع البنك الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة. (مرفق)	نعم			
التصويت على صرف مبلغ (10,434,811) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.	نعم			
التصويت على صرف مبلغ (1,295,000) ريال مكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.	نعم			
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2022م.	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة 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، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك الأهلي وشركة بوبا العربية للتأمين التعاوني "بوبا" والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ هدى بنت محمد بن غصن مصلحة غير مباشرة فيها حيث تشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة بوبا، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ زيد بن عبدالرحمن القويز حيث يشغل عضوية رئيس لجنة المراجعة وعضو لجنة المخاطر في شركة بوبا، وهي عبارة عن عقد لتجديد التأمين الطبي السنوي لمجموعة البنك الأهلي السعودي لعام 2023م، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 335,445,867 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة التعاونية للتأمين "التعاونية" والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن بن محمد العودان مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد لتقديم خدمات التأمين لعملاء التمويل التأجير للسيارات لعام 2022م، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 46,000,000 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية والتي لئنائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ يزيد الحميد مصالحة غير مباشرة حيث يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية، ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل.، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن عقد تجديد عقد حزمة الرسائل النصية القصيرة (SMS) لعام 2022م، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 243,331,087.50 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية والتي لئنائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ يزيد الحميد مصالحة غير مباشرة حيث يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل.، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن تجديد عقد خدمات الاتصال لنقاط البيع لعام 2022م، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 35,517,750 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية والتي لئنائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ يزيد الحميد مصالحة غير مباشرة حيث يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل.، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن شراكة استرداد نقاط ولاء بطاقات الائتمان بالبنك لعام 2022م مع برنامج قطاف، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 3,450,000 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية والتي لئنائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ يزيد الحميد مصالحة غير مباشرة حيث يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل.، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن عقد تركيب ورسوم خدمة خطوط أرضية وقنوات صوتية، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 506,000 ريال سعودي. (مرفق)

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية والتي لئائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ يزيد الحميد مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضير. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن عقد ترقية خدمة اتصال الانترنت ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 2,646,178 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة سلوشنز حيث أن "الشركة العربية لخدمات الإنترنت والاتصالات " هي شركة مملوكة بنسبة 79% لشركة الاتصالات السعودية"، والتي لئائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ يزيد الحميد مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية، ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضير. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن عقد خدمات الاستشارية للاستجابة للحوادث ومعالجتها - متطلبات المستوى الثاني (L2). و خدمات الدعم في هندسة الأمن السيبراني ومعالجتها ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 3,263,902 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة سلوشنز حيث أن "الشركة العربية لخدمات الإنترنت والاتصالات " هي شركة مملوكة بنسبة 79% لشركة الاتصالات السعودية"، والتي لئائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ يزيد الحميد مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية، ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضير. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن عقد شراء عدد رسائل نصية قصيرة (SMS) لتغطية الخدمة حتى نهاية ديسمبر 2022م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 172,845,000 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة اكسينتشر السعودية المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد خدمات دعم دمج تقنية المعلومات – المرحلة الخامسة المتعلقة بعملية الاندماج لمدة 3 أشهر، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 5,037,000 ريال سعودي. (مرفق)

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة اكسينتشر السعودية المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد خدمات دعم دمج تقنية المعلومات - المرحلة السادسة المتعلقة بعملية الاندماج لمدة شهرين، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 3,358,000 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة اكسينتشر السعودية المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد تكامل الاندماج وعمل الأرشفة لمدة 3 أشهر، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 2,277,000 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة اكسينتشر السعودية المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد لتقديم خدمة المشاريع الرقمية للبنك لمدة سنة، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 14,375,000 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة اكسينتشر السعودية المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد الاستعانة بأخصائي تقني لدعم تطوير نظام Charles River لمدة 4 سنوات، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 2,587,500 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة اكسينتشر السعودية المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن التعاقد ببرنامج الهندسة الفنية لتطوير المشاريع الرقمية لمدة 3 أشهر ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 2,875,000 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة اكسينتشر السعودية المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد لتقديم خدمة مشروع تمكين الرقمية (SNB-DV Digital Enablers Project) لمدة سنة، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 31,090,250 ريال سعودي. (مرفق)

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة إتحاد اتصالات (موبايلي) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زيد بن عبدالرحمن القوين مصلحة غير مباشرة حيث يشغل شقيق العضو منصب رئيس مجلس إدارة في شركة إتحاد اتصالات (موبايلي)، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالله بن عبدالرحمن الرويس حيث يشغل منصب الرئيس التنفيذي للمراجعة الداخلية في شركة إتحاد اتصالات (موبايلي)، وهي عبارة عن عقد شراء عدد رسائل نصية قصيرة (SMS) لتغطية الخدمة حتى نهاية ديسمبر 2022م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 65,297,000 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة إتحاد اتصالات (موبايلي) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زيد بن عبدالرحمن القوين مصلحة غير مباشرة حيث يشغل شقيق العضو منصب رئيس مجلس إدارة في شركة إتحاد اتصالات (موبايلي)، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالله بن عبدالرحمن الرويس حيث يشغل منصب الرئيس التنفيذي للمراجعة الداخلية في شركة إتحاد اتصالات (موبايلي)، وهي عبارة عن عقد شراكة استرداد نقاط برنامج ولاء بطاقات الائتمان بالبنك (لك) لعام 2022م مع برنامج نقاطي ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 3,450,000 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة إتحاد اتصالات (موبايلي) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زيد بن عبدالرحمن القوين مصلحة غير مباشرة حيث يشغل شقيق العضو منصب رئيس مجلس إدارة في شركة إتحاد اتصالات (موبايلي)، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالله بن عبدالرحمن الرويس حيث يشغل منصب الرئيس التنفيذي للمراجعة الداخلية في شركة إتحاد اتصالات (موبايلي)، وهي عبارة عن عقد شراء رسائل نصية قصيرة (SMS) لعام 2023م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 130,094,953.12 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة علم لأمن المعلومات والتي لأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1- عمار بن عبدالواحد الخضير. 2- يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة علم لأمن المعلومات، وهي عبارة عن عقد خدمة يقين للتحقق من بيانات العملاء ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 279,450 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة علم لأمن المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة علم لأمن المعلومات، ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة علم لأمن المعلومات، وهي عبارة عن عقد تجديد رسوم استخدام خدمة التحقق من بصمة اليد لعام 2022م بالإضافة إلى دفع رسوم الربع الرابع من عام 2021م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 31,553,565 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة علم لأمن المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة علم لأمن المعلومات، ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة علم لأمن المعلومات، وهي عبارة عن عقد الاشتراك في خدمة (ناجز) لتغطية خدمة تحويل الحالات القانونية إلكترونياً ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 2,750,000 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة علم لأمن المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة علم لأمن المعلومات، ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة علم لأمن المعلومات، وهي عبارة عن عقد تجديد رسوم استخدام خدمة نذير لعام 2022م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 1,886,000 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة علم لأمن المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة علم لأمن المعلومات، ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة علم لأمن المعلومات، وهي عبارة عن عقد تجديد رسوم استخدام خدمة التحقق من الهاتف (تحقق) لعام 2022م بالإضافة إلى دفع رسوم الربع الثالث والرابع من عام 2021م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 36,067,090 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة علم لأمن المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة علم لأمن المعلومات، ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة علم لأمن المعلومات، وهي عبارة عن عقد تجديد رسوم استخدام خدمة يقين لعام 2022م بالإضافة إلى دفع رسوم الربع الثالث والرابع من عام 2021م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 36,926,811 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة علم لأمن المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة علم لأمن المعلومات، ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة علم لأمن المعلومات، وهي عبارة عن عقد تجديد الاشتراك في خدمة (تم) لعام 2022م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 5,750,000 ريال سعودي. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة علم لأمن المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة علم لأمن المعلومات، ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة علم لأمن المعلومات، وهي عبارة عن عقد خدمة ناجز للخدمات القضائية من خلال وزارة العدل ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 1,080,000 ريال سعودي. (مرفق)

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة علم لأمن المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة علم لأمن المعلومات، ولأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة علم لأمن المعلومات، وهي عبارة عن عقد خدمة التحقق من بيانات المقيمين لغرض دعم أعمال التحصيل ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 338,167 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة صلة والتي لأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث أن صندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وشركة صلة هي شركة تابعة مملوكة بالكامل لصندوق الاستثمارات العامة ، وهي عبارة عن عقد رعاية البنك موسم الرياض لعام 2022م (راعي بريميميوم) ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 69,000,000 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة تداول السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ يزيد بن عبدالرحمن الحميد مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة في مجموعة تداول السعودية القابضة، والأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان حيث يشغل منصب عضو لجنة المراجعة في المجموعة، وشركة تداول السعودية هي شركة تابعة مملوكة بالكامل لمجموعة تداول السعودية القابضة، وصندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وفي مجموعة تداول السعودية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضيرى. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم الإدراج لفترة الستة أشهر الأولى من عام 2022 م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 570,274 ريال سعودي. (مرفق)	نعم			

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة تداول السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ يزيد بن عبدالرحمن الحميد مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة في مجموعة تداول السعودية القابضة، والأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان حيث يشغل منصب عضو لجنة المراجعة في المجموعة، وشركة تداول السعودية هي شركة تابعة مملوكة بالكامل لمجموعة تداول السعودية القابضة، وصندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وفي مجموعة تداول السعودية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضير. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم الإدراج لفترة الستة أشهر الثانية من عام 2022م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 579,726.03 ريال سعودي. (مرفق)</p>
			نعم	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة مركز إيداع الأوراق المالية والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ يزيد بن عبدالرحمن الحميد مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة في مجموعة تداول السعودية القابضة والأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان حيث يشغل منصب عضو لجنة المراجعة في المجموعة، وشركة مركز إيداع الأوراق المالية هي شركة تابعة مملوكة بالكامل لمجموعة تداول السعودية القابضة، وصندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وفي مجموعة تداول السعودية القابضة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضير. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم إيداع لخدمات التسجيل (الشركات المدرجة) لعام 2022م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 805,000 ريال سعودي. (مرفق)</p>
			نعم	<p>التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة مركز إيداع الأوراق المالية والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ يزيد بن عبدالرحمن الحميد مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة في مجموعة تداول السعودية القابضة والأستاذ عبدالرحمن بن محمد العودان حيث يشغل منصب عضو لجنة المراجعة في المجموعة، وشركة مركز إيداع الأوراق المالية هي شركة تابعة مملوكة بالكامل لمجموعة تداول السعودية القابضة، وصندوق الاستثمارات العامة من كبار المساهمين في البنك وفي مجموعة تداول السعودية القابضة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-عمار بن عبدالواحد الخضير. 2-يزيد بن عبدالرحمن الحميد. 3- د. إبراهيم بن سعد المعجل. ، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم رسوم عضوية إيداع السنوية (مقاصة) لعام 2022م ، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 34,500 ريال سعودي. (مرفق)</p>

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
<p>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: - ستتم 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 تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع مساهمي الشركة المستحقين لكسور الأسهم وتباع بسعر السوق، ثم توزع قيمتها على المساهمين المستحقين لكسور الأسهم كل بحسب حصته، وذلك خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. - تكون أحقية أسهم المنحة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية يوم تداول الجمعية العامة غير العادية للشركة 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 .</p>	نعم	1444/10/18	2023/05/08	شركة الزيت العربية السعودية
التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.	نعم	1444/10/27	2023/05/17	شركة مرافق الكهرباء والمياه بالجبل وينبع
الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م ومناقشتها.	نعم			
الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م ومناقشته.	نعم			
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.	نعم			
التصويت على صرف مبلغ 1,050,481 ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي عن العام المالي 2023م.	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م ومناقشته	نعم	1444/11/10	2023/05/30	الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات
التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م بعد مناقشته.	نعم			
الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م ومناقشتها.	نعم			
التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه.	نعم			
1- شركة أرنست ويونغ 1.645.000 ريال 2- شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه 940.000 ريال				
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م.	نعم			
التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس لموائمه مع نظام الشركات الجديد (حسب المرفق).	نعم			
التصويت على تعديل السياسات والمعايير والإجراءات للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية (حسب المرفق).	نعم			
التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة وضوابط وإجراءات عمل اللجنة ومهامها وقواعد اختيار أعضائها وكيفية ترشيحهم ومدة عضويتهم ومكافآتهم (حسب المرفق).	نعم			
التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات وضوابط وإجراءات عمل اللجنة ومهامها وقواعد اختيار أعضائها وكيفية ترشيحهم ومدة عضويتهم ومكافآتهم (حسب المرفق).	نعم			
التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت وضوابط وإجراءات عمل اللجنة ومهامها وقواعد اختيار أعضائها وكيفية ترشيحهم ومدة عضويتهم ومكافآتهم (حسب المرفق).	نعم			
التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة من المجلس والإدارة التنفيذي (حسب المرفق).	نعم			
التصويت على صرف مبلغ (3.150.000 ريال) مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م.	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 باللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة ساسكو وشركة نهاز للاستثمار، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن قيام شركة أسطول النقل (شركة تابعة) باستئجار موقع من شركة نهاز للاستثمار بمبلغ (787.000 ريال سنوياً) لمدة عام ميلادي، وذلك لغرض استخدامه كمقر لشركة أسطول النقل وسكن للعمالة، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة ساسكو وشركة مملكة للاستثمار، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن اتفاقية إدارة محفظة استثمارية بشركة الأهلي كابيتال بقيمة (50 مليون ريال) تنتهي بإشعار خطي بين الطرفين، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة زيتي للخدمات البترولية (شركة تابعة) وشركة نهاز للاستثمار، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن عقد استئجار شركة زيتي للخدمات البترولية لمحطتين رقم (1، 2) من شركة نهاز للاستثمار بمبلغ (1.4 مليون ريال سنوياً) ولمدة عشرة سنوات اعتباراً من 2018/01/01م قابلة للتجديد، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة زيتي للخدمات البترولية (شركة تابعة) وشركة نجمة المدائن للعقارات، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن عقد استئجار شركة زيتي للخدمات البترولية لمحطة رقم (8) من شركة نجمة المدائن للعقارات بمبلغ (300 ألف ريال سنوياً) ولمدة عشرة سنوات تبدأ من 2020/04/29م، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).	نعم			

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين شركة زيني للخدمات البترولية (شركة تابعة) وشركة نجمة المدائن للعقارات، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن عقد استئجار شركة زيني للخدمات البترولية لمحطة رقم (10) من شركة نجمة المدائن للعقارات بمبلغ (1 مليون ريال سنوياً) ولمدة عشرة سنوات تبدأ من 2020/04/29م، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين شركة زيني للخدمات البترولية (شركة تابعة) وشركة نجمة المدائن للعقارات، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن عقد استئجار شركة زيني للخدمات البترولية لمحطة رقم (11) من شركة نجمة المدائن للعقارات بمبلغ (350 ألف ريال سنوياً) ولمدة ثماني سنوات تبدأ من 2020/05/01م، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة نهاز للاستثمار، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن مشتريات وقود من قبل شركة نهاز للاستثمار لمدة عام ميلادي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2022م بلغ 104.975.81 ريال، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة مجموعة نجمة المدائن، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن مشتريات وقود من قبل شركة مجموعة نجمة المدائن لمدة عام ميلادي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2022م بلغ 311.036 ريال، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة زوايا العقارية، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن مشتريات وقود من قبل شركة زوايا العقارية لمدة عام ميلادي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2022م بلغ 14.795.08 ريال، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بوابة المرح، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي، والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن مشتريات وقود من قبل شركة بوابة المرح لمدة عام ميلادي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2022م بلغ 39.249.5 ريال، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة بوابة المرح، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي، والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي، وهي عبارة عن تأجير شركة بوابة المرح لغرف سكنية بمحطة رقم (2) التابعة للشركة لمدة عام ميلادي، علماً بأن مبلغ التعامل خلال عام 2022م بلغ 50 ألف ريال، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة ساسكو وشركة ملكية للاستثمار، والتي لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم الأستاذ/ إبراهيم بن محمد الحديثي والأستاذ/ سلطان بن محمد الحديثي والأستاذ/ ماجد بن محمد العثمان، وهي عبارة عن اتفاقية توريد مياه مع شركة روغوفي عبر صندوق مياه استثماري لمدة ثلاث سنوات اعتباراً من ديسمبر 2020م، علماً بأنه لا توجد تعاملات خلال عام 2022م، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (مرفق).	نعم			
الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2022/12/31م ومناقشته.	نعم	1444/11/11	2023/05/31	شركة النهدي الطبية
الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م ومناقشتها.	نعم			
التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.	نعم			
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، والربع الأول من العام 2024م وتحديد أتعابه.	برايس ووتر هاوس كوبرز			
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.	نعم			
التصويت على تعديل لائحة حوكمة الشركة.	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2023م.	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على صرف مبلغ (3,500,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة راي العلم الطبية، وذلك لتقديم خدمات تحاليل طبية للشركة وشركاتها الشقيقة، علماً أن قيمة العقد الإجمالية هي مبلغ (1,000,000) ريال سنوياً ويبدأ العقد بتاريخ 2023/02/06م لمدة سنة ميلادية واحدة، والتي تمثل مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ صالح سالم أحمد بن محفوظ، بالشروط التجارية السائدة ودون مزايا تفضيلية.	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الراجحي المصرفية للاستثمار، وذلك لتبادل خدمات النقاط المكتسبة من برامج الولاء لكلا الشركتين، علماً أن قيمة العقد الإجمالية هي مبلغ (24,000,000) ريال سنوياً ويبدأ العقد بتاريخ 2022/11/10م وملاحقة لمدة سنة ميلادية واحدة، والتي تمثل مصلحة غير مباشرة لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبداللطيف بن علي السيف، بالشروط التجارية السائدة ودون مزايا تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس لموائمة مع نظام الشركات الجديد.	نعم			
التصويت على تعديل المادة (2) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (اسم الشركة).	نعم	1444/11/11	2023/05/31	البنك السعودي الأول
التصويت على تعديل المادة (13) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (زيادة رأس المال).	نعم			
التصويت على تعديل المادة (16) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (إصدار وطرح أدوات الدين).	نعم			
التصويت على تعديل المادة (22) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (صلاحيات رئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب).	نعم			
التصويت على تعديل المادة (22) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (صلاحيات رئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب).	نعم			
التصويت على تعديل النظام الأساس للموائمة مع نظام الشركات الجديد.	نعم			
التصويت على إعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساس وترقيمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة في البنود أعلاه في حال الموافقة عليها.	نعم			
التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة.	نعم			
التصويت على تقرير مراجع الحسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م ومناقشته	نعم	1444/11/18	2023/06/07	شركة الحفر العربية

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والسنوية) من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه.	مكتب "برايس ووتر هاوس" بقيمة اتعاب 540,000 ريال سعودي			
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31/12/2022م.	نعم			
التصويت على صرف مبلغ (3,250,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022م	نعم			
التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة شلمبرجير (SLB) والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية اعارة اطارية لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (6,086,693) ريال	نعم			
التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة شلمبرجير (SLB) والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا ولعضو مجلس الادارة الأستاذ/ خيسوس لاماس رايوس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد المعدات وقطع الغيار بناءً على أوامر شراء لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (81,622) ريال.	نعم			
التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة كامبرون الرشيد المحدودة والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا ولعضو مجلس الادارة الأستاذ/ خيسوس لاماس رايوس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد المعدات وقطع الغيار بناءً على أوامر شراء لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (36,871,687) ريال.	نعم			
التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة كامبرون ميدل إيست إف زي إي والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود تورد المعدات وقطع الغيار لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (18,670,240) ريال	نعم			
التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة كامبرون الدولية والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية توريد لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (361,646.25) ريال	نعم			
التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة كامبرون فرانس إس إيه إس والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود تورد المعدات وقطع الغيار لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (9,437,266) ريال	نعم			

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة كامرون سينس إيه إس والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود تورد المعدات وقطع الغيار لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (991,715) ريال
			نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية والشركة العربية للجيوفيزياء والمساحة والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ خالد محمد نوح والأستاذ/ سمير سث مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود ايجار تجارية لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (54,262) ريال
			نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة شلمبرجير ميدل إيست أس أيه والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية منصة حفر برية لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (598,608,432.54) ريال
			نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة شلمبرجير ميدل إيست أس أيه والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية منصة حفر برية لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (23,346,703) ريال
			نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة شلمبرجير ميدل إيست أس أيه والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسيهاتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية منصة حفر برية لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (146,502,204) ريال
			نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة طاقة لخدمات الآبار والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ خالد محمد نوح والأستاذ/ سمير سث مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود اتفاقية خدمات لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (6,909,030) ريال
			نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة التصنيع وخدمات الطاقة (طاقة) والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ خالد محمد نوح والأستاذ/ سمير سث مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إعاره موظفين لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (144,564) ريال
الشركة التعاونية للتأمين	2023/06/07	1444/11/18	نعم	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشته.
			نعم	الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشتها.
			نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م.

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2022-12-31م.	نعم			
التصويت على صرف مبلغ (5,280,000 ريال) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022-12-31م.	نعم			
التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (125,000,000 ريال سعودي على المساهمين عن الفترة المالية (2022-12-31م)، (بواقع 1 ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (10%) من قيمة السهم الإسمية)، 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 انعقاد الجمعية العامة للشركة، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.	نعم			
التصويت على تعيين مراجعي حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الأول والثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابهم.	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مشاريع الترفيه السعودية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 15,344,662 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة انفتي والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 850,518 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تحكم الاستثمارية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 3,684,501 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة تحكم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 243,506,655 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نجم ألفا للخدمات المساندة والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 35,206,855 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المياه الوطنية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 222,925,815 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة قمة السماء للاستثمار والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 14,132,712 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة درع الأمن للصناعات التحويلية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 6,599,368 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية لحلول التأشيرات والسفر والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 13,931,847 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة كفاءات حلول الأعمال والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 75,467,028 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي الفرنسي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ حمود التويجري مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 36,962,924 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة اتحاد الاتصالات موبايلي والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ حمود التويجري وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ خالد الغنيم مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 61,570,655 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي للاستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الخميس مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 36,480,300 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للتأمين والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد العيسى وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الخميس وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جاسر الجاسر والرئيس التنفيذي السابق الأستاذ/ عبدالعزيز بن حسن البوق والرئيس التنفيذي لقطاع الممتلكات والحوادث الأستاذ/ سلطان الخمشي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن رسوم وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 5,706,467 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للتأمين والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد العيسى وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الخميس وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جاسر الجاسر والرئيس التنفيذي السابق الأستاذ/ عبدالعزيز البوق والرئيس التنفيذي لقطاع الممتلكات والحوادث الأستاذ/ سلطان الخمشي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن رسوم مطالبات تأمينية، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 2,187,593 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وجمعية سند الخيرية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ حمود التويجري مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 670,244 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة السوق المالية (تداول) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن العودان مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 10,357,207 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة علم والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن العودان وعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 76,939,555 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة السوق المالية (تداول) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن العودان مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقود تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 1,184,412 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومصنع شركة عبدالله العودان وإخوانه والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن العودان مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت -1,358 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة البنك الأهلي السعودي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن العودان مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 2,422,583 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة هوز للاتصالات وتقنية المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 193,130 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة حصانة الاستثمارية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ غسان المالكي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جاسر الجاسر مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 6,056,728 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مضاربة المالية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ إيهاب الدباغ مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 74,971 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ غسان المالكي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جاسر الجاسر مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 52,922,825 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ غسان المالكي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جاسر الجاسر مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 777,584 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ غسان المالكي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جاسر الجاسر مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 777,584 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نجم والتي للرئيس التنفيذي السابق الأستاذ/ عبدالعزيز البوق مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 55,990,434 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)				
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة وصيل والتي للرئيس التنفيذي السابق الأستاذ/ عبدالعزيز البوق والرئيس التنفيذي المكلف - الرئيس التنفيذي للقطاع الصحي الأستاذ/ عثمان القصبي ورئيس الإدارة المالية الدكتور/ عمرو كردي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 1,006,913 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة وصيل والتي للرئيس التنفيذي السابق الأستاذ/ عبدالعزيز البوق والرئيس التنفيذي المكلف - الرئيس التنفيذي للقطاع الصحي الأستاذ/ عثمان القصبي ورئيس الإدارة المالية الدكتور/ عمرو كردي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 10,145,866 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بنيان والتي للرئيس التنفيذي السابق الأستاذ/ عبدالعزيز البوق ورئيس الإدارة المالية الدكتور/ عمرو كردي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 341,793 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته 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.	نعم			
التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة الاتصالات السعودية والتي لرئيس الإدارة المالية الدكتور/ عمرو كردي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 820,794,418 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (8) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ببيع الأسهم الغير مستوفاة القيمة. (مرفق)	نعم	1444/12/04	2023/06/22	الشركة السعودية للصناعات الأساسية
التصويت على تعديل المادة (11) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بالأسهم الممتازة. (مرفق)	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على تعديل المادة (12) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بزيادة رأس المال. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (13) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بتخفيض رأس المال. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (15) من نظام الشركة الأساس المتعلقة باجتماعات المجلس. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (19) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بشغور مركز عضوية مجلس الإدارة. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (25) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بانعقاد الجمعيات العامة. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (26) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بدعوة الجمعيات. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (27) من نظام الشركة الأساس المتعلقة برئاسة الجمعيات. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (30) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة العادية. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (32) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بنصاب اجتماع الجمعية العامة غير العادية. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (33) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بقرارات الجمعيات العامة. (مرفق)	نعم			
التصويت على حذف المادة (34) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بتشكيل لجنة المراجعة. (مرفق)	نعم			
التصويت على حذف المادة (35) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بنصاب اجتماع لجنة المراجعة. (مرفق)	نعم			
التصويت على حذف المادة (36) من نظام الشركة الأساس المتعلقة باختصاصات لجنة المراجعة. (مرفق)	نعم			
التصويت على حذف المادة (37) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بتقارير لجنة المراجعة. (مرفق)	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على تعديل المادة (41) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بالوثائق المالية. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (42) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بتوزيع الأرباح. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (46) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بانقضاء الشركة. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة وكبار التنفيذيين. (مرفق)	نعم			
المصادقة على ما تم توزيعه من أرباح نقدية للمساهمين عن النصف الثاني للعام 2022 بمبلغ وقدره (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).	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.	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
<p>التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأسمال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية للمساهمين بقيمة 250,000,000 ريال سعودي، وذلك وفق الآتي: • القيمة الاسمية لرأس المال قبل الزيادة: 1,250,000,000 ريال سعودي • القيمة الاسمية لرأس المال بعد الزيادة: 1,500,000,000 ريال سعودي. • المبلغ الإجمالي لزيادة رأس المال: 250,000,000 ريال سعودي. • عدد الأسهم قبل الزيادة: 125,000,000 سهم. • عدد الأسهم بعد الزيادة: 150,000,000 سهم. • نسبة الزيادة في رأس المال: 20% أسباب زيادة رأس المال: تدعيم القاعدة الرأسمالية للشركة مما يساهم في زيادة معدلات النمو والتوسع في أعمالها خلال الأعوام القادمة. • عدد الأسهم الممنوحة لكل سهم: منح (1) سهم لكل (5) أسهم مملوكة. • قيمة وطبيعة الاحتياطات التي سوف تستخدم في إصدار الرسملة: سيتم تمويل قيمة الزيادة في رأس المال عن طريق رسملة جزء من رصيد الأرباح المبقاة بمبلغ (250,000,000) مليون ريال. • تاريخ الأحقية: في حال وافق مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس المال، ستكون 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 انعقاد الجمعية العامة غير العادية. • تفاصيل طريقة التعامل مع كسور الأسهم: في حال وجود كسور أسهم فستجمع الكسور في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل بحسب حصته خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم الجديدة المستحقة لكل مساهم. • التصويت على تعديل المادة (8) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (رأس المال).</p>	نعم	1445/02/12	2023/08/28	الشركة التعاونية للتأمين
التصويت على تعديل المادة (11) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (إصدار الأسهم).	نعم			
التصويت على تعديل سياسة (المكافآت والتعويضات الخاصة بالإدارة التنفيذية).	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 (في حال الموافقة على البند رقم 2).	نعم			
التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبحد أقصى (250,000) سهم من أسهمها بهدف تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء عن طريق النقد المتوفر بالشركة، وعلى تفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية. وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (10) 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 (في حال الموافقة على البند رقم 4).	نعم			

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2023 م ومناقشته	نعم	1445/03/10	2023/09/25	شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة
الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023 م ومناقشتها.	نعم			
التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023 م	نعم			
لتصويت على تعيين (مراجع/مراجعي) حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الأول والثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي 2024/2023 م، والربع الأول من العام المالي 2025/2024 م، وتحديد أتعابه/أتعابهم: 1- أرنست ويونغ (400,000 ريال سعودي) 2- الدكتور محمد العمري وشركاه (450,000 ريال سعودي)	نعم			
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023 م	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن العام المالي 2024 م.	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	نعم			
التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ بسام عبد السلام محمد باماقوس عضواً (غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 20-10-2022 م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 20/09/2025 م، خلفاً للعضو السابق (الأستاذ/ محمد عبد الرحمن عبد الله العثمان (عضو غير تنفيذي)). (مرفق السيرة الذاتية)	نعم			
التصويت على صرف مبلغ (1,543,000 ريال سعودي) مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 م	نعم			
التصويت على صرف مبلغ (208,000 ريال سعودي) مكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 م.	نعم			

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
شركة الحفر العربية	2023/11/01	1445/04/17	نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (225,170,000) ريال سعودي على المساهمين عن النصف الأول من العام 2023م، بواقع (2.53) ريال للسهم ونسبة (25.3%) من القيمة الاسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، ، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
			نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م
الشركة الوطنية للرعاية الطبية	2023/11/06	1445/04/22	نعم	الموافقة على استحواذ شركة (رعاية) على 100% من مستشفى الرعاية التخصصية المزممة الطبية التابعة للمجموعة السعودية للرعاية الطبية والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ سعد بن عبد المحسن الفضلي والأستاذ أحمد بن وازع القحطاني والأستاذ فراج بن سعد القباني مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم أعضاء في مجلس إدارة شركة رعاية و أعضاء في مجلس إدارة في كل من المجموعة السعودية للرعاية الطبية و مستشفى الرعاية التخصصية المزممة الطبية، حيث تبلغ قيمة الصفقة 193,217,817 ريال سعودي، على أن تتم هذه المعاملة بالقيمة العادلة بناء على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية.
شركة الدريس للخدمات البترولية و النقليات	2023/11/06	1445/04/22	نعم	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة الجديدة (السابعة) لمدة أربع سنوات اعتباراً من 2023/12/22م وتنتهي في 2027/12/21م بطريقة التصويت التراكمي ولا يسري قرار الانتخاب لعدد (8) أعضاء إلا بعد الموافقة على البند الأول (مرفق السيرة الذاتية للمرشحين).
			نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (17) "تكوين مجلس الإدارة" بالنظام الأساس للشركة (مرفق).
مصرف الراجحي	2023/11/08	1445/04/24	عبدالله بن سليمان بن عبدالعزيز الراجحي إبراهيم بن محمد عبدالعزيز الرميح	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2023/11/14م ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 2026/11/13م. مع ملاحظة أنه في حال كانت نتائج التصويت لا تمكن المصرف من تعيين الحد الأدنى من الأعضاء المستقلين في المجلس حسب المتطلبات التنظيمية، فسيتم إحلال أعضاء مستقلين مكان الأعضاء غير المستقلين حسب عدد الأصوات التي سيحصلون عليها. (مرفق السير الذاتية للمرشحين).

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ 2023/11/14م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ 2026/11/13م، علماً أن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: 1. الأستاذ/ عبداللطيف بن علي السيف. 2. الأستاذ/ رائد بن عبدالله التميمي. 3. الأستاذ/ خالد بن صالح السبيل. 4. الأستاذ/ يوسف بن محمد السحيباني. 5. الأستاذ/ أسامة بن صالح الحديثي.	نعم			
التصويت على تفويض مجلس الإدارة للدورة الجديدة التي تبدأ بتاريخ 2023/11/14م 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، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	نعم			
التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)	نعم			
التصويت على تعديل المادة (2) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة باسم الشركة (مرفق).	نعم	1445/04/29	2023/11/13	شركة لومي للتأجير
التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة 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.	نعم			

صندوق الأهلي المساهم الخليجي

(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

مع

تقرير مراجع الحسابات المستقل لمالكي الوحدات



KPMG Professional Services

Roshn Front, Airport Road
P.O. Box 92876
Riyadh 11663
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No 1010425494

Headquarters in Riyadh

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

واجهة روشن، طريق المطار
صندوق بريد ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مالكي الوحدات في صندوق الأهلي المساهم الخليجي

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الأهلي المساهم الخليجي ("الصندوق") المدار من قبل شركة الأهلي المالية ("مدير الصندوق")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر، والتغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي الصادرة من مجلس معايير المحاسبة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا هذا. ونحن مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة الدولية للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات مدير الصندوق والمكافئين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، ولتتماشى مع الأحكام المعمول بها في نظام صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية، وأحكام وشروط الصندوق، وهو المسؤول عن الرقابة الداخلية التي يراها مدير الصندوق ضرورية، لتمكينه من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواءً بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن مدير الصندوق هو المسؤول عن تقييم قدرة الصندوق على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وعن الإفصاح، بحسب ما هو مناسب، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى مدير الصندوق لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، مجلس إدارة الصندوق هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الصندوق.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مالكي الوحدات في صندوق الأهلي المساهم الخليجي(بتبع)

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضاً:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية، سواءً كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالصندوق.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قام بها مدير الصندوق.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام مدير الصندوق لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الصندوق على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتعين علينا تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الصندوق عن الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.

لقد أبلغنا المكلفين بالحكمة، من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال المراجعة لصندوق الأهلي المساهم الخليجي ("الصندوق").

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

إبراهيم عبود باعشن
رقم الترخيص ٣٨٢



الرياض في ١٦ شعبان ١٤٤٥ هـ
الموافق: ٢٦ فبراير ٢٠٢٤ م

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيضاحات	الموجودات
٦,٥١٠	٦,٨٥٤	٩	نقد وما في حكمه
١١٥,٨٢٤	١٤٩,٤٨٦	١٠	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي
٢٥٧	٢٥٨		أرصدة مدينة أخرى
١٢٢,٥٩١	١٥٦,٥٩٨		إجمالي الموجودات
			المطلوبات
٧٩١	١,٩٣٦		أرصدة دائنة أخرى
١٢١,٨٠٠	١٥٤,٦٦٢		صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات
٤,٠٣٢	٣,٩٧١		الوحدات المصدرة بالآلاف (بالعدد)
٣٠,٢٠٨٣	٣٨,٩٤٧٩		صافي الموجودات لكل وحدة (ريال سعودي)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

قائمة الربح أو الخسارة و الدخل الشامل الآخر
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاح
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
١٩,٣٥٩	٢١,٦٥٥	أرباح محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي
(١٢,٢٠٥)	١٢,٥٦٧	أرباح / (خسائر) غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي
٣,٤٠٦	٣,٩٣٧	دخل توزيعات أرباح
١٠,٥٦٠	٣٨,١٥٩	إجمالي الدخل
(٢,٥٩٠)	(٢,٦٥٨)	١١ أتعاب الإدارة
(٣٨٩)	(٣٩٩)	مصرف ضريبة القيمة المضافة
(٣٠)	(٣٦)	١٢ أتعاب مراقب الحسابات
(١٧٥)	(٣٥٥)	مصرفات إدارية
(٣,١٨٤)	(٣,٤٤٨)	إجمالي المصروفات التشغيلية
٧,٣٧٦	٣٤,٧١١	ربح السنة
--	--	الدخل الشامل الآخر للسنة
٧,٣٧٦	٣٤,٧١١	إجمالي الدخل الشامل للسنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
١١٤,٤٠٢	١٢١,٨٠٠	صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات في بداية السنة
٧,٣٧٦	٣٤,٧١١	إجمالي الدخل الشامل للسنة
		صافي (النقص) / الزيادة في صافي الموجودات من معاملات الوحدة خلال السنة
١,١٨٤	٢١٠	المتحصلات من الوحدات المصدرة
(١,٠٦٨)	(٢,٠٥٩)	قيمة الوحدات المستردة
١١٦	(١,٨٤٩)	
(٩٤)	--	توزيعات دخل لمالكي الوحدات
١٢١,٨٠٠	١٥٤,٦٦٢	صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات في نهاية السنة

معاملات الوحدات

معاملات الوحدات خلال السنة تتكون مما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٢٢ م (وحدات بالآلاف)	٢٠٢٣ م (وحدات بالآلاف)	
٤,٠٢٨	٤,٠٣٢	الوحدات في بداية السنة
٣٦	٦	الوحدات المصدرة
(٣٢)	(٦٧)	الوحدات المستردة
٤	(٦١)	صافي (النقص) / الزيادة في الوحدات خلال السنة
٤,٠٣٢	٣,٩٧١	الوحدات في نهاية السنة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م، فإن أكبر خمس مالكي وحدات يمثلوا ٩٩,١٨% (٢٠٢٢ م: ٩٨,٧٦%) من وحدات الصندوق.

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاح
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
٧,٣٧٦	٣٤,٧١١	ربح السنة
<i>تسوية لـ:</i>		
(١٩,٣٥٩)	(٢١,٦٥٥)	أرباح محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة – بالصافي
١٢,٢٠٥	(١٢,٥٦٧)	(أرباح) / خسائر غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة – بالصافي
٢٢٢	٤٨٩	
صافي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
٣,٥٣٣	٥٦٠	استثمارات مفاصة بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
(١)	(١)	أرصدة مدينة أخرى
٦٩	١,١٤٥	أرصدة دائنة أخرى
٣,٨٢٤	٢,١٩٣	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:		
١,١٨٤	٢١٠	المتحصلات من الوحدات المصدرة
(١,٠٦٨)	(٢,٠٥٩)	قيمة الوحدات المستردة
(٩٤)	--	توزيع دخل لمالكي الوحدات
٢٢	(١,٨٤٩)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٣,٨٤٥	٣٤٤	الزيادة في النقد وما في حكمه خلال السنة
٢,٦٦٥	٦,٥١٠	٩ النقد وما في حكمه في بداية السنة
٦,٥١٠	٦,٨٥٤	٩ النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي (مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

١- الصندوق وأنشطته

صندوق الأهلي المساهم الخليجي ("الصندوق")، صندوق استثمار مفتوح، تم تأسيس الصندوق بموجب نص المادة ٣١ من لوائح الاستثمار في الصناديق ("اللوائح") الصادرة عن هيئة السوق المالية. تتم إدارته بواسطة شركة الأهلي المالية ("مدير الصندوق")، شركة تابعة للبنك الأهلي السعودي ("البنك") لصالح مالكي وحدات الصندوق .

الهدف من الصندوق تحقيق نمو رأس المال على المدى الطويل من خلال الاستثمار في الأوراق المالية في الأسهم في منطقة دول مجلس التعاون الخليجي.

تم إصدار أحكام وشروط الصندوق في ١٣ رمضان ١٤٢٦ هـ (الموافق ٦ أكتوبر ٢٠٠٥ م). باشر الصندوق نشاطه في ١٥ رمضان ١٤٢٧ هـ (الموافق ٨ أكتوبر ٢٠٠٦ م) .

٢- اللوائح النظامية

يخضع الصندوق للائحة صناديق الاستثمار ("اللوائح") الصادرة بموجب قرار مجلس إدارة هيئة السوق المالية رقم (٢٠٠٦-٢١٩) بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦ م) والتعديلات اللاحقة لها بموجب قرار مجلس إدارة هيئة السوق المالية رقم (٢٠٢١-٢٢-٢) بتاريخ ١٢ رجب ١٤٤٢ هـ (الموافق ٢٤ فبراير ٢٠٢١ م) والتي تنص على المتطلبات التي يتعين على جميع الصناديق في المملكة العربية السعودية اتباعها.

٣- الأساس المحاسبي

تم إعداد هذه القوائم المالية للصندوق وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ولتتماشى مع الأحكام المعمول بها في لوائح صناديق الاستثمار الصادرة من هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق.

٤- أساس القياس والعرض

تم إعداد القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الاستمرارية ماعدا الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

ليس لدى الصندوق دورة تشغيل محددة بوضوح وبالتالي لا يعرض موجودات ومطلوبات متداولة وغير متداولة بشكل منفصل في قائمة المركز المالي. بدلاً من ذلك يتم عرض الموجودات والمطلوبات بترتيب درجة سيولتها.

٥- العملة الوظيفية وعملة العرض

تم قياس البنود المدرجة في القوائم المالية باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي يعمل فيها الصندوق ("عملة النشاط"). وفي حال كانت البيئة الاقتصادية الأساسية مختلطة، عندئذٍ يستخدم مدير الصندوق الأحكام لتحديد عملة النشاط التي تؤثر بأمانة الأثر الاقتصادي للمعاملات والأحداث والظروف الأساسية. تم إدراج استثمارات ومعاملات بالريال السعودي، الدرهم الإماراتي، الدينار الكويتي والريال القطري. يتم تحديد اشتراكات واستردادات المستثمر استناداً إلى صافي قيمة الموجودات وتسلم وتدفع بالريال السعودي وتدفع مصروفات الصندوق أيضاً بالريال السعودي. وعليه، فقد قرر مدير الصندوق أن عملة النشاط للصندوق هي الريال السعودي.

تم عرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة بالريال السعودي والذي يُعد عملة العرض والنشاط للصندوق وتم تقريب المبالغ لأقرب ألف ما لم يذكر خلاف ذلك.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي (مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

٦- التغييرات في شروط وأحكام الصندوق

خلال السنة، لم يكن هناك أي تغييرات جوهرية لشروط وأحكام الصندوق.

٧- الأحكام والتقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة

إن إعداد القوائم المالية يتطلب من الإدارة القيام بإصدار أحكام وتقديرات وافتراضات والتي تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية للمبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الهامة على أساس مستمر. يتم الاعتراف بالتعديلات على التقديرات المحاسبية في السنة التي يتم فيها مراجعة التقديرات وفي أي سنوات مستقبلية تتأثر بهذه التعديلات.

٨- السياسات المحاسبية الهامة

قام الصندوق بتطبيق السياسات المحاسبية التالية بشكل ثابت على جميع الفترات المعروضة في هذه القوائم المالية ما لم يذكر خلاف ذلك. بالإضافة إلى ذلك، قام الصندوق بتطبيق الإفصاح عن السياسات المحاسبية (التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١ وبيان الممارسة ٢ للمعايير الدولية للتقرير المالي) اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٣ م. تتطلب التعديلات الإفصاح عن السياسات المحاسبية "الهامة" بدلاً من السياسات المحاسبية "الجوهرية". وعلى الرغم من أن التعديلات لم ينتج عنها أي تغييرات في السياسات المحاسبية نفسها، فإنها أثرت على المعلومات المتعلقة بالسياسة المحاسبية المفصّل عنها في بعض الحالات.

فيما يلي السياسات المحاسبية الهامة المطبقة عند إعداد هذه القوائم المالية:

١-٨ النقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما في حكمه النقد لدى البنك والاستثمارات قصيرة الأجل، ذات السيولة العالية والتي يمكن تحويلها بسهولة إلى مبالغ نقدية محددة والتي تكون عرضة لمخاطر ضئيلة للتغيرات في القيمة. النقد وما في حكمه يشمل الأرصدة لدى البنك.

٢-٨ الموجودات والمطلوبات المالية

تصنيف الموجودات المالية

عند الإثبات الأولي تقاس الموجودات المالية بالقيمة العادلة ويتم تصنيفها بالتكلفة المطفأة، أو بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر.

الموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة

يتم قياس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا تصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يتم الاحتفاظ بالأصل ضمن نموذج الأعمال الذي يهدف إلى الاحتفاظ بالموجودات لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية؛ و
- تنشأ الشروط التعاقدية للموجودات المالية في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي تمثل فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة على أصل المبلغ القائم.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي (مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

٨. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٢-٨ الموجودات والمطلوبات المالية (يتبع)

تصنيف الموجودات المالية (يتبع)

الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
يتم قياس الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا تصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

- يتم الاحتفاظ بالموجودات ضمن نموذج الأعمال الذي يتحقق الهدف منه عن طريق تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع موجودات مالية؛ و
- تنشأ فتراتها التعاقدية في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي تمثل فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة على أصل المبلغ القائم.

عند الإثبات الأولي للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية التي لا يتم الاحتفاظ بها بغرض المتاجرة، يحق لمدير الصندوق أن يختار بشكل نهائي عرض التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة ضمن الدخل الشامل الآخر. يتم هذا الخيار على أساس كل استثمار على حدة.

الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
إن جميع الموجودات المالية غير المصنفة على أنها مقاسة بالتكلفة المطفأة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

تقييم نموذج الأعمال

يجري مدير الصندوق تقييماً للهدف من نموذج الأعمال الذي من خلاله يتم الاحتفاظ بالموجودات على مستوى المحفظة لأن ذلك يعكس بشكل أفضل طريقة إدارة الأعمال والمعلومات المقدمة للإدارة. تشمل المعلومات التي تم أخذها في الاعتبار على:

- السياسات والأهداف المحددة للمحفظة وتشغيل هذه السياسات عملياً؛
- تقييم كيفية أداء المحفظة ورفع تقرير بذلك لمدير الصندوق؛
- المخاطر التي تؤثر على أداء نموذج الأعمال (والموجودات المالية المحتفظ بها ضمن نموذج الأعمال) وكيفية إدارة هذه المخاطر؛
- كيفية مكافأة مديري الأعمال - فيما إذا كانت المكافآت تستند إلى القيمة العادلة للموجودات المدارة أو التدفقات النقدية التعاقدية المحصلة؛ و
- معدل تكرار وحجم وتوقيت المبيعات في الفترات السابقة، والأسباب لتلك المبيعات وتوقعاتها بشأن نشاط المبيعات المستقبلية. وبالرغم من ذلك، فإن المعلومات بشأن نشاط المبيعات لا يمكن أخذها في الحسبان بمفردها، ولكنها كجزء من التقييم الكلي لكيفية قيام الصندوق بتحقيق الأهداف المحددة لإدارة الموجودات المالية وكيفية تحقق التدفقات النقدية.

يستند تقييم نموذج الأعمال إلى مدى معقولية التصورات المتوقعة دون الأخذ بالاعتبار تصورات "أسوأ حالة" أو "حالة ضغط". إذا تحققت التدفقات النقدية بعد الإثبات الأولي بطريقة تختلف عن التوقعات الأصلية للصندوق، لا يقوم الصندوق بتغيير تصنيف الموجودات المالية المتبقية المحتفظ بها في نموذج الأعمال ولكنه يدرج هذه المعلومات عند تقييم الموجودات المالية المستقبلية الناشئة حديثاً أو التي تم شراءها حديثاً.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي (مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

٨- السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٢-٨ الموجودات والمطلوبات المالية (يتبع)

تصنيف الموجودات المالية (يتبع)

تقييم نموذج الأعمال (يتبع)

إن الموجودات المالية التي يتم الاحتفاظ بها بغرض المتاجرة والتي يتم تقييم أداءها على أساس القيمة العادلة، يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة لأنها لا يتم الاحتفاظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية ولا يتم الاحتفاظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع موجودات مالية.

تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة

لغرض هذا التقييم، يعرف "المبلغ الأصلي" على أنه القيمة العادلة للموجودات المالية عند الإثبات الأولي. تعرف الفائدة أو "العمولة" على أنها مبلغ مقابل القيمة الزمنية للنقود ومقابل المخاطر الائتمانية المرتبطة بالمبلغ الأصلي القائم خلال فترة زمنية معينة ومقابل مخاطر الإقراض الأساسية الأخرى والتكاليف (على سبيل المثال: مخاطر السيولة والتكاليف الإدارية)، بالإضافة إلى هامش الربح.

عند تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تُعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة / العمولة، يأخذ الصندوق بالاعتبار الشروط التعاقدية للأداة. وهذا يشمل تقييم فيما إذا كانت الموجودات المالية تتضمن شرط تعاقدية قد يؤدي إلى تغير

توقيت أو مبلغ التدفقات النقدية التعاقدية وإذا كان كذلك فلن تستوفي هذا الشرط. وعند إجراء هذا التقييم، يأخذ الصندوق بالاعتبار ما يلي:

- الأحداث المحتملة التي قد تؤدي إلى تغير مبلغ وتوقيت التدفقات النقدية؛
- خصائص الرافعة المالية؛
- شروط الدفع المسبق والتمديد؛
- الشروط التي تحد من مطالبة الصندوق بالتدفقات النقدية من موجودات محددة (على سبيل المثال، ترتيبات الموجودات دون حق الرجوع)؛ و
- الخصائص التي تعدل اعتبارات القيمة الزمنية للنقود - على سبيل المثال، إعادة الضبط الدوري لأسعار الفائدة / العمولة.

تصنيف المطلوبات المالية

يقوم الصندوق بتصنيف مطلوباته المالية بالتكلفة المطفأة ما لم تصنف على أنها مطلوبات مالية مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

الإثبات والقياس الأولي

يتم الإثبات الأولي للموجودات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في تاريخ التداول، وهو التاريخ الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة. يجب على الصندوق إثبات الأصل المالي أو الالتزام المالي في قائمة مركزها المالي فقط عندما تصبح المنشأة طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة. يتم إثبات الموجودات المالية والمطلوبات المالية الأخرى في التاريخ الذي نشأت فيه.

تم القياس الأولي للأصل المالي أو الالتزام المالي بالقيمة العادلة زائداً أو ناقصاً تكاليف المعاملة العائدة مباشرة إلى اقتناؤه، بالنسبة للبند غير المصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، تكاليف المعاملة العائدة مباشرة إلى اقتناؤه.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي (مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

٨- السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٢-٨ الموجودات والمطلوبات المالية (يتبع)

القياس اللاحق

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة يتم قياسها لاحقاً بالقيمة العادلة. يتم إثبات صافي الأرباح أو الخسائر بما في ذلك أرباح وخسائر الصرف الأجنبي في قائمة الربح أو الخسارة ضمن "أرباح / (خسائر) محققة وغير محققة من استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي".

التوقف عن الإثبات

يتوقف الصندوق عن إثبات الموجودات المالية عند انتهاء الحقوق التعاقدية للتدفقات النقدية من الأصل، أو عند قيامه بتحويل الحقوق للحصول على التدفقات النقدية التعاقدية من خلال المعاملة التي يتم بموجبها تحويل جميع مخاطر ومنافع ملكية الأصل المالي بشكل جوهري، أو التي بموجبها لا يقوم الصندوق بتحويل أو الاحتفاظ بجميع مخاطر ومنافع الملكية بشكل جوهري ولا يقوم بإبقاء السيطرة على الأصل المالي.

عند التوقف عن إثبات الموجودات المالية، فإن الفرق بين القيمة الدفترية للموجودات والمقابل المستلم يتم إثباتها في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر.

يقوم الصندوق بإبرام معاملات والتي بموجبها يقوم بتحويل الموجودات التي تم إثباتها في قائمة المركز المالي الخاص به، ولكنه يحتفظ إما بكافة أو معظم مخاطر ومنافع الموجودات المحولة أو جزء منها. إذا تم الاحتفاظ بكافة أو معظم المخاطر والمزايا حينئذ لا يتم إثبات الموجودات المحولة. يقوم الصندوق بالتوقف عن إثبات الالتزام المالي عند يتم الوفاء بالالتزامات التعاقدية أو الغاؤها أو انتهاءها.

المقاصة

تتم مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية ويُدْرَج الصافي في قائمة المركز المالي عندما فقط عند وجود حق قانوني ملزم للصندوق بإجراء مقاصة للمبالغ المدرجة وعندما يكون لدى الصندوق النية لتسوية الموجودات مع المطلوبات على أساس الصافي أو بيع الموجودات وتسديد المطلوبات في آن واحد.

يتم عرض الإيرادات والمصروفات على أساس صافي الربح والخسائر من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وكذلك أرباح وخسائر صرف العملات الأجنبية.

٨-٣ صافي الموجودات لكل وحدة

الصندوق مفتوح لاشتراك واسترداد الوحدات في كل يوم عمل سعودي. يتم احتساب صافي الموجودات لكل وحدة بقسمة صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات المدرجة في قائمة المركز المالي على عدد الوحدات القائمة في نهاية السنة.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي (مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

٨- السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٤-٨ وحدات مصدرة

يصنف الصندوق الأدوات المالية المصدرة ضمن المطلوبات المالية أو أدوات حقوق الملكية، وذلك وفقاً للشروط التعاقدية للأدوات.

لدى الصندوق وحدات قابلة للاسترداد مصدرة. عند تصفية الصندوق، تمنح هذه الوحدات مالكيها بصافي الموجودات المتبقية. ويتم تصنيفها بالتساوي من جميع النواحي ولها شروط وظروف متطابقة. تعطي الوحدات القابلة للاسترداد المستثمرين حق المطالبة بالاسترداد نقداً بقيمة تتناسب مع حصة المستثمر في صافي موجودات الصندوق في كل تاريخ استرداد وأيضاً في حال تصفية الصندوق.

يتم تصنيف الوحدات المستردة على أنها حقوق ملكية عند استيفائها لكافة الشروط التالية:

- تمنح المالك حصة تناسبية من صافي موجودات الصندوق في حال تصفية الصندوق؛
- تُصنّف في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى؛
- جميع الأدوات المالية في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى لها سمات متطابقة؛
- لا تشمل الأداة على أي سمات أخرى تتطلب التصنيف على أنها التزاماً؛ و
- إن إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة العائدة للأداة على مدى عمرها تستند بشكل جوهري على الربح أو الخسارة، أو التغير في صافي الموجودات المثبتة أو التغير في القيمة العادلة لصافي موجودات الصندوق المثبتة وغير المثبتة على مدى عمر الأداة.

يتم إثبات التكاليف الإضافية التي تعود مباشرة إلى إصدار أو استرداد الوحدات القابلة للاسترداد ضمن حقوق الملكية مباشرة كخصم من المتحصلات أو جزء من تكلفة الشراء.

٥-٨ دخل توزيعات أرباح

يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر في التاريخ الذي ينشأ فيه الحق في استلام الدفعات. بالنسبة للأوراق المالية المدرجة، عادة ما يكون هذا هو تاريخ توزيعات الأرباح السابقة. بالنسبة للأوراق المالية غير المدرجة، عادة ما يكون هذا هو التاريخ الذي يوافق فيه المساهمون على دفع توزيعات الأرباح. يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح من الأوراق المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في بند منفصل في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر في بند منفصل.

٦-٨ مصروفات أتعاب الإدارة

يتم إثبات مصروفات أتعاب الإدارة في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر عند تنفيذ الخدمات ذات الصلة.

٧-٨ توزيعات لمالكي الوحدات

يتم احتساب التوزيعات لمالكي الوحدات على أنها خصم من صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

٨- السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٨-٨ المعايير الدولية للتقرير المالي الجديدة وتفسيرات لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقرير المالي والتعديلات عليها، المطبقة بواسطة الصندوق

أصبحت التعديلات على المعايير المحاسبية والتفسيرات أدناه قابلة للتطبيق لفترات التقارير السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٣ م. قيم مدير الصندوق أن التعديلات ليس لها تأثير جوهري على القوائم المالية للصندوق.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١ وقائمة ممارسة المعيار الدولي للتقرير المالي ٢ - الإفصاح عن السياسات المحاسبية

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٨ - تعريف التقديرات المحاسبية

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٢ - الضرائب المؤجلة المتعلقة بالموجودات والمطلوبات الناشئة عن معاملة واحدة

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٢: الإصلاح الضريبي الدولي - قواعد نموذج الركيزة الثانية

تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٧ - عقود التأمين

اللوائح الجديدة سارية المفعول خلال السنة

وافق وزير المالية بموجب القرار الوزاري رقم (٢٩٧٩١) بتاريخ ٩ جمادى الأولى ١٤٤٤ هـ (الموافق ٣ ديسمبر ٢٠٢٢ م) على قواعد الزكاة لصناديق الاستثمار المعتمدة من قبل هيئة السوق المالية .

تكون القواعد سارية اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٣ م، وتُلزم صناديق الاستثمار بالتسجيل لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك ("الهيئة"). كما تُلزم القواعد صناديق الاستثمار بتقديم إقرار بالمعلومات إلى الهيئة خلال ١٢٠ يوماً من نهاية سنتها المالية، بما في ذلك القوائم المالية المراجعة وسجلات المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وأي بيانات أخرى مطلوبة من قبل الهيئة. بموجب القواعد، لا تخضع صناديق الاستثمار للزكاة، بشرط عدم مزاوله أنشطة اقتصادية أو استثمارية غير منصوص عليها وفقاً للشروط والأحكام المعتمدة من هيئة السوق المالية، وسيتم تطبيق جباية الزكاة على مالكي وحدات الصندوق .

خلال السنة الحالية، استكمل مدير الصندوق عملية تسجيل الصندوق لدى الهيئة، وسيتم تقديم إقرار بالمعلومات في الوقت المناسب.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

٨- السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٩-٨ المعايير، التفسيرات والتعديلات الصادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد

فيما يلي المعايير الصادرة ولكنها غير سارية المفعول. ويعتزم الصندوق تطبيق هذه المعايير عندما تصبح سارية المفعول.

المعايير و التفسيرات والتعديلات	البيان	يسري مفعولها اعتباراً من الفترات التي تبدأ في أو بعد التاريخ التالي
تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١	تصنيف المطلوبات كمتداولة وغير متداولة ومطلوبات غير متداولة مع التعهدات	١ يناير ٢٠٢٤ م
التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦	التزام عقود الإيجار في معاملات البيع وإعادة الاستئجار	١ يناير ٢٠٢٤ م
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٧ والمعيار الدولي للتقرير المالي ٧	ترتيبات تمويل الموردين	١ يناير ٢٠٢٤ م
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٢١	عدم قابلية التبادل	١ يناير ٢٠٢٥ م
تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨	بيع أو مساهمة الموجودات بين المستثمر والشركات الشقيقة أو المشروع المشترك	متاح للتطبيق الاختياري / تاريخ السريان مؤجل إلى أجل غير مسمى

إن المعايير والتفسيرات والتعديلات الواردة أعلاه لا يُتوقع أن يكون لها تأثيراً جوهرياً على القوائم المالية للصندوق.

٩. نقد وما في حكمه

يتمثل في الأرصدة البنكية المحتفظ بها لدى بنك محلي ذو تصنيف ائتماني جيد.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

١٠. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

مكونات الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة حسب قطاع الصناعة تم تلخيصها الى ما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م			
القيمة العادلة	التكلفة	٪ من إجمالي الاستثمار (القيمة العادلة)	قطاع الصناعة
٥٣,٥٠٠	٤٥,٨١٠	٣٥,٧٩	البنوك*
٣٠,١٢٧	٢٢,١٤٨	٢٠,١٥	الطاقة
١٥,٢٨٩	١٢,٩٠٠	١٠,٢٣	مستلزمات الرعاية الصحية والخدمات
١٢,٠١٤	١١,٤٩٧	٨,٠٤	النقل
٧,٦٥٦	٧,٢٢٨	٥,١٢	خدمات الاتصالات
٧,٥٤٤	٩,٨٩٦	٥,٠٥	المواد
٦,٧١٢	٥,٦٥٥	٤,٤٩	العقار
٦,١٦١	٥,٨٣٦	٤,١٢	الصناعات
٥,٧٥٧	٤,٢٥٩	٣,٨٥	السلع الرأسمالية
٤,٧٢٦	٢,١٣٠	٣,١٦	التأمين
١٤٩,٤٨٦	١٢٧,٣٥٩	١٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م			
القيمة العادلة	التكلفة	٪ من إجمالي الاستثمار (القيمة العادلة)	قطاع الصناعة
٥٥,٥٣٣	٤٩,٠٩٤	٤٧,٩٥	البنوك*
١٠,٩٧٠	١٠,٩٠١	٩,٤٧	الطاقة
٩,٢٨٠	١٠,٥٢٧	٨,٠١	المواد
٦,٨٢٩	٥,٥١١	٥,٩٠	مستلزمات الرعاية الصحية والخدمات
٦,٥١٩	٥,٠١١	٥,٦٣	النقل
٦,٣٨١	٦,٣٦٨	٥,٥١	الخدمات الاستهلاكية
٥,٠١٦	٤,٠٣١	٤,٣٣	تجزئة المواد الغذائية والسلع
٣,٢٨٨	٢,٨٧٦	٢,٨٤	التأمين
٣,٠٠٥	٣,٠٨٠	٢,٥٩	الصناعات
٢,٩٣١	٢,٧٣٢	٢,٥٣	التجزئة
٢,٩٢٩	٣,٠٢٨	٢,٥٣	خدمات الاتصالات
٢,٨٣٤	٢,٧٧٩	٢,٤٥	المرافق
٣٠٩	٣٢٦	٠,٢٦	التقنية
١١٥,٨٢٤	١٠٦,٢٦٤	١٠٠	

* يتضمن الاستثمار بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة استثمار في أسهم البنك الأهلي السعودي (طرف ذو علاقة) بمبلغ ٩,٦٦ مليون ريال سعودي (٢٠٢٢ م: ٨,٨٩ مليون ريال سعودي).

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

١١- معاملات وأرصدة أطراف ذات علاقة

تشتمل الأطراف ذات العلاقة بالصندوق على مدير الصندوق ، مجلس إدارة الصندوق والصناديق التي يديرها مدير الصندوق، والبنك الأهلي السعودي بصفته الشركة الأم لمدير الصندوق.

فيما يلي تفاصيل المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة التي لم يتم الإفصاح عنها في أي مكان آخر من هذه القوائم المالية كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ .

أتعاب إدارة ومصروفات أخرى

يدار الصندوق من قبل مدير الصندوق. يحتسب الصندوق أتعاب إدارة بشكل يومي مقابل هذه الخدمات، تصل إلى ١,٩٥٪ (٢٠٢٢م: ١,٩٥٪) في السنة من صافي موجودات الصندوق اليومية كما هو منصوص عليه في أحكام وشروط الصندوق.

كما يحق لمدير الصندوق استرداد المصروفات المنفقة نيابةً عن الصندوق والمتعلقة بأتعاب المراجعة والتدقيق وأتعاب الحفظ والاستشارات ومصروفات معالجة البيانات والأتعاب الأخرى المماثلة. يقتصر الحد الأعلى لمبلغ هذه المصروفات الذي يستطيع مدير الصندوق استرداده من الصندوق على نسبة ٠,٥٪ (٢٠٢٢م: ٠,٥٪) في السنة من حقوق ملكية الصندوق في أيام التقييم المعنية. تم استرداد هذه المصروفات من قبل مدير الصندوق على أساس قيمتها الفعلية.

فيما يلي بيان بتفاصيل المعاملات والأرصدة مع مدير الصندوق :

الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملات	مبلغ المعاملات للسنة المنتهية		صافي الرصيد المستحق كما في	
		٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
شركة الأهلي المالية	أتعاب إدارة	٢,٥٩٠	٢,٦٥٨	--	--
الشركة	مصروفات مدفوعة بالنيابة عن الصندوق	٥٩٤	٧٩٠	٧٩٢	١,٩٢٠

تشمل إيرادات توزيعات الأرباح للصندوق إيراد أرباح بمبلغ ٠,٢٨ مليون ريال سعودي (٢٠٢٢م: ٠,١٤ مليون ريال سعودي) تم استلامها من البنك الأهلي السعودي.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

١٢- أتعاب مراقب الحسابات

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	أتعاب لـ:
٢١	٢١	المراجعة النظامية
٩	٩	الفحص الأولي
--	٦	خدمات الزكاة
٣٠	٣٦	

١٣- إدارة المخاطر المالية

إن أنشطة الصندوق تعرضه لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية تشمل مخاطر السوق، ومخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة ومخاطر التشغيل.

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

يتم تحديد مخاطر المراقبة والتحكم في المقام الأول على أساس الحدود الموضوعية من قبل مجلس إدارة الصندوق. شروط وأحكام الصندوق تحدد استراتيجيات أعماله العامة، وتحمله للمخاطر وفلسفة إدارة المخاطر العامة. يقوم مجلس إدارة الصندوق بمراقبة الالتزام بالحدود على أساس ربع سنوي. في الحالات التي تكون فيها المحفظة مختلفة عن الحدود المنصوص عليها في شروط وأحكام الصندوق، فإن مدير الصندوق ملزم باتخاذ الإجراءات لإعادة موازنة المحفظة بما يتماشى مع توجيهات الاستثمار ضمن الحدود الزمنية المقررة.

١٣-١ مخاطر السوق

"مخاطر السوق" هي مخاطر التأثير المحتمل للتغيرات في أسعار السوق - مثل أسعار العمولة وأسعار صرف العملات الأجنبية وأسعار الأسهم وهامش الائتمان الزائد - التي لها تأثير على إيرادات الصندوق أو القيمة العادلة لأدواته المالية.

(أ) مخاطر العملات

مخاطر العملات هي مخاطر تقلب قيمة التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية وتنشأ من الأدوات المالية المقومة بالعملة الأجنبية.

بعض من الموجودات والمطلوبات المالية للصندوق مقومة بعملة غير العملة المستخدمة. وبناءً على ذلك، قد تتأثر قيمة موجودات الصندوق بشكل ملائم أو غير ملائم بسبب التقلبات في أسعار العملات.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

١٣- إدارة المخاطر المالية (يتبع)

١٣-١ مخاطر السوق (يتبع)

(أ) مخاطر سعر صرف العملات الأجنبية (يتبع)

يوضح الجدول التالي محفظة استثمارات الصندوق حسب عملته:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣		الدولة	العملة
القيمة العادلة	% من إجمالي الاستثمار	القيمة العادلة	% من إجمالي الاستثمار		
٨٦,٧٩٩	٧٤,٩٤	١١٦,٦٥٥	٧٨,٠٤	المملكة العربية السعودية	ريال سعودي
١٥,٨٨٠	١٣,٧١	٢٠,٣٤٨	١٣,٦١	الإمارات العربية المتحدة	درهم إماراتي
٧,٣٤٥	٦,٣٤	١٢,٤٨٣	٨,٣٥	قطر	ريال قطري
٥,٨٠٠	٥,٠١	--	--	الكويت	دينار كويتي
١١٥,٨٢٤	١٠٠	١٤٩,٤٨٦	١٠٠		

إن التحليل يتضمن احتساب تأثير الحركة المحتملة في الريال السعودي مقابل العملات الأساسية لمحفظه الاستثمارات مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة، على قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر بسبب القيمة العادلة للموجودات ذات الحساسية للعملة.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	التغير في أسعار السوق	
±١٥٨٨	± ٢,٠٣٥	± ١٠ %	درهم إماراتي
±٧٣٥	± ١,٢٤٨	± ١٠ %	ريال قطري
±٥٨٠	--	± ١٠ %	دينار كويتي

(ب) مخاطر معدل العمولة

تتمثل مخاطر معدل العمولة في مخاطر تقلب قيمة التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية أو القيمة العادلة للأدوات المالية للقسيمة الثابتة بسبب التغيرات في معدلات عمولة السوق. جميع موجودات ومطلوبات الصندوق لا تحمل عمولة، وبالتالي فإن الصندوق لا يتعرض لمخاطر أسعار العمولات.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي (مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

١٣- إدارة المخاطر المالية (يتبع)

١٣-١ مخاطر السوق (يتبع)

ج) مخاطر الأسعار الأخرى

مخاطر الأسعار الأخرى هي المخاطر المتمثلة في احتمالية تقلب قيمة الأدوات المالية للصندوق نتيجة لتغير أسعار السوق بسبب عوامل أخرى غير التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية والحركة في معدل أسعار العمولة. تنشأ مخاطر الأسعار الأخرى بشكل أساسي في حالة عدم التأكد من الأسعار المستقبلية للأدوات المالية التي يملكها الصندوق. يراقب مدير الصندوق بصورة يومية تركيز المخاطر على حقوق الملكية على أساس الأوراق المالية والصناعات بما يتماشى مع حدود محددة بينما يتبع التقلبات على مستوى المحفظة عن كثب. في تاريخ قائمة المركز المالي، لدى الصندوق استثمارات في أسهم.

إن التأثير على صافي قيمة الموجودات نتيجة للتغير في القيمة العادلة للاستثمارات كما في ٣١ ديسمبر نتيجة لتغيير محتمل معقول القيمة السوقية للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال للربح أو الخسارة بنسبة ١٠٪ للاستثمارات، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	التأثير على صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات
١١,٥٨٢	١٤,٩٤٩	±١٠٪

١٣-٢ مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر المتعلقة بعدم قدرة طرف ما في أداة مالية على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. يسعى مدير الصندوق إلى إدارة مخاطر الائتمان من خلال مراقبة التعرضات الائتمانية ووضع حدود للمعاملات مع الأطراف الأخرى المحددة والتقييم المستمر للقدرة الائتمانية لهذه الأطراف.

كما في تاريخ قائمة المركز المالي، فإن الحد الأقصى للتعرض لمخاطر الائتمان للصندوق يتمثل في القيمة الدفترية للنقد وما في حكمه والذي يمثل النقد الذي يتم الاحتفاظ به لدى أحد البنوك ذو تصنيف ائتماني موديز A٣. لا يوجد أي تأثير للخسائر الائتمانية المتوقعة في هذه الموجودات المالية.

١٣-٣ مخاطر السيولة

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

تنص شروط وأحكام الصندوق على الاكتتاب في الوحدات واستردادها في كل يوم عمل سعودي ومن ثم، فإنها تتعرض لمخاطر السيولة الخاصة باسترداد أموال مالكي الأسهم في هذه الأيام. يقوم مدير الصندوق بمراقبة متطلبات السيولة عن طريق التأكد من توافر أموال كافية للوفاء بأي المطوبات التي قد تطرأ، وذلك من خلال اشتراكات جديدة أو تصفية محفظة الاستثمار أو عن طريق الحصول على قروض قصيرة الأجل من التسهيلات التي حصل عليها مدير الصندوق.

يدير الصندوق مخاطر السيولة من خلال الاستثمار في الغالب في الأوراق المالية التي يتوقع أن يكون قادراً على تسيلها خلال فترة قصيرة.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي (مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

١٣- إدارة المخاطر المالية (يتبع)

١٣-٤ مخاطر التشغيل

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

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

إن المسؤولية الرئيسية عن تطوير وتنفيذ الرقابة على المخاطر التشغيلية تقع على عاتق قسم إدارة المخاطر. يتم دعم هذه المسؤولية عن طريق تطوير المعيار العام لإدارة المخاطر التشغيلية، والذي يشمل الضوابط والعمليات لدى مقدمي الخدمة وإنشاء مستويات الخدمة مع مقدمي الخدمة، في المجالات التالية:

- توثيق الرقابة والإجراءات
- متطلبات لـ
- الفصل الملائم بين الواجبات بين مختلف الوظائف والأدوار والمسؤوليات؛
- تسوية ومراقبة المعاملات؛ و
- التقييم الدوري للمخاطر التشغيلية التي تواجهها،
- كفاية الضوابط والإجراءات لمعالجة المخاطر المحددة؛
- الامتثال للمتطلبات التنظيمية والمتطلبات القانونية الأخرى؛
- تطوير خطط الطوارئ؛
- التدريب والتطوير المهني؛
- المعايير الأخلاقية ومعايير الأعمال؛ و
- تخفيض المخاطر.

١٤- قياس القيمة العادلة

القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه عند بيع موجودات ما أو سداه عند تحويل مطلوبات ما بموجب معاملة نظامية تتم بين متعاملين في السوق بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بافتراض أن معاملة بيع الموجودات أو تحويل المطلوبات ستتم إما:

- في السوق الرئيسي للموجودات أو المطلوبات أو
- في حالة عدم وجود السوق الرئيسي، في أكثر الأسواق فائدة للموجودات أو المطلوبات

يقوم الصندوق بقياس القيمة العادلة للأداة باستخدام السعر المتداول في السوق النشطة لتلك الأداة، عند توفرها. يتم اعتبار السوق على أنها سوق نشطة إذا كانت معاملات الموجودات أو المطلوبات تتم بشكل متكرر وحجم كاف لتقديم معلومات عن الأسعار على أساس مستمر. يقوم الصندوق بقياس الأدوات المتداولة في السوق النشطة وفقاً لسعر السوق لأن هذا السعر يقارب بشكل معقول سعر البيع.

في حال عدم وجود سعر متداول في سوق نشط، فإن الصندوق يستخدم أساليب تقييم تزيد من استخدام المدخلات القابلة للملاحظة ذات الصلة وتقلل من استخدام المدخلات غير القابلة للملاحظة. إن أسلوب التقييم المختار يتضمن جميع العوامل التي يأخذها المشاركون في السوق في الحسبان عند تسعير العملية. يقوم الصندوق بإثبات التحويل بين مستويات القيمة العادلة في نهاية فترة التقرير التي حدث خلالها التغيير.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

١٤ - قياس القيمة العادلة (يتبع)

لدى التسلسل الهرمي للقيمة العادلة المستويات التالية:

- المستوى ١: الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في الأسواق المالية النشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة يمكن للمنشأة الوصول إليها في تاريخ القياس؛
- المستوى ٢: مدخلات بخلاف الأسعار المتداولة المدرجة في المستوى ١ والتي يمكن ملاحظتها للأصل أو الالتزام بصورة مباشرة أو بصورة غير مباشرة؛ و
- المستوى ٣: مدخلات غير قابلة للملاحظة للموجودات أو المطلوبات.

القيم الدفترية والقيمة العادلة

يحلل الجدول التالي الأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة في تاريخ التقرير حسب المستوى في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة الذي يتم تصنيف قياس القيمة العادلة فيه. وتستند المبالغ إلى القيم المعترف بها في بيان المركز المالي. جميع قياسات القيمة العادلة أدناه متكررة.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	القيمة الدفترية	القيمة العادلة			الإجمالي
		المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	
	١٤٩,٤٨٦	--	--	--	١٤٩,٤٨٦

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	القيمة الدفترية	القيمة العادلة			الإجمالي
		المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	
	١١٥,٨٢٤	--	--	--	١١٥,٨٢٤

قام الصندوق بتصنيف النقد وما في حكمه والاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة ضمن المستوى ١ وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة. خلال السنة، لم يتم إجراء أي تحويل في التسلسل الهرمي. بالنسبة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى، الذمم المدينة الأخرى والذمم الدائنة الأخرى، فإن القيم الدفترية تقارب بشكل معقول القيمة العادلة نظراً لطبيعتها.

صندوق الأهلي المساهم الخليجي
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

١٥ الأحداث بعد نهاية فترة التقرير

لا يوجد أي حدث لاحق لتاريخ قائمة المركز المالي يتطلب تعديل أو إفصاح في القوائم المالية أو الإيضاحات المرفقة.

١٦- آخر يوم للتقييم

آخر يوم للتقييم لغرض إعداد هذه البيانات المالية كان ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ (٢٠٢٢: ٢٩ ديسمبر ٢٠٢٢).

١٧- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق في ١٥ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ٢٥ فبراير ٢٠٢٤ م.