



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 Saudi Small and Mid-Cap Equity Fund	1) اسم صندوق الاستثمار صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
2) Investment Objectives and Policies Fund's Objectives: The Fund aims to generate long-term capital growth through investing primarily in Saudi small and mid-cap companies in the Saudi equity market in accordance with the Sharia guidelines issued by the Sharia Committee. Investment Policies and Practices: The fund invests primarily in shariah compliant Saudi small and mid-cap companies listed in the Saudi equity market including IPOs and right issues, and ETFs authorized by Capital Market Authority. In addition, the Fund may invest in real estate investment traded funds and shares of companies listed on the Saudi parallel market (Nomu), including IPOs and right issues. The fund may also invest in mutual funds that invest in Saudi or GCC markets. The fund can also invest the cash surplus in shariah compliant money market transactions and funds.	2) أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته أهداف الصندوق: يهدف الصندوق إلى تحقيق النمو في رأس المال على المدى الطويل من خلال الاستثمار في أسهم الشركات الصغيرة والمتوسطة في سوق الأسهم السعودي وفقاً للضوابط الشرعية الصادرة عن اللجنة الشرعية للصندوق. سياسات الاستثمار وممارساته: الاستثمار بشكل أساسي في أسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة المدرجة في السوق الرئيسية المتوافقة مع ضوابط اللجنة الشرعية ويشمل ذلك الطروحات الأولية وحقوق الأولوية، وصناديق المؤشرات المتداولة (ETFs) المرخصة من هيئة السوق المالية. بالإضافة إلى ذلك، يجوز للصندوق الاستثمار في صناديق الاستثمار العقاري المتداولة، وأسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية السعودية (نمو) ويشمل ذلك الطروحات الأولية وحقوق الأولوية. كما يجوز للصندوق الاستثمار في صناديق استثمارية تستثمر في الأسواق السعودية أو الخليجية. يمكن للصندوق استثمار الفائض النقدي في صفقات أو صناديق أسواق النقد المتوافقة مع ضوابط اللجنة الشرعية.
3) Distribution of Income & Gain Policy Income and dividends will be reinvested in the Fund. No income or dividends will be distributed to Unitholders.	3) سياسة توزيع الدخل والأرباح يتم إعادة استثمار الدخل والأرباح في الصندوق، ولا يتم توزيع أي دخل وأرباح على مالكي الوحدات.
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 Saudi Arabia Mid-Small Shariah (TR.) The benchmark service is provided by (S&P).	5) المؤشر الاسترشادي للصندوق، والموقع الإلكتروني لمزود الخدمة (إن وجد) مؤشر ستاندارد آند بورز للشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة (العائد الكلي). يتم تزويد خدمة المؤشر عن طريق شركة ستاندرد آند بورز (S&P).

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:

السنة	2021	2022	2023	Year
صافي قيمة أصول الصندوق*	170,119,903	129,901,000	516,319,400	NAV*
صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة*	3.27	3.61	6.23	NAV per Unit*
أعلى سعر وحدة*	3.50	4.22	6.23	Highest Price per Unit*
أقل سعر وحدة*	2.27	3.29	3.65	Lowest Price per Unit *
عدد الوحدات	51,948,602	35,961,000	82,810,266	Number of Units
قيمة الأرباح الموزعة لكل وحدة	N/A	N/A	N/A	Income Distribution Per Unit
نسبة الرسوم والمصروفات	2.23%	2.29%	2.23%	Fees & Expense Ratio
نسبة الأصول المقترضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها (إن وجدت)	N/A	N/A	N/A	Percentage of borrowed assets from the total asset value, the period of their exposure period and due date (if any)

*In Saudi Riyal

- 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:

الفترة	1 Year سنة	3 Years 3 سنوات	5 Years 5 سنوات	Since Inception منذ التأسيس	Period
عائد الصندوق %	72.61	39.53	33.62	12.60	Return %
عائد المؤشر %	29.10	10.76	14.38	5.66	Benchmark %

- 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:

السنة	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Year
عائد الصندوق %	16.30	-23.29	2.59	-4.42	0.96	28.52	22.03	42.66	10.30	72.61	Return %
عائد المؤشر %	7.72	-22.04	3.19	0.10	-7.26	22.92	17.2	19.90	-12.22	29.10	Benchmark %

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	4,786	%1.85	أتعاب الإدارة
VAT on Management Fees	718	%0.28	ضريبة القيمة المضافة على أتعاب الإدارة
Custodian Fees	206	%0.04	رسوم الحفظ
Auditor Fees	38	%0.01	أتعاب مراجع الحسابات
Fund Admin Expenses	217	%0.04	مصاريف العمليات الإدارية
CMA Fees	14	%0.00	رسوم هيئة السوق المالية
Tadawul Fees	6	%0.00	رسوم نشر معلومات الصندوق على موقع تداول
Shariah Committee Fees	20	%0.00	أتعاب خدمات اللجنة الشرعية
Independent Fund Board Remunerations	31	%0.01	مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق المستقلين
Other Fees	6	%0.00	مصاريف أخرى
Total Fees and Expenses	6,042	%2.23	مجموع الرسوم والمصاريف

3) Material Changes

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

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

3) تغيرات جوهرية حدثت خلال الفترة

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

- 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 لقاع 72 دولار للبرميل في أكثر من مره ووصولها لقمة 96 دولار للبرميل مرة واحدة بنهاية الربع الثالث خلال السنة المالية 2023. لكن سعر النفط بدأ يضعف في الربع الرابع من العام نتيجتاً 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 المقدرة 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 مجموعم 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 السوق الموازية 27 اكتتاباً عام جمعت

services; raising SAR 2.5 bln; Jamjoom Pharmaceuticals, raising SAR 1.3 bln; Lumi Rental, raising SAR 1.1 bln and 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.

1.1 مليار ريال بشكل إجمالي. كان اكتتاب شركة أرماح الرياضية هو الأبرز في نمو.

- كان الأداء الاقتصادي للمملكة خلال العام المالي 2023 مدعوماً بنمو 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 التراجع 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، و مستوى 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.

4) Exercising of Voting Rights

The Fund Manager has exercised voting rights, for more details kindly refer to the "Exercising of Voting Right Annex".

4) ممارسات التصويت السنوية

قام مدير الصندوق بممارسات التصويت السنوية. وللمزيد 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

- Naif Al Saif – Chairman – Non-Independent Member
- Wisam Fasihaldin - Non-Independent Member
- Dr. Asem Al Homaidi - Independent Member
- Mohammed Al Oyaidi - Independent Member

أ. أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق

- نايف آل سيف - رئيس مجلس إدارة الصندوق - عضو غير مستقل
- وسام فصيح الدين - عضو غير مستقل
- د. عاصم الحميضي - عضو مستقل
- محمد العبيدي - عضو مستقل

b. A brief about the fund board members' qualifications

Naif Al-Saif: He is currently the Head of Principal Investments in SNB Capital. Naif joined Samba in February 2006. He has 15 years of experience. In Samba, Naif has managed the fixed income portfolio of more than SAR 60 billion and managed the public budget of SAR 225 billion. He is also the Chief Operating Officer in Samba London. Moreover, he is a member in Samba's Asset and Liability Committee. He has taken part in several strategic projects in developing the Saudi banking sector. Prior to joining Samba, he worked for Saudi Hollandi Bank, Derivatives Department, Treasury Section. Naif holds a bachelor's degree in Finance and Economics from King Fahd University of Petroleum and Minerals and MBA from Prince Sultan University with Honors.

Wisam Fasihaldin: He is the Chief Financial Officer at Jeddah Central Development Company (A subsidiary of PIF). Also, he

ب. نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق

نايف آل سيف: رئيس إدارة الاستثمارات الخاصة لدى شركة الأهلي المالية. انضم نايف إلى سامبا في فبراير 2006 حاصل على 15 سنة من الخبرة في العمل في سامبا، تولى نايف إدارة محفظة الدخل الثابت والتي تتجاوز 60 مليار ريال سعودي، بالإضافة إلى إدارة الميزانية العمومية التي تتجاوز 225 مليار ريال سعودي. وهو أيضاً رئيس المتداولين لفرع سامبا لندن. وهو عضو في لجنة الأصول والخصوم في سامبا. وقد شارك في العديد من المشاريع الاستراتيجية في تطوير القطاع المصرفي السعودي. قبل انضمامه إلى سامبا، عمل في البنك السعودي الهولندي، قسم المشتقات المالية - إدارة الخزينة. حصل نايف على درجة البكالوريوس في العلوم المالية والاقتصاد من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن وشهادة الماجستير في إدارة الأعمال / مالية من جامعة الأمير سلطان بمرتبة الشرف.

وسام فصيح الدين: المدير المالي لشركة وسط جدة للتطوير (إحدى الشركات التابعة لصندوق الاستثمارات العامة). شغل سابقاً منصب المدير المالي في شركة

was the Chief Financial Officer at SNB Capital. He joined SNB Capital in 2014G. Prior to that he held multiple roles at Saudi National Bank. He has more than 20 years of experience in financial sector. He received an MBA degree - specialized in Finance University of Business & Technology (former CBA). He holds a Bachelor degree - specialized in Business Administration from King Abdulaziz University.

Dr. Asem Al Homaidi: He is an assistant professor of Finance and Investment. He received PhD in Finance from the University of New Orleans in United States of America, a Master in Financial Economics from University of New Orleans and University of Tampa in United States of America, a Master of Finance from University of Tampa, FL and Bachelor's degree from King Saud University in Business Administration (major in Finance) Excellent grade with First Class Honor.

Mohammed Al Oyaidi: He is the founder of OCPAs, has more than 15 years of experience in the area of capital markets, accounting, auditing and risk management. He has also worked in some international companies and agencies such as KPMG, Ernst & Young, the World Bank Group and the Saudi Capital Market Authority. He received a Master of Business Administration from Oklahoma City University and a Bachelor's degree in Accounting from King Saud University. He was awarded CPA Fellowship as well as SOCPA Fellowship. Aloyaidi is Business Valuer certified by Saudi Authority for Accredited Valuers (TAQEEM).

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 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

الأهلي المالية. انضم إلى شركة الأهلي المالية عام 2014م. شغل عدة مناصب في البنك الأهلي السعودي. لديه أكثر من 20 عاماً من الخبرة في الإدارة المالية. حاصل على ماجستير في إدارة الأعمال من جامعة الأعمال والتكنولوجيا في المملكة العربية السعودية، وشهادة مراقب تكاليف معتمد. وحاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك عبدالعزيز.

د. عاصم الحميضي: الدكتور عاصم، أستاذ المالية والاستثمار المساعد. حصل على درجة الدكتوراه في الفلسفة المالية من جامعة نيو أورلينز في الولايات المتحدة الأمريكية، ودرجة الماجستير في الاقتصاد المالي من جامعة نيو أورلينز ومن جامعة تامبا في الولايات المتحدة الأمريكية، ودرجة الماجستير في العلوم المالية من جامعة تامبا في الولايات المتحدة الأمريكية. درس في جامعة الملك سعود وحصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال (تخصص المالية) بتقدير امتياز مع مرتبة الشرف الأولى.

محمد العبيدي: مؤسس مكتب العبيدي محاسبون ومراجعون قانونيون، يمتلك خبرة أكثر من (15) عام في السوق المالية والمحاسبة والمراجعة وإدارة المخاطر. سبق له العمل في بعض بيوت الخبرة العالمية مثل شركة كي بي إم جي (KPMG)، وارنست آند يونغ (Ernst & Young)، والبنك الدولي، وهيئة السوق المالية السعودية. حصل على ماجستير إدارة أعمال من جامعة مدينة أوكلاهوما، وشهادة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود وزمالة المحاسبين القانونيين الأمريكية (CPA)، وزمالة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA)، وهو مقيم منشآت معتمد لدى الهيئة السعودية للمقيمين المعتمدين.

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.
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 مالي 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.

parties involved in providing significant services to the fund referred to in Paragraph (l) 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.

d. Remuneration of fund board members

Each member of the Fund's independent Board of Directors receives SAR (140) thousand annually, divided by the number of open-ended public investment funds managed by the Fund Manager and supervised by the Fund Board.

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

Members of the Fund Board may be members of other funds that may seek investment objectives similar to those of the Fund. Therefore, in the exercise of its business, a member of the Fund Board may find himself in a situation of potential conflict of duties or interests with one or more funds. However, in such cases, the member shall take into account his obligations to act in the best interests of the Unitholders to the maximum practicable extent and not to overlook his obligations to his other clients when he considers any investment that may involve a potential conflict of interest, and in situations requiring voting, that Member shall refrain from doing so. To the date of issuing the Terms and Conditions, there is no significant business or other interest to the members of the Fund Board, which is likely to conflict with the interests of the Fund.

7. التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالي 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 مالي الوحدات.
11. الموافقة على تعيين مراجع الحسابات بعد ترشيحه من قبل مدير الصندوق.
12. تدوين محاضر الاجتماعات التي تشتمل 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 مالي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق وما ورد في لائحة صناديق الاستثمار.

د. مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق

يتقاضى عضو مجلس إدارة الصندوق المستقل (140) ألف ريال سنوياً مقسمة على عدد الصناديق العامة المفتوحة المدارة من قبل مدير الصندوق والتي يشرف عليها المجلس.

هـ. تعارض المصالح بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق

ومصالح الصندوق

يجوز لأعضاء مجلس إدارة الصندوق أن يكونوا أعضاء من حين لآخر لصناديق أخرى قد تنشأ أهدافاً استثمارية مماثلة لتلك الخاصة بالصندوق. ولذلك، فمن الممكن أن يجد أحد أعضاء مجلس إدارة الصندوق، في نطاق ممارسته لأعماله، أنه في موقف ينطوي على تعارض محتمل في الواجبات أو المصالح مع واحد أو أكثر من الصناديق. وعلى أي حال، ففي تلك الحالات سوف يراعي عضو مجلس الإدارة التزاماته بالتصرف بما يحقق أقصى مصالح مالي الوحدات المعنيين إلى أقصى درجة ممكنة عملياً، وعدم إغفال التزاماته تجاه عملائه الآخرين عند الاطلاع بأي استثمار قد ينطوي على تعارض محتمل في المصالح، وفي الحالات التي تتطلب التصويت سوف يمتنع ذلك العضو عن ذلك. علماً أنه إلى تاريخ إعداد الشروط والأحكام، لا يوجد أي نشاط عمل أو مصلحة أخرى مهمة لأعضاء مجلس إدارة الصندوق أو أعضاء مجلس إدارة الصندوق يُحتمل تعارضها مع مصالح الصندوق.

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

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

Fund's/ Member's Name	محمد العبيدي Mohammed Al Oyaidi	د. عاصم الحميضي Dr. Asem AlHomaidi	وسام فصيح الدين Wisam Fasihaldin	نايف آل سيف Naif Al-Saif	اسم الصندوق / العضو
SNB Capital Saudi Trading Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي للمتاجرة بالأسهم السعودية
SNB Capital Saudi Small and Mid-Cap Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
SNB Capital Freestyle Saudi Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي المرن للأسهم السعودية
SNB Capital GCC Trading Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي للمتاجرة بالأسهم الخليجية
SNB Capital GCC Growth and Income Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي الخليجي للنمو والدخل
SNB Capital Fund of REITs Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي القابض لصناديق الاستثمار العقارية المتداولة
SNB Capital North America Index Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لمؤشر أسهم أمريكا الشمالية
SNB Capital Europe Index Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لمؤشر أسهم أوروبا
SNB Capital Asia Pacific Index Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لمؤشر أسهم آسيا والباسيفيك
SNB Capital Emerging Markets Index Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لمؤشر أسهم الأسواق الناشئة
SNB Capital Global Health Care Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية
SNB Capital Global REITs Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي العالمي للريت
SNB Capital Global Megatrends Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي العالمي للقطاعات الواعدة
SNB Capital Sovereign Sukuk Fund				✓	صندوق الأهلي للصكوك السيادية
AlAhli SEDCO Residential Development Fund	✓	✓			صندوق الأهلي سدكو للتطوير السكني
AlAhli REIT Fund (1)	✓				صندوق الأهلي ريت (1)
SNB Capital Real Estate Fund	✓				صندوق الأهلي العقاري
AlAhli Makkah Hospitality Fund	✓				صندوق الأهلي للضيافة بمكة المكرمة
AlAhli Real Estate Opportunistic Fund	✓	✓			صندوق الأهلي العقاري للفرص
SNB Capital Real Estate Income Fund	✓	✓			صندوق الأهلي العقاري للدخل
SNB Capital Danat AlJanob Real Estate Fund	✓	✓			صندوق الأهلي دانة الجنوب العقاري
SNB Capital AlJawhara Real Estate Fund	✓	✓			صندوق الأهلي الجوهرة العقاري

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

ز. الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة بشأنها

The Fund's Board of Directors held three meetings during 2023. 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.

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 SNB Capital Company King Saud Road, P.O. Box 22216, Riyadh 11495, Saudi Arabia Tel: +966 920000232 Website: www.alahlicapital.com	1) اسم مدير الصندوق، وعنوانه 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 None.	2) اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشارين الاستثمار (إن وجد) لا يوجد.								
3) Investment Activities during the period 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.	3) أنشطة الاستثمار خلال الفترة 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 <table> <tr> <td>Fund Performance</td><td>72.61%</td></tr> <tr> <td>Benchmark Performance</td><td>29.10%</td></tr> </table>	Fund Performance	72.61%	Benchmark Performance	29.10%	4) تقرير الأداء خلال الفترة <table> <tr> <td>أداء الصندوق</td><td>72.61%</td></tr> <tr> <td>أداء المؤشر</td><td>29.10%</td></tr> </table> The fund outperformed the benchmark by 4351 bps.	أداء الصندوق	72.61%	أداء المؤشر	29.10%
Fund Performance	72.61%								
Benchmark Performance	29.10%								
أداء الصندوق	72.61%								
أداء المؤشر	29.10%								
5) Terms & Conditions Material Changes 1. Non-fundamental Changes: as shown below: First: Amending the Fund's summary. Second: Updating the auditor information (where applicable). Third: Appointing Tax adviser and Adding his information (where applicable). Forth: Amending subparagraph (f) in paragraph (4) "The Main Risks of Investing in the Fund". Fifth: Amending subparagraphs (a, f) in paragraph (9) "Fees, Charges and Expenses". Sixth: Amending subparagraph (a) in paragraph (21) "Fund Manager". Seventh: Amending subparagraph (a) in paragraph (25) "Shariah Committee".	5) تغيرات حدثت في شروط وأحكام الصندوق 1. تغيرات غير أساسية: كما هو موضح أدناه: أولاً: تحديث ملخص الصندوق. ثانياً: تحديث معلومات مراجع الحسابات (حيثما ينطبق). ثالثاً: تعيين مستشار ضريبي وإضافة المعلومات اللازمة له (حيثما ينطبق). رابعاً: تعديل الفقرة الفرعية (و) من الفقرة الرئيسية (4) "قائمة المخاطر الرئيسية للاستثمار في الصندوق". خامساً: تحديث الفقرات الفرعية (أ، و) من الفقرة الرئيسية (9) "مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب". سادساً: تحديث الفقرة الفرعية (أ) من الفقرة الرئيسية (21) "اسم مدير الصندوق وواجباته ومسؤولياته". سابعاً: تحديث الفقرة الفرعية (أ) من الفقرة الرئيسية (25) "اللجنة الشرعية".								
6) Any other information that would enable unitholders to make an informed judgment about the fund's activities during the period SNB Capital has included all necessary information that would enable unitholders to make an informed judgment about the fund's activities during the period.	6) أي معلومة أخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة قامت الأهلي المالية بتضمين جميع المعلومات الضرورية التي تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة.								
7) Investments in other Investment Funds The fund does not invest substantially in other investment funds.	7) الاستثمار في صناديق استثمارية أخرى الصندوق لم يستثمر بشكل كبير في صناديق استثمارية أخرى.								

8) Special commission received by the fund manager during the period No special commissions were received during the period.	8) العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة لم يحصل مدير الصندوق على أي عمولات خاصة خلال الفترة.
9) Any other data and other information required by Investment Fund Regulations to be included in this report	9) أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت لائحة صناديق الاستثمار تضمينها بهذا التقرير
a. Conflict of Interests - 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. b. Fund Distribution During The Year No income or dividends have been distributed to Unitholders. c. Incorrect Valuation or Pricing None. d. Investment Limitation Breaches None.	أ. تعارض في المصالح - 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. ب. توزيعات الصندوق خلال العام لم يتم توزيع أي دخل وأرباح على مالكي الوحدات ج. خطأ في التقويم والتسعير لا يوجد. د. مخالفة قيود الاستثمار لا يوجد.
10) Period for the management of the person registered as fund manager	10) مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق
Since August – 2020.	منذ أغسطس – 2020م.
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)	11) الإفصاح عن نسبة مصروفات كل صندوق بنهاية العام والمتوسط المرجح لنسبة مصروفات كل الصناديق الرئيسة المستثمر فيها (حيثما ينطبق)
N/A.	لا ينطبق.

D) Custodian

د) أمين الحفظ

1) Name and address of custodian AlBilad Investment Company King Fahad Road, P.O. Box 140, Riyadh 11411, Saudi Arabia Tel: +966 92000 3636 Website: www.albilad-capital.com	1) اسم أمين الحفظ، وعنوانه شركة البلاد للاستثمار طريق الملك فهد، ص.ب. 140، الرياض 11411، المملكة العربية السعودية هاتف: +966 92000 3636 الموقع الإلكتروني: www.albilad-capital.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	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.

- 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.
- 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

د) مشغل الصندوق

1) Name and address of fund operator

1) اسم مشغل 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) Operator's duties and responsibilities

2) واجبات ومسؤوليات مشغل الصندوق

- 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.
- يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن تشغيل الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بالاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بإعداد وتحديث سجل مالكي 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 إم 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, 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 0.0450 Saudi Riyal per unit".

الوائح 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.

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 0.0450 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 كوكيك 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
شركة أسمنت اليمامة	2023/03/20	1444/08/28	نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة ومناقشته للسنة المالية المنتهية في 12-31-2022م.
			نعم	الاطلاع على القوائم المالية ومناقشتها عن السنة المالية المنتهية في 12-31-2022م.
			نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 12-31-2022م.
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 12-31-2022م.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			الخراشي وشركاه 385,000 ريال	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للأرباع (الثاني والثالث والسنوي) من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه. 1- الخراشي وشركاه 385,000 ريال 2- مكتب الدكتور محمد العمري وشركائه 625,000 ريال
			نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 202,500,000 ريال سعودي على المساهمين عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م، بواقع 1.00 ريال للسهم الواحد والتي تمثل 10% من القيمة الاسمية للسهم الواحد، 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 الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة اليمنية السعودية والتي لئائب رئيس مجلس الإدارة الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن مصاريف حراسة للمصنع الموجود في اليمن خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 199 ألف ريال. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الدرع العربي للتأمين التعاوني والتي لئائب رئيس مجلس الإدارة الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير وعضو مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تأمين تعاوني خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 16,299 ألف ريال. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الاتصالات المتنقلة السعودية "زين" والتي لئائب رئيس مجلس الإدارة الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات اتصالات خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 2,288 ألف ريال. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة العبيكان للحلول الرقمية (شامل) والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن تطوير خدمات الشراء خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 747 ألف ريال. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سهل المدار التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن تطوير الخدمات اللوجستية خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 1,085 ألف ريال. (مرفق)

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومصرف الراجحي والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس فيصل بن سليمان الراجحي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن استثمار في صكوك خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 15,000 ألف ريال. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة منتجات صناعة الاسمنت للرئيس التنفيذي الأستاذ جهاد بن عبدالعزيز الرشيد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع أكياس أسمنت خلال العام 2022م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 33,591 ألف ريال. (مرفق)
			نعم	التصويت على صرف مبلغ 1,400 ألف ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2022-12-31م.
			نعم	التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات العضوية. (مرفق)
			نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافأة مجلس الإدارة ولجانه والادارة التنفيذية. (مرفق)
الشركة التعاونية للتأمين	2023/04/10	1444/09/19	تم التصويت لصالح: عبدالعزیز ابراهيم النويصر عبدالعزیز عبدالرحمن الخميس بالتساوي	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٠-٤-٢٠٢٣م ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ ٩-٤-٢٠٢٦م. (مرفق السبر الذاتية للمرشحين)
بنك الجزيرة	2023/04/12	1444/09/21	نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)
			نعم	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.
			نعم	التصويت على القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.
			نعم	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.
			نعم	التصويت على صرف مبلغ (4,625,000 ريال سعودي كمكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من 1 يناير 2022م وحتى 31 ديسمبر 2022م.
			نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام المالي 2023م.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والحسابات السنوية الختامية للعام 2023م والربع الأول من العام 2024م وتحديد أتعابهم.
			نعم	التصويت على تعديل الإطار العام لسياسة مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية. (مرفق)
			نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات. (مرفق)
			نعم	التصويت على تعديل سياسات ومعايير العضوية في مجلس الإدارة ولجانه. (مرفق)
			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 العادية 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 اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري في أعمال منافسة لأعمال البنك كونه رئيس مجلس إدارة شركة أصول و بخت الاستثمارية والتي تمارس أعمالاً منافسة لشركة الجزيرة كابيتال التي يمتلكها البنك بنسبة 100%، حيث يتمثل نشاطها الرئيسي في التعامل بصفة أصيل و وكيل وإدارة صناديق الاستثمار وإدارة محافظ العملاء والحفظ، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
			نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/محمد بن سعد بن داود في أعمال منافسة لأعمال البنك حيث أنه يشغل عضوية مجلس إدارة شركة دار التمليك والتي تعتبر منافسة لأعمال بنك الجزيرة حيث يتمثل نشاطها في مجال تقديم حلول التمويل السكني في المملكة العربية السعودية، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان و الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه العقود عبارة عن اتفاقيات التأمين الجماعي لمحفظة التمويل الشخصي ، والتمويل العقاري ، ولموظفي البنك ، وخدمات حماية محفظة التمويل لموظفي البنك ، و التأمين على كافة مخاطر الممتلكات والتي تخص الرهن العقاري للموظفين والعملاء والبنك، والسندات المصرفية الشاملة وتوزيع الأنشطة الشركات المصرفية والتأمينية وترخيصها للعام القادم علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2022م بلغت 94.2 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)

الشركة	تاريخ الجمعية (ميلادي)	تاريخ الجمعية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال و العقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ طارق بن عثمان القصبي و الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتبارهم أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية ، و هذه التعاملات عبارة عن اتفاقيات للخدمات المشتركة ، و خدمة الحفظ ، و إيداع الودائع لأجل من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية ، و صناديق أسواق المال من قبل بنك الجزيرة، وخطابات الضمان ، والخدمات الاستشارية للإستثمارات ، ومعاملات تحويل العملات الأجنبية ، ومشاركة مصاريف إيجار الفروع وترخيصها للعام القادم علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2022 بلغت 53.1 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (مرفق)
شركة الحمادي القابضة	2023/04/13	1444/09/22	نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م ومناقشته.
			نعم	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.
			تم التصويت لصالح الدكتور محمد العمري وشركاه	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.
			نعم	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 بصلاحية 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.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	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 أرباحها عن كل ربع سنة وذلك لفترة الثلاث سنوات القادمة. علماً أن سياسة توزيعات الأرباح قابلة للتغيير بناءً 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)
بنك البلاد	2023/05/01	1444/10/11	نعم	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م بعد مناقشته
			نعم	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.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			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 ونسبة (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	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).
	2023/05/10	1444/10/20	نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31م ومناقشته.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
شركة الصناعات الكهربائية			نعم	الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31م ومناقشتها.
			نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م بعد مناقشته.
			مكتب كي بي أم جي	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنتوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه 1- مكتب كي بي أم جي 2- مكتب الدكتور محمد العمري وشركاه (بي دي أو)
			نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح عن العام المالي 2022م
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م
			نعم	التصويت على صرف مبلغ (1.6) مليون ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة القريشي للخدمات الكهربائية، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف بن علي القريشي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل بن صالح القريشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود بيع منتجات بدون شروط تفضيلية، وبلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م مبلغ (320.639) ريال (مرفق).
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة القريشي للخدمات الكهربائية، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف بن علي القريشي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل بن صالح القريشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود شراء منتجات بدون شروط تفضيلية. وبلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م مبلغ (616.124) ريال (مرفق).
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ولاء للتأمين التعاوني، والتي لعضو الإدارة الأستاذ/ جميل بن عبد الله الملحم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد خدمات تأمين بدون شروط تفضيلية. وبلغ إجمالي التعاملات خلال عام 2022م مبلغ (286.810) ريال (مرفق).
			نعم	التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف علي القريشي في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
			نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل بن صالح القريشي في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
			نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
مجموعة أسترا الصناعية	2023/05/28	1444/11/08	نعم	الإطلاع على القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31 م ومناقشتها
			نعم	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31 م
			نعم	الإطلاع على تقرير مجلس إدارة الشركة للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31 م ومناقشته
			ديلويت	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص و مراجعة و تدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث و السنوي للعام المالي 2023 م والربع الأول من العام المالي 2024 م، وتحديد أتعابه 1- برايس وتر هاوس كوبرز 2- ديلويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومستشفى الأمير فهد بن سلطان والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد مبيعات أدوية، علماً بأن مبلغ إيرادات العقد لعام 2022 م بلغ (2,411,408) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة مزارع أسترا والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد مبيعات أسمدة، علماً بأن مبلغ إيرادات العقد لعام 2022 م بلغ (1,840,855) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة العربية للتموين والتجارة - فرع الانشاءات والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد تركيب واصلاح انشاءات حديدية، علماً بأن مبلغ إيرادات العقد لعام 2022 م بلغ (5,371,200) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة نور للاتصالات والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد خدمات انترنت، علماً بأن مبلغ مصروفات العقد لعام 2022 م بلغ (989,157) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة مزارع أسترا والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد نقل بضائع، علماً بأن مبلغ مصروفات العقد لعام 2022م بلغ (327,684) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة أسترا الغذاء - الفرع التجاري والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد شراء منتجات غذائية، علماً بأن مبلغ مصروفات العقد لعام 2022م بلغ (1,630,934) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة العربية للتموين والتجارة - فرع الانشاءات والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد مصروف تركيب واصلاح انشاءات حديدية، علماً بأن مبلغ مصروفات العقد لعام 2022م بلغ (1,161,998) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المسيرة الدولية والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بمبلغ تحويل نقدي (سداد مديونية)، علماً بأن مبلغ السداد خلال عام 2022م بلغ (27,247,612) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)
			نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الاستاذ/ صبيح المصري (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير ملكيته بشركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاوّل نشاطاً مماثلاً للشركة يتمثل في إنتاج الادوية. (مرفق)
			نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الاستاذ/ خالد المصري (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير ملكيته بشركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاوّل نشاطاً مماثلاً للشركة يتمثل في إنتاج الادوية. (مرفق)
			نعم	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الاستاذ/ غسان عقيل (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير عضوية في مجلس مديرين شركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاوّل نشاطاً مماثلاً للشركة يتمثل في إنتاج الادوية. (مرفق)
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2022/12/31م.
			نعم	التصويت على صرف مبلغ إجمالي (2,250,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة وذلك عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات	2023/05/30	1444/11/10	نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي 2022م بواقع 2,50 ريال للسهم الواحد وإجمالي مبلغ قدره 200 مليون ريال بنسبة 25% من رأس المال على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، 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.
			نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م ومناقشته
			نعم	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.
			شركة أرنست ويونغ 1.645.000 ريال	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه. 1- شركة أرنست ويونغ 1.645.000 ريال 2- شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه 940.000 ريال
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022م.
			نعم	التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس لموائمته 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).

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة من المجلس والإدارة التنفيذيين (حسب المرفق).
			نعم	التصويت على صرف مبلغ (3.150.000 ريال) مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.
			نعم	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 بصلاحية 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 ملكية 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).

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم 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 (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 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 (11) من شركة نجمة المدائن للعقارات بمبلغ (350 ألف ريال سنوياً) ولمدة ثمانية 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).
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم 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).

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم 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 ستنتم 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).
شركة إتحاد إتصالات	2023/06/01	1444/11/12	نعم	الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشتها.
			نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م بعد مناقشته.
			نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشته.
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2022م.
			إرنست ويونغ 6,000,000 ريال سعودي	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023م، وحتى نهاية الربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه. 1- إرنست ويونغ 6,000,000 ريال سعودي 2- د. محمد العمري وشركاؤه (BDO) 4,561,110 ريال سعودي
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة الإمارات للاتصالات خلال عام 2022م، والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: (المهندس/ خليفة حسن الشامسي والمهندس/ حاتم محمد دويدار والدكتور/ محمد كريم بنيس) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن: خدمات الربط البيني والتجوال المقدمة بقيمة (86,920) ألف ريال سعودي، وخدمات الربط البيني والتجوال المستلمة بقيمة (348,728) ألف ريال سعودي، وخدمات اتصالات أخرى بقيمة (10,142) ألف ريال سعودي وبدون شروط تفضيلية.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة علم لأمن المعلومات خلال عام 2022م، والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد بن عبدالعزيز الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم مجموعة من خدمات الاتصالات والتوثيق وتوريد الأجهزة وبدون شروط تفضيلية، بقيمة 23,200,000.00 ريال سعودي.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة التعاونية للتأمين، والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ حمود بن عبدالله التويجري وعضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد بن عبدالعزيز الغنيم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات تأمين طبي لموظفي شركة موبايي لمدة سنة، ابتداءً من تاريخ 1 أبريل 2022م وحتى تاريخ 31 مارس 2023م وبدون شروط تفضيلية، بقيمة 54,809,879.75 ريال سعودي.
			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 للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2022م بمبلغ 885,500,000 ريال سعودي بواقع (1.15) ريال سعودي للسهم الواحد، والتي تمثل (11.5%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد. وستكون أحقية التوزيعات النقدية لمساهمي الشركة المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية 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 تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه، والإدارة التنفيذية.
			نعم	التصويت على تعديل المادة (1) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (التأسيس).
			نعم	التصويت على تعديل المادة (2) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (اسم الشركة).
			نعم	التصويت على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (أغراض الشركة).
			نعم	التصويت على تعديل المادة (4) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (التملك أو المشاركة بشركات قائمة).
			نعم	التصويت على تعديل المادة (12) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (تداول الأسهم).
			نعم	التصويت على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (12) والمتعلقة بـ (شراء الشركة لأسهمها أو بيعها أو رهنها).

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد، وإعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساس وترقيمتها لتتوافق مع التعديلات المقترحة في البنود أعلاه في حال الموافقة عليها.
شركة الدواء للخدمات الطبية	2023/06/06	1444/11/17	نعم	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2022/12/31 م و مناقشته.
			نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31 م بعد مناقشته .
			نعم	الإطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2022/12/31 م ومناقشتها .
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2022/12/31 م.
			نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,800,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31 م.
			أرنست وينغ	لتصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023 م، والربع الأول من العام المالي 2024، وتحديد أتعابه
				1- إرنست وينغ 2- كي بي أم جي
			نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي/ ربع سنوي عن العام المالي 2023 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 الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سايكو للتأمين والتي لعضو مجلس الإدارة / حسن بن عبد الله الصومالي، مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن توفير الدواء المطلوب لعملاء شركة سايكو (مبيعات صيدليات) علماً بأن قيمة التعاملات بـ 6,313,191 ريال سعودي عن عام 2022 م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الموارد التجارية والتي لرئيس مجلس الإدارة / سمير محمود عبد الهادي وعضو مجلس الإدارة حمد محمد الهذيلي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن توريد منتجات وشراء مخزون للصيدليات وكانت قيمة التعاملات بـ 1,617,980 ريال سعودي عن عام 2022 م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة آيس جلاجر لوساطة التأمين والتي لرئيس مجلس الإدارة / سمير محمود عبد الهادي وعضو مجلس الادارة حمد محمد الهذلي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم خدمات تأمينية وكانت قيمة التعاملات بـ 426,447 ريال سعودي عن عام 2022 م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نظم الأعمال الرقمية لتقنية المعلومات والتي لرئيس مجلس الإدارة / سمير محمود عبد الهادي وأعضاء مجلس الإدارة وليد محمد الجعفري و محمد سعد بطي الفراج السبيعي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن تقديم خدمات الدعم التكنولوجي للمعلومات والربط الشبكي ومراكز البيانات وكانت قيمة التعاملات بـ 61,238,779 ريال سعودي عن عام 2022 م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مشرف للمقاولات العامة والتي لأعضاء مجلس الإدارة / وليد محمد الجعفري و محمد سعد بطي الفراج السبيعي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن انشاءات فروع الصيدليات وكانت قيمة التعاملات بـ 120,174,994 ريال سعودي عن عام 2022 م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة 966 للسيارات والتي لعضو مجلس الإدارة / محمد سعد بطي الفراج السبيعي له مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن خدمات دعائية مقدمه إلى الشركة وكانت قيمة التعاملات بـ 5,759,031 ريال سعودي عن عام 2022 م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زهوة التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة / محمد سعد بطي الفراج السبيعي و / فهد عبد الله الفراج السبيعي مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن عقود توريد منتجات وكانت قيمة التعاملات بـ 9,460,906 ريال سعودي عن عام 2022 م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وجمعية كنف الخيرية والتي لعضو مجلس الإدارة محمد سعد بطي الفراج السبيعي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن جمع التبرعات (بواقى الهلات) من المبيعات من خلال صيدليات الشركة وكانت قيمة التعاملات بـ 100,860 ريال سعودي عن عام 2022 م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والسيدة نوف سعد بطي الفراج والتي لعضو مجلس الإدارة محمد سعد بطي الفراج السبيعي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة (استئجار مبني الشركة بجي الخبر الشمالية) وكانت قيمة التعاملات بـ 200,000 ريال سعودي عن عام 2022 م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود بين الشركة ومؤسسة نجم سهيل للدعاية والاعلان والتي لعضو مجلس الإدارة /محمد سعد بطي الفراج السببي مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن خدمات تسويق ومشتريات أرفف الصيدليات وكانت قيمة التعاملات بـ 2,927,306 ريال سعودي عن عام 2022 م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ووكالة كلاسيك للسفر والسياحة والتي لعضو مجلس الإدارة /وليد محمد الجعفري مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن حجوزات طيران داخلية وخارجية وحجوزات فنادق لموظفي الشركة وكانت قيمة التعاملات بـ 24,004,659 ريال سعودي عن عام 2022 م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ولاء للتأمين التعاوني والتي لعضو مجلس الإدارة / وليد محمد الجعفري مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن بوالص التأمين على المركبات وتأمين الحريق والتأمين البحري المختلفة وكانت قيمة التعاملات بـ 5,426,191 ريال سعودي عن عام 2022 م م وأن كافة التعاملات تمت على أسس تجارية وبدون مزايا تفضيلية.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أسمنت المنطقة الشرقية والتي لأعضاء مجلس الإدارة / وليد محمد الجعفري و / محمد سعد بطي الفراج السببي و إبراهيم سالم الرويس مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد ايجار مكاتب وفواتير خدمات وكانت قيمة التعاملات بـ 2,632,511 ريال سعودي عن عام 2022 م بالشروط التجارية السائدة وبدون مزايا تفضيلية.
			نعم	التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد.
شركة الحفر العربية	2023/06/07	1444/11/18	نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022 ومناقشته
			مكتب "برايس ووتر هاوس" بقيمة اتعاب 540,000 ريال سعودي	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.
			نعم	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 كاسيبياتلا 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

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 شلمبرجير (SLB) والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسييهاتلا 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 كاميرون الرشيد المحدودة والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسييهاتلا 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 كاميرون ميدل إيست إف زي إي والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسييهاتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد 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 كاميرون الدولية والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسييهاتلا 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 كاميرون فرانس إس إيه إس والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسييهاتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد المعدات وقطع الغيار لمدة عام دون شروط تفضيلية علماً بأن التعاملات للعام 2022م بمبلغ (9,437,266) ريال.
			نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة كاميرون سينس إيه إس والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسييهاتلا مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد 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 ست 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 آيه والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسييهاتلا 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.

الشركة	تاريخ الجمعية (ميلادي)	تاريخ الجمعية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين شركة الحفر العربية وشركة شلمبرجير ميدل إيست أس أيه والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ فيجاي كاسييهاتلا 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 كاسييهاتلا 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 ست 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 ست مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إعارة 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 2022-12-31م ومناقشته.
			نعم	الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2022-12-31م ومناقشتها.
			نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2022-12-31م.
			نعم	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.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			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 انفني 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	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)

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			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 غير مباشرة فيها، 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 موبيلي 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)
			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 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 جمعية 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)

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			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	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	
			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 حصة 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)

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			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 فيها غير مباشرة وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022 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 فيها غير مباشرة، 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 فيها غير مباشرة، 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 فيها وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2022م بلغت 55,990,434 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 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 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 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)

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
مجموعة سيرا القابضة	2023/06/11	1444/11/22	نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه 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	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشتها.
			نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31-12-2022م ومناقشته.
			نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 - 12 - 2022م.
			كي بي ام جي KPMG بإجمالي 1,060,000	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023م والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه. - كي بي ام جي KPMG بإجمالي 1,060,000 - د. عبد القادر بانجا RSM بإجمالي 870,000
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 - 12 - 2022م.
			نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة
			نعم	التصويت على تعديل النظام الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد ولوائحه التنفيذية.
			نعم	التصويت على تعديل المادة (3) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ أغراض الشركة (مرفق).
			نعم	التصويت على إضافة المادة (18) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بـ صلاحيات رئيس المجلس (مرفق).
			نعم	لتصويت على إعادة ترتيب مواد النظام الأساس للشركة وإعادة ترقيمها، لتتوافق مع التعديلات المقترحة أعلاه في حال الموافقة عليها.
			نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة (مرفق).

الشركة	تاريخ الجمعية (ميلادي)	تاريخ الجمعية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على تعديل لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق).
			نعم	التصويت على تعديل سياسة ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة (مرفق).
			نعم	التصويت على سياسة المكافآت والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة والشركة الدولية الخليجية للمقاولات والاستثمار العقاري المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (332,831) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة مشاريع الترفيه السعودية والتي لعضوي مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبدالله بن ناصر الداود والأستاذ/ إبراهيم بن عبدالعزيز الراشد) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (16,668,595) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة والشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية والتي لرئيس مجلس الإدارة (المهندس/ محمد بن صالح الخليل) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات تأجير السيارات وقد بلغت قيمة التعاملات (39,629) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة الرائدة للتمويل والتي لعضوي مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبدالله بن ناصر الداود والأستاذ/ إبراهيم بن عبدالعزيز الراشد) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (2,591) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت في عام 2022م بين الشركة وشركة ثقة لخدمات الأعمال والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ عبدالله بن ناصر الداود) مصلحة غير مباشرة فيها حيث أن طبيعة التعامل تقديم خدمات السفر وقد بلغت قيمة التعاملات (1,571,896) ريال سعودي علماً بأنه لا توجد أية شروط أو مزايا تفضيلية في التعامل. (مرفق)
الشركة الوطنية للرعاية الطبية	2023/06/19	1444/12/01	نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2022-12-31م ومناقشته.
			نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المنتهية في 2022-12-31م
			نعم	الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2022-12-31م ومناقشتها.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوات من العام المالي 2023م والربع الأول من العام المالي 2024م وتحديد أتعابه 1- برايس و ترهاوس كوبرز PWC 680,000 ريال 2- شركة الدكتور محمد العمري وشركاؤه BDO 540,000 ريال 3- السديري والعظم Alsedairi 500,000 ريال
			نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,900,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022-12-31م
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2022-12-31م
			نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (44,850,00) ريال على المساهمين عن الفترة المالية 2022-12-31م (بواقع 1 ريال للسهم ونسبة 10% من رأس المال)، على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
			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 العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
شركة مجموعة كابلات الرياض	2023/06/20	1444/12/02	نعم	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 2022-12-31م، بعد مناقشته.
			نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (225) مليون ريال على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في (2022-12-31م)، بواقع (1.50) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (15%) من قيمة السهم الاسمية، على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يكون توزيع الأرباح على المساهمين خلال (15) يوم عمل من تاريخ انعقاد الجمعية.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (1,068,413) ريال سعودي.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لمواد البناء، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (39,413,083) ريال سعودي.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة ثبات للإنشاءات المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (9,429,860) ريال سعودي.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المستقبل للسيراميك والبورسلين والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ محمد حكمت الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (50,246) ريال سعودي.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تقنيات الإنارة المحدودة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن طلبات بيع - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (644,465) ريال سعودي .
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر للتجهيزات الفنية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة هي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (149,693) ريال سعودي.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الجدير للخدمات اللوجستية، والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس/ رائد بن إبراهيم المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (326,370) ريال سعودي .
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الهوشان، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ زياد بن فؤاد الصالح (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (805,020) ريال سعودي.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة سيرا القابضة، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن طلبات شراء - بدون شروط ومزايا تفضيلية - حيث بلغت قيمة التعاملات لعام 2022م مبلغ (8,000) ريال سعودي .

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.
			نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتاريخ 2023/03/01م بصرف مبلغ (2,400,000) ريال سعودي مكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من 1 يناير 2022م وحتى 31 ديسمبر 2022م .
			نعم	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة ليتوافق مع نظام الشركات الجديد، وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمها؛ لتتوافق مع التعديلات المقترحة (مرفق) .
			نعم	التصويت على تعديل المادة رقم (16) من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة بشراء الشركة لأسهمها وبيعها ورهنها -مرفق .
			نعم	التصويت على برنامج الأسهم المخصصة للموظفين وعلى تفويض مجلس الإدارة بتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل - يتم التصويت على هذا البند فقط في حال تصويت الجمعية بالموافقة على تعديل النظام الأساس للشركة وفقاً للبند رقم 15 أعلاه .
			نعم	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبحد أقصى (500,000) سهم من أسهمها بهدف تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء عن طريق موارد الشركة الذاتية ، وعلى تفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية. وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (5) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة ستبيع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة. - يتم التصويت على هذا البند فقط في حال تصويت الجمعية بالموافقة على برنامج الاسهم المخصصة للموظفين وفقاً للبند رقم 16 أعلاه .
			نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن العام المالي 2023م.
شركة ثوب الأصيل	شركة ثوب الأصيل	1444/12/02	نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة في السوق المالية .
			نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2022/12/31م ومناقشته
			نعم	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م.
			نعم	الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31 م ومناقشتها.
			نعم	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
				التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين حسب توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023 م والربع الأول من العام المالي 2024 م وتحديد أتعابه 1- بي دبليو سي 695,000 2- كي بي ام جي 786.000
			نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,310,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31 م.
			نعم	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023 م.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وورثة عبد الله الجديعي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل بن عبد الله الجديعي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد بن عبد الله الجديعي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الرحمن بن عبد الله الجديعي ولهم مصلحة غير مباشرة تتمثل بعقود تأجير محل ومستودعات لمدة عام بدون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي بتاريخ 2022/12/31 م هي (1.822.210) ريال.
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الجديعي للأقمشة (شركة تابعة لشركة ثوب الأصيل) وورثة عبد الله الجديعي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل بن عبد الله الجديعي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد بن عبد الله الجديعي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الرحمن بن عبد الله الجديعي ولهم مصلحة غير مباشرة تتمثل بعقود تأجير مستودع في جيزان لمدة عام بدون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي بتاريخ 2022/12/31 م هي (60,000) ريال
			نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة الجديعي للأقمشة (شركة تابعة لشركة ثوب الأصيل) وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد بن عبد الله الجديعي وله مصلحة مباشرة تتمثل بعقود تأجير معارض في المدينة المنورة لمدة عام بدون شروط تفضيلية علماً بأن قيمة التعاملات للعام المالي المنتهي بتاريخ 2022/12/31 م هي (300,000) ريال.

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على تقسيم أسهم الشركة وفقاً لما يلي: - القيمة الاسمية قبل التعديل (10) ريال للسهم.- القيمة الاسمية بعد التعديل (1) ريال للسهم.- عدد الأسهم قبل التعديل (40,000,000) سهم.- عدد الأسهم بعد التعديل (400,000,000) سهم.- لا يوجد تغير في رأس مال الشركة قبل وبعد تقسيم الأسهم. تاريخ النفاذ: في حال الموافقة على البند، سيكون قرار التقسيم نافذاً على جميع مساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقيد في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي قرر فيها تقسيم الأسهم، وسوف يتم تطبيق أثر القرار على سعر السهم ابتداءً من يوم العمل التالي لانعقاد الجمعية، على أن يتم تطبيق عدد الأسهم في محافظ المساهمين في نهاية تداول ثاني يوم يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي قرر فيها تقسيم الأسهم. - تعديل المادة (7) من النظام الأساس للشركة المتعلقة ب(رأس المال). (مرفق) - تعديل المادة (8) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بالاكتمال في الأسهم). (مرفق)
			نعم	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد. (مرفق)
			نعم	التصويت على إعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساس وترقيمتها، لتتوافق مع التعديلات المقترحة في حال الموافقة عليها
شركة الصناعات الكهربائية	2023/06/21	1444/12/03	نعم	التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية وفقاً لما يلي: أ- المبلغ الإجمالي للزيادة (112,500,000) ريال سعودي. ب- رأس المال قبل الزيادة (450,000,000) ريال سعودي، وسيصبح رأس المال بعد الزيادة (562,500,000) ريال سعودي، بنسبة قدرها 25% ت- عدد الأسهم قبل الزيادة (45,000,000) سهم، وسيصبح عدد الأسهم بعد الزيادة (56,250,000) سهم. ث- تهدف هذه التوصية إلى تقوية المركز المالي لتحقيق استراتيجية نمو أعمال الشركة ج- ستم الزيادة من خلال رسملة مبلغ (112,500,000) ريال سعودي من حساب الأرباح المبقة، وذلك عن طريق منح (1) سهم لكل (4) أسهم مملوكة. ح- في حال وجود كسور أسهم فإنه سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل بحسب حصته خلال مدة لا تتجاوز (30) يوماً من تاريخ تحديد الأسهم الجديدة المستحقة لكل مساهم. خ- في حال وافق مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس المال، ستكون الاحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيد في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. - تعديل المادة رقم (7) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة برأس المال والأسهم (مرفق). تعديل المادة رقم (8) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بالاكتمال في الأسهم (مرفق).
			نعم	التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد (مرفق).

الشركة	تاريخ الجمعية (ميلادي)	تاريخ الجمعية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
الشركة المتحدة الدولية للمواصلات	2023/08/24	1445/02/08	نعم	التصويت على تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد.
			نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات.
			نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة.
			نعم	التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة.
			نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية.
			نعم	التصويت على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بـ (أغراض الشركة).
الشركة التعاونية للتأمين	2023/08/28	1445/02/12	نعم	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 بـ (رأس المال).
			نعم	التصويت على تعديل المادة (11) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (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).

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			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).
شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة	2023/09/25	1445/03/10	نعم	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2023 م ومناقشته
			نعم	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
			أرנסت ويونغ (سعودي) 400,000 ريال	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- أرנסت 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 بامافوس 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)

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	قرار التصويت	بنود التصويت
			نعم	التصويت على صرف مبلغ (1,543,000 ريال سعودي) مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023م
			نعم	التصويت على صرف مبلغ (208,000 ريال سعودي) مكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023م.
شركة الصناعات الكهربائية	2023/09/28	1445/03/13	نعم	التصويت على تقسيم أسهم الشركة وفقاً لما يلي: - القيمة الاسمية للسهم قبل التعديل (10) ريال سعودي - القيمة الاسمية للسهم بعد التعديل (50) خمسين هللة - عدد الأسهم قبل التعديل (56,250,000) سهم - عدد الأسهم بعد التعديل (1,125,000,000) سهم - لا يوجد تغير في رأس مال الشركة قبل وبعد عملية تقسيم الأسهم. - تاريخ النفاذ: في حال الموافقة على البند، سيكون قرار التقسيم نافذاً على جميع مساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. وسوف يتم تطبيق أثر القرار على سعر السهم ابتداءً من يوم العمل التالي لانعقاد الجمعية، على أن يتم تطبيق قرار التقسيم بالنسبة لعدد الأسهم في محافظ المساهمين في ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي قرر فيها تقسيم الأسهم. - تعديل المادة رقم (7) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة برأس مال الشركة (مرفق). - تعديل المادة رقم (8) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بالاكتمال في الأسهم (مرفق).
			نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق).
			نعم	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات (مرفق).
			نعم	التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة (مرفق).
			نعم	التصويت على تعديل سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية (مرفق).
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

بنود التصويت	قرار التصويت	تاريخ الجمعية العمومية (هجري)	تاريخ الجمعية العمومية (ميلادي)	الشركة
الموافقة على استحواذ شركة (رعاية) على 100% من مستشفى الرعاية التخصصية المزمعة 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 وأعضاء في مجلس إدارة في كل من المجموعة السعودية للرعاية الطبية و مستشفى الرعاية التخصصية المزمعة 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.	نعم	1445/04/22	2023/11/06	الشركة الوطنية للرعاية الطبية

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)
القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
مع
تقرير مراجع الحسابات المستقل لمالكي الوحدات

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مالكي الوحدات في صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة ("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 وآداب المهنة الدولية للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية (القواعد) 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 والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير المحاسبة 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، سواء 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 وحدات صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة (يتبع)

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء 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، وتعد جوهريّة 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، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد 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 بالحوكمة، 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 لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة ("الصندوق").

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

إبراهيم عبود باعشن
رقم الترخيص ٣٨٢



الرياض في ٢ شعبان ١٤٤٥ هـ
الموافق: ١٢ فبراير ٢٠٢٤ م

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(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
٦,٤٦١	٧٢,٠٦٦	٩	نقد وما في حكمه
١٢٤,٥٤١	٤٤٦,٤٠٢	١٠	استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٥٨	٥١٤		أرصدة مدينه أخرى
<u>١٣١,١٦٠</u>	<u>٥١٨,٩٨٢</u>		إجمالي الموجودات
			المطلوبات
١,٢٥٩	٢,٦٦٣		أرصدة دائنة أخرى
<u>١٢٩,٩٠١</u>	<u>٥١٦,٣١٩</u>		صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات
<u>٣٥,٩٦١</u>	<u>٨٢,٨١٠</u>		الوحدات القائمة بالآلاف (بالعدد)
<u>٣,٦١٢٣</u>	<u>٦,٢٣٥٠</u>		صافي الموجودات لكل وحدة (ريال سعودي)

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

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاحات
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
		أرباح / (خسائر) غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة – بالصافي
(١٤,٩٣٦)	٩٧,٩٢٢	
		أرباح محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة – بالصافي
٣٧,١٢٦	٣٣,٧١٦	
٣,٣٤٧	٤,٧٥٤	دخل توزيعات أرباح
٢٥,٥٣٧	١٣٦,٣٩٢	إجمالي الدخل
(٢,٩٤٢)	(٤,٧٨٦)	١١ أتعاب الإدارة
(٤٤١)	(٧١٨)	مصرف ضريبة القيمة المضافة
(٧٣)	(٢٢٩)	مصرفات إدارية
(٨٦)	(٢٠٦)	أتعاب حفظ
(٣٢)	(٣٨)	١٢ أتعاب مراقب الحسابات
(٢٣)	(٣١)	مكافأة مجلس إدارة الصندوق
(٢٧)	(٢٠)	أتعاب التدقيق الشرعي
(٧)	(١٤)	رسوم هيئة السوق المالية
(٣,٦٣١)	(٦,٠٤٢)	إجمالي المصروفات التشغيلية
٢١,٩٠٦	١٣٠,٣٥٠	ربح السنة
--	--	الدخل الشامل الآخر للسنة
٢١,٩٠٦	١٣٠,٣٥٠	إجمالي الدخل الشامل للسنة

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

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

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

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
١٧٠,١٢٠	١٢٩,٩٠١	صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات في بداية السنة
٢١,٩٠٦	١٣٠,٣٥٠	إجمالي الدخل الشامل للسنة
		صافي الزيادة / (النقص) في صافي الموجودات من معاملات الوحدة خلال السنة
٢٧,٤٨٤ (٨٩,٦٠٩)	٣١٣,٤٣٣ (٥٧,٣٦٥)	المتحصلات من الوحدات المصدرة قيمة الوحدات المستردة
(٦٢,١٢٥)	٢٥٦,٠٦٨	
١٢٩,٩٠١	٥١٦,٣١٩	صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات في نهاية السنة

معاملات الوحدات

فيما يلي ملخصاً للمعاملات في الوحدات خلال السنة:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
وحدات (بالآلاف)	وحدات (بالآلاف)	
٥١,٩٤٨	٣٥,٩٦١	الوحدات في بداية السنة
٧,٢٣٤	٥٧,٧٢١	الوحدات المباعة
(٢٣,٢٢١)	(١٠,٨٧٢)	الوحدات المستردة
(١٥,٩٨٧)	٤٦,٨٤٩	صافي الزيادة / (النقص) في الوحدات خلال السنة
٣٥,٩٦١	٨٢,٨١٠	الوحدات في نهاية السنة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م، فإن أكبر خمس مالكي وحدات يمثلوا ٤٢,٤١٪ (٢٠٢٢ م : ٣٥ ٪) من وحدات الصندوق.

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

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

قائمة التدفقات النقدية

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

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاح
٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
٢١,٩٠٦	١٣٠,٣٥٠	ربح السنة
تسوية لـ:		
١٤,٩٣٦	(٩٧,٩٢٢)	(أرباح) / خسائر غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة – بالصافي
(٣٧,١٢٦)	(٣٣,٧١٦)	أرباح محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة – بالصافي
(٢٨٤)	(١,٢٨٨)	
صافي التغيرات في الموجودات والالتزامات التشغيلية:		
٥٨,٤١٨	(١٩٠,٢٢٣)	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢,٥٢٧	(٣٥٦)	أرصدة مدينة أخرى
(٩٤١)	١,٤٠٤	أرصدة دائنة أخرى
٥٩,٧٢٠	(١٩٠,٤٦٣)	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
٢٧,٤٨٤	٣١٣,٤٣٣	المتحصلات من الوحدات المصدرة
(٨٩,٦٠٩)	(٥٧,٣٦٥)	قيمة الوحدات المستردة
(٦٢,١٢٥)	٢٥٦,٠٦٨	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٢,٤٠٥)	٦٥,٦٠٥	صافي الزيادة / (النقص) في النقد وما في حكمه
٨,٨٦٦	٦,٤٦١	٩ النقد وما في حكمه في بداية السنة
٦,٤٦١	٧٢,٠٦٦	٩ النقد وما في حكمه في نهاية السنة

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

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة (مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (مالم يذكر خلاف ذلك)

(١) الصندوق وأنشطته

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة بالريال السعودي ("الصندوق") هو صندوق استثماري مفتوح، تم تأسيس الصندوق بموجب نص المادة ٣١ من لوائح الاستثمار في الصناديق الصادرة عن هيئة السوق المالية، تتم إدارته بواسطة شركة الأهلي المالية ("مدير الصندوق")، شركة تابعة للبنك الأهلي السعودي ("البنك")، لصالح مالكي وحدات الصندوق.

يهدف الصندوق إلى توفير نمو في رأس المال للمستثمرين خلال المدى البعيد من خلال الاستثمار في أسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة الحجم المدرجة في سوق الأسهم السعودية التي تتوافق مع أحكام الشريعة الصادرة عن مجلس الهيئة الشرعية للصندوق. لن يقوم الصندوق بأي توزيعات لمالكي الوحدات. بدلا من ذلك، سيتم إعادة استثمار المكاسب الرأسمالية والأرباح.

تم إصدار شروط وأحكام الصندوق في ٢٦ جمادى الآخرة الأول ١٤٢٩هـ (الموافق ٣٠ يونيو ٢٠٠٨م). باشر الصندوق نشاطه في الموافق ٢ رجب ١٤٢٩هـ (الموافق ٠٥ يوليو ٢٠٠٨م).

(٢) اللوائح النظامية

يخضع الصندوق للائحة صناديق الاستثمار ("اللوائح") الصادرة بموجب قرار مجلس إدارة هيئة السوق المالية رقم (١-٢١٩-٢٠٠٦) بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦م) والتعديلات اللاحقة لها بموجب قرار مجلس إدارة هيئة السوق المالية رقم (٢٠٢٢-٢-٢٠٢١) بتاريخ ١٢ رجب ١٤٤٢هـ (الموافق ٢٤ فبراير ٢٠٢١م) 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 هذه القوائم المالية على أساس مبدأ التكلفة التاريخية باستخدام أساس الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الاستمرارية، باستثناء الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي يتم تسجيلها بالقيمة العادلة.

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

(٥) العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم قياس البنود المدرجة في القوائم المالية باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي يعمل فيها الصندوق ("عملة النشاط"). يتم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي الذي يمثل العملة الوظيفية وعملة العرض الخاصة بالصندوق وقد تم تقريبها إلى أقرب ألف ما لم يذكر خلاف ذلك.

(٦) التغيرات في شروط وأحكام الصندوق

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

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة (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)

٧) الأحكام والتقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية من مدير الصندوق استخدام الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية وعلى المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. يتم إظهار أثر التعديلات التي تترتب عنها مراجعة التقديرات المحاسبية في فترة المراجعة وأي فترات 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:

٨-١ 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 محدده والتي تكون عرضة لمخاطر ضئيلة للتغيرات في القيمة.

٨-٢ الموجودات والمطلوبات المالية

تصنيف الموجودات المالية

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

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 بها 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 والفائدة / العمولة على أصل المبلغ القائم.

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.

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(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)

تصنيف الموجودات المالية (يتبع)

الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر (يتبع)

- 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 والفائدة / العمولة 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 التعيير 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 يتم 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 – على سبيل المثال، 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.

إن الموجودات المالية التي يتم الاحتفاظ بها بغرض المتاجرة والتي يتم تقييم أداؤها 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.

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة (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)

تصنيف الموجودات المالية (يتبع)

تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية فقط مدفوعات لأصل المبلغ والفائدة / العمولة

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 تعاقدي قد يؤدي إلى تغيير 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 تغيير 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 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 المنشأة 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.

يتم القياس الأولي للأصل المالي أو الالتزام المالي بالقيمة العادلة زائداً أو ناقصاً تكاليف المعاملة العائدة مباشرة إلى اقتناء أو إصداره، بالنسبة للبند الغير مقاسه بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

القياس اللاحق

الموجودات المالية المقاسة 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 الربح أو الخسارة ضمن "أرباح/(خسائر) محققة أو غير محققة من استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي" في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر.

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة (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 (يتبع)

يتم لاحقاً قياس هذه الموجودات والمطلوبات المالية بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة / العمولة الفعلية وإثباتها في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر. يتم أيضاً إثبات أي ربح أو خسارة تم التوقف عن إثباتها ضمن قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر. إن "التكلفة المطفأة" للموجودات المالية أو المطلوبات المالية هي المبلغ الذي من خلاله يتم قياس الموجودات المالية أو المطلوبات المالية عند الإثبات الأولي ناقصاً دفعات المبلغ الأصلي، زائداً أو ناقصاً العمولة المتراكمة باستخدام طريقة الفائدة/ العمولة الفعلية لأي فرق بين المبلغ الأولي ومبلغ الاستحقاق، ويتم تعديله، بالنسبة للموجودات المالية، لأي مخصص خسارة.

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 الأصل المالي، يتم إثبات الفرق بين القيمة الدفترية للأصل (أو القيمة الدفترية الموزعة على جزء من الأصل الذي تم التوقف عن إثباته) والمقابل المستلم (بما في ذلك أي أصل جديد تم الحصول عليه ناقصاً أي التزام جديد مفترض) في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر. أي فائدة / عمولة في هذه الموجودات المالية المحولة التي قام الصندوق بإنشائها أو الاحتفاظ بها يتم إثباتها كموجودات أو مطلوبات منفصلة.

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 ودرجة 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.

**صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(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)

٣-٨ صافي الموجودات لكل وحدة

يتم احتساب سعر الوحدة بقسمة صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات المدرجة في قائمة المركز المالي على عدد الوحدات القائمة في نهاية السنة.

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 مصروفات أتعاب الإدارة

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

٦-٨ المعايير الدولية للتقرير المالي الجديدة والتفسيرات والتعديلات عليها، المطبقة بواسطة الصندوق

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

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(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)

٦-٨ المعايير الدولية للتقرير المالي الجديدة والتفسيرات والتعديلات عليها، المطبقة بواسطة الصندوق (يتبع)

المعايير / التفسيرات والتعديلات

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
التعديلات 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

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، سيتم 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 لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(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)

٧-٨ المعايير الصادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد

فيما يلي المعايير الصادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد وذلك حتى تاريخ إصدار القوائم المالية للصندوق. ويعتزم الصندوق تطبيق هذه المعايير عندما تصبح سارية المفعول.

المعايير / التفسيرات والتعديلات	البيان	يسري مفعولها اعتباراً من الفترة 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 معيار المحاسبة الدولي ٢٨	بيع أو مساهمة الموجودات بين المستثمر أو المشروع المشترك	متاح للتطبيق الاختياري / تاريخ السريان مؤجل إلى أجل غير مسمى

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

(٩) النقد وما في حكمه

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

(١٠) استثمارات – بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

فيما يلي ملخصاً بمكونات الاستثمارات التي يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة حسب قطاع الصناعة:

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(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 (يتبع)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

قطاع الصناعة	% من قيمة الاستثمار الإجمالية (القيمة العادلة)	التكلفة	القيمة العادلة
السلع الرأسمالية	٢٤,٥٢	٧٢,٢٩٢	١٠٩,٤٥٩
الطاقة	١٧,٢١	٥٥,٠٠٩	٧٦,٨٣٤
مستلزمات الرعاية الصحية والخدمات	١٣,٠٤	٤٢,٨٩٢	٥٨,٢١٠
الخدمات الاستهلاكية	١٢,٨٤	٥٢,١٩٦	٥٧,٣١٣
النقل	١١,٠٢	٤٤,٥٦٧	٤٩,١٨٧
المواد	١٠,٦٢	٣٩,٣٧٨	٤٧,٣٩٤
خدمات الاتصالات	٦,٦٨	٢٦,٠٨٥	٢٩,٨١٨
التأمين	٤,٠٧	١١,١٥٦	١٨,١٨٧
	١٠٠	٣٤٣,٥٧٥	٤٤٦,٤٠٢

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

قطاع الصناعة	% من قيمة الاستثمار الإجمالية (القيمة العادلة)	التكلفة	القيمة العادلة
المواد	٢٣,٤٨	٣٥,٥٩٢	٢٩,٢٤٨
مستلزمات الرعاية الصحية والخدمات	١٦,٢١	١٦,٤٨٠	٢٠,١٩٤
الخدمات الاستهلاكية	١٤,٢٨	١٧,٦٩٢	١٧,٧٨٣
سلع رأسمالية	٩,٣٦	١١,٣٤٨	١١,٦٥١
النقل	٧,٧٢	٧,٥٩٨	٩,٦٢٠
تجزئة المواد الغذائية والسلع	٧,٦٥	٨,١٤٧	٩,٥٣٠
البنك	٧,٠٣	٥,٥٩٧	٨,٧٦١
الطاقة	٦,٢٣	٧,٦٥١	٧,٧٥٥
التأمين	٥,٦٥	٦,٨٥٣	٧,٠٤١
التقنية	٢,٣٩	٢,٦٧٨	٢,٩٥٨
	١٠٠	١١٩,٦٣٦	١٢٤,٥٤١

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(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) المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة وأرصدها

تشتمل الأطراف ذات العلاقة بالصندوق على مدير الصندوق والصناديق الأخرى المدارة بواسطة 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 وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

أتعاب الإدارة والمصروفات الأخرى

يتم إدارة الصندوق بواسطة مدير الصندوق. يحتسب الصندوق أتعاب إدارة بشكل يومي مقابل هذه الخدمات، بحيث لا تتجاوز المعدل الأقصى السنوي بواقع ١,٨٥٪ (٢٠٢٢م: ١,٨٥٪) في السنة من حقوق ملكية الصندوق اليومي كما هو منصوص عليه في أحكام وشروط الصندوق.

كما يحق لمدير الصندوق استرداد المصروفات المتكبدة نيابةً عن الصندوق والمتعلقة بأتعاب المراجعة والحفظ والمشورة ومعالجة البيانات والمصروفات المماثلة الأخرى. يقتصر الحد الأعلى لمبلغ هذه المصروفات الذي يستطيع مدير الصندوق استرداده من الصندوق على نسبة ٠,٥٪ (٢٠٢٢م: ٠,٥٪) في السنة من صافي قيمة موجودات الصندوق في أيام التقييم المعنية. تم استرداد هذه المصروفات من قبل مدير الصندوق على أساس فعلي.

خلال السنة، دخل الصندوق في المعاملات التالية مع الأطراف ذات العلاقة في سياق الأعمال العادية.

الرصيد المستحق كما في		مبلغ المعاملات للسنة المنتهية في		طبيعة المعاملات	الطرف ذو العلاقة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م		
-	٥٧٨	٢,٩٤٢	٤,٧٨٦	أتعاب إدارة	
				مصروفات مدفوعة بالنيابة عن الصندوق	شركة الأهلي المالية
١٤٨	٤٨٣	٦٨٩	١,٠٥٠	استرداد للوحدات	صندوق الأهلي للمتاجرة بالأسهم السعودية
--	--	١٧,٤٩٥	--		

(١٢) أتعاب مراقب الحسابات

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	أتعاب لـ: المراجعة النظامية الفحص الأولي خدمات الزكاة
٢٢	٢٢	
١٠	١٠	
--	٦	
٣٢	٣٨	

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة (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

إن أنشطة الصندوق معرضة لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية تتضمن مخاطر السوق، ومخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة والمخاطر التشغيلية.

يعد مدير الصندوق مسؤولاً عن تحديد ومراقبة المخاطر. يشرف مجلس إدارة الصندوق على مدير الصندوق وهو مسؤول في النهاية عن الإدارة الشاملة في الصندوق.

يتم وضع مراقبة والرقابة على المخاطر بشكل أساسي ليتم القيام بها بناءً على الحدود الموضوعية بواسطة مجلس إدارة الصندوق. لدى الصندوق وثيقة الشروط والأحكام الخاصة به التي تحدد استراتيجيته الشاملة للأعمال، ومدى تجاوزه للمخاطر وفلسفته العامة نحو إدارة المخاطر وهو ملتزم باتخاذ الإجراءات لإعادة التوازن في المحفظة تماشياً مع توجيهات الاستثمار.

١, ١٣ مخاطر السوق

"مخاطر السوق" هي مخاطر التأثير المحتمل للتغيرات في أسعار السوق - مثل أسعار العملات وأسعار العملة ومخاطر أسعار السوق الأخرى - التي لها تأثير على إيرادات الصندوق أو القيمة العادلة لأدواته المالية.

أ) مخاطر العملات

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

لا يوجد لدى الصندوق مخاطر متعلقة بصرف العملات الأجنبية حيث أن معظم المعاملات تتم بالريال السعودي.

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 العملات.

ج) مخاطر أسعار السوق الأخرى

مخاطر أسعار السوق الأخرى هي مخاطر تقلب قيمة الأدوات المالية للصندوق نتيجة للتغيرات في أسعار السوق، بسبب عوامل بخلاف تحركات العملات الأجنبية وأسعار العملات. تنشأ مخاطر أسعار السوق الأخرى بشكل أساسي من عدم التأكد بشأن أسعار الأدوات المالية المستقبلية التي يمتلكها الصندوق. ويراقب الصندوق عن كثب حركة أسعار استثماراته في الأوراق المالية المدرجة.

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(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)

١,١٣ مخاطر السوق (يتبع)

ج) مخاطر الأسعار الأخرى (يتبع)

إن التأثير على قيمة صافي الموجودات نتيجة للتغير في القيمة العادلة للاستثمارات كما في ٣١ ديسمبر بسبب تغير محتمل معقول في القيمة السوقية للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة بنسبة ١٠٪، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى المحتفظ بها كما هي يلي:

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
١٢,٤٥٤±	٤٤,٦٤٠±	التأثير على صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات

٢,١٣ مخاطر الائتمان

يتعرض الصندوق لمخاطر الائتمان وهي المخاطر المتعلقة بعدم قدرة طرف ما في أداة مالية على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. الصندوق معرض لمخاطر الائتمان لأرصدة البنك و توزيعات الأرباح المدينة.

كما في تاريخ قائمة المركز المالي، فإن الحد الأقصى للتعرض لمخاطر الائتمان للصندوق يتمثل في نقد وما في حكمه والذي يمثل الأرصدة لدى بنك محلي ذو تصنيف ائتماني A٣ حسب تصنيفات وكالة موديز بما يتماشى مع مفهوم درجة الاستثمارات عالمياً. ليس هناك أي تأثير للخسائر الائتمانية المتوقعة على هذه الموجودات المالية.

٣,١٣ مخاطر السيولة

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

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 التزامات التي قد تطرأ، وذلك من خلال اشتراكات جديدة أو تصفية محفظة الاستثمار.

٤,١٣ مخاطر التشغيل

مخاطر التشغيل هي مخاطر الخسائر المباشرة أو غير المباشرة الناتجة عن مجموعة متنوعة من الأسباب المرتبطة بالإجراءات والتكنولوجيا والبنية التحتية التي تدعم أنشطة الصندوق سواء داخلياً أو خارجياً لدى مقدم الخدمة للصندوق ومن العوامل الخارجية الأخرى غير مخاطر الائتمان و السيولة و العملات ومخاطر السوق مثل تلك الناتجة عن المتطلبات القانونية والتنظيمية .

يهدف الصندوق إلى إدارة المخاطر التشغيلية لكي يحقق التوازن بين الحد من الخسائر والأضرار المالية التي تلحق بسمعته وبين تحقيق هدفه الاستثماري المتمثل في تحقيق أقصى عوائد لمالكي الوحدات.

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة (مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

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

١٣ إدارة المخاطر المالية (يتبع)

١٣، ٤ مخاطر التشغيل (يتبع)

إن المسؤولية الرئيسية لإعداد وتنفيذ الضوابط الرقابية على مخاطر العمليات تقع على عاتق فريق إدارة المخاطر. يتم دعم هذه المسؤولية عن طريق إعداد معايير عامة لإدارة مخاطر العمليات بحيث تشمل الضوابط والإجراءات لدى مقدمي الخدمة وإنشاء مستويات خدمة مع مقدمي الخدمة في المجالات التالية:

- توثيق الرقابة والإجراءات
- متطلبات لـ
- الفصل المناسب بين المهام بين مختلف الوظائف والأدوار والمسؤوليات؛
- تسوية ومراقبة المعاملات؛ و
- التقييم الدوري لمخاطر التشغيل التي يتم مواجهتها،
- كفاية الضوابط والإجراءات الرقابية لمواجهة المخاطر المحددة؛
- الامتثال للمتطلبات التنظيمية والمتطلبات القانونية الأخرى؛
- وضع خطط طوارئ؛
- 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 سداده عند تحويل مطلوبات ما بموجب معاملة نظامية تتم بين متعاملين في السوق بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بافتراض أن معاملة بيع الموجودات أو تحويل المطلوبات 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 كافٍ 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.

لدى التسلسل الهرمي للقيمة العادلة المستويات التالية:

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(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)

- 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

يوضح الجدول التالي القيم الدفترية والقيم العادلة للأدوات المالية، بالإضافة إلى مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة. هذا الجدول لا يتضمن معلومات القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الغير مقاسة بالقيمة العادلة إذا كانت القيمة الدفترية تقارب بشكل معقول القيمة العادلة.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

القيمة الدفترية	القيمة العادلة			الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة
	المرحلة ١	المرحلة ٢	المرحلة ٣	الإجمالي
٤٤٦,٤٠٢	٤٤٦,٤٠٢	--	--	٤٤٦,٤٠٢
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة				

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

القيمة الدفترية	القيمة العادلة			الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة
	المرحلة ١	المرحلة ٢	المرحلة ٣	الإجمالي
١٢٤,٥٤١	١٢٤,٥٤١	--	--	١٢٤,٥٤١
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة				

قام الصندوق بتصنيف النقد وما في حكمه واستثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة ضمن المستوى ١ وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة. خلال السنة، لم يتم أي تحويل في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة. بالنسبة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى مثل النقد وما في حكمه، والذمم المدينة الأخرى، والذمم الدائنة الأخرى، تم تحديد قيمها الدفترية بأنها تقارب بشكل معقول قيمتها العادلة بسبب طبيعتها.

صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
(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) آخر يوم تقييم

آخر يوم تقييم لغرض إعداد هذه القوائم المالية كان ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (٢٠٢٢ م: ٢٩ ديسمبر ٢٠٢٢ م).

(١٥) الاحداث بعد نهاية فترة التقرير

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

(١٦) اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق في ١ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ١١ فبراير ٢٠٢٤ م.