

# Ashmore

## شركة أشمور للإستثمار السعودية

صندوق أشمور الخليجي المتنوع للمتاجرة

التقرير السنوي

31/12/2023

## التقرير السنوي لصندوق الخليج المتنوع للمتاجرة

### (أ) معلومات صندوق الإستثمار:

1. إسم الصندوق:

#### صندوق أشمور الخليجي المتنوع للمتاجرة – Ashmore GCC Diversified Trade Fund

2. أهداف وسياسات الإستثمار وممارساته:

صندوق أشمور الخليجي المتنوع للمتاجرة هو صندوق استثمار عام مفتوح يستثمر في أدوات أسواق النقد، ومقوم بالريال السعودي، ويهدف إلى توفير السيولة عند طلب المستثمر و تنمية رأس المال من خلال الاستثمار في الأدوات المالية قصيرة الاجل وأدوات الدخل الثابت متوسطة الاجل المصنفة والغير مصنفة لدول مجلس التعاون الخليجي. وستقتصر استثمارات مدير الصندوق على الاستثمارات المتوافقة مع المعايير الشرعية المعتمدة من قبل اللجنة الشرعية للصندوق. لن يقوم الصندوق بتوزيع أرباح على مالكي الوحدات وسوف يعاد استثمارها في الصندوق لصالح مالكي الوحدات. تم اتخاذ متوسط سعر التمويل بين البنوك السعودية (سايبور) لثلاثة أشهر ، SAUDI INTERBANK OFFERED RATE ، كمؤشر استرشادي لمقارنة أداء صندوق أشمور الخليجي المتنوع للمتاجرة. ويعمل فريق العمل في إدارة الأصول على تحقيق أداء يناقس أداء المؤشر الاسترشادي. يمكن للمستثمرين متابعة أداء المؤشر على الموقع الخاص ببلومبرغ أو رويترز أو أي من البنوك السعودية.

#### جدول يوضح سياسة الإستثمار

نوع الإستثمار	الحد الأدنى	الحد الأعلى
أدوات أسواق النقد قصيرة الاجل	0%	100%
أدوات الدخل الثابت متوسطة الاجل	0%	40%
صناديق استثمار ذات أهداف مماثلة لأهداف الصندوق وصناديق تستثمر في أدوات أسواق النقد او/و أدوات الدين	0%	60%
سيولة نقدية او استثمارات ذات تاريخ استحقاق أو فترة استحقاق متبقية لا تتعدى (7) أيام (في حال وجود استردادات كبيرة)	10%	100%

3. سياسة توزيع الدخل والأرباح:

لن يقوم الصندوق بتوزيع أية أرباح على المشتركين وسيقوم بإعادة إستثمار الأرباح الموزعة في الصندوق.

4. جميع التقارير الخاصة بالصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل.

5. وصف المؤشر الاسترشادي للصندوق، والموقع الإلكتروني لمزود الخدمة (إن وُجد)

سايبور ثلاثة أشهر (متوسط سعر التمويل بين البنوك السعودية لثلاثة أشهر).

المصدر: بلومبرغ

## ب) أداء الصندوق:

### 1. جدول أداء الصندوق يغطي السنوات المالية الثلاث الأخيرة أو منذ التأسيس:

الفئة	2020	2021	2022	2023 الفئة أ	2023 الفئة ب
صافي قيمة أصول الصندوق	386,275,036	247,056,930	115,163,553	249,635,908.67	65,873,385.43
صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة	10.6945	10.9341	11.1560	11.6796	11.7012
أعلى قيمة للوحدة	11.2430	10.9256	11.1572	11.6796	11.7012
أقل قيمة للوحدة	10.5681	10.6971	10.9187	11.1574	11.4975
عدد الوحدات المصدرة	36,131,348	22,595,169	10,322,999	21,373,755	5,629,630
قيمة الأرباح الموزعة لكل وحدة (حيثما ينطبق)	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
نسبة المصروفات	8.90%	0.70%	0.76%	0.541%	0.113%
نسبة الأصول المقترضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدى انكشافها وتاريخ استحقاقها (إن وجدت)	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
نتائج مقارنة أداء المؤشر الاسترشادي للصندوق بأداء الصندوق.	-5.93%	1.31%	-1.08%	-1.54%	-1.34%

### 2. سجل الأداء:

أ/ العائد الإجمالي لسنة واحدة وثلاث سنوات وخمس سنوات ومنذ التأسيس (حيثما ينطبق)

الفترة الزمنية	العائد الصافي للصندوق الفئة أ	العائد الصافي للصندوق الفئة ب
منذ سنة	%4.69	%4.89
منذ 3 سنوات	%2.98	%3.04
منذ 5 سنوات	%1.55	%1.58
منذ التأسيس	%2.01	%2.04

\*بداية نشاط الصندوق 2016/03/22

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

السنة	سعر الوحدة الفئة أ	العائد الصافي الصندوق الفئة أ	سعر الوحدة الفئة ب	العائد الصافي الصندوق الفئة ب
2023	11.6796	4.69%	11.7012	4.89%
2022	11.1560	2.13%	11.1560	2.13%
2021	10.9341	2.13%	10.9341	2.13%
2020	10.6950	-4.70%	10.6950	-4.70%
2019	11.2242	3.76%	11.2242	3.76%
2018	10.8171	3.10%	10.8171	3.10%
2017	10.4922	3.22%	10.4922	3.22%
2016	10.1645	4.56%	10.1645	4.56%

ج/ جدول الخدمات والعمولات والأتعاب التي تحملها الصندوق خلال العام 2023 م:

نوع الرسوم	النسبة المئوية من متوسط صافي أصول الصندوق الفئة أ	المصاريف الفعلية الفئة أ	النسبة المئوية من متوسط صافي أصول الصندوق الفئة ب	المصاريف الفعلية الفئة ب
رسوم الإدارة	0.572%	1,067,193	0.000%	-
رسوم أمانة السجل	0.028%	51,500	0.020%	13,590
رسوم أمانة الحفظ	0.039%	72,757	0.029%	19,199
رسوم مراجع الحسابات	0.012%	22,747	0.009%	6,003
الرسوم الرقابية	0.003%	5,934	0.002%	1,566
رسوم مشغل الصندوق	0.050%	93,530	0.037%	24,680
مصاريف أخرى	0.005%	9,180	0.004%	2,422
رسوم نشر بيانات الصندوق على موقع تداول	0.002%	4,549	0.002%	1,201
أتعاب فحص اللجنة الشرعيه	0.008%	14,835	0.006%	3,915
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المستقلين	0.004%	7,912	0.003%	2,088
إجمالي المصاريف	0.724%	1,350,138	0.112%	74,663
متوسط صافي قيمة الأصول		186,431,652.71		66,636,356.67

لم يتم تقديم أي حسم على المصاريف أو التنازل عنها.

#### د/ قواعد حساب بيانات الأداء:

يتم احتساب صافي قيمة أصول الصندوق لأغراض شراء أو استرداد أو تحويل وحدات ذلك الصندوق من قبل مدير الصندوق، بأن يطرح من قيمة إجمالي أصول الصندوق مبلغ مطلوبات الصندوق وذلك بخصم المبالغ الثابتة ومن ثم خصم الرسوم والأتعاب المحددة في شروط وأحكام الصندوق ومن المبالغ النسبية التي تشمل على سبيل المثال لا الحصر. ثم يحتسب سعر الوحدة بقسمة صافي قيمة أصول الصندوق على إجمالي عدد الوحدات المصدرة ومقارنتها بأداء المؤشر الإستراتيجي.

#### 3. التغييرات الجوهرية خلال عام 2023 م وأثرت في أداء الصندوق:

لا يوجد

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

لا يوجد

#### 5. تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي لعام 2023 م:

أ/ أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق مع بيان العضوية

م	الإسم	المنصب	الاجتماع الأول 28/08/2023
1	أحمد المحيسن	(رئيس المجلس – عضو غير مستقل)	✓
2	محمد المهنا	(عضو مستقل)	✓
3	خالد محمد الحقييل	(عضو مستقل)	✓

م	الإسم	المنصب	الاجتماع الثاني 20/11/2023
1	أحمد المحيسن	(رئيس المجلس – عضو غير مستقل)	✓
2	محمد المهنا	(عضو مستقل)	✓
3	خالد محمد الحقييل	(عضو مستقل)	✓

## ب/ نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

أحمد المحيسن (رئيس المجلس – عضو غير مستقل)	يشغل الأستاذ أحمد حالياً منصب عضو مجلس إدارة الشركة ، و الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب و رئيس تطوير الأعمال و المنتجات في شركة أشمور للاستثمار السعودية ، كما شغل الأستاذ أحمد مناصب مختلفه مثل رئيس فريق في قسم إدارة الثروات في البنك السعودي الفرنسي، والمدير التنفيذي لعلاقات المستثمرين في مصرف إيدار البحرين، ونائب رئيس أول ومستشار للمستثمرين المؤسسيين في شركة الأهلي المالية. تمتد خبرة الأستاذ أحمد في قطاع الاستثمار إلى أكثر من عشرة سنوات وهو حاصل على عدة شهادات مهنية منها شهادة إدارة الاستثمار المؤسسي من المعهد المعتمد للأوراق المالية والاستثمار. والأستاذ أحمد حاصل على البكالوريوس في الإدارة المالية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.
محمد المهنا (عضو مستقل)	يملك الأستاذ محمد المهنا أكثر من 14 عاماً من الخبرة في القطاع المالي. بدأ مسيرته المهنية في شركة برايس ووترهاوس كوبرز (PwC)، حيث تولى عمليات المراجعة المالية والتقييم المالي والتقصي اللازم للعديد من الشركات القائمة في المملكة العربية السعودية. ومن ثم شغل منصب مسؤول مراقبة الالتزام ( Chief Compliance Officer) في شركة الأهلي المالية (سابقاً مجموعة سامبا المالية)، لينضم بعدها إلى شركة السعودي الفرنسي كابيتال، حيث أسس وحدة مراقبة الالتزام ومكافحة غسل الأموال وتبوأ منصب رئيس الحوكمة. الأستاذ محمد المهنا حائز على شهادة ماجستير في علم الاقتصاد من جامعة الملك سعود، وبكالوريوس علوم في المحاسبة من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، وشهادتي CME-1 (الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية) و CME-2 (شهادة المطابقة والالتزام ومكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب).
خالد محمد الحقييل (عضو مستقل)	أمضى الأستاذ خالد 18 عاماً في شركة سابك حيث تولى مجموعة من المهام في مجال الإدارة، وإدارة المخاطر، ومراجعة الحسابات وأبحاث السوق. وهو يدير حالياً مؤسسة خاصة (الوسيط) تقدم خدمات استشارية لقطاع الصناعات البتر وكيميائية. كما أنه عضو مجلس إدارة في مؤسسات أخرى. حصل الأستاذ خالد على شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة هاملاين في ولاية مينيسوتا.

## ج/ وصف أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته:

مسؤوليات وطبيعة الخدمات المطلوب تقديمها من أعضاء مجلس إدارة الصندوق، على سبيل المثال لا الحصر، الآتي:

- الموافقة على جميع العقود والقرارات والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها .
- الإشراف متى كان ذلك مناسباً والمصادقة على أي تضارب مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للمادة (13) من لائحة صناديق الاستثمار.
- الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع مسؤول المطابقة والالتزام (لجنة المطابقة والالتزام) لدى مدير الصندوق ومسؤول التبليغ عن غسل الأموال وتمويل الإرهاب لديه، للتأكد من التزام مدير الصندوق بجميع اللوائح والأنظمة المتبعة.
- إقرار أي توصية يرفعها المصفي في حالة تعيينه، عدا التوصيات المتعلقة بأي ادعاء من طرف المصفي بخصوص سوء سلوك أو إهمال من أعضاء مجلس إدارة الصندوق.
- التأكد من اكتمال والتزام شروط وأحكام الصندوق وأي مستند آخر بلائحة صناديق الاستثمار.
- التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق وقرارات لجنة الرقابة الشرعية وأحكام لائحة صناديق الاستثمار.
- العمل بأمانة ولمصلحة صندوق الاستثمار ومالكي الوحدات فيه والتي تتضمن واجب الإخلاص والاهتمام وبذل الحرص المعقول.
- تدوين محاضر الاجتماعات التي تبين جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها المجلس.

تجدر الإشارة إلى أن تعيين أعضاء المجلس يتم من قِبَل مدير الصندوق بموافقة هيئة السوق المالية لمدة ثلاث سنوات قابلة للتجديد. ويحتفظ مدير الصندوق بحقه في إجراء تغيير في المجلس بعد الحصول على الموافقة المسبقة من هيئة السوق المالية. ويبدأ مجلس الإدارة عمله فعلياً بعد موافقة هيئة السوق المالية على شروط وأحكام الصندوق هذه. ويجتمع مجلس إدارة الصندوق مرتين سنوياً على الأقل لمراقبة أنشطة مدير الصندوق ومدى التزام الصندوق بالأنظمة وبالمبادئ التوجيهية الاستثمارية الموضوعه من قِبَل مجلس إدارة

الصندوق.

كما يقر مدير الصندوق بأن أعضاء المجلس المستقلين ينطبق عليهم تعريف عضو مجلس إدارة صندوق مستقل كما ورد تعريفه في قائمة المصطلحات المستخدمة في لوائح الهيئة وقواعدها.

#### د/ تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

يتلقى أعضاء مجلس الإدارة المستقلين بدل أتعاب لقاء الخدمات التي يقدمونها، وتبلغ 10,000 ريال سعودي وذلك بواقع مبلغ 5,000 ريال سعودي لكل عضو مستقل. تحتسب بشكل يومي من صافي قيمة أصول الصندوق وتخصم سنوياً من إجمالي أصول الصندوق.

#### هـ/ بيان بأي تعارض متحقق أو محتمل بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق:

يقوم مجلس إدارة الصندوق بالإشراف على أي تضارب للمصالح وتسويته. ويجب عليه بذل العناية والحرص تجاه مالكي الوحدات، بالإضافة إلى بذل أقصى جهد ممكن لحل تضارب المصالح بحسن نية وبالطريقة المناسبة. لا يوجد لدى مدير الصندوق في الوقت الحاضر أي تضارب مصالح قد يؤثر على مهامه وواجباته حيال الصندوق الاستثماري، وفي كل الأحوال يسعى مدير الصندوق إلى تجنب أي تضارب للمصالح قد ينشأ بين مصالح مدير الصندوق أو الأطراف ذات العلاقة ومصالح المشتركين في الصندوق، وذلك بالعمل على وضع مصالح المشتركين بالصندوق فوق مصالح مدير الصندوق أو الأطراف ذات العلاقة، وعدم تغليب مصالح مشتركين على مصالح مشتركين آخرين في نفس الصندوق وفي حال وجود أي تضارب مصالح محتمل فإن مدير الصندوق ملزم بالإفصاح عنه إلى مجلس إدارة الصندوق لاتخاذ القرار حياله. وحيث ينشأ تضارب سيعتمد مدير الصندوق إلى:

- بذل قصارى جهده لحل مسألة تضارب المصالح بين الصندوق و(أ) برامج استثمارية جماعية أخرى يكون مشاركاً فيها أو تكون (ب) شركاته الفرعية أو عملاؤها مشاركين فيها بالتساوي؛
- تخصيص فرص استثمارية بين (أ) الصندوق، و(ب) برامج استثمارية جماعية أخرى يكون مشاركاً فيها أو تكون شركاته الفرعية مشاركة فيها و(ج) العملاء بالتساوي؛ و
- معاملة كل مالك للوحدات بالتساوي وعدم تفضيل أي مشترك فردي.
- وسوف يتم توفير كافة الإجراءات التي ستتبع لمعالجة مسألة تضارب المصالح للمشاركين بناءً على طلب خطي ودون أي مقابل.

#### و/ بيان يوضح جميع مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها عضو مجلس الصندوق ذي العلاقة:

جميع أعضاء مجلس الإدارة المعينون للصندوق معينون أيضاً في الصناديق التالية:

اسم العضو	اسم الصندوق
أحمد المحيسن (رئيس المجلس – عضو غير مستقل)	• صندوق أشمور للأسهم السعودية. • صندوق أشمور لقطاع التعليم في دول مجلس التعاون الخليجي. • صندوق أشمور للمدى القصير. • صندوق أشمور للأسهم السعودية. • صندوق أشمور السعودي للرعاية الصحية 1. • صندوق أشمور السعودي للرعاية الصحية 2. • صندوق أشمور السعودي للأغذية. • صندوق أشمور للأسهم السعودية المتوافق مع الشريعة.
محمد المهنا (عضو مستقل)	• صندوق أشمور للأسهم السعودية. • صندوق أشمور للرعاية الصحية 1. • صندوق أشمور للرعاية الصحية 2. • صندوق أشمور للأسهم السعودية المتوافق مع الشريعة.
خالد محمد الحقييل (عضو مستقل)	• صندوق أشمور للأسهم السعودية. • صندوق أشمور لقطاع التعليم في دول مجلس التعاون الخليجي. • صندوق أشمور للأسهم السعودية. • صندوق أشمور للمدى القصير. • صندوق أشمور السعودي للأغذية. • صندوق أشمور للأسهم السعودية المتوافق مع الشريعة.

ز/ الموضوعات التي تم مناقشتها والقرارات الصادرة خلال إجتماعات مجلس إدارة الصندوق بما في ذلك أداء الصندوق وتحقيق الصندوق لأهدافه:

- الإفصاح عن عضويات أعضاء مجلس الإدارة التي قد تتسبب في تعارض المصالح
- الموافقة على محاضر الإجتماعات السابقة .
- إستعراض المستجدات والتغيرات التي حدثت على شروط وأحكام الصندوق، بالإضافة الى مناقشة تجاوزات قيود الإستثمار في حال وجودها مع رئيس المطابقة والإلتزام ومكافحة غسيل الأموال لشركة أشمور للإستثمار السعودية.
- تم مناقشة أداء الصندوق وتوقعات السوق، و قد قام بعرضها رئيس إدارة الأسهم لشركة أشمور للإستثمار السعودية.
- عرض الخدمات المقدمة من قبل طرف ثالث و مناقشتها والموافقة عليها.
- عرض الشكاوى المستلمة والإجراءات المتخذة، في حال وجودها.

### ج) مدير الصندوق:

#### 1. اسم وعنوان مدير الصندوق:

شركة أشمور للاستثمار السعودية  
الطابق الثالث، البرج ب، أبراج العليا، شارع العليا العام، صندوق بريد 8022 ، الرياض 12213 ، المملكة العربية السعودية  
هاتف: 00966114839100  
فاكس: 00966114839101  
الموقع الإلكتروني  
<http://www.ashmoregroup.com/en-sa>

#### 2. أسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشار الاستثمار (إن وجد):

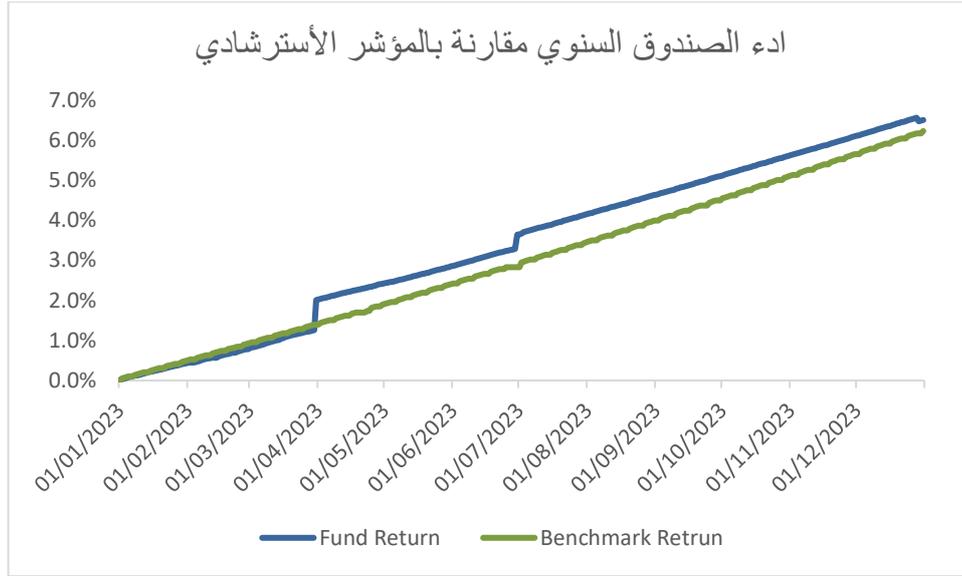
لا يوجد

#### 3. مراجعة لأنشطة الإستثمار خلال الفترة :

حافظ الصندوق على معدلات عائد منافسة بالمقارنة بأداء الصناديق المماثلة في ظل ارتفاع أسعار الفائدة الإسترشادية خلال عام 2023. وللحفاظ على عوائد منافسة للصندوق خلال العام قام مدير الإستثمار بالحفاظ على آجال منخفضة للاستفادة من الارتفاعات التي حصلت خلال العام.

#### 4. تقرير عن أداء الصندوق مع المؤشر الإسترشادي لعام 2023:

خلال عام 2023 استفاد الصندوق من ارتفاع أسعار الفائدة والتي انعكست بشكل إيجابي على أداء الصندوق، حافظ الصندوق على الإستثمار في الودائع قصيرة الأجل لتحقيق الاستفادة القصوى من ارتفاع السايبور، كما تجنب مدير الصندوق الإستثمار في الصكوك والتي تتأثر سلبا من ارتفاع أسعار الفائدة، لا زالت المؤشرات الرئيسية لأسعار الفائدة تشير إلى محافظة البنك الفيدرالي الأمريكي على مستويات أسعار مرتفعة حيث لا زال معدل التضخم أعلى من المستهدف وبيانات الفوى العاملة قوية مما يجبر البنك الفيدرالي على التريث قبل البدء في خفض أسعار الفائدة.



## 5. تفاصيل أي تغييرات حدثت على شروط وأحكام/مستندات الصندوق لعام 2023 م:

- تم تغيير شروط وأحكام الصندوق لوجود تغييرات غير أساسية وهي على النحو التالي:
  - تمت إضافة فئة جديدة للصندوق، فئة (ب) وتقتصر الإشتراكات فيها على كلا من: الأموال المدارة من قبل شركة أشمور (محافظ خاصه ، صناديق الإستثمار)، حسابات شركة أشمور، وتم تسمية ملاك الوحدات الحاليين و أي مستثمر جديد يقع ضمن الفئة المستهدفة للصندوق حسب الشروط والأحكام بالفئة (أ).
  - إلغاء رسوم الاسترداد المبكر لجميع الفئات.
  - تعديل أخر موعد لاستلام طلبات الاشتراك والاسترداد، إلى قبل الساعة الثانية ظهراً .
  - تعديل رسوم إدارة الصندوق لتقتصر الرسوم السابقة وهي 0.50% على الفئة (أ) فقط.
  - تعديل رسوم مشغل الصندوق الى 0.05%.
  - تعديل استثمار مدير الصندوق، ليجيز لمدير الصندوق وتابعيه الاستثمار والاشتراك لحسابهم الخاص في وحدات الصندوق.
  - تعديل سياسة مدير الصندوق لإدارة مخاطر الصندوق.
  - تعديل وقت نشر سعر الوحدة، ليصبح يومياً.
  - تحديث أماكن اتاحة تقارير الصندوق وعنوان الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق وذلك بتحديث معلومات الموقع الإلكتروني .
  - تعديل سجل مالكي الوحدات، وذلك بتحديث بيانات الاتصال وإضافة رقم هاتف للتواصل.
  - تعديل في مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق.
  - تم إضافة بريد إلكتروني مختص بالشكاوى لمعالجتها.
  - بالإضافة إلى تغييرات أخرى في المصطلحات حسب قائمة المصطلحات المستخدمة في لوائح الهيئة وقواعدها، وتغييرات وتحديثات في بعض النصوص لتتوافق مع لائحة صناديق الاستثمار، والتعديل حيثما ينطبق بناءً على إضافة فئة الوحدات الجديدة.

كما تم تغيير شروط وأحكام الصندوق لوجود تغييرات غير أساسية أخرى وهي على النحو التالي:

- التعديل بناءً على قواعد جباية الزكاة من المستثمرين في الصناديق الاستثمارية.
- إضافة رسوم المراجع الضريبي/المستشار الزكوي لتطبيق قواعد جباية الزكاة من المستثمرين في الصناديق الاستثمارية:
  - (500 ريال) رسوم انشاء حساب تدفع عند انشاء الحساب لمرة واحدة.
  - (15,000 ريال) سنوياً رسوم اعداد القوائم الضريبية.
  - أساس الاحتساب من إجمالي الأصول
  - نسبة التكاليف للصندوق 0.15%
  - نسبة التكاليف لمالك الوحدة 0.15%
- تغيير مراجع الحسابات إلى شركة بي كي اف ابراهيم أحمد البسام وشركاه.

6. أي معلومة أخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافيته بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة:  
لا يوجد.

7. نسبة رسوم الإدارة المحتسبة على الصندوق ونسبة رسوم الإدارة للصناديق الأخرى التي يستثمر بها الصندوق:  
نسبة رسوم الإدارة لصندوق أشمور الخليجي المتنوع للمتاجرة 0.50% من صافي قيمة أصول الصندوق،

8. بيان حول العمليات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة، مع بيان ماهيتها وطريقة الاستفادة منها بشكل واضح (إن وجدت)  
لا يوجد عمولات خاصة

9. أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت لائحة صناديق الاستثمار تضمينها بهذا التقرير:  
لا يوجد

10. مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق:  
7 سنوات

11. الإفصاح عن نسبة مصروفات كل صندوق بنهاية العام والمتوسط المرجح لنسبة مصروفات كل الصناديق الرئيسية المستثمر فيها (حيثما ينطبق)  
الفئة أ 0.724%  
الفئة ب 0.122%

#### د) أمين الحفظ:

1. اسم وعنوان أمين الحفظ:  
شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة، بناية إتش إس بي سي، 7601، شارع العليا العام (حي المروج)، صندوق بريد 9084، الرياض 11413 المملكة العربية السعودية.  
هاتف: 00966112992065  
فاكس: 00966112992348  
الموقع الإلكتروني [www.hsbcSaudi.com](http://www.hsbcSaudi.com)

2. وصف موجز لواجبات ومسؤوليات أمين الحفظ :
- فتح حسابات منفصلة للصندوق بأسم أمين الحفظ لصالح الصندوق المحدد.
  - الحماية والمطابقة بشكل دوري للأصول محل الحفظ.
  - تحويل الأموال لأغراض الصندوق الاستثمارية أو التشغيلية بناء على تعليمات مدير الصندوق.
  - تسوية الصفقات بعد التنفيذ والتعامل مع إجراءات الشركات في محفظة الصندوق بناء على تعليمات مدير الصندوق.
  - تقديم بيانات دورية لمديري الصندوق ومدققي الحسابات.

كما نؤكد الإلتزام التام بالواجبات والمسؤوليات لأمين الحفظ المذكورة أعلاه. ولا يشمل المسؤولية إبداء الرأي في الفقرات المذكورة أدناه:

- بيان مبني على رأيه حول ما إذا كان مدير الصندوق قد قام بالإتي:
- إصدار وتحويل واسترداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الإستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
- تقويم وحساب سعر الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الإستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
- مخالفة اي قيود وحدود الإستثمار إن وجدت وصلاحيات الإقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الإستثمار.

## هـ) مشغل الصندوق:

### 1. اسم وعنوان مشغل الصندوق:

شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة، بناية إتش إس بي سي، 7601، شارع العليا العام (حي المروج)، صندوق بريد 9084 ، الرياض 11413 المملكة العربية السعودية.

هاتف: 00966112992065

فاكس: 00966112992348

الموقع الإلكتروني [www.hsbcSaudi.com](http://www.hsbcSaudi.com)

### 2. وصف موجز لواجبات ومسؤوليات مشغل الصندوق :

- الاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل الصندوق
- إعداد والاحتفاظ بسجل لجميع الوحدات الصادرة والمغاة، والاحتفاظ بسجل محدث يوضح رصيد الوحدات القائمة.
- توزيع أرباح على مالكي الوحدات.
- تنفيذ طلبات الاشتراك والاسترداد.
- تقييم أصول الصندوق.
- في حال تقييم أصول الصندوق بشكل خاطئ أو حساب سعر وحدة بشكل خاطئ، يجب على مشغل الصندوق توثيق ذلك، وتعويض جميع مالكي الوحدات المتضررين.

## و) مراجع الحسابات :

### اسم وعنوان مراجع الحسابات:

شركة بي كي اف ابراهيم أحمد البسام وشركائه

شارع التحلية مبنى رقم 4217 طريق الامير محمد بن عبدالعزيز

الرياض 69658

المملكة العربية السعودية

الموقع الإلكتروني: <https://www.pkfalbassam.com/>

## ز) القوائم المالية:

تم إعداد القوائم المالية لفترة المحاسبة السنوية لصندوق الإستثمار وفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. مرفق في هذا التقرير القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31م.