



Annual Reports 2025
التقرير السنوي ٢٠٢٥

SNB Capital Saudi Nomu Market Fund

صندوق الأهلي
لأسهم سوق نمو السعودي

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

A) Investment Fund Information
أ) معلومات صندوق الاستثمار

1) Name of the Investment Fund SNB Capital Saudi Nomu Market Fund	1) اسم صندوق الاستثمار صندوق الأهلي لأسهم سوق نمو السعودي
2) Investment Objectives and Policies <ul style="list-style-type: none"> Fund's Objectives: The Fund aiming to achieve long-term capital growth through investing in the shares of listed companies on the parallel market (Nomu) and shares of small and mid-cap companies listed on the main market, in accordance with the Shariah guidelines issued by the Shariah Committee. Investment Policies and Practices: The fund primarily invests in shares of Saudi companies listed on the parallel market (Nomu), and shares of companies that have transitioned from the parallel market to the main market within (5) years from the date of transition, and that comply with the Shariah Committee guidelines. This includes initial public offerings, rights issues, and real estate investment trusts (REITs). 	2) أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته <ul style="list-style-type: none"> أهداف الصندوق: يهدف الصندوق إلى تحقيق النمو في رأس المال على المدى الطويل، من خلال الاستثمار في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية (نمو) وأسهم الشركات المتوسطة والصغيرة المدرجة في السوق الرئيسية وفقاً للضوابط الشرعية الصادرة عن اللجنة الشرعية للصندوق. سياسات الاستثمار وممارساته: يستثمر الصندوق بشكل أساسي في أسهم الشركات السعودية المدرجة في السوق الموازية (نمو) وأسهم الشركات التي انتقلت من السوق الموازية إلى السوق الرئيسية ولمدة (5) سنوات من تاريخ الانتقال، والمتوافقة مع ضوابط اللجنة الشرعية ويشمل ذلك الطروحات الأولية وحقوق وصناديق الاستثمار العقارية المتداولة (REITs).
3) Distribution of Income & Gain Policy Income and dividends will be reinvested in the Fund. No income or dividends will be distributed to Unitholders.	3) سياسة توزيع الدخل والأرباح يتم إعادة استثمار الدخل والأرباح في الصندوق، ولا يتم توزيع أي دخل وأرباح على مالكي الوحدات.
4) The fund's reports are available upon request free of charge.	4) تتاح تقارير الصندوق عند الطلب وبدون مقابل.
5) The fund's benchmark and the service provider's website (if any) (SNB Capital Growth Shariah Index TR).	5) المؤشر الاسترشادي للصندوق، والموقع الإلكتروني لمزود الخدمة (إن وجد) مؤشر الأهلي كابيتال المتوافق مع الشريعة لأسهم شركات النمو للعائد الكلي.

B) Fund Performance

(ب) أداء الصندوق

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

Year	2025	2024	السنة
NAV*	173,052,973.82	97,556,528	صافي قيمة أصول الصندوق*
NAV per Unit*	0.87	1.00	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة*
Highest Price per Unit*	1.10	1.02	أعلى سعر وحدة*
Lowest Price per Unit *	0.86	0.98	أقل سعر وحدة*
Number of Units	177,683,981.15	97,463,937	عدد الوحدات
Income Distribution Per Unit	N/A	N/A	قيمة الأرباح الموزعة لكل وحدة
Fees & Expense Ratio	2.28%	0.02%	نسبة الرسوم والمصروفات
Percentage of borrowed assets from the total asset value, the period of their exposure period and due date (if any)	N/A	N/A	نسبة الأصول المقرضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها (إن وجدت)

*In Saudi Riyal

*بالريال السعودي

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

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

Period	Since Inception منذ التأسيس	5 Years 5 سنوات	3 Years 3 سنوات	1 Year سنة	الفترة
Return%	-11.91	N/A	N/A	-12.92	عائد الصندوق%
Benchmark%	-27.39	N/A	N/A	-30.41	عائد المؤشر%

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

Year	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	السنة
Return%	-12.92	0.10	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	عائد الصندوق%
Benchmark%	-30.41	1.18	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	عائد المؤشر%

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

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

Fees and Expenses	ألف ريال SAR '000	النسبة المئوية %	الرسوم والمصروفات
Management Fees	3,069	1.85%	أتعاب الإدارة
VAT on Management Fees	460	0.28%	ضريبة القيمة المضافة على أتعاب الإدارة
Custodian Fees	69	0.04%	رسوم الحفظ
Auditor Fees	55	0.03%	أتعاب مراجع الحسابات
Fund Admin Expenses	58	0.02%	مصاريف العمليات الإدارية
CMA Fees	9	0.01%	رسوم هيئة السوق المالية
Tadawul Fees	6	0.00%	رسوم نشر معلومات الصندوق على موقع تداول
Shariah Committee Fees	34	0.02%	أتعاب خدمات اللجنة الشرعية
Independent Fund Board Remunerations	18	0.01%	مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق المستقلين
Other expenses	0	0.02%	مصاريف أخرى
Total Fees and Expenses	3,778	2.28%	مجموع الرسوم والمصاريف

3) Material Changes

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

Economic Outlook:

- Crude oil prices averaged \$68 per barrel in 2025, a 15% decrease compared to the 2024 average. Oil prices traded within a wide range throughout the year, peaking at \$82 per barrel during first quarter of 2025 and falling to a low of \$59 per barrel. However, oil prices began to weaken in the second quarter due to investor concerns about the demand outlook, economic conditions, and supply levels. The year closed at \$61 per barrel, a decline of 18% compared to 2024 closing price.

3) تغييرات جوهرية حدثت خلال الفترة

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

- بلغ متوسط أسعار النفط الخام 68 دولار للبرميل خلال عام 2025 ، بانخفاض قدره 15% مقارنة بمتوسط سعر عام 2024 ، أسعار النفط تداولت في نطاقات واسعة اثناء العام وذلك بوصولها لقمة 82 دولار للبرميل في بداية الربع الأول خلال السنة المالية 2025 ووصولها لقاع 59 دولار للبرميل. لكن سعر النفط بدأ يضعف في الربع الثاني من العام نتيجة قلق المستثمرين حيال آفاق الطلب، الأوضاع الاقتصادية، وحجم العرض. أغلق العام عند 61 دولارًا أمريكيًا للبرميل بمستوى أقل بنسبة 18% من سعر إغلاق عام 2024.
- شهد السوق السعودي نشاطا في الاكتتابات خلال الفترة، حيث تم إدراج 15 شركة في السوق الرئيسية للتداول في عام 2025 والتي جمعت أكثر من 15

- The Saudi market witnessed multiple IPOs during the period, with 15 companies listing on the main market in 2025, raising over SAR 15 billion. Additionally, the Nomu Parallel Market saw around 23 IPOs with a total value exceeding SAR 1.2 billion.
 - The Kingdom's economic performance during FY25 was positively driven by growth in non-oil GDP and pick-up in oil production volumes that is expected expand the overall GDP by 4.4%. However, lower oil prices will result into a budget deficit of 5.3% of GDP, compared to last year's 2.5% deficit. Oil output reached 10 mln BBl/day during 2025.
 - The Kingdom's PMI averaged 57.7 points for the year, compared to 2024 average of 56.5 points, increasing by 1.20 points.
 - The US Federal Reserve continued to lower interest rates in 2025, reducing it by 75 basis points from the previous year to a range of 3.50-3.75%. The average 3-month SAIBOR rate during 2025 was 5.30%, closing the year at 4.85%.
 - The value traded in the Saudi market reported 30% decline in average daily traded value during 2025 reaching \$1.3 bn a day.
- مليار ريال. بالإضافة إلى ذلك، شهد سوق نمو السوق الموازية 23 اكتتاباً حيث تجاوزت قيمتها الاجمالية 1.2 مليار ريال.
- شهد الأداء الاقتصادي للمملكة خلال السنة المالية 2025 نمواً إيجابياً مدفوعاً بنمو الناتج المحلي الإجمالي غير النفطي وزيادة إنتاج النفط، وهو ما يُتوقع أن يُساهم في زيادة الناتج المحلي الإجمالي بنسبة 4.4%. مع ذلك، سيؤدي انخفاض أسعار النفط إلى عجز في الميزانية بنسبة 5.3% من الناتج المحلي الإجمالي، مقارنةً بعجز العام الماضي البالغ 2.5%. وبلغ إنتاج النفط 10 ملايين برميل يومياً خلال عام 2025.
- كما سجل متوسط مؤشر مديري المشتريات في المملكة مستوى 57.7 نقطة للسنة مقارنة بمتوسط 56.5 نقطة شوهد في عام 2024 وذلك بارتفاع قدره 1.20 نقطة.
- استمر الاحتياطي الفيدرالي في الولايات المتحدة بخفض مؤشر الفائدة في عام 2025 حيث تم خفضه بمقدار 75 نقطة أساس عن مستوى السنة السابقة وصولاً عند مستوى 3.50-3.75%. بلغ متوسط السايبور لمدة 3 أشهر 5.30% خلال عام 2025 حيث أغلق السنة عند مستوى 4.85%.
- سجلت القيمة المتداولة في السوق السعودي انخفاض بنسبة 30% في المتوسط اليومي خلال عام 2025 حيث بلغ معدل 1.3 مليار دولار أمريكي في اليوم.

4) Exercising of Voting Rights

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

4) ممارسات التصويت السنوية
قام مدير الصندوق بممارسات التصويت السنوية. و للمزيد من التفاصيل يرجى مراجعة "ملحق ممارسات التصويت السنوية".

5) Fund Board Annual Report

a. Names of Fund Board Members

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

5) تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي

أ. أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق

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

b. A brief about of the fund board members' qualifications

Naif Al-Saif: He is currently the Head of Principal Investments in SNB Capital. Naif joined Samba in February 2006. He has 15 years of experience. In Samba, Naif has managed the fixed income portfolio of more than SAR 60 billion and managed the public budget of SAR 225 billion. He

ب. نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق

نايف آل سيف: رئيس إدارة الاستثمارات الخاصة لدى شركة الأهلي المالية. انضم نايف إلى سامبا في فبراير 2006 حاصل على 15 سنة من الخبرة في العمل في سامبا، تولى نايف إدارة محفظة الدخل الثابت والتي تتجاوز 60 مليار ريال سعودي، بالإضافة إلى إدارة الميزانية العمومية التي تتجاوز 225 مليار ريال سعودي. وهو أيضاً رئيس المتداولين لفرع سامبا لندن. وهو عضو في لجنة الأصول والخصوم في سامبا.

is also the Chief Operating Officer in Samba London. Moreover, he is a member in Samba's Asset and Liability Committee. He has taken part in several strategic projects in developing the Saudi banking sector. Prior to joining Samba, he worked for Saudi Hollandi Bank, Derivatives Department, Treasury Section. Naif holds a bachelor's degree in Finance and Economics from King Fahd University of Petroleum and Minerals and MBA from Prince Sultan University with Honors.

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

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

Mohammed Al Oyaidi: He is the Partner founder of OCPAs, has more than 15 (19) years of experience in the area of capital markets, accounting, auditing and risk management. He has also worked in some international companies and agencies such as KPMG, Ernst & Young, the World Bank Group and the Saudi Capital Market Authority. He received a Master of Business Administration from Oklahoma City University and a Bachelor's degree in Accounting from King Saud University. He was awarded CPA Fellowship as well as SOCPA Fellowship. Aloyaidi is a commercial bankruptcy trustee certified by the Bankruptcy Commission. Business Valuer certified by Saudi Authority for Accredited Valuers (TAQEEM).

وقد شارك في العديد من المشاريع الاستراتيجية في تطوير القطاع المصرفي السعودي. قبل انضمامه إلى سامبا، عمل في البنك السعودي الهولندي، قسم المشتقات المالية - إدارة الخزينة. حصل نايف على درجة البكالوريوس في العلوم المالية والاقتصاد من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن وشهادة الماجستير في إدارة الأعمال / مالية من جامعة الأمير سلطان بمرتبة الشرف.

وسام فصيح الدين: المدير المالي لشركة وسط جدة للتطوير (إحدى الشركات التابعة لصندوق الاستثمارات العامة). شغل سابقاً منصب المدير المالي في شركة الأهلي المالية. انضم إلى شركة الأهلي المالية عام 2014م. شغل عدة مناصب في البنك الأهلي السعودي. لديه أكثر من 20 عاماً من الخبرة في الإدارة المالية. حاصل على ماجستير في إدارة الأعمال من جامعة الأعمال والتكنولوجيا في المملكة العربية السعودية، وشهادة مراقب تكاليف معتمد. وحاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك عبدالعزيز.

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

محمد العبيدي: شريك في شركة العبيدي والسلوم محاسبون ومراجعون قانونيون، يمتلك خبرة أكثر من (19) عام في السوق المالية والمحاسبة والمراجعة وإدارة المخاطر. سبق له العمل في بعض بيوت الخبرة العالمية مثل شركة كي بي إم جي (KPMG)، وارنست آند يونغ (Ernst & Young)، والبنك الدولي، وهيئة السوق المالية السعودية. حصل على ماجستير إدارة أعمال من جامعة مدينة أوكلاهوما، وشهادة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود وزمالة المحاسبين القانونيين الأمريكية (CPA)، وزمالة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA)، وهو أمين افلاس تجاري معتمد لدى لجنة الإفلاس.

c. Roles and responsibilities of the Fund Board

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

1. Approving material contracts, decisions and reports involving the fund.
2. Approve a written policy in regards to the voting rights related to the fund assets.
3. Overseeing and, where appropriate, approving or ratifying any conflicts of interest the fund manager has identified.

ج. أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته

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

1. الموافقة على جميع العقود والقرارات والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها.
2. اعتماد سياسة مكتوبة فيما يتعلق بحقوق التصويت المتعلقة بأصول الصندوق.

4. Meeting at least twice annually with the fund manager's compliance committee or its compliance officer to review the fund manager's compliance with all applicable rules, laws and regulations.
5. Approving all changes stipulated in Articles (64) and (65) of the Investment Funds Regulations "IFRs" before the fund manager obtains the approval or notification of the unitholders and the Authority (as applicable).
6. Confirming the completeness and accuracy (complete, clear, accurate, and not misleading), and compliance with the IFRs, of the Terms and Conditions and of any other document, contractual or otherwise.
7. Ensuring that the fund manager carries out its obligations in the best interests of the unitholders, in accordance with the IFRs and the Fund's Terms and Conditions.
8. Reviewing the report that includes assessment of the performance and quality of services provided by the parties involved in providing significant services to the fund referred to in Paragraph (l) of Article (9) of IFRs, in order to ensure that the fund manager fulfils his responsibilities in the interest of unitholders in accordance with the Fund's Terms and Conditions and the provisions stipulated in IFRs.
9. Assessing the mechanism of the fund manager's handling of the risks related to the fund's assets in accordance with the fund manager's policies and procedures that detect the fund's risks and how to treat such risks.
10. Have a fiduciary duty to unitholders, including a duty to act in good faith, a duty to act in the best interests of the unitholders and a duty to exercise all reasonable care and skill.
11. Approving the appointment of the external Auditor nominated by the Fund Manager.
12. Taking minutes of meetings that provide all deliberations and facts of the meetings and the decisions taken by the fund's board of director.
13. Review the report containing all complaints and the measures taken regarding them referred to in Paragraph (m) of Article (9) of IFRs, in order to ensure that the fund manager carries out his responsibilities in a way that serves the interest of unitholders in accordance with the Fund's Terms and Conditions and what contained in this Regulation.

d. Remuneration of fund board members

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

3. الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، الموافقة أو المصادقة على أي تعارض مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للائحة صناديق الاستثمار.
4. الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع لجنة المطابقة والالتزام لدى مدير الصندوق أو مسؤول المطابقة والالتزام لديه، للتأكد من التزام مدير الصندوق بجميع اللوائح والأنظمة المتبعة.
5. الموافقة على جميع التغييرات المنصوص عليها في المادتين (64) و (65) من لائحة صناديق الاستثمار وذلك قبل حصول مدير الصندوق على موافقة مالكي الوحدات والهيئة أو إشعارهم (حيثما ينطبق).
6. التأكد من اكتمال ودقة شروط وأحكام الصندوق وأي مستند آخر (سواء أكان عقداً أم غيره) يتضمن إفصاحات تتعلق بالصندوق ومدير الصندوق وإدارته للصندوق، إضافةً إلى التأكد من توافق ما سبق مع أحكام لائحة صناديق الاستثمار.
7. التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق، وأحكام لائحة صناديق الاستثمار.
8. الاطلاع على التقرير المتضمن تقييم أداء وجودة الخدمات المقدمة من الأطراف المعنية بتقديم الخدمات الجوهرية للصندوق المشار إليه في الفقرة (ل) من المادة (9) من لائحة صناديق الاستثمار؛ وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالك الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق وما ورد في لائحة صناديق الاستثمار.
9. تقييم آلية تعامل مدير الصندوق مع المخاطر المتعلقة بأصول الصندوق وفقاً لسياسات وإجراءات مدير الصندوق حيال رصد المخاطر المتعلقة بالصندوق وكيفية التعامل معها.
10. العمل بأمانة وحسن نية واهتمام ومهارة وعناية وحرص وبما يحقق مصلحة مالكي الوحدات.
11. الموافقة على تعيين مراجع الحسابات بعد ترشيحه من قبل مدير الصندوق.
12. تدوين محاضر الاجتماعات التي تشتمل على جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها مجلس إدارة الصندوق.
13. الاطلاع على التقرير المتضمن جميع الشكاوى والإجراءات المتخذة حيالها المشار إليه في الفقرة (م) من المادة (9) من لائحة صناديق الاستثمار؛ وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق وما ورد في لائحة صناديق الاستثمار.

د. مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق

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

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

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

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

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

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

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

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

Fund's/ Member's Name	محمد العبيدي Mohammed Al Oyaidi	د. عاصم الحميضي Dr. Asem AlHomaidi	وسام فصيح الدين Wisam Fasihaldin	نايف آل سيف Naif Al-Saif	اسم الصندوق / العضو
SNB Capital AlBasateen Real Estate Fund	✓	✓			صندوق الأهلي البساتين العقاري
SNB Capital Real Estate Opportunistic Fund 3	✓	✓			صندوق الأهلي العقاري للفرص الثالث
SNB Capital Real Estate Opportunistic Fund 4	✓	✓			صندوق الأهلي العقاري للفرص الرابع
SNB Capital Real Estate Opportunistic Fund 5	✓	✓			صندوق الأهلي العقاري للفرص الخامس
AlAhli REIT Fund (1)	✓				صندوق الأهلي ريت (1)
AlAhli Makkah Hospitality Fund	✓				صندوق الأهلي للضيافة بمكة المكرمة
SNB Capital Real Estate Fund	✓				صندوق الأهلي العقاري

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

The Fund's Board of Directors held two meetings during 2025. The following is a summary of the key decisions approved and the matters discussed by the Fund's Board of Directors:

- Fund's objectives achievement and performance review.
- Risks related to the funds; including: liquidity, market, and operational risks.

Ensuring fund's compliance to all applicable rules and regulations.

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

عقد مجلس إدارة الصندوق اجتماعين خلال العام 2025م، وفيما يلي ملخصاً لأهم القرارات التي تم إقرارها والمواضيع التي تمت مناقشتها من قبل مجلس إدارة الصندوق:

- مناقشة تحقيق الصندوق لأهدافه وأدائه خلال العام.
- المخاطر المتعلقة بالصندوق بما في ذلك مخاطر السيولة، السوق، والتشغيل.

التزام الصناديق بلوائح هيئة السوق المالية مع مسؤول المطابقة والالتزام.

C) Fund Manager

ج) مدير الصندوق

1) Name and address of the Fund Manager

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

1) اسم مدير الصندوق، وعنوانه
شركة الأهلي المالية
طريق الملك سعود، ص.ب. 22216، الرياض 11495، المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 920000232
الموقع الإلكتروني: www.alahlicapital.com

2) Names and addresses of Sub-Manager / Investment Adviser

None.

2) اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشارين الاستثمار (إن وجد)

لا يوجد.

3) Investment Activities during the period

The Fund's activities were carried out as per the Fund's investment objective, Fund's terms and conditions guidelines, and applicable rules and regulations. Moreover, the Fund maintained adequate level of diversification to achieve its investment objective while complying with internal limits as well as regulatory guidelines.

3) أنشطة الاستثمار خلال الفترة

جميع أنشطة الصندوق الاستثمارية متوافقة مع أهداف الصندوق الاستثمارية ومع شروط وأحكام الصندوق ومع القوانين التي يخضع لها. حافظ الصندوق على مستوى كافي من التنوع الاستثماري الذي مكن الصندوق من تحقيق أهدافه الاستثمارية مع الالتزام بالإجراءات الداخلية والأنظمة التشريعية.

<p>4) Performance</p> <p>Fund Performance -12.92%</p> <p>Benchmark Performance -30.41%</p> <p>The fund outperformed the benchmark by 1749 bps.</p>	<p>4) تقرير الأداء خلال الفترة</p> <p>أداء الصندوق -12.92%</p> <p>أداء المؤشر -30.41%</p> <p>تفوق أداء الصندوق عن أداء المؤشر بفارق 1749 نقطة أساس.</p>
<p>5) Terms & Conditions Material Changes</p> <p>Non-fundamental Changes: as shown below:</p> <p>First: Updating the Fund's summary.</p> <p>Second: Updating subparagraphs (b, c, d, k) in paragraph (3) "Investment Policies and Practices".</p> <p>Third: Updating subparagraphs (a, b, h) in paragraph (9) "Fees, Charges and Expenses".</p> <p>Fourth: Updating subparagraph (h) in paragraph (11) "Dealings".</p> <p>Fifth: Updating subparagraph (h) in paragraph (21) "Fund Manager".</p> <p>Sixth: Updating subparagraphs (e, f) in paragraph (22) "Fund Operator".</p> <p>Seventh: Updating subparagraph (f) in paragraph (24) "Fund Board".</p> <p>Eighth: Updating subparagraph (d) in paragraph (25) "Shariah Committee".</p>	<p>تغيرات حدثت في شروط وأحكام الصندوق</p> <p>تغييرات غير أساسية: كما هو موضح أدناه:</p> <p>أولاً: تحديث ملخص الصندوق.</p> <p>ثانياً: تحديث الفقرات الفرعية (ب، ج، د، ك) من الفقرة الرئيسية (3) "سياسات الاستثمار وممارساته".</p> <p>ثالثاً: تحديث الفقرات الفرعية (أ، ب، ح) الرئيسية (9) "مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب".</p> <p>رابعاً: تحديث الفقرة الفرعية (ح) من الفقرة الرئيسية (11) "التعاملات".</p> <p>خامساً: تحديث الفقرة الفرعية (ح) من الفقرة الرئيسية (21) "مدير الصندوق".</p> <p>سادساً: تحديث الفقرات الفرعية (هـ، و) من الفقرة الرئيسية (22) "مشغل الصندوق".</p> <p>سابعاً: تحديث الفقرة الفرعية (و) من الفقرة الرئيسية (24) "مجلس إدارة الصندوق".</p> <p>ثامناً: تحديث الفقرة الفرعية (د) من الفقرة الرئيسية (25) "اللجنة الشرعية".</p>
<p>5) Any other information that would enable unitholders to make an informed judgment about the fund's activities during the period</p> <p>SNB Capital has included all necessary information that would enable unitholders to make an informed judgment about the fund's activities during the period.</p>	<p>6) أي معلومة أخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة</p> <p>قامت الأهلي المالية بتضمين جميع المعلومات الضرورية التي تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة.</p>
<p>7) Investments in other Investment Funds</p> <p>The fund has not invested substantially in other investment funds.</p>	<p>7) الاستثمار في صناديق استثمارية أخرى</p> <p>الصندوق لم يستثمر بشكل كبير في صناديق استثمارية أخرى.</p>
<p>8) Special commission received by the fund manager during the period</p> <p>No special commissions were received during the period.</p>	<p>8) العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة</p> <p>لم يحصل مدير الصندوق على أي عمولات خاصة خلال الفترة.</p>
<p>9) Any other data and other information required by Investment Fund Regulations to be included in this report</p>	<p>9) أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت لائحة صناديق الاستثمار تضمينها بهذا التقرير</p>
<p>a. Conflict of Interests</p> <ul style="list-style-type: none"> - Participating in the IPO of Entaj Company whereas SNB Capital Company is the Lead Manager, Financial Advisor, Bookrunner and Underwriter. The fund board approval was obtained. - Participating in the IPO of Almasar Alshamil Education Company whereas SNB Capital Company is the Financial Advisor, Underwriter and one of Joint Bookrunners. The fund board approval was obtained. 	<p>أ. تعارض في المصالح</p> <ul style="list-style-type: none"> - المشاركة في اكتتاب شركة إنتاج، حيث أن شركة الأهلي المالية هي مدير الاكتتاب، والمستشار المالي ومدير سجل اكتتاب المؤسسات ومتعهد التغطية. وقد تم الحصول على موافقة مجلس إدارة الصندوق على ذلك. - المشاركة في اكتتاب شركة المسار الشامل للتعليم، حيث أن شركة الأهلي المالية هي المستشار المالي ومتعهد التغطية وأحد مديري سجل اكتتاب المؤسسات. وقد تم الحصول على موافقة مجلس إدارة الصندوق على ذلك.

- Participating in the IPO of Specialized Medical Company whereas SNB Capital Company is the Lead Manager, one of the Financial Advisors, Bookrunners and Underwriters. The fund board approval was obtained.
- Participating in the IPO of Alramz Real Estate Company whereas SNB Capital Company is the Lead Manager, Financial Advisor, Bookrunner and Underwriter. The fund board approval was obtained.

- المشاركة في اكتتاب الشركة الطبية التخصصية، حيث أن شركة الأهلي المالية هي مدير الاكتتاب، وأحد المستشارين الماليين ومديرو سجل اكتتاب المؤسسات ومتعهدو التغطية. وقد تم الحصول على موافقة مجلس إدارة الصندوق على ذلك.
- المشاركة في اكتتاب شركة الرمز للعقارات، حيث أن شركة الأهلي المالية هي مدير الاكتتاب، والمستشار المالي ومدير سجل اكتتاب المؤسسات ومتعهد التغطية. وقد تم الحصول على موافقة مجلس إدارة الصندوق على ذلك.

b. Fund Distribution During The Year

No income or dividends distributed to Unitholders.

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

c. Incorrect Valuation or Pricing

None.

ج. خطأ في التقويم والتسعير

لا يوجد.

d. Investment Limitation Breaches

None.

د. مخالفة قيود الاستثمار

لا يوجد.

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

Since August – 2020G.

10) مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق

منذ أغسطس – 2020م.

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

N/A.

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

لا ينطبق.

D) Custodian

د) أمين الحفظ

1) Name and address of custodian

AlBilad Investment Company

King Fahad Road, P.O. Box 140, Riyadh 11411, Kingdom of Saudi Arabia.

Tel: +966 92000 3636

Website: www.albilad-capital.com

1) اسم أمين الحفظ، وعنوانه

شركة البلاد للاستثمار

طريق الملك فهد، ص.ب. 140، الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 92000 3636

الموقع الإلكتروني: www.albilad-capital.com

2) Custodian's duties and responsibilities

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

2) واجبات ومسؤوليات أمين الحفظ

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

unitholders, and taking all necessary administrative measures in relation to the custody of the fund's assets.

E) Fund Operator

هـ) مشغل الصندوق

1) Name and address of fund operator

1) اسم مشغل الصندوق، وعنوانه

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

شركة الأهلي المالية
طريق الملك سعود، ص.ب. 22216، الرياض 11495،
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 920000232
الموقع الإلكتروني: www.alahlicapital.com

2) Operator's duties and responsibilities

2) واجبات ومسؤوليات مشغل الصندوق

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

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

F) Auditor

و) مراجع الحسابات

Name and Address of Auditor

KPMG Professional Services
Roshn Front – Airport Road P.O. Box. 92876, Riyadh 11663,
Saudi Arabia
Tel: +966118748500
Website: www.kpmg.com/sa

اسم مراجع الحسابات، عنوانه
كي بي ام جي للخدمات المهنية
واجهة روشن – طريق المطار ص.ب. 92876، الرياض 11663 المملكة العربية
السعودية
هاتف: +966118748500
الموقع الإلكتروني: www.kpmg.com/sa

G) Financial Statements

ز) القوائم المالية

As shown below in the financial statements section.

كما هو موضح أدناه في قسم القوائم المالية.

H) Zakat Calculations

ح) حساب الزكاة

New regulations effective during the year

اللوائح الجديدة سارية المفعول خلال العام

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

The Rules are effective from 1 January 2023 requiring Investment Funds to register with Zakat, Tax and Customs Authority (ZATCA). The Rules also require the Investment Funds to submit an information declaration to ZATCA within 120 days from the end of their fiscal year, including audited financial statements, records of related party transactions and any other data requested by ZATCA. Under the Rules, Investment Funds are not subject to Zakat provided they do not engage in unstipulated economic or investment activities as per their CMA approved Terms and Conditions. Unitholders are obliged to pay due ZAKAT based on their unit owned.

During the current year, the Fund Manager has completed the registration of the Fund with ZATCA and submitted information declaration on time and the due ZAKAT amount for the year ended 31 December 2025 for the fund units is 0.00573 Saudi Riyal per unit".

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

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

خلال العام الحالي، أكمل مدير الصندوق عملية تسجيل الصندوق لدى الهيئة وتم تقديم إعلان المعلومات في الوقت المناسب وكان مبلغ الزكاة الواجب أدائه للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2025 عن وحدات الصندوق 0.00573 ريال سعودي عن كل وحدة".

الشركة	بنود التصويت	تاريخ الجمعية العمومية	قرار التصويت
كاتريون		05/01/2025	
1	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ بتاريخ 2025-01-26م، ولمدة ثلاث سنوات ميلادية تنتهي بتاريخ 2028-01-25م		امتناع
2	التصويت على تعديل المادة (4) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بأغراض الشركة		نعم
الماجد للعود		27/01/2025	
1	التصويت على تعديل عنوان نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع (التحول لشركة مساهمة مدرجة)		نعم
2	التصويت على تعديل المادة رقم (1) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (التحول)		نعم
3	التصويت على تعديل المادة رقم (2) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (اسم الشركة)		نعم
4	التصويت على حذف المادة رقم (9) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (سجل المساهمين)		نعم
5	التصويت على إضافة مادة رقم (9) إلى نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (إصدار الأسهم)		نعم
6	التصويت على تعديل المادة رقم (10) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (تداول الأسهم)		نعم
7	التصويت على تعديل المادة رقم (18) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (انتهاء مدة مجلس الإدارة أو اعتزال أعضائه أو شغور العضوية)		نعم
8	التصويت على تعديل المادة رقم (35) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (دعوة الجمعيات)		نعم

نعم		التصويت على حذف المادة رقم (42) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (اصدار قرارات الجمعيات العامة بالتمرير)	9
نعم		التصويت على تعديل المادة رقم (47) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (توزيع أرباح مرحلية)	10
	17/02/2025		الجادة الأولى
نعم		التصويت على تعديل المادة (2) من النظام الأساسي والخاصة ب(اسم الشركة)	1
نعم		التصويت على تعديل المادة (8) من النظام الأساسي والخاصة ب(رأس المال)	2
نعم		التصويت على تعديل المادة (9) والخاصة ب(الاكتتاب بالأسهم)	3
نعم		التصويت على تعديل المادة (19) والخاصة ب(إدارة الشركة)	4
امتناع		التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة، والتي تبدأ بتاريخ 02-17-2025م، لمدة أربع سنوات ميلادية	5
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة المنتخب بصلاحيحة الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	6
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة المنتخب بصلاحيحة الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك ل(الأنشطة التالية: 1- تشييد المباني 2- الهدم 3- الأنشطة العقارية في الممتلكات المملوكة أو المؤجرة 4- الأنشطة العقارية على أساس رسوم أو عقود	7
	24/02/2025		مسك
امتناع		التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة ومدتها (4) سنوات والتي تبدأ بتاريخ 2025/07/02م وتنتهي بتاريخ 2029/07/01م	1
نعم		التصويت على تعديل سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانة والإدارة التنفيذية.	2
	27/02/2025		الدريس
نعم		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م بعد مناقشته.	1
نعم		التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (150) مليون ريال على المساهمين عن الفترة المالية 2024/12/31م (1.5 ريال لكل سهم) 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 الخميس 2025/03/13م.	2
نعم		التصويت على إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارتهم لأعمال الشركة للعام المنتهي في 2024/12/31م.	3
نعم		التصويت على صرف مبلغ (6) مليون ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.	4
نعم		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025م والربع الأول من العام المالي 2026م وتحديد أتعابه. 1- إرنست أند ويونغ Y&E بمبلغ وقدره (1.190.250) ريال . 2- البسام والنمر PKF بمبلغ وقدره (860.000) ريال.	5

نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	6
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) والتي لعضو مجلس الإدارة (عبدالمحسن محمد الدريس) مصلحة غير مباشرة باعتباره عضو مجلس إدارة ومالك أسهم في شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) - أطراف ذات علاقة - وهذه التعاملات عبارة عن شراء طلهمات بنزين من شركة الدريس للصناعة والتجارة (أليتكو) بصفتها وكيل طلهمات دريسرون (الأمريكية / البرازيلية) وذلك لمدة عام علماً بأن الأسعار منافسة وقد بلغت قيمة التعاملات (16.50) مليون ريال لعام 2024م ولا يوجد بالعقود أي شروط تفضيلية (مرفق).	7
	20/04/2025		أسمنت الرياض
نعم		التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته.	1
نعم		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2024/12/31م.	2
ارنست ويونغ		التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للشركة للربع (الأول والثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2025م، والربع (الأول والثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2026م، والربع (الأول والثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2027م، والربع الأول من العام 2028م وتحديد أتعابه.	3
		1- ارنست ويونغ 2- كي بي ام جي	
نعم		التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 150,000,000 ريال على المساهمين عن النصف الثاني من عام 2024م بواقع (1.25) ريال للسهم وبنسبة 12.5% من رأس المال، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الأستحقاق ويتم توزيع الأرباح يوم الثلاثاء 1 ذو القعدة 1446هـ الموافق 29/أبريل/2025م.	4
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة طوى والتي لعضو مجلس الإدارة الدكتور/ ناصر عقيل مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمت خلال العام 2024م بقيمة 40,876,786 ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة.	5
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الراشد للإسمنت والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ صلاح الراشد مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمت خلال العام 2024م بقيمة 129,826,390 ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة.	6
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البريكاست لانظمة المباني للإسمنت والتي لعضو مجلس الإدارة / محمد الملحم مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمت خلال العام 2024م بقيمة 505,781 ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة.	7
نعم		التصويت على صرف مبلغ (2,100,000) اثنان مليون ومائة ألف ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.	8
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2025م.	9

امتناع		التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 2025/06/15 م ومدتها 3 سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 2028/06/14 م.	10
	20/04/2025		أسترا الصناعية
نعم		التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31 م بعد مناقشته.	1
إرنست ويونغ (EY)		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي للعام المالي 2025 م والربع الأول من العام المالي 2026 م، وتحديد أتعابه. 1- إرنست ويونغ (EY) 2- حلول كرو للاستشارات المهنية (Crowe)	2
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومستشفى الأمير فهد بن سلطان والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد مبيعات أدوية، علماً بأن مبلغ إيرادات العقد لعام 2024 م بلغ (3,907,734) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)	3
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مزارع أسترا والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد مبيعات أسمدة، علماً بأن مبلغ إيرادات العقد لعام 2024 م بلغ (267,897) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)	4
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أسترا للإنشاءات المحدودة، سابقاً (الشركة العربية للتموين والتجارة - فرع الإنشاءات) والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد ايراد تركيب واصلاح انشاءات حديدية، علماً بأن مبلغ إيرادات العقد لعام 2024 م بلغ (509,574) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)	5
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نور انترنت للاتصالات وتقنية المعلومات، سابقاً (نور نت للاتصالات) والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد خدمات انترنت، علماً بأن مبلغ مصروفات العقد لعام 2024 م بلغ (1,086,885) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)	6
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مزارع أسترا والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد نقل بضائع، علماً بأن مبلغ مصروفات العقد لعام 2024 م بلغ (518,025) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)	7
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أسترا الغذاء - الفرع التجاري والتي للسادة/ صبيح المصري (غير تنفيذي) وخالد المصري (غير تنفيذي) وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي) وغسان عقيل (غير تنفيذي) أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيه والمتمثلة بعقد شراء منتجات غذائية، علماً بأن مبلغ مصروفات العقد لعام 2024 م بلغ (1,420,423) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة. (مرفق)	8
نعم		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/صبيح المصري (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير ملكيته بشركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاول نشاطاً مماثلاً للشركة يتمثل في إنتاج الادوية. (مرفق)	9

نعم	10	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/خالد المصري (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير ملكيته بشركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاول نشاطاً مماثلاً للشركة يتمثل في إنتاج الادوية. (مرفق)
نعم	11	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/غسان عقيل (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير عضوية في مجلس مديرين شركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاول نشاطاً مماثلاً للشركة يتمثل في إنتاج الادوية. (مرفق)
نعم	12	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2024/12/31م.
نعم	13	التصويت على صرف مبلغ إجمالي (2,700,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة وذلك عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.
نعم	14	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي 2024م بواقع 3 ريال للسهم الواحد وإجمالي مبلغ قدره 240 مليون ريال بنسبة 30% 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، على أن يبدأ توزيع الأرباح اعتباراً من تاريخ 29 ابريل 2025م.
نعم	15	التصويت على تفويض مجلس الإدارة المنتخب بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م.
امتناع	16	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين، وذلك للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 22 ابريل 2025م وتنتهي بتاريخ 21 ابريل 2028م، ولمدة ثلاث سنوات. (مرفق السير الذاتية للمرشحين)
		الوسائل الصناعية
	28/04/2025	
نعم	1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته.
نعم	2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته.
نعم	3	الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشتها.
نعم	4	التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (700.000) ريال عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.
نعم	5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
نعم	6	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 12,500,000 ريال على المساهمين عن النصف الثاني للسنة المالية المنتهية في 2024-12-31م بواقع 0.05 ريال للسهم وبنسبة 5 ٪ من القيمة الاسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أنه سيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً، على أن يتم توزيع الأرباح خلال 15 يوم عمل من تاريخ الاستحقاق.
نعم	7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و(شركة الوسائل الإنشائية المحدودة) والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ صالح بن عبد الله المشيقح) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن (توريد مواد بلاستيكية) بإجمالي تعاملات بلغت (7,607,747) ريال خلال عام 2024م، وذلك لمدة عام يتجدد سنوياً (دون شروط تفضيلية). (مرفق)
نعم	8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و(شركة ثاقب للبلاستيك) والتي لعضو مجلس الإدارة (الأستاذ/ صالح بن عبد الله المشيقح) مصلحة غير مباشرة فيها،

		وهي عبارة عن (تجريش مواد بلاستيكية تالفة) بإجمالي تعاملات بلغت (12,452,018) ريال خلال عام 2024م، وذلك لمدة عام يتجدد سنوياً (دون شروط تفضيلية). (مرفق)	
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	9
نعم		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.	10
نعم		التصويت على تعديل المادة (1) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (تحول الشركة). (مرفق)	11
نعم		التصويت على تعديل المادة (5) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (المركز الرئيسي). (مرفق)	12
نعم		التصويت على تعديل المادة (6) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (مدة الشركة). (مرفق)	13
نعم		التصويت على تعديل المادة (10) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (إصدار الأسهم). (مرفق)	14
نعم		التصويت على تعديل المادة (12) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (زيادة رأس المال خلال فترة حظر التداول على المؤسسين). (مرفق)	15
نعم		التصويت على تعديل المادة (13) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (زيادة رأس المال). (مرفق)	16
نعم		التصويت على تعديل المادة (15) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (شراء الشركة لأسهمها وبيعها وارتهانها). (مرفق)	17
نعم		التصويت على تعديل المادة (20) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (رئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر). (مرفق)	18
نعم		التصويت على تعديل المادة (23) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (لجان مجلس الإدارة). (مرفق)	19
نعم		التصويت على تعديل المادة (24) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (مكافآت أعضاء مجلس الإدارة). (مرفق)	20
نعم		التصويت على تعديل المادة (25) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (حضور الجمعيات). (مرفق)	21
نعم		التصويت على تعديل المادة (26) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (الجمعية العامة العادية). (مرفق)	22
نعم		التصويت على تعديل المادة (27) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (الجمعية العامة غير العادية). (مرفق)	23
نعم		التصويت على تعديل المادة (30) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (نصاب الجمعية العامة العادية). (مرفق)	24
نعم		التصويت على تعديل المادة (31) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (نصاب الجمعية العامة غير العادية). (مرفق)	25
نعم		التصويت على تعديل المادة (40) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (توزيع الأرباح). (مرفق)	26
نعم		التصويت على تعديل المادة (42) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (خسائر الشركة). (مرفق)	27
نعم		التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة (مرفق)	28

نعم		التصويت على تعديل لائحة لجنة المكافآت والترشيحات. (مرفق)	29
نعم		التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة. (مرفق)	30
نعم		التصويت على تعديل لائحة عمل مجلس الإدارة. (مرفق)	31
نعم		التصويت على تعديل سياسة تنظيم تعارض المصالح ومعايير المنافسة. (مرفق)	32
نعم		التصويت على تعديل سياسة تنظيم العلاقات مع أصحاب المصالح. (مرفق)	33
نعم		التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية (مرفق)	34
	28/04/2025		الجزيرة
نعم		الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، ومناقشته.	1
نعم		الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، ومناقشتها.	2
نعم		التصويت على تقرير مراجعي حسابات البنك عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م، ومناقشته.	3
نعم		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.	4
نعم		التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والحسابات السنوية الختامية للعام 2025م، والربع الأول من العام 2026م، وتحديد أتعابهم.	5
نعم		التصويت على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال البنك عن طريق منح أسهم وفقاً لما يلي: رأس المال قبل الزيادة (10,250,000,000) مليون ريال سعودي مقسم إلى (1,025,000,000) مليون سهم عادي. رأس المال بعد الزيادة (12,812,500,000) مليون ريال سعودي مقسم إلى (1,281,250,000) مليون سهم عادي. المبلغ الإجمالي للزيادة هو (2,562,500,000) مليون ريال سعودي. نسبة زيادة رأس المال: 25%. سبب زيادة رأس المال: لتدعيم القاعدة الرأسمالية للبنك مما سيساهم في تمكين البنك في تحقيق أهدافه الاستراتيجية. طريقة زيادة رأس المال: ستتم الزيادة في رأس المال عن طريق رسملة مبلغ 2,562,500,000 ريال سعودي من حساب الاحتياطي النظامي وحساب الأرباح المبقاة بنسب متساوية، وذلك عن طريق منح عدد (1) سهم لكل (4) أسهم مملوكة. تاريخ الأحقية: في حال الموافقة على البند، سيكون تاريخ أحقية أسهم المنحة لمساهمي البنك المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المقيدين في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق. وفي حالة وجود كسور أسهم، سيتم تجميعها في محفظة واحدة لجميع حملة الأسهم، وتباع بسعر السوق، ثم توزع قيمتها على حملة الأسهم المستحقين للمنحة كل حسب حصته، خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم. التصويت على تعديل المادة (7) من النظام الأساس للبنك والمتعلقة برأس المال.	6
نعم		التصويت على صرف مبلغ (9,390,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.	7
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام المالي 2025م.	8
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة غير العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	9

نعم	10	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد بن سعد بن داود في عمل منافس لأعمال البنك.
نعم	11	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ / عبد العزيز متعب الرشيد في عمل منافس لأعمال البنك.
نعم	12	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة التأمين لتمويل دينار الشخصي، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 42,683,983 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	13	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة التأمين للرهن العقاري، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 79,830,162 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	14	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة للتأمين على الحياة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 1,784,938 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	15	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة التغطية الائتمانية للموظفين، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 382,397 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	16	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة تغطية كافة مخاطر الممتلكات، الرهن العقاري، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 56,205 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	17	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن بوليصة تغطية كافة مخاطر ممتلكات البنك، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 5,407,904 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.

نعم	18	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذا العقد عبارة عن تأمين مسؤولية أعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 1,101,662 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	19	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن العائد من استثمارات العملاء لأجل، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 7,778,505 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	20	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن مطالبات مستلمة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 26,505,326 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	21	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن أتعاب خدمات مستلمة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 113,115 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	22	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن توزيعات أرباح مستلمة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 5,813,096 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	23	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن أرباح من صكوك مصدرة من بنك الجزيرة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 9,000,000 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.

نعم	24	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن شراء صكوك وزارة المالية من خلال بنك الجزيرة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 33,515,537 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	25	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث إن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونهم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني. وهذه التعاملات عبارة عن استثمار إضافي في أسهم الجزيرة تكافل، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 76,217,925 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	26	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن دخل التمويل المكتسب من ايداعات أسواق المال، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 111,195,023 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	27	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن العائد من استثمارات العملاء لأجل والودائع تحت الطلب، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 27,827,585 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	28	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن اتفاقية خدمات مشتركة، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 1,150,000 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	29	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن دخل الرسوم والالتعاب، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 281,563 ألف ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	30	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن مصاريف رسوم الحفظ، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 6,043,040 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.

نعم	31	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن رسوم استشارات استثمارية وإدارة أصول، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 1,292,333 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	32	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن استشارات المعاملات للاستحواذ على الاستثمارات، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 5,362,000 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
نعم	33	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث إن للرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للبنك الأستاذ/ نايف بن عبد الكريم العبد الكريم مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره عضو في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية، وهذه التعاملات عبارة عن مصاريف متعلقة بالإيجارات والمباني، علماً بأن هذه الأعمال والعقود في عام 2024م بلغت 4,004,767 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.
	05/05/2025	الماجد للعود
نعم	1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، بعد مناقشته.
نعم	2	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.
نعم	3	التصويت على صرف مبلغ (850,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.
الدكتور محمد العمري وشركاه	4	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص و مراجعة و تدقيق القوائم المالية للربع الثاني و الثالث و السنوية لعام 2025 م و الربع الأول لعام 2026م، و تحديد أتعابه. 1- الدكتور محمد العمري وشركاه. 2- شركة البسام.
نعم	5	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن السنة المالية 2024م بإجمالي مبلغ وقدره (100) مليون ريال سعودي، وذلك بواقع (4) ريال سعودي للسهم، وتمثل 40% من قيمة السهم الإسمية، على أن تكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة (تاريخ الاستحقاق)، على أن يبدأ تاريخ توزيع الأرباح خلال خمسة عشر (15) يوم عمل من تاريخ استحقاق هذه الأرباح المحدد في قرار الجمعية العامة .
نعم	6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في لائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	7	التصويت على الاعمال و العقود التي تمت بين الشركة و بين شركة مزيج عطري و هي عبارة عن عقد خدمات تعبئة و تغليف بتاريخ 2020/10/25م و لمدة خمسة سنوات، و التي يكون لرئيس مجلس الإدارة السيد ماجد على عثمان الماجد مصلحة غير مباشرة فيها، و بلغت قيمة التعاملات خلال الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م مبلغ وقدره

		(454,931) ريال سعودي، وهي تعاملات مستمرة تتم في سياق الاعمال العادية و وفقاً للشروط السائدة و دون شروط تفضيلية.	
نعم	8	التصويت على الاعمال و العقود التي تمت بين الشركة و بين شركة شرفة المسكن للخدمات العقارية و هي عبارة عن عقد تطوير و اشراف على بند الخرسانات و المباني للأرض المملوكة للشركة حي الصحافة – الرياض بتاريخ 2024/05/05م و لمدة 160 يوم، و التي يكون لرئيس مجلس الإدارة السيد ماجد علي عثمان الماجد مصلحة غير مباشرة فيها، و بلغت قيمة التعاملات خلال الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م مبلغ و قدره (4,284,900) ريال سعودي، و هي تعاملات تتم في سياق الاعمال العادية و وفقاً للشروط السائدة و دون شروط تفضيلية.	
نعم	9	التصويت على الاعمال و العقود التي تمت بين الشركة و بين السادة (سليمان علي عثمان الماجد و خالد علي عثمان الماجد و سعد علي عثمان الماجد و ماجد علي عثمان الماجد) و هي عبارة عن عقد ايجار فرع العويس رقم الفرع (1001) – الرياض لمدة خمس سنوات تبدأ من 2022/01/01م ، و التي يكون لرئيس مجلس الإدارة السيد/ ماجد علي عثمان الماجد مصلحة مباشرة و غير مباشرة فيها، و لعضوي مجلس الإدارة السيد/ ثامر سعد علي الماجد ، و السيد/ وليد خالد علي الماجد مصلحة غير مباشرة فيها، و بلغت قيمة التعاملات خلال الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م مبلغ و قدره (230,000) ريال سعودي، و هي تعاملات مستمرة تتم في سياق الاعمال العادية و وفقاً للشروط السائدة و دون شروط تفضيلية .	
نعم	10	التصويت على الاعمال و العقود التي تمت بين الشركة و بين السادة (سليمان علي عثمان الماجد و خالد علي عثمان الماجد و سعد علي عثمان الماجد و ماجد علي عثمان الماجد) و هي عبارة عن عقد ايجار فرع العويس رقم الفرع (1002) – الرياض لمدة خمس سنوات تبدأ من 2022/01/01م ، و التي يكون لرئيس مجلس الإدارة السيد/ ماجد علي عثمان الماجد مصلحة مباشرة و غير مباشرة فيها، و لعضوي مجلس الإدارة السيد/ ثامر سعد علي الماجد ، و السيد/ وليد خالد علي الماجد مصلحة غير مباشرة فيها، و بلغت قيمة التعاملات خلال الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م مبلغ و قدره (92,000) ريال سعودي، و هي تعاملات مستمرة تتم في سياق الاعمال العادية و وفقاً للشروط السائدة و دون شروط تفضيلية .	
نعم	11	التصويت على الاعمال و العقود التي تمت بين الشركة و بين السادة (سليمان علي عثمان الماجد و خالد علي عثمان الماجد و سعد علي عثمان الماجد و ماجد علي عثمان الماجد) و هي عبارة عن عقد ايجار فرع الربيع طريق الملك عبد العزيز – الرياض لمدة ثلاثة سنوات تبدأ من 2024/01/01م ، و التي يكون لرئيس مجلس الإدارة السيد/ ماجد علي عثمان الماجد مصلحة مباشرة و غير مباشرة فيها، و لعضوي مجلس الإدارة السيد/ ثامر سعد علي الماجد، و السيد/ وليد خالد علي الماجد مصلحة غير مباشرة فيها، و بلغت قيمة التعاملات خلال الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م مبلغ و قدره (353,976) ريال سعودي، و هي تعاملات مستمرة تتم في سياق الاعمال العادية و وفقاً للشروط السائدة و دون شروط تفضيلية.	
نعم	12	التصويت على الاعمال و العقود التي تمت بين الشركة و بين السادة (محمد علي عثمان الماجد، و بدر علي عثمان الماجد) و هي عبارة عن عقد ايجار فرع الشرق شارع المكرونة لمدة سنة تبدأ من 2024/01/01م ، و التي يكون لرئيس مجلس الإدارة السيد ماجد علي عثمان الماجد مصلحة غير مباشرة فيها، و بلغت قيمة التعاملات خلال الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م مبلغ و قدره (172,500) ريال سعودي، و هي تعاملات تتم في سياق الاعمال العادية و وفقاً للشروط السائدة و دون شروط تفضيلية.	

نعم	13	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين السادة (محمد علي عثمان الماجد، و بدر علي عثمان الماجد) وهي عبارة عن عقد ايجار سكني في شارع ربيع الذهلي حي النرجس الرياض لمدة سنة تبدأ من 2023/03/28 م ، والتي يكون لرئيس مجلس الإدارة السيد ماجد علي عثمان الماجد مصلحة غير مباشرة فيها، وبلغت قيمة التعاملات خلال الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م مبلغ وقدره (14,850) ريال سعودي، وهي تعاملات تمت في سياق الاعمال العادية ووفقاً للشروط السائدة و دون شروط تفضيلية، علماً بأن العقد تم إنجازه.
نعم	14	التصويت على التعاملات التي تمت بين الشركة وبين السادة (ماجد علي عثمان الماجد، و سعد علي عثمان الماجد، و خالد علي عثمان الماجد، و سليمان علي عثمان الماجد، و بدر علي عثمان الماجد، و محمد علي عثمان الماجد) وهي عبارة عن تكاليف الإدراج والطرح العام الاولي مدفوعة بالإنابة من الشركة عن المساهمين الباعين وتم إستردادها من المساهمين الباعين إلى الشركة بعد إكمال عملية الطرح والإدراج كما هو موضح في القوائم المالية، والتي يكون لرئيس مجلس الإدارة السيد/ ماجد علي عثمان الماجد مصلحة مباشرة وغير مباشرة فيها، و لعضوي مجلس الإدارة السيد/ ثامر سعد علي الماجد، و السيد/ وليد خالد علي الماجد مصلحة غير مباشرة فيها، وبلغت قيمة التعاملات خلال الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م مبلغ وقدره (3,878,648) ريال سعودي، وهي تعاملات تمت في سياق الاعمال العادية و وفقاً للشروط السائدة و دون شروط تفضيلية.
	08/05/2025	الرشيد
نعم	1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته.
نعم	2	التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م
شركة اراس ام المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية	3	التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية الأولية للشركة للنصف الأول المنتهي في 30-06-2025م والقوائم المالية السنوية المنتهية في 31-12-2025م وتحديد أتعابه -شركة الدكتور محمد العمري وشركاه - محاسبون قانونيون واتعابه 375,000 -شركة بي كي اف البسام محاسبون ومراجعون قانونيون واتعابه 360,000 -شركة اراس ام المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية واتعابه 180,000
نعم	4	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في 31-12-2025 م
نعم	5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة
نعم	6	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (24,000,000) أربعة وعشرون مليون ريال على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في (31-12-2024م) بواقع (2) ريالين للسهم الواحد وبنسبة (20%) من رأس المال ، على ان تكون الاحقية 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 البدء في صرف الأرباح بتحويلها إلى الحسابات المرتبطة بمحافظ المساهمين المستحقين اعتباراً من يوم الخميس 1446/11/17 هـ الموافق 2025/05/15 م
	11/05/2025	جاز

نعم	1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته.
مكتب الدكتور محمد العمري	2	التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوية من العام المالي 2025م وللربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه. - مكتب الدكتور محمد العمري وشركاه 420,000 (BDO) ريال سعودي - 446,000 PKF ريال سعودي
نعم	3	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025.
نعم	4	التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية. (مرفق)
نعم	5	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	6	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إلبوت جاز العربية السعودية للخدمات المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (بيع البضائع وتقديم الخدمات الفنية)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (323,431) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الستراستروميت العربية السعودية للخدمات المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (بيع البضائع وتقديم الخدمات الفنية)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (2,691,817) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أف أس إلبوت العربية السعودية للخدمات المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (بيع البضائع وتقديم الخدمات الفنية)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (106,088) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة جاز فيكتور العربية السعودية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (بيع البضائع وتقديم الخدمات الفنية)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (252,311) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع ويدمولر العربية السعودية للصناعة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (بيع البضائع وتقديم الخدمات الفنية)، علماً

		بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (4,692,430) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أف أس إليوت العربية السعودية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (تقديم الخدمات الفنية)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (90,000) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	12	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة يوكوجاوا للخدمات العربية السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (تقديم الخدمات الفنية)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (628,799) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	13	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الستراستروميت العربية السعودية للخدمات المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مشتريات بضائع)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (465,147) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	14	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة يوكوجاوا للخدمات العربية السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مشتريات بضائع)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (5,448,496) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	15	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إيجل بورغمان العربية السعودية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مشتريات بضائع)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (36,440) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	16	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع ويدمولر العربية السعودية للصناعة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مشتريات بضائع)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (755,056) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	17	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تي سي آر العربية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مشتريات بضائع)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (322,923) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)

نعم	18	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة اس جي بي الدبل المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مشتريات بضائع)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (9,791,935) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	19	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة جاز فيكتور العربية السعودية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مشتريات بضائع)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (704,000) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	20	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تيوب فيت انجنيرنج العربية للصناعة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (استثمار)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (2,350,000) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	21	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الستراستروميت العربية السعودية للخدمات المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (دخل إيجاري)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (1,687,500) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	22	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أف أس إلبوت العربية السعودية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (دخل إيجاري)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (478,125) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	23	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أف أس إلبوت العربية للخدمات المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (دخل إيجاري)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (239,063) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	24	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع ويدمولر العربية السعودية للصناعة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (دخل إيجاري)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (18,514) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)
نعم	25	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تي سي آر العربية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) وفيصل خالد الدبل (عضو تنفيذي) وعارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (دخل إيجاري)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية

		في 2024/12/31م بلغ (655,824) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)	
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والسيد/ عارف خالد الدبل والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عارف خالد الدبل (عضو تنفيذي) مصلحة (مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مصرفات إيجارية)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (487,500) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)	26
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والسيد/ عبدالرحمن خالد الدبل والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) مصلحة (مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مصرفات إيجارية)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (552,500) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)	27
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والسيد/ خالد عبدالرحمن خالد الدبل والسيدة/ هند عبدالرحمن الدبل والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مصرفات إيجارية)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (351,525) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)	28
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والسيد/ خالد عبدالرحمن خالد الدبل والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مصرفات إيجارية)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (202,500) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)	29
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والسيدة/ نورا عبدالرحمن الدبل والسيدة/ خلود عبدالرحمن الدبل والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مصرفات إيجارية)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (45,000) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)	30
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة الأولى لوساطة التأمين والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عبدالرحمن خالد الدبل (عضو غير تنفيذي) مصلحة (غير مباشرة) فيها، وهي عبارة عن (مصاريق التأمين)، علماً بأن إجمالي التعامل عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بلغ (1,285,812) ريال سعودي، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم دون شروط تفضيلية أو مزايا. (مرفق)	31
	19/05/2025		مكة
نعم		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته	1
نعم		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م	2
شركة الدكتور محمد العمري وشركاه		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنتي من السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م والربع الأول من السنة المالية المنتهية في 2026/12/31م وتحديد أتعابه.	3

محاسبون قانونيون		مكتب السيد العيوطي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون - شركة الدكتور محمد العمري وشركاه محاسبون قانونيون	
نعم		التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (300.000.000 ريال) على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بواقع (1.50 ريال) عن السهم الواحد وبنسبة 15% من القيمة الإسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأربعاء بتاريخ 1446/12/15هـ الموافق 2025/06/11م.	4
نعم		التصويت على صرف مبلغ (4.357,000 ريال) مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2024/12/31م	5
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة ومؤسسة الأستاذ/ زياد بسام محمد البسام عضو مجلس الإدارة والتي له مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار معرض بالمركز التجاري مساحته 2م16م بإيجار سنوي قدره 564.880 ريال (دون مزايا تفضيلية).	6
	21/05/2025		الموارد
نعم		الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته	1
نعم		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته.	2
نعم		الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م ومناقشتها.	3
نعم		التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام 2024م.	4
نعم		التصويت على صرف مبلغ 2,296,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م	5
شركة بي ودي او العمري		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه. -شركة كي بي ام جي للاستشارات المهنية 1,250,000 -شركة إرنست ويونج 1,100,000 -شركة بي ودي او العمري 655,000	6
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م.	7
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	8
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة العيوني للاستثمار والمقاولات والتي لعضو مجلس الإدارة أحمد بن محمد العيسى مصلحة غير مباشرة فيها بصفته عضو بمجلس إدارة شركة العيوني للاستثمار والمقاولات، والمتمثلة في تقديم خدمات القوى البشرية إلى الطرف ذو العلاقة، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال عام 2024م بلغت 287,873,521 ريال وتم الاتفاق عليها بالشروط التجارية السائدة.	9

نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وتحالف ليماك العيوني "مشروع مشترك" والتي لعضو مجلس الإدارة أحمد بن محمد العيسى مصلحة غير مباشرة فيها بصفته عضو بمجلس إدارة شركة العيوني للاستثمار والمقاولات، والمتمثلة في تقديم خدمات القوى البشرية إلى الطرف ذو العلاقة، علماً بأن قيمة التعاملات التي تمت خلال عام 2024م بلغت 53,901,914 ريال وتم الاتفاق عليها بالشروط التجارية السائدة.	10
	27/07/2025		ألف ميم بيا
فيصل 1- بن محمد عبد الرحمن العمران لطيفه 2- بنت عبد الرحمن بن حسن الهديب بالتساوي		التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 1447-02-06 هـ الموافق 2025-07-31 م ومدتها أربع سنوات (ميلادية) حيث تنتهي بتاريخ 1451-03-18 هـ الموافق 2029-07-30 م	1
	25/05/2025		ألف ميم بيا
نعم		التصويت على تعديل المادة رقم (12) من نظام الشركة الأساس المتعلقة ب (إدارة مجلس الإدارة)	1
نعم		التصويت على تعديل المادة التاسعة عشر من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب نصاب اجتماعات مجلس الإدارة.	2
نعم		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١-١٢-٢٤م بعد مناقشته.	3
نعم		التصويت على إنهاء التعاقد مع مراجع حسابات الشركة الحالي، وذلك نظراً لاستنفاده الحد الأقصى للفترة النظامية المسموح بها، وفقاً لما نصت عليه المادة (الثالثة) من اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية والمتعلقة بالشركات المساهمة المدرجة.	4
ارنست اند يونج		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي ٢٠٢٥، وللربع (الأول، الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي ٢٠٢٦، ٢٠٢٧ م، وتحديد أتعابه. 1- ارنست اند يونج للعام 2025: 711,000 ريال سعودي للعام 2026: 747,000 ريال سعودي للعام 2027: 786,000 ريال سعودي 2- بي دبليو سي للعام 2025: 1,000,000 ريال سعودي للعام 2026: 950,000 ريال سعودي للعام 2027: 950,000 ريال سعودي	5
نعم		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي 2024م	6
امتناع		التصويت على إنهاء دورة مجلس الإدارة الحالي قبل اوانها في تاريخ 2025/07/30م.	7
نعم		التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (14,000,000) (اربع عشر مليون) ريال على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في (2024/12/31) بواقع (2) (اثنين) ريال للسهم الواحد وبنسبة (20%) 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، وسيبدأ في صرف الأرباح بتحويلها إلى الحسابات المرتبطة بحافظ المساهمين المستحقين اعتباراً من يوم 2025/06/11 م.	8

نعم		التصويت على صرف مبلغ 660,000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.	9
نعم		التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	10
نعم		التصويت على سياسة معايير وإجراءات الترشح لعضوية مجلس الإدارة	11
	27/05/2025		بوان
نعم		الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته.	1
نعم		الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشتها.	2
نعم		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته.	3
مكتب ارنست ويونغ		التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والرابع) والسنوي من السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م، والربع الأول من السنة المالية المنتهية 2026/12/31م، وتحديد أتعابه (مرفق). -مكتب ارنست ويونغ -مكتب بي دي أو	4
نعم		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.	5
نعم		التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح الشركة عن النصف الأول من العام 2024م البالغ مجموعها (0,60) ريال سعودي للسهم الواحد وبما نسبته 6% من رأس مال الشركة المدفوع، وبمبلغ إجمالي (36,000,000) ستة وثلاثون مليون ريال سعودي (مرفق).	6
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.	7
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	8
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (2) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة، وذلك للأعمال والأنشطة في قطاعات الصناعات البترولية والحديد والأخشاب والكهرباء والبلاستيك.	9
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة مصدر لمواد البناء (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب (عضو غير تنفيذي) و الأستاذ/ رائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (154,974,363) ريال سعودي (مرفق).	10
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة مصدر لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ رائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (10,244,520) ريال سعودي، (مرفق).	11

نعم	12	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) و الأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (690,000) ريال سعودي (مرفق).
نعم	13	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة مدار لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) و الأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (79,621,774) ريال سعودي، (مرفق).
نعم	14	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة مدار للعدد والأدوات (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) و الأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (462,501) ريال سعودي (مرفق).
نعم	15	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة الإنشاء والتعمير المحدودة (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) و الأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (6,362,927) ريال سعودي (مرفق).
نعم	16	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة مدار لمواد البناء -البحرين (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) و الأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (3,306,569) ريال سعودي (مرفق).
نعم	17	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) و الأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد و خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (2,005,850) ريال سعودي (مرفق).
نعم	18	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مدار لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) و الأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد و خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (20,400) ريال سعودي (مرفق).
نعم	19	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مصدر لمواد البناء (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهديب (عضو غير تنفيذي) و الأستاذ/ رائد المدهيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام

		2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (1,623,195) ريال سعودي (مرفق).
نعم	20	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مصدر لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ رائد المدهيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد و خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (2,866,888) ريال سعودي (مرفق).
نعم	21	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مدار للعدد والأدوات (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (7,560) ريال سعودي (مرفق).
نعم	22	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة بلوم للاستثمارات السعودية (مقدم خدمات استثمارية) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إدارة محفظة استثمارية لمدة سنة تتجدد تلقائياً متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (143,027) ريال سعودي (مرفق).
نعم	23	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مدار لمواد البناء -البحرين (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد و خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (3,069,805) ريال سعودي (مرفق).
نعم	24	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة وشركة مدار لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (301,687) ريال سعودي (مرفق).
نعم	25	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (359,286) ريال سعودي (مرفق).
نعم	26	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة وشركة مصدر لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ رائد المدهيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد و خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (1,419,489) ريال سعودي (مرفق).

نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة مصدر لمواد البناء (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ رائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (1,282,470) ريال سعودي (مرفق).	27
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة مصدر لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ رائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (144,516) ريال سعودي (مرفق).	28
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (1,540,368) ريال سعودي (مرفق).	29
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة مدار لمواد البناء - البحرين (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (50,220) ريال سعودي (مرفق).	30
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة الرومانسية المحدودة (مشتري) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (234,570) ريال سعودي (مرفق).	31
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة ريادة الخليج المحدودة (مشتري) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (1,100) ريال سعودي (مرفق).	32
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة بلوم للاستثمارات السعودية (مقدم خدمات استثمارية) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إدارة محفظة استثمارية لمدة سنة تتجدد تلقائياً، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (125,144) ريال سعودي عن عام 2024م (مرفق).	33
نعم	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية وشركة عدوان للصناعات الكيماوية (مشتري) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ رائد المزروع (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (13,631) ريال سعودي (مرفق).	34

نعم	35	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية وشركة مدار لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (994,866) ريال سعودي (مرفق).
نعم	36	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية وشركة مصدر لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ رائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (2,088,701) ريال سعودي (مرفق).
نعم	37	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية وشركة مدار للعدد والأدوات (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي)، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (59,940) ريال سعودي (مرفق).
نعم	38	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية وشركة مجموعة كابلات الرياض (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ رائد المديهم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ خالد القويز (عضو مستقل) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (28,400) ريال سعودي (مرفق).
نعم	39	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية والشركة المتحدة للإلكترونيات - أكسترا (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (14,031) ريال سعودي (مرفق).
نعم	40	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية وشركة عبد اللطيف و محمد الفوزان القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (39,640) ريال سعودي (مرفق).
نعم	41	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية وشركة الصناعات التعدينية المتحدة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ رائد المديهم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات كهربائية خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (145,000) ريال سعودي (مرفق).
نعم	42	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية وشركة مصدر الخدمات الفنية الصناعية المحدودة (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ رائد المديهم (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (97,680) ريال سعودي (مرفق).

نعم	43	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية والسيد/ عبد الله عبد اللطيف أحمد الفوزان، وهي عبارة عن بيع منتجات كهربائية خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (21,292) ريال سعودي (مرفق).
نعم	44	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (836,824) ريال سعودي (مرفق).
نعم	45	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية وشركة مجموعة كابلات الرياض (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ رائد المدهيم (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ خالد القويز (عضو مستقل) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (143,380) ريال سعودي (مرفق).
نعم	46	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية والسيد/ عبد الله عبد اللطيف أحمد الفوزان، وهي عبارة عن بيع منتجات كهربائية خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (22,900) ريال سعودي (مرفق).
نعم	47	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية والشركة المتحدة للإلكترونيات - اكسترا (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (20,128) ريال سعودي (مرفق).
نعم	48	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية وشركة الإنشاء والتعمير المحدودة (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام 2024م، بناءً على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (451,400) ريال سعودي (مرفق).
نعم	49	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الهندسية وشركة بلوم للإستثمار السعودية (مقدم خدمات استثمارية) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن ادارة محفظة استثمارية لمدة سنة واحدة يتجدد تلقائياً، بناءً على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (125,338) ريال سعودي عن عام 2024م (مرفق).
نعم	50	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان وشركة بلوم للإستثمار السعودية (مقدم خدمات استثمارية) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الفوزان (عضو غير تنفيذي) والأستاذ/ فوزان الفوزان (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن ادارة محفظة استثمارية لمدة سنة واحدة يتجدد تلقائياً، بناءً على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (99,730) ريال سعودي عن عام 2024م (مرفق).
نعم	51	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان والبنك الأهلي السعودي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الرويس (عضو مستقل) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم تسهيلات بنكية لمدة سنة واحدة يتجدد باتفاق الطرفين، بناءً على

		أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، وقد بلغ حد التعامل خلال عام 2024م مبلغ (774,346,802) ريال سعودي (مرفق).	
	03/06/2025		أرماع
نعم		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 12-31-2024م بعد مناقشته.	1
نعم		التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (900,000) ريال عن السنة المالية المنتهية في 12-31-2024م.	2
شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية، 840,000 ريال سعودي		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية النصف سنوي والسنوي من السنة المالية المنتهية في 12-31-2025م، وتحديد أتعابه.	3
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 12-31-2024 بين الشركة وشركة نبض اللياقة الرياضية والتي لدى عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فهد علي الحقباني- عضو تنفيذي، مصلحة غير مباشرة وهي عبارة عن شراء معدات وتجهيزات مركز رياضي، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2024 م بقيمة 1,871,220 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون أي شروط تفضيلية.	4
نعم		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.	5
	04/06/2025		الجادة الأولى
نعم		الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن العام المنتهي في 2024/12/31م. بعد مناقشته	1
نعم		التصويت على تقرير مراجع الحسابات الخارجي عن العام المنتهي في 2024/12/31م.	2
نعم		الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 12-31-2024م ومناقشتها.	3
شركة آي واي		التصويت على تعيين مراجع الحسابات من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول، والثاني، والثالث والسنوي من العام المالي 2025 م ، والموافقة على أتعابه والمرشحين هم 1- شركة الزومان والفهد والحجاج للاستشارات المهنية 2- شركة ار اس ام 3- شركة الدكتور محمد العمري 4- شركة آي واي	4
نعم		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المنتهي في 2024/12/31م.	5
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية خلال العام 2025م.	6
نعم		التصويت على توصية لجنة المكافآت والترشيحات بصرف مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 900,000 ريال سعودي للعام المنتهي في 31 ديسمبر 2024م.	7

امتناع		التصويت على توصية لجنة المكافآت والترشيحات بمكافأة خاصة استثنائية لعضو مجلس الإدارة أ. عبدالسلام بن عبدالرحمن الماجد بقيمة 5 مليون ريال سعودي وذلك نظير إسهاماته الفعالة في تطوير وتنمية أعمال الشركة، ومنها على سبيل المثال: تقديم ضمان شخصي عن قرض الشركة بقيمة (300) مليون ريال - ب. دعم الإدارة التنفيذية في صفقة مقايضة أسهم الشركة بالوحدات العينية لصندوق الشرفة للاستثمار- العمل على إنجاح الشراكة الاستراتيجية مع شركة مكة للإنشاء والتعمير من خلال إقناع كبار المساهمين بالشركة ببيع جزء من أسهمهم.- الإدارة النشطة لتجهيز الشركة للاكتتاب العام- مع العلم بأنه سيتم سداد المكافأة من متحصلات رسوم الوساطة التي حصلت عليها الشركة من المساهمين البائعين إلى شركة مكة.	8
نعم		التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة	9
نعم		التصويت على تعديل سياسة ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة	10
نعم		التصويت على تعديل سياسة مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة، واللجان المنبثقة، والإدارة التنفيذية	11
نعم		التصويت على إنشاء برنامج أسهم للموظفين وتفويض مجلس الإدارة بتحديد شروط البرنامج بما فيها سعر التخصيص لو كان بمقابل،	12
نعم		التوصية للجمعية بالموافقة على استخدام عدد 11,473,360 أسهم الخزينة لبرنامج أسهم وحوافز الموظفين في حال الموافقة على البند الثاني عشر	13
	16/06/2025		الوسائل الصناعية
نعم		التصويت على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (أغراض الشركة).	1
نعم		التصويت على تعديل المادة (30) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (نصاب الجمعية العامة العادية).	2
نعم		التصويت على تعديل المادة (31) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة ب (نصاب الجمعية العامة غير العادية).	3
نعم		التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة.	4
نعم		التصويت على تعديل لائحة لجنة المكافآت والترشيحات.	5
نعم		التصويت على تعديل لائحة الحوكمة.	6
نعم		التصويت على تعديل لائحة عمل مجلس الإدارة.	7
نعم		التصويت على تعديل سياسة تنظيم تعارض المصالح ومعايير المنافسة.	8
نعم		التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية.	9
نعم		التصويت على تعديل سياسة ضوابط ومعايير المنافسة.	10
	17/06/2025		مسك
نعم		الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشته.	1
نعم		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته.	2
نعم		الاطلاع على القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م ومناقشتها.	3

شركة سليمان عبدالله الخراشي		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م وتحديد أتعابه.	4
		1- شركة سليمان عبدالله الخراشي (الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون) 540,000 2- شركة إبراهيم أحمد البسام محاسبون قانونيون-البسام وشركاؤه 851,500	
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2025م.	5
	18/06/2025		رسن
نعم		الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته.	1
نعم		الاطلاع على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م ومناقشتها	2
نعم		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته	3
نعم		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.	4
امتناع		التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / تركي بن سلمان السديري عضواً مستقلاً بمجلس الإدارة ابتداء من تاريخ تعيينه في 27 أبريل 2025م لإكمال دورة المجلس الحالية، خلفاً للعضو السابق الأستاذ / محمد بن مهيدب المهيدب	5
	26/06/2025		تدوير
نعم		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته.	1
شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبد الله الحجاج للاستشارا ت المهنية،		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوية من العام المالي 2025، والربع الأول من العام المالي 2026، وتحديد أتعابه.	2
		1- شركة بيكر تبلي للاستشارات المهنية، وبأتعاب تقدر بـ (675,000) ريال سعودي 2- شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبد الله الحجاج للاستشارات المهنية، وبأتعاب تقدر بـ (670,000) ريال سعودي 3- شركة الدكتور محمد العمري وشركاه - محاسبون قانونيون، وبأتعاب تقدر بـ (725,000) ريال سعودي	
نعم		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م.	3
نعم		التصويت على صرف مبلغ 672,000 ريال، مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.	4
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع النافع لمواد البناء والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ إياد عبد العزيز النافع مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عملية شراء خردة متنوعة خلال العام المالي 2024م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 12,195.41 ريال.	5
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع النافع لمواد البناء والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ إياد عبد العزيز النافع مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عملية شراء خردة متنوعة خلال العام المالي 2024م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 29,498.98 ريال.	6

7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع النافع لمواد البناء والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ إياد عبد العزيز النافع مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عملية شراء خردة متنوعة خلال العام المالي 2024م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 20,825.98 ريال.	نعم
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع النافع لمواد البناء والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ إياد عبد العزيز النافع مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عملية شراء خردة متنوعة خلال العام المالي 2024م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 30,931.55 ريال.	نعم
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع النافع لمواد البناء والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ إياد عبد العزيز النافع مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عملية شراء خردة متنوعة خلال العام المالي 2024م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 18,998 ريال.	نعم
10	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع النافع لمواد البناء والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ إياد عبد العزيز النافع مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عملية شراء خردة متنوعة خلال العام المالي 2024م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 16,103.80 ريال.	نعم
11	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع مقاييس الدقة والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ إياد عبد العزيز النافع مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عملية شراء خردة متنوعة خلال العام المالي 2024م ولا توجد شروط تفضيلية، بمبلغ 16,103.25 ريال.	نعم
12	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين (71) من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	نعم
13	التصويت على تعديل المادة التاسعة والثلاثون (39) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بتوزيع الأرباح.	نعم
14	التصويت على تمديد المدة الزمنية القصوى التي يجوز خلالها للشركة الاحتفاظ بأسهم الخزينة والبالغة أربعة ملايين (4,000,000) سهماً كأسهم خزينة، الموافق عليها سابقاً في قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة الصادر بتاريخ 13-02-1443هـ (الموافق 20 سبتمبر 2021م) لمدة أربعة سنوات إضافية تبدأ من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية، وبعد انقضاء هذه المدة تتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة المتبعة.	نعم
ريشيو	29/06/2025	
1	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بعد مناقشته. (مرفق)	نعم
2	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية للنصف الأول، والقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م، وتحديد أتعابه. (مرفق) 1- السيد العيوطي وشركاه 2- الزومان والفهد والحجاج 3- شركة بي كي اف البسام	شركة بي كي اف البسام
3	التصويت على صرف مكافأة للأعضاء المجلس المستقلين بمبلغ (32,000) اثنان وثلاثون ألف ريال عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.	نعم

نعم	4	التصويت على صرف مكافأة لأعضاء لجنة المراجعة بمبلغ (64,500) أربعة وستون ألف وخمسة ريال عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.
نعم	5	التصويت على لائحة الحوكمة لشركة النسبة المختصة للتجارة.
نعم	6	التصويت على لائحة لجنة المراجعة لشركة النسبة المختصة للتجارة.
نعم	7	التصويت على لائحة لجنة المكافآت والترشيحات لشركة النسبة المختصة للتجارة.
نعم	8	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
نعم	9	التصويت على تحويل الاحتياطي النظامي البالغ (981,833) ريال، كما في القوائم المالية للسنة المنتهية في 2024/12/31م إلى الأرباح المبقاة.
نعم	10	التصويت على تعديل المادة المتعلقة ب (اسم الشركة) من نظام الشركة الأساس. (مرفق)
نعم	11	التصويت على تعديل المادة المتعلقة ب (مدة الشركة) من نظام الشركة الأساس. (مرفق)
نعم	12	التصويت على تعديل المادة المتعلقة ب (أغراض الشركة) من نظام الشركة الأساس. (مرفق)
نعم	13	التصويت على إضافة مادة جديدة في النظام الأساس والمتعلقة ب (المشاركة والتملك في الشركات). (مرفق)
نعم	14	التصويت على إضافة مادة جديدة في النظام الأساس والمتعلقة ب (أسهم الشركة). (مرفق)
نعم	15	التصويت على إضافة مادة جديدة في النظام الأساس والمتعلقة ب (سجل المساهمين). (مرفق)
نعم	16	التصويت على إضافة مادة جديدة في النظام الأساس والمتعلقة ب (شراء الشركة لأسهمها وبيعها وارتهانها). (مرفق)
نعم	17	التصويت على إضافة مادة جديدة في النظام الأساس والمتعلقة ب (إصدار أدوات الدين والصكوك التمويلية). (مرفق)
نعم	18	التصويت على تعديل المادة المتعلقة ب (إدارة الشركة) من نظام الشركة الأساس. (مرفق)
نعم	19	التصويت على تعديل المادة المتعلقة ب (صلاحيات المجلس) من نظام الشركة الأساس. (مرفق)
نعم	20	التصويت على تعديل المادة المتعلقة ب (صلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر) من نظام الشركة الأساس. (مرفق)
نعم	21	التصويت على إضافة مادة جديدة في النظام الأساس والمتعلقة ب (حضور الجمعيات). (مرفق)
نعم	22	التصويت على حذف المادة المتعلقة ب (اتفاقية الشركاء) من نظام الشركة الأساس. (مرفق)
نعم	23	التصويت على إضافة مادة جديدة في النظام الأساس والمتعلقة ب (تعيين مراجع الحسابات). (مرفق)
نعم	24	التصويت على إعادة ترتيب مواد نظام الشركة الأساس وترقيمها لتتوافق مع التعديلات المقترحة.
	أدير	10/09/2025
نعم	1	التصويت على تعديل المادة (2) من النظام الأساسي الخاصة باسم الشركة.
نعم	2	التصويت على حذف المادة (9) من النظام الأساسي الخاصة بسجل المساهمين
نعم	3	التصويت على تعديل المادة (10) من النظام الأساسي الخاصة بتداول الأسهم.
نعم	4	التصويت على تعديل المادة (11) من النظام الأساسي الخاصة ببيع الأسهم الغير مستوفاة القيمة.

نعم		التصويت على تعديل المادة (18) من النظام الأساسي الخاصة بشراء وبيع وارتهان الشركة لأسهمها (أسهم الخزينة).	5
نعم		التصويت على تعديل المادة (19) من النظام الأساسي الخاصة بأدوات الدين والصكوك التمويلية.	6
نعم		التصويت على تعديل المادة (25) من النظام الأساسي الخاصة بصلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر	7
نعم		التصويت على تعديل المادة (30) من النظام الأساسي الخاصة باللجان	8
نعم		التصويت على إضافة مادة جديدة للنظام الأساسي خاصة بصلاحيات إضافية للمجلس.	9
نعم		التصويت على إضافة مادة جديدة للنظام الأساسي خاصة بصلاحيات إضافية لرئيس المجلس	10
نعم		التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات.	11
نعم		التصويت على تعديل لائحة سياسة المكافآت والتعويضات لمجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية للشركة.	12
نعم		التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة.	13
نعم		التصويت على تعديل لائحة سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس إدارة الشركة	14
	29/06/2025		جاهز
نعم		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2024م بعد مناقشته (مرفق).	1
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما سبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	2
نعم		التصويت على صرف مبلغ مليون وخمسمائة وستون ألفاً (1,560,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31-12-2024م.	3
كي بي ام جي		التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه. (مرفق) 1- كي بي ام جي 2- بي دي او	4
نعم		التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالعزيز العمران في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)	5
نعم		التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ ثمانية عشر مليوناً وأربعمائة وعشرين ألفاً وسبعمائة وأربعة وعشرين (18,420,724) ريال سعودي كما في القوائم المالية السنوية المعلنه للعام المنتهي في 31-12-2024م، والقوائم المالية الأولية المعلنه للربع الأول المنتهي في 31-03-2025م إلى رصيد الأرباح المبقاة.	6
	31/08/2025		الوسائل الصناعية
نعم		التصويت على تعديل المادة (4) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (أغراض الشركة).	1
نعم		التصويت على تعديل المادة (15) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (إدارة الشركة).	2
نعم		التصويت على تعديل المادة (39) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بـ (مالية الشركة).	3
نعم		التصويت على تعديل لائحة لجنة المراجعة	4
نعم		التصويت على تعديل سياسة تنظيم تعارض المصالح ومعايير المنافسة	5

نعم		التصويت على تعديل لائحة عمل مجلس الإدارة	6
نعم		التصويت على تعديل سياسة تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح.	7
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة و(شركة الوسائل الإنشائية المحدودة) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ صالح عبدالله المشيخ مصلحة مباشرة فيها، ولأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم كالتالي: (الدكتور/ عبدالرحمن عبدالله المشيخ، والأستاذ/ ناصر عبدالله المشيخ، والأستاذ/ عبدالعزيز عبدالله المشيخ، والأستاذ/ عبدالقادر عبدالله المشيخ)، وهي عبارة عن (توريد مواد بلاستيكية) بإجمالي تعاملات بلغت (7,607,747) ريال، وذلك لمدة عام يتجدد سنوياً (دون شروط تفضيلية).	8
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة و(شركة ناقب للبلاستيك) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ صالح عبدالله المشيخ مصلحة مباشرة فيها، ولأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم كالتالي: (الدكتور/ عبدالرحمن عبدالله المشيخ، والأستاذ/ ناصر عبدالله المشيخ، والأستاذ/ عبدالعزيز عبدالله المشيخ، والأستاذ/ عبدالقادر عبدالله المشيخ)، وهي عبارة عن (تجريب مواد بلاستيكية تالفة) بإجمالي تعاملات بلغت (12,452,018) ريال، وذلك لمدة عام يتجدد سنوياً (دون شروط تفضيلية).	9
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة و(عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ صالح عبدالله المشيخ) والتي له مصلحة مباشرة فيها، ولأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها وهم كالتالي: (الدكتور/ عبدالرحمن عبدالله المشيخ، والأستاذ/ ناصر عبدالله المشيخ، والأستاذ/ عبدالقادر عبدالله المشيخ)، وهي عبارة عن (عقد آجار مستودع) بإجمالي تعاملات بلغت (206.644) ريال، وذلك لمدة عام يتجدد سنوياً (دون شروط تفضيلية).	10
	28/09/2025		الموارد
امتناع		التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة والتي تبدأ في 11 أكتوبر 2025م ومدتها ثلاث سنوات تنتهي في 10 أكتوبر 2028م.	1
نعم		التصويت على تفويض مجلس الإدارة للدورة القادمة التي تبدأ في 11 أكتوبر 2025م بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	2
نعم		التصويت على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساسي للشركة بإضافة نشاطات أخرى بجانب أنشطة الشركة الحالية وهي " أنشطة تقديم الخبرات الاستشارية في مجال الإدارة، التوسط في استقدام العمالة الوافدة، أنشطة وكالات التشغيل المؤقت للخدمات المنزلية، وأنشطة وكالات التشغيل لخدمات العمالة الوافدة	3
نعم		التصويت على توصية مجلس الإدارة بتحويل كامل رصيد الاحتياطي النظامي كما في 30 يونيو 2025م والبالغ 45,000,000 ريال سعودي إلى حساب الأرباح المبقة.	4
	26/10/2025		سيرا
عبدالعزیز ماجد عبدالله القصبي 25% فواز سليمان عبدالعزیز		التصويت على انتخاب أربعة أعضاء لشغل المقاعد الشاغرة في مجلس الإدارة من بين المرشحين لاستكمال الدورة الحالية والتي بدأت من تاريخ 2024/03/29م وتنتهي في تاريخ 2028/03/28م.	1

الراجحي %50 محمد ابراهيم عبدالرحمن القنيبط %25			
	29/10/2025		أرباح
نعم		التصويت على تعديل المادة الرابعة (4) من النظام الأساس والمتعلقة بأغراض الشركة.	1
نعم		التصويت على تعديل المادة الثامنة عشر (18) من النظام الأساس والمتعلقة بصلاحيات المجلس.	2
نعم		التصويت على تعديل المادة العشرون (20) من النظام الأساس والمتعلقة بصلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر	3
نعم		التصويت على اعتماد سياسة المسؤولية الاجتماعية للشركة..	4
نعم		التصويت على اعتماد معايير الاعمال المنافسة.	5
نعم		التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة.	6
	06/11/2025		عزم
نعم		التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 30 يونيو 2025م بعد مناقشته.	1
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة عزم السعودية القابضة في العام المالي 2025م، والتي كان لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد العصيمي، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ علي البلاغ مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعاملات تمت بموجب اتفاقية اطارية لتقديم خدمات استشارية بقيمة (311,871) ريال سعودي، علماً أنه لا توجد شروط تفضيلية في هذه الاتفاقية.	2
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة عزم التقنية المالية في العام المالي 2025م، والتي كان لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد العصيمي، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ علي البلاغ مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعاملات تمت بموجب اتفاقية اطارية لتقديم خدمات استشارية بقيمة (71,393,774) ريال سعودي، علماً أنه لا توجد شروط تفضيلية في هذه الاتفاقية.	3
نعم		على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة عزم الرقمية للاتصالات التصويت. المعلومات في العام المالي 2025م، والتي كان لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد وتقنية بأن العصيمي، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ علي البلاغ مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعاملات تمت بموجب اتفاقية اطارية لتقديم خدمات استشارية بقيمة (57,642,593) ريال سعودي، علماً أنه لا توجد شروط تفضيلية في هذه الاتفاقية.	4
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مستقبل التواصل للاتصالات وتقنية المعلومات في العام المالي 2025م، والتي كان لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد العصيمي، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ علي البلاغ مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعاملات تمت بموجب اتفاقية اطارية لتقديم خدمات استشارية بقيمة (174,707) ريال سعودي، علماً أنه لا توجد شروط تفضيلية في هذه الاتفاقية.	5
نعم		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المنصة الوطنية العقارية في العام المالي 2025م، والتي كان لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد العصيمي، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ علي البلاغ مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعاملات تمت بموجب اتفاقية اطارية لتقديم خدمات استشارية بقيمة (627,274) ريال سعودي، علماً أنه لا توجد شروط تفضيلية في هذه الاتفاقية.	6

نعم	7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تعلم الآلة لتقنية المعلومات في العام المالي 2025م، والتي كان لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد العصيمي، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ علي البلاغ مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن طبيعة التعاملات تمت بموجب اتفاقية اطارية لتقديم خدمات استشارية بقيمة (5,828,160) ريال سعودي، علماً أنه لا توجد شروط تفضيلية في هذه الاتفاقية.
نعم	8	التصويت على صرف مبلغ (300,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 30 يونيو 2025م، علماً بأن رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد العصيمي وعضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي الأستاذ/ علي البلاغ قد تنازلوا عن مكافآت عضويتهم في مجلس الإدارة.
نعم	9	التصويت على شراء الشركة لعدد من أسهمها وبحد أقصى (1,200,000) سهم من أسهمها والاحتفاظ بها كأسهم خزينة، لتخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين، وسيتم تمويل الشراء عن طريق الموارد الذاتية للشركة، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها 18 شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراة لمدة لا تزيد عن (5) سنوات من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين، وبعد انقضاء هذه المدة ستتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة، علماً بأن هذا البرنامج هو استمرار للبرنامج الحالي الذي تم تحديد شروطه سابقاً من قبل مجلس الإدارة.
نعم	10	على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/عمر بن عبدالرحمن الجريسي في التصويت. لأعمال الشركة عمل منافس.
إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون	11	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني، والثالث) والسنوي من العام المالي 2026م والربع الأول من العام المالي 2027م، وتحديد أتعابه. 1- إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون، بمبلغ وقدره (403,000) ريال سعودي 2- شركة د. محمد العمري وشركاؤه. بمبلغ وقدره (675,000) ريال سعودي 3- شركة الزومان والفهد والحجاج، بمبلغ وقدره (489,000) ريال سعودي 4- شركة اللحيد واليحيى محاسبون قانونيون، بمبلغ وقدره (432,000) ريال سعودي
	04/12/2025	الرشيد
نعم	1	التصويت على توصية مجلس الإدارة بشأن زيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية لمساهمي الشركة وفقاً لما يلي: • رأس المال قبل الزيادة مبلغ (120,000,000) ريال سعودي ، • رأس المال بعد الزيادة مبلغ (180,000,000) ريال سعودي • نسبة الزيادة في رأس المال : 50% • عدد الأسهم قبل الزيادة (12.000,000) سهم • عدد الأسهم بعد الزيادة عدد (18,000,000) سهم. • طريقة تغطية الزيادة : عن طريق رسملة مبلغ (60,000,000) ريال من رصيد الأرباح المبقاة . • معدل الزيادة لكل سهم : يتم منح عدد (1) سهم مجاني لكل مساهم يمتلك عدد (2) سهمين • أسباب الزيادة : تأتي زيادة رأس المال ضمن استراتيجية الشركة بما يتماشى مع خططها المستقبلية للتوسع والنمو، وخلق قيمة أعلى على المدى البعيد عن طريق الاستثمار في العديد من الفرص المتاحة للشركة، والتأكيد على ملاءمتها المالية وقوة مركزها المالي • تعديل المادة (7) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة ب(رأس المال). (مرفق) • تعديل المادة (8) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة ب(الاكتتاب بالأسهم). (مرفق) • وفي 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.	
نعم		التصويت على تعديل لائحة سياسات ومعايير مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية (مرفق).	2
نعم		التصويت على لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت (مرفق)	3

صندوق الأهلي لأسهم سوق نمو السعودي
(مدار من شركة الأهلي المالية)
القوائم المالية
للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
مع
تقرير مراجع الحسابات المستقل لمالكي الوحدات



KPMG Professional Services Company

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

Headquarters in Riyadh

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية مساهمة مهنية

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

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للصناديق الأهلبي لأسهم سوق نمو السعودي

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الأهلبي لأسهم سوق نمو السعودي المدار من شركة الأهلبي المالية ("مدير الصندوق")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، وقوائم الربح أو الخسارة أو الدخل الشامل الأخرى، والتغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات، والتدفقات النقدية للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، أن القوائم المالية المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي ("المعايير المحاسبية للمعايير الدولية للتقرير المالي") كما صدرت من مجلس معايير المحاسبة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي 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 للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. 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 والامتثال للأحكام المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق وهو المسؤول عن الرقابة الداخلية التي يراها مدير الصندوق ضرورية، لتمكينه من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

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

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

تقرير مراجع الحسابات المستقل

السادة مالكي وحدات صندوق الأهلي لأسهم سوق نمو السعودي (بتبع)

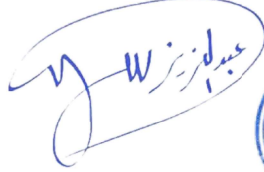
مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيدات معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن "التأكيد المعقول" هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد 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، سواء 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 لمدير الصندوق.
 - تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قام بها مدير الصندوق.
 - استنتاج مدى مناسبة استخدام مدير الصندوق لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الصندوق على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتعين علينا تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الصندوق عن الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية.
 - تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث الأساسية بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.
- لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة، من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال المراجعة لصندوق الأهلي لأسهم سوق نمو السعودي.

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية



عبد العزيز محمد العواد
رقم الترخيص ٧١٢



الرياض في ٢٦ رمضان ١٤٤٧ هـ
الموافق: ١٥ مارس ٢٠٢٦ م

صندوق الأهلي لأسهم سوق نمو سعودي
(مدار من شركة الأهلي المالية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	الإيضاحات	الموجودات
٤,٧٨٤	٨	النقد وما في حكمه
١٤٩,٧٢٨	٩	الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١,١٨٦		الذمم المدينة الأخرى
١٥٥,٦٩٨		إجمالي الموجودات
		المطلوبات
٨٢٦		الذمم الدائنة الأخرى
١٥٤,٨٧٢		صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات
١٧٧,٦٨٤		الوحدات المصدرة بالآلاف (بالعدد)
٠,٨٧٦		صافي قيمة الموجودات لكل وحدة (بالريال السعودي)

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

صندوق الأهلي لأسهم سوق نمو سعودي
(مدار من شركة الأهلي المالية)

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر
للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (ما لم يذكر خلاف ذلك)

للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م الإيضاحات إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	
(١٦,٢٠٨)	الخسارة المحققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي
(١١,٧٠٨)	الخسارة غير المحققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي
٣,٢٢٧	دخل توزيعات الأرباح
(٢٤,٦٨٩)	إجمالي الخسارة
(٣,٠٦٩) ١٠	أتعاب الإدارة
(٤٦٠) ١٠	مصروف ضريبة القيمة المضافة
(٥٨)	المصروفات الإدارية
(٦٩)	أتعاب الحفظ
(٥٥) ١١	أتعاب مراجع الحسابات
(٣٤)	أتعاب المراجعة الشرعية
(١٨)	مكافآت مجلس إدارة الصندوق
(٩)	رسوم هيئة السوق المالية
(٦)	رسوم تداول
(٣,٧٧٨)	إجمالي المصروفات التشغيلية
(٢٨,٤٦٧)	خسارة الفترة
--	الدخل الشامل الآخر للفترة
(٢٨,٤٦٧)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

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

صندوق الأهلي لأسهم سوق نمو السعودي
(مدار من شركة الأهلي المالية)

قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات
للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (ما لم يذكر خلاف ذلك)

للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	
٢٢٣,٧٨٢	متحصلات من إصدار الوحدات
(٤٠,٤٤٣)	قيمة الوحدات المستردة
(٢٨,٤٦٧)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
<u>١٥٤,٨٧٢</u>	صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات في نهاية الفترة

معاملات الوحدات

فيما يلي ملخص المعاملات في الوحدات خلال الفترة:

للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م الوحدات بالآلاف	
٢٢٠,٢٩٤	الوحدات المصدرة
(٤٢,٦١٠)	الوحدات المستردة
<u>١٧٧,٦٨٤</u>	الوحدات في نهاية الفترة

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

صندوق الأهلي لأسهم سوق نمو السعودي
(مدار من شركة الأهلي المالية)

قائمة التدفقات النقدية

للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (ما لم يذكر خلاف ذلك)

للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م
الإيضاحات إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	
(٢٨,٤٦٧)	خسارة الفترة
	<u>التعديلات لـ:</u>
١١,٧٠٨	الخسارة غير المحققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي
١٦,٢٠٨	الخسارة المحققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي
(٣,٢٢٧)	دخل توزيعات الأرباح
(٣,٧٧٨)	
(١٧٧,٦٤٤)	<u>صافي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:</u>
(١,١٨٦)	الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٨٢٦	الذمم المدينة الأخرى
(١٨١,٧٨٢)	الذمم الدائنة الأخرى
٣,٢٢٧	توزيعات الأرباح المستلمة
(١٧٨,٥٥٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٢٢٣,٧٨٢	المتحصلات من وحدات مصدره
(٤٠,٤٤٣)	قيمة الوحدات المستردة
١٨٣,٣٣٩	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
٤,٧٨٤	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٤,٧٨٤	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

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

١. الصندوق وأنشطته

صندوق الأهلي لأسهم سوق نمو السعودي هو صندوق استثماري مفتوح متوافق مع ضوابط اللجنة الشرعية، تأسس بموجب المادة ٣٢ من لائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية، والذي تديره شركة الأهلي المالية ("مدير الصندوق")، وهي شركة تابعة للبنك الأهلي السعودي ("البنك") لصالح مالكي وحدات الصندوق.

يهدف الصندوق إلى تحقيق النمو في رأس المال على المدى الطويل، من خلال الاستثمار في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية (نمو) وأسهم الشركات المتوسطة والصغيرة المدرجة في السوق الرئيسية وفقاً للضوابط الشرعية الصادرة عن اللجنة الشرعية للصندوق.

تم إصدار شروط وأحكام الصندوق في ٤ ربيع الآخر ١٤٤٦هـ (الموافق ١٠ يوليو ٢٠٢٤م). بدأ الصندوق أنشطته في ٢٩ جمادى الأولى ١٤٤٦هـ (الموافق ١ ديسمبر ٢٠٢٤م).

٢. اللوائح النظامية

يتم إدارة الصندوق بموجب اللوائح الصادرة عن مجلس إدارة هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (٢٠١٩-٢٠٠٦) بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦م) والتعديلات اللاحقة لها بموجب قرار مجلس إدارة هيئة السوق المالية رقم (١-١٣٥-٢٠٢٥) بتاريخ ٣ جمادى الثاني ١٤٤٧هـ (الموافق ٢٤ نوفمبر ٢٠٢٥م) والتي تفصل متطلبات جميع الصناديق داخل المملكة العربية السعودية.

٣. الأساس المحاسبي

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

٤. أسس القياس والعرض

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

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

تم إعداد هذه القوائم المالية للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م (تاريخ بدء العمليات) إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، وبالتالي لم يتم عرض أي أرقام مقارنة.

٥. عملة النشاط والعرض

يتم قياس البنود المدرجة في القوائم المالية باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي يعمل فيها الصندوق ("عملة النشاط"). تم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي والذي يُعد عملة النشاط والعرض للصندوق، وتم تقريب المبالغ لأقرب ألف ريال سعودي، ما لم يذكر خلاف ذلك.

٦. الأحكام والتقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية من مدير الصندوق استخدام الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية وعلى المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الأساسية على أساس مستمر. يتم إثبات مراجعة التقديرات المحاسبية في السنة التي يتم فيها مراجعة التقديرات وأي سنوات مستقبلية متأثرة.

٧. المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية

فيما يلي السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية المطبقة عند إعداد هذه القوائم المالية.

١-٧ النقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما في حكمه على النقد لدى البنوك والاستثمارات قصيرة الأجل عالية السيولة القابلة للتحويل بسهولة إلى مبالغ نقدية معروفة والتي تخضع لمخاطر غير جوهرية للتغيرات في القيمة.

٢-٧ الموجودات والمطلوبات المالية

تصنيف الموجودات المالية

يتم عند الإثبات الأولي قياس الأصل المالي بقيمته العادلة وتصنيفه كمقاس بالتكلفة المطفأة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر أو بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

الموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة

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

- يحتفظ بالموجودات المالية ضمن نموذج أعمال هدفه الاحتفاظ بالموجودات المالية لتحصيل التدفقات النقدية التعاقدية؛ و
- ينشأ عن آجالها التعاقدية في تواريخ محددة تدفقات نقدية تعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة/ العمولة على المبلغ الأصلي القائم.

الموجودات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

يتم قياس الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا تصنف على أنها مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يتم الاحتفاظ بالموجودات ضمن نموذج الأعمال الذي يتحقق الهدف منه عن طريق تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع موجودات مالية.
- ينشأ عن آجالها التعاقدية في تواريخ محددة تدفقات نقدية تعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة/ العمولة على المبلغ الأصلي القائم.

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

٧. المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية (يتبع)

٧-٢ الموجودات والمطلوبات المالية (يتبع)

تصنيف الموجودات المالية (يتبع)

الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

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

تقييم نموذج الأعمال

يجري مدير الصندوق تقييماً للهدف من نموذج الأعمال الذي من خلاله يتم الاحتفاظ بالموجودات على مستوى المحفظة لأن ذلك يظهر بشكل أفضل طريقة إدارة الأعمال والمعلومات المقدمة لمدير الصندوق. تتضمن المعلومات التي أخذت في الاعتبار ما يلي:

- السياسات والأهداف المحددة للمحفظة وتطبيق هذه السياسات عملياً؛
- تقييم كيفية أداء المحفظة ورفع تقرير بذلك لمدير الصندوق.
- المخاطر التي تؤثر على أداء نموذج الأعمال (والموجودات المالية المحتفظ بها ضمن نموذج الأعمال) وكيفية إدارة هذه المخاطر؛
- كيفية مكافأة مديري الأعمال - على سبيل المثال، ما إذا كانت المكافآت تستند إلى القيمة العادلة للموجودات المدارة أو التدفقات النقدية التعاقدية المحصلة؛ و
- تكرار حجم وتوقيت المبيعات في الفترات السابقة، وأسباب هذه المبيعات وتوقعاتها بشأن نشاط المبيعات المستقبلية. إلا أن المعلومات حول نشاط المبيعات لا تؤخذ بالاعتبار بمفردها، ولكن كجزء من التقييم الكلي لكيفية تحقيق أهداف الصندوق المذكورة لإدارة الموجودات المالية وكيفية تحقق التدفقات النقدية.

يستند تقييم نموذج الأعمال إلى السيناريوهات المتوقعة بشكل معقول دون الأخذ في الاعتبار سيناريوهات "الوضع الأسوأ" أو "الوضع الأصعب". إذا تحققت التدفقات النقدية بعد الإثبات الأولي بطريقة تختلف عن التوقعات الأصلية للصندوق، لا يقوم الصندوق بتغيير تصنيف الموجودات المالية المتبقية المحتفظ بها في نموذج الأعمال ولكنه يدرج هذه المعلومات عند تقييم الموجودات المالية المستقبلية الناشئة حديثاً أو التي تم شراءها حديثاً.

إن الموجودات المالية المحتفظ بها بغرض المتاجرة والتي يتم تقييم أداؤها على أساس القيمة العادلة يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة حيث لا يتم الاحتفاظ بها من أجل تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية أو من أجل تحصيل التدفقات النقدية وبيع الموجودات المالية.

تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة/العمولة

لغرض هذا التقييم، يعرف "المبلغ الأصلي" على أنه القيمة العادلة للموجودات المالية عند الإثبات الأولي. تعرف الفائدة أو "العمولة" على أنها المقابل المالي للقيمة الزمنية للنقود ومخاطر الائتمان المرتبطة بالمبلغ الأصلي القائم خلال فترة محددة من الزمن ولمخاطر وتكاليف الإقراض الأساسية الأخرى (على سبيل المثال، مخاطر السيولة والتكاليف الإدارية)، وكذلك على أنها هامش ربح. وعند تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة/العمولة، يأخذ الصندوق بالاعتبار الشروط التعاقدية للأداة. وهذا يشمل تقييم فيما إذا كانت الموجودات المالية تتضمن شرطاً تعاقدياً قد يؤدي إلى تغيير توقيت أو مبلغ التدفقات النقدية التعاقدية وإذا كان كذلك فلن تستوفي هذا الشرط. وعند إجراء هذا التقييم، يأخذ الصندوق بالاعتبار ما يلي:

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

٧. المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية (يتبع)

٢-٧ الموجودات والمطلوبات المالية (يتبع)

تصنيف المطلوبات المالية

يقوم الصندوق بتصنيف مطلوباته المالية بالتكلفة المطفأة ما لم يصنف المطلوبات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

الإثبات والقياس الأولي

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

يتم القياس الأولي للأصل المالي أو الالتزام المالي بالقيمة العادلة زائداً أو ناقصاً تكاليف المعاملة العائدة مباشرة إلى اقتناءه أو إصداره، بالنسبة للبند غير المصنف على أنه مقياس بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

القياس اللاحق

الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة يتم قياسها لاحقاً بالقيمة العادلة. يتم إثبات صافي الأرباح أو الخسائر بما في ذلك أرباح أو خسائر صرف العملات الأجنبية في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر ضمن "الأرباح/الخسائر) المحققة وغير المحققة من الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - صافي".

التوقف عن الإثبات

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

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

يقوم الصندوق بإبرام معاملات التي بموجبها يقوم بتحويل الموجودات التي تم إثباتها في قائمة المركز المالي الخاص به، ولكنه يحتفظ إما بكافة أو معظم مخاطر ومنافع الموجودات المحولة أو جزء منها. إذا تم الاحتفاظ إما بكافة أو معظم المخاطر والمنافع، حينئذ لا يتم التوقف عن إثبات الموجودات المحولة. يتوقف الصندوق عن إثبات الالتزام المالي عند تسوية أو إلغاء أو انقضاء الالتزامات التعاقدية.

٣-٧ صافي قيمة الموجودات لكل وحدة

يتم احتساب صافي قيمة الموجودات لكل وحدة عن طريق تقسيم صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات المدرجة في قائمة المركز المالي على عدد الوحدات القائمة في نهاية الفترة.

٧. المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية (يتبع)

٤-٧ الوحدات المصدرة

يصنف الصندوق الأدوات المالية المصدرة ضمن المطلوبات المالية أو أدوات حقوق الملكية، وذلك وفقاً للشروط التعاقدية للأدوات. لدى الصندوق وحدات مستردة مصدرية عند تصفية الصندوق، تمنح هذه الوحدات مالكيها الحق في صافي الموجودات المتبقية. ويتم تصنيفها بالتساوي من جميع النواحي ولها شروط وظروف متطابقة. تمنح الوحدات القابلة للاسترداد للمستثمرين حق المطالبة بالاسترداد نقداً بقيمة تتناسب مع حصة المستثمر في صافي موجودات الصندوق في كل تاريخ استرداد وأيضاً في حال تصفية الصندوق.

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

- تمنح المالك حصة تناسبية من صافي موجودات الصندوق في حال تصفية الصندوق.
- تصنف في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى.
- تتميز كافة الأدوات المالية في فئة الأدوات الأدنى مرتبة من كافة الفئات الأخرى بأن لها خصائص متشابهة.
- لا تشتمل الأدوات على أي سمات أخرى تتطلب التصنيف على أنها التزاماً.
- يستند إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة للعائدة للأداة على مدى عمرها بشكل جوهري إلى الربح أو الخسارة، أو التغير في صافي الموجودات المثبتة أو التغير في القيمة العادلة لصافي موجودات الصندوق المثبتة وغير المثبتة على مدى عمر الأدوات.

يتم إثبات التكاليف الإضافية التي تعود مباشرة إلى إصدار أو استرداد الوحدات القابلة للاسترداد ضمن صافي الموجودات كخصم من المتحصلات أو جزء من تكلفة الاستحواذ.

٥-٧ دخل توزيعات الأرباح

يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر في التاريخ الذي ينشأ فيه الحق في استلام الدفعات. بالنسبة لأدوات حقوق الملكية المدرجة عادة ما يكون هذا هو تاريخ توزيعات الأرباح السابقة. بالنسبة لأدوات حقوق الملكية غير المدرجة عادة ما يكون هذا هو التاريخ الذي يوافق فيه مالكي الوحدات على دفع توزيعات الأرباح. يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح من أدوات حقوق الملكية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في بند منفصل في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر.

٦-٧ مصروفات أتعاب الإدارة

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

٧-٧ المعايير والتفسيرات والتعديلات الصادرة لكنها غير سارية بعد

فيما يلي المعايير والتفسيرات والتعديلات الصادرة ولكنها غير سارية بعد حتى تاريخ إصدار القوائم المالية الأولية المختصرة للصندوق. يعترف الصندوق بتطبيق هذه المعايير عندما تصبح سارية.

المعايير والتفسيرات والتعديلات	البيان	تسري اعتباراً من الفترات التي تبدأ في أو بعد التاريخ التالي
التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ والمعيار الدولي للتقرير المالي ٧	تصنيف وقياس الأدوات المالية	١ يناير ٢٠٢٦م
المعيار الدولي للتقرير المالي ١٨	العرض والإفصاح في القوائم المالية	١ يناير ٢٠٢٧م
المعيار الدولي للتقرير المالي ١٩	مبادرة الإفصاح - المنشآت التابعة التي لا تخضع للمساءلة العامة: الإفصاحات	١ يناير ٢٠٢٧م
التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠، و معيار المحاسبة الدولي ٢٨	بيع أو مساهمة الموجودات بين مستثمر ما وشركته الزميلة أو المشروع المشترك	متاح للتطبيق الاختياري/ تاريخ سريان مؤجل إلى أجل غير مسمى

من غير المتوقع أن يكون للمعايير والتفسيرات والتعديلات المذكورة أعلاه تأثير جوهري على القوائم المالية للصندوق.

صندوق الأهلي لأسهم سوق نمو سعودي
(مدار من شركة الأهلي المالية)
الإيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (ما لم يذكر خلاف ذلك)

٨. النقد وما في حكمه

يشمل هذا البند أرصدة مودعة لدى أمين الحفظ في حساب وساطة حاصل على تصنيف ائتماني A٢ من وكالة موديز، والذي يُصنّف ضمن فئة الدرجة الاستثمارية وفقاً للتصنيفات الائتمانية المتعارف عليها عالمياً.

٩. الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

فيما يلي ملخص بمكونات الاستثمارات في حقوق الملكية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة حسب القطاع:

القطاع	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م		
	نسبة إجمالي الاستثمارات (القيمة العادلة)	التكلفة	القيمة العادلة
قطاع الخدمات الاستهلاكية	١٦,٦٦	٢٨,٤٧٩	٢٤,٩٤٩
قطاع المواد	١٢,٠٥	١٩,٢٥١	١٨,٠٤٣
قطاع الطاقة	١٢,٠٤	١٦,٣٢٦	١٨,٠٣٤
قطاع السلع الرأسمالية	١٠,٥٢	١٩,٢٨١	١٥,٧٥٢
قطاع إدارة وتطوير العقارات	٩,٦٢	١٥,٦٦١	١٤,٤٠٣
قطاع الخدمات التجارية والمهنية	٩,٤٥	١٤,٣٤٨	١٤,١٥٠
قطاع معدات وخدمات الرعاية الصحية	٧,٥٧	١٤,٢٧٨	١١,٣٣٢
قطاع التكنولوجيا	٦,٢٦	٧,١٩٦	٩,٣٧٦
قطاع خدمات الاتصالات	٥,٨٧	٨,٨١٣	٨,٧٩١
قطاع البرامج والخدمات	٤,٦٠	٨,٧٩٢	٦,٨٨٥
قطاع المرافق الخدمية	٣,٣٣	٥,٣٧٨	٤,٩٨١
قطاع النقل	٢,٠٣	٣,٦٣٣	٣,٠٣٢
	١٠٠	١٦١,٤٣٦	١٤٩,٧٢٨

١٠. المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

تشتمل الأطراف ذات العلاقة بالصندوق على مدير الصندوق ومجلس إدارة الصندوق وصناديق أخرى يديرها مدير الصندوق والبنك الأهلي السعودي بصفته الشركة الأم لمدير الصندوق.

فيما يلي تفاصيل المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة غير تلك المفصّل عنها في مواضع أخرى من هذه القوائم المالية كما في للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.

المعاملات مع موظفي الإدارة الرئيسيين

يدار الصندوق من قبل مدير الصندوق. يحتسب الصندوق أتعاب إدارة بشكل يومي مقابل هذه الخدمات، بحيث لا تتجاوز بحد أقصى ١,٨٥٪ سنوياً من صافي قيمة أصول الصندوق اليومية، وذلك وفقاً لما هو منصوص عليه في شروط وأحكام الصندوق. ويجوز لمدير الصندوق التنازل عن أتعاب الإدارة بما يعادل نسبة استثمارات الصندوق في صناديق أخرى مُدارة من قبل مدير الصندوق.

ويحق لمدير الصندوق استرداد المصروفات التي يتم تكبدها لصالح الصندوق، وتشمل هذه المصروفات التكاليف الناتجة عن اجتماعات مالكي الوحدات، وإعداد وطباعة تقارير الصندوق، بالإضافة إلى التكاليف القانونية والتنظيمية الأخرى. كما يلتزم الصندوق بأي مصروفات أخرى يجيزها النظام، على ألا تتجاوز هذه المصروفات نسبة ٠,١٪ سنوياً من متوسط صافي قيمة أصول الصندوق في أيام التقييم ذات الصلة. وقد تم استرداد هذه المصروفات من قبل مدير الصندوق على أساس نسبي.

وخلال الفترة، لم يُبرم الصندوق أية معاملات مع أطراف ذات علاقة، بخلاف ما تم الإفصاح عنه في مواضع أخرى من هذه القوائم المالية، وذلك في سياق الأعمال الاعتيادية. وقد تمت هذه المعاملات وفقاً للشروط والأحكام المعتمدة للصندوق.

صندوق الأهلي لأسهم سوق نمو السعودي
(مدار من شركة الأهلي المالية)
الإيضاحات حول القوائم المالية
للفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
المبالغ بالآلاف الريالات السعودية (ما لم يذكر خلاف ذلك)

١٠. المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة (يتبع)

المعاملات مع موظفي الإدارة الرئيسيين (يتبع)

وفيما يلي تفاصيل المعاملات والأرصدة القائمة مع مدير الصندوق المتعلقة بأتعاب الإدارة والمصروفات الأخرى:

الطرف ذات العلاقة	طبيعة المعاملات	مبالغ المعاملات خلال الفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	صافي رصيد الذمم المدينة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
شركة الأهلي المالية	أتعاب إدارة (شاملة ضريبة القيمة المضافة)	٣,٥٢٩	
	مصروفات مدفوعة بالنيابة عن الصندوق	٩٢	٩٢

الاستثمارات في الوحدات

فيما يلي تفاصيل المعاملات والاستثمارات الختامية بوحدات الصندوق من قبل الأطراف الأخرى ذات العلاقة:

اسم الطرف ذي العلاقة	طبيعة المعاملة	مبالغ المعاملات خلال الفترة من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	الاستثمارات الختامية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
صندوق الأهلي متعدد الأصول للنمو بالريال	اشترائك للوحدات	٤٠٢	
	استرداد للوحدات	--	٣٧٢
صندوق الأهلي متعدد الأصول المتوازن بالريال	اشترائك للوحدات	٦٩٨	
	استرداد للوحدات	--	٦٥٠
صندوق الأهلي متعدد الأصول المتحفظ بالريال	اشترائك للوحدات	٧٢	
	استرداد للوحدات	--	٦٦

١١. أتعاب مراجع الحسابات

مبالغ المعاملات خلال الفترة
من ١ ديسمبر ٢٠٢٤م إلى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

٢٣	الأتعاب مقابل:
١٢	المراجعة النظامية
٢٠	الفحص الأولي
٥٥	خدمات الزكاة

١٢. إدارة المخاطر المالية

إن أنشطة الصندوق معرضة لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية بما في ذلك مخاطر السوق ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة والمخاطر التشغيلية.

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

يتم إعداد عملية مراقبة المخاطر والتحكم بها بشكل أساسي ليتم تنفيذها استناداً إلى الحدود الموضوعية بواسطة مجلس إدارة الصندوق. تحدد أحكام وشروط الصندوق استراتيجيات الصندوق الشاملة للأعمال ومدى تقبله للمخاطر وفلسفته العامة نحو إدارة المخاطر. يقوم مجلس إدارة الصندوق بمراقبة الالتزام بالحدود على أساس ربع سنوي. في الحالات التي تخرج فيها المحفظة عن الحدود المنصوص عليها في شروط وأحكام الصندوق، فإن مدير الصندوق ملزم باتخاذ الإجراءات لإعادة موازنة المحفظة بما يتماشى مع توجيهات الاستثمار ضمن الحدود الزمنية المقررة.

١٢. إدارة المخاطر المالية (يتبع) ١-١٢ مخاطر السوق

"مخاطر السوق" هي مخاطر تأثير التغيرات في أسعار السوق - مثل مخاطر معدلات العملة ومخاطر معدلات العمولة ومخاطر أسعار السوق الأخرى - على إيرادات الصندوق أو القيمة العادلة لمليكيته في الأدوات المالية.

أ. مخاطر العملة

مخاطر العملة هي المخاطر المتمثلة في تعرض قيمة التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية للتقلب نتيجة التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية وتنشأ من الأدوات المالية المقومة بعملات أجنبية.

لا يوجد لدى الصندوق أي مخاطر عملة حيث أن كل المعاملات تتم بالريال السعودي.

ب. مخاطر معدلات العمولة

تتمثل مخاطر معدلات العمولة في مخاطر تقلب قيمة التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية أو القيم العادلة للأدوات المالية للتقسيم الثابتة بسبب التغيرات في معدلات العمولة في السوق.

جميع موجودات ومطلوبات الصندوق لا تحمل عمولة. وبالتالي، لا يتعرض الصندوق لمخاطر معدلات العمولة.

ج. مخاطر أسعار الأسواق الأخرى

تتمثل مخاطر الأسعار الأخرى في مخاطر تذبذب قيمة الأدوات المالية للصندوق نتيجة للتغيرات في أسعار السوق، بسبب عوامل بخلاف تحركات العملات الأجنبية ومعدلات العمولة. تنشأ مخاطر الأسعار الأخرى بشكل أساسي من عدم التأكد بشأن أسعار الأدوات المالية المستقبلية التي يمتلكها الصندوق. يراقب مدير الصندوق يومياً تركز المخاطر في الأوراق المالية والقطاعات بما يتماشى مع حدود محددة، مع تتبع التقلبات على مستوى المحفظة عن كثب. كما في تاريخ قائمة المركز المالي، لدى الصندوق استثمارات في أدوات حقوق الملكية وهي معرضة لمخاطر الأسعار الأخرى.

التأثير على صافي الموجودات نتيجة للتغير في القيمة العادلة للاستثمارات كما في ٣١ ديسمبر بسبب التغير الاسمي المحتمل المعقول في القيمة السوقية للاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بنسبة ١٠٪، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة، كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

± ١٠٪
١٤,٩٧٣

التأثير على صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات

٢-١٢ مخاطر الائتمان

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

كما في تاريخ قائمة المركز المالي، ينشأ تعرض الصندوق الجوهري لمخاطر الائتمان من النقد وما في حكمه، والذي يمثل الأرصدة لدى بنك محلي ذو تصنيف ائتماني A٢ حسب تصنيف وكالة موديز وهو ما يتوافق مع التعريف المعروف عالمياً لدرجة الاستثمار. وعليه، ليس هناك تأثير جوهري لمخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة على هذا الأصل المالي.

١٢. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

٣-١٢ مخاطر السيولة

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

تنص شروط وأحكام الصندوق على اشتراكات واستردادات الوحدات خلال كل يوم عمل في السعودية وبالتالي فهي تتعرض لمخاطر السيولة لعدم القدرة على الوفاء بطلبات استرداد مالكي الوحدات في تلك الأيام. يقوم مدير الصندوق بمراقبة متطلبات السيولة من خلال التأكد من توفر أموال كافية للوفاء بأي التزامات عند نشوئها، إما من خلال الاشتراكات الجديدة أو بتصفية محفظة الاستثمار ومن خلال الاستثمار بشكل رئيسي في الأوراق المالية التي من المتوقع أن تتم تصفيتها خلال فترة زمنية قصيرة.

٤-١٢ المخاطر التشغيلية

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

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

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

- توثيق الضوابط والإجراءات الرقابية؛
- المتطلبات لـ:
- الفصل المناسب بين المهام بين مختلف الوظائف والأدوار والمسؤوليات؛
- تسوية المعاملات ومراقبتها؛ و
- التقييم الدوري للمخاطر التشغيلية التي يتم مواجهتها.
- كفاية الضوابط والإجراءات الرقابية لمواجهة المخاطر المحددة.
- الامتثال للمتطلبات التنظيمية والمتطلبات القانونية الأخرى؛
- وضع خطط الطوارئ؛
- التدريب والتطوير المهني؛
- المعايير الأخلاقية ومعايير الأعمال؛ و
- تقليل المخاطر.

١٣. قياس القيمة العادلة

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

- في السوق الرئيسية للأصل أو الالتزام، أو
- في أفضل سوق مناسبة للأصل أو الالتزام في غياب سوق رئيسية.

يقوم الصندوق بقياس القيمة العادلة للأداة باستخدام السعر المدرج 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 الأدوات المدرجة في السوق النشطة وفقاً لسعر السوق لأنه تم تقييم هذا السعر على أنه يقارب بشكل معقول سعر التخارج.

في حال عدم وجود سعر مدرج في سوق نشطة، 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 المعاملة. يقوم الصندوق بإثبات التحويل بين مستويات القيمة العادلة في نهاية سنة التقرير التي حدث خلالها التغيير.

١٣. قياس القيمة العادلة (يتبع)

لدى التسلسل الهرمي للقيمة العادلة المستويات التالية:

- المستوى ١: الأسعار المدرجة (غير المعدلة) في السوق المالية النشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة يمكن للمنشأة الوصول إليها في تاريخ القياس
- المستوى ٢: المدخلات بخلاف الأسعار المدرجة المشمولة في المستوى ١ القابلة للملاحظة للموجودات أو المطلوبات بصورة مباشرة أو بصورة غير مباشرة.
- المستوى ٣: المدخلات غير القابلة للملاحظة للموجودات أو المطلوبات.

القيم الدفترية والقيمة العادلة

يظهر الجدول التالي القيم الدفترية والقيم العادلة للأدوات المالية بما في ذلك مستوياتها ضمن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

ولا تتضمن معلومات القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة إذا كانت القيمة الدفترية تقارب القيمة العادلة بصورة معقولة.

جميع قياسات القيمة العادلة أدناه متكررة.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م					
القيمة العادلة					
الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة	القيمة الدفترية	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي
الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	١٤٩,٧٢٨	--	--	١٤٩,٧٢٨	١٤٩,٧٢٨

قام الصندوق بتصنيف الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة ضمن المستوى ١ وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة. بالنسبة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى مثل النقد وما في حكمه والذمم المدينة الأخرى والذمم الدائنة الأخرى، تم تحديد قيمها الدفترية بأنها تقارب بشكل معقول قيمتها العادلة نظراً لطبيعتها.

١٤. آخر يوم تقييم

آخر يوم تقييم لغرض إعداد هذه القوائم المالية كان ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.

١٥. الأحداث بعد نهاية فترة التقرير

أدت التصعيدات العسكرية الإقليمية الأخيرة إلى نشوء بيئة نزاع عالية المخاطر في منطقة الخليج. ولا تزال الأوضاع متغيرة بشكل كبير، حيث يمكن أن تتغير السيناريوهات بسرعة. وقد أدت هذه التصعيدات إلى زيادة مستويات عدم اليقين في بيئة عمل الصندوق. وفيما يتعلق بالقوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، فإن الآثار المحتملة لهذه الأحداث على التقارير المالية تُعد أحداثاً غير معدلة بطبيعتها.

وقد قام مدير الصندوق بمتابعة تأثير هذه التطورات على استثمارات الصندوق عن كثب. ونظراً لأن الوضع يتسم بالتطور السريع والقلب المستمر، فإن تأثير هذه التصعيدات يخضع لمستويات عالية من عدم اليقين، كما أن النطاق الكامل للآثار المحتملة لا يزال غير معروف.

١٦. اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٤٧هـ (الموافق ٥ مارس ٢٠٢٦م).