

# Ashmore

## شركة أشمور للإستثمار السعودية

صندوق أشمور للأسهم السعودية

التقرير السنوي

31/12/2021

## التقرير السنوي لصندوق أشمور للأسهم السعودية

### (أ) معلومات صندوق الاستثمار:

1. اسم الصندوق:-

#### صندوق أشمور للأسهم السعودية – Ashmore Saudi Equity Fund

2. أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته:-

3. الصندوق هو عبارة عن صندوق استثمار مفتوح المدة. يهدف الصندوق الاستثماري إلى تنمية رأس المال على المدى المتوسط إلى الطويل من خلال الاستثمار في محفظة متنوعة من أسهم الشركات المدرجة في سوق الأسهم السعودية، كما يهدف الصندوق إلى تحقيق أداء يفوق أداء المؤشر الاسترشادي (مؤشر تداول) TASI. والذي يتم الحصول عليه عن طريق شركة السوق المالية السعودية (تداول) ، ولن يقوم الصندوق بتوزيع أية أرباح على المشتركين وسيقوم بإعادة استثمار الأرباح الموزعة في في الصندوق.

#### جدول يوضح سياسة الاستثمار

| الحد الأدنى | الحد الأعلى | نوع الاستثمار   |
|-------------|-------------|---|
| 50%         | 100%        | الأسهم السعودية المدرجة في سوق الأسهم السعودية بما فيها الطروحات الأولية وحقوق الأولوية |
| 0%          | 50%         | أدوات أسواق النقد   |
| 0%          | 10%         | صناديق استثمار مماثلة لأهداف الصندوق ذات الطرح العام                                    |

4. سياسة توزيع الدخل والارباح:-

لن يقوم الصندوق بتوزيع أية أرباح على المشتركين وسيقوم بإعادة استثمار الأرباح الموزعة في الصندوق.

5. جميع التقارير الخاصة بالصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل.

6. وصف المؤشر الاسترشادي للصندوق، والموقع الإلكتروني لمزود الخدمة (إن وُجد)

Tadawul all share  
(<https://www.saudiexchange.sa/wps/portal/tadawul/home/?locale=en>)

## ب) أداء الصندوق:

### 1. جدول أداء الصندوق منذ التأسيس:

| 2021          | 2020          | 2019          | 2018          | 2017          | 2016          | 2015          | الفترة   |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 36,547,068    | 25,226,213    | 22,770,668    | 28,190,835    | 24,588,377    | 17,176,535    | 20,994,343    | صافي قيمة أصول الصندوق                                     |
| 21.5986       | 14.9082       | 13.4570       | 10.9326       | 9.5355        | 9.6147        | 8.8559        | صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة                            |
| 22.7310       | 15.0392       | 13.4396       | 11.7444       | 10.2114       | 9.6147        | 12.0702       | أعلى قيمة للوحدة   |
| 14.3535       | 9.7904        | 10.8654       | 9.5372        | 8.9337        | 7.1846        | 8.3104        | أقل قيمة للوحدة  |
| 1,692,107.340 | 1,692,107.345 | 1,692,107.345 | 2,578,600.732 | 2,578,600.732 | 1,786,493.387 | 2,370,667.092 | عدد الوحدات المصدرة  |
| لا ينطبق      | لا ينطبق      | لا ينطبق      | لا ينطبق      | لا ينطبق      | لا ينطبق      | لا ينطبق      | قيمة الموزعة لكل وحدة الأرباح                              |
| 1.88%         | % 2.00        | % 1.74        | %2.66         | %3.28         | %3.78         | %3.23         | نسبة المصروفات   |
| 15.05%        | 7.20%         | 15.90%        | 6.34%         | -1.04%        | 4.25%         | 6.67%         | نتائج مقارنة أداء المؤشر الاسترشادي للصندوق بأداء الصندوق. |

### 2. سجل الأداء:

#### أ/ العائد الإجمالي

| العائد الصافي للصندوق | الفترة الزمنية |
|-----------------------|----------------|
| 44.88%                | منذ سنة        |
| 97.56%                | منذ ثلاث سنوات |
| 115.99%               | منذ التأسيس    |

\*بداية نشاط الصندوق 2015/01/05م

ب/ العائد الإجمالي السنوي:

| السنة | سعر الوحدة | العائد الصافي الصندوق |
|-------|------------|-----------------------|
| 2021  | 21.5986    | 44.88%                |
| 2020  | 14.9082    | 10.78%                |
| 2019  | 13.4577    | 23.10%                |
| 2018  | 10.9326    | 14.65%                |
| 2017  | 9.5355     | -0.82%                |
| 2016  | 9.6147     | 8.57%                 |
| 2015  | 8.8559     | -11.44%               |

ج/ جدول الخدمات والعمولات والأتعاب التي تحملها الصندوق خلال العام 2021 م:

| نوع الرسوم                             | النسبة المئوية من متوسط صافي أصول الصندوق | المصاريف الفعلية |
|--|---|------------------|
| رسوم الإدارة                           | 1.44%                                     | 456,482          |
| رسوم أمانة السجل                       | 0.06%                                     | 18,371           |
| رسوم أمانة الحفظ                       | 0.09%                                     | 27,389           |
| رسوم تسوية الصفقة                      | 0.08%                                     | 26,565           |
| رسوم مراجع الحسابات                    | 0.09%                                     | 28,750           |
| الرسوم الرقابية                        | 0.02%                                     | 7,500            |
| رسوم نشر بيانات الصندوق على موقع تداول | 0.02%                                     | 5,750            |
| رسوم المدير الإداري                    | 0.05%                                     | 16,433           |
| أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المستقلين     | 0.03%                                     | 10,000           |
| إجمالي المصاريف                        | 1.88%                                     | 597,240          |
| متوسط صافي قيمة الأصول                 |   | 31,774,017.77    |

لم يتم تقديم أي حسم على المصاريف أو التنازل عنها، عدا رسوم الاشتراك حيث يحق لمدير الصندوق حسم جزء منها أو التنازل عنها.

#### د/ قواعد حساب بيانات الأداء:-

يتم احتساب صافي قيمة أصول الصندوق لأغراض شراء أو إسترداد وحدات ذلك الصندوق من قبل مدير الصندوق، بأن يطرح من قيمة إجمالي أصول الصندوق مبلغ مطلوبات الصندوق وذلك بخصم المبالغ الثابتة ومن ثم خصم الرسوم والأتعاب المحددة في شروط وأحكام الصندوق ومن المبالغ النسبية التي تشمل على سبيل المثال لا الحصر. ثم يحتسب سعر الوحدة بقسمة صافي قيمة أصول الصندوق على إجمالي عدد الوحدات المصدرة ومقارنتها بأداء المؤشر الإسترشادي.

#### 3. التغييرات الجوهرية خلال عام 2021:-

تم الإفصاح عن هذه التغييرات في هذا التقرير في صفحة رقم 32 فقرة ج/3

#### 4. الجمعيات التي حضرها مدير الصندوق نيابة عن مالكي الوحدات ونتائج التصويت:-

| قرار التصويت | موضوع التصويت  | التاريخ    | إسم الشركة                       |
|--------------|--|------------|----------------------------------|
| موافقة       | التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2021/03/29 وتنتهي في 2024/03/28 لمدة ثلاث سنوات. (مرفق السيرة الذاتية للمرشحين)   | 07/01/2021 | مجموعة سيرا القابضة              |
| رفض          | التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة والتي تبدأ من تاريخ 2021/03/29 وحتى انتهاء الدورة في 2024/03/28 علماً أن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: 1-الأستاذ/ عبدالله عبدالرحمن العياضي 2- الأستاذ/ أحمد سامر حمدي الزعيم 3- الدكتور/ صالح حمد الشنيقي  |            |                                  |
| موافقة       | التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2020/08/31 م .  | 13/01/2021 | الشركة الوطنية للتربية و التعليم |
| موافقة       | التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2020/08/31 م .  |            |                                  |
| موافقة       | التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2020/08/31 م .  |            |                                  |
| إمتناع       | التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثالث من العام المالي 2020/ 2021م والسنة المالية التي ستنتهي في 2021/08/31م والربع الأول والربع الثاني من العام المالي 2021/ 2022م وتحديد أتعابه .  |            |                                  |
| موافقة       | التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ارباح نقدية على المساهمين عن العام المالي المنتهي في 2020/08/31م بإجمالي مبلغ (34.400.000) ريال بواقع (0.80) ريال للسهم الواحد بما يعادل 8 % من رأس مال الشركة ، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً . |            |                                  |

|        |  |            |                      |
|--------|--|------------|----------------------|
| إمتناع | التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ اعتباراً من تاريخ 2021/02/28 ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 2024/02/27م (مرفق السير الذاتية لكافة المرشحين)، مع ملاحظة أنه في حال كانت نتائج التصويت لا تمكن الشركة من تعيين الحد الأدنى من الأعضاء المستقلين في المجلس حسب المتطلبات التنظيمية، فسيتم إحلال أعضاء مستقلين مكان الأعضاء غير المستقلين حسب عدد الأصوات التي سيحصلون عليها.   |            |                      |
| موافقة | التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من تاريخ 2021/02/28م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ 2024/02/27م، علماً أن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) وهم: 1- محمد بن فرحان بن نادر 2 - خالد بن سعد السبتي 3- عبد العزيز بن محمد السويلم   |            |                      |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020/08/31م .  |            |                      |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة ( المنتخب للدورة القادمة ) بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة ( المنتخب للدورة القادمة ) أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة . |            |                      |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن العام المالي 2021/08/31م .  |            |                      |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك حتى نهاية دورة مجلس الإدارة الحالي بتاريخ 2021/02/27م ، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة .  |            |                      |
| إمتناع | التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2021م، والربع الأول من العام المالي 2022م، وتحديد أتعابه. (مرفق)   | 28/01/2021 | شركة بن داود القابضة |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة (الأولى) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بتحول الشركة. (مرفق)   |            |                      |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة (الثانية) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة باسم الشركة. (مرفق)   |            |                      |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة (الثالثة عشرة) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بسجل المساهمين. (مرفق)   |            |                      |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة (الثامنة عشرة) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بالمركز الشاغر في المجلس. (مرفق)   |            |                      |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة (الثلاثون) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بدعوة الجمعيات. (مرفق)   |            |                      |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة (الرابعة والثلاثون) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بالتصويت في الجمعيات. (مرفق)  |            |                      |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة (الخامسة والأربعون) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بالوثائق المالية. (مرفق)  |            |                      |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة (الثانية والخمسون) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بنظام الشركات. (مرفق)  |            |                      |

|        |   |            |                                   |
|--------|---|------------|-----------------------------------|
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.   |            |                                   |
| موافقة | التصويت على التعديلات المقترحة على النظام الأساس للبنك الأهلي وفقاً للصيغة الموضحة في المرفق رقم (1) من هذه الدعوة على أن تسري هذه التعديلات بأثر فوري  | 01/03/2021 | البنك الأهلي السعودي              |
| موافقة | التصويت على دمج مجموعة سامبا المالية في البنك الأهلي وفقاً لأحكام المواد 191 إلى 193 من نظام الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم م/3 بتاريخ 1437/1/28 هـ (الموافق 2015/11/10 م) "نظام الشركات"، من خلال إصدار (0.739) سهم في البنك الأهلي مقابل كل سهم في مجموعة سامبا المالية "صفقة الاندماج"، وذلك وفقاً لشروط وأحكام اتفاقية الاندماج بين البنك الأهلي ومجموعة سامبا المالية المبرمة بتاريخ 1442/2/24 هـ (الموافق 2020/10/11 م) "اتفاقية الاندماج"، بما في ذلك التصويت على الأمور التالية المتعلقة بصفقة الاندماج: أ) التصويت على أحكام اتفاقية الاندماج المبرمة بين البنك الأهلي ومجموعة سامبا المالية بتاريخ 1442/2/24 هـ (الموافق 2020/10/11 م). ب) التصويت على زيادة رأس مال البنك الأهلي من (30,000,000,000) ريال سعودي إلى (44,780,000,000) ريال سعودي وذلك وفقاً لشروط وأحكام اتفاقية الاندماج، على أن تسري هذه الزيادة عند نفاذ الاندماج وفقاً لأحكام نظام الشركات واتفاقية الاندماج. ج) التصويت على التعديلات المقترحة على النظام الأساس للبنك الأهلي وفقاً للصيغة الموضحة في المرفق رقم (2) من هذه الدعوة، على أن تسري هذه التعديلات عند نفاذ الاندماج. د) التصويت على تفويض مجلس إدارة البنك الأهلي، أو أي شخص مفوض من قبل مجلس الإدارة، بإصدار أي قرار أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المذكورة أعلاه. |            |                                   |
| موافقة | التصويت على العرض المقدم من البنك الأهلي التجاري لغرض دمج مجموعة سامبا المالية في البنك الأهلي التجاري وفقاً لأحكام المواد (191) إلى (193) من نظام الشركات، من خلال إصدار (0,739) سهم في البنك الأهلي التجاري مقابل كل سهم في مجموعة سامبا المالية وانقضاء مجموعة سامبا المالية نتيجة لذلك، وذلك وفقاً للمتطلبات النظامية ذات الصلة وشروط وأحكام اتفاقية اندماج مجموعة سامبا المالية الملزمة مع البنك الأهلي التجاري بتاريخ 1442/02/24 هـ (الموافق 2020/10/11 م)، بما في ذلك التصويت على الأمور التالية المتعلقة بصفقة الاندماج: أ) التصويت على أحكام اتفاقية الاندماج المبرمة بين مجموعة سامبا المالية والبنك الأهلي التجاري بتاريخ 1442/02/24 هـ (الموافق 2020/10/11 م). ب) التصويت على تفويض مجلس إدارة مجموعة سامبا المالية، أو أي شخص مفوض من قبل مجلس الإدارة، بإصدار أي قرارات أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المذكورة أعلاه.   | 01/03/2021 | مجموعة سامبا المالية              |
| موافقة | التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31 م.  | 18/03/2021 | شركة كيان السعودية للبتروكيماويات |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31 م.  |            |                                   |

|        |   |            |                      |
|--------|---|------------|----------------------|
| موافقة | التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2020/12/31م.   |            |                      |
| إمتناع | التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسوية من العام المالي 2021م، والربع الأول من عام 2022م وتحديد أتعابه.  |            |                      |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م.  |            |                      |
| إمتناع | التصويت على صرف مبلغ (1,400,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م.  |            |                      |
| إمتناع | 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 20 مارس 2021م ومدتها ثلاث سنوات تنتهي في 19 مارس 2024م. (مرفق السيرة الذاتية).   |            |                      |
| موافقة | التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة ابتداءً من 20 مارس 2021 وحتى انتهاء الدورة في تاريخ 19 مارس 2024م، علماً بأن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: - الدكتور/ وليد أحمد الشلفان - الأستاذ/ خالد علي القرني - الأستاذ/ بشار طلال كبيالي - الأستاذ/ يحيى عيسى الأنصاري |            |                      |
| موافقة | التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.  | 28/03/2021 | مجموعة ساميا المالية |
| موافقة | التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للعام المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.   |            |                      |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.   |            |                      |
| إمتناع | التصويت على صرف مبلغ (4.810) ألف ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 31 ديسمبر 2020م.  |            |                      |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.  |            |                      |
| إمتناع | التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الدكتور/ خالد بن عبدالله السويلم في عمل منافس لأعمال شركة ساميا للأصول وإدارة الاستثمار التابعة للمجموعة، وذلك كونه رئيس مجلس إدارة شركة اشموور للاستثمار السعودية والمرخصة من هيئة السوق المالية.  |            |                      |
| إمتناع | التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد بن إبراهيم المفرج في عمل منافس لأعمال شركة ساميا للأصول وإدارة الاستثمار التابعة للمجموعة، وذلك كونه عضواً في مجلس إدارة شركة فالك للخدمات المالية والمرخصة من هيئة السوق المالية.   |            |                      |
| إمتناع | التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الدكتور/ وليد بن سليمان أبانمي في عمل منافس لأعمال شركة ساميا للأصول وإدارة الاستثمار التابعة للمجموعة، وذلك كونه عضو مجلس إدارة شركة اشموور للاستثمار السعودية والمرخصة من هيئة السوق المالية.   |            |                      |



|        |  |  |  |
|--------|--|--|--|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ إياد بن عبدالرحمن الحسين (مصلحة غير مباشرة فيها) وهي عبارة عن عقد إيجار فرع للمجموعة بمركز غرناطة التجاري بالرياض التابع للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية لمدة سنة واحدة تبدأ من 2020/09/01م بمبلغ وقدره 866,180 ريال، بدون شروط أو مزايا تفضيلية.                                    |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ إياد بن عبد الرحمن الحسين (مصلحة غير مباشرة فيها) وهي عبارة عن عقود إيجار لعدد أربعة مواقع صراف آلي ومستودع بمركز غرناطة التجاري بالرياض والتابع للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية لمدة سنة واحدة تبدأ من 2020/09/01م بمبلغ وقدره 260,300 ريال، بدون شروط أو مزايا تفضيلية.            |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة والمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية، والتي لنانب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يزيد بن عبدالرحمن الحميد (مصلحة غير مباشرة فيها) وهي عبارة عن عقد إيجار موقع لجهاز صراف آلي في مقر المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية بمحافظة الخبر، عقد لمدة سنة يجدد تلقائياً بمبلغ وقدره 12,600 ريال سنوياً، بدون شروط أو مزايا تفضيلية.                  |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة وشركة اتحاد الاتصالات (موبايلي)، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن عبدالرحمن الزوي (مصلحة غير مباشرة فيها) وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات اتصال الأعمال والانترنت والرسائل القصيرة بالجملة وحلول تكنولوجيا المعلومات والاتصالات المتقدمة للمجموعة يجدد تلقائياً بمبلغ وقدره 16,606,915 ريال سعودي عن عام 2020م، بدون شروط أو مزايا تفضيلية.            |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة والهيئة العامة للطيران المدني، والتي لنانب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يزيد بن عبدالرحمن الحميد (مصلحة غير مباشرة فيها) وهي عبارة عن عقد إيجار موقع لجهاز صراف آلي (الهيئة العامة للطيران المدني – مطار الأمير عبدالعزيز بن عبدالعزيز بالعلا) التابع للهيئة العامة للطيران المدني لمدة 5 سنوات بدأت من 2019/03/01م مجاناً، بدون شروط أو مزايا تفضيلية.          |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة والهيئة العامة للطيران المدني والتي لنانب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يزيد بن عبدالرحمن الحميد (مصلحة غير مباشرة فيها) وهي عبارة عن عقد إيجار موقع لجهاز صراف آلي (مطار الملك عبدالعزيز بجده) لمدة سنة يجدد تلقائياً بمبلغ وقدره 421,500 ريال سنوياً، بدون شروط أو مزايا تفضيلية.   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين المجموعة وشركة مطارات الدمام التابعة لشركة الطيران المدني السعودي القابضة، والتي لنانب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يزيد بن عبدالرحمن الحميد (مصلحة غير مباشرة فيها) وهي عبارة عن عقد إيجار موقع لجهاز صراف آلي (شركة مطارات الدمام التابعة لشركة الطيران المدني السعودي القابضة) لمدة 5 سنوات يجدد تلقائياً بمبلغ وقدره 141,750 ريال سنوياً، بدون شروط أو مزايا تفضيلية. |  |  |

|        |   |            |                    |
|--------|---|------------|--------------------|
| موافقة | التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020-12-31م.  | 28/03/2021 | شركة أسمنت اليمامة |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2020-12-31م.  |            |                    |
| موافقة | التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2020-12-31م.   |            |                    |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن المسؤولية عن إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2020-12-31م.   |            |                    |
| إمتناع | التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للأرباع (الثاني والثالث والرابع والسنوي) من العام المالي 2021م، والربع الأول من العام المالي 2022م، وتحديد أتعابه.  |            |                    |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن العام المالي 2021م.  |            |                    |
| موافقة | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة اليمنية السعودية. حيث يملك سمو نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب سمو الأمير/ سلطان بن محمد بن سعود الكبير حصة قدرها 16% من رأس مال الشركة وتملك شركة اسمنت اليمامة حصة قدرها 20%. والترخيص بها لعام قادم. علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن مصاريف حراسة للمصنع الموجود في اليمن. كما بلغت قيمة التعامل للعام السابق 2020م بمبلغ 249 ألف ريال. - علماً أنها مصلحة مباشرة ولا توجد شروط تفضيلية. (مرفق)   |            |                    |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الدرع العربي للتأمين التعاوني، حيث تبلغ ملكية نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب سمو الأمير/ سلطان بن محمد بن سعود الكبير 14.25% من شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني. كما يشغل أيضاً سمو الأمير/ نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير منصب رئيس مجلس إدارة شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني. والترخيص بها لعام قادم. علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن قيام شركة اسمنت اليمامة بالتأمين لدى شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني. كما بلغت قيمة التعامل للعام السابق 2020م بمبلغ 13,570 ألف ريال. - علماً أنها مصلحة مباشرة ولا توجد شروط تفضيلية. (مرفق) |            |                    |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم (2) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (اسم الشركة). (مرفق)  |            |                    |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة زين السعودية، حيث يشغل عضو مجلس الإدارة سمو الأمير/ نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير منصب رئيس مجلس إدارة شركة زين السعودية. والترخيص بها لعام قادم. علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن تقديم خدمات اتصالات إلى شركة اسمنت اليمامة، كما بلغت قيمة التعامل للعام السابق 2020م بمبلغ 252 ألف ريال. - علماً أنها مصلحة غير مباشرة ولا توجد شروط تفضيلية. (مرفق)  |            |                    |

|        |  |            |            |
|--------|--|------------|------------|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة منتجات صناعة الاسمنت. حيث يشغل الأستاذ/ جهاد بن عبد العزيز الرشيد عضو مجلس الإدارة والمدير العام عضوية مجلس إدارة شركة صناعة منتجات الاسمنت. والترخيص بها لعام قادم. علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن قيمة مشتريات أكياس أسمنت، كما بلغت قيمة التعامل للعام السابق 2020م بمبلغ 14,446 ألف ريال. -علماً أنها مصلحة غير مباشرة لاتوجد شروط تفضيلية. (مرفق) |            |            |
| إمتناع | التصويت على صرف مبلغ 2,400,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-2020-12م.   |            |            |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم (3) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (أغراض الشركة). (مرفق)   |            |            |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم (20) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (إدارة الشركة). (مرفق)  |            |            |
| موافقة | التصويت على ترتيب أرقام مواد النظام الأساسي للشركة. (مرفق)   |            |            |
| موافقة | التصويت على إضافة المادة رقم (26) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (اختصاصات رئيس المجلس). (مرفق)  |            |            |
| موافقة | التصويت على إلغاء المادة رقم (41) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (حقوق المساهمين) ودمجها مع المادة (54). (مرفق)  |            |            |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم (54) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (حقوق المساهمين ودعوى المسؤولية). (مرفق)  |            |            |
| موافقة | التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)   |            |            |
| موافقة | التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)  |            |            |
| موافقة | التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات العضوية. (مرفق)  |            |            |
| موافقة | التصويت على تعديل سياسات مكافآت مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية. (مرفق)   |            |            |
| إمتناع | التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة الجديدة التي تبدأ بتاريخ 2021-03-29م، لمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ 2024-03-28م. (مرفق سيرهم الذاتية)  |            |            |
| موافقة | التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وواجبات عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة التي تبدأ بتاريخ 2021-03-29م لمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ 2024-03-28م، علماً بأن المرشحين هم (مرفق سيرهم الذاتية): 1- الأستاذ/ عبدالله بن محمد الباحث. (صفة العضوية: مستقل) 2- الأستاذ/ راند بن علي السيف. (صفة العضوية: من خارج المجلس) 3- الأستاذ/ لطفي شحاده. (صفة العضوية: من خارج المجلس)                        |            |            |
| موافقة | التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (مرفق)   | 11/04/2021 | بنك البلاد |
| موافقة | التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (مرفق)   |            |            |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (مرفق)   |            |            |
| إمتناع | التصويت على صرف مبلغ (3,520,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (320) ألف ريال لكل عضو، عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.  |            |            |
| موافقة | التصويت على تعديل سياسة المسؤولية المجتمعية. (مرفق)  |            |            |

|        |   |  |  |
|--------|---|--|--|
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة. |  |  |
| إمتناع | التصويت على تعيين مراجعي حسابات البنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للبنك للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2021م، والربع الأول من العام المالي 2022م، وتحديد أتعابهم. (مرفق)  |  |  |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.  |  |  |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي البنك بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2021م.  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 3 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بأغراض الشركة. (مرفق)   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 4 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالمشاركة والاندماج. (مرفق)   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 5 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بمدة الشركة. (مرفق)   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 10 مكرر من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بشراء أسهم الشركة والتصرف فيها. (مرفق)  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 6 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بمركز الشركة. (مرفق)  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 8 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالاكتتاب. (مرفق)   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 9 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالأسهم. (مرفق)   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 13 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بزيادة رأس المال. (مرفق)   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 14 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتخفيض رأس المال. (مرفق)   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 16 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بعضو مجلس الإدارة. (مرفق)  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 17 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بانتهاء العضوية والاحلال. (مرفق)   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 18 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بصلاحيات واختصاصات مجلس الإدارة. (مرفق)  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 19 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بلجان المجلس ولجنة المراجعة. (مرفق)  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 20 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالمكافآت. (مرفق)  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 21 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة برئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر. (مرفق)  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 22 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالاجتماعات. (مرفق)  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 26 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالجمعية التأسيسية. (مرفق)   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 23 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بنصاب الاجتماعات. (مرفق)   |  |  |

|        |  |            |  |
|--------|--|------------|--|
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 24 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بقرارات المجلس. (مرفق)  |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 25 من النظام الأساس للبنك. (مرفق)   |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 27 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالجمعية العامة العادية. (مرفق)   |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 28 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالجمعية العامة غير العادية. (مرفق)   |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 29 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بانعقاد الجمعيات العامة للمساهمين. (مرفق)   |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 30 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بطريقة الحضور. (مرفق)   |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 34 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالقرارات. (مرفق)   |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 40 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالوثائق المالية. (مرفق)  |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 41 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتوزيع الأرباح. (مرفق)  |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 44 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بخسائر الشركة. (مرفق)   |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 45 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة باليات تصفية الشركة. (مرفق)   |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 47 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بإيداع النظام الأساس. (مرفق)  |            |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم 46 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بنظام الشركات والأنظمة ذات الصلة. (مرفق)  |            |  |
| موافقة | التصويت على زيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية (وفقاً لما هو موضح أدناه): * رأس المال قبل الزيادة (600) مليون ريال ، رأس المال بعد الزيادة (750) مليون ريال ، نسبة الزيادة (25%). * عدد الأسهم قبل الزيادة (60) مليون سهم ، عدد الأسهم بعد الزيادة (75) مليون. * تهدف الشركة من رفع رأس المال ليتناسب مع حجم أعمال الشركة وتطلعاتها المستقبلية * ستكون زيادة رأس المال عن طريق منح (1) سهم لكل (4) سهم مملوكة. * ستكون هذه الزيادة عن طريق رسملة (150) مليون ريال من حساب الأرباح المبقاة حسب الفترة المنتهية في 2020/12/31م البالغ (214.812.678) ريال. * في حال الموافقة على البند، سيكون تاريخ أحقية أسهم المنحة لمساهمي الشركة 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 الاستحقاق. وفي حالة وجود كسور أسهم، سيتم تجميعها في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم، وتباع بسعر السوق، ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته، خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. * تعديل المادة رقم (7) من النظام الأساس للشركة بما يتوافق مع زيادة رأس المال. (مرفق). | 14/04/2021 | شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلات |
| موافقة | التصويت على تقرير مراجع الحسابات الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م.   |            |  |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2020/12/31م.   |            |  |

|        |  |  |  |
|--------|--|--|--|
|        | التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م.   |  |  |
| موافقة | التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م بواقع (1) ريال لكل سهم قبل زيادة رأس المال أي ما يعادل 10% من رأس مال الشركة وعدد الأسهم المستحقة للتوزيع (60) مليون سهم وإجمالي المبلغ الموزع (60) مليون ريال على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأربعاء 2021/04/28م.  |  |  |
| إمتناع | التصويت على صرف مبلغ (3.5) مليون ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م.   |  |  |
| إمتناع | التصويت على صرف مبلغ (300) ألف ريال مكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م.  |  |  |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارتهم لأعمال الشركة للعام المنتهي في 2020/12/31م.   |  |  |
| إمتناع | التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2021م والربع الأول من عام 2022م وتحديد أتعابه.   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم (21) مكافأة أعضاء المجلس بالنظام الأساس للشركة (مرفق).  |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) والتي لعضوي مجلس الإدارة (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) مصلحة مباشرة وغير مباشرة باعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) - أطراف ذات علاقة والترخيص لتلك الأعمال والعقود حتى نهاية السنة المالية التي تنتهي في 2021/12/31م فيما لا يتجاوز مبلغ التعامل عن (25) مليون ريال. وهذه التعاملات عبارة عن شراء طلبات بنزين من شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) بصفتها وكيل طلبات دريسروين (الأمريكية / البرازيلية) علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعاملات (4.4) مليون ريال لعام 2020م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق). |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم (19) المركز الشاغر في المجلس بالنظام الأساس للشركة (مرفق).  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم (22) صلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر بالنظام الأساس للشركة (مرفق).   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة رقم (46) توزيع الأرباح بالنظام الأساس للشركة (مرفق).  |  |  |

|        |   |            |                          |
|--------|---|------------|--------------------------|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ونائب رئيس مجلس الإدارة، والتي لثائب رئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالمحسن محمد الدريس - مصلحة مباشرة - طرف ذو علاقة - والترخيص لتلك الأعمال والعقود حتى نهاية السنة المالية التي تنتهي في 2021/12/31م. وهذه التعاملات عبارة عن استئجار موقع بجازان والتي يعود ملكيته للمهندس/عبدالمحسن بن محمد الدريس - نائب رئيس مجلس الإدارة - بإيجار سنوي قيمته (200) ألف ريال مدة العقد (1) سنة علما بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (200) ألف ريال لعام 2020م ، ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).  |            |                          |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة ورئيس مجلس الإدارة - والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ حمد بن محمد الدريس - مصلحة مباشرة - طرف ذو علاقة - والترخيص لتلك الأعمال والعقود حتى نهاية السنة المالية التي تنتهي في 2021/12/31م. وهذه التعاملات عبارة عن استئجار محطة المناخ ، والتي تعود ملكيتها للأستاذ/ حمد بن محمد الدريس - رئيس مجلس الإدارة - بإيجار سنوي (1) مليون مدة العقد (16) سنة والمتبقي (14) سنة تقريباً ، علما بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (1) مليون ريال خلال عام 2020م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).  |            |                          |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة المدارات السبعة والمملوكة مناصفة بين رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - وشركة الدريس للصناعة والتجارة (البيكو) ، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - بصفته مالك وعضوي مجلس الإدارة وهم (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) بإعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (البيكو) مصلحة مباشرة وغير مباشرة - أطراف ذات علاقة - والترخيص لتلك الأعمال والعقود حتى نهاية السنة المالية التي تنتهي في 2021/12/31م وهذه التعاملات عبارة عن استئجار محطة النور الظهران بالمنطقة الشرقية - بإيجار سنوي (520) ألف ريال مدة العقد (10) سنوات والمتبقي (5) سنوات تقريباً ، علما بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (520) ألف ريال خلال عام 2020م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق). |            |                          |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة المدارات السبعة والمملوكة مناصفة بين رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - وشركة الدريس للصناعة والتجارة (البيكو) ، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / حمد محمد الدريس - بصفته مالك وعضوي مجلس الإدارة وهم (عبدالمحسن محمد الدريس ، حسين عبدالرحمن العذل) بإعتبارهم أعضاء مجلس إدارة ومالكي أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (البيكو) مصلحة مباشرة وغير مباشرة - أطراف ذات علاقة - والترخيص لتلك الأعمال والعقود حتى نهاية السنة المالية التي تنتهي في 2021/12/31م. وهذه التعاملات عبارة عن استئجار محطة النور الحديثة بالمنطقة الشرقية - بإيجار سنوي (320) ألف ريال مدة العقد (9) سنوات والمتبقي (4) سنوات تقريباً، علما بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعامل (320) ألف ريال خلال عام 2020م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).  |            |                          |
| موافقة | التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2020/12/31م.   | 27/04/2021 | الشركة السعودية للكهرباء |

|        |   |            |                             |
|--------|---|------------|-----------------------------|
| موافقة | التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.   |            |                             |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.   |            |                             |
| موافقة | التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (2,916,615,671) ريال على المساهمين عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م، بواقع (70 هللة) للسهم الواحد وبنسبة (7%) من رأس المال، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.  |            |                             |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.  |            |                             |
| إمتناع | التصويت على صرف مبلغ 892,500 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م.  |            |                             |
| إمتناع | التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2021م والربع الأول والثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م وتحديد أتعابه.  |            |                             |
| موافقة | التصويت على تفويض صلاحية الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات إلى مجلس الإدارة، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة.   |            |                             |
| موافقة | التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)  |            |                             |
| إمتناع | التصويت على زيادة مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (4) إلى (5) مقاعد ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة (5) أعضاء، وذلك بتعيين (الدكتور عمرو بن خالد كردي - من خارج المجلس) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2024/01/20م. (مرفق السيرة الذاتية)  |            |                             |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المختبر الخليجي لفحص المعدات الكهربائية والتي لأعضاء مجلس الإدارة (خالد بن صالح السلطان، نجم بن عبد الله الزيد، راشد بن إبراهيم شريف، راند بن ناصر الرئيس، جيرارد مستراليت) ممثلي صندوق الاستثمارات العامة، وعضو مجلس الإدارة (عبد الكريم بن علي الغامدي) ممثل شركة أرامكو للطاقة، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن (الاكتتاب في زيادة رأس المال المدفوع من الشركة بنفس نسبة ملكيتها في شركة المختبر الخليجي)، بمبلغ 63 مليون ريال. (مرفق) |            |                             |
| موافقة | التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020.  | 29/04/2021 | الشركة المتحدة للإلكترونيات |
| موافقة | التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020.  |            |                             |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020.  |            |                             |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020.   |            |                             |



|        |   |  |  |
|--------|---|--|--|
| موافقة | التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح الشركة عن النصف الأول والنصف الثاني من عام 2020م البالغ مجموعها 3 ريال سعودي للسهم الواحد وبما نسبته 30% من رأس مال الشركة، وبمبلغ إجمالي (180,000,000) مائة وثمانون مليون ريال سعودي. (مرفق)  |  |  |
| إمتناع | التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسني من العام المالي 2021م والربع الأول لعام 2022م وتحديد أتعابه.   |  |  |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2021 وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة لتنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة التاسعة عشر من النظام الأساسي للشركة، المتعلقة برئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب والسكرتير. (مرفق)  |  |  |
| إمتناع | التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة عبداللطيف ومحمد الفوزان والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مستودع، علماً بأن مبلغ العقد 480,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)  |  |  |
| إمتناع | التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة عبداللطيف ومحمد الفوزان والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار أرض، علماً بأن مبلغ العقد 991,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مستودع، علماً بأن مبلغ العقد 550,000 ريال سنوياً بالإضافة إلى مصاريف صيانة للمستودع بقيمة 386,284 ريال سعودي تم دفعها لشركة مدار لمواد البناء خلال عام 2020. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق) |  |  |
| إمتناع | التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الفوزان القابضة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2020 (مشتريات) مبلغ 5,250,000 ريال سعودي (مبيعات) مبلغ 156,477 ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)  |  |  |

|        |  |  |  |
|--------|--|--|--|
| إمتناع | التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها ، وهو عبارة عن عقد إيجار مساحة بيعية بمعرض إكسترا فرع السويدي، علماً بأن مبلغ العقد 1,566,080 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن مصاريف مرتبطة بعقود الإيجار مع الشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية علماً بأنه قد بلغت تلك المصاريف 444,256 ريال تم تحصيلها خلال عام 2020 من الشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق) |  |  |
| إمتناع | التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها ، وهو عبارة عن إتفاقية خدمات مساندة (تقوم اكسترا بتقديم خدمات مساندة للشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية)، علماً بأن مبلغ العقد 1,369,946 ريال سنوياً، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)  |  |  |
| إمتناع | التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة الفوزان القابضة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها ، وهو عبارة عن إتفاقية خدمات مساندة (تقوم شركة الفوزان القابضة بتقديم خدمات مساندة لشركة اكسترا)، علماً بأن مبلغ العقد ريال واحد سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2020 (مشتريات) مبلغ 9,033,002 ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة رتال للتطوير العمراني والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2020 (مبيعات) مبلغ 225,126 ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)  |  |  |

|        |   |            |                   |
|--------|---|------------|-------------------|
| موافقة | التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية (مرفق).   |            |                   |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار للعدد والأدوات والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2020 (مشتريات) مبلغ 1,279,673 ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها. (مرفق)   |            |                   |
| إمتناع | التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين المتقدمين بطلبات ترشيحهم للدورة القادمة لمجلس الإدارة والتي تبدأ من تاريخ 13 مايو 2021م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية تنتهي بتاريخ 12 مايو 2024م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)  |            |                   |
| إمتناع | التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الجديدة إعتباراً من تاريخ 13 مايو 2021م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية تنتهي بتاريخ 12 مايو 2024م، علماً بأن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم السادة: الأستاذ/ منصور عبدالعزيز البصيلي (صفة العضوية – مستقل) الأستاذ/ عبدالمعطي وصفي عبدالهادي (عضو من خارج المجلس) الدكتور/ جاسم شاهين الرميحي (عضو من خارج المجلس) الأستاذ/ محمد فرحان بن نادر (عضو من خارج المجلس)  |            |                   |
| موافقة | التصويت على سياسة ضوابط ومعايير منافسة الشركة (مرفق)  |            |                   |
| موافقة | التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2020/12/31م.   | 29/04/2021 | شركة لجام للرياضة |
| موافقة | التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.   |            |                   |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م  |            |                   |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.  |            |                   |
| إمتناع | التصويت على صرف مبلغ 2,200,360 ريال مكافآت وتعيينات لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م.   |            |                   |
| إمتناع | التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسني من العام المالي 2021م والربع الأول لعام 2022م وتحديد أتعابه.  |            |                   |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم 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 إيجار الأرض التي يقع عليها المركز الرئيسي للشركة وقد تم هذا التعامل بناءً على أسس تجارية ودون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2020م كانت 3,400,000 ريال. (مرفق) |            |                   |

|        |   |            |                          |
|--------|---|------------|--------------------------|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي ستم 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 وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ علي بن حمد الصقري مصلحة غير مباشرة فيها، وعضو 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 2020م كانت 143,171 ريال. (مرفق) |            |                          |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2021م.   |            |                          |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس للشركة والمتعلقة بأغراض الشركة (مرفق).   |            |                          |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة غير العادية بالتخصيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير 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   |            |                          |
| موافقة | التصويت على سياسة معايير الأعمال المنافسة (مرفق)  |            |                          |
| موافقة | التصويت على سياسة المعايير والإجراءات المحددة للعضوية في مجلس الإدارة. (مرفق)   |            |                          |
| موافقة | التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020.  | 29/04/2021 | الشركة التعاونية للتأمين |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020.  |            |                          |
| موافقة | التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020.   |            |                          |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2020.  |            |                          |
| إمتناع | التصويت على تعيين مراجعي الحسابات من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2021، والربع الأول من عام 2022م، وتحديد أتعابهم. (مرفق)   |            |                          |
| إمتناع | التصويت على صرف مبلغ (5,162,500) ريال كمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م  |            |                          |
| موافقة | التصويت على تعديل لائحة الحوكمة الخاصة بالشركة. (مرفق)  |            |                          |
| موافقة | التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة. (مرفق)   |            |                          |
| موافقة | التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م وقدرها 100 مليون ريال سعودي بواقع 0.8 ريال للسهم الواحد والتي تمثل (8%) من قيمة السهم الإسمية، على أن تكون الأحقية لمساهمي الشركة المالكن للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح بتاريخ 2021/05/09                           |            |                          |

|        |   |  |  |
|--------|---|--|--|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أبراج التعاونية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ غسان المالكي وعضو مجلس الإدارة لأستاذ/ جاسر الجاسر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن عقد إيجار، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 763,077 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)  |  |  |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالتريخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتقاعد والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جاسر الجاسر مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 24,744,275 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أبراج التعاونية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ غسان المالكي وعضو مجلس الإدارة لأستاذ/ جاسر الجاسر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 596,667 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)  |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بيت الاستثمارات الوطني والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 140,124 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك السعودي للاستثمار والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الخميس مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 26,554,344 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)  |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للتأمين والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد العيسى وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الخميس وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جاسر الجاسر والرئيس التنفيذي الأستاذ/ عبدالعزيز بن حسن البوق مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن رسوم وثائق، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 1,006,504 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)     |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للتأمين والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد العيسى وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز الخميس وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جاسر الجاسر والرئيس التنفيذي الأستاذ/ عبدالعزيز البوق مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن رسوم مطالبات تأمينية، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 6,290,528 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق) |  |  |

|        |   |  |  |
|--------|---|--|--|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة اسمنت أم القرى والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 759,028 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)               |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الترفيه للاستثمار والتطوير والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 432,185 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة تحكم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 165,597,682 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)                   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة صناعات العيسى والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 273,484 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)                |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ غسان المالكي مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 134,370 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق) |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية للخطوط الحديدية والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 2,388,480 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق) |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة طيران أديل والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز النويصر مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 5,556,277.87 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)              |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ غسان المالكي مصلحة فيها غير مباشرة، وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 33,140,863 ريال، وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق) |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة السوق المالية (تداول) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن العودان مصلحة فيها غير مباشرة وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 17,170,107.09 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)    |  |  |

|        |   |            |             |
|--------|---|------------|-------------|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة جبل عمر والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد العيسى مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين ، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 5,098,631 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)                           |            |             |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة رزا والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد العيسى مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 5,021,106 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)                                |            |             |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة رزا والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد العيسى مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد تأجير ، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 125,014 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)                                   |            |             |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة وصيل والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عبدالعزيز البوق مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 3,982,931 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)                         |            |             |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة السوق المالية (تداول) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن العودان مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 1,049,722.29 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق) |            |             |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة وصيل والتي للرئيس التنفيذي الأستاذ/ عبدالعزيز البوق مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن وثائق تأمين، علماً بأن التعاملات إلى نهاية الربع الرابع من عام 2020م بلغت 742,066 ريال وذلك بدون أي شروط تفضيلية. (مرفق)                               |            |             |
| موافقة | التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020م.   | 30/04/2021 | بنك الجزيرة |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020م .   |            |             |
| موافقة | التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م.  |            |             |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م.  |            |             |
| إمتناع | التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسني من السنة المالية 2021م وتحديد أتعابهم.  |            |             |

|        |  |            |                      |
|--------|--|------------|----------------------|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية)، و هذه الاتفاقيات عبارة عن خدمات مشتركة، اتفاقية مشاركة منتج تمام، اتفاقية مصاريف العمولات الخاصة على الودائع لأجل، اتفاقية مصاريف ايجار الفروع، والترخيص بها لعام قادم، علماً بأن التعاملات في عام 2020م بلغت 17.6 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود .<br>( مرفق )  |            |                      |
| إمتناع | التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ نايف عبدالكريم العبدالكريم، (عضو تنفيذي) في مجلس الإدارة في المنصب الشاغر إعتباراً من تاريخ 21 يناير 2021م وحتى إنتهاء دورة المجلس الحالية بتاريخ 31 ديسمبر 2021م خلفاً للعضو السابق / نبيل بن داود الحوشان، (عضو تنفيذي).<br>( مرفق السيرة الذاتية )  |            |                      |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه أيضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني وهذه العقود عبارة عن اتفاقية التأمين الجماعي لمحفظة التمويل الشخصي، اتفاقية التأمين الجماعي لمحفظة التمويل العقاري، اتفاقية خدمات التأمين الجماعي لمنسوبي البنك، اتفاقية خدمات حماية محفظة القروض الخاصة بمنسوبي البنك والترخيص بها لعام قادم، علماً بأن التعاملات في عام 2020م بلغت 168.3 مليون ريال سعودي ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود . ( مرفق ) |            |                      |
| موافقة | التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.  | 06/05/2021 | البنك الأهلي السعودي |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.  |            |                      |
| موافقة | التصويت على تقرير مراجعي حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م.   |            |                      |
| موافقة | التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ارباح نقدية عن السنة المالية 2020م بواقع ( 80 هللة ) للسهم الواحد المبلغ الاجمالي (3,582,400,000 ريال ) أي بنسبة 8 % من قيمة السهم الاسمية على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأحد 2021/05/23م.  |            |                      |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع ارباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2021م.  |            |                      |
| إمتناع | التصويت على تعيين مراجعي حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوية من العام المالي 2021م، وتحديد أتعابهم.   |            |                      |
| إمتناع | التصويت على صرف مبلغ (4.850.000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م.   |            |                      |
| إمتناع | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2020م.  |            |                      |



|        |  |  |  |
|--------|--|--|--|
| إمتناع | التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ عمار بن عبدالواحد الخضيرى عضواً (غير تنفيذي). بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/04/01م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2021/05/14م، وفقاً لاتفاقية الاندماج. (مرفق السيرة الذاتية)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ يزيد بن عبدالرحمن الحميد عضواً (غير تنفيذي). بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 2021/04/01م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2021/05/14م، وفقاً لاتفاقية الاندماج. (مرفق السيرة الذاتية)  |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل سياسة ومعايير وإجراءات الترشيح لعضوية مجلس الإدارة (مرفق).   |  |  |
| موافقة | التصويت على تعديل سياسة المكافآت السنوية الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة واللجان التابعة (مرفق).  |  |  |
| موافقة | التصويت على تخصيص عدد (3,241,313) سهم للدورة السادسة من أسهم الخزينة الحالية الناتجة عن صفقة الاندماج لبرنامج الأسهم المخصصة للموظفين التنفيذيين.  |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك والشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ سعيد بن محمد الغامدي. مصلحة غير مباشرة حيث كان يشغل منصب رئيس مجلس إدارة في الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة) حتى تاريخ 2020/04/07م، وهي عبارة عن عقد بالاشتراك في خدمة التحقق عند زيادة الحد الائتماني للعملاء، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 131.429 ريال سعودي. (مرفق) |  |  |
| إمتناع | التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2021/05/15م ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 2024/05/14م. مع ملاحظة أنه في حال كانت نتائج التصويت لا تمكن البنك من تعيين الحد الأدنى من الأعضاء المستقلين في المجلس حسب المتطلبات التنظيمية، فسيتم إحلال أعضاء مستقلين مكان الأعضاء غير المستقلين حسب عدد الأصوات التي سيحصلون عليها. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)                      |  |  |
| إمتناع | التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة القادمة والتي تبدأ عملها من تاريخ 2021-05-15م وتنتهي في تاريخ 2024-05-15م. علماً أن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: 1. الدكتور / عبدالرحمن محمد البراك. 2. الدكتور / خالد محمد الطويل. 3. الأستاذ/ علي سليمان العاند. 4. الأستاذ/ عبدالعزيز سليمان العتيقي  |  |  |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) 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 والجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.   |  |  |

|        |   |  |  |
|--------|---|--|--|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة بوبا العربية للتأمين التعاوني "بوبا" والتي لعضو مجلس الإدارة سعادة الأستاذ/ زيد بن عبدالرحمن الفوزير مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد تقديم خدمات التأمين الطبي لموظفي البنك الأهلي التجاري للعام 2021م، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 189,680,265 ريال سعودي. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة علم لأمن المعلومات (طرف ذو علاقة) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-الأستاذ/ سعيد بن محمد الغامدي. 2-الأستاذ/ راشد بن إبراهيم شريف. 3-الأستاذ/ ديفيد جيفري مبيك. 4- الأستاذ/ مارشل شارلز بايلي. مصلحة غير مباشرة فيها، حيث شركة علم لأمن المعلومات (طرف ذو علاقة) مملوكة بالكامل لأحد كبار مساهمي البنك (صندوق الاستثمارات العامة) وهي عبارة عن عقد لمدة سنة، للاستفادة من خدمة التحقق من رقم الهاتف الجوال للعملاء من خلال خدمة "تحقق" (حزمة)، وقد تم هذا التعاقد بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 18.400.000 ريال سعودي. (مرفق) |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ راشد بن إبراهيم شريف مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن إيجار أربعة مواقع متعددة لأجهزة الصراف الآلي، لمدة خمس سنوات، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 550,000 ريال سعودي. (مرفق)  |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ راشد بن إبراهيم شريف مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن عقد لتجديد عقد حزمة خدمات الرسائل النصية القصيرة (SMS) للعام 2021م، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 96.410.250 ريال سعودي. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة حلول الاتصالات السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ راشد بن إبراهيم شريف مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن عقد تجديد اتفاقية رخصة مايكروسوفت، لمدة ثلاث سنوات، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 63,247,258 ريال سعودي. (مرفق)  |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة حلول الاتصالات السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ راشد بن إبراهيم شريف مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن تجديد خدمة سحابة Arbor لـ DDos لمدة ثلاث سنوات (من 28 مارس 2020م إلى 27 مارس 2023م)، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 2,116,446 ريال سعودي. (مرفق)  |  |  |

|        |   |  |  |
|--------|---|--|--|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ راشد بن إبراهيم شريف مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن عقد تجديد خدمات IP-VPN لمدة ثلاث سنوات (2021/01/01م – 2023/12/31م)، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 73.153.989 ريال سعودي. (مرفق) |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة حلول الاتصالات السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ راشد بن إبراهيم شريف مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن عقد لتجديد عقد شبكة اتصال أجهزة نقاط البيع لمدة سنة، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 24,840,000 ريال سعودي. (مرفق)           |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة أكسينتشر السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد (Digital Vision Program) لمدة 12 شهر، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 42,550,000 ريال سعودي. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة أكسينتشر السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد توقيع اتفاقية معالجة أداء تطبيق الأهلي موبايل، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، لمدة أربعة أشهر بمبلغ 1,530,000 ريال سعودي. (مرفق)                 |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الاتصالات السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ راشد بن إبراهيم شريف مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة الاتصالات السعودية، وهي عبارة عن إيجار سبعة مواقع متعددة لأجهزة الصراف الآلي، لمدة ثلاث سنوات، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 765,000 ريال سعودي. (مرفق)          |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة بنده للتجزئة والتي لعضو مجلس الإدارة سعادة الأستاذ/ أنيس بن أحمد موعنه مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن إيجار ثلاثة وعشرون موقع متعددة لأجهزة الصراف الآلي، لمدة ثلاث سنوات، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 9,070,000 ريال سعودي. (مرفق)             |  |  |

|        |  |  |  |
|--------|--|--|--|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك والشركة السعودية للصناعات العسكرية (طرف ذو علاقة) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الممثلين لصندوق الاستثمارات العامة التالية أسمائهم: 1-الأستاذ/ سعيد بن محمد الغامدي. 2-الأستاذ/ راشد بن إبراهيم شريف. 3-الأستاذ/ ديفيد جيفري مييك. 4-الأستاذ/ مارشل شارلز بايلي. مصلحة غير مباشرة فيها، حيث الشركة السعودية للصناعات العسكرية (طرف ذو علاقة) مملوكة بالكامل لأحد كبار مساهمي البنك (صندوق الاستثمارات العامة) وهي عبارة عن (بيع كامل حصة الأسهم البالغة 10%) في شركة الإلكترونيات المتقدمة وذلك للشركة السعودية للصناعات العسكرية (طرف ذو علاقة) بمبلغ إجمالي أقل من 1%) من إجمالي إيرادات البنك وفقاً لآخر قوائم مالية. (مرفق) |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة أكسينتشر السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد لتقديم خدمات استشارية تتعلق بشركة "الأهلي إسناد"، لمدة 2.25 شهر (من 2020/09/01 إلى 2020/11/09)، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 1,725,000 ريال سعودي. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة أكسينتشر السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد توقيع اتفاقية تقديم خدمات استشارية لدعم مشروع الاندماج مع بنك ساميا فيما يتعلق بدمج الأنظمة التقنية لمدة 3.5 شهر (المدة 3.5 شهر من 2020/07/22 إلى 2020/11/21) وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 5,635,000 ريال سعودي. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة الخليج للتدريب والتعليم والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زيد بن عبدالرحمن الفويز مصلحة غير مباشرة حيث يشغل أخو العضو منصب عضو مجلس إدارة في شركة الخليج للتدريب والتعليم وهي عبارة عن عقد دورة تدريبية - إدارة التحول الاحترافي في البنية التحتية لتكنولوجيا المعلومات المستوى 4 لموظفي البنك الأهلي التجاري ، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 51.750 ريال سعودي. (مرفق)   |  |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة أكسينتشر السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد توقيع اتفاقية خدمات الدعم لنظام الأهلي كابيتال Charles River، لمدة 60 شهر وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 9,293,438 ريال سعودي. (مرفق)   |  |  |

|        |   |            |  |
|--------|---|------------|--|
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة أكسينتشر السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد توقيع اتفاقية خدمات استشارية تتعلق باستراتيجية بيانات البنك، لمدة 3 أشهر وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 2,167,000 ريال سعودي. (مرفق)   |            |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة أكسينتشر السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد برنامج الرؤية الرقمية - نطاق إضافي ( Digital Vision Program - Additional Scope) لمدة 6 شهور ، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 8.326.000 ريال سعودي. (مرفق)  |            |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة أكسينتشر السعودية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زياد بن محمد مكي التونسي مصلحة غير مباشرة حيث يشغل منصب عضو مجلس إدارة في الشركة، وهي عبارة عن عقد برنامج تكامل تقنية المعلومات لمشروع اندماج البنك الأهلي التجاري ومجموعة ساميا المالية لمدة 4 شهور، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 2.518.500 ريال سعودي. (مرفق)   |            |  |
| إمتناع | التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة اتحاد اتصالات (موبايلي) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ زيد بن عبد الرحمن القويز مصلحة غير مباشرة حيث يشغل أخو العضو منصب رئيس مجلس إدارة في شركة اتحاد اتصالات (موبايلي) ممثلاً عن المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية، وهي عبارة عن عقد معالجة دفع فائورة معلقة لحزمة الرسائل النصية (SMS) لشركة اتحاد اتصالات (موبايلي)، للفترة من 13 سبتمبر 2019م حتى ديسمبر 2019م، وقد تم هذا التعاقد عن طريق المنافسة بدون شروط أو مزايا تفضيلية، بمبلغ 7,168,535 ريال سعودي. (مرفق) |            |  |
| موافقة | التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م.  | 24/05/2021 | شركة الصحراء العالمية للبترول وكيمويات |
| موافقة | التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م  |            |  |
| موافقة | التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م  |            |  |
| موافقة | التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي 2020م  |            |  |
| موافقة | التصويت على ما تم توزيعه من أرباح عن العام 2020م بإجمالي مبلغ وقدره ( 366,666,666 ) ريال سعودي، أي ما مجموعه (50) هللة للسهم الواحد بما يمثل (5%) من رأس المال  |            |  |
| موافقة | التصويت على صرف مبلغ (4,557,143) أربعة ملايين وخمسمائة وسبعة وخمسون ألف ومائة وثلاثة وأربعون ريالاً مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م   |            |  |

|        |   |            |                 |
|--------|---|------------|-----------------|
| إمتناع | 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 2021م والربع الأول من العام المالي 2022م وتحديد أتعابه  |            |                 |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل (ربع/نصف) سنوي عن العام المالي 2021م  |            |                 |
| موافقة | التصويت على شراء الشركة لعدد يصل إلى (66,347,931) 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 5 سنوات من تاريخ قرار الجمعية العامة. (مرفق) |            |                 |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة (5) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بالمركز الرئيسي للشركة (مرفق)   |            |                 |
| موافقة | التصويت على تعديل المادة (17) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بشراء أسهم الشركة (مرفق)   |            |                 |
| موافقة | التصويت على معايير الأعمال المناقشة. (مرفق)   |            |                 |
| موافقة | التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق).   |            |                 |
| موافقة | التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق).  |            |                 |
| إمتناع | التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ إعتباراً من تاريخ 2021/11/30م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 2024/11/29م.  | 03/10/2021 | شركة أسمنت حائل |
| موافقة | التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 01 يناير 2022م ولمدة ثلاث سنوات حتى تاريخ 31 ديسمبر 2024م. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)   | 15/11/2021 | بنك الجزيرة     |
| إمتناع | التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وواجبات عملها ومكافآت أعضائها للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 01 يناير 2022م ولمدة ثلاث سنوات حتى تاريخ 31 ديسمبر 2024م. علماً بأن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم: - الدكتور/ أبو بكر بن علي بن عمر باجابر - الأستاذ/ فوزي بن إبراهيم بن عبدالله الحبيب - الأستاذ/ سعد بن إبراهيم بن سعد المشوح   |            |                 |
| موافقة | التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)   |            |                 |
| موافقة | التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)  |            |                 |
| موافقة | التصويت على تعديل سياسات ومعايير العضوية في مجلس الإدارة ولجانته. (مرفق)  |            |                 |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ربع سنوي عن العام المالي 2022م.   |            |                 |
| موافقة | التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما سبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.                                       |            |                 |

5. تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي لعام 2021 م :

| م | الإسم                 | المنصب                  | الاجتماع الأول 2021/06/01 م |
|---|-----------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 1 | الأستاذ/ أحمد المحيسن | رئيس مجلس إدارة الصندوق | ✓                           |
| 2 | الأستاذ/ محمد المهنا  | عضو مستقل               | ✓                           |
| 3 | الأستاذ/ خالد الحقييل | عضو مستقل               | ✓                           |

| م | الإسم                 | المنصب                  | الاجتماع الثاني 2021/11/18 م |
|---|-----------------------|-------------------------|------------------------------|
| 1 | الأستاذ/ أحمد المحيسن | رئيس مجلس إدارة الصندوق | ✓                            |
| 2 | الأستاذ/ محمد المهنا  | عضو مستقل               | ✓                            |
| 3 | الأستاذ/ خالد الحقييل | عضو مستقل               | ✓                            |

الموضوعات التي تم مناقشتها والقرارات الصادرة خلال إجتماعات مجلس إدارة الصندوق:

- الإفصاح عن عضويات أعضاء مجلس الإدارة التي قد تتسبب في تعارض المصالح.
- الموافقة على محاضر الإجتماعات السابقة.
- إستعراض المستجدات للتغيرات التي حدثت على شروط وأحكام الصندوق، بالإضافة الى إيضاح عن تجاوزات قيود الإستثمار، وقد قام بعرضها رئيس المطابقة والإلتزام ومكافحة غسيل الأموال لشركة أشمور للإستثمار السعودية.
- تم مناقشة أداء الصندوق وتوقعات السوق، و قد قام بعرضها رئيس إدارة الأسهم لشركة أشمور للإستثمار السعودية.

ج) مدير الصندوق:

1. اسم وعنوان مدير الصندوق:-

شركة أشمور للاستثمار السعودية  
الطابق الثالث، البرج ب، أبراج العليا، شارع العليا العام، صندوق بريد 8022، الرياض 12213، المملكة العربية السعودية  
هاتف: 00966114839100  
فاكس: 00966114839101  
الموقع الإلكتروني: [www.ashmoresaudiArabia.com.sa](http://www.ashmoresaudiArabia.com.sa)

2. اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشار الإستثمار:-  
لا يوجد

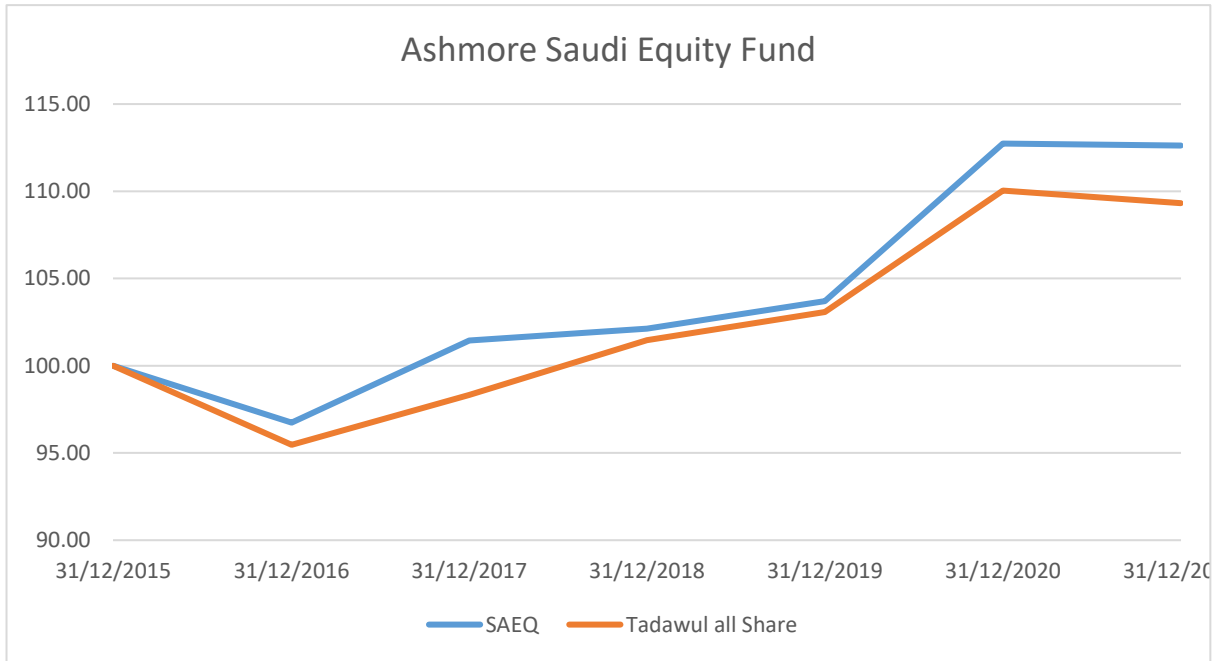
## 1. مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة

خلال النصف الثاني من عام 2021 خفف الصندوق من انكشافه على قطاع البتروكيماويات نظرا لارتفاع التقييمات لمعظم الشركات العاملة في القطاع، كما زاد الصندوق من انكشافه على القطاع البنكي في ظل توقعات برفع أسعار الفائدة خلال عام 2022 والتي ستساهم في نمو أرباح القطاع البنكي.

خلال عام 2021 استطاع الصندوق المحافظة على ترتيب متقدم بالمقارنة مع الصناديق المماثلة.

## 2. تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة.

### أداء صندوق أشمور للأسهم السعودية مع المؤشر الاسترشادي لعام 2021



## 3. التغييرات التي حدثت على شروط وأحكام صندوق أشمور للأسهم السعودية لعام 2021 م

لا يوجد

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

لا يوجد

## 5. بيان حول العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق.



6. إذا كان صندوق الاستثمار يستثمر بشكل كبير في صناديق استثمار أخرى ، يجب الإفصاح عن نسبة رسوم الإدارة المحسبة على الصندوق نفسه والصناديق التي يستثمر فيها الصندوق .

لا يوجد

7. مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق.

6 سنوات

8. يجب الإفصاح عن نسبة مصروفات كل صندوق بنهاية العام والمتوسط المرجح لنسبة مصروفات كل الصناديق الرئيسية المستثمر فيها (حيثما ينطبق).

1.88%

## د) أمين الحفظ:

1. اسم وعنوان أمين الحفظ

شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة، بناية إتش إس بي سي، 7601، شارع العليا العام (حي المروج)، صندوق بريد 9084 ، الرياض 11413

المملكة العربية السعودية.

هاتف: 00966112992065

فاكس: 00966112992348

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

2. موجز لواجبات ومسؤوليات أمين الحفظ :-

- فتح حسابات منفصلة للصندوق بإسم أمين الحفظ لصالح الصندوق المحدد.
- الحماية والمطابقة بشكل دوري للأصول محل الحفظ.
- تحويل الأموال لأغراض الصندوق الاستثمارية أو التشغيلية بناء على تعليمات مدير الصندوق.
- تسوية الصفقات بعد التنفيذ والتعامل مع إجراءات الشركات في محفظة الصندوق بناء على تعليمات مدير الصندوق.
- تقديم بيانات دورية لمديري الصندوق ومدقي الحسابات.

كما نؤكد الالتزام التام بالواجبات والمسؤوليات لأمين الحفظ المذكورة أعلاه.

ولا يشمل المسؤولية إبداء الرأي في الفقرات المذكورة أدناه:

- بيان مبني على رأيه حول ما إذا كان مدير الصندوق قد قام بالإتي:
- إصدار وتحويل واسترداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الإستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
- تقويم وحساب سعر الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الإستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
- مخالفة أي قيود وحدود الإستثمار إن وجدت وصلاحيات الإقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الإستثمار.

## هـ) مشغل الصندوق:

### 1. إسم وعنوان مشغل الصندوق

شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة، بناية إتش إس بي سي، 7601، شارع العليا العام (حي المروج)، صندوق بريد 9084، الرياض 11413 المملكة العربية السعودية.

هاتف: 00966112992065

فاكس: 00966112992348

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

### 2. موجز لواجبات ومسؤوليات مشغل الصندوق :-

- الاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل الصندوق
- إعداد والاحتفاظ بسجل لجميع الوحدات الصادرة والملغاة، والاحتفاظ بسجل محدث يوضح رصيد الوحدات القائمة.
- توزيع أرباح على مالكي الوحدات.
- تنفيذ طلبات الاشتراك والاسترداد.
- تقييم أصول الصندوق.
- في حال تقييم أصول الصندوق بشكل خاطئ أو حساب سعر وحدة بشكل خاطئ، يجب على مشغل الصندوق توثيق ذلك، وتعويض جميع مالكي الوحدات المتضررين.

## و) مراجع الحسابات:

### 1. إسم وعنوان مراجع الحسابات.

كي بي ام جي الفوزان وشركاه

واجهة الرياض طريق المطار، برج كي بي ام جي، صندوق بريد 92876 الرياض 11663 المملكة العربية السعودية

هاتف: 00966118748500

فاكس: 00966118748600

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

### 2. بيان مراجع الحسابات:-

التفاصيل في تقرير مراجع الحسابات (صفحة 2).

## ز) القوائم المالية:-

مرفق في هذا التقرير القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م

صندوق أشمور للأسهم السعودية  
(صندوق استثمار مفتوح)  
مدار من  
شركة أشمور للاستثمار السعودية  
القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
مع  
تقرير مراجع الحسابات المستقل

صندوق أشمور للأسهم السعودية  
(صندوق استثمار مفتوح)  
مدار من  
شركة أشمور للاستثمار السعودية  
القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

الصفحات

الفهرس

|        |  |
|--------|--|
| ٢-١    | تقرير مراجع الحسابات المستقل   |
| ٣      | قائمة المركز المالي  |
| ٤      | قائمة الدخل الشامل   |
| ٥      | قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات |
| ٦      | قائمة التدفقات النقدية   |
| ١٩ - ٧ | إيضاحات حول القوائم المالية  |

## KPMG Professional Services

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

Headquarters in Riyadh

## كي بي إم جي للاستشارات المهنية

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

المركز الرئيسي في الرياض

# تقرير مراجع الحسابات المستقل

لسادة مالكي وحدات صندوق أسهم للأسهم السعودية

## الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق أسهم للأسهم السعودية ("الصندوق")، المدار من شركة أسهم للاستثمار السعودية ("مدير الصندوق") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وقوائم الدخل الشامل، والتغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

## أساس الرأي

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

## مسؤوليات مدير الصندوق والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

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

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

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

## تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مالكي وحدات صندوق أشمور للأسهم السعودية (يتبع)

### مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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

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

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

لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة، من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال المراجعة للصندوق.

كبي بي إم جي للاستشارات المهنية

خليل إبراهيم السديس  
رقم الترخيص ٣٧١



الرياض في ٢٧ شعبان ١٤٤٣ هـ  
الموافق ٣٠ مارس ٢٠٢٢ م

صندوق أشمور للأسهم السعودية  
(صندوق استثمار مفتوح)  
مدار من  
شركة أشمور للاستثمار السعودية  
قائمة المركز المالي  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(المبالغ بالريال السعودي)

| ٣١ ديسمبر<br>٢٠٢٠ م | ٣١ ديسمبر<br>٢٠٢١ م | إيضاحات | الموجودات   |
|---------------------|---------------------|---------|---|
| ١,٦٧٢,٢٦٠           | ٩٢٢,٦٠١             |         | نقد وما في حكمه   |
| ٢٤,١٢٤,٦٠٨          | ٣٥,٣١٥,٨٥٩          | ٧       | استثمارات مفاة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة                                     |
| -                   | ٤٥٣,٠٥٠             |         | موجودات أخرى  |
| ٢٥,٧٩٦,٨٦٨          | ٣٦,٦٩١,٥١٠          |         | إجمالي الموجودات  |
| <b>المطلوبات</b>    |                     |         |   |
| ٥١٠,٤٨٢             | ٦٩,٥٢٤              | ١       | ذمم دائنة تجارية  |
| ٦٠,١٧٣              | ٧٤,٩١٨              | ٩       | مصروفات مستحقة  |
| ٥٧٠,٦٥٥             | ١٤٤,٤٤٢             |         | إجمالي المطلوبات  |
| ٢٥,٢٢٦,٢١٣          | ٣٦,٥٤٧,٠٦٨          |         | صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات  |
| ١,٦٩٢,١٠٧           | ١,٦٩٢,١٠٧           |         | وحدات مصدرة (بالعدد)  |
| ١٤,٩٠٨٢             | ٢١,٥٩٨٦             | ١٧      | صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لكل وحدة - وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي |
| ١٤,٩٠٨٢             | ٢١,٥٩٨٦             | ١٧      | صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لكل وحدة - وفقاً للتعامل                         |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق أشمور للأسهم السعودية  
(صندوق استثمار مفتوح)  
مدار من  
شركة أشمور للاستثمار السعودية  
قائمة الدخل الشامل  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(المبالغ بالريال السعودي)

| <u>٢٠٢٠ م</u>    | <u>٢٠٢١ م</u>     | <u>إيضاحات</u> | <u>الإيرادات</u>   |
|------------------|-------------------|----------------|--|
| ٢,٥٨٣,٦٣٤        | ١١,٢١٨,٠٨٥        | ١٠             | صافي الأرباح من الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| ٣١٥,٦٧١          | ٧٠٠,٠١٠           |                | دخل توزيعات أرباح  |
| <u>٢,٨٩٩,٣٠٥</u> | <u>١١,٩١٨,٠٩٥</u> |                |  |
|                  |                   |                | <u>المصروفات</u>   |
| ٣٠٥,١٩٩          | ٤٥٦,٤٨٢           | ١٢، ١١         | أتعاب إدارة  |
| ١٨,٣١٢           | ٢٧,٣٨٩            | ١٢             | أتعاب حفظ  |
| ١٠,٩٨٧           | ١٦,٤٣٣            | ١٢             | أتعاب إدارية   |
| ١٠٩,٢٦٣          | ٩٦,٩٣٦            | ١٣             | مصروفات أخرى   |
| <u>٤٤٣,٧٦١</u>   | <u>٥٩٧,٢٤٠</u>    |                |  |
| ٢,٤٥٥,٥٤٤        | ١١,٣٢٠,٨٥٥        |                | صافي ربح السنة   |
| -                | -                 |                | الدخل الشامل الآخر   |
| <u>٢,٤٥٥,٥٤٤</u> | <u>١١,٣٢٠,٨٥٥</u> |                | إجمالي الدخل الشامل للسنة  |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.



صندوق أشمور للأسهم السعودية  
(صندوق استثمار مفتوح)  
مدار من  
شركة أشمور للاستثمار السعودية  
قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(المبالغ بالريال السعودي)

| ٢٠٢٠م             | ٢٠٢١م             |   |
|-------------------|-------------------|---|
| ٢٢,٧٧٠,٦٦٩        | ٢٥,٢٢٦,٢١٣        | صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات في بداية السنة |
| ٢,٤٥٥,٥٤٤         | ١١,٣٢٠,٨٥٥        | صافي ربح السنة  |
| -                 | ١,٥٠٠,٠٠٠         | المتحصل من إصدار وحدات  |
| -                 | (١,٥٠٠,٠٠٠)       | المدفوع لاسترداد وحدات  |
| <u>٢٥,٢٢٦,٢١٣</u> | <u>٣٦,٥٤٧,٠٦٨</u> | صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات في نهاية السنة |

معاملات الوحدات

فيما يلي ملخصاً للمعاملات المصدرة خلال السنة:

| ٢٠٢٠م<br>(بالعدد) | ٢٠٢١م<br>(بالعدد) |                        |
|-------------------|-------------------|------------------------|
| ١,٦٩٢,١٠٧         | ١,٦٩٢,١٠٧         | الوحدات في بداية السنة |
| -                 | ٦٦,٧٧٨            | الوحدات المصدرة        |
| -                 | (٦٦,٧٧٨)          | الوحدات المستردة       |
| <u>١,٦٩٢,١٠٧</u>  | <u>١,٦٩٢,١٠٧</u>  | الوحدات في نهاية السنة |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

**صندوق أشمور للأسهم السعودية**  
**(صندوق استثمار مفتوح)**  
مدار من  
**شركة أشمور للاستثمار السعودية**  
**قائمة التدفقات النقدية**  
**للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م**  
**(المبالغ بالريال السعودي)**

| <u>٢٠٢٠م</u>  | <u>٢٠٢١م</u> | <u>إيضاحات</u>        |
|---|--------------|-----------------------|
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>  |              |                       |
| ٢,٤٥٥,٥٤٤   | ١١,٣٢٠,٨٥٥   | <b>صافي ربح السنة</b> |
| <i>تسويات لمطابقة صافي الربح مع صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية:</i> |              |                       |
| الأرباح غير المحققة من الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة       |              |                       |
| (١,٢٤٨,٧٦٤)   | (٢,٧٨٣,٠٨٤)  | ١٠                    |
| ١,٢٠٦,٧٨٠   | ٨,٥٣٧,٧٧١    |                       |
| <b>صافي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية</b>                                    |              |                       |
| زيادة في استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة                         |              |                       |
| (٨٢٤,٩٩٢)   | (٨,٤٠٨,١٦٧)  | ١٢                    |
| -   | (٤٥٣,٠٥٠)    |                       |
| ٤٠٢,٦٥٣   | (٤٤٠,٩٥٨)    |                       |
| ٨,٨١٨   | ١٤,٧٤٥       | ٩                     |
| ٧٩٣,٢٥٩   | (٧٤٩,٦٥٩)    |                       |
| <b>صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</b>                               |              |                       |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>  |              |                       |
| المتحصل من إصدار وحدات  |              |                       |
| -   | ١,٥٠٠,٠٠٠    |                       |
| -   | (١,٥٠٠,٠٠٠)  |                       |
| -   | -            |                       |
| <b>صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التمويلية</b>                               |              |                       |
| <b>صافي الزيادة/ (النقص) في نقد وما في حكمه</b>   |              |                       |
| نقد وما في حكمه في بداية السنة  |              |                       |
| ٧٩٣,٢٥٩   | (٧٤٩,٦٥٩)    |                       |
| ٨٧٩,٠٠١   | ١,٦٧٢,٢٦٠    |                       |
| ١,٦٧٢,٢٦٠   | ٩٢٢,٦٠١      |                       |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

**صندوق أشمور للأسهم السعودية**  
**(صندوق استثمار مفتوح)**  
مدار من  
**شركة أشمور للاستثمار السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية**  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

**١. الصندوق وأنشطته**

صندوق أشمور للأسهم السعودية ("الصندوق") هو صندوق استثماري مفتوح تأسس ويدرار وفقاً لاتفاق بين شركة أشمور للاستثمار السعودية ("مدير الصندوق") والمستثمرين في الصندوق ("مالكي الوحدات"). منحت هيئة السوق المالية ("الهيئة") موافقتها على تأسيس الصندوق بموجب خطابها بتاريخ ٣٠ صفر ١٤٣٦هـ (الموافق ٢٢ ديسمبر ٢٠١٤م). بدأ الصندوق عملياته في ١٠ ربيع الأول ١٤٣٦هـ (الموافق ٥ يناير ٢٠١٥م).

يهدف الصندوق إلى تنمية رأس المال المستثمر على المدى المتوسط إلى طويل الأجل من خلال الاستثمار في محفظة متنوعة من أسهم الشركات المدرجة في سوق الأسهم السعودية (تداول). يهدف الصندوق إلى تحقيق مؤشرات أداء تتناسب مع سوق تداول كما يهدف إلى تحقيق عائد أفضل مقارنة إلى مالكي الوحدات.

يتعامل مدير الصندوق مع مالكي الوحدات على أساس أنه وحده محاسبية مستقلة. وبناءً على ذلك، يقوم مدير الصندوق بإعداد قوائم مالية منفصلة للصندوق.

شركة اتش اس بي سي العربية السعودية هي أمين الحفظ والمدير الإداري وأمين السجل للصندوق.

**٢. اللوائح النظامية**

يتم إدارة الصندوق بموجب لائحة صندوق الاستثمار ("اللائحة") التي صدرت عن هيئة السوق المالية.

**٣. الاشتراك/ استرداد الوحدات (يوم التعامل ويوم التقييم)**

الصندوق مفتوح للاشتراك أو الاسترداد في كل يوم عمل ("يوم التعامل") ويقوم بإجراء التقييمات كل يوم إثنين وأربعاء ("يوم التقييم"). يكون وقت التوقف عن الاشتراك/الاسترداد هو الساعة الواحدة ظهراً في كل يوم تقييم. وفي حال كان يوم التعامل ويوم التقييم عطلة رسمية في المملكة العربية السعودية، يكون يوم التعامل والتقييم في اليوم الذي يلي يوم التعامل والتقييم مباشرة. يتمثل سعر الوحدة عند الاشتراك أو سعر الوحدة عند الاسترداد في صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) لكل وحدة يتم احتسابها من قبل المدير الإداري في يوم التقييم التالي الذي تم فيه الاشتراك بالوحدات أو استردادها.

ويتم احتساب صافي قيمة موجودات الصندوق بغرض شراء أو استرداد الوحدات من خلال خصمها من قيمة إجمالي موجودات الصندوق وقيمة إجمالي مطلوبات الصندوق. يحدد سعر الوحدة من خلال قسمة الرقم الناتج على إجمالي عدد الوحدات القائمة في يوم التقييم. تم تحديد سعر الوحدة عند بداية الاشتراكات بمبلغ ١٠ ريال سعودي.

**صندوق أشمور للأسهم السعودية**  
**(صندوق استثمار مفتوح)**  
مدار من  
**شركة أشمور للاستثمار السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية**  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

**٤. أسس العرض**

**٤-١ بيان الالتزام**

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ولتتماشى مع المتطلبات المطبقة للائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.

**٤-٢ أسس القياس**

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية (باستثناء الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تقيد بالقيمة العادلة)، وباستخدام مبدأ الاستحقاق كأساس في المحاسبة.

أجرى مدير الصندوق تقييماً لقدرة الصندوق على الاستمرار وارتضى أن الصندوق لديه الموارد اللازمة للاستمرار في أعماله في المستقبل القريب. بالإضافة إلى ذلك، لا يعلم مدير الصندوق بأي حالات عدم تأكد جوهرية قد تلقي شكوكاً جوهرية بشأن قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة. وعليه، يستمر إعداد القوائم المالية على أساس الاستمرارية.

تم عرض البنود في قائمة المركز المالي وفقاً لسيولتها.

**٤-٣ عملة العرض والنشاط**

يتم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي الذي يمثل أيضاً عملة النشاط للصندوق. تم تقريب جميع المعلومات المالية المعروضة لأقرب ريال سعودي.

**٤-٤ استخدام التقديرات والأحكام**

إن إعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي يتطلب استخدام بعض الأحكام والتقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة التي على المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات. كما يتطلب من مدير الصندوق ممارسة أحكامه في عملية تطبيق السياسات المحاسبية الخاصة بالصندوق. يتم تقييم هذه الأحكام والتقديرات والافتراضات بشكل مستمر والتي تعتمد على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى تشمل الحصول على المشورة المهنية وتوقعات الأحداث المستقبلية التي يُعتقد أنها معقولة ضمن الظروف.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. ويتم إثبات التعديلات على التقديرات بأثر لاحق. لا يحتوي الصندوق على أي أحكام جوهرية ولم يتم تطبيق أي تقديرات أثناء إعداد القوائم المالية.

**٥. السياسات المحاسبية الهامة**

فيما يلي السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة عند إعداد هذه القوائم المالية: تم تطبيق هذه السياسات بصورة ثابتة على كافة السنوات المعروضة.

**الموجودات المالية والمطلوبات المالية**

**الإثبات والقياس الأولي**

يتم الإثبات الأولي للموجودات والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في تاريخ التداول، وهو التاريخ الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة.

**صندوق أشمور للأسهم السعودية**  
**(صندوق استثمار مفتوح)**  
مدار من  
**شركة أشمور للاستثمار السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية**  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

**٥. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)**

**الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)**

يتم الإثبات الأولي للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالقيمة العادلة مع إثبات تكاليف المعاملة في الربح أو الخسارة. يتم الإثبات الأولي للموجودات المالية التي ليست بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالقيمة العادلة زائداً تكاليف المعاملة التي تتعلق مباشرة باقتنائها أو إصدارها.

**تصنيف الموجودات المالية**

تصنف الموجودات المالية عند الإثبات الأولي على أنه يتم قياسها كما يلي: بالتكلفة المطفأة، أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر أو بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

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

- يتم الاحتفاظ بالأصل ضمن نموذج أعمال يهدف إلى الاحتفاظ بموجودات لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية؛ و
- تنشأ فتراتها التعاقدية في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي تمثل فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة على أصل المبلغ القائم.

يتم قياس الاستثمارات في أدوات الدين المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا يتم تصنيفها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يتم الاحتفاظ بالأصل ضمن نموذج أعمال يتم تحقيق هدفه من خلال تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع موجودات مالية؛ و
- تنشأ فتراتها التعاقدية في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي تمثل فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة على أصل المبلغ القائم.

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

يتم تصنيف جميع الموجودات المالية الأخرى على أنها مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م و ٢٠٢٠م، إن الموجودات المالية للصندوق هي النقد وما في حكمه واستثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

**تقييم نموذج الأعمال**

يجري الصندوق تقييماً للهدف من نموذج الأعمال الذي يتم الاحتفاظ بالموجودات فيه على مستوى المحفظة لأن ذلك يعكس بشكل أفضل طريقة إدارة الأعمال وتوفير المعلومات لمدير الصندوق.

إن الموجودات المالية المحتفظ بها بغرض المتاجرة أو الإدارة والتي يتم تقييم أداءها على أساس القيمة العادلة يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وذلك لأنه لم يتم الاحتفاظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية ولم يتم الاحتفاظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع موجودات مالية.

**تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تُعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة**

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

**صندوق أشمور للأسهم السعودية**  
**(صندوق استثمار مفتوح)**  
مدار من  
**شركة أشمور للاستثمار السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية**  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

**٥. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)**

**الموجودات المالية والمطلوبات المالية (يتبع)**

عند تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تُعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة، يأخذ الصندوق بالاعتبار الشروط التعاقدية للأداة. وهذا يشمل تقييم فيما إذا كانت الموجودات المالية تتضمن شرط تعاقدي قد يؤدي إلى تغيير توقيت أو مبلغ التدفقات النقدية التعاقدية وإذا كان كذلك فلن تستوفي هذا الشرط.

**إعادة التصنيف**

لا يتم إعادة تصنيف الموجودات المالية بعد إثباتها الأولي، إلا في الفترة التي يقوم فيها الصندوق بتغيير نموذج أعماله لإدارة الموجودات المالية.

**الخسائر الائتمانية المتوقعة**

إن الخسائر الائتمانية المتوقعة هي تقدير مرجح محتمل لمخاطر الائتمان ويتم إثباتها في الموجودات المالية للديون المقاسة بالتكلفة المطفأة وبالقائمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر بناءً على تقدير احتمالية التعثر في السداد والخسارة بافتراض التعثر في السداد لتعرضات الطرف المقابل للصندوق. إن تأثير الخسائر الائتمانية المتوقعة على الموجودات المالية التي تقاس بالتكلفة المطفأة ليس جوهرياً على القوائم المالية للصندوق.

**تصنيف المطلوبات المالية**

يقوم الصندوق بتصنيف مطلوباته مالية بالتكلفة المطفأة ما لم يصنف على أنها مطلوبات مالية بالقائمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

**التوقف عن الإثبات**

يقوم الصندوق بالتوقف عن إثبات الموجودات المالية عند انتهاء الحقوق التعاقدية للتدفقات النقدية من الموجودات المالية أو عند قيامه بتحويل الحقوق لاستلام التدفقات النقدية التعاقدية في المعاملة التي يتم بموجبها تحويل جميع مخاطر ومنافع ملكية الموجودات المالية بشكل جوهري أو التي بموجبها لا يقوم الصندوق بتحويل أو الاحتفاظ بجميع مخاطر ومنافع ملكية الموجودات المالية بشكل جوهري ولا يقوم بإبقاء السيطرة على الموجودات المالية.

عند التوقف عن إثبات الأصل المالي، فإن الفرق بين القيمة الدفترية للأصل (أو القيمة الدفترية المخصصة لجزء من الأصل الذي تم التوقف عن إثباته) ومجموع (١) المقابل المستلم (بما في ذلك أي أصل جديد تم الحصول عليه ناقصاً أي التزام جديدة تم تحمله) و (٢) أي ربح أو خسارة متراكمة كان قد تم إثباتها ضمن الدخل الشامل الآخر، يتم إثباتها في الربح أو الخسارة.

المعاملات التي يقوم فيها الصندوق بتحويل الموجودات التي تم إثباتها في قائمة المركز المالي الخاصة به، ولكنه يحتفظ إما بكافة أو معظم مخاطر ومنافع الموجودات المحولة أو جزء منها، لا يتم إلغاء إثبات الموجودات المحولة. إن تحويل الموجودات مع الاحتفاظ بجميع أو معظم المخاطر والمنافع يشمل معاملات البيع وإعادة الشراء.

في المعاملات التي لا يقوم الصندوق فيها بالاحتفاظ أو تحويل جميع مخاطر ومنافع ملكية الموجودات المالية بشكل جوهري بينما يحتفظ بالسيطرة على هذه الموجودات، يستمر الصندوق بإثبات الموجودات بقدر مدى استمراريته في المشاركة، ويتحدد ذلك من خلال حجم تعرضه للتغيرات في قيمة الموجودات المحولة.

يتوقف الصندوق عن إثبات المطلوبات المالية عندما يتم الإغفاء من المطلوبات التعاقدية أو إلغاءها أو انتهاءها.

صندوق أشمور للأسهم السعودية  
(صندوق استثمار مفتوح)  
مدار من  
شركة أشمور للاستثمار السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٥. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

إثبات الإيرادات

**صافي الأرباح من الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة**  
يتضمن صافي الأرباح من الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة جميع التغيرات في القيمة العادلة المحققة وغير المحققة وفروقات الصرف الأجنبي (إن وجدت)، ولكن يستثنى من ذلك العمولة الخاصة ودخل توزيعات الأرباح.

يتم حساب صافي الأرباح المحققة من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة باستخدام طريقة المتوسط المرجح للتكلفة.

**دخل توزيعات الأرباح**

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

**الأتعاب والمصروفات الأخرى**

يتم إثبات الأتعاب والمصروفات الأخرى في الدخل الشامل عند استلام الخدمات ذات الصلة.

**الزكاة وضريبة الدخل**

بموجب النظام الحالي للضريبة المطبق في المملكة العربية السعودية، فإن الصندوق غير مطالب بدفع أي زكاة أو ضريبة دخل. تُعد الزكاة وضريبة الدخل التزاماً على مالكي الوحدات ولا يجنب لها أي مخصص في القوائم المالية المرفقة.

يتم إثبات ضريبة القيمة المضافة المطبقة على الأتعاب والمصروفات في قائمة الدخل الشامل.

**المقاصة**

يتم إجراء مقاصة بين مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية ويُدْرَج المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي فقط عند وجود حق قانوني حالي ملزم لدى الصندوق بإجراء مقاصة لتلك المبالغ وعندما يعترف الصندوق بتسويتها على أساس الصافي أو بيع الموجودات لتسديد المطلوبات في آن واحد.

يتم عرض الإيرادات والمصروفات على أساس الصافي فقط عندما يتم السماح بذلك بموجب المعايير الدولية للتقرير المالي أو للأرباح والخسائر الناتجة عن معاملات الاستثمار المماثلة مثل نشاط تداول الصندوق.

**النقد وما في حكمه**

يتكون النقد وما في حكمه من ودائع لدى البنوك وموجودات مالية عالية السيولة ذات استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الاقتناء والتي تخضع لمخاطر غير جوهرية للتغيرات في قيمتها العادلة.

**قياس القيمة العادلة**

يقوم الصندوق بقياس القيمة العادلة للأداة باستخدام السعر المتداول في السوق النشطة لتلك الأداة، عند توفرها. يتم اعتبار السوق على أنها سوق نشطة إذا كانت معاملات الموجودات أو المطلوبات تتم بتكرار وحجم كافٍ لتقديم معلومات عن الأسعار على أساس مستمر. يقوم الصندوق بقياس الأداة المتداولة في السوق النشطة وفقاً لسعر متوسط لأن السعر يوفر تقريبا معقولا لسعر التخارج.

**صندوق أشمور للأسهم السعودية**  
**(صندوق استثمار مفتوح)**  
مدار من  
**شركة أشمور للاستثمار السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية**  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

**٥. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)**

**قياس القيمة العادلة (يتبع)**

في حال عدم وجود سعر متداول في سوق نشط، فإن الصندوق يستخدم أساليب تقييم تزيد من استخدام المدخلات القابلة للملاحظة ذات الصلة وتقلل من استخدام المدخلات غير القابلة للملاحظة. إن أسلوب التقييم المختار يتضمن جميع العوامل التي يأخذها المشاركون في السوق في الحسبان عند تسعير العملية.

يقوم الصندوق بإثبات التحويلات بين مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة كما في نهاية فترة التقرير التي حدث خلالها التغيير.

**اشترك واسترداد الوحدات**

يتم تسجيل الوحدات المكتتية والمستردة بصافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) للوحدة بيوم التقييم الذي يتم فيه استلام طلبات الاشتراك والاسترداد.

**الوحدات المستردة**

- تعد الوحدات المستردة كأدوات حقوق الملكية حيث أنها تلي بعض الضوابط المشددة. تتضمن هذه الضوابط ما يلي:
- إن الوحدات المستردة يجب أن تمنح الحق لمالك الوحدة بحصة تناسبية في صافي الموجودات؛
  - إن الوحدات المستردة يجب أن تكون الفئة الأدنى مرتبة كما يجب أن تكون خصائص الفئة مماثلة؛
  - يجب ألا يكون هناك أي التزامات تعاقدية لتسليم النقد أو أي موجودات مالية أخرى بخلاف الالتزام الذي يكون على المصدر لإعادة الشراء؛
  - إن إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة من الوحدات المستردة على مدى عمرها يجب أن تستند بشكل جوهري إلى ربح أو خسارة المصدر.

**صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية)**

يتم احتساب صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) لكل وحدة كما هو مفصّل عنها في قائمة المركز المالي بتقسيم صافي موجودات (حقوق الملكية) للصندوق على عدد الوحدات المصدرة كما في نهاية الفترة.

**٦. تأثير التغييرات في السياسات المحاسبية**

**المعايير الدولية للتقرير المالي الجديدة والتفسيرات والتعديلات المطبقة بواسطة الصندوق**

فيما يلي التعديلات على معايير المحاسبة والتفسيرات التي أصبحت سارية على فترات التقرير السنوية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠٢١م أو بعد ذلك التاريخ. وقد قرر مدير الصندوق أن هذه التعديلات ليس لها تأثيراً جوهرياً على القوائم المالية للصندوق.

- تصحيح المؤشر المرجعي لمعدل الفائدة - المرحلة الثانية (تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٩، ومعيار المحاسبة الدولي ٣٩، والمعيار الدولي للتقرير المالي ٧، والمعيار الدولي للتقرير المالي ٤، والمعيار الدولي للتقرير المالي ١٦)؛
- امتيازات الإيجار المتعلقة بكوفيد-١٩ (تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦)؛
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقرير المالي دورة ٢٠١٨م-٢٠٢٠م (التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١ والمعيار الدولي للتقرير المالي ٩ ومعيار المحاسبة الدولي ٤١)؛
- الممتلكات والألات والمعدات: المتحصلات قبل الاستخدام المقصود (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٦)؛
- العقود المتوقع خسارتها - تكلفة إتمام العقد (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٣٧).



**صندوق أشمور للأسهم السعودية**  
**(صندوق استثمار مفتوح)**  
مدار من  
**شركة أشمور للاستثمار السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية**  
**للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**(المبالغ بالريال السعودي)**

**٦. أثر التغيرات في السياسات المحاسبية (يتبع)**

**المعايير المحاسبية الصادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد**

فيما يلي المعايير المحاسبية والتعديلات والتغييرات التي تم نشرها وتعد إلزامية للصندوق للسنة المحاسبية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠٢٢م أو بعد ذلك التاريخ.

اختار الصندوق عدم التطبيق المبكر لهذه الإصدارات ومن غير المتوقع أن يكون لها تأثيراً جوهرياً على القوائم المالية.

- المعيار الدولي للتقرير المالي ١٧ - " عقود التأمين" الذي يطبق على الفترة التي تبدأ في ١ يناير ٢٠٢٣م أو بعد ذلك التاريخ؛
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١ "عرض القوائم المالية"، على تصنيف المطلوبات؛
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٨ السياسات المحاسبية، التغييرات في التقديرات المحاسبية والأخطاء - تعريف التقديرات المحاسبية؛
- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١ عرض القوائم المالية وبيان الممارسة ٢ للمعايير الدولية للتقرير المالي إصدار أحكام الأهمية النسبية - مبادرة الإفصاح: السياسات المحاسبية؛
- التعديل على معيار المحاسبة الدولي ١٢ - الضريبة المؤجلة المتعلقة بالموجودات والمطلوبات الناتجة عن معاملة واحدة.

**٧- الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة**

تمثل الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة استثمارات في أسهم مدرجة في تداول ضمن قطاعات صناعية مختلفة كما يلي:

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م      |                   |                                  |
|-----------------------|-------------------|----------------------------------|
| <u>القيمة العادلة</u> | <u>التكلفة</u>    |                                  |
| ١١,٨٩٣,٩٤٥            | ٨,٣٠٦,٧٦٤         | البنوك                           |
| ٦,٣٥٣,٤٩٦             | ٦,٤٢١,١٥٤         | المواد الأساسية                  |
| ٢,٨٦٤,٥٦٤             | ١,٨٢٦,٤٧٢         | الرعاية الصحية                   |
| ٢,٧٥٤,٧٥٢             | ١,٩٣٥,٨١٢         | خدمات استهلاكية                  |
| ٥,٢٧٥,٩٠٥             | ٤,٨٠٧,١٥٩         | المرافق الخدمية                  |
| ٥,٣٠٧,٤٧٢             | ٤,٥٠٣,٣٦٨         | الطاقة                           |
| ٦١٤,٧٩٠               | ٦٠٧,٥٠٠           | وسائل الاتصال والترفيه           |
| ٢٥٠,٩٣٥               | ٢٥٩,١٤١           | الأغذية والسلع الأساسية بالتجزئة |
| <u>٣٥,٣١٥,٨٥٩</u>     | <u>٢٨,٦٦٧,٣٧٠</u> |                                  |

**صندوق أشمور للأسهم السعودية**  
**(صندوق استثمار مفتوح)**  
مدار من  
**شركة أشمور للاستثمار السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية**  
**للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**(المبالغ بالريال السعودي)**

**٧- الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة (يتبع)**

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  |                   |                            |
|-------------------|-------------------|----------------------------|
| التكلفة           | القيمة العادلة    |                            |
| ٨,٧٦٢,٩١٤         | ٩,٨٤٦,٩٣٠         | بنوك                       |
| ٢,٠١٥,٥٩٨         | ٣,٠٠٨,٠٢٣         | قطاع الصناعة               |
| ٢,٥٩٢,٢٦٢         | ٢,٧٩٩,٩٩٨         | الخدمات الاستهلاكية        |
| ١,٩٤٤,٨٨٤         | ٢,٣٧٥,٩٤٥         | تأمين                      |
| ١,٨٢٦,٢٢٥         | ٢,٣٠٢,٠٣٩         | الرعاية الصحية             |
| ١,٠١٠,٦٥٥         | ١,٣٢٥,١٩٣         | الطاقة                     |
| ٨٥٧,٠٣٤           | ١,٠٣٦,٠٧٣         | أغذية ومشروبات             |
| ٨١٧,٦٣٠           | ٨٩٤,٩٠٧           | خدمات الاتصالات            |
| ٤٣٢,٠٠٠           | ٥٣٥,٥٠٠           | السلع الاستهلاكية الأساسية |
| <u>٢٠,٢٥٩,٢٠٣</u> | <u>٢٤,١٢٤,٦٠٨</u> |                            |

**٨- الذمم الدائنة التجارية**

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م، قام الصندوق بشراء أسهم في انتظار التسوية بمبلغ ٦٩,٥٢٤ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م: ٥١٠,٤٨٢ ريال سعودي).

**٩- المصروفات المستحقة**

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م |                     |
|------------------|------------------|---------------------|
| ٣٠,٤٢٤           | ٤٣,٦٠٢           | أتعاب إدارة         |
| ١,٨٢٥            | ١,٥٧٠            | أتعاب حفظ           |
| ١,٠٩٥            | ٢,٦١٦            | أتعاب إدارية        |
| ١٤,١١٢           | ١٤,١١٢           | أتعاب مراجعة        |
| ١٢,٧١٧           | ١٣,٠١٨           | مصروفات أخرى مستحقة |
| <u>٦٠,١٧٣</u>    | <u>٧٤,٩١٨</u>    |                     |

**١٠- صافي الأرباح من الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة**

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  |                 |
|------------------|-------------------|-----------------|
| ١,٣٣٤,٨٧٠        | ٨,٤٣٥,٠٠١         | أرباح محققة     |
| ١,٢٤٨,٧٦٤        | ٢,٧٨٣,٠٨٤         | أرباح غير محققة |
| <u>٢,٥٨٣,٦٣٤</u> | <u>١١,٢١٨,٠٨٥</u> |                 |

**صندوق أشمور للأسهم السعودية**  
**(صندوق استثمار مفتوح)**  
مدار من  
**شركة أشمور للاستثمار السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية**  
**للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**(المبالغ بالريال السعودي)**

**١١. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة**

يتم اعتبار الأطراف على أنها أطراف ذات علاقة إذا كان لأحد الأطراف القدرة على السيطرة على الطرف الآخر أو ممارسة التأثير الهام على الطرف الآخر عند اتخاذ القرارات المالية والتشغيلية. تشمل الأطراف ذات العلاقة بالصندوق على مدير الصندوق ومجلس إدارة الصندوق والصناديق الأخرى المدارة بواسطة مدير الصندوق. يتعامل الصندوق خلال السياق الاعتيادي لأنشطته مع مدير الصندوق.

لا يقوم الصندوق بتحميل أي رسوم اشتراك أو استرداد عند الاشتراك في الوحدات أو استردادها. المصروفات الأخرى التي تدفع من قبل مدير الصندوق بالنيابة عن الصندوق يتم تحميلها على الصندوق حسب تكبدها.

إضافة لمعاملات الأطراف ذات العلاقة التي تم الإفصاح عنها في هذه القوائم المالية فيما يلي المعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة للفترة:

| <u>الرصيد</u>           |                         | <u>المعاملات</u>                          |   | <u>طبيعة المعاملة</u> |                    | <u>الطرف ذو العلاقة</u> |  |
|-------------------------|-------------------------|---|---|-----------------------|--------------------|-------------------------|--|
| <u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م</u> | <u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م</u> | <u>للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م</u> | <u>للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م</u> |                       |                    |                         |  |
| ٣٠,٤٢٤                  | ٤٣,٦٠٢                  | ٣٠٥,١٩٩                                   | ٤٥٦,٤٨٢                                   | أتعاب إدارة           | مدير الصندوق       |                         |  |
|                         |                         |   |   | مكافأة مجلس الإدارة   | مجلس إدارة الصندوق |                         |  |
| ١٠,٠٠٠                  | ١٠,٠٠٠                  | ١٠,٠٠٠                                    | ١٠,٠٠٠                                    |                       |                    |                         |  |

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م و ٢٠٢٠ م، تمتلك شركة أشمور للإدارة المحدودة (شركة شقيقة لمدير الصندوق) ١,٦٩٢,١٠٧ وحدة.

**١٢. أتعاب الإدارة والرسوم الأخرى**

يدفع الصندوق أتعاب إدارة تُحتسب بمعدل سنوي بنسبة ١,٢٥٪ من صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات للصندوق. وتستحق هذه الأتعاب يومياً وتُدفع على أساس شهري. وفقاً لشروط وأحكام الصندوق

يدفع الصندوق أتعاب حفظ وإدارة وتسجيل إلى شركة اتش اس بي سي العربية السعودية وهي أمين الحفظ والمدير الإداري وأمين السجل للصندوق. يتم احتساب هذه الأتعاب على أساس نسبة مئوية مرتبطة بصافي قيمة موجودات (حقوق الملكية) للصندوق مع تحديد حد أدنى للأتعاب.

**١٣. المصروفات الأخرى**

| <u>٢٠٢٠ م</u>  | <u>٢٠٢١ م</u> |                         |
|----------------|---------------|-------------------------|
| ٢٨,٧٥٠         | ٢٨,٧٥٠        | أتعاب مهنية             |
| ٣٨,٥٩٢         | ٢٦,٥٦٥        | رسوم المعاملات          |
| ١٨,٦٢٤         | ١٨,٣٧١        | أتعاب تسجيل             |
| ١٠,٠٠٠         | ١٠,٠٠٠        | مكافأة مجلس الإدارة     |
| ٧,٥٠٠          | ٧,٥٠٠         | رسوم هيئة السوق المالية |
| ٥,٢٥٠          | ٥,٧٥٠         | رسوم تداول              |
| ٥٤٧            | -             | مصروفات أخرى            |
| <u>١٠٩,٢٦٣</u> | <u>٩٦,٩٣٦</u> |                         |

صندوق أشمور للأسهم السعودية  
(صندوق استثمار مفتوح)  
مدار من  
شركة أشمور للاستثمار السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م  
(المبالغ بالريال السعودي)

#### ١٤. سياسات إدارة المخاطر

يتعرض الصندوق للمخاطر التالية نتيجة استخدامه للأدوات المالية:

- مخاطر الائتمان؛
- مخاطر السيولة؛
- مخاطر السوق.

يعرض هذا الإيضاح معلومات حول أهداف وسياسات وعمليات الصندوق بهدف قياس وإدارة المخاطر بالإضافة إلى إدارة رأس مال الصندوق.

#### إطار إدارة المخاطر

يحتفظ الصندوق بمراكز في الأدوات المالية غير المشتقة وفقاً لاستراتيجيته نحو إدارة الاستثمار. تتكون المحفظة الاستثمارية للصندوق من وحدات أسهم شركات مدرجة.

تم منح مدير استثمار الصندوق السلطة التقديرية لإدارة الموجودات تماشياً مع أهداف الصندوق الاستثمارية. يقوم مجلس إدارة الصندوق بمراقبة الالتزام بتوزيعات الموجودات المستهدفة ومكون المحفظة على أساس نصف سنوي.

في الحالات التي تكون فيها المحفظة مختلفة عن توزيعات الموجودات المستهدفة، فإن مدير استثمار الصندوق ملزم باتخاذ الإجراءات لإعادة توازن المحفظة تماشياً مع الأهداف المحددة ضمن الحدود الزمنية المقررة.

يستخدم الصندوق أساليب مختلفة لقياس وإدارة مختلف أنواع المخاطر التي يتعرض لها، وفيما يلي شرح هذه الأساليب.

#### مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر المتعلقة بعدم قدرة طرف ما في أداة مالية على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية.

إن الصندوق معرض لمخاطر الائتمان بشأن النقد وما في حكمه. يسعى مدير الصندوق إلى الحد من مخاطر الائتمان عن طريق مراقبة التعرض لمخاطر الائتمان والتعامل فقط مع أطراف أخرى ذات سمعة طيبة.

إن سياسة الصندوق بشأن مخاطر الائتمان هي تقليل تعرضه لمخاطر "الأطراف الأخرى" مع وجود مخاطر أعلى بشأن التعثر في السداد وذلك من خلال التعامل مع الأطراف الأخرى التي تستوفي معايير ائتمان محددة.

تتم مراقبة مخاطر الائتمان بانتظام من قبل مدير الصندوق للتأكد من تماشيها مع إرشادات الاستثمار الخاصة بمجلس إدارة الصندوق.

قد ينتج عن أنشطة الصندوق مخاطر في التسوية. "مخاطر التسوية" هي مخاطر الخسارة بسبب فشل منشأة في الوفاء بالتزاماتها بتقديم النقد أو الأوراق المالية أو الموجودات الأخرى المتفق عليها تعاقدياً.

بالنسبة لكل المعاملات تقريباً، يقلل الصندوق من هذه المخاطر من خلال إجراء تسويات عن طريق وسيط نظامي لضمان تسوية الصفقة فقط عندما يكون الطرفان قد أوفيا بالتزامات التسوية التعاقدية.

**صندوق أشمور للأسهم السعودية**  
**(صندوق استثمار مفتوح)**  
مدار من  
**شركة أشمور للاستثمار السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية**  
**للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**(المبالغ بالريال السعودي)**

**١٤ . سياسات إدارة المخاطر (يتبع)**

يوضح الجدول التالي الحد الأقصى من التعرض لمخاطر الائتمان لمكونات قائمة المركز المالي:

| ٣١ ديسمبر<br>٢٠٢٠م | ٣١ ديسمبر<br>٢٠٢١م |                                      |
|--------------------|--------------------|--------------------------------------|
| ١,٦٧٢,٢٦٠          | ٩٢٢,٦٠١            | نقد وما في حكمه                      |
| -                  | ٤٥٣,٠٥٠            | موجودات أخرى                         |
| <u>١,٦٧٢,٢٦٠</u>   | <u>١,٣٧٥,٦٥١</u>   | <b>إجمالي التعرض لمخاطر الائتمان</b> |

لا يوجد لدى الصندوق أي آلية تصنيف داخلية رسمية. يتم إدارة والتحكم بمخاطر الائتمان عن طريق مراقبة مخاطر الائتمان ووضع حدود للتعامل مع أطراف أخرى محددة والتقييم المستمر للقدرة الائتمانية للأطراف الأخرى. يتم بشكل عام إدارة مخاطر الائتمان على أساس التصنيفات الائتمانية الخارجية للأطراف الأخرى.

**مخاطر السيولة**

مخاطر السيولة هي المخاطر المتمثلة في تعرض الصندوق لصعوبات في الحصول على التمويل اللازم للوفاء بالتزامات مرتبطة بمطلوبات مالية.

تنص شروط وأحكام الصندوق على اشتراكات واستردادات الوحدات على مدار الأسبوع وبالتالي فهي تتعرض لمخاطر السيولة للوفاء بطلبات استرداد مالكي الوحدات. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، يعتبر النقد وما في حكمه والاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة الخاصة بالصندوق قابلة للتحقق بسهولة خلال فترة زمنية قصيرة. يراقب مدير الصندوق متطلبات السيولة على أساس دوري كما يسعى للتأكد من توفر التمويل للوفاء بالتزامات حيثما تنشأ.

**مخاطر السوق**

مخاطر السوق هي مخاطر التأثير المحتمل للتغيرات في أسعار السوق مثل أسعار الفائدة وأسعار صرف العملات الأجنبية وهامش الائتمان الزائد، على إيرادات الصندوق أو قيمة أدواته المالية.

إن استراتيجية الصندوق لإدارة مخاطر السوق ناتجة عن أهداف استثمارات الصندوق وفقاً لشروط وأحكام الصندوق. تتم إدارة مخاطر السوق بانتظام من قبل مدير الاستثمار وفقاً للسياسات والإجراءات المحددة. تتم مراقبة مراكز السوق الخاصة بالصندوق بانتظام من قبل مدير الصندوق.

**مخاطر أسعار الأسهم**

مخاطر أسعار الأسهم هي المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغيرات في أسعار السوق.

إن استثمارات الصندوق عرضة لمخاطر أسعار الأسهم الناتجة عن عدم التأكد من الأسعار المستقبلية. يقوم مدير الصندوق بإدارة هذه المخاطر من خلال التنويع في محفظته الاستثمارية من حيث التوزيع الجغرافي والتركيز الصناعي.

صندوق أشمور للأسهم السعودية  
(صندوق استثمار مفتوح)  
مدار من  
شركة أشمور للاستثمار السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(المبالغ بالريال السعودي)

١٤. سياسات إدارة المخاطر (يتبع)

تحليل الحساسية

يعرض الجدول أدناه الأثر على قائمة الدخل الشامل للصندوق ذات الانخفاض/الارتفاع المحتمل بشكل معقول في أسعار سوق الأسهم الفردية بواقع ٥٪ في تاريخ التقرير. تتم التقديرات على أساس الاستثمار الفردي. إن هذا التحليل يفترض بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة وتحديداً مخاطر أسعار العملات وتحويل العملات الأجنبية.

| ديسمبر ٢٠٢٠ م | ديسمبر ٢٠٢١ م |
|---------------|---------------|
| ١,٢٠٦,٢٣٠     | ١,٧٦٥,٧٩٣     |
| + ٥٪          | + ٥٪          |
| (١,٢٠٦,٢٣٠)   | (١,٧٦٥,٧٩٣)   |
| - ٥٪          | - ٥٪          |

صافي الربح أو (الخسارة) من الاستثمارات  
المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

١٥. القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة الذي سيتم استلامها مقابل بيع أصل ما أو دفعها مقابل تحويل التزام ما بموجب معاملة منتظمة تتم بين المشاركين في السوق بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بافتراض أن معاملة بيع الأصل أو تحويل الالتزام ستتم إما:

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

يجب أن تكون السوق الرئيسية أو السوق الأكثر تفضيلاً متاحة للصندوق.

تتكون الأدوات المالية من الموجودات والمطلوبات المالية. تتكون الموجودات المالية للصندوق من الموجودات المالية المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والموجودات المالية التي يتم قياسها بالتكلفة المضافة.

التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

يستخدم الصندوق التسلسل الهرمي أدناه لتحديد القيم العادلة للعقارات تحت التطوير والإفصاح عنها من خلال طرق التقييم:

المستوى ١: الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في السوق المالية النشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة؛

المستوى ٢: طرق تقييم أخرى التي يمكن ملاحظة جميع مدخلاتها التي لها تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة بصورة مباشرة أو غير مباشرة؛ أو

المستوى ٣: طرق تقييم تستخدم مدخلات لها تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة ولا تتم وفقاً لبيانات قابلة للملاحظة في السوق.

**صندوق أشمور للأسهم السعودية**  
**(صندوق استثمار مفتوح)**  
مدار من  
شركة أشمور للاستثمار السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(المبالغ بالريال السعودي)

**١٥. القيمة العادلة للأدوات المالية (بتبع)**

يعرض الجدول التالي الاستثمارات المقاسة بقيمتها العادلة كما في تاريخ التقرير استناداً إلى التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  |            |           |           |            |
|---|------------|-----------|-----------|------------|
| القيمة الدفترية   | المستوى ١  | المستوى ٢ | المستوى ٣ | الإجمالي   |
| استثمارات مقاسة<br>بالقيمة العادلة من<br>خلال الربح أو<br>الخسارة<br>الإجمالي | ٣٥,٣١٥,٨٥٩ | -         | -         | ٣٥,٣١٥,٨٥٩ |
| ٣٥,٣١٥,٨٥٩  | ٣٥,٣١٥,٨٥٩ | -         | -         | ٣٥,٣١٥,٨٥٩ |
| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  |            |           |           |            |
| القيمة الدفترية   | المستوى ١  | المستوى ٢ | المستوى ٣ | الإجمالي   |
| استثمارات مقاسة<br>بالقيمة العادلة من<br>خلال الربح أو<br>الخسارة<br>الإجمالي | ٢٤,١٢٤,٦٠٨ | -         | -         | ٢٤,١٢٤,٦٠٨ |
| ٢٤,١٢٤,٦٠٨  | ٢٤,١٢٤,٦٠٨ | -         | -         | ٢٤,١٢٤,٦٠٨ |

لم تتم أي تحويلات خلال السنة بين مستويات القيمة العادلة.

تقارب القيم الدفترية للموجودات، مثل النقد وما في حكمه القيمة العادلة بسبب طبيعة قصر أجلها والجودة الائتمانية المرتفعة للأطراف الأخرى. إن القيمة الدفترية للذمم الدائنة التجارية والمصروفات المستحقة تقارب القيمة العادلة نظراً لطبيعتها قصيرة الأجل والمصنفة ضمن المستوى ٣.

**١٦. آخر يوم تقييم**

إن آخر يوم تقييم للسنة كان في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (٢٠٢٠ م: ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م).

**١٧. صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية)**

اعتمدت هيئة السوق المالية في تعميمها بتاريخ ١٠ ربيع الآخر ١٤٣٩ هـ (الموافق ٢٨ ديسمبر ٢٠١٧ م) منهج صافي قيمة الموجودات الثنائي لصناديق الاستثمار. وفقاً للتعميم، سيتم تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ لأغراض المحاسبة والتقرير ولن يتأثر صافي قيمة موجودات الصندوق حتى إشعار آخر.

**١٨. الأحداث اللاحقة**

لم يكن هناك أي أحداث لاحقة أخرى بعد تاريخ قائمة المركز المالي تتطلب تعديلات على/أو إفصاح في القوائم المالية.

**١٩. تاريخ اعتماد القوائم المالية**

تم اعتماد هذه القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس إدارة الصندوق بتاريخ ٢٤ شعبان ١٤٤٣ هـ (الموافق ٢٧ مارس ٢٠٢٢ م).