

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(مدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
مع تقرير فحص المراجع المستقل لحاملي الوحدات

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م

الصفحات

٢	تقرير فحص المراجع المستقل لحاملي الوحدات
٣	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة الدخل الشامل/ (الخسارة الشاملة) الأولية
٥	قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات الأولية
٦	قائمة التدفقات النقدية الأولية
١٧-٧	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

تقرير فحص المراجع المستقل عن القوائم المالية الأولية الموجزة

إلى السادة/ حاملي الوحدات

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
مدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية

المقدمة

لقد قمنا بفحص قائمة المركز المالي الأولية المرفقة الخاصة بصندوق الجزيرة المتنوع الجسور ("الصندوق") المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية (مدير الصندوق) كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، والقائمة الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) الأولية، والقائمة للتغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات الأولية والقائمة التدفقات النقدية الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً بالسياسات المحاسبية المهمة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. وتتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بشأن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المنفذ من قبل مراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتألف فحص القوائم المالية الأولية من طرح استفسارات، بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص. ويعد الفحص أقل بكثير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وتبعاً لذلك فإنه لا يمكننا من الوصول إلى تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور المهمة التي يمكن اكتشافها خلال أي من عمليات المراجعة. وبناءً عليه، فإننا لا نبدي أي رأي مراجعة.

الاستنتاج

استناداً إلى فحصنا فإنه لم يتم إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة غير معدة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن البسام وشركاؤه

إبراهيم بن أحمد البسام

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٣٣٧)

التاريخ: ٢ صفر ١٤٤٣ هـ

الموافق: ٩ سبتمبر ٢٠٢١م

الرياض، المملكة العربية السعودية



صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

قائمة المركز المالي الأولية
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)	إيضاح	
			الموجودات
			النقد وما في حكمه
		٤	٢,٣٤٧ -
		٥	١٩٢,٦٨٥,٦٤٤ ٢٢٨,٤٧٧,١٣٣
			استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
			مدفوعات مقدمة و ذمم مدينة أخرى
			٣٥ -
			١٩٢,٦٨٨,٠٢٦ ٢٢٨,٤٧٧,١٣٣
			إجمالي الموجودات
			المطلوبات
			مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى
			٥٢,٤٢٢ ٥٩,١٦٨
			١٨,٦٠٨ -
			٥٩,١٦٨ ٧١,٠٣٠
			إجمالي المطلوبات
			صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات
			١٩٢,٦٢٨,٨٥٨ ٢٢٨,٤٠٦,١٠٣
			وحدات مصدره (بالعدد)
		٧	١,٢٠٢,٢٤٣ ١,٢٧٢,٦٨٣
			صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) لكل وحدة
			١٦٠,٢٢ ١٧٩,٤٧

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
قائمة الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) الأولية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	إيضاح	
(٢,٥٩٤,٥٢١)	٢٣,٥٦٣,٠٤٠	٨	الدخل
٢٧٤,١٦٧	٥٢٤,٥٧٨		صافي الدخل / (الخسارة) من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٢,٣٢٠,٣٥٤)	٢٤,٠٨٧,٦١٨		دخل توزيعات أرباح
٨٣,٧٩٨	٨٢,٦١١		المصروفات
٨٣,٧٩٨	٨٢,٦١١		مصروفات أخرى
(٢,٤٠٤,١٥٢)	٢٤,٠٠٥,٠٠٧		صافي دخل / (خسارة) الفترة
-	-		الدخل الشامل الاخر للفترة
(٢,٤٠٤,١٥٢)	٢٤,٠٠٥,٠٠٧		إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)

قائمة التغيرات في صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات الأولية (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	
١٤٨,٨٠٧,٧٣٧	١٩٢,٦٢٨,٨٥٨	صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات في بداية الفترة
(٢,٤٠٤,١٥٢)	٢٤,٠٠٥,٠٠٧	إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) للفترة
		التغيرات من معاملات الوحدات
٣٦,٢١٩,٦٤٠	٣٩,٧٥١,٠٢٠	إصدار وحدات
(٢٤,١١٠,٣١٢)	(٢٧,٩٧٨,٧٨٢)	إسترداد وحدات
١٢,١٠٩,٣٢٨	١١,٧٧٢,٢٣٨	صافي التغيرات من معاملات الوحدات
١٥٨,٥١٢,٩١٣	٢٢٨,٤٠٦,١٠٣	صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لحاملي الوحدات في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	إيضاح
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:		
(٢,٤٠٤,١٥٢)	٢٤,٠٠٥,٠٠٧	صافي دخل / (خسارة) الفترة
٢٠,٩٣٤,٩٢٨	٧٨٠,٣٣٤	تعديلات على: - صافي الخسارة غير المحقق من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٨,٥٣٠,٧٧٦	٢٤,٧٨٥,٣٤١	٨
صافي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
(٣٠,٧٠١,٥١٧)	(٣٦,٥٧١,٨٢٣)	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٦٩٢,٠٢١)	-	مدفوعات مقدمة مقابل شراء استثمارات
(٢,٥٩٨)	٣٥	مدفوعات مقدمة ودمم مدينة أخرى
٥٥,٥٠٢	(٦,٧٤٦)	مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى
(١٢,٨٠٩,٨٥٨)	(١١,٧٩٣,١٩٢)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:		
٣٦,٢١٩,٦٤٠	٣٩,٧٥١,٠٢٠	المتحصل من إصدار وحدات
(٢٣,٢٧٤,٢٨٤)	(٢٧,٩٦٠,١٧٤)	إسترداد وحدات، صافي من المستحق*
١٢,٩٤٥,٣٥٦	١١,٧٩٠,٨٤٥	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
١٣٥,٤٩٨	(٢,٣٤٧)	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٨,٥٠٩	٢,٣٤٧	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٤٤,٠٠٧	-	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
*معلومات إضافية		
٨٣٦,٠٢٨	١٨,٦٠٨	مستحق لحاملي الوحدات مقابل الإسترداد

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور ("الصندوق") هو صندوق استثماري مفتوح تم تأسيسه وإدارته من خلال اتفاقية بين شركة الجزيرة للأسواق المالية - وهي شركة مساهمة سعودية مقفلة ("مدير الصندوق") والمستثمرين ("حاملي الوحدات"). مدير الصندوق هو شركة تابعة مملوكة بالكامل لبنك الجزيرة ("البنك"). منحت هيئة السوق المالية ("الهيئة") الموافقة على إنشاء الصندوق بموجب خطابها رقم ٥/٧٠٠ بتاريخ ٠١ ربيع الثاني ١٤٣٤هـ (الموافق ١٢ فبراير ٢٠١٣م). بدأ الصندوق عملياته في ٩ مارس ٢٠١٣م. يعمل الصندوق وفقاً للشروط والأحكام الواردة في نشرة الإصدار الخاصة به والتي تهدف بشكل أساسي إلى تزويد المستثمرين بفرص الاستثمار في صناديق السوق المالية وبدرجة أقل في صناديق الأسهم المتنوعة. يتم إعادة استثمار صافي دخل الصندوق في الصندوق، وهو ما يظهر في صافي الموجودات المنسوبة إلى كل وحدة. تتم إدارة الصندوق من قبل الجزيرة للأسواق المالية، يتم الاحتفاظ بموجودات الصندوق كأمانة لدى شركة نورثرن ترست (أمين الحفظ). يخضع الصندوق لللائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") التي نشرتها هيئة سوق المال في ٣ ذي الحجة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦م) بعد تعديلها ("اللائحة المعدلة") في ١٧ رجب ١٤٤٢هـ (الموافق إلى ١ مارس ٢٠٢١م)، مع تحديد متطلبات جميع الصناديق داخل المملكة العربية السعودية. دخلت اللائحة المعدلة حيز التنفيذ في ١٩ رمضان ١٤٤٢هـ (الموافق ١ مايو ٢٠٢١م).

٢ أسس الإعداد

٢,١ بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة للصندوق وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ "التقرير المالي الأولي" والمعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ويجب قراءتها بالاقتران مع القوائم المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. إن نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م ليست بالضرورة مؤشراً على النتائج التي قد تكون متوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

٢,٢ أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة على أساس مبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. لا يملك الصندوق دورة تشغيلية محددة، وبالتالي لا يقوم بعرض الموجودات والمطلوبات المتداولة وغير المتداولة في قائمة المركز المالي الأولية، حيث يقوم الصندوق بعرض الموجودات والمطلوبات بترتيبها حسب السيولة.

٢,٣ عملة العرض والنشاط

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

المعاملات والأرصدة

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى عملة 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 الأولية. أرباح سعر الصرف وخسائره الناتجة عن تحويل العملات المشمولة في قائمة الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) الأولية.

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣ ملخص السياسات المحاسبية المهمة

٣,١ التعديلات والتفسيرات والمعايير الجديدة

تتسق السياسات المتبعة عند إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك التي تم اتباعها والإفصاح عنها في القوائم المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. يتم تطبيق تعديلات وتفسيرات ومعايير جديدة لأول مرة في سنة ٢٠٢١م ولكنها لا تؤثر على القوائم المالية الأولية الموجزة للصندوق.

تم إصدار العديد من التعديلات والتفسيرات لكنها لم تدخل حيز التنفيذ بعد، حتى تاريخ إصدار القوائم المالية الأولية الموجزة للصندوق. لا يعتقد مجلس إدارة الصندوق بوجود تأثير جوهري لتلك التعديلات والتفسيرات على القوائم المالية الأولية الموجزة للصندوق، وسوف يعتمد الصندوق تلك التعديلات والتفسيرات عندما تكون قابلة للتطبيق.

٣,٢ الإفتراضات والتقديرات المحاسبية المهمة

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة من الإدارة إصدار أحكام وتقديرات وإفتراضات تؤثر بدورها على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. يتم الاعتراف بالتعديلات على التقديرات المحاسبية في الفترة التي تتم فيها مراجعة التقديرات وفي الفترات المستقبلية التي تتأثر بهذه التعديلات.

في سياق تطبيق السياسات المحاسبية للصندوق، قامت الإدارة بإعداد التقديرات والأحكام التالية الهامة لهذه القوائم المالية الأولية الموجزة:

٣,٢,١ الاستمرارية

قامت إدارة الصندوق بإجراء تقييم لقدرة الصندوق على الاستمرار كمنشأة مستمرة وهي مقتنعة بأن الصندوق لديه الموارد اللازمة لمواصلة العمل في المستقبل. وعلاوة على ذلك، فإن الإدارة ليست على دراية بأي شكوك جوهريّة قد تلقي بالشك على قدرة الصندوق على الاستمرار كمنشأة مستمرة. لذلك، تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة على أساس مبدأ الاستمرارية.

٤ النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	إيضاح	
٢,٣٤٧	-	٤,١	النقد لدى البنك
٢,٣٤٧	-		

٤,١ يتم الاحتفاظ بالنقد لدى البنك في حساب جاري لدى بنك الجزيرة وهو طرف ذو علاقة (إيضاح ١). لا يحقق الصندوق أرباحاً من هذه الحسابات الجارية.

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٥ استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

٦ معاملات وأرصدة الأطراف ذات العلاقة

أتعاب الإدارة والمصروفات الأخرى

وفقاً للشروط والأحكام المعدلة بتاريخ ٢ نوفمبر ٢٠١٨م، لم يتم تحميل أي أتعاب إدارة على الصندوق خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: لا يوجد)

يسترد مدير الصندوق من الصندوق أي مصروفات أخرى يتم تكبدها نيابة عن الصندوق مثل أتعاب المراجعة ومكافآت مجلس الإدارة والرسوم الأخرى المماثلة، ومن غير المتوقع أن تتجاوز هذه المصروفات معدل سنوي نسبته ٠,٥٪ من صافي قيمة موجودات الصندوق المحسوبة على أساس يومي.

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 الصلة من قبل مجلس إدارة الصندوق.

نسبة القيمة العادلة	القيمة العادلة	التكلفة	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة) الصناديق التي يديرها مدير الصندوق
١٥,٠٤٪	٢٨,٩٧٧,٧٩٦	٢٤,١٧٦,١٢١	صندوق الجزيرة للأسهم العالمية
١٣,٤٢٪	٢٥,٨٥٩,٥٠٠	٢٠,٢١٣,٨٩٦	صندوق الجزيرة للأسهم اليابانية
١٣,١٦٪	٢٥,٣٦٤,٨٦٨	١٩,٧٦٠,٨٣٧	صندوق الجزيرة لأسهم الأسواق العالمية الناشئة
١٣,٠٢٪	٢٥,٠٨١,٧٠٦	٢٢,٦٩٨,٧٩٠	صندوق الجزيرة للأسهم الأوروبية
١٢,٣٣٪	٢٣,٧٦٦,٤٤٣	٢٠,٩٠٥,٥٩٢	صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
١٢,١٩٪	٢٣,٤٨٧,٢٨٨	٢٢,٢٣٤,٣٤٠	صندوق الجزيرة الخليجي للدخل
١٠,١٢٪	١٩,٥٠٢,٧٧٦	١٩,٢٥١,٧٤٦	صندوق الجزيرة للمرابحة بالريال السعودي
٨٩,٢٨٪	١٧٢,٠٤٠,٣٧٧	١٤٩,٢٤١,٣٢٢	
١٠,٧٢٪	٢٠,٦٤٥,٢٦٧	٢٠,٢٨٢,٧١٥	صناديق أخرى
١٠٠,٠٠٪	١٩٢,٦٨٥,٦٤٤	١٦٩,٥٢٤,٠٣٧	صندوق فالكلم للمرابحة

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٦ معاملات وأرصدة الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

نسبة القيمة العادلة	القيمة العادلة	التكلفة	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)
			الصناديق التي يديرها مدير الصندوق
٢٦,٣٨	٦٠,٢٦٨,٤٩١	٥٣,٥٧٥,٥٧٩	صندوق الجزيرة للأسهم العالمية
١٤,٠٠	٣١,٩٧٧,١١٠	٢٦,٣٠٥,٢٤٧	صندوق الجزيرة الخليجي للدخل
١٣,٨٢	٣١,٥٧٩,٣٠٥	٢٧,٧٨٧,٢٣٦	صندوق الجزيرة للأسهم الأوروبية
١٣,٧٨	٣١,٤٨٨,٥٩٣	٢٤,٢٧٨,٢٧٣	صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
١٢,١٨	٢٧,٨٣٦,٨٠٦	٢٩,٠١٠,٣٧٧	صندوق الجزيرة لأسهم الآسيوية
٧,٩٢	١٨,١٠٤,٧٦١	١٨,٠٢١,٥٨٨	صندوق الجزيرة للمرابحة بالريال السعودي
			صناديق أخرى
٩,٣٦	٢١,٣٦٦,٦١٥	٢١,٣١٤,٧٨٩	صندوق الرياض للمرابحة
٢,٥٧	٥,٨٥٥,٤٥٢	٥,٨٠٢,٧٧١	صندوق فالكلم للمرابحة
%١٠٠	٢٢٨,٤٧٧,١٣٣	٢٠٦,٠٩٥,٨٦٠	

أتعاب الإدارة والمصروفات الأخرى (تتمة)

قيمة الوحدات المملوكة كما في		قيمة المعاملات		طبيعة المعاملات	الأطراف ذات العلاقة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)		
٢,٣٤٧	-	-	-	النقد لدى البنك	بنك الجزيرة
-	-	١١,٨٠٣	١١,٩٠١	مكافآت مجلس الإدارة	الجزيرة للأسواق المالية
-	-	٢,٧٠٩,٥٧٧	٢٣,٨٨٥,٤٢٦	إشتراك وحدات	صندوق الجزيرة للمرابحة بالريال السعودي
١٩,٥٠٤,٩٣٨	١٨,١٠٤,٧٦١	(٧٩٧,٤٦٣)	(٥,٨٨١,١٤٥)	وحدات مستردة	صندوق الجزيرة للأسهم الأوروبية
٢٥,٢٢٦,٩٢٤	٣١,٥٧٩,٣٠٥	(٢٧١,٠٧٢)	(٢٧٣,٨٤٩)	إشتراك وحدات مستردة	صندوق الجزيرة للأسهم اليابانية
٢٥,٨٥٩,٥٠٩	-	٦٩٧,٧٩١	-	إشتراك وحدات مستردة	صندوق الجزيرة للأسهم اليابانية
		٢٧٤,١٦٧	٥٢٤,٥٧٧	توزيعات أرباح	صندوق الجزيرة الخليجي للدخل
		٤,٤٤١,٦٢٧	٢٧,٣٩٢,٢٠٨	إشتراك وحدات	

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٣,٣٦٨,٣٩٢	٣١,٩٧٧,١١٠	(٧٧٠,٣٢٤)	(١,٢٢٠,٤٤٠)	وحدات مستردة	
		٨٣٩,٥٠٥	٥٨,٧٠٦,٣٣٨	إشترك وحدات	صندوق الجزيرة
٢٩,٢٠١,٦٣٢	٦٠,٢٦٨,٤٩١	(٤٩٨,٠٤٨)	(٥,٤٣٢,٤٤٦)	وحدات مستردة	للأسهم العالمية
		٨٠٦,٧٩٧	-	إشترك وحدات	صندوق الجزيرة لأسهم
٢٦,٢٦٩,١٥٦	-	(٧٩٤,٣٨٤)	(٢٦,٢٦٩,١٥٦)	وحدات مستردة	الأسواق العالمية الناشئة
		٢,٧٣٩,٩٥٦	-	إشترك وحدات	صندوق الجزيرة
٢٣,٦١٩,٤٢٤	-	(٢٦٣,٩٣٩)	(٢٣,٦١٩,٤٢٤)	وحدات مستردة	للأسهم السعودية
		-	٢٧,٥٦٦,٠٥٤	إشترك وحدات	صندوق الجزيرة
٣١,٤٨٨,٥٩٣	-	-	(٣,٨٩٥,٧٥٢)	وحدات مستردة	المحلي
		-	٢٩,٧١٤,٧٩٧	إشترك وحدات	صندوق الجزيرة
٢٧,٨٣٦,٨٠٦	-	-	(٧٢٦,٧٠٠)	وحدات مستردة	للأسهم الآسيوية

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٦ معاملات وأرصدة الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

أتعاب الإدارة والمصروفات الأخرى (تتمة)

يتم الاشتراك في بعض وحدات الصندوق من قبل شركة تابعة لمدير الصندوق، وتتم إدارة الصناديق والإشراف عليها من قبل مدير الصندوق، وفيما يلي تفاصيلها:

٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)	الأطراف ذات العلاقة
١,٢١١,٣١٧	١,١٦٤,٠٢٧	جهة شقيقة شركة الجزيرة للتكافل التعاوني

٧ معاملات الوحدات

فيما يلي ملخصاً لمعاملات الوحدات للفترة:

٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)	الوحدات في بداية الفترة/السنة
١,٢٠٢,٢٤٣	١,٠٥٩,٥٥٥	وحدات مصدره خلال الفترة/السنة
(١٦٤,٢٩٤)	(٤٨٨,٤٧٣)	وحدات مستردة خلال الفترة/السنة
٧٠,٤٤٠	١٤٢,٦٨٨	صافي التغير في الوحدات
١,٢٧٢,٦٨٣	١,٢٠٢,٢٤٣	الوحدات في نهاية الفترة/السنة

٨ صافي الدخل من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	الدخل / (الخسارة) غير المحقق من إعادة تقييم الاستثمارات
(٧٨٠,٣٣٤)	(٢٠,٩٣٤,٩٢٨)	دخل محقق من استبعاد الاستثمارات
٢٤,٣٤٣,٣٧٤	١٨,٣٤٠,٤٠٧	
٢٣,٥٦٣,٠٤٠	(٢,٥٩٤,٥٢١)	

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٩ الأدوات المالية حسب الفئة

القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	التكلفة المطفأة	٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة) الموجودات كما في قائمة المركز المالي
-	-	النقد وما في حكمه
٢٢٨,٤٧٧,١٣٣	-	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٢٨,٤٧٧,١٣٣	-	الإجمالي
المطلوبات كما في قائمة المركز المالي		
-	٥٢,٤٢٢	مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
-	١٨,٦٠٨	مدفوع إلى حاملي الوحدات على الاسترداد
-	٧١,٠٣٠	الإجمالي
القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	التكلفة المطفأة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة) الموجودات كما في قائمة المركز المالي
-	٢,٣٤٧	النقد وما في حكمه
١٩٢,٦٨٥,٦٤٤	-	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
-	٣٥	مدفوعات مقدمة ومستحقات أخرى
١٩٢,٦٨٥,٦٤٤	٢,٣٨٢	الإجمالي
المطلوبات كما في قائمة المركز المالي		
-	٥٩,١٦٨	مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
-	٥٩,١٦٨	الإجمالي

١٠ إدارة المخاطر المالية

الهدف من الصناديق هو الحفاظ على استمرارية قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة حتى يتمكن من توفير عوائد مثلى لحاملي الوحدات ولضمان قدراً معقولاً من الأمان لحاملي الوحدات.

يتعرض الصندوق لمجموعة متنوعة من المخاطر نظراً لأنشطته ومنها: مخاطر السوق، ومخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة، والمخاطر التشغيلية.

يتحمل مدير الصندوق مسؤولية تحديد ومراقبة المخاطر. ويشرف مجلس إدارة الصندوق على مدير الصندوق وهو المسؤول في نهاية المطاف عن الإدارة العامة للصندوق.

يتم تحديد مخاطر المراقبة والتحكم في المقام الأول ليتم تنفيذها بناء على الحدود التي يضعها مجلس إدارة الصندوق. يملك الصندوق وثيقة الشروط والأحكام الخاصة به التي تحدد استراتيجيات أعماله العامة، واحتمالات المخاطر وفلسفة إدارة المخاطر العامة وملزمة باتخاذ إجراءات لإعادة توازن المحفظة بما يتماشى مع إرشادات الاستثمار.

يستخدم الصندوق أساليب مختلفة لقياس وإدارة الأنواع المختلفة من المخاطر التي يتعرض لها، يتم شرح الأساليب أدناه:

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

١٠ إدارة المخاطر المالية (تتمة)

(أ) مخاطر السوق

أ مخاطر صرف العملات الأجنبية

مخاطر العملات هي مخاطر تقلبات التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في معدلات صرف العملات الأجنبية وتنتشأ من الأدوات المالية المقيمة بالعملة الأجنبية. لا يتعرض الصندوق لمخاطر صرف العملات الأجنبية حيث أن جميع معاملاته تتم بالريال السعودي.

ب معدل مخاطر العمولة

مخاطر أسعار العمولة هي مخاطر تقلب قيمة التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية أو القيمة العادلة للأدوات المالية ذات القسيمة الثابتة بسبب التغيرات في أسعار عمولات السوق.

لا يخضع الصندوق لمخاطر أسعار العمولة ، حيث لا توجد لديه أية أدوات مالية كبيرة تحمل معدلات عمولة متغيرة.

ت 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.

تنتشأ مخاطر الأسعار في المقام الأول 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، يمتلك الصندوق استثمارات في الأسهم في صناديق استثمار (إيضاح ٥).

إن التأثير على صافي قيمة الموجودات (حقوق الملكية) (نتيجة للتغير في القيمة العادلة للاستثمارات كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م) بسبب تغير محتمل معقول في مؤشرات حقوق الملكية على أساس تركيز الصناعة، مع وجود جميع المتغيرات الأخرى في الثوابت كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)		٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)		الصناديق التي يديرها مدير الصندوق
التأثير على صافي قيمة الموجودات	التغير المعقول المحتمل %	التأثير على صافي قيمة الموجودات	التغير المعقول المحتمل %	
٢٣٤,٨٧٣	٪١ -/+	٣١٩,٧٧١	٪١ -/+	صندوق الجزيرة الخليجي للدخل
٢٥٠,٨١٧	٪١ -/+	٣١٥,٧٩٣	٪١ -/+	صندوق الجزيرة للأسهم الأوروبية
-	٪١ -/+	٣١٤,٨٨٦	٪١ -/+	صندوق الجزيرة للأسهم العالمية
٢٨٩,٧٧٨	٪١ -/+	٦٠٢,٦٨٥	٪١ -/+	صندوق الجزيرة للأسهم الآسيوية
-	٪١ -/+	٢٧٨,٣٦٨	٪١ -/+	صندوق الجزيرة للمرابحة
-	٪١ -/+	١٨١,٠٤٨	٪١ -/+	صندوق الجزيرة للأسهم اليابانية
٢٥٨,٥٩٥	٪١ -/+	-	٪١ -/+	صندوق الجزيرة لأسهم الأسواق العالمية الناشئة
٢٥٣,٦٤٩	٪١ -/+	-	٪١ -/+	صندوق الجزيرة للمرابحة بالريال السعودي
١٩٥,٠٢٨	٪١ -/+	-	٪١ -/+	صندوق الجزيرة للأسهم السعودية
٢٣٧,٦٦٤	٪١ -/+	-	٪١ -/+	صناديق أخرى
٢٠٦,٤٥٣	٪١ -/+	٢١٣,٦٦٦	٪١ -/+	صندوق الرياض للمرابحة
-	٪١ -/+	٥٨,٥٥٥	٪١ -/+	صندوق فالكم للمرابحة

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

١٠ إدارة المخاطر المالية (تتمة)

(ب) مخاطر الائتمان

يتعرض الصندوق لمخاطر الائتمان، تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته لأداة مالية والذي يؤدي إلى خسارة مالية للطرف الآخر.

تحكم سياسة الصندوق الخاصة أن تبرم عقود الأدوات المالية مع أطراف ذات سمعة حسنة. يسعى الصندوق للحد من المخاطر الائتمانية من خلال مراقبة التعرض للمخاطر الائتمانية، والحد من المعاملات مع أطراف مقابلة محددة، والتقييم المستمر للقدرة الائتمانية للأطراف الأخرى. يتعرض الصندوق لمخاطر الائتمان في النقد وما في حكمه ذم مدينة أخرى. يتم حفظ أرصدة النقد لدى البنك لدى مؤسسات مالية ذات سمعة جيدة وبالتالي تخفض مخاطر الائتمان. وبالنسبة للموجودات الأخرى فتكون مخاطر الائتمان منخفضة أيضاً.

تصنيفات ائتمانية

يتم تقييم جودة الائتمان للنقد لدى البنك للصندوق بالرجوع إلى التصنيفات الائتمانية الخارجية التي، في جميع الحالات، يعد أعلى من تصنيف الدرجة الاستثمارية. تم جدولة النقد لدى البنك مع التصنيفات الائتمانية أدناه:

تصنيف المؤسسة المالية	٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)
النقد وما في حكمه ب أ-٣	-	٢,٣٤٧

(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 سعودي، 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 تاريخ 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.

٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)		
النقد وما في حكمه استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة إجمالي الموجودات	أقل من سنة	أكثر من سنة
-	-	-
٢٢٨,٤٧٧,١٣٣	-	٢٢٨,٤٧٧,١٣٣
٢٢٨,٤٧٧,١٣٣	-	٢٢٨,٤٧٧,١٣٣
مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى مستحق لحاملي الوحدات مقابل الإسترداد إجمالي المطلوبات	٥٢,٤٢٢	٥٢,٤٢٢
	-	-
	١٨,٦٠٨	١٨,٦٠٨
	-	-
	٧١,٠٣٠	٧١,٠٣٠

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
 (المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
 لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

١٠ إدارة المخاطر المالية (تتمة)

(ج) مخاطر السيولة (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)

الإجمالي	أكثر من سنة	أقل من سنة	
٢,٣٤٧	-	٢,٣٤٧	النقد وما في حكمه
١٩٢,٦٨٥,٦٤٤	-	١٩٢,٦٨٥,٦٤٤	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٣٥	-	٣٥	مدفوعات مقدمة ذمم مدينة أخرى
١٩٢,٦٨٨,٠٢٦	-	١٩٢,٦٨٨,٠٢٦	إجمالي الموجودات
٥٩,١٦٨	-	٥٩,١٦٨	مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٥٩,١٦٨	-	٥٩,١٦٨	إجمالي المطلوبات

(د) مخاطر التشغيل

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

يتمثل هدف الصندوق في إدارة المخاطر التشغيلية من أجل تحقيق التوازن بين الحد من الخسائر المالية والأضرار التي تلحق بسمعته في تحقيق هدفه الاستثماري المتمثل في توليد عوائد لحاملي الوحدات.

١١ تقدير القيمة العادلة

تعتمد القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في الأسواق النشطة على أسعار السوق المدرجة في نهاية التداول في تاريخ التقرير المالي. يتم تقييم الأدوات التي لم يتم التقرير عن بيعها عند أحدث سعر للعرض.

السوق النشط هو سوق يتم فيه تداول الموجودات أو المطلوبات بالتكرار والحجم الكافيين لتقديم معلومات التسعير على أساس مستمر. القيمة الدفترية ناقصا مخصص الانخفاض في القيمة، إن وجدت، من الأدوات المالية المسجلة بالتكلفة المطفأة، يفترض أنها تقارب قيمتها العادلة.

ينضمن تسلسل القيمة العادلة على المستويات التالية:

- مدخلات المستوى الأول 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.
- الاستثمارات التي تعتمد قيمتها إلى أسعار السوق المدرجة في الأسواق النشطة، يتم تصنيفها بالتالي، ضمن المستوى ١، تتضمن أدوات حقوق الملكية المدرجة. لا يقوم الصندوق بتعديل السعر المعروض لهذه الأدوات.

صندوق الجزيرة المتنوع الجسور
صندوق استثماري خاص مفتوح
(المدار من قبل شركة الجزيرة للأسواق المالية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

١١ تقدير القيمة العادلة (تتمة)

يصنف الصندوق جميع موجوداته المالية، باستثناء تلك المسجلة بالتكلفة المطفأة، بالقيمة العادلة في المستوى ٢.

تتكون تقنية التقييم لاحتساب القيمة العادلة للاستثمارات تحت المستوى ٢ من تحديد صافي قيمة الموجودات لكل وحدة من أموال الشركة المستثمر فيها والتي تستند إلى بيانات السوق التي يمكن ملاحظتها.

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)، و يقر الصندوق بحدوث تلك التحويلات في نهاية فترة التقرير التي حدثت خلالها التغيير. خلال الفترة، لم يكن هناك تحويلات في تسلسل القيمة العادلة للموجودات المالية المحفوظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة.

إن الأدوات المالية الأخرى مثل النقد لدى البنك 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.

١٢ الأحداث اللاحقة بعد نهاية فترة التقرير

لم يكن هناك حدث مهم بعد تاريخ قائمة المركز المالي الأولية، والتي يتطلب من الإدارة الإيضاح أو الإفصاح عنها في القوائم المالية الأولية الموجزة.

١٣ آخر يوم للتقييم

آخر يوم للتقييم لغرض إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (٢٠٢٠ م: ٣٠ ديسمبر ٢٠٢٠ م). لا يوجد تغيير جوهري في صافي الموجودات العائدة لكل وحدة في الصندوق منذ آخر يوم للتقييم حتى نهاية فترتها المالية أي ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م.

١٤ اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس إدارة الصندوق بتاريخ ٢ صفر ١٤٤٣ هـ الموافق ٩ سبتمبر ٢٠٢١ م.