



صندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل

التقرير السنوي 2020م

شركة الراجحي المالية هي شركة مرخص لها بالعمل وفق الترخيص رقم 37-07068 الصادر من هيئة السوق المالية
ويقع المقر الرئيسي للشركة في مدينة الرياض

أ) معلومات صندوق الاستثمار:

1- اسم صندوق الاستثمار:

صندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل.

2- أهداف الصندوق وسياسات الاستثمار وممارساته:

صندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل هو صندوق استثمار عام مفتوح يهدف إلى تحقيق نمو متوسط إلى طويل الأجل لرأس المال من خلال تتبع أداء مؤشر إم إس سي أي للأسهم السعودية متعدد العوامل المتوافق مع ضوابط الهيئة الشرعية للصندوق. يسعى الصندوق لتحقيق أداء مطابق للمؤشر الإرشادي باستخدام أسلوب الإدارة الغير نشطة حيث يتم الاستثمار أسهم الشركات المكونة للمؤشر الاسترشادي حسب أوزانها ويمكن للمستثمر متابعة أداء المؤشر الإرشادي (مؤشر إم إس سي أي للأسهم السعودية متعدد العوامل) من خلال زيارة الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق.

سياسات الاستثمار:

سيستخدم الصندوق الاستراتيجيات الاستثمارية التالية ليتمكن من تحقيق أهدافه الاستثمارية:

- 1- يحقق الصندوق أهدافه الاستثمارية عن طريق الاستثمار بشكل أساسي في أسهم الشركات المدرجة في أسواق الأسهم السعودية.
- 2- تتركز استثمارات الصندوق في أسهم الشركات المدرجة في أسواق الأسهم السعودية والمكونة لمؤشر أم إس سي أي (مؤشر إم إس سي أي للأسهم السعودية متعدد العوامل) المتوافق مع الضوابط الشرعية للصندوق. كما يمكن للصندوق الاحتفاظ بما لا يتجاوز 5% من أصول الصندوق على شكل نقد وفي أدوات أسواق النقد وصناديق أسواق النقد بهدف تغطية أي طلبات استرداد محتملة. وسيكون الحد الأدنى للتصنيف الائتماني للأطراف النظيرة لاستثمارات أدوات أسواق النقد حسب ما تحدده واحدة من ثلاث من وكالات التصنيف الائتماني الدولية والمصنفة بحد أدنى كتالي: ستاندرد آند بورز BBB- / موديز Baa3 / فitch BBB- ولن يتم الاستثمار في أدوات أسواق النقد أو/و مع أطراف نظيرة غير مصنفة. وسيكون الاستثمار في صناديق أسواق النقد ذات الطرح العام والمتوافقة مع الضوابط الشرعية للصندوق بناءً على الأداء والسيولة والمخاطر المتعلقة بالصندوق وسيكون الحد الأعلى للاستثمار مع أي طرف نظير حسب القيود المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار وأي تعديل عليها.
- ويحق لمدير الصندوق أن يحتفظ بنسبة أعلى من أصول الصندوق على شكل نقد أو في أدوات وصناديق أسواق النقد حتى 100% في ظل الظروف الاستثنائية.
- 3- يستخدم الصندوق سياسة الإدارة الغير نشطة لتحقيق أداء يماثل أداء المؤشر الاسترشادي (مؤشر إم إس سي أي للأسهم السعودية متعدد العوامل) قبل حسم الرسوم والمصاريف مع تقليص نسبة الانحراف بين أداء الصندوق وأداء المؤشر إلى أدنى حد ممكن، وذلك عن طريق الاستثمار في الشركات بأوزان تقارب أوزان الشركات المكونة للمؤشر الاسترشادي. كما سيهدف مدير الصندوق إلى استثمار مبالغ الاشتراكات وإعادة مطابقة الأوزان أو التغييرات في مكونات المؤشر الاسترشادي بشكل فعال مع الأخذ في الاعتبار تكاليف التعامل التي قد تؤثر

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم

السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com



سلباً على أداء الصندوق مقارنة بالمؤشر الاسترشادي الذي لا يخضع لمثل هذه المصاريف. سوف تتم مراجعة أوزان الشركات المستثمر بها في الصندوق على أساس نصف سنوي على الأقل في نفس وقت إعادة توازن مكونات المؤشر الاسترشادي. كما قد تتم إعادة موازنة الشركات المستثمر بشكل دوري بسبب إجراءات الشركات المستثمر بها في الصندوق أو بسبب عمليات الاشتراك والاسترداد. ويجوز أن يقوم الصندوق بإيقاف مؤقت لعملية الاشتراك والاسترداد للوحدات خلال مرحلة إعادة التوازن حسب الإجراءات المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار وأي تعديل عليها.

4- لا يهدف الصندوق للاستثمار في صناديق الأسهم الأخرى ولكن من الممكن استثمار المبالغ النقدية التي يتم الاحتفاظ بها في صناديق أسواق النقد لصالح الصندوق وبحد أقصى 5% من صافي أصول الصندوق.

يهدف مدير الصندوق للاحتفاظ بسيولة كافية لتنفيذ طلبات الاسترداد ولكن في حال كانت السيولة المتوفرة غير كافية لتلبية طلبات الاسترداد، فيحق للصندوق الحصول على تمويل متوافق مع الضوابط الشرعية بما لا يتجاوز 10% من صافي قيمة أصول الصندوق لغرض تغطية طلبات الاسترداد.

للمزيد من التفاصيل حول استراتيجية الاستثمار يرجى الاطلاع على الشروط والاحكام

وللاطلاع على السياسات المتعلقة بحقوق التصويت التي يتبعها مدير الصندوق في الجمعيات العامة للشركات المدرجة، يرجى زيارة الرابط التالي:

<https://www.alrajhi-capital.com/media/Feature/Al-Rajhi-Capital/PDFs/ARC-Voting-Proxy-Policy-ARpdf?la=ar&hash=A1B0EFAE0BFEDCF.EC77B1F.E0C1AACE777B7C>

3- سياسة توزيع الدخل والأرباح:

لا يتم توزيع أرباح بل تضاف إلى أصول الصندوق بحيث يعاد استثمار الدخل وأرباح الأسهم لزيادة قيمة الوحدة.

4- بيان بخصوص تقارير الصندوق:

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا الإلكتروني www.alrajhi-capital.com

**التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا**
www.alrajhi-capital.com

(ب) أدائهم ندوق:

1- جدول مقارنة يغطي السنوات المالية الثلاث الأخيرة (أو منذ تأسيس الصندوق) يوضح التالي ادناه :

2018	2019	2020	
-	50,383,989	27,651,697	أ-صافي قيمة أصول الصندوق في نهاية كل سنة مالية ريال سعودي
-	10.3870	11.4044	ب-صافي قيمة الأصول لكل وحدة في نهاية كل سنة مالية ريال سعودي
-	11.1571	11.5367	ج-أعلى صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة عن كل سنة مالية
-	9.3722	7.7926	ج-أقل صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة عن كل سنة مالية
-	4,850,677	2,424,648	د-عدد الوحدات المصدرة في نهاية كل سنة مالية
هـ) لا يتم توزيع أرباح بل تضاف إلى أصول الصندوق بحيث يعاد استثمار الدخل وأرباح الأسهم لزيادة قيمة الوحدة.			
-	1.27	1.37	و-نسبة المصروفات (%)

2- سجل اداء يغطي مايلي :

(أ) العائد الإجمالي لسنة واحدة، وثلاث سنوات، وخمس سنوات، أو (منذ التأسيس):

العوائد التراكمية (%)	سنة واحدة	ثلاث سنوات	خمس سنوات	عشر سنوات	منذ التأسيس
الصندوق	9.79	-	-	-	14.04
المؤشر	3.59	-	-	-	-

(ب) العائد الإجمالي السنوي لكل سنة من السنوات المالية العشر الماضية، أو (منذ التأسيس):

العوائد السنوية (%)	2020	2019	2018	2017	2016
الصندوق	9.79	3.87	-	-	-
المؤشر	3.59	5.72	-	-	-
العوائد السنوية (%)	2015	2014	2013	2012	2011
الصندوق	-	-	-	-	-
المؤشر	-	-	-	-	-

*عائد الصندوق من تاريخ التأسيس حتى ديسمبر 2019.

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com

(ج) جدول يوضح مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب التي تحملها صندوق الاستثمار على مدار العام. ويجب أيضاً الإفصاح بشكل واضح عن إجمالي نسبة المصروفات، ويجب الإفصاح عن ما إذا كانت هناك أي ظروف يقرر فيها مدير الصندوق الإعفاء من أي رسوم أو تخفيضها:

المصاريف والرسوم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (ر.س)	
449,746.06	رسوم الإدارة
0	رسوم أداء
0	أتعاب المحاسب القانوني
0	رسوم نشر قيمة الوحدات في موقع تداول
0	مكافأة أعضاء مجلس إدارة الصندوق
0	رسوم رقابية (من قبل هيئة السوق المالية)
0	مصاريف التوزيع
0	رسوم حفظ
68,592.66	مصاريف التعامل
0	رسوم المؤشر الاسترشادي
43,614.47	تطهير ارباح اسهم
561,953.19	الإجمالي
1.37%	إجمالي نسبة المصروفات
0	رسوم الاشتراك

(د) يجب تطبيق قواعد حساب بيانات الأداء وأي افتراض بشكل متسق:

الاداء يحسب بناء على معدل العائد المرجح زمنياً ويتم تطبيقه بشكل مستمر.

(3) إذا حدثت تغييرات جوهرية خلال الفترة وأثرت في أداء الصندوق، يجب الإفصاح عنها بشكل واضح:

لم يحدث تغييرات جوهرية خلال الفترة أثرت في أداء الصندوق.

(4) الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية على أن تحتوي اسم المصدر وتاريخ الجمعية العمومية وموضوع التصويت وقرار التصويت (موافق / غير موافق / الامتناع من التصويت):

يرجى الاطلاع على الملحق رقم (1).

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com

(5) تقرير مجلس ادارة الصندوق السنوي على أن يحتوي – على سبيل المثال لا الحصر- الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة عن ذلك بما في ذلك أداء الصندوق و تحقيق الصندوق لأهدافه:

- أهم القرارات التي تم اتخاذها من قبل مجلس إدارة الصندوق:
- 1- الاطلاع على تقارير إدارة الالتزام ومكافحة غسل الاموال الدورية ومناقشتها مع مسؤول الالتزام.
 - 2- مراجعة تقارير تقييم الالتزام بالضوابط الشرعية الصادر عن الادارة الشرعية.
 - 3- الاطلاع على معايير مختلفة متعلقة بالأداء وتحفيز أداء الصندوق و ترتيبه مقارنة بالمنافسين.
 - 4- الموافقة على التعديلات بقائمة التواقيع المفوضة.
 - 5- مناقشة التغييرات على مستندات الصندوق.
 - 6- بالإضافة الى التغييرات المذكورة في الفقرة رقم (5) أدناه.

(ج) مدير الصندوق:

1-اسم وعنوان مدير الصندوق:

شركة الراجحي المالية، الإدارة العامة
8467 طريق الملك فهد – حي المروج
صندوق البريد 2743 الرمز البريدي 12263
هاتف: +966 920005856
فاكس: +966 114600625
المملكة العربية السعودية
الموقع الالكتروني: www.alrajhi-capital.com
سجل تجاري رقم 1010241681
رخصة هيئة السوق المالية رقم 07068/37

2- اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشار الاستثمار (إن وجد):

لا يوجد مدير صندوق من الباطن أو مستشار الاستثمار.

3- مراجعة أنشطة الاستثمار خلال الفترة:

شهدت أسواق الأسهم تقلباً كبيراً في عام 2020 بسبب COVID-19 الذي أوقف النشاط الاقتصادي وانخفضت الأسواق بشكل حاد في الربع الأول من عام 2020. ومع ذلك ، شجعت الاستجابات غير المسبوقه والسريعة للسياسة النقدية والمالية جنباً إلى جنب مع إعادة الانفتاح التدريجي للاقتصادات على تجديد الشراء في الأسهم من المستوى المنخفض مستويات ، مما أدى إلى إغلاق معظم الأسواق العام مع مكاسب جيدة.

أنهى مؤشر MSCI العالمي العام بارتفاع 14.1٪ بدعم أساسي من الولايات المتحدة. كما حققت الأسواق الناشئة (MSCI EM: + 15.8) مكاسب بقيادة الصين والهند. ومع ذلك ، سجلت فئات الأصول الأخرى تباعداً في العوائد حيث

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم

السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com

ارتفع الذهب بنسبة 25% بينما انخفض النفط بنسبة 14%. شهدت أسواق دول مجلس التعاون الخليجي (S&P GCC Shariah: + 5.3) (أداءً ضعيفاً نسبياً مدفوعاً بضعف الأرباح في القطاعات ذات الوزن الثقيل في المؤشر مثل البتروكيماويات والبنوك بسبب مخاوف حيال انخفاض أسعار النفط والطلب على المنتجات وجودة الأصول لدى البنوك. تراجعت جميع الأسواق الإقليمية باستثناء السعودية (+ 3.6%) وقطر (+ 0.1%) خلال العام. وسجلت الكويت (-13.3%) أعلى انخفاض ، تليها دبي (-9.9%) ، وسلطنة عمان (-8.1%) ، والبحرين (-7.5%) وأبوظبي (-0.6%). على المدى الطويل (3-5 سنوات) ، كان أداء أسواق دول مجلس التعاون الخليجي دون نظيراتها العالمية مما يعكس استمرار التراجع الدوري وانخفاض أسعار النفط ، وبالتالي التأثير على الأرباح والتقييم. بعد تباطؤ الأداء في النصف الأول من عام 2020 ، برز السوق السعودي (+ 20% في النصف الثاني من عام 2020) كواحد من أفضل أسواق الأسهم على مستوى العالم في النصف الثاني مدفوعاً بتجديد شراء القيمة وتحسين توقعات الطلب بعد إعادة فتح الاقتصاد واستجابة للسياسات الداعمة. بالإضافة إلى ذلك ، ساعد الانتعاش القوي في أسعار النفط (+ 54% من أدنى مستوياته في العام) أيضاً على دعم شراء الأسهم المحلية. شهد عام 2020 ارتباكاً في الأسواق المالية العالمية وتغيراً جذرياً في السياسة النقدية بسبب جائحة كورونا حيث شهدت السنة تباطؤاً اقتصادياً بسبب اجراءات الاغلاق وقرارات منع التجول على مستوى العالم بالإضافة الى تحول البنوك المركزية في مواقف السياسة النقدية والانخفاض الحاد لمعدلات الفائدة الرئيسية . عمل الاحتياطي الفيدرالي الأمريكي في خفض أسعار الفائدة الرئيسية مرتين خلال العام بمقدار 50 نقطة أساس من ثم 100 نقطة أساس، وقام البنك المركزي السعودي بالمثل، حيث قام بخفض معدل اتفاقية اعادة الشراء المعاكس بمقدار 1.25% ليصبح 0.50% ويصبح معدل اتفاقية الشراء 1.00%. وبسبب الاحداث الاقتصادية وتدخل البنك المركزي بعدة ادوات، شهد منحنى سعر الفائدة بين البنوك السعودية (SAIBOR) لفترة الـ 3 شهور انخفاضاً بمقدار 142 نقطة أساس خلال العام ليستقر عند 0.81750% في نهاية 2020. اتبع فريق إدارة الصندوق نهجاً استثمارياً صارماً موجهاً نحو البحث استناداً على تقييم البيئة الكلية والجزئية لإدارة الصندوق. تستند مراجعة وتعديل الاستراتيجية على ديناميكية السوق لتوليد عائدات جيدة و معتدلة المخاطر لحاملي الوحدات.

تمت مراجعة أنشطة الاستثمار من خلال اجتماعات لجنة الاستثمار الشهرية التي تعرض وتراجع من قبل مجلس إدارة الصندوق.

4- تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة:

حقق الصندوق عائدات بنسبة 9.79% في السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 مقارنة مع 3.59% للمؤشر الارشادي. للحصول على مزيد من التفاصيل حول أداء الصندوق، يرجى الاطلاع على القسم الخاص بأداء الصندوق.

**التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا**

www.alrajhi-capital.com

5- تفاصيل أي تغييرات حدثت على شروط واحكام ومذكرة المعلومات (بالنسبة للصندوق العام) أو مستندات الصندوق (بالنسبة للصندوق الخاص) خلال الفترة:

- خلال العام 2020م قام مدير الصندوق باجراء تغيير على مستندات الصندوق وهي كالتالي:
 بتاريخ 09 فبراير 2020م حدثت تغييرات بسبب استقالة السيد غوراف شاه (عضو غير مستقل ورئيس مجلس إدارة الصناديق الاستثمارية) من عضوية مجلس إدارة الصناديق الراجحي الاستثمارية.
- بتاريخ 28 ابريل 2020م حدثت تغييرات بسبب استقالة السيد مقرن الكليبي (عضو غير مستقل) من عضوية مجلس إدارة الصندوق.
- بتاريخ 09 يونيو 2020م حدثت تغييرات واجبة الاشعار وذلك بسبب تعيين السيد أحمد المحسن (كعضو غير مستقل ورئيس مجلس إدارة الصناديق الاستثمارية)،
- بتاريخ 27 سبتمبر 2020م حدثت تغييرات واجبة الاشعار وذلك بسبب تعيين السيد طارق عبدالله الرميم (كعضو مستقل في مجلس إدارة الصناديق الاستثمارية).

6- أي معلومة أخرى من شأنها أن تُمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة:

استخراج الزكاة الشرعية:
يرجى الاطلاع على حقائق الصندوق وعلى الشروط والاحكام الخاصة بالصندوق، ويرجى الاطلاع على ملحق رقم (3).

7- إذا كان صندوق الاستثمار يستثمر بشكل كبير في صناديق استثمار أخرى، يجب الإفصاح عن نسبة رسوم الإدارة المحتسبة على الصندوق نفسه والصناديق التي يستثمر فيها الصندوق:

يستثمر الصندوق في صندوق جدوى ريت ما نسبته 0.7 % من قيمة اصول الصندوق حسب الاغلاق في 31 ديسمبر 2020، علما ن رسوم ادارة الصندوق لا تتجاوز (نسبة 0.75% سنويا من صافي قيمة الأصول) حسب شروط وأحكام الصندوق، ويتقاضى الصندوق رسوم إدارة 1.00% من صافي قيمة الأصول وذلك حسب الشروط والاحكام الصندوق.

8- بيان حول العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة، مبيناً بشكل واضح ماهيتها وطريقة الاستفادة منها:

لا يوجد عمولات خاصة لم يفصح عنها في الشروط والاحكام، وللحصول على مزيد من التفاصيل حول الشروط والاحكام، يرجى زيارة موقعنا الإلكتروني www.alrajhi-capital.com

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com



9- أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت هذه اللائحة تضمينها بهذا التقرير:

- لم يسجل أي حالة تضارب مصالح أو أي عملية دمج لصناديق الاستثمار.
- لا يستثمر مدير الصندوق أو أي طرف نظير في هذا الصندوق.
- كما أن نسبة الأتعاب الإجمالية للسنة المعنية إلى متوسط صافي قيمة أصول الصندوق العام هي 1%.
- الصندوق لايقوم بتوزيع ارباح .
- كما لم يحدث أي خطأ في التسعير أو التقويم خلال الفترة.

(د) أمين الحفظ:

1- اسم وعنوان أمين الحفظ:

شركة البلاد للاستثمار
المملكة العربية السعودية
المركز الرئيسي، البلاد المالية،
طريق الملك فهد | ص ب 140 الرياض 11411
الرقم المجاني: 920003636: فاكس 0112906299
البريد الإلكتروني: clientservices@albilad-capital.com
الموقع الإلكتروني: www.albilad-capital.com

2- وصف موجز لواجباته ومسؤولياته:

يتوجب على أمين الحفظ العمل على حفظ أصول الصندوق لصالح مالكي الوحدات واتخاذ الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يخص حفظ أصول الصندوق، ويعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة الصناديق الإستثمارية، ويعد مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناتجة بسبب إهمال أو احتيال أو سوء تصرف أو تقصيره المتعمد.

3- بيان مبني على رأيه حول ما إذا كان مدير الصندوق قد قام بالآتي:

(أ) إصدار ونقل واسترداد الوحدات.

تم إصدار ونقل واسترداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق
(ب) تقويم وحساب سعر الوحدات.

تم تقويم وحساب سعر الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق

(ج) مخالفة أي من قيود وحدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار :

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com



- مخالقات أي من قيود وحدود الاستثمار يرجى الاطلاع على المحلق رقم (2)
- لم يتم تسجيل أي مخالفة لصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار.

وذلك بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.

ولا يتطلب من أمين الحفظ ابداء رايه فيما يتعلق بإصدار ونقل واسترداد الوحدات، وتقويم وحساب سعر الوحدات، بالإضافة إلى مخالفة قيود وحدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار.

(هـ) المحاسب القانوني:

1- اسم وعنوان المحاسب القانوني:

إيرنست & يونج
الرياض - برج الفيصلية الطابق السادس - طريق الملك فهد
ص.ب 2732 ، الرياض 11461
تلفون: 27347400 (11) 966 +
فاكس: 2734730 (11) 966 +
المملكة العربية السعودية

2- بيان حول ما إذا كان المحاسب القانوني:

أ) أن القوائم المالية أعدت وروجعت وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.

ب) أن القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة لصافي الدخل وصافي الأرباح والخسائر لأصول صندوق الاستثمار عن الفترة المحاسبية لتلك القوائم.

ج) أن القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة للمركز المالي لصندوق الاستثمار في نهاية الفترة.

- يرجى الرجوع إلى القوائم المالية والتي تبين أن القوائم المالية أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات،

- وحيث أنها تقدم صورة صحيحة وعادلة لكل من:
صافي الدخل وصافي الأرباح والخسائر لأصول صندوق الاستثمار عن الفترة المحاسبية لتلك القوائم.

**التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا**

www.alrajhi-capital.com



- وحيث أنها تقدم صورة صحيحة وعادلة لكل من:
المركز المالي لصندوق الاستثمار عن الفترة المحاسبية لتلك القوائم.

للاطلاع على رأي المحاسب القانوني والقوائم المالية لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل ، يرجى زيارة موقعنا الإلكتروني : www.alrajhi-capital.com

(و) القوائم المالية:

يرجى الاطلاع على الملحق رقم (4) تم اضافتها إلى التقرير السنوي.

الملحقات:

- ملحق رقم (1): ممارسات التصويت السنوية.
- ملحق رقم (2): مخالفات أي من قيود وحدود الاستثمار.
- ملحق رقم (3): معلومات عن إستخراج الزكاة.
- ملحق رقم (4): القوائم المالية.

**التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا**

www.alrajhi-capital.com



المحلل رقم (1) ممارسات التصويت السنوية.

#	للمصدر	تاريخ لجنة لعمومية	بنود التصويت أو موضوعات التصويت	لقدرا ن عم / لا
1	لأغاز	27 فبراير 2020	1 التصويت على تعديل المادة (الاولى) من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل التصويت بحسب الدفوق. 2 التصويت على تعديل المادة (الثانية) من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل اغراض الشركة (حسب الدفوق). 3 التصويت على تعديل المادة (لاربعة) من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل مشاركة والتعلم لغيري الشركات (حسب الدفوق). 4 التصويت على تعديل المادة (الخامس) من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل اجتماعات مجلس (حسب الدفوق). 5 التصويت على تعديل المادة (السادسة) والاعززون (من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل اجتماعات مجلس الاعززون ونظيره ولاعززون والاعززون (حسب الدفوق). 6 التصويت على تعديل المادة (السابعة) (الايعون) من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل اجتماعات مجلس (حسب الدفوق). 7 التصويت على تعديل المادة (لاربعة) والايعون (من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل موافقة الجمعية (حسب الدفوق). 8 التصويت على تعديل المادة (الثانية) والاعززون (من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل موافقة الجمعية (حسب الدفوق). 9 التصويت على تعديل المادة (الثانية) والاعززون (من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل موافقة الجمعية (حسب الدفوق). 10 التصويت على تعديل المادة (الثانية) والاعززون (من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل موافقة الجمعية (حسب الدفوق). 11 التصويت على تعديل المادة (الثانية) والاعززون (من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل موافقة الجمعية (حسب الدفوق). 12 التصويت على تعديل المادة (الثانية) والاعززون (من النظام الأساسي للاعلى لشركة ولاخص قبل موافقة الجمعية (حسب الدفوق).	اتخاذ عن تصويت البينود 9-10 ن عمليقي البينود.
2	لشركة	2 فبراير 2020	1 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 2 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 3 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 4 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 5 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 6 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1).	اتخاذ عن تصويت البينود 2-1 ن عمليقي البينود.
3	لشركة	1 مارس 2020	1 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 2 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 3 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 4 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 5 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 6 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 7 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 8 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 9 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 10 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 11 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1). 12 التصويت على اقتراح اجراءات مجلس الإدارة من بين المرشحين للدور الثاني (مقتضى البند 1-1).	اتخاذ عن تصويت البينود 10, 8, 6, 4 ن عمليقي البينود.

**التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا**

www.alrajhi-capital.com



4	مجلس اب	15 مارس 2020	الاجري (جنو غير قيدي). 001 التصويت على تقرير مراجع عمليات الشركة عن العام المالي 2019/12/31. 002 التصويت على القوائم المالية عن العام المالي 2019/12/31. 003 التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي 2019/12/31. 004 التصويت على تقرير مراجع عمليات الشركة من بين المدراء على تصديق عن العام المالي 2020 فحوص ومراجعة وتقرير القوائم المالية (الأول والثاني والثالث والرابع) والسنوي من العام المالي 2020 وحيدته. 005 التصويت على براء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2019/12/31. 006 التصويت على صرف مبلغ (1,400,000 ريال) لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2019/12/31. 007 التصويت على قرار مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية خلال النصف الأول من العام 2019 م ببلغ (984,375,000 ريال سعودي) (1.75 ريال للسهم) (17.5% من القيمة الاسمية للسهم الواحد). 008 التصويت على تصوريه مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية على من أرباح عن النصف الثاني من العام 2019 م ببلغ (984,375,000 ريال سعودي) (1.75 ريال للسهم) (17.5% من القيمة الاسمية للسهم الواحد)، ويتكون أرباح النصف الثاني من الأرباح الربحية عن العام المالي من العام 2019 م ببلغ (984,375,000 ريال سعودي) (1.75 ريال للسهم) (17.5% من القيمة الاسمية للسهم الواحد)، ويتكون أرباح النصف الثاني من العام المالي من العام 2019 م ببلغ (984,375,000 ريال سعودي) (1.75 ريال للسهم) (17.5% من القيمة الاسمية للسهم الواحد)، ويتكون أرباح النصف الثاني من العام المالي من العام 2019 م ببلغ (984,375,000 ريال سعودي) (1.75 ريال للسهم) (17.5% من القيمة الاسمية للسهم الواحد). 009 التصويت على تصوريه لائحة عمل عن السنة المالية 2019/12/31. 010 التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية عن السنة المالية 2019/12/31. 011 التصويت على تصوريه لائحة عمل عن السنة المالية 2019/12/31. 012 التصويت على تصوريه من مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية عن السنة المالية 2019/12/31.
5	لدرجج	25 مارس 2020	1 التصويت على تقرير مراجع عمليات الشركة عن العام المالي 2019/12/31. 2 التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية 2019/12/31. 3 التصويت على تقرير مراجع عمليات الشركة عن العام المالي 2019/12/31. 4 التصويت على براء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2019/12/31. 5 التصويت على قرار مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية عن العام 2019/07/18 م ببلغ (984,375,000 ريال سعودي) (1.75 ريال للسهم) (17.5% من القيمة الاسمية للسهم الواحد). 6 التصويت على تصوريه مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية على من أرباح عن النصف الثاني من العام 2019 م ببلغ (984,375,000 ريال سعودي) (1.75 ريال للسهم) (17.5% من القيمة الاسمية للسهم الواحد)، ويتكون أرباح النصف الثاني من العام المالي من العام 2019 م ببلغ (984,375,000 ريال سعودي) (1.75 ريال للسهم) (17.5% من القيمة الاسمية للسهم الواحد)، ويتكون أرباح النصف الثاني من العام المالي من العام 2019 م ببلغ (984,375,000 ريال سعودي) (1.75 ريال للسهم) (17.5% من القيمة الاسمية للسهم الواحد). 7 التصويت على تصوريه من مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية عن السنة المالية 2019/12/31. 8 التصويت على تصوريه من مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية عن السنة المالية 2019/12/31. 9 التصويت على تصوريه من مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية عن السنة المالية 2019/12/31. 10 التصويت على تصوريه من مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية عن السنة المالية 2019/12/31. 11 التصويت على تصوريه من مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية عن السنة المالية 2019/12/31. 12 التصويت على تصوريه من مجلس الإدارة بمقتضى من أرباح ربحية عن السنة المالية 2019/12/31.

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

اقتناع عن التمس وت اللينود
10-7
ن عمل لى اللينود.

www.alrajhi-capital.com

Q

www.alrajhi-capital.com

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

اقتناع عن التصويت اليهود
8-19
نعم لطاقى اليهود.

www.alrajhi-capital.com

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

19 |

20 |

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

من عمل ليلقى اللين ود.

2020

ره‌فای

22

20 بیل

2020

السعودية متعددة العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com



	التحجرات للسفر والممثل في منتهيات منتجات غنظية والتي لأعضاء مجلس الإدارة - من عدم عقد لقادر المديب م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي -صلحة غير ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس إدارة ومن لبار التي في رقي م.م.جوع صلفولا التي يتكلم 49 %شركة رقي بطوقه مباشرة ، والتي خصصبالعالم ادم ، فيمبلان اج لمي في مةالتماملات التي تمت عام 2019لغت 2.146 مليون ريال ، وتم الاتفاق في المثلث ووط التجارية للريضة (يفق). 017التصويت على الأعمال والمثلث التي سيقدمين الشركة ومجوع صلفولا من خلال شركهه التابعة للشركة الدول في لمين اعانتال غنظية والممثل في منتهيات منتجات غنظية والتي لأعضاء مجلس الإدارة - من عدم عقد لقادر المديب ، م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي -صلحة غير ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس إدارة ومن لبار التي في رقي م.م.جوع صلفولا التي يتكلم 49 %شركة رقي بطوقه مباشرة ، والتي خصصبالعالم ادم لعمام ادم فيمبلان اج لمي في مةالتماملات التي تمت عام 2019لغت 3.745 مليون ريال ، وتم الاتفاق علىه بالمثلث ووطالتجارية للريضة (يفق). 018التصويت على الأعمال والمثلث التي سيقدمين الشركة وشركة لال المثلث ووطالتجارية والممثل في م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي ليجار محلات والتي لمثلث هيس مجلس الإدارة م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي غير ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس إدارة وشركة لال المثلث ووطالتجارية ، والتي خصصبالعالم ادم ، فيمبلان ادم في مةالتماملات التي تمت عام 2019 لغت 231 ألف ريال ، وتم الاتفاق علىه بالمثلث ووطالتجارية للريضة (يفق). 019التصويت على الأعمال والمثلث التي سيقدمين الشركة وشركة لال المثلث ووطالتجارية والممثل في م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي غنظية والتي لمثلث هيس مجلس الإدارة م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي غير ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس إدارة شركة لال المثلث ووطالتجارية ، والتي خصصبالعالم ادم ، فيمبلان ادم في مةالتماملات التي تمت عام 2019لغت 603.5 مليون ريال ، وتم الاتفاق علىه بالمثلث ووطالتجارية للريضة (يفق). 020التصويت على الأعمال والمثلث التي سيقدمين الشركة وشركة لال المثلث ووطالتجارية والممثل في م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي بمثلة يبيع منتجات والتي لمثلث هيس مجلس الإدارة والمثلث التي في لقطاع التشغيل والاحتاج أ. خالد احمد ليجد صلحة ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس حصةه ، والتي خصصبالعالم ادم فيمبلان ادم في مةالتماملات التي تمت عام 2019 لغت 1.157 مليون ريال ، وتم الاتفاق علىه بالمثلث ووطالتجارية للريضة (يفق). 021التصويت على الأعمال والمثلث التي سيقدمين الشركة ومجوع صلفولا والمثلث التي في لقطاع التشغيل والاحتاج أ. خالد احمد ليجد والتي له صلحة ممثلرفقي والمثلث في م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي غير ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس له ، فيمبلان ادم في مةالتماملات التي تمت عام 2019لغت 200 ألف ريال و موع قدس نوي من 2008 ومهنتى 2027 وتم الاتفاق علىه بالمثلث ووطالتجارية للريضة (يفق). 022التصويت على الأعمال والمثلث التي سيقدمين الشركة وشركة لال المثلث ووطالتجارية والممثل في م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي ليجار محلات والتي لمثلث هيس مجلس الإدارة والمثلث التي في لقطاع التشغيل والاحتاج أ. خالد احمد ليجد صلحة ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس حصةه ، والتي خصصبالعالم ادم فيمبلان ادم في مةالتماملات التي تمت عام 2019 لغت 2 مليون ريال ، وتم الاتفاق علىه بالمثلث ووطالتجارية للريضة (يفق). 023التصويت على الأعمال والمثلث التي سيقدمين الشركة ومجوع صلفولا والمثلث التي في لقطاع السريع والتي له صلحة ممثلرفقي والمثلث في م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي غير ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس والتي خصصبالعالم ادم ، فيمبلان ادم في مةالتماملات التي تمت عام 2019لغت 630 ألف ريال وتم الاتفاق علىه بالمثلث ووطالتجارية للريضة (يفق). 024التصويت على الأعمال والمثلث التي سيقدمين الشركة ومجوع صلفولا والمثلث التي في لقطاع السريع والممثل في م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي غير ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس حصةه ، والتي خصصبالعالم ادم فيمبلان ادم في مةالتماملات التي تمت عام 2019 لغت 17.379 مليون ريال ، وتم الاتفاق علىه بالمثلث ووطالتجارية للريضة (يفق). 025التصويت على الأعمال والمثلث التي سيقدمين الشركة ومجوع صلفولا والمثلث التي في لقطاع غنظية والتي لمثلث هيس مجلس الإدارة والمثلث التي في لقطاع التشغيل والاحتاج أ. خالد احمد ليجد والتي له صلحة ممثلرفقي باعتبار حصةه صنفى صندوق ش.م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي غير ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس حصةه ، والتي خصصبالعالم ادم فيمبلان ادم في مةالتماملات التي تمت عام 2019 لغت 6 مليون ريال ، وتم الاتفاق علىه بالمثلث ووطالتجارية للريضة (يفق).			
اتخاذ عن التصويت للبيود 6 و 7 و 8 ن عميلقي للبيود.	001التصويت على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية 2019-12-31. 002التصويت على تقرير مراجع الحسابات لأرجي عن السنة المالية 2019-12-31. 003التصويت على القوائم المالية للسنة المالية 2019-12-31. 004التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين على تصويت من أجل مراجعته، وذلك فحص ومراجعة وتوقيع القوائم المالية للسنة المالية 2020 والموع الأول من العام المالي 2021م وتحيته عليه. 005التصويت على إدراء م.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي غير ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس إدارة عن السنة المالية 2019-12-31. 006التصويت على الأعمال والمثلث التي سيقدمين الشركة وشركة لال المثلث ووطالتجارية والمثلث التي في لقطاع والاقتصاد المثلث ووطالتجارية لمحدودة والتي لمثلث هيس مجلس الإدارة أحمد س.م.س أحمد مؤمنه م. مجزقصرىالغزاي غير ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس صلحة غير ممثلرفقي لمبايعارم أخصابمجلس حصةه ، والتي خصصبالعالم ادم فيمبلان ادم في مةالتماملات التي تمت عام 2019لغت 200 ألف ريال وهي فيمبلان ادم في مةالتماملات التي تمت عام 2019لغت 200 ألف ريال وهي 007التصويت على الأعمال والمثلث التي سيقدمين الشركة وشركة لال المثلث ووطالتجارية والمثلث التي في لقطاع لعمام ادم فيمبلان اج لمي في مةالتماملات التي تمت عام 2019لغت 50 ألف ريال وهي علاقة محث أن طيعهال مقيم خدمات الليبريبل غ 2019لغت 50 ألف ريال وهي في المثلث ووطالتجارية للريضة (يفق).	20 بليل 2020	سيرا	23

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com

لتنوع عن التمسيد
9 و 10 و 11
نعمل على إي اليود.

25 |

اقتناع عن التخصيصات للبيود
من 6 إلى 21
نعم لاقى البيود

26 بېړۍ
2020

تالف لدراسه

29

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

31 |



			والقنوات والتيلغرام وجلس الإدارة د. الالين علي الشراو صرح بمشرفتيها وهي عبارة عن طلبات شراء مخفضة لم يقبلها القبول في مجلس الإدارة، في ملبان اجليتي في الشراء خلال العام المالي 2019/12/31 (مبلغ 24,438,443 ريال سعودي) ولشراء أي شرووطفهيولي. 006 التصويت على الأعمال والمخرو دالتيتمتمين شركة التصريف الوطني وعينو مجلس الإدارة د. طلالين علي الشراو بتاريخ 2019/10/01 والتيلغرام وجلس الإدارة د. طلالين علي الشراو صرح بمشرفتيها هي متمموني علفي في تخيم خدم انتقوية من قبل الشركة مطلق تخيم خدمات وليتشار انتقوية مدسنة واحدتتجدد بشركتي في لمدة ممل في كل مرة، وذلك في 125,000 ريال سعودي تنفع مع من طلة كلش مرمي لادي طول مدسني ان الفلوي، التوج اي شرووطفهيولي. 007 التصويت على الأعمال والمخرو دالتيتمتمين شركة التصريف الوطني والينك السعدي الفريسي وهي عبارة عن تخفي تسي لات في قبل ع اجليتي قدره 150 مليون ريال سعودي حيث قبل ذلك جرحه غير بمشرة لعينو مجلس الإدارة الانتخاب طلالين بلاري ممان، وذلك كون هين غل عني في كل من مجلس إدارة شركة التصريف الوطني والينك السعدي الفريسي في 2023م، ولشراء أي شرووطفهيولي. 008 التصويت على الأعمال والمخرو دالتيتمتمين شركة التصريف الوطني والينك السعدي الفريسي وهي عبارة عن تخفي اعادتت ممل صركو لمجموع 2 مليون ريال سعودي حيث قبل ذلك جرحه غير بمشرفتيها وجلس الإدارة الانتخاب طلالين بلاري ممان، وذلك كون هين غل عني في كل من مجلس إدارة شركة التصريف الوطني والينك السعدي الفريسي في 2026م، ولشراء أي شرووطفهيولي. 009 التصويت على صر فمبلغ 350,000 ريال لمفاعة لاعتناء مجلس الإدارة عن اللين الال في في 2019/12/31. 010 التصويت على بلراء ذمة اعتناء مجلس الإدارة فل عام المالي 2019/12/31.
37	مدارة	6 يوليو 2020	001 التصويت على تخيوير مجلس الإدارة فل عام المالي 2019م. 002 التصويت على تخيوير مراجع جريبات للشركة عن العام المالي 2019م. 003 التصويت على القوائم المالية للشركة الموحد فل عام المالي 2019م. 004 التصويت على تخيوير مراجع جريبات لاجرا جي للشركة من بين الدوش جريبات على تصي كل من المراجرة وذلك حص ومراجرة وتخي القوائم المالية قبل ع الثاني والثالث والينوي من العام المالي 2020م واليب الاول من العام المالي 2021م، وتجي دلتعبله. 005 التصويت على بلراء ذمة اعتناء مجلس الإدارة من المرو ولتقدي ممل قبل ادوات م لأعمال الشركة خلال العام المالي 2019م. 006 التصويت على تخييص مجلس الإدارة فتوني ع ايح مرحلي قبل كل صر ف بعينوي، عن العام المالي 2020م. 007 التصويت على تخييل سيرة لمفآت ويدلات اعتناء مجلس الإدارة وللجان. 008 التصويت على تخييل لائحة عمل من المراجرة (يفق). 009 التصويت على قرار مجلس الإدارة فتخييل القوائم المالية للشركة عن العام المالي 2019-10-06م لإكمال دورة مجلس جريبات في طاء الدوره الال في 2021-04-30م، قبل لعينو والينك السعدي الفريسي في الانتخاب عداشبن احمدا لفل. 010 التصويت على قرار مجلس الإدارة فتخييل الانتخاب عني من جرحا لم كنعنو مقل في مجلس الإدارة، بتداء من تاريخ تخييل في 2020-02-20م لإكمال دورة مجلس جريبات في طاء الدوره الال في 2021-04-30م، قبل لعينو والينك السعدي الفريسي في الانتخاب عني من جرحا لم كنعنو مقل في مجلس الإدارة. 011 التصويت على تخييل ض مجلس الإدارة قصص لائحة عمل في طاء الدوره الال في 2021-04-30م، قبل لعينو والينك السعدي الفريسي في الانتخاب عني من جرحا لم كنعنو مقل في مجلس الإدارة. 012 التصويت على الأعمال والمخرو دالتيتمتمين شركة وشركة أطفا لخدمات ملودة الل عام المالي 2019م، والتي لا اعتناء مجلس الإدارة الفلتيين: الانتخاب لري ممان الما، الانتخاب عداشبن احمدا لفل، الانتخاب عني في طاء الدوره الال في 2021-04-30م، قبل لعينو والينك السعدي الفريسي في الانتخاب عني من جرحا لم كنعنو مقل في مجلس الإدارة. 013 التصويت على الأعمال الفتيتمتمين شركة وشركة مدارة للقبضة خلال العام المالي 2019م، والتي لا اعتناء مجلس الإدارة الفلتيين: الانتخاب لري ممان الما، الانتخاب عداشبن احمدا لفل، الانتخاب عني في طاء الدوره الال في 2021-04-30م، قبل لعينو والينك السعدي الفريسي في الانتخاب عني من جرحا لم كنعنو مقل في مجلس الإدارة. 014 التصويت على الأعمال والمخرو دالتيتمتمين شركة وشركة مدار قبل فير والي لائحة عمل في طاء الدوره الال في 2019م، والتي لا اعتناء مجلس الإدارة الفلتيين: الانتخاب لري ممان الما، الانتخاب عداشبن احمدا لفل، الانتخاب عني في طاء الدوره الال في 2021-04-30م، قبل لعينو والينك السعدي الفريسي في الانتخاب عني من جرحا لم كنعنو مقل في مجلس الإدارة. 015 التصويت على صر فمبلغ 3,908,000 (الف ريال سعودي) لمفآت وتغويضات لا اعتناء مجلس الإدارة لبلجان عن العام المالي 2019م.
38	ل تخيم	7 يوليو 2020	001 التصويت على تخيوير مراجع جريبات عن اللين الال في في 2019/12/31. 002 التصويت على القوائم المالية الموحدة عن اللين الال في في 2019/12/31. 003 التصويت على تخيوير مجلس الإدارة عن اللين الال في في 2019/12/31. 004 التصويت على تخيوير مراجع جريبات للشركة عن العام المالي 2020م، واليب الاول من العام 2021م.

اعتناء عن تصويت اللينود
4 و 7 و 8 و 9 و 10
12 و 13 و 14
ن علفي في اللينود.

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com

33 |

39

www.alrajhi-capital.com

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

49

الخدمات
الأرضية

16 ی پڑھو

2020

السعودية متعددة العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

41 |

43 |

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

46 |

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

48 |

49 |



ملحق رقم (2) : مخالفات أي من قيود وحدود الاستثمار.

#	تاريخ بدء لمخفة	تاريخ انتهاء لمخفة	لمخفة
1	14-Jun-20	16-Jun-20	تم مخالفة المادة 41 الفقرة (3-) من لائحة صناديق الاستثمار حيث قام الصندوق بتجاوز الحد الأعلى في الاستثمار في شركة اتحاد الاتصالات بنسبة تجاوزت المؤشر الإرشادي.

* أن جميع المخالفات المذكورة أعلاه ناتجة عن ظروف خارجة عن إرادة مدير الصندوق، وتفتتج حدود عمليات استرداد نفى للصندوق أدت إلى مذلتجاوزات، وقد تم تصحيحها إلى الأمد اللازمة للمحددة حسب لائحة الصناديق الاستثمارية.

التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا
www.alrajhi-capital.com



ملحق رقم (3) : معلومات عن استخراج الزكاة.

يختلف حكم زكاة هذا الصندوق بحسب نية المستثمر فإن كان يقصد بشراء الوحدات الاحتفاظ بها والاستفادة من العوائد التي تحققها الوحدات فيكفيه ما تدفعه الشركات من زكاة للهيئة العامة للزكاة والدخل، وإن كان قصد المستثمر المضاربة – وهي بيع الوحدات وشراؤها بقصد الربح من الفرق بين السعيرين – وجب عليه استخراج زكاة ماله بنفسه وفقاً لأحكام زكاة عروض التجارة، ونظراً لاختلاف مدد الاستثمار في الصندوق من مستثمر (مضارب بالوحدات) لآخر؛ فإنه يصعب تحديد الفترة التي يحول فيها الحول لكل منهم على حدة، مما يصعب معه حساب زكاة أموال المضارب بوحدة الصندوق، فعلى كل منهم أن يخرج زكاة نصيبه إذا حال عليه الحول، وفقاً لأحكام زكاة عروض التجارة، وهي 2.5% من سعر الوحدات الاستثمارية التي يملكها في اليوم الذي تجب فيه الزكاة⁽¹⁾. ويمكن للمضارب بوحدة الصندوق حساب الزكاة

سعر الوحدة ⁽²⁾ (بالريال)	العملية	عدد الوحدات المملوكة للعميل	النتج	إجمالي مبلغ الوحدات المملوكة للعميل	العملية	نسبة الزكاة (2.577%)	النتج	مبلغ الزكاة الإجمالي (بالريال)
	×		=		×	0.02577	=	

باتباع المعادلة الآتية:

(1) يجب التأكد من أن سعر مجموع الوحدات المملوكة للعميل في الصندوق (مضافاً لها مجموع ما يملكه العميل من أموال أخرى تدخل في عروض التجارة) قد بلغ النصاب الشرعي للزكاة.
(2) المقصود به: سعر الوحدة المعلن في موقع "تداول" لليوم الذي يكتمل فيه حول الزكاة.

**التقرير السنوي لصندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم
السعودية متعدد العوامل متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا**

www.alrajhi-capital.com

صندوق الراجحي لمؤشر أم أس سي أي لمؤشر الأسهم المدعوي متعدد العوامل
(مدار مقابل شركة الراجحي المالية)
لقوائم المالية المراجعة وقت يراجع المراجع المستقل
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020

تقرير المراجع المستقل

إلى مالكي الوحدات في صندوق الراجحي لمؤشر أم أس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل
(مدار من قبل شركة الراجحي المالية)

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الراجحي لمؤشر أم أس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل ("الصندوق") المدار من قبل شركة الراجحي المالية ("مدير الصندوق")، والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وقوائم الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية العائدة لمالكي الوحدات والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وأحكام لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية، وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات، وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة الصندوق على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن المكلفين بالحوكمة مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الصندوق.

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهريّة، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

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

- تحديد وتقويم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للصندوق.

تقرير المراجع المستقل
إلى مالكي الوحدات في صندوق الراجحي لمؤشر أم أس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل
(مدار من قبل شركة الراجحي المالية) - تنمة

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية - تنمة

- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
 - استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الصندوق على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الصندوق عن الاستمرار في أعماله كمنشأة مستمرة.
 - تقويم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
- نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

عن إرنست ويونغ



راشد سعود الرشود
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٦٦)



الرياض : ٢٢ شعبان ١٤٤٢ هـ
(٤ أبريل ٢٠٢١)

٣١ ديسمبر 2019 ريال سعودي	٣١ ديسمبر 2020 ريال سعودي	توضيح	
			الموجودات
444,769	12,832		نقدية وشيك قارية
50,397,093	27,618,331	5	موجودات لمالية مدرجة بالقيمة العادلة م خال للربح أول خسار
-	52,112		توزيعات أرباح مستحق قبل خص
50,841,862	27,683,275		إجمالي الموجودات
			المطلوبات
126,052	31,578	6	تأجيل إدارة مستحق
331,821	-	7	استرداد مستحق
457,873	31,578		إجمالي المطلوبات
			حقوق الملكية
50,383,989	27,651,697		صافي الموجودات العائدة إلى ملكية الوحدان قبل الخصم
50,841,862	27,683,275		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية
4,850,677	2,424,648		الوحدان قبل الخصم استرداد الحد
10.39	11.40		صافي قيمة الموجودات العائدة لكل وحدة

للفترة من 20 يناير إلى 2019 31 ديسمبر 2019 ريال سعودي	للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 ريال سعودي	توضيح	
			الدخل
1,082,275	1,628,124		صافي الربح غير المحقق عن الموجودات المالية المدرجة
			بالتقييم العلة من الربح أول خسارة
(2,047,721)	1,111,993		صافي الربح (الخسارة) المحقق عن الموجودات المالية المدرجة
1,928,293	1,192,535		بالتقييم العلة من الربح أول خسارة
			دخلت وفيات الأرباح
962,847	3,932,652		إجمالي الدخل
			المطوري ف
475,381	449,746	6	تخارج إدارة
18,516	43,614	8	جاري فتيير
493,897	493,360		إجمالي المطوري ف
468,950	3,439,292		صافي دخل لفترة
-	-		الدخل الشامل آل خرف لفترة
468,950	3,439,292		إجمالي الدخل الشامل لفترة

صندوق الراجحي لمؤشر أم أس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل
قائمة ملقاة في راتفي حقوق الهلثة

لفئة من 20 ينظر
إلى 2019
31 ديسمبر
2019
ريال سعودي

للسنة المتدهي هي
31 ديسمبر
2020
ريال سعودي

-	50,383,989	حقوق الهلثة في بداية لعام
468,950	3,439,292	عافى دخل الفئة
-	-	الدخل الشامل الأخر لفئة
468,950	3,439,292	إجمالي الدخل الشامل لفئة
86,868,829 (36,953,790)	5,898,076 (32,069,660)	وحدات م دة خلال لفئة وحدات م دة خلال لفئة
49,915,039	(26,171,584)	صافي للتغير من معاملات الوحدة
50,383,989	27,651,697	حقوق الهلثة في نهاية لفئة
<u>الوحدات</u>	<u>الوحدات</u>	مع الت الوحدة القابلة للاسترداد
-	4,850,677	في م ليلى لمخص ال مع الت للوحدات القابلة للاسترداد ال لفئة: الوحدات في بداية لعام
8,432,077 (3,581,400)	596,991 (3,023,020)	وحدات م دة خلال لفئة وحدات م دة ال لفئة
4,850,677	(2,426,029)	صافي للوحدات في الوحدات
4,850,677	2,424,648	الوحدات في نهاية لفئة

للفترة من 20 يناير 2019 إلى 31 ديسمبر 2019 ريال سعودي	للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 ريال سعودي	توضيح
468,950	3,439,292	أنشطة تشغيلية صافي الدخل للفترة
		لن عد التغيرات في الدخل إلى صافي التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية:
(1,082,275)	(1,628,124)	الأرباح غير المحققة عن الموجودات المالية المدرجة قبل العمل من خلال الربح أو الخسارة
(49,314,818)	24,406,886	تعدلت رأس المال العامل: الخصم (الزيادة) في موجودات مالية مدرجة قبل العمل أو الخسارة
-	(52,112)	الزيادة في وتوزيعات الأرباح من قبل الخصم (الزيادة) في استرداد التسهيلات
331,821	(331,821)	الخصم (الزيادة) في تدفقات الإدارة المستقرة
126,052	(94,474)	من صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(49,470,270)	25,739,647	أنشطة تمويلية
86,868,829	5,898,076	تحصيلات من الودائع قصيرة سداد الودائع المستردة
(36,953,790)	(32,069,660)	من صافي التدفقات النقدية المستخدمة في (من الأنشطة التمويلية
49,915,039	(26,171,584)	صافي (الخصم) الذي ادقفي النقدية وشبه النقدية
444,769	(431,937)	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
-	444,769	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
444,769	12,832	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
1,928,293	1,140,423	التدفقات النقدية التشغيلية من توزيعات الأرباح: توزيعات أرباح مستلمة

1 - لتأسيس الأنشطة

إنصندوق الراجحي لمؤشر أم أس سي أي للصندوق" (، مؤصندوق استثماري غير محدود مدّة من أسس بموجب بئف اقيين شركة الراجحي المالية) (ملي للصندوق) (شركت بعلق عممل كقللك المللشرك الراجحي للصندوق) (الصرف" (، والصندوقين) "ملكليال وحدات" (ملي للصندوق. ان عوان مبرالصندوق كملي:

شركة لدر ايجي المالطة، الإدارة العامة
8467 طوق الملافه - حي المروج
صندوق البريد 2743 لرمز البريدي 11263
العمالة العربية للسعودي

يهدف الصندوق إلى تحقيق نمو في رأس المال على المدى المتوسط والطويل من خلال تتبع أداء مؤشر أم أس سي أي السعودي متعدد العوامل طبقاً لأحكام الشريعة الإسلامية. يسعى الصندوق إلى تحقيق أداء مساوٍ للأداء المعياري باستخدام نهج الإدارة غير النشطة حيث يستثمر الصندوق في الشركات المكونة للمعايير وفقاً لأوزانها.

تم الحصول على موافقة هيئة السوق المالية ("هيئة السوق المالية") لإنشاء الصندوق عبر خطاب رقم ١٨٧٨٨٥٥٣ بتاريخ ٢٦ ربيع الأول ١٤٤٠ هـ (الموافق ٤ ديسمبر ٢٠١٨). بدأ الصندوق عملياته في تاريخ ٢٠ يناير ٢٠١٩، وبالتالي، فإن هذه هي أول قوائم مالية للصندوق للفترة من ٢٠ يناير ٢٠١٩ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

قام المصرون بدوقبت عيني شرك قال الدال سيتثم ار "أهين خط" لل عمل ك أهين خط بتف ع عاب أهين ال خط من قبل مير المصرون دوق.

إن مدير الصندوق مسؤول عن الإدارة المالية لأشطة الصندوق. يمكن لمدير الصندوق أيضاً الدخول في ترتيبات أخرى مع مؤسسات أخرى لتلقيهم الخدمات المتمثلة في وخدمات التأسيس وحل ولا خدمات الإدارية الأخرى المتعلقة عن الصندوق.

وبناء على العمل والمثلث اتي في قيمته استرداد ما بين 40% إلى 60% من حصيلته عند خال للسنه.

2 - الوئح النظفة

يخضع لمطهرين فوق لائحة صناديق الائتمانات ("الصناديق") من قبل هيئة السوق المالية بقرار 3 ذي الحجة 1427 هـ. الموافق 24 ديسمبر 2006) واعتباراً من 6 فبراير 1438 هـ. الموافق 6 نوفمبر 2016 (لوائح صناديق الائتمانات الجديدة) ("لوائح التعامل") (الصناديق) من قبل هيئة السوق المالية بقرار 16 شعبان 1437 هـ. الموافق 23 مايو 2016)، والتي تنص في الأمور التي يجب على هيئات صناديق الائتمانات العمل في العمل كالعربي للسوق في مقابلها.

3 - أسس الاعداد ولدي اسات المحاسبة الهامة

1-3 بي ان الالتزام

أعدت مذلق وئام الم الة فوق الم عيبر الؤلي فئق ير الم ال ال ص اءرة عن م ئس م عيبر الم ءسبة الؤلي ءة الم عءمءق ال مءكة ال عيبر ءلس عوي ءة والم عيبر و الصءاراء الأءر ءام عءمءة من لى ءلس عوي ءة لم ءسب ال ءل وئبن" الم عيبر الؤلي فئق ير الم ال ال م عءمءق ال مءكة ال عيبر ءلس عوي ءة".

2-3 أسس الاعداد

تم إعداد مذلق وظم الم اليه لغى أس است الفة الت اي خيف است خدام بعد األ مت حق اق الم ح اس بي ب اس متق اءال س مت اءار اتل متق لم اءل يمة ال عا دلة من خلال الربح أول خس ارة محي شتي تقم اس لم اءل ي مءل عا دلة بتم عرض هذه الق وظم الم اليق بال ربال الس عودي ول الذي يءمل ل اءمة ال وضم لعل صر ن دوق. كم متق رب لفة ال عل ومات لمل اءة الم عروضة لى لرب ربال الس عودي.

3 - أسس الاعداد والمدياسات المحاسبية الدائمة

3-3 - المياسات الملحبية الهامة تتمة

الأدوات المالية

1) (التصنيف

طبقاً للمعيار الدولي للمقايير (المطابق 9) (يقوم بملصق صندوق بنصين في موجهة العالم الية بمطلوبته العالم الية عدد الثبات الأولي له إلى
فئات من الموجودات المالية والمطلوبات المالية البينة أنه).

وعند تطبيق هذا التصريف، يتم اعتبار لموج ودات الم اليه أو الم طلبات الم اليه مقبلة أل غراض لم تاجرة إذا:

(أ) م الستحواذ لعياها أوتاجها بشكل رئيسي لغرض بيعها وإعادة نشرها في لمدى اقرب، أو

(ب) كُتِلَتْ عِدَّةُ الثَّبَا أَلْوِي لَهَا جِزْءٌ مِنْ مِغْطَا أَدْوَاتِ طَلِيَّةٍ مَحْدُودَةٍ بِإِدَاتِهَا مَعَ أَوْجِدِشْرُهَا لَيْلٌ غَيٍّ آخِرٍ مِنْ مِغْطَا غَيٍّ

نٹھرتی الراح غی لمدی الفصیر، أو

(ج) كُلت عبارة عن أداة مثقوبة في ماعدال مثقوبات التي تشمل مضمناً مالي، أو ألدالة المالية لخصصة كادأق غطيف علة

الموجودات المالية

يقوم المزدنوق بتصفير موجدته الحظية إما قبله لآخر لبلغة الامهارة أو قبل قبليمة العلية من خلال الريح أو لغيره لغيره
أساس كل من:

- ◀ نموج العمل الخاص قبل انشاء لإدارة لموجودات المية.
- ◀ خصائص التفقات القوية المتعاقبي للموجودات المية.

- لموجودات الم اليق اسة باقي ملى عدلة من خلال الربح أول ا خسارة يتقري اس الأصل الم الي باقي مة ال عدلة من خلال الربح أول ا خسارة إذا:
(أ) لم يشا عن ا ل شروط التعاقبة ل الأصل الم الي في ت وا ي خ محدة مقفات اتقني تسم ا لتق ط فعات من لمل غ الأصلي ول عدولة تقى لمل غ الأصلي ل ق ط م، أو
(ب) لى كن الأصل م ع ط ب ه ض من م ن م و د ج أ ع م ا ل ف ه إ م ت ح ر ي ل لت ف ق ا ت الت ق ية، أ و ت ح ر ي ل لت ف ق ا ت الت ق ية و ل ل ي ع م ع ا، أو

ج) (متخاضريص الأصل، عدد الثبات الأولي بشكل غير قابل للإلغاء كطرح لمقاسب في منطق عدالة من خلال الريح أولاً خسارة إذا كان التقياس هذا كافي ليقول بشكل جوهري عدلت ساقالقياس أو الثبات والذي يشأ خلاف ذلك عرق يأس للموجودات أو المطلوبات أو ثبات الريح لياخسر في النتيجة عنها فوق أسس متخاضفة.

ي درجل صن دوقفي هلا فئة هلي:

أدوات الم الي لم تقتني في غرض التجارة يشتمل هذه الفئة على أدوات حقوق الملكية وأدوات الدين التي يتم الاستحواذ ليعي ملبسورة
ويسري في غرض تحقيق ربح من تلقاء ذات صيرورة الأصل في ليدل عر.

6) مقاصة الأدوات المالية

ننتج قصاصة للموجودات والمطلوبات المالية فيدرالصافي فيقائمة المركز المالي وذلك لخصط وجود حقنظامي ملزم فيسوية العمل والتي يتحملها، ووجود في نفس سوية الموجودات مع المطلوبات على أساس الصافي أي في حال موجودات توس في المطلوبات في أن واحد. ولا ينطبق لك عمومًا في هذا في تلك القصاصة التي هي في العت غير أحد أطراف المتلقي، ويتم عرض الموجودات والمطلوبات ذات العلاقة إلى جال في في قائمة المركز المالي.

7) الانخفاض في قيمة الموجودات المالية

يقول ملصرون دوق، غوى أساس من متفعل يباجر لتحق في لمخس طر. الملتما ان التحق عة المصاحبة للموجودات الملغى لم يمتي هتال فل مفاة، هت مبح حي دخس طر الملتما ان التحق عة لغوى مدي 12ش مرأ أو مدي ال عمر يستمل خس طر الملتما ان التحق عة لغوى مدي 12ش مرأ ال حصة من خس طر الملتما ان التحق عة التي تتج عن حال التت عريش ان أداة المة دا ولم تمل عة خلال ال-12ش مرأ بعث ايخ إعداد القوائم المة الة لكن عن دمك كون فك زيادة جو مري هي مخاطر الملتما ان التحق عة في ش وو هت مبح حي مل مخص ص لغوى أساس خس طر الملتما ان التحق عة لغوى مدي ال عمر.

قياس لقيامة العادلة

أما في مثل عدالة هيلس عن الذي سيتم استلامه عن هيعة موجودات ما أوس داده عن تحويل المطلوبات لم بموجب مع لمل عن ظاهي فتتبعين
مت علمي في لاس ووقبتاري خلقي لاس يحيق في لاس في م طاع الدلفا فتراض أن مع لمل في لاس لأموجودات أوت تحويل المطلوبات ستتم إم:

- فيل سوق الهزيس للموجودات أو المطلوبات، أو
- في حالة عدم وجود لسوق الرئيس في ألف ألف سواق فئدة للموجودات أو المطلوبات.

تقاس في مقياس عدل قبل موجودات أو المطلق وليست افتراض العلم في الوجود في نفس وجودات والمطلوبات وأنها هي عنوان كمي أفضل لمصالحهم القاصية.

يأخفي اساقى مدقق عادل فلكا موجودات غير الم اليك عين الاعتبار مدققا قدمت علمي ن فيال سوق فوفت حقيقا فلف علقص اية عن طريق الستاخ الالفضل لى قصى لالصل لوى فوفت علمي ن آخري ن فيال سوق وقيست خدمون الاصل لوى الن لالفضل لى قصى حد.

يتمت خدم الصناديق طرق تقديم ملائمة فوق الظروف، وتتوفر بشأن دليلات التخلي التي اس التهمة لعالىة وزيادة لتتخدام لمدخلات القبال للام ملاحظتق اهل استخدام لمدخلات غيرالقبال للام ملاحظة.

نصنف ألفة الموجدات والمطلوبات التي يتقها سباني في مقل عادلة أول فصاح عن هقيال وظم الحلية ضالمت سلسل ال مرمي لمسبت التي في مقل عادل المذكورة أنه ونهى أساس مدخلات لمستو ال بقى ال هامق في اساني مة لال على فكل:

- لم يتوَّأول إلى سماع البندولة (غير الـمعدلة في لم يقل نش طلع موجدات أو مطلبات مثلة
- لم يتوَّأول إلى: طريقته متعب مداخلات لم يتوَّأول إلى: الـمعدلة في لم يقل عادلة - قبل الـملاحظه وورقم اشارة أو غير بملاحظة.
- لم يتوَّأول إلى: طريقته متعب مداخلات لم يتوَّأول إلى: الـمعدلة في لم يقل عادلة - غير قبل الـملاحظة.

بالسبب للامور ووجوبات والمطبات التي يتم بثقلها في قلب وعظم الم الي عشاكل المتفري ق و لم صرن دوقب التأكفي ما اذلتم التحلح ليعين
ال تسلسل ال مر ملي مستهي اتالي في مل عادل ة وذل كبا ع افاق في الم التصريف) يعنى أساس مداخلات المستوى الألى ال هام لى اس اتالي مة
ال عادل عكك (هي نية كل سنة ملي يعيق و لم صرن دوقب تحيل في اس ات وال ج راء اتكك مل رقي اس اتالي في مل عادل ة المتفري قوي اس
اتالي مل عادل ة غل متكرر .

[illegible]

في غرض اللفصاح عن اني مدقق عادل، قالم صرن دوقيت حيفي عن اني االم موجدات والمطلوبات في اواسيطيعة وخصائص ومخاطر
للموجدات والمطلوبات المتوسل لمرمى لميت في انقي اواسيعة العادل لمدكورة أعلاه. اللفصاح اني عمل قبت اني مة العادل
للدوات المادية، لتي هي اسها باقي مدقق عادل أو التبع اللفصاح عن اني مدقق عادل لها تمت في اشدت هي وافي (9).

المهسبة ترايخ للتداول

يتم إثبات /التحقق عن ثبوت لفظة على اعماليات الـ **على اعماليات** علاقة بشراء أو بيع لموجودات استباقي ح التداول (أي لتأجيل الذي لتزعم في لل صرقه بشراء أو بيع لموجودات (. إن لـ على اعماليات الـ **على اعماليات** علاقة بشراء أو بيع لموجودات هي التي تحتل بتسوية لموجودات خلال الفترة الزمنية التي يتنصص على ا (الأنظمة أو تلك المتعارفين على بال سوق

المخصصات

يتم بديلات المخصصات مجرد وجود التزامات قبلوية أو بتقوية (على الصنود وقرنة) عن أحداث سابقة، وتلك التي فسداد الالتزام مضملة هي يمكن فيها بشركل موقوفه. وإذا كان يشارك في مة الزبي قبل قد جو هي افضل هيم خصم المخصصات استخدام عدل ما قبل المضرب طالح الي والذي يغرس، وعدم ايكون لك مالحاً، لم خاطر لاجراء على لك الالتزام. وعدد ليتخدام لخصم، يتم بديلات التي ادق لخصص نتيجة مرور الوقت كلفة تمل.

فويلحالت التي من التحقق في هذا السرداب عض أولفة الفع القص اية ال لازم مقس بي م خص ص م ا من طرف آخر فان ه يتم نيات اللطغ لا م يترد كحل ولتلفظ عي دم تلخون ع لية ال ا يترداد م ك دفع لاً ولله من ال لم يكن في اس لك اللطغ.

المصري في المتحقة القاع

يتم تثبيت التلّزّام المتفق عليه للبالغ الواحد مقابل دفع عيّل لم يتقبل مقبيل الّخدمات الممنّمة، سواء قدّمت بـهـوئيّة من الّموريّن أم لا. هــو تثبيت استلّال التلّزّام المتففي الّأصبـاقـي مـن عـادل قـتقـوق اسـ لاحتـبال الـلـلـفـة الـمـفـلـبـاسـتـخـدام طـيـقـة مـعدـل الـعـمـول الـقـاعـلـي.

الوحدات للقابلة السترداد

نصن فالوحتلقل لامتدادك أدوات حقوق لمعية ع:

- امتحان قالم الكالو وح دانتل قبل الالتهترداد حص قتايسي فيص افي موج ودانتل صرن دوق في حال قتي في لل صرن دوق.
- تصني في فالو وح دانتل قبل الالتهترداد ص نئي ال دوات الم اليه التي يتيم دوا ب عد ل ف قئ ات ال دوات الم لية الأخرى.
- وجود صرئ ص ن لل ل ففة ال وح دانتل قبل الالتهترداد الم صر فة ص من فئ ال دوات الم اليه التي يتيم ر دلب عد ل ف قئ ات ال دوات الم اليه الأخرى.
- ع دمت ص من ال وح دانتل قبل الالتهترداد أيت ع دانتل عاق ليق ص ليم ال قريه أو أصل م الي آخر ب خلاف ققو ق الم ال لفي حصه نيا سي فيص افي موج ودانتل صرن دوق.
- ت ح د ب إجمالي القق قات ال قريه ال بق ع ل قبال وح دانتل قبل الالتهترداد لقي م دى عمر ال داة الم الي بق صوره جو مريه لقي أس اس ال و ح أول خسارة ألتي غير فيص افي ال موجودات ال ثبت أولت غير في ليم ال ع ادل ق صر في ال موجودات ال ثبت و غير ال ثبت لل صرن دوق لقي م دى ع ر ال داة الم لية.

بالإضافة إلى الواجبات التي لا يمكن التهرب منها، والتي تتضمن لفظة الحصر على ما أعلاه، فإنها يجب ألا يكون لدى المصنفين أدوات مادية أخرى أو غير مادية تشمل على:

يتم الحاسبة عن علىة بدار وبراء للواء للوحدان للقل للافترداد لك عاملات حقوق لافية.

لا تملك أي روح أو خسار فحق أي عمال دخل لاشامل بعد شرائه وأول إلغاء أدوات حقوق العمال إلى خاصية فالصندوق.

صافي قيمة الموجودات لكل وحدة

يتم انحصار ابيح في قيمه الوجودات لكل وحدة وللمصاح عن في قائمه المركز المالى وذلك بقس مض افي موجودات لصرندوق
على عدال وحتال مص در في ن هلى لى لى سرة.

3 - أسس الأعداد والمبادئ المحاسبية الهامة

أتعاب الإدارة

يتم بثباتت عاب إداري صرندوق على أسس بعدال متحقاق وحمل فيحقائىمقال دخل للشامل.
يتمت حيالت عاب إداري صرندوق فوقال لمع التلحق لعيها مع حيرال صرندوق وكما هو نصوص في فيال شروط وأحكام
الخاصة بالصرندوق.

صافي الربح أو الخسارة عن الموجودات والمطلوبات المالية المدرجة قبل قيمة العادلة - خلال الربح أو الخسارة
يتم خصافي الربح أو الخسارة عن الموجودات والمطلوبات المالية المدرجة قبل قيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
تلقاير استفيانيمقال عدالة للموجودات والمطلوبات المالية قبل مقتناة أل غراض لخاصة أوال مصنفه بعد الثبات الألي لمباقي قيمة
العدالة من خلال الربح أو الخسارة وللباستثناءال عمولة وتويعات الربح والصاريف.

تمثل الربح أو الخسارة غير المتحققة تلقاير استفيانيمقال لأدوات المالية في فترة والنيكجة عن خمس قدي الربح أو الخسارة غير
المتحققة لخاصة الأدوات المالية في فترة سابقة والتي تمت تحقيقها خلال فترة إعداد القوائم المالية. يتم خصافي الربح أو الخسارة
المتحققة عن عليا لتقيد الأدوات المالية المصنفة في مقل عدالة من خلال الربح أو الخسارة اربقااستخدام طيقا لقيمة التوسط
المرجح. وتمثل الربح أو الخسارة الفرق بين في المدة دفترية الأصلية للأداة المالية وحل غالتقيد أدوات المدفوعات أول مقبضات
للقوي التي تمت تبشأن في دولامقتناتباستثنى إلى مدفوعات أول مقبوض انتبشأن حسببات لها مش في الضمن التلحق لقلك الأدوات
المالية).

تويعات الأرباح

يتم بثباتتويعا الربح أو الخسارة في مقال دخل للشامل وذلك لتبناي القراربأحوية لتبلاها بوال سيق لأوراق لمالية التبادلة قبل
يتم بثباتها عادتويعا الربح أو الخسارة. والنيكجة لأوراق لمالية غير التبادلة قبل هيتم بثباتها عادتويعا الربح أو الخسارة
للمساهمين في تويعات الربح أو الخسارة. ويتم بثباتتويعا الربح أو الخسارة من أوراق المالية قبل مصنف في مقل عدالة من خلال الربح أو الخسارة
في بيديم متحق لفيحقائىمقال دخل للشامل.

العملات الأجنبية

تحويل لمعاملات عملات أجنبية للريال للسعودية وديبلس عار التحويل للسندات وديبلس عار التحويل للسندات وديبلس عار التحويل للسندات
من تحويل عملات أجنبية في مقال دخل للشامل.

يغات تحويل الموجودات والمطلوبات التي في قياها لعملات أجنبية إلى الريال للسعودية وديبلس عار التحويل للسندات وديبلس عار التحويل للسندات
القوقم المالية.

تدرج خريقات إعادة التحويل في مقال دخل للشامل في خصاير تحويل عملات أجنبية.

المصاريف

يتم في اس وببات الصاريف في أسس بعدال متحقاق في فلي فترة المراسبي التي في ثباتت دفعها.

الزكاة وضريبة الدخل

إن الزكاة وضريبة الدخل في متوكل صرندوق من مسؤولية لأكيال وحداث ولاي حبالها مخص صرفي هذلقوقم المالية.

4-3 المعير الصادرة وغير السلي قبعد

في الكال عي دملات عيالات في قير اتال صادرة وغيرال ساري قبع تاري لدارالقوقم المالية قبل صرندوق. في قعد مجلس إدارة
الصرندوق أن لريكون هذه المعير أي نكر في صرندوق. في عز لم صرندوق بثبات هذه المعير، فيطبق ذلك، في دسيانها.

4-4 ألحكام وقلائواض التلحق دي رات الملصبي الهامة

يطلب إعداد القوائم المالية قبل صرندوق، استخدام القير رات لى فترات التلحق في قير في أرصدة الموجودات والمطلوبات التي في قير
إلى فصاح عن الموجودات والمطلوبات المضملة قياتاري إعداد القوائم المالية وحل غالإيرادات لمصرلي في فال مصرح عنها خلال
السنة. في قير في قير رات وأحكام بصورة مبرمة وتلقبنا في في لاضررة السابقة وعوامل أخرى تمتل في قير في قير رات لأحداث
المتقلية والتي في قير هذامقولة فوق الظروف.

فوي خيل لي النواحي ال هامة التي استخدم نفسيها الإدارات للتقنيات لفترات ا والتي م ارس تفني | | ألح كدام:

مبدأ الاستمرارية

قام مجلس الإدارة بالتعاون مع مدير المصندوق بإجراء تحقيق في قدرة الصندوق على الوفاء بالتزاماته المالية. وقد تم إجراء تحقيق في قدرة الصندوق على الوفاء بالتزاماته المالية. وقد تم إجراء تحقيق في قدرة الصندوق على الوفاء بالتزاماته المالية. وقد تم إجراء تحقيق في قدرة الصندوق على الوفاء بالتزاماته المالية.

قياس لقيامة العادلة

تم مفاوضات فصل احوال على قبال قومي ملحق عادل لادوات الم اليه التي يتمي اس مبال في ملحق عادل ة أو جي شي الم لفصل احوال قومي ملحق عادل (في اياض احوال 9).

5- الموجودات المالية المدرجة بقائمة لعدالة من الال لبح والخسارة

فيمليي ملخصتكنين مضطرة الامتثال انتفي آخري ومثقي ملن هلة افمطرة:

31 دىسمبر 2020

النسبة المئوية لقيمة السوقية	للتكلفة	القيمة السوقية	ربح غير المحقق	المبلغ
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
27.63	6,463,712	7,629,798	1,166,086	1,166,086
19.29	5,214,377	5,328,193	113,816	113,816
11.44	2,727,530	3,159,665	432,135	432,135
10.69	2,817,268	2,952,460	135,192	135,192
9.54	2,385,257	2,636,099	250,842	250,842
6.71	1,794,024	1,852,963	58,939	58,939
4.89	1,171,973	1,350,594	178,621	178,621
4.02	973,166	1,111,395	138,229	138,229
3.36	793,799	927,075	133,276	133,276
2.43	566,826	670,089	103,263	103,263
100.00	24,907,932	27,618,331	2,710,399	2,710,399

5- الموجودات المالية المدرجة بقرينة إعادة من الل للبح والخسارة تتمة

31 ديسمبر 2019			
النسبة المئوية للميزانية	الميزانية	النفقات	الميزانية
النسبة المئوية	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
36.88	18,821,233	18,585,409	(235,824)
23.90	12,080,737	12,044,744	(35,993)
13.92	6,669,363	7,013,889	344,526
6.18	3,005,449	3,116,775	111,326
5.90	2,719,587	2,971,951	252,364
3.67	1,847,679	1,850,435	2,756
3.43	1,437,959	1,730,085	292,126
3.01	1,370,496	1,519,333	148,837
1.83	723,485	918,875	195,390
1.28	638,830	645,597	6,767
100.00	49,314,818	50,397,093	1,082,275

إن الامتثال ارتفع في حقوقي المصلحة المذكورة أله مدرج في سوق الأسهم (سعودي) تداول ("يقوم مثير الصن دوق قبل حد من مخاطر الصن دوق وثق كسب مراقبة لتعرض في كل قطاع استثمر والأوراق المالية الحرية).

6 - المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

أ- لمعاملات والأرصدة مع ميري الصندوق.

يتعلم الطالب دورة أعظم العاوية مع ج هات ذات القة.

فيفي لحسن دوق لمدير الحسن دوق، تدعى اب إدار قسم على سنوي قدره 4%، من إجمالي صفلي قيمه المال موجودات حس بفي كليوم تقوي، تدفع الأتعاب لمدير الحسن دوق عوضاً له عن إدارة الحسن دوق.

تمثل بنوع خاص الإدارة التي غوق قدره 449,746 ريال سعودي حيث يمثل ضريبة القيمة المضافة قبلي 39,630 ريال سعودي (2019: 475,381 ريال سعودي حيث يمثل ضريبة القيمة المضافة قبلي 22,637 ريال سعودي) لظاهرة في قطاعه الدخول للشامل الأشعاب المحملة من قبل مظهر الصندوق اللافئرة كما موبين أله.

كمطي 31 ديسمبر 2020 حيث حُفّفت عتبات الإدارة البلغوق قدره 31,578 ريال سعودي بينما شمل ضريبة القيمة المضافة قبل غ 4,119 (ريال سعودي) 2019: 126,052 ريال سعودي بينما شمل ضريبة القيمة المضافة قبل غ 6,002 ريال سعودي (إلى غير المصرح به).

تشمل الودحات الـ 31 ديسمبر 2020 لغى 37,755 وحدة ملوكة من قبل موظفي مي (للسندوق) 31 ديسمبر 2019: 56,755 وحدة).

تشمل الودحات الـ 31 ديسمبر 2020 لـ 31 ديسمبر 2019: لا شيء وحدة (ملوكة من قبل دي ل هس ن دوق) 31 ديسمبر 2019: لا شيء وحدة).

فین هیة الفترة مبلغ رصیدان قلد دی الیك 11,871 ریال سعودي (31 ینیر 2019: 2,001 ریال سعودي).

ب- لمعاملات مع مجلس الإدارة

يستحق أعضاء مجلس الإدارة الملتحقين بكم كافيًا تحت حجب دة لوفق لشر و ط و أ ح ك ا م الص ن دوق ن ظير خ د ه ل ك م ا ل ت م ع ل ق ب ح ض و ر ا ح ت م ا ع ا ت م ل ج م س ا ل إ د ا رة أ و ا ح ت م ا ع ا ت الص ن دوق ب ت ل غ ث ل ع ا ب أ ع م ا ع م ل ج م س ا ل إ د ا رة ح ل ي 5,000 ر ي ا ل س ع و د ي ل ك ل ا ح ت م ا ع و ل ك ب و ق ع ا ح ت م ا ع م ن س ن ي ا ك ح د ق ص ل ك ل ح ض و م ل ج م س إ د ا رة ه ي ت م د ف ع م ل ي ك س ا و ي م ن ك ك ا فة الص ن ا ي ق ل ا خ ل ص عة ل إ ش ر ا ف م ج ل س ا ل إ د ا رة .

6- المعا الت مع الجهات ذات العلاقة تتم

ب- لمعاملات مع مجلس الإدارة تتم

تمت تحويل التعلب مجلس إدار تقدر ه الاش ي ريال سعودي (31 فيس بمر 2019: لا شي ريال سعودي) الال سرة. وك مفي 31 فيس بمر 2020 تمت حق التعلاب مجلس تقدر ه الاش ي ريال سعودي (31 فيس بمر 2019: لا شي ريال سعودي) الال سرة.

7- الارتفاعات تحت التسوية

يُغلق هذا الحساب بتردد احوالات من قبل المكيال وحوالات اعباءاً من 31 ديسمبر 2020 في دره لاشي وريال سعودي (31 ديسمبر 2019: 331,821 ريال سعودي) (تي سي تي سي) ها لاحقاً.

8- مصرايف التطوير

تتمثل صاري في ألف طيول سنة الزنت في 31 ديسمبر 2020 البالغة 43,614 لفترة النتيجة 31 ديسمبر 2019: 18,516 ريال) الصاري في لم تلبه في م ايتعل ببت طير الدخل الفلج عزل شركات لم تبت في هـ من أجل تحقيق عملا بتفلق مع أحكام الشريعة يتم احضاب هذه الصاري فطوق الالم مع الة الة معدة من لة لة الشرعي قبل الصندوق وتفعلي اعمال غيقي توصيبه الة لة الشرعي قبل الصندوق من خلال مي قبل الصندوق.

9- قايمة لعادلة أدوات الملاية

لدى حسن دوق استثمارات مدرج بالقيمة العادلة م خال للربح أول خسارة والتي تحقق اس للقيمة العادلة وتصرفها
ضمن المبتوى 1 حيث للسداد مرمي في اس القيمة العادلة بتتخذ الإدارة أن القيمة العادلة هي صافي الموجودات والمطلوبات
الحالية الأخرى يتأخر إعداد القوائم المالية تقارب قيمتها الفعسية وتكون ظراً لحد أقصى مدة الأجل واعتبارها سداداً لغنى
لموربت تصرفها الفكة ضمن المبتوى 2 حيث للسداد مرمي في اس القيمة العادلة حيث من الثبات في الفلبي سداد
المرمي لمبتويات القيمة العادلة الالفتره الحالية أو لفتره سابقة.

10- تلخيص واستنتاج للموجودات والمطلوبات

يوضح الجدول أن امتحان الموجه واداء الطالب حسب افتترة التعرق غير المتدرجا اوتسببها لغى التولاي:

المجموع ريال سعودي	باعتد 12 شهر ريال سعودي	ال 12 شهر ريال سعودي	في 31ديسمبر 2020
			الموجودات
12,832	-	12,832	نقبة وثب ققبة
27,618,331	-	27,618,331	موجودات المبة مدرج قبل قبة ال علة من
52,112	-	52,112	ال لالبح أول خسارة
			توفعات أباح مة قة قة لالبض
27,683,275	-	27,683,275	إجمالي الموجودات
			المطلوبات
31,578	-	31,578	لأعاب إدارة مة قة
31,578	-	31,578	إجمالي المطلوبات

10- تلخيص وتراخي الاستحقاق للموجودات والمطوبات تتمه

المجموع ريال سعودي	ب عدد 12 شهر ريال سعودي	ال 12 شهر ريال سعودي	في 31 ديسمبر 2019
			الموجودات
444,769	-	444,769	نقبي قوشق قبي
50,397,093	-	50,397,093	موجودات المية مدرج قبل قيم ال علة من ال لايح أول خسارة
50,841,862	-	50,841,862	إجمالي الموجودات
			المطلوبات
126,052	-	126,052	لتأعاب إدارة مستحق
331,821	-	331,821	استردادات مستحق
457,873	-	457,873	اجمالي المطلوبات

11- إدارة المخاطر المالية

مقدمة

إدارة المخاطر

يقع علق ميڤال صندوق مسؤلي قتحيد لمخاطر ومرفقت هلي قوم مجلس الإدارة إلشراف علق ميڤال صندوق، يعبير مسؤول فيال نهيية عن إدارة لمخاطر لعل الملق صندوق.

نظاقي اس المخاطر فيئقري

نتعم مراقبة المخاطر السيبرانية على هياكل المؤسسة ونرى أساساً الضوابط والمضوعة من قبل مجلس الإدارة، والتي تتعكس استراتيجيتها العامة، بمقياس ذلك المخاطر التي نرى استعداداً أن نقبله الصرن دوق ويهيئنا لسوق الصرن دوق. إضافة إلى ذلك يقوم الصرن دوق بمراقبة قوى المخاطر المتعلقة بالإيجال التي نعرضها للمخاطر عبر كافة أنواع المخاطر والأنشطة.

لست في ل من المخاطر

تتضمن شروط وأحكام الصندوق مدى إبداء توجيحية الاستثمار وتوضيح لتربطية العمل للأمانة الخاصة به وتحمل لملامح خطر
فلوسفة إدارة المخرطربوجه عام.

11- إدارة المخاطر المالية تتم

مخاطر التكررات

مخاطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان اخفاق أحد الأطراف في أداء ما يلتزم به أو اعلانه التزامه مما يؤدي إلى استبدال طرف آلا خزل خسارة مالية. ال
يوجد دليل صريح بأن نظام تصنيف لخدمات الائتمان يسهل إدارة مخاطر الائتمان من خلال مراقبة على عرضات لمخاطر الائتمان ووضع
حدود الائتمان للتعامل مع أطراف محدودة في الائتمان على الأطراف الأخرى بصورة مستمرة بترتيب إدارة مخاطر الائتمان
بشكل عام فهي أساس التصنيف للتعامل مع الأطراف الأخرى. كالتالي وميزان صريح ودقيق من مخاطر الائتمان من
خلال مراقبة عرض لمخاطر الائتمان والتعامل مع أطراف ذات سمعة جيدة.

يوضح الجدول أدناه الألقاص التي تعرض لمخاطر التي تم انبش أن بين وقيامه المركز العالم الي:

2019	2020
ريال سعودي	ريال سعودي
444,769	12,832

ر ص ر د ل د ی الہی ک

مخاطر المديولة

تشمل مخاطر السيولة لمخاطر الائحة عزالاصعبات التي يواجهاالصرندوقفي توفير الأموال للوفاء بالتزاماتالمصاحبة للمطوبات المالية، التي تتجسدت هراقداً أو بغير شكل موجدوات مالية أخرى.

نقصر شروط وأحكام المصندوق لغير شروط الاشتراك في الروحانية واستبدادها، ومن ثم نبحث عرضاً للمصندوق لمخاطر لسي ولتقشأن
الغابا باستبدادات لمالك الروحانية. يسمي للمصندوق القتر اضلل لماعتلك الاستبدادات. يتعبير الأوراق الملهية الخاصة
بالمصندوق قبل قليل في الفوري بحيث أن جيعه مدرجي أسواق الأسهم يقوم مبرالمصندوق بمراقبت طلبات التل سي ولتقبصورة
منظم فليتأكد من تغير الأموال الخاصة في لقاء اللتزادات عن شويها.

إن قريمة لطلوبات الملية غير المخصوصة لاصية الصرندوق بترايخ إعدالم القوئم الم اليقت عادل القريمة في دفتريه وجي عمل مسدد خلال سنة من تاريخ إعدالم القوئم الم اليقة.

مخاطر السوق

تستعمل مخاطر السوق لمخاطر الائحة عن التغير انتفي أس عارل سوق نحل سل عارت حيل لعملات أليجي، لئس عارل عمولة الخاصة، ولئس عارل الأخرى التي توشر لحي دخل للصدوق أولوي ملل عادل لل أدوات الم اليه الخاصة به.

تتم اشراف تربي على الصن دوق في إدارة مخاطر لسوق مغل هدفال سيتم ارفيل صن دوق فوئلل شروط والحكم الما خاصبة الصن دوق. تتم إدارة مخاطر لسوق لاخص الصن دوق بصورة منظمة من قبل مدير الصن دوق فوق السهيلات والإجراءات الم محددة. يتم مراقبة مركز لسوق لاخص الصن دوق بصورة منظمة من قبل مدير الصن دوق.

مخاطر أسعار الأسهم

تستعمل مخاطر أسعار الأسهم لمخاطر الائحة عن غير التي يمكن ادلة الأسهم التي جعلت غير انتفي مستويات مؤشرات الأسهم وقيدة كل سهم في حدهب خصع لتيتمار اتال صردوق إلى مخاطر أسعار السردوق الائحة عن علللت أفد من الأسهم عاريق وول صردوق بإدارة هذه المخاطر من خلال التي في علم حفظة المتكثمة ارية من حيث للتركز انتفي القاطع.

11- إدارة المخاطر المالية تتم

تلخيص الحساسة

تخضع الامتيازات للتجاري للصندوق لمخاطر الائس.م. وطبقاً لإدارة الصندوق فإن الأثر على قوائم الدخل للشامل نتيجة التغير في القيمة المدركة للمخاطر التام في مؤشر الائس م معقاة لفئة التغيرات الأخرى مثبتة موكآتي:

المبلغ في سعر البن للسنة المنتهية 31 ديسمبر 2020	المبلغ في سعر البن للسنة المنتهية 31 ديسمبر 2019	المبلغ في سعر البن للسنة المنتهية 31 ديسمبر 2020	المبلغ في سعر البن للسنة المنتهية 31 ديسمبر 2019
5,039,709	40%	2,761,833	40%

مؤثر إسألبي لأس مم للترولي م ايات والاس ف ت
ت م و ل

مخاطر المالت

مخاطر أسعار العملات الأجنبية

لايوجد لدىالصرندوق موجوداتم اليه أو مطلباتم اليه متب طبق عمولة خاصة. ولحيه ييخود ميريالصرندوق أنالصرندوق غير معرض بشكل لباشر الالى لمخاطرأسعار عمولات خاصة.

12- خَرْي وَهَقْتِي يَم

كان آخر يوم قياسي لفترة 31 ديسمبر 2020 (السن المالية) في 31 ديسمبر 2019: 31 ديسمبر 2019).

13- أنثى رولف د-19

خلال مارس 2020، أُغلقت في ظم هذه لصلحة لعل في قش في فيروس كورونا (كوفيد-19) (باعتباره وباءً نظراً لانتشاره للسري عني
جميع أنحاء العالم، حيث تبادرت هذه لصلحة أيضاً في حقبة المجلس للتحاوان لالجي جيب ميني فيك لالمملكة العربية السعودية.
قامت الحكومة بالتفسي مجمع أن حاء الع لعمات خاخذ خطوات لاضواء نقش اللفيروس ن فبذات للملكة ل عوي فيلس عوي في حقبة
الخصوص اغلاق الحدود، وأصدرت إرشادات للبقاء الاجتماعي في فورت عوليات ال اغلاق وحظر التجمول في مجمع أن حاء
البلاد.

لم يتجدد التشاور السري مع فيريوس ومنتج عده من تعطيل لبعض الأنشطة الاجتماعية والتصاريه ولتدمير اية الأعمال، بخذ
ميرال صردن دوق سلة من الإلجاءات طويلة للحرارية بمفسي لتشف على العمل عرب على ضم مناسلة مؤلفين وعوئل دم.

14- اعت مادق الوائىم الملىة

تم اعدامه. هذا هو يوم المنيّة من قبل مجلس إدارة الصناديق في 19 شعبان 1442 هـ. (الموافق 1 يوليو 2021).