



صندوق الجزيرة للأسهم السعودية التقرير السنوي 2021

تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل كما تكون هذه التقارير متوفرة على موقع السوق السعودية (تداول) وعلى موقع مدير الصندوق الإلكتروني مجاناً www.aljaziracapital.com.sa

هو شركة الجزيرة للأسواق المالية وعنوانها الرئيسي: ص. ب. 20438 الرياض 11455، المملكة العربية السعودية، هاتف 0112256000، فاكس 0112256068. مرخصة من قبل هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 2-38-2007 وتاريخ 7-8-1428هـ، الموافق 2007-7-22م وفقاً للترخيص رقم 37-07076 بممارسة نشاط التعامل كأصيل ووكيل، التعهد بالتغطية، الإدارة، الترتيب، تقديم المشورة والحفظ في أعمال الأوراق المالية.



معلومات صندوق الاستثمار:

◀ أسم صندوق الاستثمار

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية

◀ سياسات الاستثمار وممارساته:

- الهدف الأساسي للصندوق هو توفير الفرصة للمستثمرين للاستثمار في سوق الأسهم السعودية وتحقيق نمو على رأس المال يفوق معدل نمو مؤشر اس اند بي للأسهم السعودية المتوافقة مع الشريعة الذي تم اختياره كمؤشر استرشادي للصندوق
- يستثمر الصندوق في محفظة متنوعة من أسهم الشركات المتوافقة مع المعايير الشرعية للصندوق والمدرجة في سوق الأسهم السعودية.
- يحق للصندوق تحديد النسبة الكلية للاستثمار في الأسهم السعودية المتوافقة مع الضوابط الشرعية من الإجمالي الكلي لأصول الصندوق، حسب النظرة العامة للظروف الآتية للسوق وبحيث لا يتعارض ذلك مع لائحة الصناديق الاستثمارية، ويشمل ذلك الاستثمار في الصناديق العقارية المتداولة (الريت) وحقوق الأولوية. كما يمكن للصندوق استثمار أي نسبة من السيولة المتاحة في عمليات مرابحة طويلة أو قصيرة الأجل وبحيث أن لا يتعارض ذلك مع الأهداف الرئيسية للصندوق. كما يحق لمدير الصندوق الاستثمار في أسهم شركة بنك الجزيرة المالك لمدير الصندوق أو أسهم شركات تابعه طبقاً لأهداف وقيود الصندوق
- يتعامل الصندوق في سوق الاسهم السعودية الرئيسية والموازية، الأولية والثانوية.
- يهدف مدير الصندوق إلى تنمية رأس المال على المدى الطويل من خلال الإدارة الفعالة للصندوق واعتماد استراتيجيات متعددة تتلاءم مع الظروف الاقتصادية المتغيرة. ويستخدم مدير الصندوق جميع ما يتوفر لديه من أبحاث ودراسات تتعلق بالشركات (بما تشمله من العائد على الاستثمار، مكرر الربحية وغيرها) وأي أبحاث اقتصادية عامة أو خاصة من المصادر المختلفة سواء كانت أبحاث من مصادر داخلية أو خارجية من أجل إدارة الصندوق بفعالية أكبر.

ولمزيد من المعلومات حول سياسات استثمار الصندوق الرجاء الرجوع لشروط وأحكام الصندوق

◀ سياسة توزيع الدخل والارباح:

لن يتم توزيع أرباح وحدات الصندوق على المستثمرين حيث يعاد استثمار الأرباح المتحققة في الصندوق

المؤشر الاسترشادي للصندوق :

مؤشر اس اند بي للأسهم السعودية المتوافقة مع الشريعة هو المؤشر الإرشادي للصندوق. وهو مؤشر تصدره إس اند بي وداو جونز للمؤشرات، ويختص بقياس التغيرات السعرية في الاسهم المدرجة في سوق الأسهم السعودية والمتوافقة مع المعايير الشرعية للصندوق. ويمكن للمستثمر الحصول على معلومات كاملة عن المؤشر الإرشادي من موقع إس اند بي وداو جونز www.spindices.com

أداء الصندوق

جدول مقارنة يغطي السنوات المالية الثلاث الأخيرة

السنة	صافي قيمة أصول الصندوق بنهاية السنة	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة بنهاية السنة	أعلى صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة خلال السنة	أدنى صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة خلال السنة	عدد الوحدات المصدرة بنهاية السنة	الأرباح الموزعة لكل وحدة	نسبة المصروفات	نسبة الأصول المقترضة من إجمالي الأصول ومدة انكشافها وتاريخها
2019	380,392,861	416.6562	446.42	363.24	912,966	لا ينطبق	%1.79	0.00
2020	394,551,992	465.0508	465.68	351.31	848,406	لا ينطبق	%1.91	0.00
2021	576,540,265	625.2378	678.16	460.82	922,114	لا ينطبق	%2.11	0.00

نتائج مقارنة أداء المؤشر الاسترشادي للصندوق بأداء الصندوق

حقق صندوق الجزيرة للأسهم السعودية خلال عام 2021 ارتفاعاً بمقدار 34.45% وفي المقابل كان أداء المؤشر الاسترشادي لنفس الفترة قد ارتفع بمقدار 33.14%. وبالمقارنة بين أداء الصندوق والمؤشر الاسترشادي يتبين تحقيق أداء يفوق أداء المؤشر الاسترشادي بنسبة 1.31%

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

الفترة	سنة	3 سنوات	5 سنوات	منذ التأسيس
الصندوق	34.45%	70.59%	89.09%	525.24 %

العائد الإجمالي السنوي لكل سنة من السنوات المالية للعشر الماضية او منذ التأسيس.

الفترة	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	منذ التأسيس
الصندوق	10.91%	35.10%	18.47%	-6.25%	5.12%	-0.78%	11.72%	%13.68	%11.61	34.45%	%525.24

الرسوم الفعلية لسنة 2021 "بالريال السعودي"

نوع الرسم	قيمة الرسم	نسبة الرسم إلى متوسط صافي قيمة الأصول
الحفظ	205,251.89	0.04%
الإدارة	7,696,950.69	1.50%
المراجع الخارجي	27,750.00	0.01%
الرقابة	7,500.00	0.00%
المؤشر الاسترشادي	33,476.76	0.01%
اللجنة الشرعية	10,000.00	0.00%
مجلس ادارة الصندوق	16,000.00	0.00%
موقع تداول	5,000.00	0.00%
القيمة المضافة	1,190,174.78	0.23%
مصاريف التعامل	1,691,943.80	0.33%
اجمالي المصروفات	10,884,047.92	2.11%

- لم يتم مدير الصندوق بأي اعفاء من الرسوم أو تخفيضها خلال الفترة

التغيرات الجوهرية التي حدثت خلال الفترة وأثرت في الصندوق:

لا يوجد

ممارسات التصويت السنوي

- خلال العام 2021م تم التصويت على الجمعيات للشركات كما في الجدول أدناه:

اسم الشركة	تاريخ الجمعية	نوع الجمعية	الموضوع	ملاحظات
شركة ينبع الوطنية للبترول وكيمويات	30-03-21	الجمعية العامة العادية	<p>1. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2020 (امتناع)</p> <p>2. التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2020 . (امتناع)</p> <p>3. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2020. (امتناع)</p> <p>4. التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الأول والثاني والثالث والرابع) والسنوات من العام المالي 2021م وتحديد أتعابه. (موافق)</p> <p>5. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2020م. (امتناع)</p> <p>6. التصويت على صرف مبلغ (1,400,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2020م. (امتناع)</p> <p>7. التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية خلال النصف الأول من العام 2020م بمبلغ (703,125,000) ريال سعودي بواقع (1.25) ريال للسهم والتي تمثل (12.5%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد (امتناع)</p> <p>8. التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من العام 2020م بمبلغ (703,125,000) ريال سعودي بواقع (1.25) ريال للسهم الواحد والتي تمثل (12.5%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد، وستكون أحقية النصف الثاني من الأرباح المقترح توزيعها لمالكي أسهم الشركة المقيدين في سجلات شركة مركز ايداع الأوراق المالية (مركز الايداع) بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة، وسيتم الإعلان عن تاريخ التوزيع لاحقاً. (امتناع)</p> <p>9. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2021م. (امتناع)</p>	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة الأقل تكلفة
شركة سابك للمغذيات الزراعية	11-04-21	الجمعية العامة العادية	<p>1- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>2- التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>3- التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>4- التصويت على تعيين مراجع حسابات خارجي من بين المرشحين على توصية لجنة المراجعة، وذلك</p>	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة الأقل تكلفة



	<p>مراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسفوي من العام المالي 2021م وللربع الأول لعام 2022 وتحديد أتعابه (موافق) 5 -التصويت على ما تم توزيعه من أرباح نقدية عن النصف الاول من عام 2020م بمبلغ 4 مليار ونصف ريال سعودي بواقع (50.1) ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (15)% من القيمة اأسمية للسهم الواحد . (امتناع) 6 -التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من العام 2020م بمبلغ (000.000.500.4)ريال سعودي بواقع (50.1)ريال سعودي للسهم الواحد والتي تمثل (15)% من القيمة اأسمية للسهم الواحد، على أن تكون اأحقية للمساهمين المالكين لألسهم 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 اأستحقاق. على أن يبدأ توزيع الرباح بتاريخ 2021/05/03م. (امتناع) 7 -التصويت على تعديل النحة عمل لجنة المراجعة . (امتناع) 8 -التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة المهندس خالد بن هاشم الدباغ (عضو غير تنفيذي) بمجلس من تاريخ تعيينه في تاريخ الإدارة ابتداء 16 يونيو 2020م، إلكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في تاريخ 09 ابريل 2022م، وذلك خلفاً لسعادة الدكتور عبد العزيز بن صالح الجربوع (عضو غير تنفيذي) (امتناع) 9 -التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة المهندس زياد بن ثامر المرشد (عضو غير تنفيذي) بمجلس من تاريخ تعيينه في تاريخ الإدارة ابتداء 16 يونيو 2020م، إلكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في تاريخ 09 ابريل 2022م، وذلك خلفاً لسعادة الأستاذ راشد بن إبراهيم شريف (عضو غير تنفيذي) (امتناع) 10 -التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين سعادة الأستاذ أوليفير ثوريل (عضو غير تنفيذي) بمجلس الإدارة ابتداء من تاريخ تعيينه في تاريخ 16 يونيو 2020م، إلكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في تاريخ 09 ابريل 2022م، وذلك خلفاً لسعادة الأستاذ روبيرتو قيالدوني (عضو غير تنفيذي) (امتناع) 11 -التصويت على زيادة عدد مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (4) إلى (5) مقاعد، ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة (5) أعضاء، وذلك بتعيين الأستاذ صالح بن محمد الحريقي (عضو من خارج أعضاء مجلس الادارة) عضواً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية في لجنة المراجعة ابتداء 09 ابريل (امتناع) 12 -التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2020/12/31م. (امتناع) 13 -التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2021م (امتناع)</p>			
<p>التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة الأقل تكلفة</p>	<p>أولاً - الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م. (امتناع) ثانياً - الموافقة على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م. (امتناع) ثالثاً - الموافقة على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م. (امتناع) رابعاً - الموافقة على قرار مجلس الادارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الأول لعام 2020م، بواقع (2.25) ريال وبنسبة (22.5%) من رأس المال وبمبلغ اأجمالي قدره (315 مليون) ريال. (امتناع) خامساً - الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح على المساهمين عن النصف الثاني للعام المالي المنتهي في 2020/12/31م، بواقع (2.5) ريال للسهم وبنسبة (25%) من رأس المال ومبلغ اأجمالي قدره (350 مليون) ريال، على أن تكون اأحقية للمساهمين المالكين لألسهم 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 اأستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح يوم الأحد 1442/09/13 هـ الموافق 2021/04/25م. (امتناع) سادساً - الموافقة على تعيين مكتب كي بي ام جي الفوزان وشركاه مراجع حسابات الشركة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسفوي من العام المالي 2021م، والربع الأول من العام المالي 2022م، بأتعاب قدرها (495.000) ريال. (موافق) سابعاً - الموافقة على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحليه بشكل نصف سنوي عن العام المالي 2021م. (امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة العادية</p>	<p>04-11-21</p>	<p>شركة أسمنت المنطقة الجنوبية</p>

	<p>ثامناً - الموافقة على قرار مجلس الإدارة بتعيين المهندس / أحمد علي عبدالكريم اللحيان - عضو مجلس إدارة مستقل - رئيساً للجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ 2021/01/01م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2021/12/31م وذلك بدلاً من رئيس اللجنة السابق الأستاذ / محمد بن ناصر الثابت - عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في 2020/12/29م، وبأن ياتي هذا التعيين وفقاً لللائحة لجنة المراجعة. (امتناع)</p> <p>تاسعاً - الموافقة على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة اسمنت المنطقة الجنوبية والشركة الكيميائية السعودية الفايضة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس / ثامر بن محمد بن مقحم المهيد مصلحة غير مباشرة فيها بصفته الرئيس التنفيذي لها، وهي عبارة عن توريد متفرجات مدنية لمدة (36) شهراً بدأت بتاريخ 2019/02/07م لغاية تاريخ 2022/02/06م بجدد تلقائياً لمدة مماثلة وتقدر قيمة التعاملات السنوية بحوالي (10 مليون) ريال حسب الكميات الفعلية المنقولة والمسلمة للمشتري بدون شروط تفضيلية. (امتناع)</p> <p>عاشراً - الموافقة على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة اسمنت المنطقة الجنوبية والشركة المتحدة للتأمين التعاوني والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ / منصور بن عبدالعزيز الصغير مصلحة غير مباشرة فيها تتمثل في كونه عضو مجلس إدارة الشركة المتحدة للتأمين التعاوني، وهي عبارة عن وثائق تأمينية بقيمة تتجاوز 3,3 مليون ريال لعام 2021م تتمثل في (تأمين ممتلكات الشركة - تأمين المعدات - تأمين الشحن البحري) بدون شروط تفضيلية. (امتناع)</p>			
امتناع	<p>(1) التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31/12/2020م. (امتناع)</p> <p>(2) التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31/12/2020م. (امتناع)</p> <p>(3) التصويت على الفوائد المالية عن العام المالي المنتهي في 31/12/2020م. (امتناع)</p> <p>(4) التصويت على تعيين مراجعي حسابات البنك من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للبنك للربع الثاني والثالث والقوائم المالية السنوية للعام المالي 2021م، والربع الأول من العام المالي 2022م، وتحديد أتعابهم. (امتناع)</p> <p>(5) التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2020م. (امتناع)</p> <p>(6) التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على مساهمي البنك بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2021م. (امتناع)</p> <p>(7) التصويت على صرف مبلغ (3,520,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (320) ألف ريال لكل عضو، عن العام المالي المنتهي في 31/12/2020م. (امتناع)</p> <p>(8) التصويت على تعديل سياسة المسؤولية المجتمعية. (امتناع)</p> <p>(9) التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة. (امتناع)</p> <p>(10) التصويت على تعديل المادة رقم 3 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بأغراض الشركة. (امتناع)</p> <p>(11) التصويت على تعديل المادة رقم 4 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالمشاركة والاندماج. (امتناع)</p> <p>(12) التصويت على تعديل المادة رقم 5 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بمدة الشركة. (امتناع)</p> <p>(13) التصويت على تعديل المادة رقم 6 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بمركز الشركة. (امتناع)</p> <p>(14) التصويت على تعديل المادة رقم 8 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالاكتتاب. (امتناع)</p> <p>(15) التصويت على تعديل المادة رقم 9 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالأسهم. (امتناع)</p> <p>(16) التصويت على تعديل المادة رقم 10 مكرر من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بشراء أسهم الشركة والتصرف فيها. (امتناع)</p> <p>(17) التصويت على تعديل المادة رقم 13 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بزيادة رأس المال. (امتناع)</p> <p>(18) التصويت على تعديل المادة رقم 14 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتخفيض رأس المال. (امتناع)</p> <p>(19) التصويت على تعديل المادة رقم 16 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بعضو مجلس الإدارة. (امتناع)</p> <p>(20) التصويت على تعديل المادة رقم 17 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بانتهاه العضوية والاحلال. (امتناع)</p> <p>(21) التصويت على تعديل المادة رقم 18 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بصلاحيات واختصاصات مجلس الإدارة. (امتناع)</p> <p>(22) التصويت على تعديل المادة رقم 19 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بلجان المجلس ولجنة المراجعة. (امتناع)</p> <p>(23) التصويت على تعديل المادة رقم 20 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالمكافآت. (امتناع)</p> <p>(24) التصويت على تعديل المادة رقم 21 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة برئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر. (امتناع)</p> <p>(25) التصويت على تعديل المادة رقم 22 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالاجتماعات. (امتناع)</p> <p>(26) التصويت على تعديل المادة رقم 23 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بنصاب الاجتماعات. (امتناع)</p> <p>(27) التصويت على تعديل المادة رقم 24 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بقرارات المجلس. (امتناع)</p> <p>(28) التصويت على تعديل المادة رقم 25 من النظام الأساس للبنك. (امتناع)</p> <p>(29) التصويت على تعديل المادة رقم 26 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالجمعية التأسيسية. (امتناع)</p> <p>(30) التصويت على تعديل المادة رقم 27 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالجمعية العامة العادية. (امتناع)</p>	الجمعية العامة العادية	-04-11 21	بنك البلاد

	<p>31) التصويت على تعديل المادة رقم 28 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالجمعية العامة غير العادية. (امتناع)</p> <p>32) التصويت على تعديل المادة رقم 29 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بانعقاد الجمعيات العامة للمساهمين. (امتناع)</p> <p>33) التصويت على تعديل المادة رقم 30 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بطريقة الحضور. (امتناع)</p> <p>34) التصويت على تعديل المادة رقم 34 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالقرارات. (امتناع)</p> <p>35) التصويت على تعديل المادة رقم 40 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بالوثائق المالية. (امتناع)</p> <p>36) التصويت على تعديل المادة رقم 41 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بتوزيع الأرباح. (امتناع)</p> <p>37) التصويت على تعديل المادة رقم 44 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بخسائر الشركة. (امتناع)</p> <p>38) التصويت على تعديل المادة رقم 45 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بآليات تصفية الشركة. (امتناع)</p> <p>39) التصويت على تعديل المادة رقم 46 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بنظام الشركات والأنظمة ذات الصلة. (امتناع)</p> <p>40) التصويت على تعديل المادة رقم 47 من النظام الأساس للبنك والمتعلقة بإيداع النظام الأساس. (امتناع)</p>			
<p>امتناع</p>	<p>1- التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع)</p> <p>2- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع)</p> <p>3- التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع)</p> <p>4- التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسوي من العام المالي 2021م والربع الأول من العام المالي 2022م وتحديد أتعابه. (امتناع)</p> <p>5- التصويت على صرف مبلغ 2 مليون ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع)</p> <p>6- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع)</p> <p>7- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام المالي 2021م. (امتناع)</p> <p>8- التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني لعام 2020م بواقع (1.25 ريال لكل سهم وبإجمالي مبلغ وقدره (125) مليون ريال (بما يعادل 12.5 % من رأس المال) إضافة إلى ما تم توزيعه عن النصف الأول للعام 2020م بقيمة (100) مليون ريال، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة والمقترح توزيعها عن العام المنتهي في 2020/12/31م هو (225) مليون ريال (بما يعادل 22.5% من القيمة الاسمية للسهم) بواقع (2.25) ريال للسهم. "على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق"، وسيتم الإعلان عن تاريخ التوزيع لاحقاً. (امتناع)</p> <p>9- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية بالأردن، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ سعود عبد العزيز السليمان (عضو غير تنفيذي) والمهندس / معزز قصي العزاوي (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغلا عضوية مجلس إدارة شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية، وهي عبارة عن شراء شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية أسمنت من شركة أسمنت القطرانة (شركة تابعة) بمبلغ 52.4 مليون ريال للعام السابق 2020م علماً بأنه لا توجد شروط تفضيلية على هذا النوع من العقود. (امتناع)</p> <p>10- الموافقة على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة للمساهمين بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة للمساهمين أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة. (امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة العادية</p>	<p>04-11-21</p>	<p>شركة الأسمنت العربية</p>
<p>التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة الأقل تكلفة</p>	<p>1. التصويت على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2020-12-31م.</p> <p>2. التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 2020-12-31م. (امتناع)</p> <p>3. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020-12-31م. (امتناع)</p> <p>4. التصويت على إبراء ذمة مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020-12-31م. (امتناع)</p> <p>5. التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني، والثالث، والرابع والسوي من العام المالي 2021م، والربع الأول للعام المالي 2022م، وتحديد أتعابه. (موافق)</p> <p>6. التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن العام المالي المنتهي في 2020-12-31م بواقع 75 هلة لكل سهم وبإجمالي مبلغ وقدره 360 مليون ريال (أي ما يعادل 7.5% من رأس المال)، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين لأسهم الشركة يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز ايداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً. (امتناع)</p> <p>7. التصويت على صرف مبلغ (1.6) مليون ريال، كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة، بواقع (200) ألف ريال لكل عضو عن العام المالي المنتهي في 2020-12-31م. (امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة العادية</p>	<p>04-20-21</p>	<p>الشركة الوطنية للبتر وكيموايات</p>

	<p>8. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة السعودية للبوليمرات (شركة تابعة) ومجموعة ساميا المالية، والتي لعضو مجلس إدارة بتروكيم الأستاذ إياد الحسين، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث يشغل الأستاذ إياد الحسين عضو في مجلس إدارة مجموعة ساميا المالية، وهي عبارة عن حصول الشركة السعودية للبوليمرات على قرض بقيمة 1,500 مليون ريال، بتاريخ 8 مارس 2020م، وبدون شروط تفضيلية، لمدة أربع سنوات. (امتناع)</p> <p>9. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2021م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات. (امتناع)</p> <p>10. التصويت على تحديث لائحة مجلس الإدارة. (امتناع)</p> <p>11. التصويت على تحديث لائحة حوكمة الشركة. (امتناع)</p>			
<p>التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة الأقل تكلفة</p>	<p>1/ التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>2/ التصويت على القوائم المالية عن السنة المنتهية في 2020/12/31م (امتناع)</p> <p>3/ التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2020/12/31م (امتناع)</p> <p>4/ التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2020/12/31م (امتناع)</p> <p>5/ التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2021م والربع الأول لعام 2022م وتحديد أتعابه. (موافق)</p> <p>6/ التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2021. (امتناع)</p> <p>7/ التصويت على تعديل سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة. (امتناع)</p> <p>8/ التصويت على صرف مبلغ (1,400,000 ريال) كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة في دورته الخامسة عن السنة المالية 2020م بواقع (200,000 ريال) لكل عضو. (امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة العادية</p>	<p>20-04-21</p>	<p>شركة أسمنت المدينة</p>
<p>التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة الأقل تكلفة</p>	<p>1- الموافقة على تقرير مجلس الإدارة الحالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020 (امتناع)</p> <p>2- الموافقة على تقرير ع العام المنتهي 31 ديسمبر 2020</p> <p>3- الموافقة على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020 (امتناع)</p> <p>4- الموافقة على تعيين مراجع حسابات الشركة (شركة ايرنست اند يونغ من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المنتهي في 31 ديسمبر 2020 (موافق)</p> <p>5- الموافقة على صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (امتناع)</p> <p>6- الموافقة على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام الحالي 2021 (امتناع)</p> <p>7- الموافقة على قرارات مجلس الإدارة بما يتم توزيعه من ارباح على المساهمين عن الربع الاول والثاني والثالث من السنة المنتهية 31 ديسمبر 2021 بواقع 5 ارباح ريال للسهم تمثل 15 بالمئة من القيمة الاسمية للسهم بمبلغ قدره 525 مليون ريال (امتناع)</p> <p>8- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ارباح نقدية عن الربع الرابع للسنة المنتهية 31 ديسمبر 2021 بواقع 6 ارباح ريال للسهم تمثل 6 بالمئة من القيمة الاسمية بمبلغ 210 مليون ريال (امتناع)</p> <p>9- الموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال الفسنة المنتهية 31 ديسمبر 2021 (امتناع)</p> <p>10- الموافقة على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة بالتخصيص الوارد في الفقرة 1 من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ الموافقة او حتى نهاية دورة مجلس الإدارة ايها يسبق وفقاً للشروط الواردة والمنطبقة (امتناع)</p> <p>11- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة مستشفى الدكتور سليمان الحبيب منطقة الحرة والدكتور سليمان الحبيب والتي لرئيس مجلس الإدارة مصلحة مباشرة فيها وعضو مجلس الإدارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علماً ان طبيعة هذا التعامل هو عقد تأجير مستودع لمدة عامويتمدد سنويابدء ذلك بمبلغ 104.18 ريال وسوف تكون قيمة التعاملات خلال العام المالي 2021 بنفس القيمة بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>12- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة مستشفى الدكتور سليمان الحبيب منطقة الحرة والدكتور سليمان الحبيب والتي لرئيس مجلس الإدارة مصلحة مباشرة فيها وعضو مجلس الإدارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علماً ان طبيعة هذا التعامل هو عقد تأجير مستودع لمدة عامويتمدد سنويابدء ذلك بمبلغ 52.09 ريال وسوف تكون قيمة التعاملات خلال العام المالي 2021 بنفس القيمة بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>13- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة مستشفى الدكتور سليمان الحبيب منطقة الحرة والدكتور سليمان الحبيب والتي لرئيس مجلس الإدارة مصلحة مباشرة فيها وعضو مجلس الإدارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علماً ان طبيعة هذا التعامل هو عقد عيادات [عناية دبي لمدة 10 اعوام بمبلغ 56.2 ريال وسوف تكون قيمة التعاملات خلال العام المالي 2021 بقيمة 5 مليون بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة العادية</p>	<p>22-04-21</p>	<p>مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية</p>



	<p>14- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة شمال الرياض للرعاية الصحية وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الادارة مصلحة غير مباشرة فيها ولعضو مجلس الادارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علما ان طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء مقاولات بقيمة 37.93 مليون ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>15- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة شمال الرياض للرعاية الصحية وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الادارة مصلحة غير مباشرة فيها ولعضو مجلس الادارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علما ان طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء مقاولات بقيمة 14.65 مليون ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>16- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة شمال الرياض للرعاية الصحية وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الادارة مصلحة غير مباشرة فيها ولعضو مجلس الادارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علما ان طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء مقاولات بقيمة مليون ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>17- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة شمال الرياض للرعاية الصحية وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الادارة مصلحة غير مباشرة فيها ولعضو مجلس الادارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علما ان طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء مقاولات بقيمة 37.93 مليون ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>18- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة شمال الرياض للرعاية الصحية وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الادارة مصلحة غير مباشرة فيها ولعضو مجلس الادارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علما ان طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء مقاولات بقيمة 185.99 مليون ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>19- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة مستشفى غرب التخصصي وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الادارة مصلحة غير مباشرة فيها ولعضو مجلس الادارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علما ان طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء مقاولات بقيمة 349 مليون ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>20- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة مستشفى الغرب التخصصي وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الادارة مصلحة غير مباشرة فيها ولعضو مجلس الادارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علما ان طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء مقاولات بقيمة 71 مليون ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>21- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة شمال الرياض للرعاية الصحية وشركة مسح للمقاولات والتي لرئيس مجلس الادارة مصلحة غير مباشرة فيها ولعضو مجلس الادارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علما ان طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء مقاولات بقيمة 50.53 مليون ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>22- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة روافد الصحة والتي لرئيس مجلس الادارة مصلحة غير مباشرة فيها ولعضو مجلس الادارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علما ان طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء مقاولات بقيمة 34.93 مليون ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>23- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين شركة الأندلس والشركة والتي لرئيس مجلس الادارة مصلحة غير مباشرة فيها ولعضو مجلس الادارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علما ان طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء مقاولات بقيمة 7.9 مليون ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>24- الموافقة على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة العربية الطبية والتي لعضو مجلس الادارة مصلحة غير مباشرة فيها ولعضو مجلس الادارة السيد هشام الحبيب مصلحة غير مباشرة فيها علما ان طبيعة هذا التعامل عبارة عن أوامر شراء بقيمة 3.51 مليون ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. (امتناع)</p> <p>25- الموافقة على اشتراك رئيس مجلس الادارة في عمل منافس للشركة(امتناع)</p> <p>26- الموافقة على اشتراك عضو مجلس الادارة صالح الحبيب في عمل منافس للشركة(امتناع)</p>			
امتناع	<p>1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31/12/2020م. (امتناع)</p> <p>2. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2020م. (امتناع)</p> <p>3. التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31/12/2020م. (امتناع)</p> <p>4. التصويت على تعديل المادة رقم (17) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بمجلس إدارة الشركة. (امتناع)</p> <p>5. التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة والتي تبدأ بتاريخ (28/4/2021م) ومنتهى ثلاث سنوات، و تنتهي بتاريخ 27/4/2024م (امتناع)</p> <p>6. التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والرابع) والسنتوي من العام المالي 2021م، والربع الأول من العام المالي 2022م، وتحديد أتعابه. (امتناع)</p>	الجمعية العامة غير العادية	-04-26 21	شركة الاتصالات السعودية

	<p>7. التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية إضافية على المساهمين ولمرة واحدة عن العام 2020م بواقع (1) ريال للسهم والتي تمثل 10% من القيمة الاسمية للسهم وبإجمالي مبلغ 2,000 مليون ريال، على أن تكون أحقية الأرباح الإضافية لمساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة والمقترح توزيعها عن عام 2020م هو (5) ريال للسهم والتي تمثل 50% من القيمة الاسمية للسهم وبإجمالي 10,000 مليون ريال، وسيتم الإعلان لاحقاً عن تاريخ توزيع الأرباح. (امتناع)</p> <p>8. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص للوراد في الفترة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة. (امتناع)</p> <p>9. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصدر لحلول البيانات إحدى الشركات التابعة للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ أحمد بن محمد العمران مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية للربط الآلي مع المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية في عمليات التسجيل وتحديث الأجر، وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم تمنح أي مزايا تفضيلية، بمبلغ (215) ألف ريال في العام 2020م (امتناع)</p> <p>10. التصويت على صرف مبلغ (4,425,000) ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2020م. (امتناع)</p>			
<p>التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة الأقل تكلفة</p>	<p>1- التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>2- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>3- التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>4- التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (2,916,615,671) ريال على المساهمين عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م، بواقع (70 هللة) للسهم الواحد وبنسبة (7%) من رأس المال، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً. (امتناع)</p> <p>5- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>6- التصويت على صرف مبلغ 892,500 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>7- التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسبوعي من العام المالي 2021م والربع الأول والثاني والثالث والرابع والسبوعي من العام المالي 2022م والربع الأول من العام المالي 2023م وتحديد أتعابه. (موافق)</p> <p>8- التصويت على تفويض صلاحية الجمعية العامة بالترخيص للوراد في الفترة (1) من المادة الحادية والسبعين من نظام الشركات إلى مجلس الإدارة، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة. (امتناع)</p> <p>9- التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت (امتناع)</p> <p>10- التصويت على زيادة مقاعد أعضاء لجنة المراجعة من (4) إلى (5) مقاعد ليصبح عدد أعضاء لجنة المراجعة (5) أعضاء، وذلك بتعيين (الدكتور عمرو بن خالد كردي - من خارج المجلس) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ موافقة الجمعية وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ 2024/01/20م. (امتناع)</p> <p>11- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة المختبر الخليجي لفحص المعدات الكهربائية والتي لأعضاء مجلس الإدارة (خالد بن صالح السلطان، نجم بن عبد الله الزيد، راشد بن إبراهيم شريف، راند بن ناصر الرئيس، جبرارد مسترالبيت) ممثلي صندوق الاستثمارات العامة، وعضو مجلس الإدارة (عبد الكريم بن علي الغامدي) ممثل شركة أرامكو للطاقة، مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن (الاكتتاب في زيادة رأس المال المدفوع من الشركة بنفس نسبة ملكيتها في شركة المختبر الخليجي)، بمبلغ 63 مليون ريال. (امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة العادية</p>	<p>27-04-21</p>	<p>الشركة السعودية للكهرباء</p>
<p>امتناع</p>	<p>1- التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م (امتناع)</p> <p>2- التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م (امتناع)</p> <p>3- التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م (امتناع)</p> <p>4- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م (امتناع)</p> <p>5- التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسبوعي من العام المالي 2021 م، والربع الأول لعام 2022 م، وتحديد أتعابه. (امتناع)</p> <p>6- التصويت على تحديث لائحة لجنة المراجعة. (امتناع)</p> <p>7- التصويت على تحديث سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة (امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة العادية</p>	<p>28-04-21</p>	<p>شركة أسمنت أم القرى</p>



<p>8- التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع مبلغ (22,000,000) إثنان وعشرون مليون ريال كإرباح على المساهمين عن النصف الثاني من السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م بواقع (0.40) ريال لكل سهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق ، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً. (امتناع)</p> <p>9-التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة التي تبدأ من تاريخ 2021/07/04م ومدتها ثلاث سنوات، حيث تنتهي بتاريخ 2024-07-03م. (امتناع)</p> <p>10-التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها وذلك للدورة الجديدة التي تبدأ من تاريخ 2021/07/04م ولمدة ثلاث سنوات، علماً بأن المرشحين هم:</p> <p>1- أ. فواز حمد فواز الفوز رئيس لجنة المراجعة (صفة العضوية – مستقل)</p> <p>2- أ. سعود محمد علي السبهان عضو لجنة المراجعة (صفة العضوية – مستقل)</p> <p>3- أ. يوسف محمد علي السحيباني عضو لجنة المراجعة (عضو من خارج المجلس)</p> <p>11-التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي على المساهمين عن العام المالي 2021 م.</p> <p>(امتناع)</p> <p>12-التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة عبد العزيز بن عمران العمران وشركاه، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ عبد العزيز بن عمران العمران مصلحة غير مباشرة فيها ، وهي عبارة عن بيع الإسمت لشركة عبد العزيز بن عمران العمران خلال العام القادم ولا توجد شروط خاصة على هذا النوع من العقود، ومن المتوقع أن يصل حجم التعامل إلى 10 ملايين ريال سعودي (امتناع)</p>	<p>1- التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام 31 ديسمبر 2020 . (امتناع)</p> <p>2- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام 2020 . (امتناع)</p> <p>3- التصويت على القوائم المالية عن العام للعام 2020(امتناع)</p> <p>4- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام 2020 . (امتناع)</p> <p>5- التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح الشركة عن النصف الأول والنصف الثاني من عام 2020م البالغ مجموعها 3 ريال سعودي للسهم الواحد وبما نسبته 30 %من رأس مال الشركة، وبمبلغ إجمالي (000,000,180) (مائة وثمانون مليون ريال سعودي). (امتناع)</p> <p>6- التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2021م والربع الأول لعام 2022م وتحديد أتعابه.(موافق)</p> <p>7- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2021 وتحديد تاريخ استحقاق والصرف وفقاً للضوابط الاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع المالي وخطتها التوسعية. (امتناع)</p> <p>8- التصويت على تعديل المادة التاسعة عشر من النظام الاساسي للشركة، المتعلقة برئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب والسكرتير(امتناع)</p> <p>9- لتصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة عبداللطيف ومحمد الفوزان والتي يكون أعضءاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فففيها وهي عبارة عن عقد إيجار مستودع، بقيمة ألف 480 علماً بأن مبلغ العئ على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بهذ العقد. (امتناع)</p> <p>10- التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة عبداللطيف ومحمد الفوزان والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن عقد إيجار أرض، بقيمة 199 ألف علماً بأن مبلغ العقد على أسس تجارية، ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بهذ العقد. (امتناع)</p> <p>11- التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهو مستودع ، علماً بأن القيمة 550 ألف ريال وأن العقد بناء على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بهذ العقد. (امتناع)</p> <p>12- التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهو عبارة عن عقد إيجار مساحة بيعية بمعرض إكسترا فرع السعودي، بقيمة 1.6 مليون ريال. (امتناع)</p> <p>13- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهو عبارة عن مصاريف مرتبطة بعقود إيجار الشركة المتحدة للمستلزمات علماً أن المبلغ 444 ألف ريال تم تحصيلها خلال عام 2020 . (امتناع)</p> <p>14- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهو عبارة عن مصاريف خدمات مساندة علماً أن المبلغ 1.4 مليون ريال سنوياً(امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة غير العادية</p>	<p>04-29-21</p>	<p>الشركة المتحدة للإلكترونيات</p>
<p>التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة الأقل تكلفة</p>				

	<p>15- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة الفوزان القابضة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهو اتفاقية خدمات مساندة. (امتناع)</p> <p>16- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهو عبارة عن تعامل تجاري علما أن المبلغ 9 مليون ريال تم تحصيلها خلال عام 2020. (امتناع)</p> <p>17- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهو عبارة عن تعامل تجاري علما أن المبلغ 5 مليون ريال تم تحصيلها خلال عام 2020. (امتناع)</p> <p>18- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة شركة رتال والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهو عبارة عن تعامل تجاري علما أن المبلغ 225 ألف ريال تم تحصيلها خلال عام 2020. (امتناع)</p> <p>19- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة شركة مدار للمعدات والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهو عبارة عن تعامل تجاري علما أن المبلغ 1.3 مليون ريال تم تحصيلها خلال عام 2020. (امتناع)</p> <p>20- التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين المتقدمين بطلبات ترشيحهم للدورة القادمة لمجلس الإدارة والتي تبدأ من تاريخ 13 مايو 2021م ولمدة ثلاث سنوات ثالث سنوات ميادية تنتهي بتاريخ 12 مايو 2024م(امتناع)</p> <p>21- التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضاء الدورة للدورة الجديدة إعتباراً من 13 مايو 2021م ولمدة ثلاث سنوات علماً بأن المرشحين هم السادة: الأستاذ/ منصور عبدالعزيز البصيلي (صفة العضوية – مستقل) الأستاذ/ عبدالمعطي وصفي عبدالهادي (عضو من خارج المجلس) الدكتور/ جاسم شاهين الرمدي (عضو من خارج المجلس) الأستاذ/ محمد فرحان بن نادر (عضو من خارج المجلس) (امتناع)</p> <p>22- التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الغدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية (امتناع)</p> <p>23- التصويت على سياسة ضوابط ومعايير منافسة الشركة(امتناع)</p>			
<p>التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة الأقل تكلفة</p>	<p>1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>2. التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>3. التصويت على القوائم المالية للشركة للعام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>4. التصويت على تعيين مراجع الحسابات من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2021م، وللربع الأول من العام 2022م وتحديد أتعابه. (موافق)</p> <p>5. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة التصنيع الوطنية لتسويق البتر وكيمويات (شركة تابعة لشركة التصنيع الوطنية) وشركة الصناعات التحويلية المحدودة وهي شركة تابعة لشركة الشاعار للتجارة والصناعة والمقاولات والتي لعضو مجلس الإدارة د. طلال بن علي الشاعار مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن طلبات شراء مختلفة لمادة البولي إيثيلين، علماً بأن إجمالي قيمة الشراء لعام 2020م تبلغ 10,958,781 ريال، ولا توجد أي شروط تفضيلية. (امتناع)</p> <p>6. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة التصنيع الوطنية لتسويق البتر وكيمويات (شركة تابعة لشركة التصنيع الوطنية) ومصنع شركة الأقمشة الصناعية غير المنسوجة وهي شركة تابعة لشركة الخفرة القابضة والتي لرئيس مجلس الإدارة المهندس مبارك بن عبدالله الخفرة مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن طلبات شراء مختلفة لمادة البولي بروبيلين، علماً بأن إجمالي قيمة الشراء لعام 2020 م تبلغ 4,347,099 ريال، ولا توجد أي شروط تفضيلية (امتناع)</p> <p>7. التصويت على مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ وقدره 350,000 ريال لكل عضو من الأعضاء عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>8. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة العادية</p>	<p>04-29-21</p>	<p>شركة التصنيع الوطنية</p>
<p>امتناع</p>	<p>مرفق(امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة العادية</p>	<p>04-29-21</p>	<p>الشركة التعاونية للتأمين</p>
<p>امتناع</p>	<p>1- التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>2- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>3- التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2020/12/31م. (امتناع)</p> <p>4- 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 2021م وللربع الأول من العام المالي 2022م، وتحديد أتعابه. (امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة العادية</p>	<p>04-29-21</p>	<p>شركة المواسة للخدمات الطبية</p>



5- التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31م بمبلغ قدره 250 مليون ريال بواقع 2.5 ريال للسهم ما يعادل 25% من القيمة الاسمية للسهم على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، علماً بأنه سيتم تحديد تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً. (امتناع)

6- التصويت على صرف مبلغ 3.150.000 ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 2020/12/31م. (امتناع)

7- التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وبين شركة المواساة العالمية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ: محمد سلطان السبيعي والأستاذ: ناصر سلطان السبيعي مصلحة مباشرة فيها ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ: محمد سليمان السليم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود إيجار سكن لموظفي الشركة في مدينتي الدمام والجبيل طبقاً لنظام المشتريات الخاص بالشركة بدون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2020م بلغت 2.313.000 ريال ((امتناع))

8- التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وبين شركة المواساة العالمية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ: محمد سلطان السبيعي والأستاذ: ناصر سلطان السبيعي مصلحة مباشرة فيها ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ: محمد سليمان السليم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد مستلزمات طبية وصيدلانية طبقاً لنظام المشتريات الخاص بالشركة بدون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2020م بلغت 12.096.929 ريال (امتناع)

9- التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وبين شركة المواساة العالمية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ: محمد سلطان السبيعي والأستاذ: ناصر سلطان السبيعي مصلحة مباشرة فيها ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ: محمد سليمان السليم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود تذاكر وخدمات سياحة وسفر طبقاً لنظام المشتريات الخاص بالشركة بدون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2020م بلغت 4.234.724 ريال ((امتناع))

10- التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وبين شركة المواساة العالمية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ: محمد سلطان السبيعي والأستاذ: ناصر سلطان السبيعي مصلحة مباشرة فيها ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ: محمد سليمان السليم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود تأجير عمالة فنية مدربة طبقاً لنظام المشتريات الخاص بالشركة بدون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2020م بلغت 977.348 ريال ((امتناع))

11- التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وبين شركة المواساة العالمية المحدودة والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ: محمد سلطان السبيعي والأستاذ: ناصر سلطان السبيعي مصلحة مباشرة فيها ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ: محمد سليمان السليم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقود توريد وتركيب أعمال ستانلس ستيل طبقاً لنظام المشتريات الخاص بالشركة بدون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2020م بلغت 1.015.429 ريال ((امتناع))

12- التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وبين مؤسسة النظرة الإعلامية للتجارة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ: خالد سليمان السليم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تنفيذ وتوريد أعمال خاصة بالدعاية والإعلان والتسويق طبقاً لنظام المشتريات الخاص بالشركة بدون شروط تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2020م بلغت 19.623.277 ريال. (امتناع)

13- التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ناصر سلطان السبيعي في عمل منافس لأعمال الشركة. (امتناع)

14- التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد سليمان السليم في عمل منافس لأعمال الشركة. (امتناع)

15- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن الفترة المنتهية في 2020/12/31م. (امتناع)

امتناع	1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع)
	2. التصويت على القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع)
	3. التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع)
	4. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع)
	5. التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من السنة المالية 2021م وتحديد أتعابهم. (امتناع)
	6. التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم، (عضو تنفيذي) في مجلس الإدارة في المنصب الشاغر إعتباراً من تاريخ 21 يناير 2021م وحتى إنتهاء دورة المجلس الحالية بتاريخ 31 ديسمبر 2021م خلفاً للعضو السابق / نبيل بن داود الحوشان، (عضو تنفيذي). (امتناع)

الجمعية العامة
العادية

04-30
21

بنك الجزيرة

	<p>7. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه أيضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني وهذه العقود عبارة عن اتفاقية التأمين الجماعي لمحفظته التمويل الشخصي، اتفاقية التأمين الجماعي لمحفظته التمويل العقاري، اتفاقية خدمات التأمين الجماعي لتمسوبي البنك، اتفاقية خدمات حماية محفظته القروض الخاصة بتمسوبي البنك والترخيص بها لعام قادم، علماً بأن التعاملات في عام 2020م بلغت 168.3 مليون ريال سعودي ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود (امتناع)</p> <p>8. التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نايف بن عبدالكريم العبدالكريم مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية)، وهذه الاتفاقيات عبارة عن خدمات مشتركة، اتفاقية مشاركة منتج تمام، اتفاقية مصاريف العمولات الخاصة على الودائع لأجل، اتفاقية مصاريف ايجار الفروع، والترخيص بها لعام قادم، علماً بأن التعاملات في عام 2020م بلغت 17.6 مليون ريال سعودي. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود. (امتناع)</p>			
<p>التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة الأقل تكلفة</p>	<p>1- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م (امتناع) 2- التصويت على القوائم المالية الموحدة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع) 3- التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع) 4- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2020م. (امتناع) 5- التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2021م، والربع الأول من العام المالي 2022م، وتحديد أتعابه. (موافق) 6- التصويت على صرف مبلغ 1.800.000 ريال ب مكافأة وتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م. (امتناع) 7- التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبين المهندس/ طارق بن عثمان القسبي حيث لديه مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تقديم استشارات ادارية يقوم بتقديمها للشركة علماً ان التعاملات للعام 2020 بلغت 668,382 ريال علماً أنه لا يوجد شروط تفضيلية بهذا العقد (امتناع) 8- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما سبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة عن هيئة السوق المالية تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة. (امتناع) 9- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2021م. (امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة العادية</p>	<p>05-24-21</p>	<p>شركة دله للخدمات الصحية</p>
<p>امتناع</p>	<p>1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2019/12/31. (امتناع) 2. التصويت على القوائم المالية للسنة المنتهية في 2019/12/31. (امتناع) 3. التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المنتهية في 2019/12/31. (امتناع) 4. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31. (امتناع) 5. التصويت على ما تم توزيعه من أرباح عن النصف الأول من العام 2019م بإجمالي مبلغ وقدره (439.999.999) ريال سعودي، أي ما مجموعه (60) هللة للسهم الواحد بما يمثل (6%) من رأس المال (امتناع) 6. التصويت على صرف مبلغ (4.100.000) أربعة مليون ومائة ألف ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في تاريخ 2019/12/31. (امتناع) 7. التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2020م والربع الأول من العام المالي 2021م وتحديد أتعابه. (امتناع) 8. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح أولية (ربع/نصف) سنوية عن العام المالي 2020م. (امتناع) 9. التصويت على شراء الشركة لعدد يصل إلى (73,126,989) سهماً من أسهمها وتخصيصها كأسهم خزينة، وذلك لارتقاء مجلس الإدارة بأن سعر السهم في السوق أقل من قيمته العادلة، على أن يتم تمويل عملية شراء الأسهم باستخدام أرصدها النقدية أو التسهيلات الائتمانية، وتفويض المجلس أو من يفوضه بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها (12 أشهر) من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، ويتم الاحتفاظ بالأسهم المشتركة حتى (5 سنوات) من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية وبعد انقضاء هذه المدة تتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة (امتناع) 10. التصويت على تعديل المادة (28) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بحضور الجمعيات (امتناع)</p>	<p>الجمعية العامة غير العادية</p>	<p>05-24-21</p>	<p>شركة الصحراء العالمية للبتر وكيمويات</p>



◀ تقرير مجلس ادارة الصندوق السنوي:

يتألف المجلس من الأعضاء التالية أسماؤهم:

أ. سعد عبدالعزيز الغريزي (رئيس - غير مستقل)

يشغل حالياً منصب رئيس إدارة تطوير الأعمال والاستراتيجية في شركة الجزيرة للأسواق المالية، يمتلك خبرة طويلة في القطاع المالي حيث تولى عدة مناصب قيادية منها مدير لوحدة طرح العام لأدوات الدين في هيئة السوق المالية، والمدير التنفيذي للخزينة في صندوق التنمية العقارية، ومدير ادارة التراخيص والمنتجات الوقفية في الهيئة العامة للأوقاف. حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال تخصص مالية من جامعة الملك سعود بالرياض، ودرجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة باري في الولايات المتحدة الأمريكية.

أ. ماركو ماوري (عضو - غير مستقل)

يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي للاستثمار في الجزيرة كابيتال. لديه 20 عامًا من الخبرة العملية في إدارة الأصول والأسواق المالية عبر فئات الأصول المتعددة مع مؤسسات أوروبية وخليجية. عمل سابقاً كمدير لمحفظة أسواق المال والدخل الثابت في جينرالي انفستمنت (Generali Investments)، ورئيس مشارك لأسواق الأسهم الآسيوية والناشئة في اركا اس جي ار (Arca SGR)، ورئيس الإستثمارات الدولية و متعددة الأصول في الأهلي كابيتال. يحمل درجة الماجستير في إدارة الأعمال التنفيذي من جامعة إنسيدي (INSEAD) ودرجة الماجستير في التمويل من جامعة كاتوليكا ساكرو كور (Cattolica Sacro Cuore University) في إيطاليا، وهو محلل مالي معتمد (CFA) ومحلل استثمار بديل معتمد (CAIA) و حاصل على مؤهل التمويل الإسلامي (IFQ) من معهد (CISI).

م. فهد محمد الجارالله (عضو – مستقل)

حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة المدنية من جامعة الملك سعود بالرياض، يمتلك خبرة طويلة بإدارة المشاريع والإنشاءات حيث عمل سابقاً كمدير مشاريع بالشركة العقارية السعودية وشركة الاتصالات السعودية والشركة الأهلية للأنظمة المتقدمة ناسكو/موتورولا. تولى إدارة العديد من المشاريع من أبرزها؛ إنشاء الوحدات السكنية بالحي الدبلوماسي بالرياض ومجمع العقارية 3 كما تولى إدارة الإنشاءات بمركز المعيشة بالرياض. يعمل منذ عام 2012م بمنصب نائب الرئيس للمشاريع والمشاريع بشركة تطوير للمباني.

أ. عبدالعزيز التويجري (عضو – مستقل)

حاصل على دبلوم عالي معادل للماجستير في الدراسات البنكية المتقدمة، معهد الإدارة العامة، الرياض. يملك خبرة كبيرة تزيد عن عشرين عاماً في المجال البنكي و الاستثمار من خلال العمل في مؤسسة النقد العربي السعودي كنائب رئيس إدارة التفتيش البنكي، و هيئة السوق المالية كمستشار في إدارة توعية المستثمر. يتوفر لديه معرفة وخبرة عملية في مجالات واسعة في الإدارة والاستثمار والتطوير العقاري. يدير حالياً عدة استثمارات عائلية في مجال تطوير المشاريع السكنية في مدينة الرياض.

تشمل مهام مجلس الإدارة ومسؤولياته:

- الموافقة على جميع العقود والقرارات والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها، ويشمل ذلك -على سبيل المثال لا الحصر- الموافقة على عقود تقديم خدمات الإدارة للصندوق، وعقود تقديم خدمات الحفظ، ولايشمل ذلك العقود المبرمة وفقاً للقرارات الاستثمارية في شأن أي استثمارات قام بها الصندوق أو سيقوم بها في المستقبل.
- اعتماد سياسة مكتوبة فيما يتعلق بحقوق التصويت المتعلقة بأصول الصندوق.
- الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، الموافقة أو المصادقة على أي تضارب مصالح يفصح عنه مدير الصندوق.
- الاجتماع مرتين على الأقل في السنة مع مسئول المطابقة والالتزام و/أو لجنة المطابقة والالتزام لدى مدير الصندوق، لمراجعة التزام الصندوق جميع القوانين والأنظمة واللوائح ذات العلاقة.

- التأكد من اكتمال ودقة شروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات وأي مستند آخر (سواء أكان عقد أم غيره) يتضمن إفصاحات تتعلق بالصندوق ومدير الصندوق وإدارته للصندوق، إضافة إلى التأكد من توافق ماسبق مع لائحة صناديق الاستثمار.
- التأكد من قيام مدير الصندوق بمسئوليته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
- العمل بأمانة وحسن نية واهتمام ومهارة وعناية وحرص وبما يحقق مصلحة مالكي الوحدات

اجمالي مكافأة العضو المستقل ثمانية آلاف ريال سعودي حيث يتلقى العضو المستقل مكافأة حضور عن كل اجتماع مقدارها أربعة آلاف ريال سعودي حضور كل اجتماع ويحد ادنى اجتماعين سنوياً

حتى تاريخ إعداد التقرير السنوي فإنه لا يوجد أي تضارب مصالح متحقق أو محتمل بين مصالح الصندوق ومصالح أعضاء مجلس إدارة الصندوق.

بيان بأي صندوق استثمار آخر يشرف عليه أي عضو من أعضاء مجلس إدارة الصندوق

أ. سعد الغريبي	أ. ماركو ماوري	م. فهد الجارالله (مستقل)	أ. عبدالعزيز التويجري (مستقل)
رئيس		عضو	عضو
رئيس		عضو	عضو
رئيس		عضو	عضو
رئيس	عضو	عضو	عضو
رئيس	عضو	عضو	عضو
رئيس		عضو	عضو
رئيس	عضو	عضو	عضو
رئيس		عضو	عضو
رئيس		عضو	عضو
رئيس	عضو	عضو	عضو
رئيس	عضو	عضو	عضو

(المواضيع التي تمت مناقشتها – القرارات التي تم اتخاذها)

* الاجتماع المنعقد بتاريخ 30 مايو 2021م

- مراجعة أداء الصندوق والتطورات وظروف الأسواق.
- مناقشة أداء الصندوق والتطورات الرئيسية.



*القرارات التي تم اتخاذها:

- تعيين الأستاذ عبدالعزيز التويجري رئيس لمجلس إدارة جميع صناديق الأسهم.
- تفويض رئيس مجلس إدارة الصناديق بالتوقيع على القوائم المالية المدققة بالنيابة عن أعضاء مجلس إدارة الصناديق.

*الاجتماع المنعقد بتاريخ 14 ديسمبر 2021م

- مناقشة أداء الصندوق والتطورات الرئيسية.
- مراجعة تقرير تقييم مزودي الخدمة الرئيسيين.
- مراجعة تقرير تقييم المخاطر.

*القرارات التي تم اتخاذها:

- تعيين الأستاذ سعد الغريري رئيس لمجلس إدارة الصندوق.

◀ مدير الصندوق:

اسم وعنوان مدير الصندوق:

- شركة الجزيرة للأسواق المالية
- المركز الرئيسي: ص.ب 20438 الرياض 11455 المملكة العربية السعودية طريق الملك فهد
- هاتف 2256000 (011) – فاكس 2256000 (011)

مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة:

يستثمر الصندوق في محفظة متنوعة من أسهم الشركات المتوافقة مع المعايير الشرعية للصندوق والمدرجة في سوق الأسهم السعودية، وخلال الفترة تم إعادة توزيع الاستثمارات في الصندوق، حيث تم زيادة التركيز في كل من قطاع المواد الأساسية والاتصالات والرعاية الصحية، بالإضافة إلى قطاع السلع الرأسمالية والخدمات الاستهلاكية والمرافق العامة والنقل وتقنية المعلومات وتخفيض التركيز في قطاعي التأمين والبنوك والتخارج في كل من قطاع انتاج الأغذية والاسمنت والطاقة.

تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة:

أنهى مؤشر السوق السعودي (TASI) لعام 2021 على ارتفاع بمقدار 29.82% عند مستوى 11,281.71 نقطة بالمقارنة مع 8,702.55 نقطة في نهاية السنة 2020.



حقق صندوق الجزيرة للأسهم السعودية خلال عام 2021 ارتفاعاً بمقدار 34.45% وفي المقابل كان أداء المؤشر الاسترشادي لنفس الفترة قد ارتفع بمقدار 33.14%. وبالمقارنة بين أداء الصندوق والمؤشر الاسترشادي يتبين تحقيق أداء يفوق أداء المؤشر الاسترشادي بنسبة 1.31%.

تغييرات حدثت على شروط واحكام الصندوق خلال الفترة:

- تغيير في أعضاء مجلس إدارة الصندوق
- تحديث المعايير الشرعية للصندوق
- تحديث معلومات شركة الجزيرة للأسواق المالية في مستندات الصندوق.

أي معلومة أخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبنى على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة
لا يوجد

لم يستثمر الصندوق خلال السنة في أي صناديق استثمار أخرى. كما لا يوجد أي عمولات خاصة حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة.

البيانات والمعلومات الأخرى التي أوجبت لائحة صناديق الاستثمار تضمينها بهذا التقرير:

- لا يوجد أي استثمارات من مدير الصندوق في وحدات الصندوق.
- لا يوجد أي تعارض مصالح.
- لم يتم مخالفة قيود الاستثمار خلال عام 2021م.

مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق.

منذ ديسمبر 2013م وحتى الآن. (8 سنوات وشهر)



أمين الحفظ

(أ) اسم أمين الحفظ وعنوانه ورقم ترخيصه الصادر من الهيئة

نورثن ترست السعودية THE NORTHERN TRUST COMPANY OF SAUDI ARABIA، مرخصة كمؤسسة سوق مالية من قبل الهيئة بموجب الترخيص رقم (12163-26)

نورثن ترست السعودية

برج نخيل، الطابق 11

طريق الملك فهد.

ص.ب. 10175

الرياض 11433

المملكة العربية السعودية

+966112171017

الموقع الإلكتروني www.northerntrust.com

(ب) بيان مهام أمين الحفظ وواجباته ومسؤولياته

تشمل مهام أمين الحفظ ما يلي:

- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء أدى مسؤولياته بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً. ويعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتياله أو إهماله أو سوء تصرفه أو تقصيره المتعمد.
- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكي الوحدات، وهو مسؤول كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق.
- لمدير الصندوق الحق في اسناد خدمات الحفظ كلياً أو جزئياً لأمناء حفظ آخرين وفقاً لنظام السوق المالية في حال سمحت الاتفاقية المبرمه بين مدير الصندوق وأمين الحفظ بذلك. ولأمين الحفظ الحق في تكليف طرف ثالث أو أكثر أو أي من تابعيه بالعمل أميناً للحفظ من الباطن للصندوق على أن يدفع اتعاب ومصاريف أي أمين حفظ من الباطن من موارده الخاصه.
- للهيئة عزل أمين الحفظ المعين من مدير الصندوق أو اتخاذ أي تدبير تراه مناسباً في حال وقوع أي من الحالات الآتية:

- توقف أمين الحفظ عن ممارسة نشاط الحفظ دون اشعار الهيئة بذلك.
- إلغاء ترخيص أمين الحفظ في ممارسة نشاط الحفظ أو سحبه أو تعليقه من قبل الهيئة.
- تقديم طلب إلى الهيئة من أمين الحفظ لإلغاء ترخيصه في ممارسة نشاط الحفظ.
- إذا رأت الهيئة أن أمين الحفظ قد أخل -بشكل تراه جوهرياً- بالتزام النظام أو لوائحه التنفيذية.
- أي حالة أخرى ترى الهيئة -بناءً على أسس معقولة- أنها ذات أهمية جوهريه.



- يجوز لمدير الصندوق عزل أمين الحفظ المعين من قبله بموجب إشعار كتابي إذا رأى بشكل معقول أن عزل أمين الحفظ في مصلحة حملة الوحدات، وعلى مدير الصندوق إشعار الهيئة ومالكي الوحدات بذلك فوراً وبشكل كتابي.

مشغل الصندوق

أ) اسم مشغل الصندوق وعنوانه ورقم ترخيصه

شركة الجزيرة للأسواق المالية وهي شركة مرخصة وخاضعة لتنظيم هيئة السوق المالية بموجب لائحة مؤسسات السوق المالية بالترخيص رقم (37-07076) وعنوانها:
ص ب 20438 الرياض 11455
الهاتف: 0112256000
الفاكس: 0112256068
الموقع الإلكتروني: www.aljaziracapital.com.sa

ب) بيان مهام مشغل الصندوق وواجباته ومسؤولياته

مهام مشغل الصندوق وواجباته ومسؤولياته تشمل تقييم أصول الصندوق وفقاً لما هو موضح في الشروط والأحكام، الاحتفاظ بالدفاتر والسجلات وإعداد سجل مالكي الوحدات وحفظه في المملكة كما هو منصوص عليه في لائحة صناديق الاستثمار.

اسم مراجع الحسابات وعنوانه

بي كي أف البسام وشركاه
شارع الأمير محمد بن عبدالعزيز (التحلية)
حي السليمانية، الرياض، المملكة العربية السعودية
الهاتف: 00966112065333
الفاكس: 00966112065444
ص.ب 69658 الرياض 11557
الموقع الإلكتروني: www.pkfbassam.com
البريد الإلكتروني: info.sa@pkf.com

تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل كما تكون هذه التقارير متوفرة على موقع السوق السعودية (تداول) وعلى موقع مدير الصندوق الإلكتروني مجاناً www.aljaziracapital.com.sa

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
مع تقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
مع تقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات

الصفحات

٣-١	تقرير المراجع المستقل
٤	قائمة المركز المالي
٥	قائمة الدخل الشامل
٦	قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات
٧	قائمة التدفقات النقدية
٢٣-٨	الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

إلى/ حاملي الوحدات
صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(مدار من قبل الجزيرة للأسواق المالية)

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الجزيرة للأسهم السعودية ("الصندوق")، والذي تتم إدارته من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية ("مدير الصندوق")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) المعادة لحاملي الوحدات وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

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

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بالتفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الصندوق وفقاً لتواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية للصندوق. وقد وثقنا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد. وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً لشروط وأحكام الصندوق، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي ترى الإدارة أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو ما لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك. والمكلفون بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في الصندوق.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن التحريف الجوهرية عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد التحريفات جوهرية إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر، منفردة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	إيضاح	
الموجودات			
٤,١٣٥,٣٤٣	٨٥,٩٥٣,٣٦٤	٧,٥	النقدية وشبه النقدية
٣٩٢,٣٢٠,٠٧١	٤٩٤,٤٣٦,٦٨١	٦	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٤٧٤,٣١٠	١٦٥,٧٢٤		توزيعات أرباح مستحقة
١٨	٨,٣٨٦		مدفوعات مقدمة وذمم مدينة أخرى
<u>٣٩٦,٩٢٩,٧٤٢</u>	<u>٥٨٠,٥٦٤,١٥٥</u>		إجمالي الموجودات
المطلوبات			
١,٦٨٦,٤٦٢	٢,٥٢٢,٣٩٥	٧	أتعاب إدارة مستحقة
٥١١,٩٦٩	١,٣٣٧,١٩١		مستحق لحاملي الوحدات على حساب الاسترداد
١٧٩,٣١٩	١٦٤,٣٠٥		مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
<u>٢,٣٧٧,٧٥٠</u>	<u>٤,٠٢٣,٨٩١</u>		إجمالي المطلوبات
<u>٣٩٤,٥٥١,٩٩٢</u>	<u>٥٧٦,٥٤٠,٢٦٤</u>		صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات
٨٤٨,٤٠٦	٩٢٢,١١٤	٨	الوحدات مصدرة (بالعدد)
<u>٤٦٥,٠٥</u>	<u>٦٢٥,٢٣</u>		صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة للوحدة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
قائمة الدخل الشامل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	إيضاح	
			<u>الدخل</u>
٣٦,١٦٦,٤٢١	١٣٢,٤١٢,٧٩٠	١٠	صافي الربح المحقق وغير المحقق من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة دخل توزيعات أرباح
٩,١٠١,٥٦٥	١٢,٤٤٤,٦٧٨		
٤٥,٢٦٧,٩٨٦	١٤٤,٨٥٧,٤٦٨		
			<u>المصروفات</u>
٦,٢٣٦,٣٧٢	٨,٨٥١,٤٩٠	٧	أتعاب الإدارة والحفظ
١١١,٦٣٠	٣٦٧,١٧٠		مصروفات أخرى
٦,٣٤٨,٠٠٢	٩,٢١٨,٦٦٠		
٣٨,٩١٩,٩٨٤	١٣٥,٦٣٨,٨٠٨		صافي الدخل للسنة
-	-		الدخل الشامل الاخر للسنة
٣٨,٩١٩,٩٨٤	١٣٥,٦٣٨,٨٠٨		اجمالي الدخل الشامل للسنة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
٣٨٠,٣٩٢,٨٦٠	٣٩٤,٥٥١,٩٩٢	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات في بداية السنة
٣٨,٩١٩,٩٨٤	١٣٥,٦٣٨,٨٠٨	اجمالي الدخل الشامل للسنة
		الاشترابات والاستبعادات لمالكي الوحدات
٧١,٨٨٥,٨٨٤	١٣٠,١٥٦,٥٢٨	اصدار الوحدات
(٩٦,٦٤٦,٧٣٦)	(٨٣,٨٠٧,٠٦٤)	استرداد الوحدات
(٢٤,٧٦٠,٨٥٢)	٤٦,٣٤٩,٤٦٤	صافي التغير من معاملات الوحدات
٣٩٤,٥٥١,٩٩٢	٥٧٦,٥٤٠,٢٦٤	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات في نهاية السنة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	إيضاح
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
٣٨,٩١٩,٩٨٤	١٣٥,٦٣٨,٨٠٨	
(٣٥,٣٧٧,١٧١)	٢٣,٥٨٥,٧٣٧	١٠
٣,٥٤٢,٨١٣	١٥٩,٢٢٤,٥٤٥	
٣,٣٩١,٩٩٢	(١٢٥,٧٠٢,٣٤٨)	
(٤٧٤,٣١٠)	٣٠٨,٥٨٦	
٣	(٨,٣٦٨)	
٣٤٤,٩٩٦	٨٣٥,٩٣٣	
(١٠,٢٢٧)	(١٥,٠١٤)	
٦,٧٩٥,٢٦٧	٣٤,٦٤٣,٣٣٤	
		صافي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
		استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
		توزيعات أرباح مستحقة
		مدفوعات مقدمة وضم مدينة أخرى
		أتعاب إدارة مستحقة
		مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
		متحصلات من إصدار وحدات
		إسترداد وحدات، صافي من المستحق*
		صافي النقد الناتج من/المستخدم في) الأنشطة التمويلية
		صافي الزيادة/النقص) في النقدية وشبه النقدية
		النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
		النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة
		*معلومات إضافية
		مستحق لحاملي الوحدات مقابل الإسترداد
٤,٥٤٢,٨٦٢	١,٣٣٧,١٩١	

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١. الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية ("الصندوق") هو صندوق استثماري مفتوح تم تأسيسه وإدارته من خلال إتفاقية بين شركة الجزيرة المالية وهي شركة مساهمة سعودية مغلقة ("مدير الصندوق") والمستثمرين ("حاملو الوحدات"). مدير الصندوق شركة تابعة مملوكة بالكامل لبنك الجزيرة ("البنك"). منحت هيئة السوق المالية ("الهيئة") الموافقة على مواصلة إصدار الوحدات بموجب خطابها رقم ٥/٧٧٢٠ بتاريخ ١٢ محرم ١٤٣١ (الموافق ٢٩ ديسمبر ٢٠٠٩ م). بدأ الصندوق عملياته في ٤ ديسمبر ١٩٩٩ م.

يعمل الصندوق وفقاً للشروط والأحكام الواردة في نشرة الإصدار الخاصة به ويتمثل الهدف الأساسي للصندوق في توفير الفرصة للمستثمرين للاستثمار في السوق المالية السعودية المتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية وتقتصر استثمارات الأسهم للصندوق على تلك المدرجة في المملكة العربية السعودية. ويتم إعادة استثمار صافي دخل الصندوق في الصندوق وهو ما يظهر في صافي الموجودات العائدة لكل وحدة.

تتم إدارة الصندوق من قبل مدير الصندوق، ويتم الاحتفاظ بموجودات الصندوق في عهدة شركة نورثرن ترست ("أمين الحفظ").

يخضع الصندوق لللائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦ م) والذي تم تعديله في تاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧ هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦ م). تم تعديل اللائحة (اللائحة المعدلة) في ١٧ رجب ١٤٤٢ هـ (الموافق ١ مارس ٢٠٢١ م) والتي تنص على المتطلبات التي يتعين على جميع الصناديق الاستثمارية في المملكة العربية السعودية إتباعها. يبدأ سريان اللائحة المعدلة من ١٩ رمضان ١٤٤٢ هـ (الموافق ١ مايو ٢٠٢١ م).

الاشتراك / الاسترداد

يتم قبول طلبات الاشتراك / الاسترداد في جميع الأيام التي يكون فيها التداول مفتوح. يتم تحديد قيمة محفظة الصندوق بشكل يومي. يتم تحديد صافي قيمة أصول الصندوق لغرض شراء أو بيع الوحدات عن طريق قسمة صافي الأصول (القيمة العادلة لأصول الصندوق مطروحاً منها التزامات الصندوق) على إجمالي عدد الوحدات القائمة في اليوم التالي.

٢. أسس الإعداد

السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية مبينة أدناه.

١-٢ بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة بالمملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

٢-٢ أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية على أساس مبدأ التكلفة التاريخية باستخدام أساس الاستحقاق المحاسبي باستثناء الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة. لا يملك الصندوق دورة تشغيل محددة وبالتالي لا يقوم بعرض الموجودات والمطلوبات المتداولة وغير المتداولة في قائمة المركز المالي، حيث يقوم الصندوق بعرض الموجودات والالتزامات بترتيبها حسب السيولة.

٢-٣ العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم قياس البنود المدرجة في القوائم المالية باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي يعمل فيها الصندوق ("العملة الوظيفية"). يتم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي وهي العملة الوظيفية وعملة العرض الخاصة بالصندوق.

المعاملات والأرصدة

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملات. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي. أرباح وخسائر سعر الصرف الناتجة من ترجمة العملات يتم اثباتها في قائمة الدخل الشامل.

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٣. التقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة القيام باستخدام أحكام وتقديرات وافتراضات من شأنها أن تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والدخل والمصروفات والإفصاحات المرفقة والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. قد يؤدي عدم التأكد من هذه الافتراضات والتقديرات على نتائج تتطلب تعديلات جوهرية للقيمة الدفترية للموجودات أو المطلوبات التي تؤثر في الفترات المستقبلية.

في سياق تطبيق السياسات المحاسبية للصندوق، قامت الإدارة بإعداد التقديرات والأحكام التالية التالية والتي تعتبر جوهرية لهذه القوائم المالية:

٣-١ الاستمرارية

قام مدير الصندوق بإجراء تقييم لقدرة الصندوق على الاستمرار كمنشأة عاملة وهي مقتنعة بأن الصندوق لديه الموارد اللازمة لاستمرار العمل في المستقبل. وعلاوة على ذلك، لا تدرك الإدارة وجود أي شكوك جوهرية قد تلقي بظلال من الشك على قدرة الصندوق على الاستمرار كمنشأة عاملة. لذلك، تم إعداد هذه القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

٤. السياسات المحاسبية المهمة

٤-١ معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة

تتوافق السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية مع تلك المستخدمة والمفصّل عنها في القوائم المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م. هناك معايير وتعديلات وتفسيرات جديدة تنطبق لأول مرة في عام ٢٠٢١ م، ولكن ليس لها تأثير على القوائم المالية للصندوق.

هناك العديد من التعديلات والتفسيرات الأخرى التي تم إصدارها ولكنها لم تصبح سارية المفعول حتى تاريخ إصدار القوائم المالية للصندوق. ويرى مجلس إدارة الصندوق أن ذلك لن يكون له تأثير كبير على القوائم المالية للصندوق. يعتمد الصندوق اعتماد تلك التعديلات والتفسيرات، إن طبقت.

٤-١-١ التعديلات الجديدة على المعايير الصادرة والمطبقة اعتباراً من عام ٢٠٢١ م

التعديلات

يسري عدد من التعديلات الجديدة على المعايير، الموضحة أدناه، خلال العام الحالي ولكن ليس لها تأثير مادي على القوائم المالية للشركة، باستثناء ما هو مشار إليه أدناه.

ملخص للتعديلات	سارية للفترة السنوية ابتداءً من أو بعد تاريخ	الوصف	التعديلات على المعايير
تعديل هذه التعديلات متطلبات محددة عن محاسبة التحوط للسماح بمواصلة محاسبة التحوط المتأثرة خلال فترة عدم التأكد قبل تعديل بنود التحوط أو أدوات التحوط المتأثرة بمعايير أسعار الفائدة الحالية كنتيجة للإصلاحات القياسية لأسعار الفائدة الجارية. تقدم التعديلات أيضاً متطلبات إفصاح جديدة على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٧ لعلاقات التحوط التي تخضع للاستثناءات التي أدخلتها التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩.	١ يناير ٢٠٢١ م	إصلاح مؤشر سعر الفائدة - المرحلة ٢	المعيار الدولي للتقرير المالي ٩٠٧، ٤٠١٦، ومعيار المحاسبة الدولي ٣٩
يمدد هذا التعديل الإعفاء من تقييم ما إذا كان امتياز الإيجار ذات الصلة بكوفيد ١٩ هو تعديل للدفوعات المستحقة في الأصل لعقد إيجار في أو قبل ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م (بدلاً من السداد المستحق في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م أو قبله).	١ إبريل ٢٠٢١ م	تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ التاجير - كوفيد-١٩ امتيازات الإيجار ذات الصلة	المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٤. السياسات المحاسبية المهمة (تتمه)

٤-١ معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة (تتمه)

٤-١-٢ المعايير الجديدة والتعديلات والمعايير الدولية للتقرير المالي المعدلة الصادرة ولكنها لم تصبح سارية المفعول بعد

لم تطبق الشركة المعايير الدولية للتقرير المالي الجديدة والمعدلة والتعديلات التالية على المعايير الدولية للتقرير المالي والتي تم إصدارها ولكن لم تصبح سارية المفعول بعد.

التعديلات على المعايير	الوصف	سارية للفترات السنوية ابتداءً من أو بعد تاريخ	ملخص للتعديلات
معيير المحاسبة الدولي رقم ٣٧	العقود المحملة بالخسارة - تكاليف الوفاء بالعقود	١ يناير ٢٠٢٢ م	تحدد التعديلات أن "تكلفة تنفيذ" العقد تشمل التكاليف المتعلقة مباشرة بالعقد. وتطبق هذه التعديلات على العقود التي لم تف بها الشركة بجميع التزاماتها بداية من أول فترة تطبيق فيها الشركة ذلك التعديل.
المعيير الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ والمعيير الدولي للتقرير المالي رقم ٩ ومعيير المحاسبة الدولي رقم ٤١ والمعيير الدولي رقم ١	التعديلات السنوية على المعايير الدولية للتقرير المالي ٢٠١٨م-٢٠٢٠م	١ يناير ٢٠٢٢ م	المعيير الدولي للتقرير المالي رقم ١٦: يزيل التعديل توضيح إعادة التعويض لسداد تحسينات العقارات المستأجرة. المععيير الدولي للتقرير المالي رقم ٩: يوضح التعديل أنه عند تطبيق اختبار "١٠ في المائة" لتقييم ما إذا كان سيتم إلغاء الاعتراف بالتزام مالي، لا تشمل المنشأة سوى الرسوم المدفوعة أو المستلمة بين المنشأة (المقترض) والمقرض. يجب تطبيق التعديل بأثر مستقبلي على التعديلات والتبادلات التي تحدثت في أو بعد التاريخ الذي تطبق فيه المنشأة التعديل لأول مرة. معيار المحاسبة الدولي رقم ٤١: يلغي التعديل مطلب معيار المحاسبة الدولي رقم ٤١ للمنشآت لاستبعاد التدفقات النقدية للضرائب عند قياس القيمة العادلة. المععيير الدولي للتقرير المالي رقم ١: يتيح التعديل إعفاءً إضافياً للشركة التابعة أن تصبح مطبق لأول مرة بعد الشركة الأم فيما يتعلق بمحاسبة فروق الترجمة التراكمية.
معيير المحاسبة الدولي رقم ١٦	الممتلكات والآلات والمعدات - العائدات قبل الاستخدام المقصود	١ يناير ٢٠٢٢ م	تحظر التعديلات خصم من تكلفة أي بند من بنود الممتلكات والآلات والمعدات أي عائدات من بيع البنود المنتجة قبل أن يصبح هذا الأصل متاحاً للاستخدام. بالإضافة إلى ذلك، توضح التعديلات أيضاً معنى "الختبار ما إذا كان أحد الأصول يعمل بشكل صحيح".
المعيير الدولي للتقرير المالي رقم ٣	إطار مفاهيم التقرير المالي	١ يناير ٢٠٢٢ م	تم تحديث التعديل ككل للمعيير الدولي لإعداد التقرير المالي رقم ٣ بحيث يشير إلى الإطار المفاهيمي لعام ٢٠١٨م بدلاً من إطار عام ١٩٨٩م.
المعيير الدولي للتقرير المالي رقم ١٧	عقود التأمين	١ يناير ٢٠٢٣ م	يعتبر هذا المعيار المحاسبي الجديد الشامل لعقود التأمين التي تغطي الاعتراف والقياس والعرض والإفصاح. بمجرد دخوله حيز التنفيذ، سيحل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٧ (إلى جانب تعديلاته اللاحقة) محل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٤ عقود التأمين (المعيير الدولي للتقارير المالية رقم ٤) الذي تم إصداره في عام ٢٠٠٥م.

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٤. السياسات المحاسبية المهمة (تتمه)

٤-١ معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة (تتمه)

٤-١-٢ المعايير الجديدة والتعديلات والمعايير الدولية للتقرير المالي المعدلة الصادرة ولكنها لم تصبح سارية المفعول بعد (تتمه)

ملخص للتعديلات	سارية للفترات السنوية ابتداءً من أو بعد تاريخ	الوصف	التعديلات على المعايير
أوضح التعديل ما هو المقصود بالحق في تأجيل التسوية، وأن الحق في التأجيل يجب أن يكون موجوداً في نهاية فترة التقرير، وأن هذا التصنيف لا يتأثر باحتمالية ممارسة المنشأة لحقها في التأجيل وذلك فقط إذا كان متضمناً المشتقات في التزام قابل للتحويل هي نفسها أداة حقوق ملكية ولن تؤثر شروط الالتزام على تصنيفها.	١ يناير ٢٠٢٣ م	تصنيف المطلوبات على أنها متداولة أو غير متداولة	معياري المحاسبة الدولي رقم ١
يتعامل هذا التعديل مع مساعدة المنشآت في تحديد السياسات المحاسبية التي يجب الإفصاح عنها في القوائم المالية.	١ يناير ٢٠٢٣ م	الإفصاح عن السياسات المحاسبية	معياري المحاسبة الدولي رقم ١ وبيان الممارسة رقم ٢
هذه التعديلات بخصوص تعريف التقديرات المحاسبية لمساعدة المنشآت على التمييز بين السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية.	١ يناير ٢٠٢٣ م	تعديل تعريف التقدير المحاسبي	معياري المحاسبة الدولي رقم ٨
يتناول هذا التعديل توضيحاً بخصوص محاسبة الضرائب المؤجلة على المعاملات مثل عقود الإيجار والتزامات وقف التشغيل.	١ يناير ٢٠٢٣ م	ضرائب الدخل	معياري المحاسبة الدولي رقم ١٢
تتعامل التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٠ ومعياري المحاسبة الدولي رقم ٢٨ مع المواقف التي يكون فيها بيع أو مساهمة في الأصول بين مستثمر وشركته الزميلة أو مشروع مشترك. على وجه التحديد، تنص التعديلات على أن المكاسب أو الخسائر الناتجة عن فقدان السيطرة على شركة تابعة.	لا ينطبق	بيع أو المساهمة في الأصول بين المستثمر والشريك أو المشروع المشترك	تعديل على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٠ ومعياري المحاسبة الدولي رقم ٢٨

نتوقع الإدارة أن يتم اعتماد تفسيرات وتعديلات المعايير الجديدة هذه في القوائم المالية للشركة عندما تكون قابلة للتطبيق، وقد لا يكون لتطبيق هذه التفسيرات والتعديلات أي تأثير جوهري على القوائم المالية للشركة في فترة التطبيق الأولى.

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٤. السياسات المحاسبية المهمة (تتمه)

٤-٢ النقدية وشبه النقدية

لأغراض قائمة التدفقات النقدية، تتكون النقدية وشبه النقدية من أرصدة نقدية مودعة لدى أمين الحفظ.

٤-٣ الأدوات المالية

٤-٣-١ الاعتراف والقياس الأولي

يتم الاعتراف بالموجودات والمطلوبات المالية عندما تصبح المنشأة طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة.

عند الاعتراف الأولي، يقيس الصندوق الموجودات المالية أو المطلوبات المالية بقيمتها العادلة زائداً أو ناقصاً، في حالة وجود أصل مالي أو مطلوب مالي غير مدرج بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، تكاليف المعاملات الإضافية والتي يمكن عزوها مباشرةً إلى حيازة أو إصدار أصل مالي أو التزام مالي، مثل الرسوم والعمولات. يتم تحميل تكاليف معاملات الموجودات والمطلوبات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة كمصروف في قائمة الدخل الشامل.

٤-٣-٢ تصنيف وقياس الموجودات المالية

يصنف الصندوق موجوداته المالية اما مقاسة لاحقاً بالتكلفة المطفأة أو مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

التكلفة المطفأة: يتم قياس الموجودات المحتفظ بها لتحصيل التدفقات النقدية التعاقدية حيث تمثل هذه التدفقات النقدية مدفوعات المبالغ الأصلية والربح، والتي لم يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، بل بالتكلفة المطفأة.

القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة: إذا كانت التدفقات النقدية لأداة الدين لا تمثل مدفوعات المبالغ الأصلية والربح أو إذا لم تكن محتفظ بها ضمن المجموعة المحتفظ بها للتحصيل أو المحتفظ بها لتجميع وبيع نموذج العمل، أو إذا تم تعيينها في القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، يقاس في القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

يتم إثبات الربح أو الخسارة من استثمارات الديون المقاسة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل، ضمن "صافي الربح / (الخسارة) في الاستثمارات التي يتم قياسها بشكل إلزامي في القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة"، في الفترة التي تنشأ فيها. يتم عرض الربح أو الخسارة من أدوات الدين التي تم تصنيفها بالقيمة العادلة أو التي لا يتم الاحتفاظ بها للمتاجرة بشكل منفصل عن استثمارات الدين التي يتم قياسها بشكل إلزامي بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، ضمن "صافي الربح / (الخسارة) في الاستثمارات المحددة في القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة". يتم إثبات إيرادات العمولات المحققة من هذه الموجودات المالية في قائمة (الخسارة) الدخل الشامل باستخدام طريقة معدل الربح الفعلي.

نموذج العمل: يعكس نموذج العمل كيف يدير الصندوق الموجودات من أجل توليد التدفقات النقدية. أي ما إذا كان هدف الصندوق هو فقط جمع التدفقات النقدية التعاقدية من الموجودات أو جمع التدفقات النقدية التعاقدية والتدفقات النقدية الناشئة عن بيع الموجودات. إذا لم يكن أي من هذين ينطبقان (على سبيل المثال: يتم الاحتفاظ بالموجودات المالية لأغراض المتاجرة)، يتم تصنيف الموجودات المالية كجزء من نموذج العمل "الأخر" ويتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. تشمل العوامل التي ينظر فيها الصندوق في تحديد نموذج الأعمال لمجموعة من الموجودات، الخبرة السابقة بشأن كيفية جمع التدفقات النقدية لهذه الموجودات، وكيفية تقييم أداء الموجود داخلياً وإبلاغه إلى موظفي الإدارة الرئيسيين، وكيفية تقييم المخاطر وإدارتها. كيف يتم تعويض المديرين. يتم الاحتفاظ بالأوراق المالية المحتفظ بها للمتاجرة بشكل أساسي لغرض البيع على المدى القريب أو هي جزء من محفظة الأدوات المالية التي تدار معاً والتي يوجد لها دليل على نمط فعلي مؤخرًا لجني الأرباح على المدى القصير. تصنف هذه الأوراق المالية في نموذج أعمال "أخرى" وتُقاس بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

مدفوعات المبالغ الأصلية والفائدة: نموذج الأعمال يحتفظ بموجودات لجمع التدفقات النقدية التعاقدية أو لجمع التدفقات النقدية التعاقدية والبيع، يقوم الصندوق بتقدير ما إذا كانت التدفقات النقدية للأدوات المالية تمثل مدفوعات المبالغ الأصلية والربح اختبار عند إجراء هذا التقييم، يدرس الصندوق ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تتسق مع ترتيبات الإقراض الأساسية، أي أن الأرباح تشمل فقط النظر في القيمة الزمنية للموارد، ومخاطر الائتمان، ومخاطر الإقراض الأساسية الأخرى وهامش الربح الذي يمتاشي مع الإقراض الأساسي ترتيب. عندما تعرض المصطلحات التعاقدية التعرض للمخاطر أو التقلبات التي لا تتسق مع ترتيبات الإقراض الأساسية، يتم تصنيف الموجودات المالية ذات الصلة وقياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٤. السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

٤-٣ الأدوات المالية (تتمة)

٤-٣-٢ تصنيف وقياس الموجودات المالية

أدوات حقوق الملكية

أدوات حقوق الملكية هي أدوات تستوفي تعريف حقوق الملكية من وجهة نظر المصدر؛ أي الأدوات التي لا تحتوي على التزام تعاقدي بالدفع، وتثبت وجود منفعة متبقية من صافي موجودات المصدر.

يقوم الصندوق بعد ذلك بقياس جميع الاستثمارات في حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر، يقيس الصندوق لاحقاً جميع استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة باستثناء عندما يكون مدير الصندوق قد اختار، عند الاعتراف المبدئي، تعيين استثمار في حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر. عند استخدام هذا الخيار، يتم الاعتراف بالأرباح والخسائر بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر والتي لا يتم إعادة تصنيفها بعد ذلك إلى قائمة الدخل الشامل، بما في ذلك عند الاستبعاد. لا يتم الإفصاح عن خسائر الانخفاض في القيمة (وعكس خسائر انخفاض القيمة) بشكل منفصل عن التغيرات الأخرى في القيمة العادلة. يتم المحافظة على توزيعات الأرباح عند تقديم عائد على مثل هذه الاستثمارات في قائمة (الخسارة)/الدخل الشامل عندما يتم تحديد حق الصندوق في استلام المدفوعات.

٤-٣-٣ إلغاء الاعتراف

يتم إلغاء الاعتراف بالأصل المالي (أو جزء من أصل مالي أو جزء من مجموعة من الأصول المالية المماثلة)، عند الاقتضاء، عندما تنتهي صلاحية الحق في تلقي التدفقات النقدية من الأصل، أو عندما يحول الصندوق حقوقه في تلقي التدفقات النقدية من الأصل، أو تحملت التزاماً بدفع التدفقات النقدية المستلمة بالكامل دون تأخير جوهري لطرف ثالث بموجب ترتيب التجاوز وقام الصندوق بما يلي:

(أ) تحويل جميع مخاطر ومزايا الأصل أو

(ب) لم يتم بتحويل أو الاحتفاظ بشكل جوهري بجميع مخاطر ومكافآت الأصل، ولكنه قام بتحويل السيطرة على الأصل.

عندما يحول الصندوق حقه في تلقي التدفقات النقدية من أحد الأصول (أو يدخل في ترتيب التجاوز)، ولم يتم بتحويل أو الاحتفاظ بشكل جوهري بجميع مخاطر ومزايا الأصل ولم ينقل السيطرة على الأصل، عندها يتم إثبات الأصل إلى حد استمرار مشاركة الصندوق في الأصل. في هذه الحالة، يعترف الصندوق أيضاً بالالتزامات ذات الصلة. يتم قياس الموجودات المحولة والمطلوبات المرتبطة بها على أساس يعكس الحقوق والالتزامات التي احتفظ بها الصندوق. يقوم الصندوق بالإعتراف بالالتزام المالي عندما يتم استبعاد الالتزام أو إلغاؤه أو انتهاء صلاحيته.

٤-٣-٤ الالتزامات المالية

يصنف الصندوق التزاماته المالية بالتكلفة المطفأة ما لم يكن لديه التزامات محددة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

٤-٣-٥ انخفاض قيمة الموجودات المالية

يعترف الصندوق بمخصص خسارة للخسارة الائتمانية المتوقعة على الموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة بقياس الصندوق مخصص الخسارة بقيمة تساوي عمر للخسائر الائتمانية المتوقعة، . يعكس قياس خسائر الائتمانية المتوقعة:

- مبلغ غير متحيز واحتماله مرجح يتم تحديده عن طريق تقويم نطاق من النتائج الممكنة
- القيمة الزمنية للنقود
- المعلومات المعقولة والمؤيدة التي تكون متاحة بدون تكلفة أو جهد لا مبرر لهما في تاريخ التقرير بشأن أحداث سابقة وظروف حالية وتوقعات بشأن الظروف الاقتصادية المستقبلية.

٤-٣-٦ تاريخ التداول المحاسبي

يتم الاعتراف أو إلغاء تحديد مشتريات ومبيعات الأصول المالية في تاريخ التداول (أي التاريخ الذي يلتزم فيه الصندوق بشراء أو بيع الأصول). المشتريات والمبيعات بالطريقة المعتادة هي شراء أو بيع الأصول المالية التي تتطلب تسوية الأصول في الإطار الزمني المحدد بشكل عام عن طريق التنظيم أو الاتفاقية بالسوق.

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٤- السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

٤-٣ الأدوات المالية (تتمة)

٤-٣-٧ مقاصة الأدوات المالية

تتم مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية وإظهار صافي المبلغ في قائمة الموجودات والمطلوبات فقط، وإذا كان هناك لدى الصندوق حق قانوني ملزم لمقاصة المبالغ المثبتة للموجودات المالية والمطلوبات المالية وبنوي الصندوق التسوية على أساس المبلغ الصافي أو بيع الموجود ورداد المطلوب في الوقت ذاته. هذا ليس هو الحال بشكل عام مع اتفاقيات المقاصة الرئيسية ما لم يتم عرض أحد أطراف الاتفاقية الافتراضية والموجودات والمطلوبات ذات الصلة بالإجمالي في قائمة المركز المالي.

٤-٤-٤ الذمم المدينة

يتم قياس الذمم المدينة مبدئياً بالقيمة العادلة زانداً تكاليف المعاملة المباشرة المتزايدة، وبعد ذلك بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة العمولة الفعلية. يتم قياس مخصص خسارة الذمم المدينة دائماً بمبلغ يعادل خسائر الائتمان المتوقعة مدى الحياة.

٤-٥-٥ الوحدات القابلة للاسترداد

يتم تصنيف الوحدات القابلة للاسترداد كأدوات حقوق ملكية عندما:

- الوحدات القابلة للاسترداد تخول حاملها حصة نسبية من صافي أصول (حقوق الملكية) للصندوق في حالة تصفية الصندوق.
- الوحدات القابلة للاسترداد في فئة الأدوات التابعة لجميع فئات الأدوات الأخرى.
- جميع الوحدات القابلة للاسترداد في فئة الأدوات التابعة لجميع فئات الأدوات الأخرى لها ميزات متطابقة.
- لا تتضمن الوحدات القابلة للاسترداد أي التزام تعاقدي بتسليم النقد أو أي أصل مالي آخر بخلاف حقوق المالك في حصة نسبية من صافي أصول الصندوق (حقوق الملكية).
- يستند إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة المنسوبة إلى الوحدات القابلة للاسترداد على مدى عمر الأداة إلى حد كبير على الربح أو الخسارة أو التغير في صافي الأصول المعترف بها (حقوق الملكية) أو التغير في القيمة العادلة لصافي الأصول المعترف بها وغير المعترف بها (حقوق الملكية) للصندوق على مدى عمر الأداة.
- بالإضافة إلى الوحدات القابلة للاسترداد التي تحتوي على جميع الميزات المذكورة أعلاه، يجب ألا يكون لدى الصندوق أي أداة أو عقد مالي آخر يحتوي على:
- إجمالي التدفقات النقدية يعتمد بشكل كبير على الربح أو الخسارة أو التغير في صافي الأصول (حقوق الملكية) المعترف بها أو التغير في القيمة العادلة لصافي الأصول (حقوق الملكية) المعترف بها وغير المعترف بها للصندوق.
- أثر تقييد أو تثبيت العائد المتبقي بشكل كبير على المساهمين المستردون.

يقوم الصندوق باستمرار بتقييم تصنيف الوحدات القابلة للسداد. إذا توقفت الوحدات القابلة للاسترداد عن تصنيف جميع الميزات، أو استوفت جميع الشروط المحددة، كحقوق ملكية، فسيقوم الصندوق بإعادة تصنيفها كمطلوبات مالية وقياسها بالقيمة العادلة في تاريخ إعادة التصنيف، مع أي فروق عن القيمة الدفترية السابقة المعترف بها في حقوق الملكية. إذا كانت للوحدات القابلة للاسترداد بعد ذلك جميع الميزات واستوفت الشروط لتصنيفها كحقوق ملكية، فسيقوم الصندوق بإعادة تصنيفها كأدوات حقوق ملكية وقياسها بالقيمة الدفترية للمطلوبات في تاريخ إعادة التصنيف.

يتم احتساب إصدار وحيازة وإلغاء الوحدات القابلة للاسترداد كمعاملات حقوق ملكية

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

٤-٦-٦ المصروفات المستحقة والمطلوبات الأخرى

يتم الاعتراف بالمصروفات المستحقة والذمم الدائنة الأخرى مبدئياً بالقيمة العادلة ويتم قياسها لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الربح الفعلي.

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٤. السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

٤-٧ صافي الربح أو الخسارة من موجودات ومطلوبات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

صافي المكاسب أو الخسائر على الموجودات والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة عبارة عن تغيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية المحققة بها للمتاجرة أو تم تصنيفها عند الاعتراف الأولى كما في القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة واستبعاد إيرادات ومكاسب الفوائد والأرباح.

تشتمل المكاسب والخسائر غير المحققة على التغيرات في القيمة العادلة للأدوات المالية للسنة ومن عكس مكاسب وخسائر الفترة غير المحققة للأدوات المالية التي تحققت في الفترة المشمولة بالتقرير. يتم احتساب المكاسب والخسائر المحققة من استبعاد الأدوات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة باستخدام طريقة متوسط التكلفة المرجح. وهي تمثل الفرق بين القيمة الدفترية الأولية للأداة ومبلغ الاستبعاد، أو المدفوعات النقدية أو المقبوضات التي تتم على عقود المشتقات (باستثناء المدفوعات أو المقبوضات على حسابات الهامش الإضافية لهذه الأدوات).

٤-٨ توزيعات الأرباح

يتم الاعتراف بدخل توزيعات الأرباح إن وجد، في قائمة الدخل الشامل وذلك بتاريخ الإقرار بأحقية استلامها. وبالنسبة للأوراق المالية المتداولة، فإنه يتم اثباتها عادة بتاريخ توزيعات الأرباح السابقة. بالنسبة للأوراق المالية غير المسعرة، عادة ما يكون هذا هو التاريخ الذي يوافق فيه المساهمون على دفع أرباح الأسهم. ويتم الاعتراف بدخل توزيعات الأرباح من الأوراق المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في بند مستقل في قائمة الدخل الشامل.

٤-٩ تكاليف المعاملات

هي التكاليف المتكبدة للحصول على الموجودات أو المطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. وتشمل الرسوم والعمولات المدفوعة للوكلاء والمستشارين والوسطاء والتجار. يتم الاعتراف بتكاليف المعاملة فور تكبدها في قائمة الدخل الشامل كمصروف.

٤-١٠ أتعاب الإدارة

يتم احتساب رسوم الإدارة وتُدفع بالسعر المذكور في أحكام وشروط الصندوق تدفع كل ثلاثة أشهر كمتأخرات.

٤-١١ نفقات أخرى

يتم تحميل المصروفات الأخرى بأسعار المبالغ ضمن الحدود المذكورة في شروط وأحكام الصندوق.

٤-١٢ الزكاة والضريبة

إن الزكاة والضريبة هي التزام على حاملي الوحدات، وبالتالي، لا يتم إدراج أي مخصص لهذا الالتزام في هذه القوائم المالية.

٤-١٣ صافي قيمة الأصول

يتم احتساب صافي قيمة الأصول لكل وحدة والمفصح عنها في قائمة المركز المالي وذلك بقسمة صافي أصول الصندوق على عدد الوحدات المصدرة في نهاية السنة.

٤-١٤ المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص عندما يكون لدى الصندوق التزام حالي قانوني أو تعاقدي نتيجة لأحداث ماضية، من المحتمل أن تطلب تدفق الموارد التي تجسد منافع اقتصادية لتسوية الالتزام، ويمكن إجراء تقدير موثوق للمبلغ. لا يتم الاعتراف بالمخصص لخسارة التشغيل المستقبلية

٥. النقدية وشبه النقدية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	إيضاح
٩٧٨,٩٣٧	١,٧٠٢,٩٦٥	٧, ١-٥
٣,١٥٦,٤٠٦	٨٤,٢٥٠,٣٩٩	٢-٥
٤,١٣٥,٣٤٣	٨٥,٩٥٣,٣٦٤	
		نقد لدى البنك
		نقد لدى أمين الحفظ

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٥. النقدية وشبه النقدية (تتمة)

١-٥ الأرصدة النقدية محفوظة في حساب جاري لدى بنك الجزيرة وهو طرف ذو علاقة (إيضاح ١)، ولا يحقق الصندوق أرباحاً من هذه الحسابات الجارية.

٢-٥ يتم إيداع هذه الأموال لدى أمين الحفظ ويحقق الصندوق أرباحاً من هذه الأرصدة.

٦. استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

القطاعات الصناعية			
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	القيمة العادلة	التكلفة	
%			
٢٨,٠٢	١٣٦,٩٤٢,٨٨٣	٧٩,٧٤٠,٠٠٨	البنوك
١٩,٥٦	٩٥,٥٩٧,٩٨٨	١٠٤,٥٣٥,١٤٤	المواد الأساسية
١٠,٨٥	٥٣,٠٢٧,٠٦٠	٥٠,٧٤٤,٢٨٤	الاتصالات
٤,٧٢	٢٣,٠٨١,٧٩٥	٢٧,١٩٨,٠١٨	تجزئة السلع الكمالية
٤,٦٠	٢٢,٤٧٤,٤٩٢	١٧,٠٨٠,٦٢٢	الخدمات الاستهلاكية
٤,٥٣	٢٢,١٤٠,٣٦٣	١٣,٩٣٧,٥٥٤	خدمات ومعدات الرعاية الصحية
٤,٣١	٢١,٠٧٩,٨٤٣	١٨,٢٠٦,٩٥٨	المرافق العامة
٢٣,٤١	١١٤,٤١٣,٤٠٦	١٣٨,٠٠٨,٤٦٣	أخرى
١٠٠,٠٠	٤٨٨,٧٥٧,٨٣١	٤٤٩,٤٥١,٠٥١	الإجمالي الفرعي
-	٥,٦٧٨,٨٥٠	٥,٦٧٨,٨٥٠	الاكتتاب العام الأولي
١٠٠,٠٠	٤٩٤,٤٣٦,٦٨١	٤٥٥,١٢٩,٩٠١	الإجمالي
القطاعات الصناعية			
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	القيمة العادلة	التكلفة	
%			
٤٣,١٩	١٦٩,٤٢٣,٥٦٨	١٢٩,٧٢٣,٠٢٧	البنوك
٣٤,٠٩	١٣٣,٧٥٧,٣٣١	١٢٢,٥٨٩,٥٢١	المواد الأساسية
٩,٢٨	٣٦,٤٠٤,٥٠٨	٣١,٢٢٧,٨٣٢	الاتصالات
٤,٨٨	١٩,١٢٦,٧٣٨	١٦,٣٤٧,٢٦٦	التأمين
٢,٢٥	٨,٨٢٨,٧٧٩	٦,٦٠٧,٥٦٣	تجزئة السلع الكمالية
١,٧٤	٦,٨٢٠,٢٨٢	٦,٢٣٨,٥٨١	إنتاج الأغذية
٤,٥٧	١٧,٩٥٨,٨٦٥	١٦,٦٩٣,٧٦٣	أخرى
١٠٠%	٣٩٢,٣٢٠,٠٧١	٣٢٩,٤٢٧,٥٥٣	الإجمالي

١-٦ تشمل الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة الاستثمار في الأطراف ذات العلاقة (إيضاح ٧).

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٧. المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

أتعاب الإدارة ومصاريف أخرى

يدفع الصندوق على أساس ربع سنوي أتعاب الإدارة بمعدل سنوي نسبته ١,٥٠% من صافي موجودات الصندوق العائدة لحاملي الوحدات، وفي كل تاريخ تقييم كما هو موضح في شروط وأحكام الصندوق.

كما يسترد مدير الصندوق من الصندوق أي مصروفات متكبدة نيابة عن الصندوق مثل مكافآت مجلس الإدارة مكافآت مجلس الرقابة الشرعية والنفقات الأخرى المشابهة.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

خلال الفترة، دخل الصندوق في المعاملات الهامة التالية مع الأطراف ذات العلاقة في سياق الأعمال العادية. تم تنفيذ هذه المعاملات على أساس شروط وأحكام الصندوق المعتمدة. تتم الموافقة على جميع معاملات الأطراف ذات العلاقة من قبل مجلس إدارة الصندوق.

الطرف ذو العلاقة	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملات	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
شركة الجزيرة المالية	مدير صندوق	أتعاب إدارية	٧,٦٩٦,٩٥١	٦,٠٧٤,٣٨٨
مجلس إدارة الصندوق	الإدارة التنفيذية	مكافأة مجلس الإدارة	١٥,٩٥٦	١٦,٠٠٠
	الأسهم المشتركة خلال الفترة		٤٧,٨٩١,١٦٧	٣٢,٠٣٨,١٨٨
	الأسهم المباعة خلال الفترة		(٣٠,٧٩٨,٧٦٣)	(٣٠,٨٣٢,٥٠١)
بنك الجزيرة	الخسارة المحققة	جهة شقيقه	٥,٠٠٥,٦٨٣	(٥,١٦١,٢٠٣)
	(خسارة) / ربح غير محقق خلال الفترة		٤,٤٩٤,٤٧٤	(٥٠٧,١٦٩)

٧-١ يتم الاشتراك في بعض وحدات الصندوق من قبل شركة تابعة لمدير الصندوق والصناديق الأخرى التي يديرها ويديرها مدير الصندوق ، وتفاصيلها كما يلي:

اسم الطرف ذو العلاقة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
جهات شقيقة	٥٧٩,٩٧٥	٦١٩,٤٠١
شركة الجزيرة للتكافل التعاوني		
صناديق مدارة بواسطة مدير الصندوق		
صندوق الجزيرة المتنوع الجسور	٥١,٤٥٧	٥٠,٧٨٩
صندوق الجزيرة المتنوع المتوازن	١٣,٧٣٦	١٠,٧٥٨
صندوق الجزيرة المتنوع المتحفظ	١١,٦٧٩	٣,٠١٦

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

٧. المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة (تتمه)

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تتمه)

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

الطرف ذو العلاقة	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملات	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
بنك الجزيرة	شركة شقيقة	النقد لدى البنك استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة	١,٧٠٢,٩٦٥	٩٧٨,٩٣٧
شركة الجزيرة المالية	مدير صندوق	أتعاب إدارة مستحقة	٢٦,٥٩٢,٥٦٢	١٢,٧٧٦,٨٤٠
مجلس إدارة الصندوق	الإدارة التنفيذية	مكافآت مستحقة	١٥,٩٥٦	١٦,٠٠٠

٨. معاملات الوحدات

فيما يلي ملخصاً بمعاملات الوحدات للسنة:

عدد الوحدات في بداية السنة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
	٨٤٨,٤٠٦	٩١٢,٩٦٦
الوحدات المصدرة خلال السنة	٢١٧,٢٣٢	١٧٥,٧٩٥
الوحدات المستردة خلال السنة	(١٤٣,٦٢٤)	(٢٤٠,٣٥٥)
صافي التغير في الوحدات	٧٣,٧٠٧	(٦٤,٥٦٠)
عدد الوحدات في نهاية السنة	٩٢٢,١١٤	٨٤٨,٤٠٦

٩. صافي ربح الدخل المحقق وغير المحقق من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(٢٣,٥٨٥,٧٣٧)	٣٥,٣٧٧,١٧١
١٥٥,٩٩٨,٥٢٧	٧٨٩,٢٥٠
١٣٢,٤١٢,٧٩٠	٣٦,١٦٦,٤٢١

(خسارة)/ ربح غير محقق من إعادة تقييم الاستثمارات
ربح محقق من استبعاد الاستثمارات

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٠. الأدوات المالية بالفئة

القيمة العادلة من خلال الربح والخسارة	التكلفة المطفأة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
-	٨٥,٩٥٣,٣٦٤	الموجودات كما في قائمة المركز المالي
٤٩٤,٤٣٦,٦٨١	-	النقدية وشبه النقدية
-	١٦٥,٧٢٤	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
-	٨,٣٨٦	توزيعات أرباح مستحقة
٤٩٤,٤٣٦,٦٨١	٨٦,١٢٧,٤٧٤	مدفوعات مقدمة و ذمم مدينة أخرى
		الإجمالي
القيمة العادلة من خلال الربح والخسارة	التكلفة المطفأة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
-	٤,١٣٥,٣٤٣	الموجودات كما في قائمة المركز المالي
٣٩٢,٣٢٠,٠٧١	-	النقدية وشبه النقدية
-	٤٧٤,٣١٠	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
-	١٨	توزيعات أرباح مستحقة
٣٩٢,٣٢٠,٠٧١	٤,٦٠٩,٦٧١	مدفوعات مقدمة و ذمم مدينة أخرى
		الإجمالي

تم قياس جميع المطلوبات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م بالتكلفة المطفأة.

١١. إدارة المخاطر المالية

١-١١ عوامل المخاطر المالية

الهدف من الصناديق هو الحفاظ على قدرة الصندوق على الاستمرار كمنشأة مستمرة حتى يتمكن من الاستمرار في توفير أفضل عوائد لحاملي الوحدات و ضمان سلامة معقولة لحاملي الوحدات.

أنشطة الصندوق تعرضه لمجموعه متنوعه من المخاطر المالية: مخاطر السوق، ومخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة، والمخاطر التشغيلية. ومدير الصندوق مسؤول عن تحديد المخاطر والرقابة عليها. ويشرف مجلس الصندوق علي مدير الصندوق وهو مسؤول في نهاية المطاف عن الإدارة العامة للصندوق.

يتم تحديد المخاطر والرقابة عليها في المقام الأول لتنفيذها على الحدود التي يضعها مجلس الصندوق. وللصندوق شروط وأحكام توثق وتحدد استراتيجياته التجارية الشاملة، وتحمله للمخاطر، وفلسفته العامة لأداره المخاطر، وهو ملزم باتخاذ إجراءات لإعادة توازن محفظته وفقاً لإرشادات الاستثمار.

ويستخدم الصندوق أساليب مختلفة لقياس وإدارة مختلف أنواع المخاطر التي يتعرض لها؛ تم شرح هذه الطرق أدناه

أ- مخاطر السوق

(١) مخاطر صرف العملات الأجنبية

مخاطر العملات هي مخاطر تقلبات القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في معدلات صرف العملات الأجنبية وتنتشأ من الأدوات المالية المقيمة بالعملة الأجنبية.

جميع الأدوات المالية التي يحتفظ بها الصندوق بالريال السعودي وبالتالي فهي غير معرضة لمخاطر الصرف الأجنبي

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١١. إدارة المخاطر المالية (تتمة)

١-١١ عوامل المخاطر المالية (تتمة)

(٢) مخاطر معدل العمولة

مخاطر معدل العمولة هي مخاطر تقلبات التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية أو القيمة العادلة للأدوات المالية لعائد الفائدة الثابت بسبب التغيرات في معدلات العمولة في السوق.

لا يتعرض الصندوق لمخاطر تدفقات نقدية كبيرة لمعدل العمولة حيث لا توجد لديه أية أدوات مالية ذات عمولة كبيرة.

(٣) مخاطر السعر

مخاطر الأسعار هي مخاطر تقلب قيمة الأدوات المالية للصندوق نتيجة للتغيرات في أسعار السوق بسبب عوامل أخرى غير تحركات أسعار العملات الأجنبية والعمولات.

تنشأ مخاطر الأسعار بشكل أساسي من عدم اليقين بشأن الأسعار المستقبلية للأدوات المالية التي يحتفظ بها الصندوق. يراقب الصندوق عن كثب حركة أسعار استثماراته في الأدوات المالية. كما في تاريخ قائمة المركز المالي، لدى الصندوق استثمارات في أوراق مالية مدرجة.

التأثير على صافي قيمة الأصول (نتيجة للتغير في القيمة العادلة للاستثمارات كما في ٣١ ديسمبر) بسبب التغير المعقول المحتمل في مؤشرات حقوق الملكية بناءً على تركيز الصناعة، مع ثوابت جميع المتغيرات الأخرى المحتفظ بها كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م		
التأثير على قيمة	التغير المحتمل	التأثير على قيمة	التغير المحتمل	
صافي الأصول	المعقول %	صافي الأصول	المعقول %	
١,٦٩٤,٢٣٦	%١-/+	١,٣٦٩,٤٢٩	%١-/+	البنوك
١,٣٣٧,٥٧٣	%١-/+	٩٥٥,٩٨٠	%١-/+	المواد الأساسية
٣٦٤,٠٤٥	%١-/+	٥٣٠,٢٧١	%١-/+	الاتصالات
٨٨,٢٨٨	%١-/+	٢٣٠,٨١٨	%١-/+	تجزئة السلع الكمالية
-	%١-/+	٢٢٤,٧٤٥	%١-/+	الخدمات الاستهلاكية
-	%١-/+	٢٢١,٤٠٤	%١-/+	خدمات ومعدات الرعاية الصحية
-	%١-/+	٢١٠,٧٩٨	%١-/+	المرافق العامة
١٧٩,٥٨٩	%١-/+	١,١٤٤,١٣٤	%١-/+	أخرى
١٩١,٢٦٧	%١-/+	-	%١-/+	التأمين
٦٨,٢٠٣	%١-/+	-	%١-/+	إنتاج الأغذية

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١١. إدارة المخاطر المالية (تتمة)

١-١١ عوامل المخاطر المالية (تتمة)

ب- مخاطر الائتمان

يتعرض الصندوق لمخاطر الائتمان، والتي تتمثل في احتمال أن يتسبب أحد أطراف الأداة المالية في خسارة مالية للطرف الآخر من خلال عدم الوفاء بالتزاماته.

سياسة صندوقها للدخول في عقود الأدوات المالية مع الأطراف المقابلة ذات السمعة الجيدة. يسعى الصندوق للحد من مخاطر الائتمان الخاصة به من خلال مراقبة التعرض لمخاطر الائتمان، والحد من المعاملات مع أطراف مقابلة محددة والتقييم المستمر للقدرة الائتمانية للأطراف المقابلة. يتعرض الصندوق لمخاطر الائتمان الخاصة بالنقدية وشبه النقدية، وتوزيعات الأرباح المستحقة والذمم المدينة الأخرى. يتم إيداع النقد وشبه النقدية لدى أمين الحفظ؛ ومن ثم فإن مخاطر الائتمان ضئيلة. وبالنسبة للأصول الأخرى، فإن مخاطر الائتمان منخفضة أيضًا.

تصنيفات ائتمانية

يتم تقييم الجودة الائتمانية للنقدية وشبه النقدية للصندوق بالرجوع إلى التصنيفات الائتمانية الخارجية التي تكون، في جميع الحالات، أعلى من التصنيف الاستثماري. تم جدولة النقد وشبه النقدية جنبًا إلى جنب مع التصنيفات الائتمانية أدناه:

تصنيف المؤسسة المالية	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
النقدية وشبه النقدية	١,٧٠٢,٩٦٥	٩٧٨,٩٣٧
ب أ أ ٣	٨٤,٢٥٠,٣٩٩	٣,١٥٦,٤٠٦
غير مصنف		

ج- مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي المخاطر المتمثلة في عدم قدرة الصندوق على توليد موارد نقدية كافية لتسوية التزاماته بالكامل عند استحقاقها أو لا يمكن القيام بذلك إلا بشروط تكون غير مادية بشكل جوهري.

تنص شروط وأحكام الصندوق على الاشتراك في الوحدات واستردادها في كل يوم عمل، وبالتالي، فإنه يتعرض لمخاطر السيولة الخاصة للوفاء بعمليات الاسترداد في هذه الأيام. تتكون المطلوبات المالية بالدرجة الأولى من الذمم الدائنة والتي من المتوقع أن يتم تسويتها خلال شهر واحد من قائمة المركز المالي.

يقوم مدير الصندوق بمراقبة متطلبات السيولة على أساس منتظم لضمان وجود أموال كافية للوفاء بأي التزامات عند نشوئها، إما من خلال الاشتراكات الجديدة أو تصفية محفظة الاستثمار أو بالحصول على تمويل قصير الأجل من مدير الصندوق.

	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
	أقل من سنة	أكثر من سنة
النقدية وشبه النقدية	٨٥,٩٥٣,٣٦٤	٨٥,٩٥٣,٣٦٤
استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٤٩٤,٤٣٦,٦٨١	٤٩٤,٤٣٦,٦٨١
توزيعات أرباح مستحقة	١٦٥,٧٢٤	١٦٥,٧٢٤
مدفوعات مقدمة وذمم مدينة أخرى	٨,٣٨٦	٨,٣٨٦
إجمالي الموجودات	٥٨٠,٥٦٤,١٥٥	٥٨٠,٥٦٤,١٥٥
أتعاب إدارة مستحقة	٢,١٩٣,٣٩١	٢,١٩٣,٣٩١
مستحق لحاملي الوحدات على حساب الاسترداد	١,٣٣٧,١٩١	١,٣٣٧,١٩١
مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى	٣٨٩,٩٩٨	٣٨٩,٩٩٨
إجمالي المطلوبات	٣,٩٢٠,٥٨٠	٣,٩٢٠,٥٨٠

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١١. إدارة المخاطر المالية (تتمة)

١١-١ عوامل المخاطر المالية (تتمة)

ج- مخاطر السيولة (تتمة)

الإجمالي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	أقل من سنة	أكثر من سنة	
٤,١٣٥,٣٤٣	-	٤,١٣٥,٣٤٣		النقدية وشبه النقدية
٣٩٢,٣٢٠,٠٧١	-	٣٩٢,٣٢٠,٠٧١		استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٤٧٤,٣١٠	-	٤٧٤,٣١٠		توزيعات أرباح مستحقة
١٨	-	١٨		مدفوعات مقدمة وذمم مدينة أخرى
٣٩٦,٩٢٩,٧٤٢	-	٣٩٦,٩٢٩,٧٤٢		إجمالي الموجودات
١,٦٨٦,٤٦٢	-	١,٦٨٦,٤٦٢		أتعاب إدارة مستحقة
٥١١,٩٦٩	-	٥١١,٩٦٩		مستحق لحاملي الوحدات على حساب الاسترداد
١٧٩,٣١٩	-	١٧٩,٣١٩		مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٢,٣٧٧,٧٥٠	-	٢,٣٧٧,٧٥٠		إجمالي المطلوبات

د- المخاطر التشغيلية

مخاطر التشغيل هي مخاطر الخسارة المباشرة أو غير المباشرة الناتجة عن مجموعة متنوعة من الأسباب المرتبطة بالعمليات والتقنية والبنية التحتية التي تدعم أنشطة الصندوق سواء داخليًا أو خارجيًا لدى مقدم خدمة الصندوق ومن العوامل الخارجية الأخرى غير الائتمان والسيولة والعملات والسوق المخاطر مثل تلك الناشئة عن المتطلبات القانونية والتنظيمية. يتمثل هدف الصندوق في إدارة المخاطر التشغيلية من أجل تحقيق التوازن بين الحد من الخسائر المالية والأضرار التي لحقت بسمعته في تحقيق هدفه الاستثماري المتمثل في توليد عوائد لحاملي الوحدات.

١٢. القيمة العادلة للأدوات المالية

تستند القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في الأسواق النشطة إلى أسعار السوق المدرجة في نهاية التداول في تاريخ التقارير المالية. يتم تقييم الأدوات التي لم يتم الإبلاغ عن مبيعاتها في يوم التقييم بأحدث سعر للمزايدة.

السوق النشط هو السوق الذي تتم فيه معاملات الأصول أو الالتزامات بتردد وحجم كافيين لتوفير معلومات التسعير على أساس مستمر. يفترض أن القيمة الدفترية ناقصًا انخفاض قيمة الأدوات المالية الممنوحة بالتكلفة المطفأة تقارب قيمها العادلة.

يحتوي التسلسل الهرمي للقيمة العادلة على المستويات التالية:

- مدخلات المستوى ١ هي أسعار مدرجة (غير معدلة) في الأسواق النشطة للأصول أو المطلوبات المماثلة التي يمكن للكيان الوصول إليها في تاريخ القياس؛
- مدخلات المستوى ٢ هي مدخلات غير الأسعار المعروضة المدرجة في المستوى ١ والتي يمكن ملاحظتها للأصل أو الالتزام، سواء بشكل مباشر أو غير مباشر؛ و
- مدخلات المستوى ٣ هي مدخلات لا يمكن ملاحظتها للأصل أو الالتزام.

تشتمل الاستثمارات التي تستند قيمتها إلى أسعار السوق المدرجة في الأسواق النشطة، وبالتالي يتم تصنيفها ضمن المستوى ١، وتشمل أدوات حقوق الملكية والديون المدرجة النشطة. لا يقوم الصندوق بضبط السعر المعروض لهذه الأدوات.

يصنف الصندوق جميع أصوله المالية باستثناء الأصول المدرجة بالتكلفة المطفأة، بالقيمة العادلة المستوى ١.

صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
صندوق استثماري مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(المبالغ بالريال السعودي)

١٢. القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

الإجمالي	القيمة العادلة المستوى			٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م الموجودات المالية
	٣	٢	١	

٤٩٤,٤٣٦,٦٨١	-	-	٤٩٤,٤٣٦,٦٨١	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
			١	

الإجمالي	القيمة العادلة المستوى			٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م الموجودات المالية
	٣	٢	١	

٣٩٢,٣٢٠,٠٧١	-	-	٣٩٢,٣٢٠,٠٧١	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
-------------	---	---	-------------	--

فيما يتعلق بالموجودات والمطلوبات المقاسة بالقيمة العادلة بشكل دوري، يقوم الصندوق بتحديد التحويلات بين مستويات التسلسل من خلال إعادة تقييم التصنيف (بناء على أدنى مستوى للمدخلات والذي يعتبر مهماً لقياس القيمة العادلة بشكل عام)، ويقر الصندوق بحدوث تلك التحويلات في نهاية فترة التقرير التي حدثت خلالها التغيير. خلال الفترة، لم يكن هناك تحويلات في تسلسل القيمة العادلة للموجودات المالية المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة.

إن الأدوات المالية الأخرى مثل النقدية وشبه النقدية تعتبر موجودات مالية قصيرة الأجل وتكون القيمة الدفترية مقاربة لقيمتها العادلة، وذلك لسبب طبيعتها ذات الأجل القصير وجودة الائتمان العالية للطرف المقابل. وتكون القيمة الدفترية تقريباً للقيمة العادلة لجميع الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى.

١٣. الأحداث اللاحقة

في تاريخ الموافقة على هذه القوائم المالية، لم تكن هناك أحداث لاحقة هامة تتطلب الإفصاح أو التعديل في هذه القوائم المالية.

١٤. آخر يوم تقييم

كان آخر تاريخ للتقييم لغرض إعداد هذه القوائم المالية هو ٣٠ ديسمبر ٢٠٢١ م (٣١:٢٠٢٠: ديسمبر ٢٠٢٠ م).

١٥. اعتماد القوائم المالية

تمت الموافقة على هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق في ٢٦ شعبان ١٤٤٣ هـ (الموافق ٢٩ مارس ٢٠٢٢ م).