



**MULKIA  
INVESTMENT**

# صندوق مُلكية للطروحات الأولية

---

## التقرير السنوي لمالكي الوحدات

تقارير الصندوق متاحة عند الطلب ودون مقابل.

2019

## المحتويات

٤	نبذة عن الصندوق
٥	أهداف واستراتيجية الصندوق
٦-٧	أداء الصندوق
٨	اجتماعات مجلس الإدارة
٩-٢٢	التصويت بالجمعيات العمومية
٢٣	إفصاحات أخرى
٢٤	أمين حفظ الصندوق
٢٥	إقرار المحاسب القانوني
	القوائم المالية

## عملنا العزيز،

### الموضوع: عرض التقرير السنوي لعام ٢٠١٩

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

في **مُلكية** نسعى دائماً لخدمة النخبة، وانضمامكم لقائمة عملائنا شرف نعتز به.

نستعرض لكم التقرير السنوي لصندوق مُلكية للطروحات الأولية حسب متطلبات لائحة الصناديق الاستثمارية، وبإمكانكم الحصول على نسخة إلكترونية منه عبر موقعنا الإلكتروني دون مقابل، وفي حالة وجود أي استفسار عن محتوى التقرير، أو وجود أي اقتراحات، نأمل إشعارنا عبر البريد الإلكتروني ( [crm@mulkia.com.sa](mailto:crm@mulkia.com.sa) ) أو عبر مركز خدمات العملاء على الرقم الموحد (٩٢٠٠٠٣٠٢٨) تحويلة (٦١٠) وذلك لضمان خدمتكم على الوجه الأكمل.

نشركم على ثقتكم واختياركم الاستثمار في صناديق مُلكية الاستثمارية.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،



### شركة مُلكية للاستثمار

شركة مرخصة من هيئة السوق المالية في المملكة العربية السعودية برقم (٣٧،-١٣١٧) برأسمال مدفوع قدره ٧٥ مليون ريال ورأسمال مصرح به ١٥٠ مليون ريال

المملكة العربية السعودية - مدينة الرياض، طريق الأمير محمد بن عبد العزيز (شارع التحلية) - مركز أكناز التجاري.

مكتب رقم ٣ - الدور الأول - ص.ب. ١١٥٧٣ الرمز البريدي

هاتف موحد ٩٢٠٠٠٣٠٢٨  
فاكس: ٢٧٩٩ ٢٩٣ (١١) ٩٦٦+  
[info@mulkia.com.sa](mailto:info@mulkia.com.sa)  
[www.mulkia.com.sa](http://www.mulkia.com.sa)

ملكيتة

## صُممت لتلائم، تُدار لتتفوق..

من خلال خدمات إدارة استثمارات  
الأسهم تعمل **مُلكيتة** على تطوير  
الاستراتيجية الاستثمارية الملائمة  
لتحقيق الأداء المستهدف.

الثقة، الاعتمادية والإبداع قيمٌ نُسجت في  
كافة أعمالنا لنحقق الريادة التي نطمح  
لها...

تطلباتكم...

# نبذة عامة عن الصندوق



المحاسب القانوني:

المحاسبون المتحدون  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
RSM

المملكة العربية السعودية، الرياض  
طريق الملك فهد

السعودي الفرنسي كابيتال  
Saudi Fransi Capital

ص.ب. 23454 الرمز البريدي 11426  
هاتف: 966112826761  
فاكس: +966 (11) 282 6723

أمين الحفظ

المملكة العربية السعودية، الرياض  
طريق الأمير محمد بن عبد العزيز (شارع التحلية)

مبنى أكتاف التجاري (184)، مكتب (3)  
ص.ب. 52775 الرمز البريدي 11573  
هاتف: 920003028  
فاكس: +966 (11) 293 2799  
الموقع الإلكتروني www.mulkia.com.sa

مدير الصندوق

مملكة  
MULKIA  
INVESTMENT

الهيئة الشرعية

دار  
المراجعة  
الشرعية  
SHARIYAH  
REVIEW BUREAU

صندوق ملكية للطروحات الأولية

عام مفتوح المدة

أسهم محلية - موافقة للشريعة

شركة ملكية للاستثمار

12 أغسطس 2014م

6,629,913

7.0884

10 ريال

ريال سعودي

مرتفع

مؤشر آيبيال ريتنغز للطروحات الأولية السعودية  
الشرعية

10,000 ريال سعودي

10,000 ريال سعودي

يوميًا من (الأحد حتى الخميس)

يومي الإثنين والأربعاء من كل أسبوع

قبل الساعة 12:30 ظهراً ليوم العمل السابق ليوم  
التقويم

1.50%

1.50%

اسم الصندوق

نوع الصندوق

فئة الصندوق

مدير الصندوق

تاريخ بدء الصندوق

حجم الصندوق

سعر الوحدة

سعر الوحدة عند الطرح

عملة الصندوق

مستوى المخاطر

المؤشر الإرشادي

الحد الأدنى للاشتراك المبدئي

الحد الأدنى للاشتراك الإضافي  
والاسترداد

أيام قبول الاشتراكات  
والاسترداد

أيام التقويم والتعامل

آخر موعد لاستلام الطلبات

رسوم اشتراك

أتعاب إدارة

# أهداف واستراتيجية الصندوق



## أهداف الصندوق:

صندوق مَلَكيّة للطروحات الأولية هو صندوق أسهم مفتوح المدة يهدف إلى تنمية رأس المال على المدى المتوسط إلى الطويل من خلال استثمار أموال الصندوق في عمليات بناء سجل الأوامر لطرح أسهم الشركات في سوق الأسهم السعودية وكذلك الاستثمار في الأسهم التي لم يمض على إدراجها في سوق الأسهم السعودية فترة تزيد عن ثلاث سنوات والمتوافقة مع المعايير الشرعية، وفي حال تناقص عدد الشركات المدرجة في السوق آخر ثلاث سنوات إلى أقل من خمسة عشر شركة مدرجة، فسيتم توسيع المجال الاستثماري للصندوق ليشمل آخر خمسة عشر شركة مدرجة ومتوافقة مع المعايير الشرعية. كما يهدف الصندوق إلى تحقيق أداء يفوق معدل أداء المؤشر الاسترشادي (مؤشر أيديال ريتنغز للطروحات الأولية في سوق الأسهم السعودية).

**سياسة توزيع الدخل والأرباح:** لن يقوم الصندوق بتوزيع أي أرباح على مالكي الوحدات خلال فترة عمل الصندوق، وسيقوم بإعادة استثمار الأرباح المحققة لغرض تحقيق أهداف الاستثمارية.

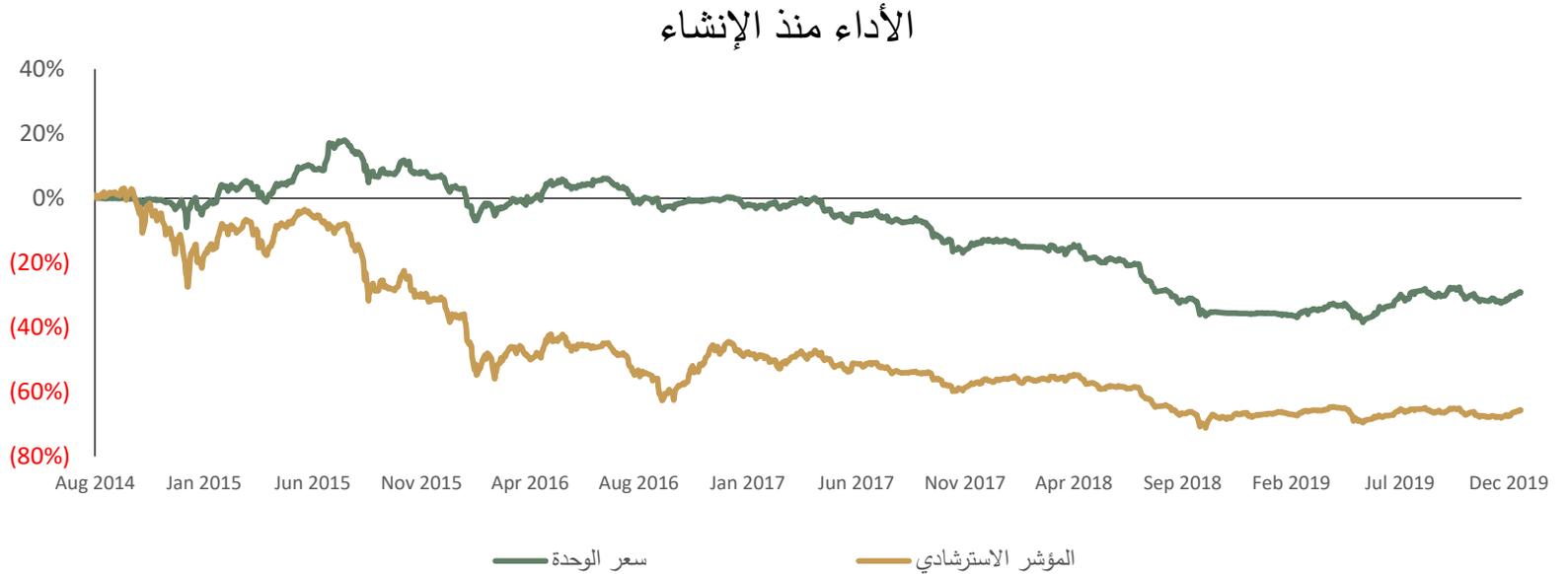
## استراتيجية الاستثمار:

- يستثمر الصندوق بشكل أساسي في الطروحات الأولية وأسهم الشركات التي لم يمض على إدراجها فترة تزيد عن ثلاث سنوات في السوق المالية السعودية وحقوق الأولوية القابلة للتداول للشركات التي لم يمض على إدراجها فترة تزيد عن ثلاث سنوات في سوق الأسهم السعودية. وفي حال تناقص أعداد الشركات المدرجة حديثاً خلال آخر ثلاث سنوات بشكل يجعل عدد الشركات في المجال الاستثماري أقل من خمسة عشر شركة، فسيتم توسيع المجال الاستثماري ليشمل آخر خمسة عشر شركة مدرجة في السوق المالية السعودية الرئيسية.
- ستركز استثمارات الصندوق في الطروحات الأولية للأسهم وأسهم الشركات التي لم يمض على إدراجها فترة تزيد عن ثلاث سنوات في سوق الأسهم السعودية والمتوافقة مع المعايير الشرعية. ويستهدف الصندوق الحدود الموضحة في الجدول أدناه في استثماراته وتعتمد استراتيجية توزيع أوزان الاستثمارات على حسب المجالات الاستثمارية المتاحة من حيث توفر الاكتتابات في السوق أو مستوى التقييم الحالي في السوق لأسهم الشركات المدرجة والتي لم يمض على إدراجها ثلاثة سنوات وبناءً على رؤية مدير الصندوق. وفي الظروف الاستثنائية قد يلجأ مدير الصندوق للاحتفاظ بأصوله على شكل نقدية بنسبة ١٠٠%.
- قد يستثمر مدير الصندوق في أسهم الشركات المدرجة في السوق الموازية (النمو) وفقاً لما يراه ملائماً وبحد أقصى ٥٠% من صافي أصول الصندوق، مع الأخذ بالاعتبار المخاطر والعوائد المتوقعة، وسيكون الاستثمار في هذه الأسهم سواء خلال مراحل الاكتتاب قبل الإدراج أو بعد الإدراج.
- قد يستثمر مدير الصندوق في صناديق الاستثمار العقارية المتداولة (الريت) وفقاً لما يراه ملائماً وبحد أقصى ٢٥% من صافي أصول الصندوق، مع الأخذ بالاعتبار المخاطر والعوائد المتوقعة، وقد يكون الاستثمار سواء خلال مراحل الاكتتاب في صناديق الريت قبل الإدراج أو بعد الإدراج في السوق

نوع الاستثمار	الحد الأدنى	الحد الأعلى
الطروحات الأولية والأسهم المدرجة حديثاً (حتى ٣ سنوات او آخر ١٥ شركة مدرجة)	30%	100%
حقوق الأولوية	0%	15%
أدوات أسواق النقد وصناديق المراهبة	0%	50%
صناديق استثمارية مماثلة	0%	15%
الأسهم المدرجة في السوق الموازية (نمو)	0%	50%
صناديق الاستثمار العقارية المتداولة	0%	50%



ملخص أداء الصندوق					
منذ الإنشاء	خمس سنوات	ثلاث سنوات	عام 2018	عام 2019	
(29.12%)	(26.73%)	(29.31%)	-25.68%	10.02%	الصندوق
(65.68%)	(57.14%)	(37.52%)	-24.04%	4.38%	المؤشر الاسترشادي
36.56%	30.41%	8.21%	-1.64%	5.64%	الفارق



## ملخص الأداء ٢٠١٩



ملخص أداء الصندوق (ريال سعودي)					
منذ الإنشاء	عام 2016	عام 2017	عام 2018	عام 2019	
6,629,913	58,432,116	15,369,841	5,874,330	6,629,913	صافي قيمة الأصول في نهاية الفترة
7.088	10.03	8.67	6.44	7.088	سعر الوحدة في نهاية الفترة
935,312	5,827,341	1,772,881	911,731	935,312	عدد الوحدات في نهاية الفترة
195,690,234	77,283,353	58,458,346	15,474,697	6,777,105	أعلى صافي أصول خلال الفترة
5,603,034	57,578,819	14,920,233	5,790,615	5,603,034	أدنى صافي أصول خلال الفترة
11.8	10.61	10.03	8.73	7.24	أعلى سعر وحدة خلال الفترة
6.14	9.3	8.3	6.35	6.14	أدنى سعر وحدة خلال الفترة
	2.05%	2.28%	3.98%	4.06%	نسبة المصاريف

ملخص مصاريف الصندوق		
% متوسط صافي الأصول	اجمالي المصاريف	البند
0.00%	0	رسوم الاشتراك (يدفعها المشترك لمرة واحدة)
1.56%	96,715	أتعاب الإدارة
0.00%	-	رسوم الحفظ
0.33%	20,414	مصاريف التعامل
0.12%	7,500	رسوم هيئة السوق المالية
0.08%	5,250	رسوم تداول
0.69%	42,830	مكافآت اللجنة الشرعية
0.45%	28,041	رسوم المؤشر الاسترشادي
0.51%	31,500	أتعاب مراجع الحسابات
0.32%	20,000	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المستقلين
0.01%	336	مصاريف أخرى
<b>4.06%</b>	<b>252,585</b>	<b>اجمالي المصاريف</b>
	<b>6,214,198</b>	<b>متوسط صافي الأصول خلال عام 2019</b>

# إجتماعات مجلس الإدارة



## ملخص مداوالات الاجتماع الأول:

- **مراجعة توصيات مجلس الإدارة في الاجتماع السابق:**  
أبلغ عضو مجلس إدارة الصندوق الدكتور/ ناصر بن محمد السعدون عن رغبته في الاستقالة من عضوية مجلس إدارة الصندوق. وقدم أعضاء المجلس جزيل الشكر والتقدير للدكتور/ ناصر بن محمد السعدون على ما بذله من جهود واسهامات خلال فترة عضويته في مجلس الصندوق متمنين له دوام التوفيق.
- **مراجعة أداء الصندوق خلال الفترة من 1 يناير 2019م إلى 30 يوليو 2019م.:**  
استعرض مدير الصندوق أداء صندوق ملكية للطروحات الأولية للفترة من 01 يناير 2019م إلى 31 يوليو 2019م، وتم مناقشة أداء الصندوق مع السادة أعضاء المجلس، حيث أظهر أداء الصندوق تحسناً مقارنة بالصناديق المماثلة، حيث انتقل من الترتيب 9 الى الترتيب 2 في فئة صناديق الطروحات الأولية. كما أن أداء الصندوق أفضل مقارنة بالمؤشر الاسترشادي للطروحات الأولية وكان للاكتتاب في شركتين "عطاء" و "مهارة" تأثير إيجابي على أداء الصندوق. كما تم استعراض ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية، بالإضافة إلى سجل الاكتتابات منذ بداية السنة.
- **عرض مسؤول المطابقة والالتزام لملاحظاته على الصندوق:**  
تم عرض ايميل زيارة الهيئة حسب مسؤول المطابقة والالتزام ومناقشة النتائج، والتي تتلخص فيما يلي:
- الحرص على الحصول على موافقة جميع أعضاء الصندوق خلال تعيين مسؤول الحفظ او مدقق خارجي واي عقود أخرى يتوجب توقيعها من أعضاء الصندوق.
- الحرص على وجود سياسات التصويت على موقع شركة " ملكية للاستثمار" و "تداول".
- يتوجب على مدير الصندوق ان يكون أكثر فعالية من حيث حضوره الجمعيات ومن خلال ممارسة حقوق التصويت.

## ملخص مداوالات الاجتماع الثاني:

- **مراجعة توصيات مجلس الإدارة في الاجتماع السابق:**  
تم عرض ايميل زيارة الهيئة حسب مسؤول المطابقة والالتزام ومناقشة النتائج، والتي تتلخص فيما يلي:
- اعتماد المجلس لجميع العقود والاتفاقيات كتعيين أمين الحفظ او مدقق خارجي واي عقود أخرى كما تمت تم اضافتها الى سياسات الصندوق.
- اعتماد سياسات التصويت والإفصاح عنها على موقع شركة " ملكية للاستثمار" و "تداول".
- التأكيد على مدير الصندوق لحضور الجمعيات وممارسته حقوق التصويت.
- **مراجعة أداء الصندوق خلال الفترة من 1 يناير 2019م إلى 27 نوفمبر 2019م:**  
استعرض مدير الصندوق أداء صندوق ملكية للطروحات الأولية للفترة من 01 يناير 2019م إلى 27 نوفمبر 2019م، وتم مناقشة أداء الصندوق مع السادة أعضاء المجلس، كما أن أداء الصندوق أفضل في النصف الثاني مقارنة بالمؤشر الاسترشادي للطروحات الأولية وكان للاكتتاب في شركتين "عطاء" و "مهارة" تأثير إيجابي على أداء الصندوق. حيث تم الاحتفاظ ب 28% من النقد للاكتتاب في ارمكوا الفترة المقبلة، كما تم استعراض ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية، بالإضافة إلى سجل الاكتتابات منذ بداية السنة.
- **عرض مسؤول المطابقة والالتزام لملاحظاته على الصندوق:** لا يوجد ملاحظات.

# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية



فيما يلي جدول بالجمعيات العمومية التي شهدها صندوق ملكية للطروحات الأولية خلال العام ٢٠١٩

الشركة	تاريخ الجمعية العمومية	موضوع التصويت	قرار التصويت
مجموعة الحكير	13/05/2019	جميع البنود	تم التصويت عبر تداولاتي

# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

## جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (نعم):

- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.
- التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.
- التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.
- التصويت على إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارتهم لأعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.
- التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة مبلغ وقدره (2,250,000) ريال بواقع (250,000) ريال لكل عضو وذلك عن العام المالي 2018م.
- التصويت على صرف مكافأة لأعضاء لجنة المراجعة مبلغ وقدره (150,000) ريال بواقع (50,000) ريال لكل عضو عن العام المالي 2018م.
- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية للمساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي للعام 2019م مع تحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة عن هيئة السوق المالية وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.
- التصويت على تعديل المادة 3 من النظام الأساس للشركة، والمتعلقة بأغراض الشركة. (مرفق)
- التصويت على تعديل المادة 4 من النظام الأساس للشركة، والمتعلقة بالمشاركة والتملك في الشركات. (مرفق)
- التصويت على تعديل المادة 20 من النظام الأساس للشركة، والمتعلقة بالمركز الشاغر. (مرفق)
- التصويت على تعديل المادة 32 من النظام الأساس للشركة، والمتعلقة بدعوة الجمعيات. (مرفق)
- التصويت على تعديل المادة 43 من النظام الأساس للشركة، والمتعلقة بتقارير اللجنة. (مرفق)
- التصويت على تعديل المادة 47 من النظام الأساس للشركة، والمتعلقة بالوثائق المالية. (مرفق)



# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (لا):

- 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 2019م والربع الأول من عام 2020م، وتحديد أتعابه.
- التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ مساعد الحكير في عمل منافس لأعمال الشركة. مرفق.
- التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد الحكير في عمل منافس لأعمال الشركة. مرفق.
- التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامي الحكير في عمل منافس لأعمال الشركة. مرفق.

# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

## جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (الإمتناع):

- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق الأندلسية الرياض لمدة 26 سنة بدأت من 01/01/2007م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (1,000,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق جولدن تولىب الناصرية الرياض لمدة 20 سنة بدأت من 20/09/2007م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (2,165,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق جولدن تولىب الخبر لمدة 25 سنة بدأت من 01/07/2008م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (2,000,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق هوليدي إن الخبر لمدة 26 سنة بدأت من 01/01/2007م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (3,000,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق قصر البحر الأحمر جدة لمدة 26 سنة بدأت من 01/01/2007م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (3,000,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.

# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

## جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (الإمتاع):

- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تبوك للمشاريع التجارية والترفيهية (المملوكة من قبل شركة مجموعة عبدالمحسن الحكير القابضة وشركة عبدالمحسن الحكير وأولاده القابضة) والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار مركز تبوك التجاري تبوك لمدة 12 سنة بدأت من 01/01/2007م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (2,500,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة عبدالمحسن الحكير وأولاده القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق هيلتون جاردن إن العليا الرياض لمدة 21 سنة بدأت من 01/04/2007م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (1,600,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة عبدالمحسن الحكير وأولاده القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق توليب إن الطائف لمدة 20 سنة بدأت من 16/04/2007م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (400,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق سويت نوفوتيل الرياض لمدة 20 سنة بدأت من 01/07/2009م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (1,150,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق نوفوتيل ينبع لمدة 21 سنة بدأت من 01/01/2012م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (700,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.



# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

**جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (الإمتناع):**

- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار منتجع اليمامة الرياض لمدة 21 سنة بدأت من 01/01/2012م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (500,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار مبني معرض مبيعات الجامعة الرياض لمدة 26 سنة بدأت من 01/01/2007م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (50,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة سامي عبدالمحسن الحكير والتي لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وهو الأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار مبني سكن موظفين هولندي إن الخبر لمدة 5 سنوات بدأت من 01/04/2017م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (65,790) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تنامي العربية المحدودة (التي تمتلك فيها شركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة نسبة 50%) والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق نوفيتل بزنس بارك واللوبي الدمامل لمدة 20 سنة بدأت من 01/06/2011م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (3,782,236) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.

# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

## جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (الإمتناع):

- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة تنامي العربية المحدودة (التي تمتلك فيها شركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة) والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار مكاتب إدارية ومكتب دايموند كارد الدمام لمدة 3 سنوات تجدد تلقائياً بدأت من 03/04/2014م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (1,436,090) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن اتفاقية خدمات الصيانة والتشغيل والنظافة لمدة سنة تجدد تلقائياً بدأت من 01/11/2013م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (14,626,424) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الرياض للمشاريع السياحية والترفيهية والتجارية عبدالمحسن الحكير وشركاه (التي تمتلك فيها شركة عبدالمحسن الحكير وأولاده القابضة وعبدالمحسن الحكير) والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد تأجير ألعاب فيديو جيم لموقع الحكير لاند لمدة سنتان تجدد تلقائياً بدأت من 01/01/2013م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (77,826) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع بلاستيك الرياض (المملوكة لكل من عبدالمحسن الحكير وشركة كوزموبلاست الرياض – وتمتلك شركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة في شركة كوزموبلاست الرياض) والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد توريد مواد بلاستيكية لمدة 5 سنوات تجدد تلقائياً بدأت من 01/01/2010م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (693,809) ريال بدون أي شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.



# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

**جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (الإمتاع):**

- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الحكير لتصنيع الألعاب الترفيهية والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد صيانة الألعاب لمدة 5 سنوات تجدد تلقائياً بدأت من 01/01/2018م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (صفر) ريال بدون أي شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مصنع بلاستيك الرياض (المملوكة لكل من عبدالمحسن الحكير وشركة كوزموبلاست الرياض – وتمتلك شركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة في شركة كوزموبلاست الرياض) والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار تأجير عدد 5 هناجر بمستودع البركة بالرياض لمدة 10 سنوات بدأت من 01/01/2013م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (200,000) ريال بدون أي شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النقاهاة الصحية (المملوكة لكل من شركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة وشركة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير المحدودة) والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار وإدارة وتشغيل النوادي الصحية داخل فنادق الشركة لمدة سنة تجدد تلقائياً بدأت من 01/01/2011م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (2,496,119) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مينا للتعليم وتنمية الموارد البشرية – معهد عبدالمحسن الحكير للتدريب الفندقي (المملوكة لكل من شركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة وشركة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير المحدودة) والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن اتفاقية تدريب موظفين لمدة سنة تجدد تلقائياً بدأت من 16/04/2012م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (1,541,961) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.



# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

## جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (الإمتاع):

- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة سامي عبدالمحسن الحكير والتي لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وهو الأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق بارك إن الدمام لمدة 26 سنة بدأت من 01/01/2007م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (750,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والأستاذ ماجد الحكير وورثة خالد الحكير وهم (بندر وبدر وأحمد خالد عبدالمحسن الحكير) والتي لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وهو الأستاذ ماجد الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار أرض مقام عليها مستودع بطريق الخرج الرياض لمدة 10 سنوات بدأت من 27/03/2014م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (صفر) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار مجمع صخاري الخبر لمدة 20 سنة بدأت من 01/01/2015م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (1,000,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الحكير لتصنيع الألعاب الترفيهية والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد توريد الألعاب لمدة 5 سنوات تجدد تلقائياً بدأت من 01/01/2018م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (صفر) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق هوليدي إن كورنيش الخبر لمدة 8 سنوات بدأت من 15/12/2007م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (2,300,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.



# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

## جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (الإمتناع):

- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد اتفاقية إدارة وتشغيل لمركز الحكير تايم الربوة بالرياض لمدة 5 سنوات بدأت من 01/08/2015م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (4,500,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار سكن موظفين فندق راديسون بلو جازان لمدة 16 سنة بدأت من 08/12/2015م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (600,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والأستاذ مساعد الحكير والتي لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وهي عبارة عن عقد إيجار سكن موظفين فندق هيلتون دبل تري الخبر لمدة 5 سنوات بدأت من 08/12/2015م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (592,844) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والأستاذ مساعد الحكير والتي لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وهي عبارة عن عقد إيجار سكن موظفين فندق هيلتون دبل تري المروج الرياض لمدة 5 سنوات بدأت من 08/12/2015م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (946,666) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والأستاذ ماجد الحكير والتي لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وهي عبارة عن عقد توريد أعمال التصاميم والطباعة لمدة 5 سنوات بدأت من 01/01/2016م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (105,210) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.



# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

## جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (الإمتاع):

- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق توليب ان رجسي جدة لمدة 25 سنة بدأت من 01/01/2008م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (350,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق جولدن توليب الجبيل لمدة 25 سنة بدأت من 01/10/2013م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (2,750,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق الحمراء بولمان جدة لمدة 20 سنة بدأت من 01/10/2012م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (13,000,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق هيلتون دبل تري الظهران لمدة 20 سنة بدأت من 01/09/2013م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (6,000,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق راديسون بلو جازان لمدة 16.5 سنة بدأت من 01/01/2015م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (5,000,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.

# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

## جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (الإمتناع):

- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق ريدسون بلو بلازا جدة لمدة 20 سنة بدأت من 01/01/2015م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (5,000,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق هوليدي إن السلام جدة لمدة 24 سنة بدأت من 01/03/2008م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (5,000,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق هيلتون دبل تري المروج الرياض لمدة 20 سنة بدأت من 01/07/2014م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (9,000,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار فندق هوليدي ان بوابة جدة لمدة 20 سنة بدأت من 01/06/2012م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (8,500,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار مبني ملحق بفندق هوليدي أن بوابة جدة لمدة 20 سنة بدأت من 23/10/2017م علما بأن التعاملات للعام السابق هي (712,500) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.



# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

## جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (الإمتناع):

- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار ردايسون بلو الكورنيش جدة لمدة 20 سنة بدأت من 01/05/2018م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (صفر) ريال حيث كانت سنة إيجاريه مجانية ويكون الإيجار السنوي عن كل سنة مبلغ وقدره (8,000,000) ريال بالإضافة إلى 35% من صافي الأرباح بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إدارة فندق مينا بلازا دبي لمدة 10 سنوات بدأت من 01/05/2018م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (220,408) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إدارة مينا الشقق الفندقية دبي لمدة 10 سنوات بدأت من 01/05/2018م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (445,022) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار مكاتب الرياض لمدة 10 سنوات بدأت من 01/05/2018م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (20,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبدالمحسن عبد العزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار عمارة مرحبا سكن موظفين لمدة 5 سنوات بدأت من 01/05/2018م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (533,333) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.

# ممارسات تصويت مدير الصندوق في الجمعيات العمومية

## جميع البنود التي تم الإجابة عليها ب (الإمتناع):

- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار سكن للعاملين بالخبر لمدة 12 سنة بدأت من 01/05/2018م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (صفر) ريال حيث أول سنتان مجانية ويكون الإيجار السنوي مبلغ وقدره (100,000) ريال سنوياً بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن عقد إيجار مبني هنجر عظم مطور بجيزان لإقامة وتشغيل مركز الحكير تايم لمدة 13 سنوات بدأت من 01/01/2019م علماً بأن قيمة الإيجار السنوي مبلغ وقدره (1,200,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة جولدن توليب والتي لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة وهو الأستاذ أمين مكرزل وهي عبارة عن عقد منح امتياز باستخدام علامة جولدن توليب وتوليب ان لمدة تتراوح بين 3 سنوات وتجدد تلقائياً بدأت من 01/01/2018م علماً بأن التعاملات للعام السابق هي (1,055,400) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.
- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة خلال العام المالي 2018م والتي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة وهم الأستاذ مساعد الحكير والأستاذ ماجد الحكير والأستاذ سامي الحكير وهي عبارة عن تحويل عقد استئجار أرض تحتاج إلى إعادة تطوير لإقامة مشروع ترفيهي وذلك للمتغيرات الاقتصادية في الفترة الحالية التي أثرت على الجدوى الاقتصادية للمشروع مع تحميل شركة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة جميع المبالغ المصروفة على المشروع والبالغة (4,700,000) ريال بدون شروط أو مزايا تفضيلية. مرفق.



**مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال العام ٢٠١٩:**  
قام الصندوق بالأنشطة الاستثمارية الاعتيادية والمشاركة في عدد من عمليات بناء سجل الأوامر واستغلال الفرص الاستثمارية مع الالتزام بقيود الاستثمار.

## **تفاصيل اي تغييرات حدثت على الشروط والأحكام خلال الفترة :**

آخر تغير للشروط والأحكام بتاريخ 08/02/1441 هـ الموافق 07/10/2019م التي تعكس التغيير التالي:

إجراء تغيير في مجلس إدارة الصندوق حسب خطابنا المرسل إلى هيئة السوق المالية بتاريخ 27/01/1441 هـ الموافق 26/09/2019م.

## **استثمارات في صناديق أخرى:**

لم يتم الاستثمار في صناديق أخرى

## **العمولات الخاصة:**

لم يحصل الصندوق على عمولات خاصة ولم يبرم أي اتفاقيات للحصول على عمولات خاصة.

## **مخالفات قيود الاستثمار:**

لا يوجد أي مخالفات أو تجاوزات لقيود الاستثمار.

## **تعارض المصالح:**

لا يوجد أي حالات تعارض للمصالح .

## **التقويم أو التسعير الخاطئ:**

لا توجد حالات تقويم أو تسعير خاطئ لوحدات الصندوق.

## **تفاصيل استثمارات مدير الصندوق:**

تبلغ نسبة استثمار مدير الصندوق في صندوق ملكية للطروحات الأولية صفر %.



## واجبات أمين الحفظ:

حفظ الوثائق والمستندات المتعلقة بالصندوق ومتابعة العمليات التي يقوم بها الصندوق وحفظ سجلات على جميع التغييرات التي تطرأ على ملكية الصندوق ومتابعة قيود الاستثمار الواردة في لائحة الاستثمار والواردة في نسخة الشروط والاحكام والتأكد من التزام عمليات الصندوق بها.

## يقر أمين حفظ الصندوق بما يلي:

- أنه تم إصدار ونقل واسترداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق.
- أنه تم تقويم وحساب سعر الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق.
- لا يوجد مخالفة لأي من قيود وحدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار.

شركة السعودي الفرنسي كابيتال

حاصلة على ترخيص هيئة السوق المالية في المملكة العربية

السعودية رقم (37 - 11153)

المملكة العربية السعودية، الرياض

طريق الملك فهد - حي العليا

ص.ب. 23454 الرمز البريدي 11426

هاتف: 011-2826666

فاكس: 011-2826887

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

# المحاسب القانوني



الى الساده /مالكي الوحدات في صندوق ملكية للطروحات الأولية ( تحت التصفية )

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق ملكية للطروحات الأولية (الصندوق) المدار من قبل شركة ملكية للاستثمار (مدير الصندوق) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، وكل من قوائم الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر والتغيرات في صافي الموجودات والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لصندوق ملكية للطروحات الأولية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

## أساس الرأي

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا وفقاً لتلك المعايير قد تم ذكرها بمزيد من التوضيح في تقريرنا هذا في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية". نحن مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وذات الصلة بمراجعتنا لهذه القوائم المالية، كما وقينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد، وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

## لفت انتباه

نود لفت الانتباه الى الإيضاح رقم (٢) من الإيضاحات حول القوائم المالية والذي يوضح قيام مدير الصندوق خلال الفترة اللاحقة بتاريخ ١٠ فبراير ٢٠٢٠ بالتواصل مع هيئة السوق المالية لأشعاره برغبته في إنهاء الصندوق، ووفقاً للائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق فإنه سيتم إشعار مالكي الوحدات ليتسنى لمدير الصندوق تصفية الصندوق، وتم اعتماد أساس التصفية المحاسبي عند إعداد القوائم المالية، هذا ولازال جاري العمل على تسوية جميع الالتزامات القائمة على الصندوق، إضافة لذلك لم يتم الحصول على موافقة رسمية لتصفية الصندوق من هيئة السوق المالية وذلك حتى تاريخ ذلك التقرير.

## مرفق القوائم المالية

شركة الدكتور عبدالقادر باتقا وشركاؤه (المحاسبون

المتحدون)

المملكة العربية السعودية، الرياض

طريق الملك عبدالله - مبنى رقم 17 - مكتب رقم 7

ص.ب. 8246 الرياض 3988-12274

هاتف: +966 11 456 2974

فاكس: +966 11 494 0587



# RSM

RSM المحاسبون المتحدون  
شركة الدكتور عبد القادر بانقا وشركاه

صندوق ملكية للطروحات الأولية (تحت التصفية)  
صندوق استثمار مفتوح  
(مدار من قبل شركة ملكية للاستثمار)  
القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩  
مع تقرير المراجع المستقل

صندوق ملكية للطروحات الأولية (تحت التصفية)  
(مدار من قبل شركة ملكية للاستثمار)

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

---

صفحة	فهرس
-	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الاخر
٥	قائمة التغيرات في صافي الموجودات
٦	قائمة التدفقات النقدية
٧ - ١٢	إيضاحات حول القوائم المالية

---

## تقرير المراجع المستقل

إلى السادة / مالكي الوحدات في صندوق ملكية للطروحات الأولية (تحت التصفية)  
(صندوق استثمار مفتوح)

## الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق ملكية للطروحات الأولية (الصندوق) المدار من قبل شركة ملكية للاستثمار (مدير الصندوق) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، وكل من قوائم الربح أو الخسارة والدخل الشامل الاخر والتغيرات في صافي الموجودات والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لصندوق ملكية للطروحات الأولية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

## أساس الرأي

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا وفقاً لتلك المعايير قد تم ذكرها بمزيد من التوضيح في تقريرنا هذا في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية". نحن مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وذات الصلة بمراجعتنا لهذه القوائم المالية، كما وفينا أيضاً بمسؤوليتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد، وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

## لفت انتباه

نود لفت الانتباه الى الايضاح رقم (٢) من الايضاحات حول القوائم المالية والذي يوضح قيام مدير الصندوق خلال الفترة اللاحقة بتاريخ ١٠ فبراير ٢٠٢٠ بالتواصل مع هيئة السوق المالية لأشعاره برغبته في إنهاء الصندوق، ووفقاً للائحة صناديق الاستثمار وشروط واحكام الصندوق فإنه سيتم إشعار مالكي الوحدات ليتسنى لمدير الصندوق تصفية الصندوق، وتم اعتماد أساس التصفية المحاسبي عند إعداد القوائم المالية، هذا ولازال جاري العمل على تسوية جميع الالتزامات القائمة على الصندوق، إضافة لذلك لم يتم الحصول على موافقة رسمية لتصفية الصندوق من هيئة السوق المالية وذلك حتى تاريخ ذلك التقرير.

## مسؤولية الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام لائحة صناديق الاستثمار المعدلة والصادرة عن هيئة سوق المال وشروط واحكام الصندوق، وعن أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينا 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.

إن المسؤولين عن الحوكمة أي مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الاشراف على عملية اعداد التقارير المالية للصندوق.

## مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل اهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع والذي يتضمن رأينا حولها. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن إن إجراءات المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن التحريف الجوهرية عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد 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.

وكجزء من عملية المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال المراجعة، كما أننا نقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريف الجوهرية في القوائم المالية، سواء بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة التي تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرية الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.
  - الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة لغايات تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي حول فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية في الصندوق.
  - تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
  - التوصل لإستنتاج عن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الإستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرية متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهرية، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نقوم بتعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية وتستند إستنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفاً مستقبلية قد تتسبب في توقف الصندوق عن البقاء كمنشأة مستمرة.
  - تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.
- ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم باكتشافها أثناء المراجعة.
- كما أننا نقوم بتزويد المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية، وإبلاغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى، التي قد نعتقد تأثيرها بشكل معقول على استقلالنا، وتقديم ضوابط الالتزام ذات العلاقة، إذا تطلب ذلك.



المحاسبون المتحدون  
شركة الدكتور عبد القادر بانقا وشركاه

بانا

محمد بن فرحان بن نادر  
ترخيص رقم ٤٣٥

الرياض، المملكة العربية السعودية  
١ رجب ١٤٤١هـ (٢٥ فبراير ٢٠٢٠م)

صندوق ملكية للطروحات الأولية (تحت التصفية)  
(مدار من قبل شركة ملكية للاستثمار)

قائمة المركز المالي  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الموجودات
٥,٠٤٩,٣٥٤	٤٠٨,٣٧٦		النقد لدى البنك
٨٩٢,٠٠٠	٦,٢٦٢,٢٩٠	٨	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٥,٧٣٤	٢٦,٠٣٢		مصاريف مدفوعة مقدما
٥,٩٦٧,٠٨٨	٦,٦٩٦,٦٩٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات
٢٤,٥٠٧	٥١,٠٣٥	١٠	أتعاب إدارة مستحقة
٤٧,٢٥٠	-		أتعاب حفظ مستحقة
٢١,٠٠٠	١٥,٧٥٠		مصاريف مستحقة الدفع
٩٢,٧٥٧	٦٦,٧٨٥		مجموع المطلوبات
٥,٨٧٤,٣٣١	٦,٦٢٩,٩١٣		أموال مالكي الوحدات
			صافي الموجودات
٩١١,٧٣١	٩٣٥,٣١٢,١٦		الوحدات المصدرة (بالعدد)
٦,٤٤	٧,٠٩		قيمة الوحدة

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

صندوق ملكية للطروحات الأولية (تحت التصفية)  
(مدار من قبل شركة ملكية للاستثمار)

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
			دخل الاستثمار
(٢,٣٤٩,٨٩٢)	٦٦٢,٦٠١	٩	ارباح/ (خسائر) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، صافي
١٣٥,٦٠٠	١٦٩,٩٠٠		توزيعات أرباح
(٢,٢١٤,٢٩٢)	٨٣٢,٥٠١		
			المصروفات
(١٥٣,١٣٢)	(٩٦,٧١٥)	١٠	أتعاب إدارة
(٥٦,٨٨٩)	-	١٠	أتعاب الحفظ
(١٣٦,٤٣٩)	(١٣٥,٤٥٦)		مصروفات إدارية أخرى
(٣٤٦,٤٦٠)	(٢٣٢,١٧١)		إجمالي المصاريف
(٢,٥٦٠,٧٥٢)	٦٠٠,٣٣٠		صافي ربح/ ( خسارة ) العمليات
-	-		بنود الدخل الشامل الآخر
(٢,٥٦٠,٧٥٢)	٦٠٠,٣٣٠		إجمالي الدخل الشامل/ (الخسارة الشاملة) للسنة

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

صندوق ملكية للطروحات الأولية (تحت التصفية)  
(مدار من قبل شركة ملكية للاستثمار)

قائمة التغيرات في صافي الموجودات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ريال سعودي	
١٥,٣٦٩,٨٤٢	٥,٨٧٤,٣٣١	صافي قيمة الموجودات في بداية السنة
(٢,٥٦٠,٧٥٢)	٦٠٠,٣٣٠	صافي ربح / (خسارة) العمليات
-	٢٠٠,٠٠٠	التغيرات من معاملات الوحدات متحصلات من إصدار الوحدات استرداد وحدات
(٦,٩٣٤,٧٥٩)	(٤٤,٧٤٨)	صافي التغير من معاملات الوحدات
(٦,٩٣٤,٧٥٩)	١٥٥,٢٥٢	صافي الموجودات في نهاية السنة
٥,٨٧٤,٣٣١	٦,٦٢٩,٩١٣	
		معاملات الوحدات
		فيما يلي ملخص لمعاملات الوحدات للسنة:
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وحدات	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وحدات	
١,٧٧٢,٨٨١	٩١١,٧٣١	الوحدات في بداية السنة
-	٣٠,٤٨٢,١٦	وحدات مباعه
(٨٦١,١٥٠)	(٦,٩٠١)	وحدات مستردة
(٨٦١,١٥٠)	٢٣,٥٨١,١٦	صافي الزيادة / (النقص) في الوحدات
٩١١,٧٣١	٩٣٥,٣١٢,١٦	الوحدات في نهاية السنة

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

صندوق ملكية للطروحات الأولية (تحت التصفية)  
(مدار من قبل شركة ملكية للاستثمار)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ريال سعودي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح / (خسارة) العمليات
		تعديلات لتسوية صافي ربح / (خسارة) العمليات إلى النقد (المستخدم في) المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		أرباح غير محققة عن استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٢,٥٦٠,٧٥٢)	٦٠٠,٣٣٠	
(٣,٩٧٦)	(٢٧٢,٦١٧)	
(٢,٥٦٤,٧٢٨)	٣٢٧,٧١٣	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
		مصاريف مدفوعة مقدما
		أتعاب إدارة مستحقة
		أتعاب حفظ مستحقة
		مصاريف مستحقة الدفع
٩,٩٣٦,١٦٢	(٥,٠٩٧,٦٧٣)	صافي النقد (المستخدم في) المتوفر من الأنشطة التشغيلية
-	(٢٩٨)	
(٣٧,١٨٥)	٢٦,٥٢٨	
٣٦,٩٦٨	(٤٧,٢٥٠)	
٦,٠٠٠	(٥,٢٥٠)	
٧,٣٧٧,٢١٧	(٤,٧٩٦,٢٣٠)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		متحصلات من إصدار وحدات
		دفع قيمة وحدات مستردة
		صافي النقد المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
-	٢٠٠,٠٠٠	
(٦,٩٣٤,٧٥٩)	(٤٤,٧٤٨)	
(٦,٩٣٤,٧٥٩)	١٥٥,٢٥٢	
		صافي (النقص) // الزيادة في النقد لدى البنك
		النقد لدى البنك في بداية السنة
		النقد لدى البنك في نهاية السنة
٤٤٢,٤٥٨	(٤,٦٤٠,٩٧٨)	
٤,٦٠٦,٨٩٦	٥,٠٤٩,٣٥٤	
٥,٠٤٩,٣٥٤	٤٠٨,٣٧٦	

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

#### ١- الصندوق وأنشطته

إن صندوق ملكية للطروحات الأولية ("الصندوق") صندوق أسهم مفتوح المدة أنشئ بموجب اتفاق بين شركة ملكية للاستثمار (مدير الصندوق) والمستثمرين فيه (مالكي الوحدات). يهدف إلى تحقيق نمو في رأس المال على المدى المتوسط إلى الطويل الأجل من خلال استثمار أموال الصندوق في عمليات بناء سجل الأوامر لطرح أسهم الشركات في سوق الأسهم السعودية وكذلك الاستثمار في الأسهم التي لم يمض على إدراجها في سوق الأسهم السعودية فترة تزيد عن ثلاث سنوات والمتوافقة مع المعايير الشرعية وفي حال تناقص عدد الشركات المدرجة في السوق آخر ثلاث سنوات إلى أقل من خمسة عشر شركة مدرجة، فسيتم توسيع المجال الاستثماري للصندوق ليشمل آخر خمسة عشر شركة مدرجة ومتوافقة مع المعايير الشرعية، كما يهدف الصندوق إلى تحقيق أداء يفوق معدل أداء المؤشر الاسترشادي (مؤشر أيديال ريتنغز للطروحات الأولية في سوق الأسهم السعودية).

تمت الموافقة على طرح الصندوق بتاريخ ٨ رمضان ١٤٣٥ هـ (الموافق ٦ يوليو ٢٠١٤م) بموجب موافقة هيئة السوق المالية وبدأ عملياته بتاريخ ١٦ شوال ١٤٣٥ هـ (الموافق ١٢ أغسطس ٢٠١٤م).

تتم إدارة الصندوق من قبل شركة ملكية للاستثمار. تمسك دفاتر وسجلات الصندوق بالريال السعودي.

خلال عام ٢٠١٨، قام مدير الصندوق بإجراء بعض التعديلات على شروط وأحكام الصندوق. إن التغيير الرئيسي في الشروط والأحكام يتعلق بتعيين شركة السعودي الفرنسي كابيتال كجهة حافظه مستقلة (إيضاح ١٠).

بلغت الخسارة لوحدة الصندوق منذ الانطلاق مبلغ (٢,٩١) ريال سعودي للوحدة.

ان عنوان ادارة الصندوق كما يلي:

شركة ملكية للاستثمار – طريق الأمير محمد بن عبد العزيز – حي العليا، ص.ب ٥٢٧٧٥ – الرياض ١١٥٧٣ المملكة العربية السعودية

#### ٢- تصفية الصندوق

قام مدير الصندوق خلال الفترة اللاحقة بتاريخ ١٠ فبراير ٢٠٢٠ بالتواصل مع هيئة السوق المالية لأشعاره برغبته في إنهاء الصندوق، ووفقاً للائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق فإنه سيتم إشعار مالكي الوحدات ليتسنى لمدير الصندوق تصفية الصندوق، وتم اعتماد أساس التصفية المحاسبي عند إعداد القوائم المالية، هذا ولازال جاري العمل على تسوية جميع الالتزامات القائمة على الصندوق، إضافة لذلك لم يتم الحصول على موافقة رسمية لتصفية الصندوق من هيئة السوق المالية.

#### ٣- اللوائح النظامية

يخضع الصندوق للائحة صناديق الاستثمار المعدلة ("لائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧ هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦ م) والتي تنص على الشروط التي يتعين على جميع صناديق الاستثمار العاملة في المملكة العربية السعودية إتباعها.

#### ٤- المعايير المحاسبية المطبقة

أعدت هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي والمعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

#### ٥- التغييرات في السياسات المحاسبية الهامة

باستثناء ما تم ذكره ادناه، فإن السياسات المحاسبية المطبقة على هذه القوائم المالية هي نفس تلك المطبقة على القوائم المالية للسنة السابقة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

#### المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٦) عقود الإيجار

اعتمد الصندوق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٦) باستخدام منهج الاثر التراكمي للتطبيق الاول لهذا المعيار. سوف يختار الصندوق تطبيق المعيار على العقود التي تم تحديدها في السابق كعقود ايجار بتطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم ١٧ والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقرير المالي رقم ٤. سوف يختار الصندوق استخدام الاعفاءات المقترحة لعقود الايجار التي تنتهي فيها مدة الايجار في غضون ١٢ شهرا اعتبارا من تاريخ تقديم الطلب الاولي، وعقود الايجار التي يكون أصلها الاساسي منخفض القيمة. أجرى الصندوق تقييم للمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ وحدد الفرق مقارنة بالمعيار المحاسبي الدولي رقم ١٧ والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقرير المالي رقم ٤ بانه ليس جوهريا في القوائم المالية للصندوق ككل وبالتالي لم يكن هناك اثر مالي على القوائم المالية نتيجة تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٦) عقود الايجار.

٦- المعايير الصادرة التي لم يتم تطبيقها بعد  
فيما يلي بيان بالمعايير الجديدة والتعديلات على المعايير المطبقة للسنوات التي تبدأ من أو بعد ١ يناير ٢٠٢٠ مع السماح بالتطبيق المبكر ولكن لم يتم الصندوق بتطبيقها عند اعداد هذه القوائم المالية.

تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٣) – تعريف النشاط التجاري  
يراجع هذا التعديل تعريف النشاط التجاري. وفقا للردود التي تلقاها مجلس معايير المحاسبة الدولية، يعتقد ان التوجيه الحالي معقد جدا، يؤدي الى عدد كبير جدا من المعاملات المؤهلة لتكوين دمج الاعمال.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٨) بشأن التعريف الجوهرية  
هذه التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) "عرض القوائم المالية"، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٨) "السياسات المحاسبية، والتغيرات في التقديرات والاطعاء المحاسبية" والتعديلات اللاحقة على المعايير الدولية للتقرير المالي الأخرى:

١- استخدام تعريف ثابت للتعريف الجوهرية في جميع المعايير الدولية للتقرير المالي والاطار المفاهيمي للتقرير المالي؛  
٢- توضيح شرح التعريف الجوهرية؛ وادراج بعض الارشادات في معيار المحاسبة الدولي رقم (١) حول المعلومات غير الجوهرية.

تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٩)، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩)، والمعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٧) إصلاح مؤشر سعر الفائدة

توفر هذه التعديلات بعض الاعفاءات فيما يتعلق بالإصلاح لسعر الفائدة القياسي. تتعلق الاعفاءات بمحاسبة التحوط ولها تأثير على ان اصلاح سعر الفائدة السائد بين البنوك لا ينبغي عموما ان يتسبب في انتهاء محاسبة التحوط. ومع ذلك، ينبغي الاستمرار في تسجيل اي تحوط غير فعال في قائمة الربح او الخسارة.

٧- السياسات المحاسبية الهامة  
نورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

#### العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقا لمبدأ الاستحقاق المحاسبي ومبدأ التكلفة التاريخية المعدلة لتشتمل على قياس الاستثمارات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وذلك بالقيمة العادلة في تاريخ المركز المالي.

#### استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية يتطلب من الإدارة أن تقوم بوضع أحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. تركز هذه التقديرات والافتراضات المرتبطة بها على الخبرة السابقة والعديد من العوامل الأخرى التي يُعتقد أنها معقولة في ظل الظروف الراهنة، والتي تشكل نتائجها أساسا لوضع الأحكام المتعلقة بالقيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات التي لا تتضح بسهولة من مصادرها. قد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المرتبطة بها بصورة مستمرة. يتم الاعتراف بالتعديلات على التقديرات المحاسبية بأثر مستقبلي.

#### اثبات الإيرادات

#### - توزيعات الارباح

يتم اثبات توزيعات الأرباح عند الإعلان عن أحقية الصندوق في استلامها.

#### - الأرباح المحققة وغير المحققة من الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

تتمثل الأرباح والخسائر غير المحققة في الفروقات الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة، بينما الأرباح والخسائر المحققة هي الناتجة من بيع الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. تحدد الأرباح والخسائر المحققة من جراء بيع الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة على تكلفة المتوسط المرجح للاستثمار.

#### النقد وما في حكمه

يتضمن النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك، الودائع لأجل والاستثمارات ذات السيولة العالية ذات استحقاق لثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الإقتناء.

#### الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

تظهر الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالقيمة العادلة في صلب القوائم المالية. وتدرج الأرباح والخسائر غير المحققة عند إعادة تقييم الاستثمارات وكذلك الأرباح والخسائر المحققة الناتجة عن استبعاد الاستثمارات في قائمة الربح أو الخسارة.

#### الانخفاض في القيمة

يتم الاعتراف بخسارة الانخفاض في القيمة، إن وجدت بقائمة الربح أو الخسارة، وذلك للمبلغ الزائد للقيمة الدفترية للأصل عن صافي قيمته القابلة للتحقق. وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل (أو الوحدة المدرة للنقدية) إلى القيمة المعدلة القابلة للاسترداد لهذا الأصل، على ألا تزيد القيمة الدفترية بعد الزيادة عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الانخفاض في قيمة ذلك الأصل (أو الوحدة المدرة للنقدية) في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس قيد خسارة الانخفاض في قيمة الأصل كإيرادات فوراً في قائمة الربح أو الخسارة .

#### المعاملات الاستثمارية

تقيد المعاملات الاستثمارية بتاريخ التداول.

#### الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضاعة أو الخدمات المستلمة، سواء قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

#### المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات اذا ظهر نتيجة لأحداث سابقة ان لدى الصندوق التزام حالي قانوني أو تقاعدي يمكن تقدير مبلغه بشكل موثوق ومن المحتمل ان يتطلب تدفقات خارجة لمنافع اقتصادية لتسوية هذا الالتزام.

#### الزكاة وضريبة الدخل

الزكاة وضريبة الدخل مسؤولية مالكي الوحدات، وبالتالي لا يجنب لهما أي مخصص في هذه القوائم المالية المرفقة.

#### صافي قيمة الموجودات

يتم احتساب صافي قيمة الموجودات لكل وحدة كما تم الإفصاح عنها في قائمة صافي الموجودات من خلال قسمة صافي موجودات الصندوق على عدد الوحدات المصدرة في نهاية السنة.

#### المصاريف

يتم إثبات المصاريف على أساس مبدأ الاستحقاق يتم تحميل اتعاب إدارة الصندوق بنسبة متفق عليها مع مدير الصندوق. يتم احتساب هذه المصاريف بصورة يومية ويتم تحميل هذه المصروفات على قائمة الربح أو الخسارة.

#### العملات الأجنبية

تحول المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية لريالات سعودية بأسعار التحويل السائدة وقت حدوث المعاملات. ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي. وتدرج الأرباح والخسائر الناتجة عن علميات التحويل في قائمة الربح أو الخسارة.

صندوق ملكية للطروحات الأولية (تحت التصفية)  
(مدار من قبل شركة ملكية للاستثمار)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

٨- الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

فيما يلي ملخصاً بمكونات محفظة الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بتاريخ قائمة المركز المالي:

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

الارباح / (الخسائر) غير المحقة	القيمة السوقية	التكلفة	% من القيمة السوقية	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٥٣,٣٧٩	١,١٩٤,٠٩٥	١,١٤٠,٧١٦	%١٩,٠٧	أولاً: استثمارات الأسهم (حسب القطاع)
١٢٢,٦٣٥	٩٦٨,٧٦٠	٨٤٦,١٢٥	%١٥,٤٧	الخدمات الاستهلاكية
(١٧,٧٥٩)	٨٩٧,٣٥٩	٩١٥,١١٨	%١٤,٣٣	النقل
(١,٧٠٩)	٥٤٢,٤٣٠	٥٤٤,١٣٩	%٨,٦٦	الطاقة
٢٥,٨٥٧	٤١٥,٨٠٠	٣٨٩,٩٤٣	%٦,٦٤	الخدمات التجارية والمهنية
(٤,٠٣٤)	٣١٢,٦٠٠	٣١٦,٦٣٤	%٤,٩٩	الرعاية الصحية
				تجزئة السلع الكمالية
١٧,٢٠٤	١,٢١٥,٠١٦	١,١٩٧,٨١٢	%١٩,٤٠	ثانياً: صناديق الاستثمار
٧٧,٠٤٤	٧١٦,٢٣٠	٦٣٩,١٨٦	%١١,٤٤	إدارة وتطوير العقارات
٢٧٢,٦١٧	٦,٢٦٢,٢٩٠	٥,٩٨٩,٦٧٣	%١٠٠	الصناديق العقارية المتداولة
				اجمالي الاستثمارات

بلغت نسبة إجمالي الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة من صافي موجودات الصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ نسبة ٩٤,٤٦٪ (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: ١٥,٢٪).

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الارباح / (الخسائر) غير المحقة	القيمة السوقية	التكلفة	% من القيمة السوقية	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
١٥,٧٨٠	٥٠٢,٠٠٠	٤٨٦,٢٢٠	%٥٦,٢	أولاً: استثمارات الأسهم (حسب القطاع)
(١١,٨٠٤)	٣٩٠,٠٠٠	٤٠١,٨٠٤	%٤٣,٨	رعاية صحية
٣,٩٧٦	٨٩٢,٠٠٠	٨٨٨,٠٢٤	%١٠٠	ثانياً: صناديق الاستثمار
				صناديق عقارية
				اجمالي الاستثمارات

٩- أرباح/ (خسائر) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، صافي

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
(٢,٣٥٣,٨٦٨)	٣٨٩,٩٨٤	أرباح/ (خسائر) محققة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، صافي
٣,٩٧٦	٢٧٢,٦١٧	أرباح غير محققة عن استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، صافي
(٢,٣٤٩,٨٩٢)	٦٦٢,٦٠١	(إيضاح رقم ٨)

**صندوق ملكية للطروحات الأولية (تحت التصفية)**  
(مدار من قبل شركة ملكية للاستثمار)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

**١٠- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة**

تشمل الجهات ذات العلاقة بالصندوق مالكي الوحدات ومدير الصندوق وأعضاء مجلس الإدارة، والصناديق الأخرى التي يديرها مدير الصندوق. في دورة النشاطات الاعتيادية، يتعامل الصندوق مع جهات ذات علاقة. تخضع المعاملات مع الجهات ذات العلاقة للحدود الموضوعية في اللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية. تتم الموافقة على جميع المعاملات مع الجهات ذات العلاقة من قبل مجلس ادارة الصندوق.

فيما يلي بيان بأهم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة والارصدة الناتجة عنها:

الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ريال سعودي	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ريال سعودي	مبلغ المعاملة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩		طبيعة المعاملات	الطرف ذو العلاقة
		ريال سعودي	ريال سعودي		
٢٤,٥٠٧	٥١,٠٣٥	٩٦,٧١٥		أتعاب ادارة	شركة ملكية للاستثمار
٢٤,٥٠٧	٥١,٠٣٥				

يدفع الصندوق لمدير الصندوق اتعاب إدارة بمعدل سنوي قدره ١,٥٪ من صافي قيمة موجودات الصندوق في نهاية كل يوم عمل وتدفع بعد نهاية كل ربع سنة وتخضع رسوم الإدارة لصريبة القيمة المضافة ويتم تحميلها على الصندوق.

إضافة الى ذلك، تم تعديل مذكرة الشروط والاحكام الخاصة بالصندوق بتاريخ ٣ أبريل ٢٠١٨م ليصبح أمين الحفظ شركة السعودي الفرنسي كابيتال بدلاً من شركة ملكية للاستثمار (مدير الصندوق) على ان يتم تحميل الصندوق بأتعاب حفظ سنوية بمعدل ٠,٠٦٪ من صافي موجودات الصندوق وبعده أدنى ٦٠,٠٠٠ ريال سنويا تحتسب يوميا وتخصم بشكل شهري، خلال عام ٢٠١٩م قرر أمين الحفظ عدم تحميل الصندوق اتعاب حفظ وذلك بداية من ١ يناير ٢٠١٩.

تتم عمليات التداول في سوق الأسهم السعودية من خلال مدير الصندوق.

يشتمل حساب مالكي الوحدات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ على عدد ٣٠,٤٨٢,١٦ وحدة مملوكة من قبل أحد أعضاء مجلس إدارة الصندوق (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: صفر وحدة).

**١١- القيم العادلة للأدوات المالية**

القيمة العادلة هي القيمة التي يمكن بموجبها تبادل أصل أو تسوية التزام ما بين أطراف لديها معرفة ورغبة في ذلك بشروط تعامل عادلة. تتكون الادوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

يستخدم الصندوق التسلسل الهرمي التالي لتحديد القيمة العادلة للاستثمارات المالية:

المستوى ١: الاسعار السوقية المعلنة في الاسواق النشطة لنفس الادوات المالية.

المستوى ٢: اساليب تقييم تعتمد على مدخلات تؤثر على القيمة العادلة ويمكن ملاحظتها بشكل مباشر او غير مباشر في السوق.

المستوى ٣: اساليب تقييم تعتمد على مدخلات تؤثر على القيمة العادلة ولا يمكن ملاحظتها بشكل مباشر او غير مباشر في السوق.

إن القيمة العادلة للاستثمارات المالية ضمن المستوى ١.

**١٢- إدارة المخاطر**

**مخاطر الائتمان**

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الأخر لخسارة مالية. ليس لدى الصندوق تركيز جوهري لمخاطر الائتمان. يتم إيداع النقد لدى بنك محلي ذات تصنيف ائتماني مرتفع.

**مخاطر أسعار العملات**

تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التقلبات في أسعار العملات السائدة في السوق. ليس لدى الصندوق موجودات أو مطلوبات هامة مرتبطة بأسعار العملات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

**مخاطر العملات**

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. تراقب الإدارة تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية وتعتقد أن الصندوق ليست عرضة لمخاطر العملات بدرجة جوهريه نظراً لأن المعاملات الأساسية للصندوق هي بالريال السعودي.

١٢- إدارة المخاطر (تتمة)

مخاطر السيولة

وتمثل الصعوبات التي يواجهها الصندوق في توفير الأموال للوفاء بالتعهدات المتعلقة بالأدوات المالية. تنتج مخاطر السيولة عن عدم المقدرة على بيع أصل مالي ما بسرعة وبمبلغ يعادل قيمته العادلة. يقوم الصندوق بالحد من مخاطر السيولة وذلك بالتأكد من توفر الأرصدة لدى البنوك.

١٣- آخر يوم تقييم

كان آخر يوم تقييم في السنة هو ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ هو ٣١ ديسمبر ٢٠١٨).

١٤- عام

تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية المرفقة إلى أقرب ريال سعودي.

١٥- الأحداث اللاحقة

قام مدير الصندوق خلال الفترة اللاحقة بتاريخ ١٠ فبراير ٢٠٢٠ بالتواصل مع هيئة السوق المالية لأشعاره برغبته في إنهاء الصندوق، وعليه سيتم إشعار مالكي الوحدات لبيتسني لمدير الصندوق تصفية الصندوق، وتم اعتماد أساس التصفية المحاسبي عند إعداد القوائم المالية، هذا ولا زال جاري العمل على تسوية جميع الالتزامات القائمة على الصندوق.

وبخلاف ما جاء أعلاه، وفي رأي الإدارة لم يكن هناك أحداث لاحقة هامة أخرى بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وحتى تاريخ اعتماد القوائم المالية والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

١٦- الموافقة على القوائم المالية

تمت الموافقة على هذه القوائم المالية من قبل مدير الصندوق بتاريخ ١ رجب ١٤٤١هـ (٢٥ فبراير ٢٠٢٠م).

