

# صندوق الصفاء للمتاجرة بالأسهم السعودية

التقرير السنوي - ٢٠٢١



# المحتوى

- معلومات صندوق الاستثمار
- أداء الصندوق
- مدير الصندوق
- أمين الحفظ
- مشغل الصندوق
- مراجع الحسابات
- القوائم المالية



## أ. معلومات صندوق الاستثمار

١. اسم صندوق الاستثمار:  
صندوق الصفاء للمتاجرة بالأسهم السعودية

٢. أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته  
أهداف صندوق الاستثمار

صندوق الصفاء للمتاجرة بالأسهم السعودية هو صندوق أسهم مفتوح يهدف لتحقيق نمو على المدى المتوسط إلى الطويل يفوق المؤشر الاسترشادي عن طريق الاستثمار في الأسهم المدرجة في سوق الأسهم السعودي والمتوافقة مع الشريعة الإسلامية.

سياسات الاستثمار وممارساته، وأنواع الأصول التي يستثمر فيها الصندوق

- يسعى مدير الصندوق لتحقيق أهداف الصندوق عن طريق الاستثمار في محفظة مكونة من أسهم شركات مدرجة في سوق الأسهم السعودي، التي تستوفي ضوابط الهيئة الشرعية على أن تكون لهذه الأسهم قابلية لتحقيق ارتفاعات سعرية تفوق المؤشر الاسترشادي للصندوق على المدى الطويل.
- كما يقوم مدير الصندوق باختيار الأسهم بالاعتماد على خبرته في تقييم الأوضاع الاقتصادية محلياً وعالمياً بالإضافة إلى دراسة قطاعات السوق وشركاته وتحليلها تحليلاً أساسياً لتقييم وضع الشركة من ناحية النمو والربحية والإدارة. وكما قد يأخذ مدير في عين الاعتبار سيولة الأسهم ومدى ترابطها مع بعضها البعض وتذبذبها بالإضافة إلى سلوكيات المستثمرين وعوامل أخرى متعددة.
- يتضمن المجال الاستثماري للصندوق في الشركات المدرجة في السوق الأساسي (ناسي) والسوق الموازي (نمو) ويحد أقصى ١٥% من صافي قيمة الصندوق للسوق الموازي (نمو)، والمتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية الموضوعة من قبل الهيئة الشرعية.
- يحق للصندوق الاستثمار في جميع الوسائل المالية الأخرى مثل الصناديق العقارية المطروحة ريت (REIT) وصناديق المؤشرات المتداولة (ETF) وغيرها.
- يحق لمدير الصندوق استثمار النقد الفائض في الودائع المصرفية قصيرة الأجل وادوات صناديق النقد المتوافقة مع الشريعة.
- المؤشر الاسترشادي للصندوق هو (S&P Saudi Arabia Shariah Domestic Total Return Index).

٣. سياسة توزيع الدخل والأرباح

لن يتم توزيع أرباح وحدات الصندوق على المستثمرين حيث يعاد استثمار الأرباح المتحققة في الصندوق و بالتالي سينعكس إعادة الاستثمار إيجابياً على قيمة و سعر الوحدات.

٤. المؤشر الاسترشادي للصندوق والموقع الإلكتروني لمزود الخدمة

المؤشر الاسترشادي للصندوق هو S&P Saudi Arabia Shariah Domestic Index

الموقع الإلكتروني لمزود الخدمة: <https://www.spglobal.com>

## ب. أداء الصندوق

١. أداء الصندوق للسنوات المالية الثلاث الأخيرة

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
418,094,913.00	380,818,780.00	475,560,563	صافي قيمة الأصول
13.86	15.22	21.1456	صافي قيمة الأصول لكل وحدة
14.61	15.35	22.1783	أعلى صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
12.16	10.32	14.9573	أقل صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
30,171,792.00	25,017,712.00	22,489,782	عدد الوحدات
--	--	--	الأرباح الموزعة لكل وحدة
1.93%	2.10%	2.17%	نسبة المصروفات
--	--	--	نسبة الأصول المقترضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها
أداء الصندوق خلال السنة إنخفض عن أداء المؤشر	أداء الصندوق خلال السنة إنخفض عن أداء المؤشر	أداء الصندوق خلال السنة تجاوز أداء المؤشر	نتائج مقارنة أداء المؤشر للصندوق بأداء الصندوق

٢. سجل أداء

أ. العائد الإجمالي السنوي لسنة واحدة، وثلاث سنوات، وخمس سنوات، ومنذ التأسيس



منذ التأسيس	٥ سنوات	٣ سنوات	١ سنة	العائد الإجمالي السنوي
111.46	98.28	73.40	38.91	

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

٢٠١٢ م	٢٠١٣ م	٢٠١٤ م	٢٠١٥ م	٢٠١٦ م	٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	العائد الإجمالي السنوي
20.14%	37.81%	0.89%	-7.23%	3.85%	5.25%	8.65%	13.63%	9.85%	38.91%	

ج. مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب التي تحملها الصندوق على مدار العام

المبلغ بالريال السعودي	
5,750	رسوم التسجيل تداول
7,500	رسوم الجهات الرقابية
40,250	أتعاب المحاسب القانوني
6,938	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
24,165	رسوم احتساب المؤشر
980,393	رسوم الصفقات
57,594	رسوم التحويل
-	رسوم التمويل
13,043	اخرى
352,338	رسوم الحفظ
8,808,419	رسوم الادارة
-	المراجعة الشرعية
2.17%	اجمالي نسبة المصروفات

\* أي ظروف قرر فيها مدير الصندوق الإعفاء من أي رسوم أو تخفيضها

٣. تغيرات جوهرية حدثت خلال الفترة وأثرت في أداء الصندوق

■ لا يوجد

٤. ممارسات التصويت السنوية

الشركة	تاريخ الجمعية	نوع الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت		
				موافق	غير موافق	ممتنع عن التصويت
الشركة السعودية للكهرباء	21/01/2021	عادية	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ ٢٠٢١/٠١/٢١ وحتى انتهاء الدورة في تاريخ ٢٠٢٠/٠١/٢٠ م، علماً أن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: ١- وليد بن إبراهيم شكري، ٢- عصام بن علوان البيات، ٣- سليمان بن عبدالعزيز التويجري، ٤- خالد بن سالم الرويس.	√		
			التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك الأهلي التجاري والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ راشد بن إبراهيم شريف مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية تمويل مرابحة مشترك لمدة ٧ سنوات، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، بمبلغ ٣ مليار ريال. (مرفق)	√		
			التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك الخليج الدولي والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور نجم بن عبدالله الزيد مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية تسهيلات مالية لمدة عام واحد، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، بمبلغ ٥٠٠ مليون ريال. (مرفق)	√		
شركة كيان السعودية للبتروكيماويات	18/03/2021	عادية	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.	√		
			التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.	√		



		√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.			
√			التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوية من العام المالي ٢٠٢١ م، والربع الأول من عام ٢٠٢٢ م وتحديد أتعابه.			
		√	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.			
		√	التصويت على صرف مبلغ (١,٤٠٠,٠٠٠) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.			
√			التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة على أن يكون من بينهم أربعة أعضاء تعينهم الشركة السعودية للصناعات الأساسية ("سابك") للدورة القادمة والتي تبدأ اعتباراً من ٢٠ مارس ٢٠٢١ م ومدتها ثلاث سنوات تنتهي في ١٩ مارس ٢٠٢٤ م. (مرفق السيرة الذاتية).			
		√	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من ٢٠ مارس ٢٠٢١ وحتى انتهاء الدورة في تاريخ ١٩ مارس ٢٠٢٤ م، علماً بأن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: - الدكتور/ وليد أحمد الشلفان - الأستاذ/ خالد علي القرني - الأستاذ/ بشار طلال كباي - الأستاذ/ يحيى عيسى الأنصاري			
	غير عادية	√	التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م.	44381	مصروف الإئتماء	
		√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م.			
		√	التصويت على تقرير مراجعي حسابات المصرف عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م.			
		√	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م.			
		√	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن العام المالي ٢٠٢٠ م وقدرها (٥٩٦,١٢١,٨٨٩) ريال بواقع ثلاثين هللة (٠,٣٠) ريال للسهم الواحد والتي تمثل (٣%) من القيمة الاسمية للسهم، على أن تكون الحقيقية لمساهمي المصرف المالكين للأشهر بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي المصرف لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأربعاء بتاريخ ٩ رمضان ١٤٤٢ هـ الموافق ٢١ أبريل ٢٠٢١ م (مرفق).			
		√	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢١ م، وتحديد أتعابهما.			
		√	التصويت على صرف مبلغ (٠٠٠,٦٥٠,٠٨) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م.			
		√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمين المصرف بشكل نصف سنوي عن العام المالي ٢٠٢١ م.			
		√	التصويت على سياسة التعاقب لعضوية مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه (مرفق).			
		√	التصويت على تحديث لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق).			
		√	التصويت على تحديث لائحة الترشيح لعضوية مجلس الإدارة (مرفق).			
		√	التصويت على تحديث سياسة المكافآت والبدلات لأعضاء مجلس الإدارة واللجان التابعة له وأمانة السر والإدارة التنفيذية (مرفق).			
		√	التصويت على تحديث لائحة اللجنة الشرعية (مرفق).			
		√	التصويت على تحديث لائحة لجنة المراجعة (مرفق).			

	√	التصويت على تشكيل اللجنة الشرعية للمصرف من تاريخ انعقاد الجمعية العامة ومدتها ثلاث سنوات حيث تنتهي بتاريخ ٢٠٢٤/٠٤/٠٦ م وسيكون التشكيل على النحو الآتي: أ. فضيلة الشيخ الدكتور/ عبد الرحمن بن صالح الأطرم (رئيس) مرفق السيرة الذاتية. ب. فضيلة الشيخ الدكتور/ عبد الله بن وكيل الشيخ (عضو) مرفق السيرة الذاتية. ج. فضيلة الشيخ الدكتور/ سليمان بن تركي التركي (عضو) مرفق السيرة الذاتية. د. فضيلة الشيخ الأستاذ الدكتور/ يوسف بن عبد الله الشبيلي (عضو) مرفق السيرة الذاتية.		
	√	التصويت على الترخيص لعضو مجلس الإدارة المهندس / مطلق بن حمد المريشد للمشاركة في عضوية مجلس إدارة شركة سبي جروب العربية السعودية (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٣ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بغرض الشركة (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٤ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بتأسيس الشركات (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٦ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بمركز الشركة (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٩ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالأسهم (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ١٤ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بتخفيض رأس المال (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ١١ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بطريقة التداول (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ١٢ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بحجز الأسهم (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ١٣ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بزيادة رأس المال (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ١٥ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بشراء الأسهم (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ١٦ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بإصدار الصكوك (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ١٨ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالإدارة (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ١٩ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بانتقاء العضوية (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٠ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالصلاحيات (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٢١ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بلجان المجلس (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٢ من النظام الأساس للمصرف الخاصة باللجنة التنفيذية (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٣ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بلجنة المراجعة (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٤ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالمكافآت (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٦ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالاجتماعات (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٣٢ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالجمعية العامة غير العادية (مرفق).		



	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٥ من النظام الأساس للمصرف الخاصة برئيس المجلس (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٧ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بنصاب الاجتماعات (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٢٨ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بقرارات المجلس (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٣٣ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بانعقاد الجمعيات العامة للمساهمين (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٣٥ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بنصاب الجمعيات العامة العادية (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٣٦ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بنصاب الجمعيات العامة غير العادية (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٠ من النظام الأساس للمصرف الخاصة برئاسة الجمعيات العامة (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٢ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالاطلاع (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٤ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بالميزانية السنوية وتقرير مجلس الإدارة (مرفق)		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٥ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بتوزيع الأرباح (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٤٨ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بخسائر الشركة (مرفق).		
	√	التصويت على حذف المادة رقم ٥٠ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بختم الشركة (مرفق).		
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٥١ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بنظام الشركات (مرفق).		
	√	التصويت على تعديل المادة رقم ٥٣ من النظام الأساس للمصرف الخاصة بإيداع النظام الأساس (مرفق).		
	√	التصويت على إعادة ترتيب آخر ثلاث مواد من النظام الأساس للمصرف وترتيبها لتتوافق مع المادة المحذوفة رقم ٥٠ في حالة الموافقة على المواد الثلاث الأخيرة المعاد ترتيبها.		
	√	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين مصرف الإنماء وشركة الإنماء طوكيو مارين، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ / عبدالمحسن بن عبدالعزيز الفارس وعضو مجلس الإدارة المهندس / مطلق بن حمد المرشد مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في إصدار وتجديد وثائق التأمين للمصرف لمدة عام وبدون شروط تفضيلية، بإجمالي قسط سنوي يقدر بـ (٤٥,٠٠٠) ألف ريال سعودي، حيث يملك مصرف الإنماء نسبة ٢٨,٧٥% من الأسهم في شركة الإنماء طوكيو مارين، علماً بأن الأعمال والعقود التي تمت في عام ٢٠٢٠م بلغت (٣٨,٤١٦) ألف ريال سعودي (مرفق).		

		√	التصويت على توصية مجلس الإدارة بشأن زيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم لمساهمي الشركة وفقاً لما يلي: أ- المبلغ الإجمالي للزيادة: خمسين مليون ريال. ب- رأس المال قبل الزيادة ٢٠٠ مليون ريال سعودي، ويصبح رأس المال بعد الزيادة ٢٥٠ مليون ريال سعودي، أي بنسبة زيادة قدرها ٢٥% ج- عدد الأسهم قبل زيادة رأس المال: ٢٠ مليون سهم، ويصبح عدد الأسهم بعد الزيادة ٢٥ مليون سهم. د- تهدف هذه التوصية لزيادة رأس المال لتعزيز موارد الشركة مما يساهم في تحقيق معدلات نمو جيدة خلال الأعوام القادمة. هـ - معدل الزيادة: سهم واحد لكل أربعة أسهم. و- ستتم الزيادة من خلال رسملة مبلغ ٥٠ مليون ريال من الاحتياطي والأرباح المرحلة. ز- في حالة وجود كسور أسهم سيتم تجميعها في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم وتباع بسعر السوق، ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته، خلال مدة لا تتجاوز ٣٠ يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل سهم. ح- تاريخ الأهمية: في حال الموافقة على البند، ستكون الأهمية للمساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقيد في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ط- تعديل المادة رقم (٧) من نظام الشركة الأساس المتعلقة برأس المال. ي- تعديل المادة رقم (٨) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بالاكتمال.	غير عادية	44504	شركة المعمر لأنظمة المعلومات
		√	التصويت على تعديل المادة رقم (١٨) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بعدد أعضاء مجلس الإدارة.			
		√	التصويت على سياسة توزيعات الأرباح للأعوام ٢٠٢١ و ٢٠٢٢ و ٢٠٢٣.			
		√	التصويت على تعديل المادة (٣) من النظام الأساس لشركة و الخاصة بأغراض الشركة .			
		√	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٠م.			
		√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٠م.			
		√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٠م.			
		√	التصويت على إبراء ذمة مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٠م.			
		√	التصويت على قرارات مجلس الإدارة بما تم توزيعه كأرباح نقدية مجموعها (٤٥٠) مليون ريال عن العام المالي ٢٠٢٠م، بواقع (١) ريال لكل سهم، أي ما نسبته ١٠% من رأس المال الاسمي.			
		√	التصويت على صرف مبلغ (١,٨) مليون ريال، كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة، بواقع (٢٠٠) ألف ريال لكل عضو عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٠م.			
		√	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ ثامر بن عبدالله الحمود عضواً (غير تنفيذي) بمجلس الإدارة، ابتداءً من تاريخ تعيينه في ١-٦-٢٠٢٠م، لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في ٣٠-٦-٢٠٢١م، خلفاً للعضو السابق الأستاذ سعد بن علي الكثيري (غير تنفيذي) - مرفق السيرة الذاتية.	عادية	21/04/2021	المجموعة السعودية للإستثمار الصناعي
		√	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الدكتور عبد الرحمن بن سليمان الراجحي (عضو مستقل) عضواً في لجنة المراجعة، ابتداءً من تاريخ ١٤-٧-٢٠٢٠م، وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ ٣٠-٦-٢٠٢١م، وذلك بدلاً عن الأستاذ سعد بن علي الكثيري (عضو غير تنفيذي)، على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في ١٤-٧-٢٠٢٠م، ويأتي هذا التعيين وفقاً للائحة عمل لجنة المراجعة - مرفق السيرة الذاتية.			
		√	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسني من العام المالي ٢٠٢١م، والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م، وتحديد آتباعه.			
		√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي للعام المالي ٢٠٢١م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذياً لنظام الشركات، وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدقيقها النقدي، وخططها التوسعية والاستثمارية.			
		√	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة التاسعة، والتي تبدأ في ١-٧-٢٠٢١م، وتستمر لمدة ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ ٣٠-٦-٢٠٢٤م-مرفق السير الذاتية.			





		√	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من ٧-٢٠٢١م، وتستمر لمدة ثلاث سنوات، علماً بأن المرشحين هم: الدكتور عبد الرحمن الراجحي، والدكتور سعد الرويعي، والأستاذ خالد الخويطر - مرفق السير الذاتية.			
	عادية	22/04/2021	مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.	
		√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.			
		√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.			
		√	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسوي من العام المالي ٢٠٢١ والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م، وتحديد أتعابه. (مرفق)			
		√	التصويت على صرف مبلغ (١,٨٠٠,٠٠٠) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.			
		√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.			
		√	التصويت على قرارات مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح على المساهمين عن الربع الأول والربع الثاني والربع الثالث من السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م بواقع (١,٥٠) ريال للسهم (تمثل ١٥% من قيمة السهم الإسمية) وبمبلغ وقدره (٥٢٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال. (مرفق)			
		√	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن الربع الرابع من السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م بواقع (٠,٦٠) ريال (ستون هللة) للسهم (تمثل ٦% من قيمة السهم الإسمية) وبمبلغ وقدره (٢١٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال، على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأرباح يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح اعتباراً من يوم الأربعاء بتاريخ ١٤٤٢/٠٩/٢٣هـ (حسب تقويم أم القرى) الموافق ٢٠٢١/٠٥/٠٥م، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م مبلغ وقدره (٧٣٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال بواقع (٢,١٠) ريال للسهم (تمثل ٢١% من قيمة السهم الإسمية). (مرفق)			
		√	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.			
		√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعين 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 الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.			
		√	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة محمد عبدالعزيز الحبيب للاستثمار العقاري والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب وعضو مجلس الإدارة السيد/ صالح بن محمد الحبيب وعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن عقد تأجير مجمع سكني للموظفين لمدة (١٥) خمسة عشر عاماً بدأت من تاريخ ١ ديسمبر ٢٠١٢م بمبلغ إجمالي (٢٤,٠٠٠,٠٠٠) ريال بواقع مبلغ (١,٦٠٠,٠٠٠) ريال عن كل سنة إيجارية، وسوف تكون قيمة التعاملات خلال العام المالي ٢٠٢١م مبلغ (١,٦٠٠,٠٠٠) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)			
		√	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة مستشفى الدكتور سليمان الحبيب - منطقة حرة - ذ.م.م (الشركة التابعة في دبي) والدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب مصلحة مباشرة فيها وعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن عقد تأجير مستودع لمدة عام واحد ويتجدد على أساس سنوي بعد ذلك بمبلغ (١٠٤,١٨٢,٨٤) ريال، وسوف تكون قيمة التعاملات خلال العام المالي ٢٠٢١م مبلغ (١٠٤,١٨٢,٨٤) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)			

√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة مستشفى الدكتور سليمان الحبيب - منطقة حرة - ذ.م.م (الشركة التابعة في دبي) والدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب مصلحة مباشرة فيها ولعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن عقد تأجير مستودع لمدة عام واحد ويتجدد على أساس سنوي بعد ذلك بمبلغ (٥٢,٠٩١,٤٢) ريال، وسوف تكون قيمة التعاملات خلال العام المالي ٢٠٢١ م مبلغ (٥٢,٠٩١,٤٢) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة مستشفى الدكتور سليمان الحبيب - منطقة حرة - ذ.م.م (الشركة التابعة في دبي) والدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب مصلحة مباشرة فيها ولعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن عقد تأجير عيادات بإمارة دبي لمدة (١٠) عشر سنوات بدناً من تاريخ ٢ أكتوبر ٢٠١٩ م بمبلغ (٥٦,١٥٥,٠٠٠) ريال، وسوف تكون قيمة التعاملات خلال العام المالي ٢٠٢١ م مبلغ (٥,١٠٥,٠٠٠) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة شمال الرياض للرعاية الطبية (شركة تابعة) وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب ولعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء لمقاولات عامة لمباني مشروع مستشفى شمال الرياض بمبلغ (٣٧,٩٣٧,٢٢٩,٠٢) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة شمال الرياض للرعاية الطبية (شركة تابعة) وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب ولعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن عقد إنشاء أعمال إضافية لمشروع مستشفى شمال الرياض لمدة (٣٠) ثلاثون شهراً بمبلغ (١٤,٦٥٨,٤٧٩,٢٢) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة شمال الرياض للرعاية الطبية (شركة تابعة) وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب ولعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن عقد مقاولات عامة لمباني مشروع مستشفى شمال الرياض لمدة (١٨) ثمانية عشر شهراً بمبلغ (١,٠٣٥,٠٠٠) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة شمال الرياض للرعاية الطبية (شركة تابعة) وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب ولعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن عقد مقاولات بناء أعمال الهيكل لمشروع مستشفى شمال الرياض لمدة سنة وثمانية أشهر بمبلغ (٣٤٨,٨٧٦,٥٨٨,٩٠) ريال، كما بلغت قيمة التعامل خلال العام المالي ٢٠٢٠ م مبلغ (١٨٥,٩٩٩,٥٠٠,٣١) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة مستشفى الغرب التخصصي للرعاية الطبية (شركة تابعة) وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب ولعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن عقد مقاولات بناء أعمال الهيكل لمشروع مستشفى النساء والولادة والأطفال في التخصصي لمدة سنة واحدة بمبلغ (٧١,٠٣٦,٩٧٢) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين شركة شمال الرياض للرعاية الطبية (شركة تابعة) وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب ولعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن عقد مقاولات أعمال الجبس لمباني مشروع مستشفى شمال الرياض لمدة أربعة عشر شهراً بمبلغ (٥٠,٥٣٦,٩٧٢,٧٣) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)



√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة ومؤسسة نمارا المتخصصة للتجارة والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب وعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن عقد توريد بناءً على أوامر شراء لأدوات ومستلزمات كهربائية لمدة (3) ثلاث سنوات من تاريخ توقيع الاتفاقية ويتم تجديدها تلقائياً بشكل سنوي بعد ذلك وبلغت أوامر الشراء خلال العام المالي 2020 م مبلغ (٤٦,٩٢٧,٤٠) ريال، كما بلغت قيمة التعامل خلال العام المالي 2020 م مبلغ (٢٨٣,١٢٦,٨٨) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة وشركة روافد الصحة العالمية والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب وعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن عقد توريد بناءً على أوامر شراء لأدوات ومستلزمات وأجهزة طبية ومفروشات لمدة سنة واحدة ويتجدد على أساس سنوي بعد ذلك وبلغت أوامر الشراء خلال العام المالي 2020 م مبلغ (٣٤,٤٥٢,٧٦٣,١٦) ريال، كما بلغت قيمة التعامل خلال العام المالي 2020 م مبلغ (٢٢,٩٧٩,٨٢٣,٧٠) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة وشركة الأندلس العقارية والتي لرئيس مجلس الإدارة الدكتور سليمان بن عبدالعزيز الحبيب وعضو مجلس الإدارة السيد/ هشام بن سليمان الحبيب وعضو مجلس الإدارة السيد/ صالح بن محمد الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن اتفاقية شراكة وتصميم وتطوير وإدارة وتشغيل مستشفى غرب جدة المملوك مناصفة بين الطرفين ومدة العقد (٩٩) تسعة وتسعون سنة بدأت من تاريخ ٣٠ أكتوبر 201٤ م ويتم تجديدها تلقائياً، كما بلغت قيمة التعامل خلال العام المالي 2020 م مبلغ (٧,٩٤٤,٩٧١) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة العربية الطبية، والتي لعضو مجلس الإدارة معالي الدكتور نبيل بن محمد العامودي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن أوامر شراء لتوريد مستلزمات طبية وصيدلانية استهلاكية وبلغت أوامر الشراء خلال العام المالي 2020 م مبلغ (٣,٥١٠,١٣٩,٨٠) ريال، كما بلغت قيمة التعامل خلال العام المالي 2020 م مبلغ (١,٩٧٦,٥٠٦,٢٧) ريال، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، والترخيص بها لعام قادم. (مرفق).			
√		التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة الدكتور/ سليمان بن عبد العزيز الحبيب في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)			
√		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة السيد/ صالح بن محمد الحبيب في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2020 م/١٢/٣١.			
	√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2020 م/١٢/٣١.			
	√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2020 م/١٢/٣١.			
	√	التصويت على تعديل المادة رقم (١٧) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بمجلس إدارة الشركة.			
√		التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ بتاريخ (2021/٤/٢٨ م) ومدتها ثلاث سنوات، وتنتهي بتاريخ (2024/٤/٢٧ م) مرفق سيرهم الذاتية.			
√		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي 2021 م، والربع الأول من العام المالي 2022 م، وتحديد أتعابه.			
	√	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية إضافية على المساهمين ولمرة واحدة عن العام 2020 م بواقع (١) ريال للسهم والتي تمثل ١٠% من القيمة الاسمية للسهم وإجمالي مبلغ ٢,٠٠٠ مليون ريال، على أن تكون أحقية الأرباح الإضافية لمساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز ايداع الأوراق المالية بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة والمقترح توزيعها عن عام 2020 م هو (٥) ريال للسهم والتي تمثل ٥٠% من القيمة الاسمية للسهم وإجمالي ١٠,٠٠٠ مليون ريال، وسيتم الإعلان لاحقاً عن تاريخ توزيع الأرباح (مرفق).			

غير عادية

26/04/2021

شركة الاتصالات السعودية



		√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيحة الجمعية العامة العادية بالترخيص بالوراد في الفقرة (١) 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.			
		√	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لحلول البيانات إحدى الشركات التابعة للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ أحمد بن محمد العمران مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية للربط الآلي مع المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية في عمليات التسجيل وتحديث الأجور، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، بمبلغ (٢١٥) ألف ريال في العام ٢٠٢٠م (مرفق).			
		√	التصويت على صرف مبلغ (٤,٤٢٥,٠٠٠) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
		√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
		√	التصويت على القوائم المالية الموحدة للشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
		√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
	√		التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والرابع والسنوات من العام المالي ٢٠٢٢م والعام المالي ٢٠٢٣م والعام المالي ٢٠٢٤م، وتحديد أتعابهم.			
		√	التصويت على صرف مبلغ ٣,١٦٠,٠٠٠ ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
		√	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين المهندس/ خالد بن عبدالله الدبل (مستقل) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ ٢٠٢٠/٧/١٢م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٠م وذلك بدلاً من عضو اللجنة السابق الأستاذ/ مفضل بن عباس علي (من خارج المجلس) على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في ٢٠٢٠/٧/١٢م، ويأتي هذا التعيين وفقاً للاتحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق السيرة الذاتية)			
		√	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ ٢٠٢١/٦/٢١م ومدتها ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ ٢٠٢٤/٦/٢٠م (مرفق السير الذاتية).	عادية	29/04/2021	الشركة المتحدة الدولية للمواصلات
		√	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ ٢٠٢١/٦/٢١م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ ٢٠٢٤/٦/٢٠م وفقاً للاتحة عمل لجنة المراجعة بالشركة المتحدة الدولية للمواصلات، علماً أن المرشحين هم التالية أسماؤهم: (مرفق سيرهم الذاتية) (مرفق لاتحة عمل لجنة المراجعة) ١- أ/ خالد بن عبدالله الدبل ٢- أ/ خالد بن أحمد رفعت ٣- أ/ سامر بن سعود سمان			
		√	التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة ومكتب د/ باسم بن عبدالله عالم ومشاركه للاستشارات القانونية والمحاماة والتي لرئيس مجلس الإدارة د/ باسم بن عبدالله عالم -عضو غير تنفيذي- مصلحة مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد لتقديم الخدمات الاستشارية والقانونية للشركة لعام ٢٠٢١م بقيمة العقد ١,٢٠٠,٠٠٠ ريال، ولا يوجد أية شروط تفضيلية بهذا العقد. (مرفق)			
		√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.			
		√	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني من عام ٢٠٢٠م بواقع ١,٢٥ ريال للسهم الواحد تمثل نسبة ١٢,٥% من رأس المال بإجمالي مبلغ وقدره ٨٨,٩٥٨,٣٣٥ ريال على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً بعد موافقة الجمعية العامة على هذه التوصية. (مرفق).			



	√	التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة وشركة الزاهد للتراكتورات والمعدات الثقيلة المحدودة إحدى شركات مجموعة الزاهد القابضة والتي لعضوي مجلس الإدارة م / وفاء هاشم زاوي -عضو غير تنفيذي- / أ علاء الدين رياض سامي -عضو غير تنفيذي- مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود تأجير سيارات. علماً أن التعاملات لعام ٢٠٢٠م بلغت ٦٤,٠٠٠ ريال ولا يوجد أية شروط تفضيلية بهذا العقد. (مرفق)			
	√	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م			
	√	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة /علاء الدين رياض سامي في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).			
	√	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومكتب د/ باسم بن عبدالله عالم ومشاركه للاستشارات القانونية والمحاماة والتي لرئيس مجلس الإدارة د/ باسم بن عبدالله عالم -عضو غير تنفيذي- مصلحة مباشرة فيها، وهو عبارة عن أعمال وخدمات قانونية أخرى غير مشمولة في نطاق عقد الخدمات الاستشارية للشركة، علماً أن التعاملات لعام ٢٠٢٠م بلغت ٥٠٧,٠٠٠ ريال ولا يوجد أية شروط تفضيلية بهذه الأعمال. (مرفق)			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
	√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
	√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م			
	√	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
	√	التصويت على صرف مبلغ ٢,٢٠٠,٣٦٠ ريال مكافآت وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
	√	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسني من العام المالي ٢٠٢١م والربع الأول لعام ٢٠٢٢م وتحديد أتعابه.			
	√	التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة وعضو مجلس الإدارة الأستاذ حمد بن علي الصقري، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ حمد بن علي الصقري مصلحة مباشرة فيها ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ علي بن حمد الصقري مصلحة غير مباشرة فيها، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ حصة بنت حمد الصقري مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد اجار الأرض التي يقع عليها المركز الرئيسي للشركة وقد تم هذا التعامل بناء على أسس تجارية ودون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م كانت ٣,٤٠٠,٠٠٠ ريال. (مرفق)	غير عادية	29/04/2021	شركة لجام للرياضة
	√	التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة ومجموعة الصقري والتي لعضو مجلس الإدارة حمد بن علي الصقري مصلحة مباشرة فيها، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ حمد بن علي الصقري مصلحة مباشرة فيها ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ علي بن حمد الصقري مصلحة غير مباشرة فيها، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ حصة بنت حمد الصقري مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد مبيعات الشركات، وقد تم هذا التعامل بناءً على أسس تجارية ودون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م كانت ١٤٣,١٧١ ريال. (مرفق)			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.			
	√	التصويت على تعديل المادة (٣) من نظام الشركة الأساس للشركة والمتعلقة بأغراض الشركة (مرفق).			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة غير العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة			
	√	التصويت على سياسة معايير الأعمال المنافسة (مرفق)			
	√	التصويت على سياسة المعايير والإجراءات المحددة للعضوية في مجلس الإدارة. (مرفق)			

		√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.	غير عادية	24/05/2021	شركة الصحراء العالمية للبتروكيماويات
		√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م			
		√	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م			
		√	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي ٢٠٢٠ م			
		√	التصويت على ما تم توزيعه من أرباح عن العام ٢٠٢٠ م بإجمالي مبلغ وقدره ( ٣٦٦,٦٦٦,٦٦٦ ريال سعودي، أي ما مجموعه (٥٠) هللة للسهم الواحد بما يمثل (٥%) من رأس المال			
		√	التصويت على صرف مبلغ (٤,٥٥٧,١٤٣) أربعة ملايين وخمسمائة وسبعة وخمسون ألف ومائة وثلاثة وأربعون ريالاً مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م			
		√	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 ٢٠٢١ م والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢ م وتحديد أتعابه			
		√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل (ربع/نصف) سنوي عن العام المالي ٢٠٢١ م			
		√	التصويت على شراء الشركة لعدد يصل إلى (٦٦,٣٤٧,٩٣١) سهماً من أسهمها وتخصيصها كأسهم خزينة، حيث أن مجلس الإدارة يرى أن سعر سهم الشركة أقل من قيمته العادلة على أن يتم تمويل شراء الأسهم من الموارد الذاتية للشركة، وتفويض مجلس الإدارة أو من يفوضه بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ موافقة الجمعية والاحتفاظ بأسهم الخزينة لمدة أقصاها ٥ سنوات من تاريخ قرار الجمعية العامة. (مرفق)			
		√	التصويت على تعديل المادة (٥) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بالمركز الرئيسي للشركة (مرفق)			
		√	التصويت على تعديل المادة (١٧) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بشراء أسهم الشركة (مرفق)			
		√	التصويت على معايير الأعمال المنافسة. (مرفق)			
		√	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق).			
		√	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق).			
		√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.			
		√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.			
		√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.			
		√	التصويت على ما تم توزيعه من أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الأول والنصف الثاني للعام المالي ٢٠٢٠ م البالغ مجموعها (٢,١) للسهم الواحد وبما نسبته ٢١% من رأس مال الشركة، و بمبلغ إجمالي (٤٢) اثنان وأربعون مليون ريال (مرفق)			
√			التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أسري العربية السعودية والتي لعضوي مجلس الإدارة الاستاذ خالد بن عبد الله المعمر والاستاذ ابراهيم بن عبد الله المعمر مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات منتج أسري (Esri) لعام ٢٠٢٠ م بناء على أسس تجارية دون شروط تفضيلية بمبلغ ١٧,٠٦٦,٧٠٤ مليون ريال. (مرفق)	عادية	26/05/2021	شركة المعمر لأنظمة المعلومات
√			التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخرائط الإلكترونية والتي لعضوي مجلس الإدارة الاستاذ خالد بن عبد الله المعمر والاستاذ ابراهيم بن عبد الله المعمر مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات التنفيذ ودعم منتج أسري (Esri) لعام ٢٠٢٠ م بناء على أسس تجارية دون شروط تفضيلية بمبلغ ١,٣١٢,٩٤٦ مليون ريال. (مرفق)			



√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة اعمار التنفيذية لتقنية المعلومات والتي لعضو مجلس الإدارة الاستاذ عبد الله بن محمد المعمر مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات تنفيذ وتمديد وتركيب شبكات لعام ٢٠٢٠م بناء على أسس تجارية دون شروط تفضيلية بمبلغ ١٤,١٦٠,٨١٢ مليون ريال. (مرفق)			
√		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة (خالد بن عبدالله المعمر) في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق )			
√		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة (ابراهيم عبدالله المعمر) في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق )			
√		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة (عبد الله محمد المعمر) في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق )			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي ٢٠٢٠/١٢/٣١م			
	√	التصويت على صرف مبلغ ١,١٢٧,١٨٢ ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
√		التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسني من العام المالي ٢٠٢١م والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م وتحديد اتعابه. (مرفق)			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م،			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.	عادية	26/05/2021	شركة جريز للتسويق
	√	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
	√	التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
√		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسني من العام المالي ٢٠٢١م والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م وتحديد اتعابه (مرفق).			
	√	التصويت على صرف مبلغ (٢,٦٥٠,٠٠٠) مليونان وستمائة وخمسون ألف ريال مكافأة سنوية لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
	√	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة كابت العربية، والتي للسيد/ محمد بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن أعمال تنفيذ وتصاميم واستشارات فنية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م بلغت (٧٠,٩٥٤,٠٣٧) ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).			
	√	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة كابت العربية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جريز بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام			

		٢٠٢٠م بلغت (١٩٦,٠٢٠) ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة و شركة جرير للاستثمارات التجارية، والتي للسيد/ محمد بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جرير بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م بلغت (٣٠٦,٢٤٠) ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة و شركة جرير للاستثمارات التجارية، والتي للسيد/ محمد بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والسيد/ عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جرير بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م بلغت (١٤٥,٨٦٠) ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة و شركة أمواج الظهران المحدودة، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جرير بالظهران، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م بلغت (١,٣٨١,٩٠١) ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة و شركة أسواق المستقبل للتجارة، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جرير بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م بلغت (٢,١٣٠,٥٨٠) ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة و شركة جرير العقارية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جرير بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م بلغت (١٣٨,٦٠٠) ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة و شركة جرير العقارية، والتي للسيد/ محمد بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جرير بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م بلغت (١٧١,٦٢٥) ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).
v		التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت بين الشركة و شركة رويين العربية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جرير بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م بلغت (١,٩٧٢,٩١٨) ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).



√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة ريوف تبوك المحدودة، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جرير بتبوك، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م (١٨،٥٠٧،١١٨) ريال ، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة صحة الشرق الطبية المحدودة، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مبنى سكني بالخبر، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م (٨،٠٠٠،٠٠٠) ريال ، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.			
	√	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة رويين العربية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد لتقديم خدمات الإدارة والتشغيل والصيانة (غير شامل الخدمات المرتبطة بالتأجير) لمجمع رويين بلازا التجاري بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام ٢٠٢٠م (٧٦٧،٠٠٠) ريال ، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية (مرفق).			
	√	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
	√	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م			
	√	التصويت على القوائم المالية المدققة للشركة عن العام المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
√		التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م ، والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م وتحديد أتعابه.			
√		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (١) 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 والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	عادية	27/05/2021	شركة الباطين للطاقة والإتصالات
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الباطين للمقاولات (ذ.م.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أباطين وعضو مجلس الإدارة عبد العزيز إبراهيم عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة عبد الكريم حمد عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة خالد محمد عبد الله عبد الرحمن أباطين مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مبيعات وتمويل مع العلم أن قيمة تعاملات عام ٢٠٢٠م بقيمة ٢,٧٩ مليون ريال ولا يوجد شروط تفضيلية (مرفق).			
√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الباطين للتجارة (ذ.م.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أباطين وعضو مجلس الإدارة عبد العزيز إبراهيم عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة عبد الكريم حمد عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة خالد محمد عبد الله عبد الرحمن أباطين مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات وتمويل مع العلم أن قيمة تعاملات عام ٢٠٢٠م بقيمة ١٥٠ الف ريال ولا يوجد شروط تفضيلية (مرفق).			

√		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الباطين للصناعات الهندسية (م.ذ.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أباطين وعضو مجلس الإدارة عبد العزيز إبراهيم عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة عبد الكريم حمد عبد الله الباطين وعضو مجلس الإدارة خالد محمد عبد الله عبد الرحمن أباطين مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات وتمويل مع العلم أن قيمة تعاملات عام ٢٠٢٠م بقيمة ١٧٠ الف ريال ولا يوجد شروط تفضيلية (مرفق).			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.			
√		التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ ٢٠٢١/٧/٢٧م ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ ٢٠٢٤/٧/٢٦م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين).			
	√	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ ٢٠٢٢/١/٠١م ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٣١م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين).			
	√	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها وذلك للدورة الجديدة التي تبدأ من تاريخ ٢٠٢٢/١/٠١م ولمدة ثلاث سنوات حيث تنتهي بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٣١م، علماً بأن المرشحين هم (مرفق السيرة الذاتية لكل مرشح): ١- الأستاذ / فواز بن محمد الفوز رئيس لجنة المراجعة (صفة العضوية - مستقل ٢- الأستاذ / عبد الوهاب بن أحمد عابد عضو لجنة المراجعة (صفة العضوية - مستقل ٣- الأستاذ / عبد الله حمد آل مهذل عضو لجنة المراجعة (عضو من خارج المجلس) ٤- الأستاذ / خالد عبدالعزيز الحوشان عضو لجنة المراجعة (عضو من خارج المجلس)	عادية	8/9/2021	الشركة الكيماوية السعودية القابضة
	√	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ ٠١ يناير ٢٠٢٢م ولمدة ثلاث سنوات حتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)			
	√	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ ٠١ يناير ٢٠٢٢م ولمدة ثلاث سنوات حتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م. علماً بأن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: - الدكتور/ أبو بكر بن علي بن عمر باجاير - الأستاذ/ فوزي بن إبراهيم بن عبد الله الحبيب - الأستاذ/ سعد بن إبراهيم بن سعد المشوح			
	√	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)			
	√	التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)	عادية	15/11/2021	بنك الجزيرة
	√	التصويت على تعديل سياسات ومعايير العضوية في مجلس الإدارة ولجانته. (مرفق)			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢٢م.			
	√	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيحة الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذياً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.			
√		التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين، وذلك للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ ٢٠٢١/١٢/٠١م وتنتهي بتاريخ ٢٠٢٤/١١/٣٠م ولمدة ثلاث سنوات (مرفق السير الذاتية للمرشحين).			
	√	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ ٢٠٢١/١٢/٠١م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ ٢٠٢٤/١١/٣٠م، (مرفقة سيرهم الذاتية) علماً بأن المرشحين: ١. الأستاذ/ عبد العزيز النويصر (رئيساً - من خارج المجلس). ٢. الأستاذ/ محمد السبيعي (من خارج المجلس). ٣. المهندس/ حمود التويجري (عضو مستقل). ٤. الأستاذ/ محمد كريم بنيس (عضو غير تنفيذي). ٥. الأستاذ/ أحمد عبد السلام ابودومه (عضو مستقل).	عادية	28/11/2021	شركة إتحاد إتصالات



		v	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 ٢٠٢٢م، وحتى نهاية الربع الأول من العام المالي ٢٠٢٣م، وتحديد أتعابه.			
		v	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين عضو لجنة المراجعة الأستاذ/ عبد العزيز بن إبراهيم النويصر عضو مستقل من خارج المجلس ورئيساً في لجنة المراجعة اعتباراً من تاريخ ٢٠٢١/٥/٢٣م إلى تاريخ ٢٠٢١/١١/٣٠م وذلك بدلاً عن رئيس لجنة المراجعة المستقيل الأستاذ / جميل عبد الله الملحم من عضوية لجنة المراجعة في ٢٠٢١/٤/٢٠م على أن يسري التعيين اعتباراً من تاريخ قرار التوصية الصادر في ٢٠٢١/٥/٢٣م يأتي هذا التعيين وفقاً للائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق السيرة الذاتية).			
		v	التصويت على سياسة توزيع الأرباح للشركة لفترة السنوات الثلاث القادمة بداية من الربع الرابع من عام ٢٠٢١م (مرفق).			
		v	التصويت على دخول وإبرام الشركة لاتفاقية لإدارة سجل الاكتتاب. للمزيد من المعلومات عن هذه الاتفاقية، يرجى الاطلاع على قسم المعلومات الإضافية أدناه والملحق رقم ١ والذي يحدد أبرز أحكامها وشروطها، علماً بأن الأحكام والشروط المرفقة قابلة للتعديل بناء على ما يتم الاتفاق عليه بين الأطراف وما يقرره مجلس الإدارة (أو أي من مفوضيه) في هذا الشأن وفقاً للتفويض الوارد في البند (٣) أدناه.			
	عادية	v	التصويت على تفويض مجلس إدارة الشركة أو أي شخص مفوض من قبل مجلس إدارة الشركة؛ بالموافقة على شروط وأحكام اتفاقية إدارة سجل الاكتتاب وأي اتفاقيات، وطلبات ووثائق أخرى ذات علاقة بال طرح الثانوي (كما تم تعريفه في قسم المعلومات الإضافية أدناه) بما فيها مستند الطرح (نشرة الإصدار)، والتوقيع على هذه العقود والوثائق والتفاوض عليها واتخاذ جميع الإجراءات الأخرى لأغراض تنفيذ الطرح الثانوي.	عادية	30/11/2021	شركة الإتصالات السعودية
		v	التصويت على إجازة جميع الإجراءات السابقة التي تم اتخاذها من قبل مجلس إدارة الشركة فيما يتعلق بال طرح الثانوي بما فيها الأعمال التحضيرية التي تم اتخاذها مع صندوق الاستثمارات العامة فيما يتعلق بال طرح الثانوي وتعيين المستشارين ذي العلاقة (مرفق).			
		v	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ ٢٠٢١/١٢/١٠م ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٠٩م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)			
		v	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ ٢٠٢١/١٢/١٠م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ ٢٠٢٤/١٢/٠٩م، علماً أن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: -الدكتور/ عبد الرحمن بن سليمان حمود الطريقي - الأستاذ / سليمان بن ناصر جبران القحطاني -الأستاذ / رشيد بن عبدالرحمن ناصر الرشيد			
	عادية	v	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 ٢٠٢٢م، والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٣م، وتحديد أتعابه. ( مرفق )	عادية	8/12/2021	مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية
		v	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيحة الجمعية العامة العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (١) 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 والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.			

##### ٥. تقرير مجلس إدارة الصندوق

أ. يتكون مجلس إدارة الصندوق من الأعضاء التاليين.

الاسم	تصنيف العضوية
الأستاذ/ إيهاب طالب أحمد فرحان	رئيس مجلس الإدارة، غير مستقل
الأستاذ/ عبد الله سليمان عبدالعزيز العربي	نائب رئيس مجلس الإدارة، غير مستقل
الأستاذ/ محمد فتح الله عبد الخالق البخاري	عضو مجلس الإدارة، مستقل
الأستاذ/ هاني إبراهيم أحمد عبيد	عضو مجلس الإدارة، مستقل



ب. نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق.

السيد/ إيهاب طالب أحمد فرحان.

رئيس مصرفية الحسابات الخاصة لدى البنك السعودي الفرنسي، بخبرة ١٣ سنة في الخدمات الاستشارية مع البنك الأهلي في مجال البورصة العالمية والمنتجات الاستثمارية. انضم إلى البنك السعودي الفرنسي في عام ٢٠٠٥م كرئيس إدارة الاستثمارات لقسم مدينة جدة. تم تعيينه كرئيس إدارة الثروات المكلف في شركة السعودي الفرنسي كابيتال في مايو ٢٠١٥م، ثم انضم إلى شركة السعودي الفرنسي كابيتال كرئيس إدارة الثروات حتى شهر مايو ٢٠١٨، حاصل على شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال في عام ١٩٩٥م وشهادة مخطط مالي مؤهل من البنك المركزي السعودي - المعهد المصرفي في عام ٢٠٠٤م.

السيد/ عبد الله سليمان عبد العزيز العريبي.

رئيس الوساطة لدى شركة السعودي الفرنسي كابيتال، بخبرة ١٤ سنة في قطاع البنوك داخل المملكة، أصبح السيد عبد الله رئيس للوساطة المكلف في شركة السعودي الفرنسي كابيتال عام ٢٠١١م. تم تعيينه كرئيس للوساطة عام ٢٠١٤م في شركة السعودي الفرنسي كابيتال. حاصل على شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال الدولية من جامعة الملك سعود عام ١٩٩٩م.

السيد/ محمد فتح الله عبد الخالق البخاري.

يمتلك السيد محمد فتح الله البخاري خبرة تزيد عن ٢٥ سنة في قطاع البنوك والاستثمار في داخل المملكة وخارجها، حاز على درجة البكالوريوس في الأدب الإنجليزي من جامعة الملك سعود في عام ١٩٧٢م. السيد محمد متقاعد الآن وقد كان آخر منصب تقلده هو مدير المطابقة والالتزام لدى شركة العربي الوطني للاستثمار في عام ٢٠١١م.

السيد/ هاني إبراهيم أحمد عبيد.

شريك في شركة انفست كورب، بخبرة ١١ سنة في قطاع البنوك والاستثمار داخل المملكة، أصبح السيد هاني مدير صندوق في البنك السعودي الفرنسي عام ٢٠٠٤م. انضم إلى شركة مورغان ستانلي في عام ٢٠٠٨م ككاتب رئيس إدارة الثروات الخاصة، في عام ٢٠١٢ أصبح شريك في شركة انفست كورب. حاز على شهادة البكالوريوس في إدارة التكنولوجيا من جامعة وينت وورث للتكنولوجيا.

ج. أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته.

- الموافقة على جميع العقود والقرارات والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها.
- اعتماد سياسة مكتوبة فيما يتعلق بحقوق التصويت المتعلقة بأصول الصندوق.
- الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، الموافقة أو المصادقة على أي تضارب مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للائحة صناديق الاستثمار.
- الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع مسؤول المطابقة والالتزام لدى مدير الصندوق و/أو لجنة المطابقة والالتزام ومسؤول التبليغ عن غسل الأموال وتمويل الإرهاب لديه، للتأكد من التزام مدير الصندوق بجميع اللوائح والأنظمة المتبعة.
- إقرار أي توصية يرفعها المصفي في حالة تعيينه وذلك بموجب لائحة صناديق الاستثمار.
- التأكد من اكتمال والتزام شروط وأحكام الصندوق وأي مستند آخر سواء كان عقداً أم غيره بلائحة صناديق الاستثمار.
- التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق، وأحكام لائحة صناديق الاستثمار.
- العمل بأمانة وحسن نية واهتمام وعناية وحرص وبما يحقق مصلحة الصندوق ومالكي وحداته.
- تدوين محاضر الاجتماعات التي تبين جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها المجلس.

د. تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق.

- إن مكافآت مجلس إدارة الصندوق تشمل جميع صناديق شركة السعودي الفرنسي كابيتال العامة الذي يشرف عليه المجلس علماً بأن تلك الأتعاب ستكون متغيرة بشكل سنوي حيث سيتم تخصيص حصة كل صندوق من تلك الأتعاب بناءً على حجم الأصول نسبة وتناسب، ويتم احتسابها بصورة تراكمية في كل يوم تقييم وتخصم على أساس سنوي.
- يقدر الحد الأقصى السنوي لإجمالي أتعاب ومصاريف أعضاء مجلس إدارة جميع صناديق شركة السعودي الفرنسي كابيتال بمبلغ ٦٠,٠٠٠ (ستون ألف) ريال سعودي وتقدر حصة الصندوق من هذه الأتعاب بـ ٦,٢٨٣ (ستة آلاف ومئتان وثلاثة وثمانون) ريال سعودي في السنة.
- كما تجدر الإشارة بأن حصة الصندوق من هذه الأتعاب ستغير سنوياً وفقاً لأصول الصندوق (زيادة أو نقصاً)، وبأن كل عضو مستقل سيتقاضى مبلغ ١٥,٠٠٠ (خمسة عشر ألف) ريال سعودي عن كل اجتماع عن كل اجتماع (بحد أقصى اجتماعين في السنة وهو الحد الأدنى لعدد اجتماعات مجلس إدارة الصندوق)، وذلك عن جميع صناديق شركة السعودي الفرنسي العامة.

هـ. أي تعارض متحقق أو محتمل بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق.



لا يوجد أي تعارض مصالح متحقق أو محتمل بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق.

و. بيان بجميع مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها عضو مجلس الصندوق.

يشارك أعضاء مجلس إدارة الصندوق في مجالس صناديق أخرى تحت إدارة شركة السعودي الفرنسي كابيتال كالتالي:

عضو مجلس الإدارة				الصندوق
محمد البخاري	هاني عبيد	عبدالله العريني	امههاب فرحان	
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	البدر للمرابحة بالدولار الأمريكي
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	الأسواق المالية بالدولار الأمريكي
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	الصفاء للمتاجرة بالأسهم السعودية
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	القصر العقاري للمتاجرة بالأسهم الخليجية
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	البدر للمرابحة بالريال السعودي
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	الأسواق المالية بالريال السعودي
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	الاستثمار بالأسهم السعودية
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	الصفاء للمتاجرة بالأسهم السعودية
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	السعودي الفرنسي للأسهم السعودية للدخل
عضو مستقل	عضو مستقل	عضو	رئيس المجلس	السعودي الفرنسي للطروحات الأولية الخليجية
عضو مستقل	عضو مستقل	-	عضو	تعليم ريت
-	عضو مستقل	-	-	بنيان ريت

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

- عقد مجلس إدارة الصندوق اجتماعين خلال العام ٢٠٢١.
- الاجتماع الأول - ٢ يونيو ٢٠٢١ - الرياض  
وفيما يلي ملخصاً لأهم القرارات التي تم إقرارها والمواضيع التي تمت مناقشتها من قبل مجلس إدارة الصندوق:
  - المستجدات والتطورات الأساسية
  - استعراض أداء الصندوق خلال الفترة
  - نظرة عامة - المطابقة والالتزام
- الاجتماع الثاني - ٩ ديسمبر ٢٠٢١ - الرياض  
وفيما يلي ملخصاً لأهم القرارات التي تم إقرارها والمواضيع التي تمت مناقشتها من قبل مجلس إدارة الصندوق:
  - المستجدات والتطورات الأساسية
  - استعراض أداء الصندوق خلال الفترة
  - نظرة عامة - المطابقة والالتزام
  - التأكيد على استقلالية أعضاء مجلس الإدارة

## ج. مدير الصندوق

١. اسم مدير الصندوق، وعنوانه

شركة السعودي الفرنسي كابيتال

المركز الرئيسي: ص.ب ٢٣٤٥٤ الرياض ١١٤٢٦ المملكة العربية السعودية.



## ٢. اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشار الاستثمار

لا يوجد

## ٣. مراجعة لأنشطة الاستثمار

أنهى مؤشر السوق السعودي تعاملات عام ٢٠٢١ على ارتفاع بنسبة ٣٠%، ما يعادل ٢٥٩٢ نقطة، مغلقاً عند ١١٢٨٢ نقطة مقارنة بإغلاقه عند ٨٦٩٠ نقطة بنهاية عام ٢٠٢٠. ليسجل مؤشر السوق بذلك أعلى مكاسب سنوية منذ عام ٢٠٠٧ وأكبر إغلاق سنوي منذ عام ٢٠٠٥، مواصلاً ارتفاعه للعام السادس على التوالي. وكان مؤشر السوق السعودي قد شهد خلال العام المنتهي ارتفاعاً متدرجاً ليسجل أعلى إغلاق له خلال العام عند ١١٩٤٠ نقطة، وهو الأعلى منذ يوليو ٢٠٠٦. وارتفع المؤشر بنسبة ١٤%، ما يعادل ١٢١٨ نقطة خلال الربع الأول، كما سجل ارتفاعاً خلال الربع الثاني بنسبة ١١% ما يعادل ١٠٧٦ نقطة، وواصل ارتفاعه خلال الربع الثالث بنحو ٤,٧% ما يعادل ٥١٢ نقطة، فيما تراجع بنسبة ١,٩% خلال الربع الرابع.

وشهد العام ٢٠٢١ عدة أحداث أبرزها مايلي:

- إعلان ولي العهد إطلاق برنامج تعزيز الشراكة مع القطاع الخاص، وارتفع مؤشر السوق تزامناً مع الإعلان بأكثر من ٢٧٠ نقطة.
- تصريحات ولي العهد الأمير محمد بن سلمان حول الوضع الاقتصادي للمملكة والكشف عن المرحلة الثانية لتحقيق رؤية ٢٠٣٠ الممتدة حتى نهاية عام ٢٠٢٥ حيث ارتفع مؤشر السوق بعدها.
- إلغاء إدراج أسهم مجموعة سامبا المالية بعد الاندماج مع البنك الأهلي التجاري تحت اسم "البنك الأهلي السعودي".
- اعتمدت "تداول" تعديلات القواعد المنظمة للبيع على المكشوف ولائحة إقراض الأوراق المالية، والتي أصبحت نافذة اعتباراً من ٢٥ مارس ٢٠٢١.
- إقرار هيئة السوق المالية "خطتها الاستراتيجية للفترة ٢٠٢١-٢٠٢٣ التي تتضمن ٦٨ إدراجاً جديداً وزيادة نسبة تملك المستثمرين الأجانب.
- إدراج ٩ شركات في السوق السعودي "تاسي" والموافقة على طرح ٥ شركات أخرى.
- قرار "أوبك بلس" بتأكيد خطط زيادة إنتاج النفط بمقدار ٤٠٠ ألف برميل يومياً في شهر يناير ٢٠٢٢.
- تجاوز خام برنت خلال العام المنتهي الـ ٨٦ دولاراً للبرميل لأول مرة منذ ٢٠١٨.
- رفع تعليق سفر المواطنين السعوديين إلى خارج المملكة وفتح المنافذ بشكل كامل اعتباراً من ١٧ مايو ٢٠٢١.
- تطبيق الزامية التحصين المعتمد من وزارة الصحة للوقاية من فيروس "كورونا"، لدخول جميع الأماكن والمناسبات والفعاليات، واستئناف التعليم حضورياً.
- الإعلان عن الموازنة العامة للدولة للعام ٢٠٢٢، حيث قدرت وزارة المالية النفقات بـ ٩٥٥ مليار ريال في عام ٢٠٢٢ والإيرادات بـ ١٠٤٥ مليار ريال، أي بفائض متوقع بحدود ٩٠ مليار ريال.

## ٤. تقرير عن أداء صندوق الاستثمار

٢٠٢١ م	
38.91	أداء صندوق الصفاء للمتاجرة بالأسهم السعودية
35.49	أداء المؤشر

تجاوز الصندوق المؤشر القياسي بمقدار ٣٤٢ نقطة أساس

## ٥. تغيرات حدثت في شروط وأحكام الصندوق

- تغيير في عضوية مجلس إدارة صندوق
- تحديث أعضاء اللجنة الشرعية
- زيادة رسوم مراجع الحسابات

## ٦. أي معلومات أخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق

لا يوجد



٧. استثمارات الصندوق في صناديق استثمار أخرى

لا يوجد

٨. العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق

لا يوجد

٩. أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت من لائحة صناديق الاستثمار

- أي استثمارات من مدير الصندوق في وحدات الصندوق.

لا يوجد

- أي تعارض مصالح.

لا يوجد

- أي مخالفات لقيود الاستثمار.

▪ عدم الالتزام بالمادة ٤١ فقرة (د) من لائحة صناديق الاستثمار:

بلغت نسبة امتلاك الصندوق ٢٠,٢١% من صافي قيمة أصول الصندوق في سهم بمصرف الراجحي أكثر من الحد الأعلى المحدد بـ ٢٠% وذلك بسبب تغير في ظروف السوق خارج سيطرة مدير الصندوق.

تم تصحيح هذا التجاوز في ١١ مارس ٢٠٢١ م.

▪ عدم الالتزام بالمادة ٤١ فقرة (د) من لائحة صناديق الاستثمار:

بلغت نسبة امتلاك الصندوق ٢٠,٣١% من صافي قيمة أصول الصندوق في سهم بمصرف الراجحي أكثر من الحد الأعلى المحدد بـ ٢٠% وذلك بسبب تغير في ظروف السوق خارج سيطرة مدير الصندوق.

تم تصحيح هذا التجاوز في ١١ أكتوبر ٢٠٢١ م.

▪ عدم الالتزام بالمادة ٤١ فقرة (د) من لائحة صناديق الاستثمار:

بلغت نسبة امتلاك الصندوق ٢٠,١٦% من صافي قيمة أصول الصندوق في سهم بمصرف الراجحي أكثر من الحد الأعلى المحدد بـ ٢٠% وذلك بسبب تغير في ظروف السوق خارج سيطرة مدير الصندوق.

تم تصحيح هذا التجاوز في ٠٩ نوفمبر ٢٠٢١ م.

▪ عدم الالتزام بالمادة ٤١ فقرة (د) من لائحة صناديق الاستثمار:

بلغت نسبة امتلاك الصندوق ٢٠,٠٢% من صافي قيمة أصول الصندوق في سهم بمصرف الراجحي أكثر من الحد الأعلى المحدد بـ ٢٠% وذلك بسبب تغير في ظروف السوق خارج سيطرة مدير الصندوق.

تم تصحيح هذا التجاوز في ٢٩ ديسمبر ٢٠٢١ م.

- أي خطأ في تقويم أصل من أصول الصندوق أو في حساب سعر الوحدة.

لا يوجد

١٠. مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق

منذ تأسيس الصندوق.

١١. نسبة مصروفات الصندوق بنهاية العام والمتوسط المرجح لنسبة مصروفات كل الصناديق الرئيسية المستثمر فيها

لا يوجد

د. أمين الحفظ

١. اسم أمين الحفظ، وعنوانه

شركة اتش اس بي سي العربية السعودية المحدودة (HSBC)

الإدارة العامة: العليا - المروج ٧٢٦٧ - ص.ب. ٢٢٥٥ الرياض ١٢٢٨٣ - المملكة العربية السعودية

هاتف ٥٩٢٠ ٥٩٢٠ ٩٢٠٠ +٩٦٦ - فاكس ٢٣٨٥ ٢٩٩ ١١ +٩٦٦

البريد الإلكتروني [saudiarabia@hsbc.com](mailto:saudiarabia@hsbc.com)

الموقع الإلكتروني [www.hsbcSaudi.com](http://www.hsbcSaudi.com)



## ٢. واجبات ومسؤوليات أمين الحفظ

- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء أدى مسؤولياته بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً بموجب أحكام هذه لائحة صناديق الاستثمار أو لائحة الأشخاص المرخص لهم .
  - يعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتياله أو إهماله أو سوء تصرفه أو تقصيره المتعمد.
- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكي الوحدات، وهو مسؤول كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول

## هـ. مشغل الصندوق

### ١. أسم مشغل الصندوق وعنوانه

شركة السعودي الفرنسي كابيتال

المركز الرئيسي: ص.ب. ٢٣٤٥٤ الرياض ١١٤٢٦ المملكة العربية السعودية.

هاتف ٢٨٢ ٦٦٦٦ ١١ +٩٦٦ – فاكس ٢٨٢ ٦٧٢٥ ١١ +٩٦٦

الموقع الإلكتروني: [www.sfc.sa](http://www.sfc.sa)

### ٢. واجبات ومسؤوليات مشغل الصندوق

- تشغيل الصندوق.
- مشغل الصندوق مسؤولاً عن تقييم أصول الصندوق .
- يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن تسعير الوحدات ومسؤولاً عن التقييم أو التسعير الخاطئ .
- مشغل الصندوق مسؤولاً عن تقييم أصول الصندوق تقييماً كاملاً وعادلاً.
- يقوم مشغل الصندوق بإعداد سجل المالكين للوحدات وحفظه وتحديثه.
- الاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل الصندوق.
- الاحتفاظ بسجل لجميع الوحدات الصادرة والملغاة، ويسجل محدث بوضع رصيد الوحدات القائمة للصندوق.
- يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن عملية توزيع الأرباح على مالكي الوحدات.
- مشغل الصندوق مسؤولاً عن تنفيذ جميع طلبات الاشتراك والاسترداد وتنظيمها.

## و. مراجع الحسابات

العظم والسديري وآل الشيخ وشركائهم. محاسبون ومراجعون قانونيون – عضو كروهورث الدولية

طريق الأمير محمد بن عبد العزيز

ص.ب. ١١، الرياض ١٠٥٠٤، المملكة العربية السعودية

هاتف ٢١٧٥٠٠٠ ١١ +٩٦٦ – فاكس ٢١٧٥٠٠٠ ١١ +٩٦٦

الموقع الإلكتروني [www.crowe.com/sa](http://www.crowe.com/sa)

تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل كما تكون هذه التقارير متوفرة على موقع مدير الصندوق الإلكتروني مجاناً [www.sfc.sa](http://www.sfc.sa) وعلى موقع السوق المالية السعودية (تداول)

السعودي الفرنسي كابيتال، شركة مساهمة مغلقة مملوكة للبنك السعودي الفرنسي، سجل تجاري رقم ١٠١٠٢٣١٢١٧، صندوق بريد ٢٣٤٥٤، الرياض ١١٤٢٦، المملكة العربية السعودية، المركز الرئيسي – الرياض. مرخصة من قبل هيئة السوق المالية بترخيص رقم (١١١٥٣-٣٧)

## ز. القوائم المالية





**صندوق الصفا للمتاجرة بالأسهم السعودية  
(مدار من قبل السعودي الفرنسي كابيتال)**

القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١  
مع تقرير المراجع المستقل

صندوق الصفا للمتاجرة بالأسهم السعودية  
(مدار من قبل السعودي الفرنسي كابيتال)

القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١  
مع تقرير المراجع المستقل

صفحة

فهرس

-

تقرير المراجع المستقل

قائمة التغيرات في

قائمة التدفقات النقدية

-

إيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

إلى السادة مالكي الوحدات المحترمين  
صندوق الصفاء للمتاجرة بالأسهم السعودية  
(مدار من قبل السعودي الفرنسي كابيتال)  
التقرير عن مراجعة القوائم المالية  
الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الصفاء للمتاجرة بالأسهم السعودية ("الصندوق")، المدار من قبل السعودي الفرنسي كابيتال ("مدير الصندوق")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في صافي الموجودات والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة. وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

### أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الصندوق وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضا بمسؤوليتنا الأخلاقية وفقا لهذه القواعد وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

### مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين واحكام لائحة صناديق الاستثمار المعمول بها الصادرة عن هيئة سوق المال وشروط واحكام الصندوق ومذكرة المعلومات، وعن أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح، بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية المحاسبي ما لم تكن هناك نية لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياتها، أو لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك.

إن المكلفين بالحوكمة مسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي للصندوق.

تقرير المراجع المستقل - (تتمة)  
صندوق الصفاء للمتاجرة بالأسهم السعودية  
(مدار من قبل السعودي الفرنسي كابيتال)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

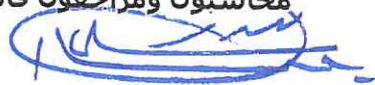
تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريفات جوهرية سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً بأن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهرية عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن الغش أو الخطأ وتُعد جوهرية، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان يتوقع بشكل معقول بأنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

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

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لأن تكون أساساً لإبداء رأينا. يعد خطر عدم اكتشاف أي تحريف جوهرية ناتج عن الغش أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للصندوق.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبية وكذلك، وما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرية متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا ما استنتجنا وجود عدم تأكد جوهرية، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، يتعين علينا تعديل رأينا. تستند 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 في أعمالها وفقاً لمبدأ الاستمرارية.
- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة، فيما يتعلق بجملة أمور من بينها، النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في نظام الرقابة الداخلية يتم اكتشافها خلال مراجعتنا.

العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم  
محاسبون ومراجعون قانونيون



سلمان بندر السديري  
ترخيص رقم (٢٨٢)



٢٧ شعبان ١٤٤٣ هـ (٣٠ مارس ٢٠٢٢ م)

الرياض، المملكة العربية السعودية

صندوق الصفا للمتاجرة بالأسهم السعودية  
(مدار من قبل السعودي الفرنسي كابيتال)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	ايضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٥,١٣٣,٦٧٢	١٧,٢٤٧,١٢٣	٧	<b>الموجودات</b>
٣٧٠,٦٥٠,٣٢٠	٤٥٢,٤٩٨,٨٤٣	٨	نقدية وشبه نقدية
-	١,١٨٧,٩١٥	١٠	استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٤٨٩,٨٧٨	٥,٤٩٢,٦٠٦		مستحق من طرف ذو علاقة
			مصاريح مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
<b>٣٨٦,٢٧٣,٨٧٠</b>	<b>٤٧٦,٤٢٦,٤٨٧</b>		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>المطلوبات</b>
٦٥٢,٦٩١	٨٠٣,٤٧٦	١٠	أتعاب إدارة مستحقة
٨١,١٠٦	٥٦,٧٩٤		مصاريح مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٣١٦,٤٢١	٤,٣١١		مستحقات مقابل وحدات مستردة
٤,٤٠٤,٨٧٢	١,٣٤٣	١٠	مستحق إلى طرف ذو علاقة
<b>٥,٤٥٥,٠٩٠</b>	<b>٨٦٥,٩٢٤</b>		<b>إجمالي المطلوبات</b>
<b>٣٨٠,٨١٨,٧٨٠</b>	<b>٤٧٥,٥٦٠,٥٦٣</b>		<b>صافي الموجودات العائد لمالكي الوحدات</b>
<b>٢٥,٠١٧,٧١٢</b>	<b>٢٢,٤٨٩,٧٨٢</b>		الوحدات المصدرة
<b>١٥,٢٢٢٠</b>	<b>٢١,١٤٥٦</b>		<b>صافي قيمة الموجودات العائد للوحدة</b>

صندوق الصفا للمتاجرة بالأسهم السعودية  
(مدار من قبل السعودي الفرنسي كابيتال)

قائمة الدخل الشامل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	ايضاح	
٢٩,٧٨٩,٠٧٦	١٣٥,٥٥٧,٤٣٠	٩	<b>الدخل</b>
٩,٤٣٦,٢٨٣	١٠,١٥٧,٨٦٠		صافي أرباح استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٣٣,٧٣٣			إيرادات من توزيعات أرباح
			إيرادات أخرى
٣٩,٢٥٩,٠٩٢	١٤٥,٧١٥,٢٩٠		
(٧,٠٣٤,٧٣٩)	(٨,٨٠٨,٤١٩)	١٠	<b>المصاريف</b>
(٤٣٩,٠٥٣)	(١,٤٨٧,٩٧١)	١١	أتعاب إدارة
(٧,٤٧٣,٧٩٢)	(١٠,٢٩٦,٣٩٠)		مصاريف أخرى
٣١,٧٨٥,٣٠٠	١٣٥,٤١٨,٩٠٠		<b>صافي دخل السنة</b>
-	-		الدخل الشامل الآخر
٣١,٧٨٥,٣٠٠	١٣٥,٤١٨,٩٠٠		<b>إجمالي الدخل الشامل للسنة</b>

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الصفا للمتاجرة بالأسهم السعودية  
(مدار من قبل السعودي الفرنسي كابيتال)  
قائمة التغيرات في صافي الموجودات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	
٤١٨,٠٩٤,٩١٢	٣٨٠,٨١٨,٧٨٠	صافي الموجودات العائد لمالكي الوحدات في بداية السنة
٣١,٧٨٥,٣٠٠	١٣٥,٤١٨,٩٠٠	التغيرات من العمليات صافي دخل السنة
٣١,٧٨٥,٣٠٠	١٣٥,٤١٨,٩٠٠	إجمالي الدخل الشامل
١٩,٠٣٠,٩٧٤ (٨٨,٠٩٢,٤٠٦)	٤٧,١٣٤,٤٠٤ (٨٧,٨١١,٥٢١)	التغيرات من معاملات الوحدات متحصلات من الوحدات المصدرة قيمة الوحدات المستردة
(٦٩,٠٦١,٤٣٢)	(٤٠,٦٧٧,١١٧)	صافي التغيرات من معاملات الوحدات
٣٨٠,٨١٨,٧٨٠	٤٧٥,٥٦٠,٥٦٣	صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات في نهاية السنة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وحدات	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وحدات	معاملات الوحدات فيما يلي ملخصاً لمعاملات الوحدات :
٣٠,١٧١,٧٩٢	٢٥,٠١٧,٧١٢	الوحدات في بداية السنة
١,٣٩٢,٩٠٧ (٦,٥٤٦,٩٨٧)	٢,٤٧١,٦١٠ (٤,٩٩٩,٥٤٠)	وحدات مصدرة وحدات مستردة
(٥,١٥٤,٠٨٠)	(٢,٥٢٧,٩٣٠)	صافي التغير في الوحدات
٢٥,٠١٧,٧١٢	٢٢,٤٨٩,٧٨٢	الوحدات في نهاية السنة

صندوق الصفا للمتاجرة بالأسهم السعودية  
(مدار من قبل السعودي الفرنسي كابيتال)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	ايضاح
٣١,٧٨٥,٣٠٠	١٣٥,٤١٨,٩٠٠	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي الدخل السنة
		التعديلات لتسوية صافي الدخل إلى صافي النقدية المحصلة من الأنشطة التشغيلية:
(١٧,٤٥٤,٩٨٦)	(٢٩,٤٤٠,٤٨٣)	٩ الأرباح غير المحققة عن الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٤٠,٦٤٧,٥٦٦	(٥٢,٤٠٨,٠٤٠)	استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٤٨٩,٨٧٨)	(٥,٠٠٢,٧٢٨)	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
١٨,٥٠٨	١٥٠,٧٨٥	أتعاب إدارة المستحقة
(١٤,٧١١)	(٢٤,٣١٢)	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٣,٥٧٥,٩٧٧	(٤,٤٠٣,٥٢٩)	مستحق إلى طرف ذو علاقة
-	(١,١٨٧,٩١٥)	مستحق من طرف ذو علاقة
٥٨,٠٦٧,٧٧٦	٤٣,١٠٢,٦٧٨	صافي النقدية المحصلة من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١٩,٠٣٠,٩٧٤	٤٧,١٣٤,٤٠٤	متحصلات من الوحدات المصدرة
(٨٧,٧٧٥,٩٨٥)	(٨٨,١٢٣,٦٣١)	قيمة الوحدات المستردة
(٦٨,٧٤٥,٠١١)	(٤٠,٩٨٩,٢٢٧)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
(١٠,٦٧٧,٢٣٥)	٢,١١٣,٤٥١	صافي الزيادة / (النقص) في النقدية وشبه النقدية
٢٥,٨١٠,٩٠٧	١٥,١٣٣,٦٧٢	النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
١٥,١٣٣,٦٧٢	١٧,٢٤٧,١٢٣	النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.



- ١ - عام
- صندوق الصفا للمتاجرة بالأسهم السعودية ("الصندوق")، هو صندوق استثماري مفتوح بناء على اتفاقية بين السعودي الفرنسي كابيتال ("مدير الصندوق")، والمستثمرين فيه ("مالكي الوحدات"). بدأ الصندوق نشاطه في ١١ جمادى الثاني ١٤٢٦هـ (الموافق ١٧ يوليو ٢٠٠٥م).
- يهدف الصندوق إلى توليد نمو في رأس المال على المدى المتوسط إلى المدى الطويل، من خلال الاستثمار في الشركات المدرجة في سوق الأسهم السعودية.
- تم تحديث شروط وأحكام الصندوق التي تمت الموافقة عليها من قبل هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٦ ذو الحجة ١٤٤٢هـ (الموافق ٥ اغسطس ٢٠٢١).
- إن مدير الصندوق هو السعودي الفرنسي كابيتال. وأمين الحفظ هو اتش اس بي سي العربية السعودية.
- ٢ - اللوائح النظامية
- يخضع الصندوق لللائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة من قبل هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ ١٢ رجب ١٤٤٢هـ (الموافق ٢٤ فبراير ٢٠٢١) اعتباراً من ١٩ رمضان ١٤٤٢هـ (الموافق ١ مايو ٢٠٢١) لللائحة صناديق الاستثمار الجديدة ("اللائحة المعدلة") الصادرة من قبل هيئة السوق المالية بتاريخ ١٧ رجب ١٤٤٢هـ (الموافق ٢٤ فبراير ٢٠٢١)، والتي تنص على الأمور التي يتعين على جميع صناديق الاستثمار العاملة في المملكة اتباعها.
- ٣ - أسس الاعداد
- ١-٣ بيان الالتزام
- اعدت هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والمعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (يشار إليها معاً بالمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية)
- تم عرض الموجودات والمطلوبات في قائمة المركز المالي حسب السيولة.
- تم إرفاق تحليل فيما يتعلق بالاسترداد أو التسويات خلال ١٢ شهراً بعد فترة التقرير (متداولة) وأكثر من ١٢ شهراً بعد فترة التقرير (غير متداولة)، انظر في الإيضاح رقم (١٣).
- ٢-٣ أسس القياس
- تم إعداد هذه القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي بإستثناء الإستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.
- ٣-٣ العملة الوظيفية
- تم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي والتي هي العملة الرئيسية للصندوق.
- ٤-٣ الاكتتاب / الاسترداد
- يتم قبول طلبات الاكتتاب / الاسترداد في جميع الأيام التي يعمل فيها سوق الأسهم السعودي تداول.
- يتم تحديد قيمة محفظة الصندوق يوميا. يتم تحديد صافي قيمة أصول الصندوق لغرض شراء أو بيع الوحدات بقسمة صافي القيمة للأصول (القيمة العادلة لأصول الصندوق مطروحا منها خصوم الصندوق) للصندوق على إجمالي عدد وحدات الصندوق المستحقة في اليوم التالي.

٤ - السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية، مطابقة للسياسات والافصاحات التي تم تطبيقها على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

الأدوات المالية

الإثبات الأولى

يقوم الصندوق بتسجيل الموجودات المالية والمطلوبات المالية في قائمة المركز المالي وذلك فقط عندما يصبح طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة المالية.

عند الإثبات الأولى، تقاس الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة لها. ويتم إثبات تكاليف المعاملات المتعلقة بالموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة كمصاريف في الربح أو الخسارة. وفي حالة الموجودات المالية والمطلوبات المالية غير المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، فإن القيمة العادلة لها ناقصا تكاليف المعاملات المتعلقة مباشرة بالاستحواذ على الموجودات المالية والمطلوبات المالية أو إصدارها تمثل مبلغ الإثبات الأولى.

التصنيف

يقوم الصندوق بتصنيف الموجودات المالية الخاصة به ضمن الفئات التالية:

- بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.
- بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر.
- بالتكلفة المطفأة.

تتم هذه التصنيفات بناء على نموذج العمل الخاص بالصندوق لإدارة الموجودات المالية وخصائص التدفقات النقدية التعاقدية.

يقوم الصندوق بقياس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة وذلك عندما تقع ضمن نموذج أعمال خاص باقتناء الموجودات لتحصيل التدفقات النقدية التعاقدية، وعندما ينتج عن الشروط التعاقدية للموجودات المالية في تواريخ محددة تدفقات نقدية تمثل فقط عمليات سداد أصل المبلغ والعمولة على أصل المبلغ القائم.

وبالنسبة للموجودات المقاسة بالقيمة العادلة، فإنه سيتم إثبات الأرباح والخسائر إما في الربح أو الخسارة أو الدخل الشامل الأخر. وبالنسبة للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية، فإن ذلك يعتمد على ما إذا قد قام الصندوق بوضع خيار غير قابل للإلغاء عند الإثبات الأولى للمحاسبة عن استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر.

يقوم الصندوق بتصنيف كافة المطلوبات المالية المقاسة لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل العمولة الفعلي، فيما عدا المطلوبات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

التوقف عن إثبات الأدوات المالية

يقوم الصندوق بإلغاء إثبات الموجودات المالية عند انقضاء الحقوق التعاقدية للتدفقات النقدية من هذه الموجودات، أو عند تحويل الموجودات المالية و كافة مخاطر و مزايا ملكيتها الى طرف اخر. إذا لم يقم الصندوق بتحويل أو الاحتفاظ بكافة مخاطر و مزايا الملكية الجوهرية و استمر في السيطرة على الموجودات المحولة. يعترف بحصته المحتفظ بها في الموجودات المالية و المسؤولية ذات الصلة عن المبالغ التي يجب عليه دفعها. اذا احتفظ الصندوق بكافة مخاطر و مزايا ملكية الموجودات الجوهرية المحولة , يستمر في إثبات الموجودات المالية كما يعترف بالتمويل المرهون للعائدات المستلمة.

يتم إلغاء إثبات المطلوبات المالية عندما يتم الإغفاء من الالتزام أو إلغاؤه أو انتهاء عمره أو عندما يتم استبدال التزام مالي بالتزام اخر من نفس المقرض بشروط مختلفة، أو يتم تعديل شروط المطلوبات الحالية بشكل جوهري، يتم التعامل مع هذا التبادل أو التعديل على أنه استبعاد للالتزام الأصلي و يتم الإثبات بالالتزام الجديد، و يتم إثبات الفرق في المبالغ المدرجة في قائمة الدخل الشامل.

٤ - السياسات المحاسبية الهامة - تنمة  
الأدوات المالية - تنمة

**مقاصة الأدوات المالية**

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

**الهبوط في قيمة الموجودات المالية**

يقوم الصندوق، على أساس مستقبلي، بإجراء تقييم لخسائر الائتمان المتوقعة المصاحبة للموجودات المالية المقيدة بالتكلفة المطفأة أو المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، ويتم تحديد خسائر الائتمان المتوقعة على مدى ١٢ شهراً أو مدى العمر. تمثل خسائر الائتمان المتوقعة على مدى ١٢ شهراً الحصة من خسائر الائتمان المتوقعة التي تنتج عن حالات التعثر بشأن أداة مالية ما والمحملة خلال الـ ١٢ شهراً بعد تاريخ إعداد القوائم المالية. لكن عندما تكون هناك زيادة جوهرية في مخاطر الائتمان المتوقعة منذ نشوؤها يتم تحديد المخصص على أساس خسائر الائتمان المتوقعة على مدى العمر.

**الوحدات القابلة للاسترداد**

يقوم الصندوق بتصنيف وحداته القابلة للاسترداد كأدوات حقوق ملكية عندما:  
• استحقاق المالك حصة تناسبية في صافي موجودات الصندوق في حالة تصفية الصندوق.  
• تصنيف الأداة المالية ضمن فئة الأدوات المالية التي يتم ردها بعد كافة فئات الأدوات المالية الأخرى.  
• وجود خصائص مماثلة لكافة الأدوات المالية المصنفة ضمن فئة الأدوات المالية التي يتم ردها بعد كافة فئات الأدوات المالية الأخرى.  
• عدم تضمن الأداة المالية أي تعهدات تعاقدية لتسليم النقدية أو أصل مالي آخر بخلاف حقوق المالك في حصة تناسبية في صافي موجودات الصندوق.  
• تحديد إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة المتعلقة بالأداة المالية على مدى عمر الأداة المالية بصورة جوهرية على أساس الربح أو الخسارة أو التغيير في صافي الموجودات المثبت أو التغيير في القيمة العادلة لصافي الموجودات المثبت وغير المثبت للصندوق على مدى عمر الأداة المالية.

بالإضافة إلى الأسهم القابلة للاسترداد التي تحتوي على جميع الميزات المذكورة أعلاه، يجب ألا يكون لدى الصندوق أي صك أو عقد مالي آخر يتضمن:

- إجمالي التدفقات النقدية يعتمد بشكل كبير على الربح أو الخسارة أو التغيير في صافي الأصول المعترف بها أو التغيير في القيمة العادلة لصافي أصول الصندوق المعترف بها وغير المعترف بها.
- تأثير تقييد أو تحديد العائد المتبقي بشكل كبير على المساهمين القابلين للاسترداد

يقوم الصندوق بصورة مستمرة بتقييم تصنيف الوحدات القابلة للاسترداد. وفي حالة توقف الوحدات القابلة للاسترداد عن امتلاك كافة الخصائص أو الوفاء بكافة الشروط المنصوص عليها فإن الصندوق سيقوم بإعادة تصنيفها كمطلوبات مالية وقياسها بالقيمة العادلة بتاريخ إعادة التصنيف، مع إثبات أي فروقات ناتجة عن القيمة الدفترية السابقة في صافي الموجودات العائد لمالكي الوحدات. وفي حالة امتلاك الوحدات القابلة للاسترداد كافة الخصائص لاحقاً واستيفائها للشروط المنصوص عليها فإن الصندوق سيقوم بإعادة تصنيفها كأدوات حقوق ملكية وقياسها بالقيمة الدفترية كمطلوبات بتاريخ إعادة التصنيف.

يتم المحاسبة عن عملية الاشتراك في واسترداد الوحدات القابلة للاسترداد كمعاملات حقوق ملكية طالما أنه يتم تصنيف الوحدات كأدوات حقوق ملكية

لا يتم الاعتراف بأي مكسب أو خسارة في بيان الدخل الشامل عند شراء أو إصدار أو إلغاء أدوات حقوق الملكية الخاصة بالصندوق.

٤ - السياسات المحاسبية الهامة - تنمة

قياس القيمة العادلة

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

- في السوق الرئيس للموجودات أو المطلوبات، أو
  - في حالة عدم وجود السوق الرئيس، في أكثر الأسواق فائدة للموجودات أو المطلوبات.
- تقاس القيمة العادلة للموجودات أو المطلوبات بافتراض أن المتعاملين في السوق سيستفيدون عند تسعير الموجودات والمطلوبات وأنهم يسعون لتحقيق أفضل مصالحهم الاقتصادية.

يأخذ قياس القيمة العادلة للموجودات غير المالية بعين الاعتبار مقدرة المتعاملين في السوق على تحقيق منافع اقتصادية عن طريق الاستخدام الأفضل والأقصى للأصل أو بيعه لمتعاملين آخرين في السوق يستخدمون الأصل على النحو الأفضل وبأقصى حد.

يستخدم الصندوق طرق تقويم ملائمة وفقاً للظروف، وتتوفر بشأنها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة وزيادة استخدام المدخلات القابلة للملاحظة وتقليل استخدام المدخلات غير القابلة للملاحظة.

تصنف كافة الموجودات والمطلوبات التي يتم قياسها بالقيمة العادلة أو الإفصاح عنها في القوائم المالية ضمن التسلسل الهرمي لمستويات القيمة العادلة المذكورة أدناه وعلى أساس مدخلات المستوى الأدنى الهامة لقياس القيمة العادلة ككل:

- المستوى الأول: الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
- المستوى الثاني: طرق تقويم تعتبر مدخلات المستوى الأدنى - الهامة لقياس القيمة العادلة - قابلة للملاحظة بصورة مباشرة أو غير مباشرة.
- المستوى الثالث: طرق تقويم تعتبر مدخلات المستوى الأدنى - الهامة لقياس القيمة العادلة - غير قابلة للملاحظة.

بالنسبة للموجودات والمطلوبات التي يتم إثباتها في القوائم المالية بشكل متكرر، يقوم الصندوق بالتأكد فيما إذا تم التحويل بين التسلسل الهرمي لمستويات القيمة العادلة وذلك بإعادة تقويم التصنيف (على أساس مدخلات المستوى الأدنى الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

وبتاريخ إعداد كل قوائم مالية، يقوم الصندوق بتحليل التغيرات في قيمة الموجودات والمطلوبات المراد إعادة قياسها أو إعادة تقويمها طبقاً للسياسات المحاسبية للصندوق.

ولغرض الإفصاح عن القيمة العادلة، قام الصندوق بتحديد فئات الموجودات والمطلوبات على أساس طبيعة وخصائص ومخاطر الموجودات والمطلوبات والتسلسل الهرمي لمستويات قياس القيمة العادلة المذكورة أعلاه. إن الإفصاحات المتعلقة بالقيمة العادلة للأدوات المالية، التي يتم قياسها بالقيمة العادلة أو التي تم الإفصاح عن القيمة العادلة لها، تمت مناقشتها في إيضاح (١٢).

المحاسبة بتاريخ التداول

يتم إثبات / التوقف عن إثبات كافة العمليات الاعتيادية المتعلقة بشراء أو بيع الموجودات بتاريخ التداول (أي التاريخ الذي يلتزم فيه الصندوق بشراء أو بيع الموجودات).

النقدية وشبه النقدية

تشمل النقدية وشبه النقدية من الارصدة المحفوظة لدى البنك وأمين الحفظ.

#### المخصصات

يتم إثبات المخصصات في حالة وجود التزامات حالية قانونية أو متوقعة على الصندوق ناتجة عن أحداث سابقة، والتي يمكن تقديرها بشكل موثوق به، وأنه من المحتمل ان يتطلب الأمر استخدام موارد تنطوي على منافع اقتصادية لسداد الالتزام. وإذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهرياً، فإنه يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي والذي يعكس، عندما يكون ذلك ملائماً، المخاطر المصاحبة لذلك الالتزام. وعند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص نتيجة مرور الوقت كتكليف تمويل.

وفي الحالات التي يتوقع فيها استرداد بعض أو كافة المنافع الاقتصادية المطلوبة لتسوية المخصص من طرف آخر، يتم اثبات المبلغ المستحق القبض إذا كان من المؤكد فعلاً استلام المبلغ المسترد ويمكن قياس المبلغ المستحق القبض بشكل موثوق به.

#### المصاريف المستحقة الدفع

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجبة الدفع مستقبلاً لقاء البضاعة أو الخدمات المستلمة، سواءً قدمت بها فواتير من الموردين أم لا. ويتم إثبات تلك الالتزامات في الأصل بالقيمة العادلة وتقاس لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل العمولة الفعلي.

إن القيمة غير المخصومة لجميع المطلوبات المالية للصندوق في تاريخ التقرير تقارب قيمتها الدفترية بسبب حقيقة أنه يجب تسوية جميع الالتزامات خلال سنة واحدة من تاريخ التقرير، وبالتالي، لا يتم الاعتراف بالالتزامات المذكورة بالتكلفة المطفأة.

#### أتعاب الإدارة

إن أتعاب إدارة الصندوق تستحق على أساس مبلغ متفق عليه مع مدير الصندوق. سيقوم مدير الصندوق بتحميل أتعاب إدارة بواقع ١,٧٥٪ من صافي قيمة الموجودات وتستحق بشكل يومي وتدفع على أساس شهري.

#### المصاريف

يتم قياس وإثبات المصاريف على أساس مبدأ الاستحقاق في الفترة المحاسبية التي يتم تكبدها فيها.

#### صافي قيمة الموجودات لكل وحدة

يتم احتساب صافي قيمة الموجودات لكل وحدة والمفصح عنه في قائمة المركز المالي وذلك بقسمة صافي موجودات الصندوق على عدد الوحدات المصدرة في نهاية السنة.

#### صافي الربح أو الخسارة عن الموجودات والمطلوبات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يمثل صافي الأرباح أو الخسائر الناتجة عن الموجودات والمطلوبات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة التغيرات في القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية المقتناة لأغراض المتاجرة أو المصنفة عند الاثبات الأولى لها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وذلك باستثناء العمولة وتوزيعات الأرباح والمصاريف.

تمثل الأرباح والخسائر غير المحققة التغيرات في القيمة للأدوات المالية للفترة والناتجة عن عكس قيد الأرباح والخسائر غير المحققة الخاصة بالأدوات المالية للفترة السابقة والتي تم تحقيقها خلال فترة إعداد القوائم المالية. يتم احتساب الأرباح والخسائر المحققة عن عمليات استبعاد الأدوات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة باستخدام طريقة تكلفة المتوسط المرجح. وتمثل تلك الأرباح والخسائر الفرق بين القيمة الدفترية الأصلية للأداة المالية ومبلغ الاستبعاد أو المدفوعات أو المقبوضات النقدية التي تمت بشأن عقود المشتقات (باستثناء المدفوعات أو المقبوضات بشأن حسابات الهامش على الضمانات لقاء تلك الأدوات المالية).

٤ - السياسات المحاسبية الهامة - تنمة

توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح في الربح أو الخسارة وذلك بتاريخ الإقرار بأحقية استلامها. وبالنسبة للأوراق المالية المتداولة، فإنه يتم إثباتها عادةً بتاريخ توزيعات الأرباح السابقة. وبالنسبة للأوراق المالية غير المتداولة، فإنه يتم إثباتها عادةً بتاريخ اعتماد المساهمين دفع تلك التوزيعات. ويتم إثبات توزيعات الأرباح من الأوراق المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في بند مستقل في قائمة الدخل الشامل.

٥ - التقديرات والأحكام والافتراضات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة استخدام الأحكام والافتراضات والتقديرات المحاسبية الهامة التي قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وأرصدة الموجودات والمطلوبات ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. يتم تقييم التقديرات والافتراضات الأساسية بصورة مستمرة. ويتم إثبات التعديلات على التقديرات المحاسبية خلال السنة التي تم تعديل التقديرات فيها وأي سنوات مستقبلية تتأثر بذلك التعديل.

مبدأ الاستمرارية

قام مدير الصندوق بإجراء تقييم لمقدرة الصندوق على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وهو على قناعة بأن الصندوق لديه الموارد الكافية للاستمرار في العمل في المستقبل المنظور. علاوة على ذلك، ليس لدى الإدارة علم بأي حالات عدم تأكد جوهري قد يثير شكوكاً حول مقدرة الصندوق على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. عليه، تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

٦ - معايير صادرة وغير سارية المفعول بعد

المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والتعديلات والتفسيرات الصادرة لم تدخل بعد حيز التنفيذ ولم يتم اعتمادها مبكراً

هناك العديد من المعايير والتفسيرات التي تم إصدارها، ولكنها لم تدخل حيز التنفيذ حتى تاريخ إعداد القوائم المالية للصندوق. في رأي مجلس الإدارة، لن يكون لهذه المعايير أي تأثير كبير على القوائم المالية للصندوق. يعتزم الصندوق تطبيق هذه المعايير، إذا كانت قابلة للتطبيق.

٧ - نقدية وشبه نقدية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢,٦٩٣	٨٢,٩٧٨	رصيد لدى البنوك
١٥,١١٠,٩٧٩	١٧,١٦٤,١٤٥	النقدية مع أمين الحفظ
<u>١٥,١٣٣,٦٧٢</u>	<u>١٧,٢٤٧,١٢٣</u>	

تمثل الأرصدة المصرفية النقدية في حساب جاري محتفظ به لدى البنك السعودي الفرنسي (إيضاح ١٠).

قامت الإدارة بإجراء مراجعة كما هو مطلوب بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية ٩ وبناءً على هذا التقييم، تعتقد الإدارة أنه لا توجد حاجة إلى أي خسائر انخفاض كبيرة في القيمة مقابل القيمة الدفترية للأرصدة المصرفية.

صندوق الصفا للمتاجرة بالأسهم السعودية  
(مدار من قبل السعودي الفرنسي كابيتال)

إيضاحات حول القوائم المالية - تمة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

٨- استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة  
فيما يلي ملخص تكوين الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

النسبة المئوية للقيمة السوقية %	القيمة السوقية ريال سعودي	التكلفة ريال سعودي	قطاعات الأسهم السعودية
٣٧,٢٥	١٦٨,٥٥٨,٥٥٩	٩٣,٤٩٧,٨٤٦	البنوك
٣,١٢	١٤,١٢٤,٣٢٠	١٤,٨٣٤,٢٩٩	خدمات استهلاكية
١١,١٣	٥٠,٣٦٥,١٣٣	٥١,٣٣٦,٨٢٣	الطاقة
٣,٦٦	١٦,٥٥٥,٢٧٦	٢١,٣٣٢,٤٠٠	أغذية ومشروبات
٧,٧٢	٣٤,٩٥٢,٥٣٢	٣١,٠٥٣,٨٩٨	معدات وخدمات الرعاية الصحية
٢,٩٣	١٣,٢٧٦,٠٦٠	١١,٩٩٦,٨١٢	التأمين
٧,٣٢	٣٣,١٣٣,٧١٢	٣١,٤٢٨,٣٧٢	المواد الأساسية
٧,٥٨	٣٤,٢٩٦,١٠٩	٣٠,٩٥٧,٤٦٠	بيع التجزئة
١٦,٣٤	٧٣,٩٢٥,٦٣٠	٦٥,١١٢,١٣١	خدمات الاتصالات
٢,٩٥	١٣,٣١١,٥١٢	١٣,٢٣٨,٨٦٥	أخرى
١٠٠,٠٠	٤٥٢,٤٩٨,٨٤٣	٣٦٤,٧٨٨,٩٠٦	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

النسبة المئوية للقيمة السوقية %	القيمة السوقية ريال سعودي	التكلفة ريال سعودي	قطاعات الأسهم السعودية
٢٢,٤١	٨٣,٠٤٧,٠١١	٥٩,٨١٤,١٥٣	البنوك
٤,٣٩	١٦,٢٧٠,١٠٤	١٤,٧٣٣,٥٧٣	خدمات استهلاكية
١١,٥٣	٤٢,٧٤٥,٣٩١	٤١,٦٨٥,٩٩٣	الطاقة
٢,٤٦	٩,١٠٨,٨٥٥	٧,٣٤٨,٣٢٠	أغذية ومشروبات
٣,٧٥	١٣,٩١٧,٠١١	٦,٣٨٣,٩٥٠	معدات وخدمات الرعاية الصحية
٤,٦٩	١٧,٣٩٢,٥٣٣	١٤,١٥٢,٧٧٠	التأمين
٢٥,٩٩	٩٦,٣٣٨,٥٧٠	٨٦,١٢٦,٧٧٠	المواد الأساسية
٣,١١	١١,٥١٩,٨١٩	١١,٣٠٢,٩٥٢	إدارة وتطوير العقارات
٤,٣٤	١٦,٠٧٧,١٢٨	١٣,٨٣٢,٢٨٤	بيع التجزئة
٨,٢٩	٣٠,٧٢٢,٩٣٤	٢٨,٣٠٤,١٢١	مواصلات
٤,٧٧	١٧,٦٩٢,١١٦	١٣,١٨٣,٥٣١	خدمات
٤,٢٧	١٥,٨١٨,٨٤٨	١٥,٥١٢,٤٤٩	
١٠٠	٣٧٠,٦٥٠,٣٢٠	٣١٢,٣٨٠,٨٦٦	

## ٩- صافي أرباح الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي
١٢,٣٣٤,٠٩٠	١٠٦,١١٦,٩٤٧
١٧,٤٥٤,٩٨٦	٢٩,٤٤٠,٤٨٣
<u>٢٩,٧٨٩,٠٧٦</u>	<u>١٣٥,٥٥٧,٤٣٠</u>

أرباح محققة عن بيع استثمارات، صافي  
الأرباح غير المحققة عن الاستثمارات، صافي

## ١٠- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

تعتبر الأطراف ذات العلاقة إذا كان أحد الطرفين لديه القدرة على السيطرة على الطرف الآخر أو ممارسة تأثير كبير على الطرف الآخر في اتخاذ القرارات المالية أو التشغيلية. عند النظر في كل علاقة محتملة مع الأطراف ذات العلاقة، يتم توجيه الانتباه إلى جوهر العلاقة، وليس فقط الشكل القانوني.

تشمل الأطراف ذات العلاقة السعودي الفرنسي كابيتال ("مدير الصندوق") والبنك السعودي الفرنسي (البنك ومساهم مدير الصندوق) ومجلس إدارة الصناديق والشركات التابعة لمدير الصندوق والصناديق التي يديرها مدير الصندوق وأصحاب الوحدات في الصندوق.

يتعامل الصندوق خلال دورة أعماله العادية مع جهات ذات علاقة.

يدفع الصندوق لمدير الصندوق، أتعاب إدارة بمعدل سنوي قدره ١,٧٥٪ سنوياً يتم احتسابها على من إجمالي صافي موجودات الصندوق في كل يوم تقويم. تدفع الأتعاب لمدير الصندوق تعويضاً له عن إدارة الصندوق. إضافة إلى ذلك، يحق لمدير الصندوق أن يحمل، وبشكل جماعي على الصندوق وفي أي وقت، أية أتعاب متعلقة بالصندوق.

يقوم مدير الصندوق بالاسترداد من الصندوق أية مصاريف متكبدة نيابة على الصندوق مثل أتعاب المراجعة، ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة وأي مصاريف أخرى نيابة عن الصندوق. يتم تعديل رسوم الاشتراك بحد أقصى ٣٪ من المبلغ المستثمر وبذلك من الخصم من إجمالي الاشتراكات، ومن ثم فإنها لا تؤثر على أو تظهر في القوائم المالية للصندوق.

مما يلي المعاملات مع الجهات ذات علاقة والارصدة في نهاية السنة:

الرصيد مدین (دائن)		مبلغ المعاملة		اسم الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	السعودي الفرنسي كابيتال	أتعاب الإدارة
(٦٢٥,٦٩١)	(٨٠٣,٤٧٦)	(٧,٠٣٤,٧٣٩)	(٨,٨٠٨,٤١٩)		
-	١,١٨٧,٩١٥	-	-	السعودي الفرنسي كابيتال	ذمم مقابل بيع الاستثمارات
(٤,٤٠٤,٨٧٢)	-	-	-	السعودي الفرنسي كابيتال	مستحق مقابل مشتريات
-	(١,٣٤٣)	(٢٩,٨٥٨)	(٣٩٥,٢٥٢)		أتعاب الوسيط
-	-	(٨,٦١٩)	(٦,٩٣٨)	أعضاء مجلس الإدارة	مكافآت

تشتمل الوحدات المصدرة بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ على ٧,٥٨٦ وحدة بحوزة موظفي البنك السعودي الفرنسي والسعودي الفرنسي كابيتال: (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ١١,٩٣٠ وحدة).



١٠- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة - تئمة

تتشمب الوحدات المصدرة بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ على ٤,١١٠,٣٣٦ وحدة مملوكة لأليانز السعودي الفرنسي: (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٤,٢٣٢,٧٨٦ وحدة).

في نهاية الفترة، بلغ الرصيد النقدي لدى البنك السعودي الفرنسي ٨٢,٩٧٨ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٢٢,٦٩٣ ريال سعودي).

خلال السنة ، حصل الصندوق على تمويل من شركة السعودي الفرنسي كابيتال بمبلغ ٤١ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ : ٢١,٢ مليون ريال سعودي) من أجل الاستثمار في الاكتتاب العام الأولي لمجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية وشركة بن داود القابضة. تم إعادة دفع مبلغ التمويل لاحقاً إلى السعودي الفرنسي كابيتال. تم استلام التمويل مع صفر هوامش الربح.

١١- مصاريف أخرى

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	
-	٩٨٠,٣٩٣	مصروف عمولة تجارية
٣٠١,٨١١	٣٥٢,٣٣٨	أتعاب حفظ
٣٦,٨٠٠	٤٠,٢٥٠	أتعاب مراجعة
٣٠,٠٠٠	٢٤,١٦٥	رسوم المؤشر الاسترشادي
٨,٦١٩	٦,٩٣٨	أتعاب أعضاء مجلس الإدارة
٧,٥٠٠	٧,٥٠٠	أتعاب هيئة السوق المالية
٥,٢٥٠	٥,٧٥٠	رسوم تسجيل تداول
٤٩,٠٧٣	٧٠,٦٣٧	أخرى
٤٣٩,٠٥٣	١,٤٨٧,٩٧١	

١٢- القيمة العادلة للأدوات المالية

تحديد القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة 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، بصرف النظر عما إذا كان ذلك السعر قابل للملاحظة مباشرة أو يتم تقديره باستخدام طرق تقويم أخرى. عند تحديد القيمة العادلة للموجودات أو المطلوبات، يجب أن تكون السوق الرئيسي أو السوق الأكثر فائدة قابلة للوصول إليها من قبل الصندوق.

يستخدم الصندوق التسلسل الهرمي التالي لتحديد والإفصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية:

المستوى ١: أسعار السوق المعلنة، الأسعار المعلنة الغير معدلة للأدوات المالية المماثلة المدرجة في الأسواق النشطة.  
المستوى ٢: الأسعار المعلنة في الأسواق النشطة للأصول والخصوم المماثلة أو أساليب التقييم الأخرى حيث تستفيد جميع المدخلات المعتمدة وذات الأهمية لتلك الأساليب على بيانات السوق التي يمكن ملاحظتها.  
المستوى ٣: أساليب التقييم حيث لا تستند المدخلات المعتمدة وذات الأهمية على بيانات السوق التي يمكن ملاحظتها.

تتكون الموجودات المالية للصندوق من رصيد البنك، والاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والمستحق من الوطاء. تتكون المطلوبات المالية للصندوق من الرسوم الإدارية المستحقة والمستحقات والمطلوبات الأخرى ومستحقات مقابل الوحدات المستردة.

يبين الجدول التالي القيمة الدفترية والقيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية، بما في ذلك مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة للأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة. ولا يشمل معلومات القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية غير المقاسة بالقيمة العادلة نظراً لأن القيمة الدفترية تقارب بشكل معقول قيمتها العادلة:

صندوق الصفا للمتاجرة بالأسهم السعودية  
(مدار من قبل السعودي الفرنسي كابيتال)  
إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ - تنمة

١٢ - القيمة العادلة للأدوات المالية - تنمة

القيمة العادلة				القيمة الدفترية ريال سعودي	
الإجمالي ريال سعودي	المستوى ٣ ريال سعودي	المستوى ٢ ريال سعودي	المستوى ١ ريال سعودي		
٤٥٢,٤٩٨,٨٤٣	-	-	٤٥٢,٤٩٨,٨٤٣	٤٥٢,٤٩٨,٨٤٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٣٧٠,٦٥٠,٣٢٠	-	-	٣٧٠,٦٥٠,٣٢٠	٣٧٠,٦٥٠,٣٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ لم يكن هناك أي تغيير في تصنيف الاستثمارات حسب التسلسل الهرمي. حيث لم يكن هناك تغيير بين المستوى ١، المستوى ٢، ولم يكن هناك تغيير من أو إلى المستوى ٣.

١٣ - تحليل تواريخ الاستحقاق للموجودات والمطلوبات

يوضح الجدول أدناه تحليل للموجودات والمطلوبات حسب الفترة المتوقع فيها استردادها أو تسويتها، على التوالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١			
الإجمالي ريال سعودي	بعد ١٢ شهر ريال سعودي	خلال ١٢ شهر ريال سعودي	
١٧,٢٤٧,١٢٣	-	١٧,٢٤٧,١٢٣	الموجودات نقدية وشبه نقدية
٤٥٢,٤٩٨,٨٤٣	-	٤٥٢,٤٩٨,٨٤٣	استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١,١٨٧,٩١٥	-	١,١٨٧,٩١٥	مستحق من طرف ذو علاقة
٥,٤٩٢,٦٠٦	-	٥,٤٩٢,٦٠٦	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
٤٧٦,٤٢٦,٤٨٧	-	٤٧٦,٤٢٦,٤٨٧	إجمالي الموجودات
٨٠٣,٤٧٦	-	٨٠٣,٤٧٦	المطلوبات
٥٦,٧٩٤	-	٥٦,٧٩٤	أتعاب إدارة المستحقة
٤,٣١١	-	٤,٣١١	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
١,٣٤٣	-	١,٣٤٣	مستحقات مقابل وحدات مستردة
٨٦٥,٩٢٤	-	٨٦٥,٩٢٤	مستحق إلى طرف ذو علاقة
			إجمالي المطلوبات

١٣- تحليل تواريف الاستحقاق للموجودات والمطلوبات - تنمة

الإجمالي ريال سعودي	بعد ١٢ شهر ريال سعودي	خلال ١٢ شهر ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
١٥,١٣٣,٦٧٢	-	١٥,١٣٣,٦٧٢	الموجودات
٣٧٠,٦٥٠,٣٢٠	-	٣٧٠,٦٥٠,٣٢٠	نقدية وشبه نقدية
٤٨٩,٨٧٨	-	٤٨٩,٨٧٨	استثمارات مفاة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٣٨٦,٢٧٣,٨٧٠	-	٣٨٦,٢٧٣,٨٧٠	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
			إجمالي الموجودات
٦٥٢,٦٩١	-	٦٥٢,٦٩١	المطلوبات
٨١,١٠٦	-	٨١,١٠٦	أتعاب إدارة المستحقة
٣١٦,٤٢١	-	٣١٦,٤٢١	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٤,٤٠٤,٨٧٢	-	٤,٤٠٤,٨٧٢	مستحقات مقابل وحدات مستردة مستحق إلى طرف ذو علاقة
٥,٤٥٥,٠٩٠	-	٥,٤٥٥,٠٩٠	إجمالي المطلوبات

١٤- أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية

مقدمة

إن هدف الصندوق في إدارة المخاطر هو تحقيق وحماية القيمة لمالكي الوحدات. تعتبر المخاطر ملازمة لأنشطة الصندوق، لكنها تدار من خلال إجراءات تحديد المخاطر المستمرة والقياس والمراقبة، والتي تخضع لحدود المخاطر والضوابط الأخرى. تتسم عملية إدارة المخاطر بالأهمية للربحية المستمرة للصندوق. يتعرض الصندوق لمخاطر السوق (التي تشمل مخاطر العملات ومخاطر أسعار الأسهم) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة الناشئة عن الأدوات المالية التي يمتلكها.

إدارة المخاطر

يقع على عاتق مدير الاستثمار في الصندوق مسؤولية تحديد المخاطر ومراقبتها. يقوم مجلس الإدارة بالإشراف على مدير الاستثمار، ويعتبر مسؤول في النهاية عن إدارة المخاطر العامة للصندوق.

نظام قياس المخاطر والتقرير

تتم مراقبة المخاطر والسيطرة عليها بصورة رئيسية على أساس الضوابط الموضوعية من قبل مجلس الإدارة، والتي تعكس استراتيجية العمل، بما في ذلك المخاطر التي على استعداد أن يتقبلها الصندوق وبيئة السوق للصندوق. إضافة إلى ذلك، يقوم الصندوق بمراقبة وقياس المخاطر المتعلقة بإجمالي التعرضات للمخاطر عبر كافة أنواع المخاطر والأنشطة.

التقليل من المخاطر

يوجد لدى الصندوق مبادئ توجيهية للاستثمار توضح استراتيجية العمل العامة الخاصة به وتحمله للمخاطر وفلسفة إدارة المخاطر بوجه عام.

#### ١٤- أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية - تنمة

##### مخاطر التركزات

يشير التركيز إلى التأثير النسبي لأداء الصندوق بالتطورات التي تؤثر على صناعة معينة أو منطقة جغرافية معينة. تنشأ تركيزات المخاطر عند إبرام عدد من العقود أو الأدوات المالية مع نفس الطرف المقابل أو عند اشتراك عدد من الأطراف الأخرى في أنشطة تجارية مشابهة أو أنشطة في نفس المنطقة الجغرافية أو عندما يكون لديهم خصائص اقتصادية مشابهة تؤدي إلى تأثير مقدرتهم على الوفاء بالالتزامات التعاقدية بالتغيرات في الأوضاع الاقتصادية أو السياسية أو غيرها. قد تنشأ تركيزات مخاطر السيولة عن شروط السداد المتعلقة بالمطلوبات المالية أو مصادر تسهيلات القروض أو الاعتماد على سوق معينة يتم فيها بيع الموجودات السائلة. وقد تنشأ تركيزات مخاطر أسعار صرف العملات الأجنبية إذا كان لدى الصندوق صافي مركز مالي مفتوح بعملة أجنبية واحدة أو صافي إجمالي مراكز مفتوحة بعدة عملات تميل إلى الحركة معاً. ولتجنب التركزات المفرطة للمخاطر، تشمل السياسات والإجراءات الخاصة بالصندوق على إرشادات محددة تركز على أهمية الحفاظ على محفظة متنوعة. تم إخطار مدير الصندوق لتقليل المخاطر أو استخدام الأدوات المالية المشتقة لإدارة التركزات المفرطة للمخاطر عند نشأتها. يحلل الإيضاح (٨) حول القوائم المالية تركيزات الصندوق لمحفة الأسهم من خلال التوزيع الصناعي.

##### مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان اخفاق أحد الأطراف في أداء مالية في الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. لا يوجد لدى الصندوق نظام تصنيف داخلي رسمي. تتم إدارة مخاطر الائتمان من خلال مراقبة التعرضات لمخاطر الائتمان ووضع حدود ائتمان للمعاملات مع أطراف محددة وتقويم الملاءة الائتمانية للأطراف الأخرى بصورة مستمرة. تتم إدارة مخاطر الائتمان بشكل عام على أساس التصنيف الائتماني الداخلي للأطراف الأخرى. كما يقوم مدير الصندوق بالحد من مخاطر الائتمان من خلال مراقبة التعرض لمخاطر الائتمان والتعامل مع أطراف ذات سمعة جيدة. يوضح الجدول أدناه الحد الأقصى لمخاطر الائتمان التي تتعرض لها بنود قائمة المركز المالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٥,١٣٣,٦٧٢	١٧,٢٤٧,١٢٣	النقدية وشبه النقدية
-	١,١٨٧,٩١٥	مستحق من طرف ذو علاقة
٤٨٩,٨٧٨	٥,٤٩٢,٦٠٦	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
<u>١٥,٦٢٣,٥٥٠</u>	<u>٢٣,٩٢٧,٦٤٤</u>	

##### مخاطر السوق

تمثل مخاطر السوق المخاطر الناتجة عن تأثير التغيرات في أسعار السوق، مثل أسعار الصرف الأجنبي، ومعدلات العمولة والتي ستؤثر على الدخل أو التدفقات النقدية.

إن الهدف من إدارة مخاطر السوق يتمثل في إدارة ومراقبة التعرضات لمخاطر السوق ضمن مستويات مقبولة مع الحفاظ على العائد.

##### مخاطر أسعار الأسهم

تمثل مخاطر أسعار الأسهم المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التغيرات في أسعار السوق.

إن استثمارات الصندوق تتعرض لمخاطر أسعار السوق الناتجة عن عدم التأكد من الأسعار المستقبلية. يقوم مدير الصندوق بإدارة هذه المخاطر من خلال تنويع المحفظة الاستثمارية للصندوق من حيث التوزيع الجغرافي وتركيزات الصناعة.

## ١٤- أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية - تئمة

## تحليل الحساسية

يوضح الجدول أدناه الأثر على صافي الربح أو الخسارة، والنتاج عن النقص/ الزيادة المحتملة المعقولة في قيمة الاستثمارات المقيدة بالقيمة العادلة. تتم التقديرات على أساس فردي. ويفترض التحليل بقاء كافة المتغيرات الأخرى، خاصة أسعار العملات والعملات الأجنبية، ثابتة.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٨,٥٣٢,٥١٦	٢٢,٦٢٤,٩٤٢	معدل الزيادة بواقع ٥٪
(١٨,٥٣٢,٥١٦)	(٢٢,٦٢٤,٩٤٢)	النقص بواقع ٥٪

## مخاطر العملات

تمثل مخاطر العملات التقلبات التي تطرأ على قيمة أداءه مالية ما بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. إن الأدوات المالية للصندوق أي النقدية والاستثمارات المقنتاه بالتكلفة المطفأة والدائنون مسجلة بالريال السعودي له، فان الصندوق لا يتعرض لمخاطر عملات هامة.

## مخاطر السيولة

تمثل مخاطر السيولة المخاطر الناتجة عن الصعوبات التي يواجهها الصندوق في توفير الأموال للوفاء بالالتزامات المصاحبة للمطلوبات المالية.

تنص شروط وأحكام الصندوق على مدة الاشتراك في الوحدات واستردادها، ومن ثم يتعرض الصندوق لمخاطر السيولة بشأن الوفاء باستردادات مالكي الوحدات. ويسمح للصندوق بالاقتراض للوفاء بتلك الاستردادات. وتعتبر الأوراق المالية للصندوق قابلة للتحقيق الفوري لأنها مدرجة في سوق الأسهم. يقوم مدير الصندوق بمراقبة متطلبات السيولة بصورة منتظمة والتأكد من توفر الأموال للوفاء بالالتزامات عند نشوئها.

ان القيمة غير المخصومة لكافة الأدوات المالية بتاريخ اعداد القوائم المالية مقاربه لقيمتها الدفترية وتسدد بالكامل خلال سنة من تاريخ اعداد القوائم المالية.

## ١٥- آخر يوم تقويم

كان آخر يوم تقويم للفترة هو ٣٠ ديسمبر ٢٠٢١ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠).

## ١٦- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية للصندوق من قبل إدارة الصندوق بتاريخ ٢٧ شعبان ١٤٤٣هـ (الموافق ٣٠ مارس ٢٠٢٢ م).