

شركة العربي الوطني للاستثمار

(مساهمة سعودية مقفلة)



صندوق المبارك للأسهم السعودية النقية

٢٠١٧

(التقرير الأولي)

### محتوى تقارير الصندوق

محتوى تقارير الصندوق		
الصفحة ٢	<p>١- اسم وعنوان ومدير الصندوق.</p> <p>٢- اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن او مستشار الاستثمار.</p> <p>٣- مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة.</p> <p>٤- تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة.</p> <p>٥- تفاصيل التغييرات على الشروط والاحكام .</p> <p>٦- أي معلومة اخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار.</p> <p>٧- نسبة رسوم الإدارة المحتسبة على الصندوق والصناديق التي يستثمر فيها الصندوق.</p> <p>٨- بيان حول العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة.</p> <p>٩- بيانات ومعلومات أخرى.</p>	أ- مدير الصندوق
الصفحة ٣ ، ٤	القوائم المالية لفترة المحاسبة النصف السنوية.	ب- القوائم المالية

أ- مدير الصندوق	
١- اسم وعنوان مدير الصندوق	
شركة العربي الوطني للاستثمار "العربي للاستثمار"، وهي شركة مملوكة بالكامل للبنك العربي الوطني، وهي التي ستقوم بدور مدير الصندوق وعنوانها هو كالاتي: مبنى العربي للاستثمار حي المربع، خلف مبنى الإدارة العامة للبنك العربي الوطني ص.ب. ٢٢٠٠٠٩، الرياض ١١٣١١ المملكة العربية السعودية الهاتف الموحد: ٩٢٠٠١١٨٧٨ الموقع الإلكتروني: www.anbinvest.com.sa	
٢- اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن	
لا ينطبق	
٣- مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة	
يهدف صندوق المبارك للأسهم السعودية النقية إلى تنمية رأس المال على المدى الطويل من خلال الاستثمار في سوق الأسهم السعودية بما يتوافق مع المعايير الشرعية للاستثمارات النقية. وكان السوق قد شهد خلال نصف العام الأول من ٢٠١٧ استقراراً في المستوى العام لمؤشر السوق ضمن نطاق تذبذب محدود جداً في غالبية أيام تداول تلك الفترة. وقد تمكن الصندوق من تحقيق قيمة مضافة مقارنة بالمؤشر الاسترشادي بما نسبته ٣% نتيجة التوزيع المناسب لأصول الصندوق ما بين قطاعات السوق وعملية اختيار الأسهم بعناية تتلاءم مع معطيات السوق ومستجدات الأوضاع الاقتصادية المحلية والعالمية.	
٤- تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة	
حقق الصندوق أداءً إيجابياً حيث ارتفع خلال النصف الأول من العام ٢٠١٧ بنسبة ٤،٤٣% مقارنة بارتفاع المؤشر الاسترشادي بنسبة ١،٤٧% فقط، أي بقيمة مضافة عن المؤشر نسبتها ٢،٩٥%.	
٥- تفاصيل التغييرات على الشروط والأحكام	
لا يوجد أي تغييرات حدثت على شروط وأحكام الصندوق خلال الفترة.	
٦- أي معلومة أخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار	
لا يوجد أي معلومات أخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ القرار.	
٧- (أ)- نسبة رسوم الإدارة المحتسبة على الصندوق	٧- (ب)- نسبة الرسوم المحتسبة في الصناديق التي يستثمر فيها الصندوق
لا تنطبق على هذا الصندوق.	
٨- بيان حول العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة	
لم يتم تحصيل أي عمولات خاصة خلال الفترة.	
٩- بيانات ومعلومات أخرى	
لا توجد بيانات ومعلومات أخرى.	

## ب- القوائم المالية

القوائم المالية النصف سنوية لصندوق المبارك للأسهم السعودية النقية للفترة المنتهية في ٢٠١٧/٠٦/٣٠ م ، وقد أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

صندوق المبارك للأسهم السعودية النقية  
(مدار من قبل شركة العربي الوطني للاستثمار)  
القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)  
٣٠ يونيو ٢٠١٧

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٧٣ ٤٧٤٠  
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٧٢ ٤٧٣٠

www.ey.com

إرنست و يونغ و شركاهم (محاسبون قانونيون)  
برج الفيصلية  
صندوق بريد ٢٧٢٢  
شارع الملك فهد  
الرياض ١١٤٦١  
المملكة العربية السعودية  
رقم التسجيل: ٤٥



## تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين حول القوائم المالية الأولية إلى مالكي الوحدات في صندوق المبارك للأسهم السعودية النقية

### مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لصندوق المبارك للأسهم السعودية النقية ("الصندوق") المدار من قبل شركة العربي الوطني للإستثمار ("مدير الصندوق") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، وقوائم العمليات والتدفقات النقدية والتغيرات في صافي الموجودات الأولية لفترة السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً بالسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. إن مسؤوليتنا هي إظهار نتيجة فحص هذه القوائم المالية الأولية بناءً على الفحص الذي قمنا به.

### نطاق الفحص

تم فحصنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يشمل فحص القوائم المالية الأولية على توجيه استفسارات، بشكل أساسي، إلى المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. إن الفحص إلى حد كبير أقل نطاقاً من المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي فهو لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. عليه، فإننا لا نبدى رأي مراجعة.

### نتيجة الفحص

بناءً على فحصنا، لم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

عن إرنست و يونغ

  
راشد سعود الرشود  
محاسب قانوني  
قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٦٦)



الرياض: ١٦ ذو القعدة ١٤٣٨ هـ  
(٨ أغسطس ٢٠١٧)

صندوق المبارك للأسهم السعودية النقية

قائمة المركز المالي الأولية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة) ريال سعودي	ايضاح	
				<b>الموجودات</b>
١٣,٧٦٨,٨٥٢	١٠,٠٩٩,٥٠١	٤,٥٩٨,٢٨٣		أرصدة لدى البنوك
١٨٦,١٦٦,٩٤١	١٩٨,٤٤٦,٠١١	٢٠٤,٩٢١,٣٢٤	٤	استثمارات تجارية
<u>١٩٩,٩٣٥,٧٩٣</u>	<u>٢٠٨,٥٤٥,٥١٢</u>	<u>٢٠٩,٥١٩,٦٠٧</u>		
				<b>المطلوبات</b>
٩٠٣,٦٤٥	٨٧٣,٨٧٣	٨٤٣,٠٨٦		دائنون
<u>١٩٩,٠٣٢,١٤٨</u>	<u>٢٠٧,٦٧١,٦٣٩</u>	<u>٢٠٨,٦٧٦,٥٢١</u>		<b>أموال مالكي الوحدات</b>
				صافي الموجودات
٣١,٣٣٨,٧١٠	٣٠,٦١٩,١٣٩	٢٩,٤٦٢,٧٦٩		الوحدات المصدرة
<u>٦,٣٥</u>	<u>٦,٧٨</u>	<u>٧,٠٨</u>		قيمة الوحدة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.

صندوق المبارك للأسهم السعودية النقية  
قائمة العمليات الأولية  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢٠١٦ (غير مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٧ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاحات	
٣,٦٠٠,٩١٧	١٠,٤٧٢,٢٠١	٥	الدخل دخل المتاجرة، صافي
(١,٦٥٨,٠٦٧) (٧٦,٧٤٥)	(١,٦٧٨,٩٤٢) (٧٩,٣٩٨)	٦ ٦	المصاريف أتعاب إدارة أتعاب أخرى
(١,٧٣٤,٨١٢)	(١,٧٥٨,٣٤٠)		
١,٨٦٦,١٠٥	٨,٧١٣,٨٦١		صافي الدخل من العمليات

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.



صندوق المبارك للأسهم السعودية النقدية  
قائمة التدفقات النقدية الأولية  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢٠١٦ (غير مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٧ (غير مراجعة) ريال سعودي	
١,٨٦٦,١٠٥	٨,٧١٣,٨٦١	النشاطات التشغيلية صافي الدخل من العمليات
(١٤,١٣٠,٣٨٧)	(٥,٦٠٦,٣٣٧)	التعديلات لـ: الحركة في الأرباح غير المحققة، صافي
(١٢,٢٦٤,٢٨٢)	٣,١٠٧,٥٢٤	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: استثمارات تجارية، صافي داننوتون
٢١,٦٢٤,٧٧٠ ٥٦٢,٨٢٦	(٨٦٨,٩٧٦) (٣٠,٧٨٧)	صافي النقدية من النشاطات التشغيلية
٩,٩٢٣,٣١٤	٢,٢٠٧,٧٦١	النشاطات التمويلية متحصلات من الوحدات المباعة قيمة الوحدات المستردة
١٥,٨٥٨ (٤,٠٠٦,٥١٦)	- (٧,٧٠٨,٩٧٩)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات التمويلية
(٣,٩٩٠,٦٥٨)	(٧,٧٠٨,٩٧٩)	صافي (النقص) الزيادة في الأرصدة لدى البنوك
٥,٩٣٢,٦٥٦	(٥,٥٠١,٢١٨)	الأرصدة لدى البنوك في بداية الفترة
٧,٨٣٦,١٩٦	١٠,٠٩٩,٥٠١	الأرصدة لدى البنوك في نهاية الفترة
١٣,٧٦٨,٨٥٢	٤,٥٩٨,٢٨٣	
٣,٩٨١,٥٦٢	٣,٥٨٨,٨٤٠	التدفقات النقدية التشغيلية من توزيعات الأرباح توزيعات أرباح مستلمة

صندوق المبارك للأسهم السعودية النقية  
قائمة التغيرات في صافي الموجودات الأولية  
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢٠١٦ (غير مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٧ (غير مراجعة) ريال سعودي	
٢٠١,١٥٦,٧٠١	٢٠٧,٦٧١,٦٣٩	صافي قيمة الموجودات في بداية الفترة
١,٨٦٦,١٠٥	٨,٧١٣,٨٦١	صافي الدخل من العمليات
١٥,٨٥٨ (٤,٠٠٦,٥١٦)	- (٧,٧٠٨,٩٧٩)	التغيرات من معاملات الوحدات: متحصلات من الوحدات المباعة قيمة الوحدات المستردة
(٣,٩٩٠,٦٥٨)	(٧,٧٠٨,٩٧٩)	صافي التغير من معاملات الوحدات
١٩٩,٠٣٢,١٤٨	٢٠٨,٦٧٦,٥٢١	صافي قيمة الموجودات في نهاية الفترة
		معاملات الوحدات

فيما يلي ملخصاً لمعاملات الوحدات لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو:

٢٠١٦ (غير مراجعة) وحدات	٢٠١٧ (غير مراجعة) وحدات	
٣٢,٠١٣,٤٤١	٣٠,٦١٩,١٣٩	الوحدات في بداية الفترة
٢,٧٣١ (٦٧٧,٤٦٢)	- (١,١٥٦,٣٧٠)	وحدات مباعة وحدات مستردة
(٦٧٤,٧٣١)	(١,١٥٦,٣٧٠)	صافي النقص في الوحدات
٣١,٣٣٨,٧١٠	٢٩,٤٦٢,٧٦٩	الوحدات في نهاية الفترة

## ١ - عام

صندوق المبارك للأسهم السعودية النقية ("الصندوق") هو صندوق استثماري غير محدد المدة، تتمثل أهداف الصندوق في إنماء رأس المال على المدى الطويل من خلال الاستثمار في محافظ الأسهم المتنوعة النقية المتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية في سوق الأسهم السعودي بما في ذلك عمليات المرابحة. تم تأسيس الصندوق في ٢١ شعبان ١٤٢٦ هـ (الموافق ٢٥ سبتمبر ٢٠٠٥). من قبل البنك العربي الوطني ("البنك").

طبقاً لقرار هيئة السوق المالية رقم ٢٠٠٥-٨٣-١ وبتاريخ ٢١ جمادى الأولى ١٤٢٦ هـ (الموافق ٢٨ يونيو ٢٠٠٥) الصادر عن مجلس إدارة هيئة السوق المالية بشأن اللوائح المتعلقة بالأشخاص المفوضين، قام البنك بتحويل عمليات إدارة الأصول إلى شركة العربي الوطني للاستثمار ("مدير الصندوق")، شركة تابعة مملوكة بالكامل للبنك، وذلك اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٨.

تمسك دفاتر وسجلات الصندوق بالدولار الأمريكي.

قد لا تكون النتائج الأولية مؤشراً على النتائج السنوية لعمليات الصندوق.

## ٢ - اللوائح النظامية

يخضع الصندوق لللائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") المنشورة من قبل هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذي الحجة ١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦)، كما يخضع اعتباراً من ٦ صفر ١٤٣٨ هـ (الموافق ٦ نوفمبر ٢٠١٦) لللائحة صناديق الاستثمار الجديدة الصادرة من قبل هيئة السوق المالية بتاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧ هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦) والتي تنص على الأمور التي يتعين على جميع الصناديق الاستثمارية العاملة في المملكة اتباعها.

## ٣ - السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. تتفق السياسات المحاسبية الهامة المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية مع تلك المتبعة في القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، وهي كما يلي:

## العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الأولية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدلة لتشتمل على قياس الاستثمارات التجارية بالقيمة العادلة.

## إثبات الإيرادات

يتم إثبات توزيعات الأرباح عند الإقرار بأحقية الصندوق في استلامها.

يشتمل دخل المتاجرة على الأرباح والخسائر غير المحققة الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة والأرباح والخسائر المحققة عن بيع الاستثمارات التجارية وتوزيعات الأرباح. تحدد الأرباح والخسائر المحققة على أساس تكلفة المتوسط المرجح.

يتم إثبات دخل العمولة الخاصة على أساس العائد الفعلي.

## تقويم الاستثمار

تقوم استثمارات الأسهم المشتراه لأغراض المتاجرة بالسعر السائد في السوق بتاريخ إجراء التقويم.

## المعاملات الاستثمارية

تقيد المعاملات الاستثمارية بتاريخ التداول.

## الزكاة وضريبة الدخل

الزكاة وضريبة الدخل من مسئولية مالكي الوحدات، وبالتالي لا يجب لها أي مخصص في القوائم المالية الأولية المرفقة.

صندوق المبارك للأسهم السعودية النقية  
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (تتمة)  
٣٠ يونيو ٢٠١٧

٤ - الاستثمارات التجارية

تتكون الاستثمارات المكتتاة لأغراض المتاجرة من استثمارات الأسهم المدرجة في أسواق الأوراق المالية المعروفة.

الأرباح (الخسائر) غير المحققة ريال سعودي	القيمة السوقية ريال سعودي	التكلفة ريال سعودي	النسبة المئوية % للقيمة السوقية	
<b>٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة)</b>				
<b>استثمارات الأسهم</b>				
٨,٧١٥,٢٤٤	٦٩,٤٤٤,٨٤٨	٦٠,٧٢٩,٦٠٤	٣٣,٨٩	بنوك وخدمات مالية
٤,٨٤٤,٢٧٩	٣٢,١٦٨,٩٠٠	٢٧,٣٢٤,٦٢١	١٥,٧٠	تطوير عقارات
٣,١٧٣,٣٢٤	٢٩,٨٤٦,١٨٣	٢٦,٦٧٢,٨٥٩	١٤,٥٦	المواد
٤,٧٩٤,٧١١	١٨,٦١٤,٩٤٣	١٣,٨٢٠,٢٣٢	٩,٠٨	الأطعمة والمشروبات
١,٢٠٣,٩٨٠	١٦,٩٣٧,١٥٠	١٥,٧٣٣,١٧٠	٨,٢٧	تأمين
٣,٠٣١,٩٥٠	١٥,٣٢٢,٥٠٠	١٢,٢٩٠,٥٥٠	٧,٤٨	اتصالات وتقنية معلومات
٣,٥١٤,١٨٧	١٤,١١١,٨٠٠	١٠,٥٩٧,٦١٣	٦,٨٩	معدات وخدمات رعاية صحية
٢,٣٩٦,٧٢٣	٨,٤٧٥,٠٠٠	٦,٠٧٨,٢٧٧	٤,١٣	مواد أغذية وتجزئة
<b>٣١,٦٧٤,٣٩٨</b>	<b>٢٠٤,٩٢١,٣٢٤</b>	<b>١٧٣,٢٤٦,٩٢٦</b>	<b>١٠٠,٠٠</b>	<b>الإجمالي</b>
<b>٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مراجعة)</b>				
<b>استثمارات الأسهم</b>				
٥,٣٠٠,١٦٣	٦٩,٣٢٢,٩٧١	٦٤,٠٢٢,٨٠٨	٣٤,٩٣	بنوك وخدمات مالية
٨,٤١٣,١٥٥	٢٩,٦٤٥,٩٤٠	٢١,٢٢٢,٧٨٥	١٤,٩٤	تطوير عقارات
٣,٩٦٠,٦٩٦	٢١,٢٨١,٥٢٦	١٧,٣٢٠,٨٣٠	١٠,٧٢	تجزئة
٩٩٩,٤١٩	٢١,١٨٣,٠٨٩	٢٠,١٨٣,٦٧٠	١٠,٦٧	زراعة وصناعات غذائية
١,٥٢٥,٢٣٤	١٦,٤٦٠,٠٨٠	١٤,٩٣٤,٨٤٦	٨,٢٩	استثمار صناعي
٢,٦٩٣,٩٦٩	١٥,٨٢٦,٧٥٠	١٣,١٣٢,٧٨١	٧,٩٨	اتصالات وتقنية معلومات
١,٧٨٦,٩٢٩	١١,٣٦٢,٠٦٤	٩,٥٧٥,١٣٥	٥,٧٣	صناعات بتر وكيميائية
٨٠٧,٣٥٥	٦,٩٥٠,٠٩٠	٦,١٤٢,٧٣٥	٣,٥١	أسمنت
٥٨١,١٤١	٦,٤١٣,٥٠١	٥,٨٣٢,٣٦٠	٣,٢٣	تأمين
<b>٢٦,٠٦٨,٠٦١</b>	<b>١٩٨,٤٤٦,٠١١</b>	<b>١٧٢,٣٧٧,٩٥٠</b>	<b>١٠٠,٠٠</b>	<b>إجمالي الاستثمارات</b>
<b>٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مراجعة)</b>				
<b>استثمارات الأسهم</b>				
(٥,٠٨٥,٦١١)	٦١,٣٣٢,٣٢٦	٦٦,٤١٧,٩٣٧	٣٢,٩٤	بنوك وخدمات مالية
٥,٦٥١,٩٢٩	٢٨,٣٤٣,٥٥٤	٢٢,٦٩١,٦٢٥	١٥,٢٢	تطوير عقارات
١,٤٦٠,٦١٨	٢٦,٠١٨,٢٠٢	٢٤,٥٥٧,٥٨٤	١٣,٩٨	تجزئة
٦١٤,٠٧٥	١٤,٨٤٢,٥٢١	١٤,٢٢٨,٤٤٦	٧,٩٧	اتصالات وتقنية معلومات
(١,١١٧,٥٢١)	١٤,٦٨٢,٨١١	١٥,٨٠٠,٣٣٢	٧,٨٩	زراعة وصناعة أغذية
٦٩٥,٧٤٣	١١,٩٣٥,٤٦٩	١١,٢٣٩,٧٢٦	٦,٤١	استثمار صناعي
(٨١٣,٤١٢)	١١,١٧٦,٥٢٠	١١,٩٨٩,٩٣٢	٦,٠٠	أسمنت
١,٢٠٩,٦٩٥	٦,٠٧٤,٥٦٩	٤,٨٦٤,٨٧٤	٣,٢٦	تأمين
٨٥٢,٦٨١	٦,٠١٦,٣٢٩	٥,١٦٣,٦٤٨	٣,٢٣	صناعة البتر وكيمويات
(٦٩٥,٤١٩)	٥,٧٤٤,٦٤٠	٦,٤٤٠,٠٥٩	٣,١٠	مباني وإنشاءات
<b>٢,٧٧٢,٧٧٨</b>	<b>١٨٦,١٦٦,٩٤١</b>	<b>١٨٣,٣٩٤,١٦٣</b>	<b>١٠٠,٠٠</b>	<b>الإجمالي</b>

٤- الاستثمارات التجارية - تتمة

إن الاستثمارات التجارية مدرجة في سوق الأسهم السعودية (تداول). يقوم مدير الصندوق بالحد من مخاطر الاستثمارات وذلك بمراقبة القطاعات المستثمر فيها والأوراق المالية الفردية.

٥- دخل المتاجرة، صافي

فيما يلي ملخصاً بصافي دخل المتاجرة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو:

٢٠١٦ (غير مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٧ (غير مراجعة) ريال سعودي	
١٤,١٣٠,٣٨٧	٥,٦٠٦,٣٣٧	الحركة في الأرباح غير المحققة، صافي
٣,٩٨١,٥٦٢	٣,٥٨٨,٨٤٠	توزيعات أرباح
(١٤,٥١١,٠٣٢)	١,٢٧٧,٠٢٤	الأرباح (الخسائر) المحققة، صافي
٣,٦٠٠,٩١٧	١٠,٤٧٢,٢٠١	

٦- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

قد تحمل رسوم اشتراك بواقع ٢% على المشتركين في الصندوق من قبل مدير الصندوق.

يدفع الصندوق أتعاب إدارة بواقع ١,٧٥% سنوياً من إجمالي صافي الموجودات في كل تاريخ تقويم. إضافة إلى ذلك يقوم مدير الصندوق بتحميل أتعاب بحد أقصى قدره ٠,٧٥% سنوياً من إجمالي صافي الموجودات في كل تاريخ تقويم للوفاء بالمصاريف الأخرى للصندوق.

تمثل أتعاب الإدارة وقدرها ١,٦٧٨,٩٤٢ ريال سعودي (لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦: ١,٦٥٨,٠٦٧ ريال سعودي) والأتعاب الأخرى وقدرها ٧٩,٣٩٨ ريال سعودي (لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦: ٧٦,٧٤٥ ريال سعودي) الظاهرة في قائمة المركز المالي الأولية، الأتعاب المحملة من قبل مدير الصندوق للفترة المذكورة أعلاه.

يتم إجراء المعاملات التجارية في سوق الأسهم السعودية (تداول) من خلال مدير الصندوق. كما يعمل مدير الصندوق أميناً لاستثمارات الصندوق.

إن البنك العربي الوطني (الشركة الأم لمدير الصندوق) هو البنك الذي يتعامل معه الصندوق.

يشتمل حساب مالكي الوحدات في ٣٠ يونيو على الوحدات المملوكة التالية:

٢٠١٦ (غير مراجعة) وحدات	٢٠١٧ (غير مراجعة) وحدات	
٤,٠٢٨,٨٤٤	٤,٠٢٨,٨٤٤	مملوكة من قبل البنك
٧٩٣,٩٧١	٣٣٤,٦٢١	مملوكة من قبل صناديق أخرى تحت نفس الإدارة
٤,٨٢٢,٨١٥	٤,٣٦٣,٤٦٥	

٧- آخر يوم للتقويم

كان آخر يوم تقويم للفترة هو ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (٣٠ يونيو ٢٠١٦: ٣٠ يونيو ٢٠١٦).