

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019 صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

(أ) معلومات عن الصندوق

(1) أسم صندوق الاستثمار:

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

(2) أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته:

- تحقيق زيادة مستمرة في رأس مال ملاك الوحدات على المدى الطويل من خلال الاستثمار في أسهم الشركات المدرجة في سوق الأسهم السعودي والمجازة من قبل الهيئة الشرعية لدى مدير الصندوق.
- توفير قناة استثمارية ملتزمة بالضوابط الشرعية.
- يتم مقارنة أداء الصندوق بمؤشر إرشادي " مؤشر الأسهم السعودية الإسلامية النقية " ، والذي يتكون من جميع الأسهم المدرجة في السوق المالية السعودية، والمجازة من الهيئة الشرعية لدى مدير الصندوق التي يستطيع الصندوق أن يستثمر أصوله فيها ، ويعتبر مقياس لأداء الصندوق. ويمكن الحصول عليه من خلال موقع مدير الصندوق على شبكة الانترنت.

(3) سياسة توزيع الدخل والأرباح:

لا يوجد.

(4) تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

(ب) أداء الصندوق

جدول يغطي	2019	2018	2017	البند	(1) مقارنة
	526,017,000	486,474,000	475,799,415.99	صافي قيمة أصول الصندوق في نهاية السنة المالية	
	0.6281	0.5335	0.4901	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية السنة المالية	
	0.6281	0.5815	0.5201	أعلى صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة	
	0.5324	0.4809	0.4588	أقل صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة	
	837,427	911,896	970,800	عدد الوحدات المصدرة في نهاية السنة المالية (بالآلاف)	
	-	-	-	قيمة الأرباح الموزعة	
	2.5%	1.99%	2.06%	نسبة المصروفات	

السنوات المالية الثلاث:

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشرًا على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

(2) سجل أداء:

العائد الإجمالي لسنة واحدة، ثلاث سنوات، خمس سنوات

البند	سنة	3 سنوات	5 سنوات
العائد الإجمالي	18.5%	22.2%	6.7%

العائد الإجمالي لكل سنة من السنوات العشرة الماضية

السنة	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
العائد الإجمالي	8.2%	-5.1%	18.3%	31.9%	7.2%	-14.3%	1.9%	-4.7%	8.20%	18.5%

جدول يوضح مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب التي تحملها صندوق الاستثمار على مدار العام، ويجب أيضا 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.

نوع الخدمات او العمولات او الأتعاب	صافي القيمة	نسبة المصروفات الى متوسط صافي أصول الصندوق
رسوم اشتراك	60,862	0.01%
أتعاب إدارة	8,940,283	2.0%
مبلغ التطهير	4,622	0.001%
مصاريف مراجع الحسابات	94,500	0.02%
مصاريف أعضاء مجلس الإدارة	4,666	0.001%
رسوم تداول	5,250	0.001%
رسوم رقابية	7,500	0.002%
مصاريف المؤشر الاسترشادي	21,658	0.005%
مصاريف طباعة	76,241	0.02%
مصاريف تعامل	758,358	0.2%
مصاريف القيمة المضافة	447,014	0.1%
مصاريف أخرى	-	-
مصاريف الخدمات الادارية	66,872	0.02%
مصاريف الحفظ	334,534	0.1%
مجموع المصاريف	10,746,122	2.5%

* لم يتم مدير الصندوق بأي تخفيض أو إعفاء من أي رسوم خلال عام 2019

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

لم يحدث أي تغيير جوهري خلال الفترة .

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

موافق/ الامتناع عن التصويت)

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار ©، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019 صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018 م.	امتناع
	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المنتهية في 31/12/2018 .	امتناع
	التصويت على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارتهم خلال السنة المالية المنتهية في 31/12/2018 م .	امتناع
	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصيات لجنة مراجعته وذلك لفحص ومراجعته وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2019 والربع الأول من العام المالي 2020 م وتحديد أتعابه	امتناع
	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / فهد بن سليمان النحيط لعضوية مجلس الإدارة (مستقل) اعتباراً من تاريخ 13/3/2019 وحتى نهاية الدورة الحالية لمجلس الإدارة خلفاً لعضو مجلس الإدارة المستقيل الأستاذ/ سعد بن عبد الله السيف للمدة المتبقية للدورة الحالية والمنتهية في 21/6/2019 م .	امتناع
شركة الحمادي للتسمية والإستثمار والجمعية العامة العادية	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / سعد بن عبد المحسن الحميدي لعضوية مجلس الإدارة (مستقل) اعتباراً من تاريخ 13/3/2019 وحتى نهاية الدورة الحالية لمجلس الإدارة خلفاً لعضو مجلس الإدارة المستقيل الأستاذ / كريم بن حيدر ماضي بتاريخ 13/3/2019م للمدة المتبقية للدورة الحالية والمنتهية في 21/6/2019 م	امتناع
	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة القادمة والتي ستبدأ اعتباراً من تاريخ 22/6/2019م لمدة ثلاث سنوات تنتهي في 21/06/2022م (مرفق السير الذاتية للمرشحين)	امتناع
	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وواجبات عملها ومكافآت أعضائها للدورة القادمة والتي تبدأ اعتباراً من تاريخ 22/06/2019م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 21/06/2022م، علماً بأن المرشحين هم 1- الأستاذ / عزيز محمد القحطاني 2 - الأستاذ / عبد العزيز بن عبد الرحمن الفريان 3- الأستاذ / ناصر بن حمد السيف .	امتناع
	التصويت على صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين عن العام 2018م بمبلغ إجمالي قدره 600.000 ريال .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وعضو مجلس الإدارة الأستاذ صالح محمد الحمادي مصلحة مباشرة ، والترخيص بها لعام قادم. علماً بأن طبيعة التعامل عبارة عن إيجار مباني سكنية للأطباء والأدريين كما بلغت قيمة التعامل للعام السابق 2018م مبلغ 8.441.500 ريال علماً بأنه لا يوجد شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهى في 31 ديسمبر 2018 م	امتناع
	التصويت على القوائم المالية الموحدة للشركة للعام المالي المنتهى في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع
	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهى في 31 ديسمبر 2018 م	امتناع
	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2019م والربع الأول من العام 2020م وتحديد أتعابه.	امتناع
شركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق الجمعيه العامة غير عادية	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية على المساهمين عن العام 2018م بمبلغ وقدره (50 مليون ريال) بواقع واحد ريال للسهم والتي تمثل (10%) من رأس المال. (مرفق)	موافق
	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام 2019م وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة وتدفيقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.	موافق

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة للدورة القادمة التي تبدأ اعتباراً من تاريخ 14 نوفمبر 2019 م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية تنتهي في 13 نوفمبر 2022 م (مرفق السير الذاتية للمرشحين)	امتناع
	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها لدورة جديدة تبدأ اعتباراً من 14 نوفمبر 2019 م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية (مرفق) وأسماءهم كما يلي: (أ) خالد صالح الخطاف (ب) وليد إبراهيم شكري (ج) مصعب سليمان عبدالقادر المهيدب	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (4) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بالمشاركة والاندماج وتملك الحصص في الشركات الأخرى	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (19) من نظام الشركة الأساس والمتعلق بالمركز الشاغر في المجلس	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (20) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بصلاحيات مجلس الإدارة	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (21) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (22) من نظام الشركة الأساس المتعلقة بصلاحيات رئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (30) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بدعوة الجمعيات	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (38) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بتشكيل لجنة المراجعة	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (50) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بدعوى المسؤولية والتعويض	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (41) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بتقرير لجنة المراجعة	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (45) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بالوثائق المالية	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (46) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بتوزيع الأرباح	امتناع
شركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق الجمعية العامة غير عادية	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ميكو وشركة تطوير وتشغيل المدن الصناعية المحدودة والتي للسادة عماد عبد القادر المهيدب، وعبدالله عبدالله أونيان أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها، مع العلم أن طبيعة التعامل هي إمداد شركة ميكو بالمياه المعالجة بموجب عقد بين الطرفين ينتهي في 2025م، وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية وقد بلغ حجم التعاملات خلال العام 2018م مبلغ وقدره 4.666.674 ريال	امتناع
16/06/2019	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ميكو والشركة المتحدة للصناعات التعدينية والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ عماد عبدالقادر المهيدب، مصلحة غير مباشرة فيها، مع العلم أن طبيعة التعامل هي عمليات شراء منتجات شركة ميكو من رولات الورق بنظام طلبات الشراء المعتمدة وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية وقد بلغ حجم التعاملات خلال العام 2018م مبلغ وقدره 4.060.294 ريال.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ميكو وشركة مصدر لمواد البناء والتي انتهت في فبراير 2018م وكان للسادة/ عماد عبدالقادر المهيدب، مصعب سليمان عبدالقادر المهيدب أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها، مع العلم أن طبيعة التعاملات هي شراء مواد البناء والأخشاب من فروع شركة مصدر وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية، وقد بلغ حجم التعاملات مع شركة مصدر خلال العام 2018م مبلغ وقدره 15.330 ريال.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ميكو وشركة نابكو للتغليف المتعدد (نابكو مالتني باك) فرع شركة نابكو، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ طارق المطلق، مصلحة غير مباشرة فيها، مع العلم أن طبيعة التعامل هي عمليات شراء منتجات شركة ميكو من رولات الورق بنظام طلبات الشراء المعتمدة وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية وقد بلغ حجم التعاملات خلال العام 2018م مبلغ وقدره 2.762.651 ريال	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

اسم المصدر	تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
شركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق	16/06/2019	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة مبكو والشركة الشرقية لصناعة الكرتون (أبسترن باك) فرع شركة نابكو الوطنية، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ طارق المطلق، مصلحة غير مباشرة فيها، مع العلم أن طبيعة التعامل هي عمليات شراء منتجات شركة مبكو من رولات الورق بنظام طلبات الشراء المعتمدة وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية، وقد بلغ حجم التعاملات خلال العام ٢٠١٨ م مبلغ وقدره 2.346.450 ريال.	امتناع
الجمعية العامة غير عادية		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة مبكو وشركة نابكو للتغليف المتعدد (نابكو مالتى باك) فرع شركة نابكو الوطنية، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ طارق المطلق، مصلحة غير مباشرة فيها، مع العلم أن طبيعة التعامل هي عمليات شراء منتجات شركة مالتى باك بنظام طلبات الشراء المعتمدة وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية وقد بلغ حجم التعاملات خلال العام ٢٠١٨ م مبلغ وقدره 138,583 ريال.	امتناع
		التصويت على تعديل لائحة سياسات ومعايير العضوية فى مجلس الإدارة.	امتناع
		التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية فى 31 ديسمبر 2018	امتناع
		التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية فى 31 ديسمبر 2018.	امتناع
		التصويت على القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية فى 31 ديسمبر 2018.	امتناع
		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية فى 31 ديسمبر 2018.	امتناع
		التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح الشركة على المساهمين عن النصف الأول من العام المالي 2018 والبالغ 0.75 ريال سعودي للسهم الواحد وبما نسبته 7.5% من رأس مال الشركة، وبمبلغ واحد وثلاثون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي.	موافق
		التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثانى والثالث والسنوى من العام المالى 2019م والربع الأول لعام 2020م وتحديد أتعابه.	امتناع
		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2019 وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفعاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.	موافق
الشركة المتحدة للإلكترونيات الجمعية العامة العادية	01/05/2019	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة عبداللطيف ومحمد الفوزان والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مستودع الميناء، علماً بأن مبلغ العقد 480,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
		التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة عبداللطيف ومحمد الفوزان والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار أرض، علماً بأن مبلغ العقد 991,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
		التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مستودع الخمرة، علماً بأن مبلغ العقد 550,000 ريال سنوياً بالإضافة إلى مصاريف صيانة للمستودع بقيمة 332,652 ريال سعودي تم دفعها لشركة مدار لمواد البناء خلال عام 2018. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد إيجار مكاتب إدارية داخل معرض اكسترا، علماً بأن مبلغ العقد 588,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مدار للكهرباء والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن مشتريات، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2018 مبلغ 2,257,524 ريال سعودي مع استمرار التعامل خلال عام 2019. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد إيجار مساحة بيعية بمعرض إكسترا فرع السعودي، علماً بأن مبلغ العقد 1,566,080 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد إيجار مساحة بيعية بمعرض اكسترا فرع غرناطة، علماً بأن مبلغ العقد 2,650,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
01/05/2019	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد إيجار أرض بموقع إكسترا فرع طريق الملك عبدالله، علماً بأن مبلغ العقد 1,880,760 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن إتفاقية خدمات مساندة (تقوم اكسترا بتقديم خدمات مساندة للشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية)، علماً بأن مبلغ العقد 1,213,548 ريال سنوياً، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الفوزان القابضة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن إتفاقية خدمات مساندة (تقوم شركة الفوزان القابضة بتقديم خدمات مساندة لشركة اكسترا)، علماً بأن مبلغ العقد ريال واحد سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مدار للعدد والأدوات والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2018 (مشتريات) مبلغ 1,017,221 ريال سعودي مع استمرار التعامل خلال عام 2019. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع

الشركة
المتحدة
للإلكترونيات
الجمعية العامة
العادية

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2018 (مشتريات) مبلغ 49,340,967 ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
01/05/2019	التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة الفوزان القابضة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2018 (مبيعات) مبلغ 272,932 ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة رتال للتطوير العمراني والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2018 (مبيعات) مبلغ 125,213 ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على ما تم توزيعه من أرباح الشركة عن الربع الأول والثاني والثالث والرابع من العام المالي 2018م البالغ مجموعها (7,85 سبعة ريالات وخمس وثمانون هللة للسهم الواحد وبما نسبته 78.5 % من رأس مال الشركة، وبمبلغ إجمالي 942,000,000) تسعمائة وإثنان وأربعون مليون ريال.	موافق
	التصويت على صرف مبلغ (2,600,000) مليونان وستمائة ألف ريال مكافأة سنوية لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
30/04/2019	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والرابع والسنوات من العام المالي 2019م وتحديد أتعابه.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة كايت العربية، والتي للسيد/ محمد بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن أعمال تنفيذ وتصاميم وإستشارات فنية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 132,940,966 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة كايت العربية، والتي للسيد/ محمد بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جري بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 196,020 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و شركة جريز للاستثمارات التجارية، والتي للسيد/ محمد بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جريز بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 306,240 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و شركة جريز للاستثمارات التجارية، والتي للسيد/ محمد بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات إستشارات مالية وإدارية وفنية وتوظيف عمالة حسب الحاجة، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 11,812.50 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و شركة جريز للاستثمارات التجارية، والتي للسيد/ محمد بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جريز بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 145,860 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
شركة جريز للتسويق للجمعية العامة العادية	30/04/2019	
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و شركة أمواج الظهران المحدودة، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جريز بالظهران، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 1,578,605 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و شركة أسواق المستقبل للتجارة، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جريز بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 2,434,950 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و شركة جريز العقارية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جريز بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 138,600 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019 صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة جريب العقارية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جريب بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 171,625 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2019م وتحديد تاريخ الإستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات.	موافق
شركة جريب للتسويق الجمعية العامة العادية	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة روبين العربية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جريب بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 2,368,800 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة ريوف تيوك المحدودة، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جريب بتيوك، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 1,350,000 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
شركة الخطوط السعودية للتمويل الجمعية العامة غير عادية	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2019م وللربع الأول لعام 2020م وتحديد أتعابه .	امتناع
	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية للعام 2018م بمبلغ (455,100,00 ريال) بواقع (5.55) ريال للسهم والتي تمثل (55.5%) من رأس المال .	امتناع
	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2019م، وتحديد تاريخ الإستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي و تدفقاتها النقدية وخططها التوسعية والإستثمارية.	موافق
	التصويت على صرف مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ وقدره 3,098,000 ريال عن العام المالي المنتهي في 31/12/2018م.	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019 صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جوناثان سنتت تورياني مصلحة غير مباشرة فيها بصفته نائب الرئيس التنفيذي وشريك في مجموعة نيوريسست القابضة ونظراً لعضويته في مجلس إدارة شركة التمويل الإستراتيجي أحد كبار المساهمين بالشركة، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات إستشارية وإدارية للشركة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2018م بـ(11,390,614 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية .
		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسست القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الكريم السلمي مصلحة غير مباشرة فيها بصفته شريك في شركة نيوريسست (تم تعيينه للدورة الحالية بتاريخ 26/01/2019م)، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسست لخدمات إستشارية وإدارية للشركة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2018م بـ(11,390,614 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية .
		التصويت لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جوناثان سنتت تورياني بأن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة وذلك كونه نائب الرئيس التنفيذي وشريك بشركة نيوريسست التي تزاوّل نشاطاً منافساً للشركة يتمثل في تقديم خدمات التمويل والإعاشة بالمطارات خارج المملكة ولكونه عضواً في مجلس إدارة شركة التمويل الإستراتيجي والتي تزاوّل نشاطاً منافساً للشركة يتمثل في تقديم خدمات التمويل والإعاشة .
		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامي بن عبد المحسن الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العلاقات الإيجارية لمتاجر البيع بالتجزئة حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2018م بـ(98,168 ريال) ولا توجد شروط تفضيلية .
		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس عبد المحسن عبد العزيز اليحيى (والذي انتهت عضويته بتاريخ 25/01/2019م تزامناً مع انتهاء دورة المجلس السابقة) مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن توريد شركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة للشركة مواد خام ومواد استهلاكية، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2018م بـ(7,925,799 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية.
		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إعمار المدينة الاقتصادية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ فهد بن عبد المحسن الرشيد مصلحة غير مباشرة فيها بصفته عضو مجلس إدارة بشركة إعمار المدينة الاقتصادية، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العلاقات الإيجارية خاصة بالمغسلة الأتوماتيكية التابعة للشركة، ووحدات سكنية بمدينة الملك عبد الله الإقتصادية مخصصة لسكن العاملين بالشركة، وحيث تبلغ قيمة المعاملات التي تمت خلال عام 2018م بـ(2,572,053 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية.
		التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إعمار المدينة الاقتصادية والتي لعضو مجلس الإدارة السابق المهندس عبد الله جميل طيبة (والذي انتهت عضويته بتاريخ 25/01/2019م تزامناً مع انتهاء دورة المجلس السابقة) مصلحة غير مباشرة فيها بصفته عضواً في مجلس إدارة شركة إعمار المدينة، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العلاقات الإيجارية خاصة بالمغسلة الأتوماتيكية التابعة للشركة، ووحدات سكنية بمدينة الملك عبد الله الإقتصادية مخصصة لسكن العاملين بالشركة، وحيث تبلغ قيمة المعاملات التي تمت خلال عام 2018م بـ(2,572,053 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية.

شركة الخطوط
السعودية
للتأمين
الجمعية العامة
غير عادية

29/04/2019

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار 2020 ©، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019 صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والبنك الأهلي التجاري والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الأستاذ أيمن بن طارق الطيار (والذي انتهت عضويته بتاريخ 25/01/2019م تزامناً مع انتهاء دورة المجلس السابقة) مصلحة غير مباشرة فيها بصفته كبير نائبي الرئيس التنفيذي ورئيس المصرفية الخاصة للبنك الأهلي التجاري، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العلاقات المصرفية والبنكية وحيث تبلغ قيمة المعاملات التي تمت خلال عام 2018م (900,097.59 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الكريم السلمي بأن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة وذلك كونه شريك بشركة نيوربيست (فرع المغرب) التي تزاوّل نشاطاً منافساً للشركة يتمثل في تقديم خدمات التمويل والإعاشة بالمطارات خارج المملكة .	امتناع
شركة الخطوط السعودية للتمويل 29/04/2019	التصويت على تعديل المادة (23) من النظام الأساسي للشركة والخاصة بصلاحيات رئيس مجلس الإدارة ونائبيه والعضو المنتدب وأمين السر	امتناع
الجمعية العامة غير عادية	التصويت لعضو مجلس الإدارة الأستاذ سامي بن عبد المحسن الحكير بأن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة وذلك كونه عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب لمجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة التي تزاوّل نشاطاً منافساً للشركة يتمثل في تشغيل قطاعات الضيافة والترفيه والمراكز التجارية وإدارة وتشغيل الفنادق والمطاعم ومبيعات التجزئة .	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (4) من النظام الأساسي للشركة والخاصة بأغراض الشركة .	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (20) من النظام الأساسي للشركة والخاصة بعضوية المجلس .	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (29) من لائحة الحوكمة للشركة والخاصة بعضوية المجلس .	امتناع
	التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على القوائم المالية للسنة المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على تقرير مراجعي الحسابات للعام المالي المنتهي في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2018م.	امتناع
بنك الجزيرة الجمعية العامة 16/04/2019 غير عادية	التصويت على تعيين مراجعي الحسابات للبنك من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2019م وتحديد أتعابهم.	امتناع
	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح على المساهمين عن العام المالي المنتهي في 31/12/2018م بواقع 0.5 ريال سعودي للسهم الواحد بعد خصم الزكاة ونسبة 5 % من رأس المال المدفوع وبمبلغ إجمالي 410 مليون ريال سعودي، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة للبنك و المقيدين في سجل مساهمي البنك لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق. على أن يتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً	موافق
	التصويت على تعديل المادة (20) من النظام الأساسي الخاصة بلجنة المراجعة.	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (24) من النظام الأساسي الخاصة بنصاب وقرارات مجلس الإدارة.	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار 2020 ©، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على تعديل المادة (31) من النظام الأساسي الخاصة بالجمعيات العامة.	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (43) من النظام الأساسي الخاصة بالتقارير السنوية.	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (46) من النظام الأساسي الخاصة بالمنازعات.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك والشركة الموحدة للتطوير العقاري حيث أنها مستثمره قطعة الأرض الواقعة على طريق تركي الأول حي حطين بمدينة الرياض والمملوكة للأستاذ/ إبراهيم بن عبدالمحسن السلطان حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان عضو (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة في هذه العقود كونه ابن الأستاذ/ إبراهيم بن عبد المحسن السلطان. وهي عبارة عن عقد إيجار العقار لفرع البنك بحي حطين (حطين بلازا) بمدينة الرياض. علماً بأن إيجار الفرع في عام 2018م بلغ 920,000 ريال سعودي. وفترة العقد من 06/04/1439 هـ إلى 05/04/1440 هـ، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين البنك وشركة الجزيرة تكافل تعاوني (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد المجيد بن إبراهيم السلطان عضو(غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وذلك لكونه أيضاً عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة تكافل تعاوني وهذه العقود عبارة عن اتفاقية التأمين الجماعي لمحفظة التمويل الشخصي ، اتفاقية التأمين الجماعي لمحفظة التمويل العقاري ، اتفاقية خدمات حماية محفظة القروض الخاصة بمنسوبي البنك، علماً بأن التعاملات في عام 2018م بلغت 92.2 مليون ريال . ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود .	امتناع
بنك الجزيرة الجمعية العامة 16/04/2019 غير عادية	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين البنك وشركة الجزيرة للأسواق المالية (طرف ذو علاقة) حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك الأستاذ/ نبيل بن داود الحوشان عضو (تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها (باعتباره عضواً في مجلس إدارة شركة الجزيرة للأسواق المالية)، و هذه الاتفاقيات عبارة عن خدمات مشتركة، اتفاقية مشاركة منتج تمام، اتفاقية مصاريف العمولات الخاصة على الودائع لأجل، اتفاقية مصاريف إيجار الفروع. علماً بأن التعاملات في عام 2018م بلغت 26.4 مليون. ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين البنك والسيد/ أحمد بن عثمان بن عبد الله القصبي حيث أن لرئيس مجلس إدارة البنك المهندس/ طارق بن عثمان القصبي عضو (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة وذلك بحكم أنه شقيق مالك العقار المؤجر وهو عبارة عن عقد إيجار العقار الواقع بشارع الحسن بن علي بمدينة الرياض واستخدامه مقرأ لفرع البنك علماً بأن إيجار الفرع في عام 2018م بلغ 276,555 ريال سعودي. فترة العقد من 01/02/2018 إلى 31/01/2019 م ، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين البنك وشركة اتحاد الإخوة للتنمية حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك المهندس/ عبدالمجيد بن إبراهيم السلطان عضو (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة في هذه العقود كونه مساهماً في شركة اتحاد الإخوة للتنمية، وهي عبارة عن عقد إيجار العقار لفرع البنك بحي الرحاب بداية شارع الأربعين أمام مجمع الحرس الوطني بمدينة جدة. علماً بأن إيجار الفرع في عام 2018م بلغ 330,000 ريال سعودي. فترة العقد من 30/04/2018 إلى 29/04/2019 م ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود .	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
بنك الجزيرة الجمعية العامة 16/04/2019 غير عادية	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة اتحاد الإخوة للتنمية حيث أن لعضو مجلس إدارة البنك المهندس/ عبدالحميد بن إبراهيم السلطان عضو (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة في هذه العقود كونه مساهماً في شركة اتحاد الأخوة للتنمية. وهي عبارة عن عقد إيجار العقار لفرع البنك بحي المعذر بمدينة الرياض . علماً بأن إيجار الفرع في عام 2018م (1439 هـ) بلغ 900,000 ريال سعودي. وفترة العقد من 22/06/1439 هـ إلى 21/06/1440 هـ، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين البنك وشركة دله الصحية، المتمثلة في إيجار موقع جهاز صراف آلي والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ طارق بن عثمان القصبي عضو (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها باعتباره رئيساً لمجلس إدارة شركة دله الصحية، علماً بأن طبيعة التعامل في العام 2018م كانت عقد إيجار موقع جهاز صراف آلي بمستشفى دله بمدينة الرياض، بمبلغ 30,000 ريال سنوياً. فترة العقد من 01/05/2018 م إلى 30/04/2019 م، ولا توجد شروط تفضيلية في هذه الأعمال والعقود.	امتناع
	التصويت على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على تقرير مراجع الحسابات الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018 م .	امتناع
	التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31/12/2018 م .	امتناع
	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2019م والربع الأول من العام المالي 2020م وتحديد أتعابه.	امتناع
	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
مجموعة سيرا القاضة الجمعية العامة غير العادية	التصويت على مقترح زيادة رأس مال الشركة بنسبة 43%، وستكون الزيادة عن طريق رسملة مبلغ 903,500,000 ريال سعودي عبارة عن 707,345,000 ريال من بند أرباح مبقاة ومبلغ 196,155,000 ريال من الاحتياطي النظامي وبهذا سيرتفع رأس مال الشركة من 2,096,500,000 ريال سعودي إلى 3,000,000,000 ريال سعودي و سترتفع عدد الأسهم من (209,650,000) سهم إلى (300,000,000) سهم ، بحيث سيتم توزيع 83,860,000 سهم كأسهم منحة على المساهمين بواقع 2 سهم لكل 5 أسهم مملوكة، وسيكون تاريخ الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم في نهاية يوم انعقاد الجمعية المقيد في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية للشركة.	موافق
	التصويت على تخصيص 6,490,000 سهم لتأسيس برنامج أسهم موظفي الشركة (خطة الحوافز طويلة الأجل) وتفويض مجلس الإدارة باتخاذ مايراه مناسباً فيما يتعلق بالبرنامج وذلك في حال تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة.	موافق
	التصويت على تعديل المادة 2 من النظام الأساسي للشركة والخاصة باسم الشركة.	امتناع
	التصويت على تعديل المادة 7 من النظام الأساسي للشركة والخاصة برأس مال الشركة في حال تم الموافقة على بند رقم 6 المتضمن زيادة رأس المال	امتناع
	التصويت على إضافة مادة رقم 10 من النظام الأساسي والخاصة بشراء الشركة لأسهمها وبيعها وارتهانها	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار ©، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019 صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على تعديل المادة 15 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بتكوين مجلس الإدارة .	امتناع
	التصويت على تعديل المادة 17 من النظام الأساسي للشركة والخاصة باجتماعات وقرارات مجلس الإدارة .	امتناع
	التصويت على تعديل المادة 19 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بلجنة المراجعة	امتناع
	التصويت على تعديل المادة 27 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بدعوة الجمعية .	امتناع
	التصويت على تعديل المادة 36 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بميزانية الشركة .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و الشركة الدولية الخليجية للمقاولات والاستثمار العقاري المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذو علاقة) حيث أن طبيعة العقد تقديم خدمات السفر بمبلغ 200 ألف ريال شهرياً علماً بأنه لا توجد أية شروط تفضيلية في العقد.	امتناع
مجموعة سيرا القبضة الجمعية العامة غير العادية	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة كابلات الرياض والتي لعضو مجلس الإدارة أحمد سامر بن حمدي الزعيم (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذو علاقة) حيث أن طبيعة العقد تقديم خدمات السفر بمبلغ 50 ألف ريال شهرياً علماً بأنه لا توجد أية شروط تفضيلية في العقد.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة كريم والتي لعضو مجلس الإدارة مازن أحمد الجبير (عضو غير تنفيذي) و عبدالله بن ناصر الداود (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذو علاقة) حيث أن طبيعة التعامل هي استثمار الشركة في شركة كريم بمبلغ 50 مليون دولار علماً بأنه لا توجد أية شروط تفضيلية في العقد.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك) والتي لعضو مجلس الإدارة مازن أحمد الجبير(عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذو علاقة) حيث أن طبيعة العقد تقديم خدمات السفر بمبلغ 600 ألف ريال شهرياً علماً بأنه لا توجد أية شروط تفضيلية في العقد.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مطارات الرياض والتي لعضو مجلس الإدارة مازن أحمد الجبير (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها (طرف ذو علاقة) حيث أن طبيعة العقد تقديم خدمات السفر والسياحة بقيمة 1,000,000 ريال علماً بأنه لا توجد أية شروط تفضيلية في العقد.	امتناع
	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع
	التصويت على القوائم المالية الموحدة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018م	امتناع
	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع
الشركة المتقدمة للبروكيماويات	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2019م ، وتحديد أتعابه.	امتناع
الجمعية العامة العادية	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح على المساهمين عن الربع الرابع لعام 2018م بواقع (137.8) مليون ريال تمثل نسبة (7%) من رأس المال وتكون حصة السهم الواحد (0.70) هلاله، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم يوم الاستحقاق المقيد في سجل مساهمي المصدر لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد إجتماع الجمعية العامة العادية الثالث عشر.	موافق

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار 2020 ©، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019 صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
الشركة المتقدمة لليتروكيماويات 19/03/2019 الجمعية العامة العادية	التصويت على قرارات مجلس الإدارة بتاريخ 18/03/2018م و 07/06/2018م و 25/09/2018م بما تم توزيعه من أرباح على المساهمين عن الربع الأول والثاني والثالث من السنة المالية الحالية المنتهية في 31/12/2018م بواقع (413.3) مليون ريال وبنسبة (21%) من رأس المال وتكون الحصة الموزعة (2.1) ريال للسهم الواحد.	موافق
الجمعية العامة العادية	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2019م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي و تدفقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.	موافق
الجمعية العامة العادية	التصويت على توصية مجلس الإدارة بصرف مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بواقع (200.000) ريال لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع
	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع
شركة جبر للتسويق الجمعية العامة العادية 28/02/2019	التصويت على انتخاب مجلس إدارة الشركة من بين المرشحين لدورة المجلس الجديدة ابتداء من 02/07/1440هـ الموافق 09/03/2019م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ 05/08/1443هـ الموافق 08/03/2022م. "مرفق السيرة الذاتية للمرشحين".	امتناع
الجمعية العامة العادية	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة والتي تبدأ من تاريخ 09/03/2019م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 08/03/2022م، وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها. "مرفق سير هم الذاتية" وهم كل من:- السيد/ عبد السلام بن عبد الرحمن العقيل.-السيد/ فهد بن عبد الله القاسم.-السيد/ مدحت فريد عباس توفيق.	امتناع
شركة الخزف السعودي الجمعية العامة غير عادية 13/02/2019	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين لعضوية المجلس للدورة القادمة والتي تبدأ اعتباراً من 01/04/2019م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 31/03/2022م	امتناع
الجمعية العامة غير عادية	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة والتي تبدأ من تاريخ 01/04/2019م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 31/03/2022م. وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها، وهم كل من :- ناصر بن عبدالله العوفي.- سامي بن إبراهيم العيسى.-أحمد بن سليمان المزيني	امتناع
	الموافقة على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ أحمد بن سليمان المزيني عضواً في لجنة المراجعة بدلاً من العضو المستقيل اعتباراً من تاريخ 01/08/2018م	موافق
	التصويت على تعديل المادة (10) من النظام الأساس للشركة والمتعلقة بإصدار الأسهم .	موافق
	التصويت على شراء الشركة لعدد يصل إلى 500,000 سهم من أسهمها، وتخصيصها ضمن برنامج أسهم الموظفين، على أن يكون تمويل الشراء من موارد الشركة الذاتية، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء على مرحلة واحدة أو عدة مراحل خلال فترة أقصاها اثني عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وكذلك تفويض مجلس الإدارة بتحديد شروط هذا البرنامج، في حال الموافقة على البند رقم (4).	موافق

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

لمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019 صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

(5) تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي على أن يحتوي - على سبيل المثال لا الحصر - الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة عن ذلك بما في ذلك أداء الصندوق وتحقيق الصندوق لأهدافه.

تم عقد اجتماعين عن 2019 وعقد الاجتماع الاول في تاريخ 23 يونيو عام 2019 كما عقد الاجتماع الثاني في تاريخ 30 ديسمبر من العام نفسه وكان ابرز ما تم النقاش حوله كالتالي :

- مستجدات الاسواق المحلية والاقليمية والعالمية
- أداء الصناديق
- الموافقة على مقدم خدمات الصندوق الادارية
- تقييم مجلس الادارة

ج) مدير الصندوق

(1) اسم وعنوان مدير الصندوق:

شركة البلاد للإستثمار " البلاد المالية "

8162 طريق الملك فهد الفرعي - العليا

وحدة رقم 22

الرياض 12313-3701

المملكة العربية السعودية

هاتف: 920003636

فاكس: +966 11 290 6299

موقع الانترنت: www.albilad-capital.com

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

لا يوجد

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636

فاكس: +966 11 2906299

ص.ب: 140 الرياض 11411, المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول

هاتف: +966 11 2039888

فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشرًا على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الإستثمار في صندوق الإستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للإستثمار ©, 2020 سجل تجاري رقم: 1010240489, تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

(3) مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة:

تم الاستثمار في جميع الشركات والقطاعات المتوافقة مع المعايير الشرعية للبلاد المالية في السوق السعودي وتم الاستثمار في الاكتتابات الأولية في الصندوق خلال عام 2019.

(4) تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة

كان أداء الصندوق خلال الفترة أفضل من أداء المؤشر الإرشادي بفارق 2.7% حيث حقق الصندوق 18.5% مقارنة بأداء المؤشر الإرشادي 15.7% .

(5) تفاصيل أي تغييرات حدثت على شروط وأحكام ومذكرة المعلومات أو مستندات الصندوق خلال عام 2019

- تم التغيير في سياسات الاستثمار وممارساته بإضافة إمكانية الاستثمار في الصناديق العقارية المتداولة
- تم التغيير بأهداف الصندوق بإضافة إمكانية استثمار الصندوق في السوق الموازي "نمو" وأسهم بنك البلاد
- حذف بعض النقاط من التعاملات
- تم إضافة بند جديد في التقويم والتسعير بشطب الأسهم المعلقة
- تحديث مذكرة المعلومات/ ملخص المعلومات الرئيسية للصندوق
- تم إضافة رسوم الخدمات الإدارية
- تم تغيير في عضوية مجلس إدارة الصندوق بسبب استقالة عضو مجلس الإدارة -فيصل محسن الأنسي (عضو غير مستقل) تعيين عضو مجلس الإدارة الأستاذ هيثم سليمان السحيمي (عضو غير مستقل).

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411, المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشرًا على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار ©, سجل تجاري رقم: 1010240489, تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

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

لا يوجد

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 المراهج الذي تديره شركة البلاد المالية و نسبة رسومه هي 0.25%.

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

لا يوجد

9) أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت اللائحة تضمينها بهذا التقرير:

مخالفات قيود الاستثمار:

الصندوق	التاريخ	نوع المخالفة	السبب	المدة الزمنية لمعالجة المخالفة
صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية	2/12/2019 , 1/6/2019 4/1/2019 , 2/18/2019	قيود الاستثمار المادة 41	ارتفاع سعر السهم أدى إلى زيادة نسبة تركزه في الصندوق مما أدى إلى تجاوز قيود الاستثمار	تم معالجة المخالفات خلال المدة النظامية وفق لائحة صناديق الاستثمار

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411 , المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشرًا على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020 ، سجل تجاري رقم: 1010240489 ، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019 صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

(د) أمين الحفظ

(1) اسم وعنوان أمين الحفظ:

شركة الرياض المالية .، سجل تجاري رقم 1010239234 ، تعمل بموجب ترخيص من هيئة السوق المالية برقم (07070-37)

الرياض، 6775 شارع التخصصي – العليا. الرياض 12331-3712، المملكة العربية السعودية.

ص.ب 21116 الرمز البريدي: 11475

هاتف : +966 11 4865866 / 4865898

فاكس: +966 114865859

الموقع الإلكتروني: www.riyadcapital.com

(2) وصف موجز لواجباته ومسؤولياته:

- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء أأدى مسؤولياته بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار ولائحة الأشخاص المرخص لهم. ويعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتياله أو إهماله أو سوء تصرفه أو تقصيره المتعمد.
- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكي الوحدات، وهو مسؤول كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق.
- تعد أصول الصندوق مملوكة لمالكي وحدات الصندوق مجتمعين، ولا يجوز أن يكون لمدير الصندوق أو مدير الصندوق من الباطن أو أمين الحفظ أو أمين الباطن أو مقدم المشورة أو الموزع أي مصلحة في أصول الصندوق أو أي مطالبه فيها، إلا إذا كان مدير الصندوق أو مدير الصندوق من الباطن أو أمين الحفظ أو أمين الباطن أو مقدم المشورة أو الموزع مالكا لوحدات الصندوق، وذلك في حدود ملكيته، أو كان مسموحاً بهذه المطالبات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وأن يكون أفصح عنها في الشروط والأحكام.
- باستثناء وحدات الصندوق المملوكة لمدير الصندوق أو مدير الصندوق من الباطن أو أمين الحفظ أو أمين الباطن أو مقدم المشورة أو الموزع، وفي حدود ما يملكه المدين، لا يجوز أن يكون لدائني مدير الصندوق أو مدير الصندوق من الباطن أو أمين الحفظ أو أمين الباطن أو مقدم المشورة أو الموزع أي حق في أي مطالبه أو مستحقات في أموال الصندوق أو أصوله.

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636

فاكس: +966 11 2906299

ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول

هاتف: +966 11 2039888

فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار ©، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019 صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

(3) بيان مبني على رأيه حول ما إذا كان مدير الصندوق قد قام بالاتي:

لا 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:

برايس وترهاوس كوبرز "pwc"

ص.ب. 8282 الرياض 11482 المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 11 211 0400

موقع الانترنت: www.pwc.com

(2) بيان حول ما إذا كان المحاسب القانوني يرى:

- أن القوائم المالية أعدت وروجعت وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- أن القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة لصافي الدخل وصافي الأرباح والخسائر لأصول صندوق الأستثمار عن السنة المالية ل 2019 لتلك القوائم
- أن القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة للمركز المالي لصندوق الأستثمار في نهاية السنة المالية 2019

(و) القوائم المالية:

تم اعداد القوائم المالية لفترة المحاسبة السنوية لصندوق الأستثمار وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. (مرفق القوائم المالية).

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411 , المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الأستثمار في صندوق الأستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار ©, 2020 , سجل تجاري رقم: 1010240489 , تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
(صندوق مشاركة مفتوح مدار من قبل
شركة البلاد للاستثمار)

القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
وتقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

<u>الصفحة</u>	الفهرس
٣ - ١	تقرير المراجع المستقل
٤	قائمة المركز المالي
٥	قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر
٦	قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات
٧	قائمة التدفقات النقدية
٢٣ - ٨	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل إلى حاملي الوحدات ومدير صندوق البلد للأسهم السعودية النقدية

رأينا

في رأينا، أن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي لصندوق البلاد للأسهم السعودية النقدية ("الصندوق") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

ما قمنا بمراجعته

تتألف القوائم المالية للصندوق مما يلي:

- قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.
- قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- إيضاحات حول القوائم المالية، والتي تتضمن ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

أساس الرأي

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب هذه المعايير تم توضيحها بالتفصيل في تقريرنا ضمن قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية.

نعتقد أن أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا.

الاستقلالية

إننا مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية المتعلقة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه القواعد.

مسؤوليات مدير الصندوق والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق مسؤول عن الإعداد والعرض العادل للقوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والأحكام التي تنطبق من لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق، وعن نظام الرقابة الداخلية الذي يراه مدير الصندوق ضرورياً ليتمكن من إعداد قوائم مالية خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

تقرير المراجع المستقل إلى حاملي الوحدات ومدير صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية (تتمة)

مسؤوليات مدير الصندوق والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية (تتمة)

عند إعداد القوائم المالية، فإن مدير الصندوق مسؤول عن تقييم قدرة الصندوق على الاستمرار في أعماله والإفصاح - عند الضرورة - عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي ما لم ينو مدير الصندوق بتصفية الصندوق أو وقف عملياته، أو عدم وجود بديل حقيقي بخلاف ذلك.

إن مجلس إدارة الصندوق مسؤول عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للصندوق.

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول حول ما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. يُعد التأكيد المعقول مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عند وجوده. يمكن أن تنتج التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهرية، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان من المعقول توقع تأثيرها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وفي إطار عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على الشك المهني خلال عملية المراجعة. كما نقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة هذه المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز نظام الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية لمدير الصندوق.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قام بها مدير الصندوق.
- استنتاج مدى ملائمة استخدام مدير الصندوق لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، تحديد ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تشير إلى وجود شك كبير حول قدرة الصندوق على الاستمرار في أعماله. وإذا توصلنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، يجب علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، أو تعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى عدم استمرار الصندوق في أعماله.

تقرير المراجع المستقل إلى حاملي الوحدات ومدير صندوق الأسهم السعودية النقية (تتمة)

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية (تتمة)

- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وتحديد ما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة العرض العادل.

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة ونتائج المراجعة الجوهرية، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في نظام الرقابة الداخلية التي تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

برايس وترهاوس كوبرز



بدر إبراهيم بن محارب
ترخيص رقم ٤٧١

١٢ شعبان ١٤٤١ هـ
(٥ إبريل ٢٠٢٠)

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

قائمة المركز المالي

(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	إيضاح	
			الموجودات
١,٧٤٨	٢٦,٩٥١	٣	نقد وما يعادله
٤٨٤,٧٣٣	٤٦٠,٧٤٦	٤	الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
-	٢,٦٠٥		ذمم مدينه مقابل بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١٦٨	-		توزيعات أرباح مدينة
٤٨٦,٦٤٩	٥٢٦,٣٠٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات
-	(٥٣)	٧	اتعاب ادارة مستحقة
(١٧٥)	(٢٣٢)		مستحقات ومطلوبات أخرى
(١٧٥)	(٢٨٥)		مجموع المطلوبات
٤٨٦,٤٧٤	٥٢٦,٠١٧		حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات
٩١١,٨٩٦	٨٣٧,٤٢٧		الوحدات المصدرة بالآلاف
٠/٥٣٣٥	٠/٦٢٨١		حقوق الملكية للوحدة بالريال السعودي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر

(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاح	
٢٠١٨	٢٠١٩		
			الدخل
١٦,٧٤٢	١٧,١٨٨		دخل من توزيعات الأرباح، صافي
-	٢٩		ربح من ودائع المراجعة
١٦,٢٧٢	٣٥,٠٢٧		صافي الأرباح غير المحققة على إعادة قياس الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١٨,٧٩٦	٤٠,٨٩١		أرباح محققة من بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٥١,٨١٠	٩٣,١٣٥		مجموع الدخل
			مصاريف
(٩,٢٥٥)	(٩,٤٤٠)	٧	أتعاب إدارة
(٣٧٠)	(٥٤٥)		مصاريف أخرى
(٩,٦٢٥)	(٩,٩٨٥)		مجموع المصاريف
٤٢,١٨٥	٨٣,١٥٠		صافي الدخل للسنة
-	-		الدخل الشامل الآخر للسنة
٤٢,١٨٥	٨٣,١٥٠		مجموع الدخل الشامل للسنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٨	٢٠١٩	
٤٧٥,٥٤٨	٤٨٦,٤٧٤	حقوق الملكية في بداية السنة
٤٢,١٨٥	٨٣,١٥٠	مجموع الدخل الشامل للسنة
٢,٨٦٧	٣,٤١٨	التغيرات من معاملات الوحدات
(٣٤,١٢٦)	(٤٧,٠٢٥)	متحصلات من إصدار وحدات
(٣١,٢٥٩)	(٤٣,٦٠٧)	مدفوعات مقابل وحدات مستردة
٤٨٦,٤٧٤	٥٢٦,٠١٧	حقوق الملكية في نهاية السنة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٨	٢٠١٩	
٩٧٠,٢٨٨	٩١١,٨٩٦	الوحدات في بداية السنة
٥,٤٣٢	٥,٧٦٣	الوحدات المباعة
(٦٣,٨٢٤)	(٨٠,٢٣٢)	الوحدات المستردة
(٥٨,٣٩٢)	(٧٤,٤٦٩)	صافي التغير في الوحدات
٩١١,٨٩٦	٨٣٧,٤٢٧	الوحدات في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقدية

قائمة التدفقات النقدية

(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاح
٢٠١٨	٢٠١٩	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
٤٢,١٨٥	٨٣,١٥٠	صافي الدخل للسنة
		تعديلات ل:
(١٦,٧٤٢)	(١٧,١٨٨)	دخل توزيعات أرباح، صافي
-	(٢٩)	ربح من ودائع المراجعة
(١٦,٢٧٢)	(٣٥,٠٢٧)	أرباح القيمة العادلة غير محققة على استثمارات محتفظ بها
٩,١٧١	٣٠,٩٠٦	بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
		صافي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٢,٧٨١	٥٩,٠١٤	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١,٢٩٣	(٢,٦٠٥)	ذمم مدينة مقابل بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من
-	٥٣	خلال قائمة الدخل
١٧٥	٥٧	اتعاب ادارة مستحقة
		مستحقات ومطلوبات أخرى
٤,٢٤٩	٥٦,٥١٩	التدفقات النقدية من العمليات
١٦,٦٨٦	١٧,٣٥٦	توزيعات أرباح مستلمة، صافي
	٢٩	أرباح مستلمة من ودائع المراجعة
٣٠,١٠٦	١٠٤,٨١٠	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
٢,٨٦٧	٣,٤١٨	متحصلات من إصدار وحدات
(٣٤,١٢٦)	(٤٧,٠٢٥)	مدفوعات مقابل وحدات مستردة
(٣١,٢٥٩)	(٤٣,٦٠٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(١,١٥٣)	٦١,٢٠٣	صافي التغير في النقد وما يعادله
٢,٩٠١	١,٧٤٨	٣ النقد وما يعادله كما في بداية السنة
١,٧٤٨	٦٢,٩٥١	٣ النقد وما يعادله كما في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١- الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

إن صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية ("الصندوق") هو صندوق مشاركة مفتوح غير محدد المدة تم إنشاؤه وتتم إدارته من قبل شركة البلاد للاستثمار ("مدير الصندوق") وهي شركة تابعة لبنك البلاد ("البنك") لصالح حاملي وحدات الصندوق ("حاملي الوحدات"). إن هدف الصندوق هو نمو رأس المال مع توفير عائدات كبيرة على المدى الطويل (لمدة لا تقل عن ثلاث سنوات). يقوم الصندوق بإدارة محفظة متنوعة تتكون من الحصص المحلية التي تتوافق مع المعايير التي حددها الهيئة الشرعية.

وعند التعامل مع حاملي الوحدات، يعتبر مدير الصندوق أن الصندوق بمثابة وحدة محاسبية مستقلة. وعليه يقوم بإعداد قوائم مالية منفصلة للصندوق. إضافة لذلك، يعتبر حاملو الوحدات ملاكاً مستفيدين من موجودات الصندوق. إن إدارة الصندوق هي مسؤولية مدير الصندوق.

الرياض المالية هي امين الصندوق.

يخضع الصندوق لأحكام لائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذي الحجة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦).

٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية تم إدراجها أدناه. لقد تم تطبيق هذه السياسات بشكلٍ منتظم على جميع السنوات المعروضة، ما لم يذكر غير ذلك.

٢-١ أسس الإعداد

تم إعداد هذه القوائم المالية للصندوق وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية وغيرها من المعايير والتصريحات الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء إعادة تقييم الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل.

ليس للصندوق دورة تشغيلية يمكن تعريفها بوضوح ولذلك لا يتم عرض الموجودات والمطلوبات المتداولة وغير المتداولة بشكل منفصل في قائمة المركز المالي. وعوضاً عن ذلك، تعرض الموجودات والمطلوبات حسب ترتيب السيولة.

يمكن للصندوق استعادة أو تسوية جميع موجوداته ومطلوباته خلال ١٢ شهراً من تاريخ التقرير.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢-٢ التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد هذه القوائم المالية أن تقوم الإدارة بإبداء آرائها وتقديراتها وافترضاها التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المسجلة للموجودات والمطلوبات والدخل والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الأساسية بصورة مستمرة. ويتم الاعتراف بمراجعات التقديرات المحاسبية في السنة التي يتم فيها تعديل التقديرات وفي أي سنوات مستقبلية تتأثر بها. لم يتم استخدام أي أحكام جوهرية أو افتراضات هامة في أعداد هذه القوائم المالية.

٢-٣ التغييرات في السياسة المحاسبية والإفصاحات

معايير أو تعديلات جديدة تم اعتمادها من قبل الصندوق

تم نشر معيار محاسبي جديد وهو ساري المفعول للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٩. فيما يلي تقييم الإدارة لتأثير هذا المعيار الجديد:

المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ - عقود الإيجار

يؤثر المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ بشكل رئيسي على محاسبة المستأجرين وينتج عنه الاعتراف بجميع عقود الإيجار تقريباً في قائمة المركز المالي. يزيل المعيار التفريق الحالي بين عقود إيجار التشغيل والتمويل ويتطلب الاعتراف بالأصل (الحق في استخدام البند المؤجر) والالتزام المالي بدفع الإيجارات لجميع عقود الإيجار تقريباً. يوجد استثناء اختياري لعقود الإيجار قصيرة الأجل وذات القيمة المنخفضة.

تم إجراء تقييم لآثار تطبيق المعيار الجديد على القوائم المالية للصندوق ، وبالنظر إلى أن الصندوق لا يتعامل في عقود الإيجار ، لم يتم تحديد أي تأثير.

معايير أو تعديلات جديدة غير سارية المفعول ولم يتم تطبيقها مبكراً من قبل الصندوق

تم نشر بعض المعايير المحاسبية والتعديلات الجديدة على المعايير والتفسيرات المحاسبية التي تسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٠ ولكن لم يتم اعتمادها مبكراً من قبل الصندوق. لا يتوقع أن يكون لهذه المعايير تأثير جوهري على القوائم المالية للصندوق.

٢-٤ العملة الوظيفية وعملة العرض

تقاس البنود المتضمنة في القوائم المالية باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي يعمل فيها الصندوق ("العملة الوظيفية"). تعرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي، وهو العملة الوظيفية وعملة العرض للصندوق. إن جميع المعلومات المالية المعروضة بالريال السعودي تم تقريبها لأقرب ألف ريال سعودي.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

يتم تحويل العمليات التي تتم بالعملة الأجنبية للريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ العملية. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية للريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد بتاريخ التقرير. أرباح وخسائر العملات الأجنبية الناتجة تحويل الموجودات و المطلوبات النقدية بسعر الصرف السائد بتاريخ التقرير ومن تسوية العمليات يتم تضمينها في قائمة الدخل. ومع ذلك، لم يكن لدى الصندوق أي معاملات بعملات أجنبية خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (٢٠١٨: لا شيء).

٥-٢ النقد وما يعادله

لأغراض قائمة التدفقات النقدية، يتكون النقد وما يعادله من الرصيد لدى بنك البلاد والرصيد المحتفظ به في حساب أمين الصندوق الرياض المالية. يتم قياس النقد وما يعادله بالتكلفة المطفأة في قائمة المركز المالي.

٦-٢ الأدوات المالية

يتم الاعتراف بالأدوات المالية في الوقت الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة.

يتم الاعتراف أولاً بكافة الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى بتاريخ التداول الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة المالية.

١-٦-٢ طرق القياس

الاعتراف والقياس الأولي

يتم الاعتراف بالأدوات المالية في الوقت الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة أي تاريخ التداول.

عند الاعتراف المبدئي، يقيس الصندوق الأصل المالي أو الالتزام المالي بقيمته العادلة مضافاً إليه أو ناقصاً منه، في حال لم يكن الأصل أو الالتزام المالي بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل، تكاليف المعاملة الإضافية والمتعلقة مباشرة باقتناء أو إصدار الأصل أو الالتزام المالي كالأتعاب أو العمولات. ويتم تحميل تكاليف معاملة الموجودات والمطلوبات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل ضمن المصاريف في قائمة الدخل. يتم إثبات مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة للموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة مباشرة بعد الإثبات المبدئي، الأمر الذي يؤدي إلى خسارة انخفاض يتم إثباتها في قائمة الدخل/(الخسارة) عندما يكون الأصل قد نشأ حديثاً.

٢-٦-٢ تصنيف وقياس الأدوات المالية

يصنف الصندوق أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والموجودات المالية الأخرى بالتكلفة المطفأة. فيما يلي متطلبات التصنيف لحقوق الملكية وأدوات الدين:

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

أدوات حقوق الملكية

تعرف أدوات حقوق الملكية بكونها الأدوات التي تستوفي مفهوم حقوق الملكية من وجهة نظر المصدر، أي الأدوات التي لا تشمل التزاما تعاقديا بالدفع، وبدليل وجود فائدة متبقية في حقوق ملكية المصدر.

يصنف الصندوق استثماراته بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل. يقوم الصندوق لاحقاً بقياس كافة استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل، باستثناء، في حال اختيار مدير الصندوق عند الاعتراف المبدئي، يتم تصنيف استثمار حقوق الملكية غير قابل للإلغاء بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر. تتمثل سياسة الصندوق في تحديد استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر عندما يتم الاحتفاظ بتلك الاستثمارات لأغراض أخرى غير المتاجرة. وعند استخدام هذا الاختيار، يتم الاعتراف بالأرباح والخسائر بالقيمة العادلة في الدخل الشامل الآخر ولا يتم تصنيفها لاحقاً لقائمة الدخل، ويحدث ذلك أيضاً عند الاستبعاد. لا يتم تسجيل خسائر الانخفاض في القيمة (وعكس خسائر الانخفاض في القيمة) بصورة منفصلة عن التغيرات الأخرى في القيمة العادلة. يتم الاستمرار بالاعتراف بتوزيعات الأرباح، عندما تمثل عائداً على هذه الاستثمارات، في قائمة الدخل عند وجود حق للصندوق باستلام تلك التوزيعات.

يتم الاعتراف بمكاسب / خسائر إعادة تقييم الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل اللاحقة غير المحققة في قائمة الدخل.

أدوات الدين

تعرف أدوات الدين بكونها الأدوات التي تستوفي مفهوم الالتزام المالي من وجهة نظر المصدر.

يعتمد التصنيف أو القياس اللاحق لأدوات الدين على:

- نموذج الأعمال المطبق من قبل الصندوق في إدارة الموجودات؛
- خصائص التدفقات النقدية للموجودات.

بناءً على نموذج الأعمال و خصائص التدفقات النقدية، يمكن تصنيف الموجودات المالية للديون على أنها محتفظ بها بالتكلفة المطفأة، بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل وبالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر.

٢-٦-٣ انخفاض قيمة الموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة

يقوم الصندوق بتقييم خسائر الائتمان المتوقعة على أساس النظرة المستقبلية المرتبطة بديون موجوداته المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة. يقوم الصندوق بإثبات محخص لهذه الخسائر في كل فترة تقرير. يعكس قياس خسائر الائتمان المتوقعة ما يلي:

- قيمة غير متحيزة ومرجحة يتم تحديدها من خلال تقييم مجموعة من النتائج المحتملة؛
- القيمة الزمنية للموارد؛
- المعلومات المعقولة والمدعومة المتاحة دون تكلفة أو جهد غير مبررة في تاريخ التقرير حول الأحداث الماضية أو الظروف الحالية أو توقعات الظروف الاقتصادية المستقبلية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية ٩، يتم قياس مخصصات الخسارة على أي من الأسس التالية:

(أ) خسارة الائتمان المتوقعة لمدة ١٢ شهراً: هذه الخسائر المتوقعة في الائتمان الناتجة عن أحداث افتراضية محتملة في غضون ١٢ شهراً بعد تاريخ التقرير؛

(ب) خسائر الائتمان المتوقعة مدى الحياة: هي خسائر ائتمانية متوقعة تنتج عن جميع الأحداث الافتراضية المحتملة على مدى العمر المتوقع للأداة المالية.

ينطبق قياس خسائر الائتمان المتوقعة مدى الحياة إذا تم زيادة مخاطر الائتمان لأصل مالي في تاريخ التقرير بشكل كبير منذ الاعتراف المبدئي. وتطبيق خسارة الائتمان المتوقعة لمدة ١٢ شهراً إن لم يحدث ذلك. قد تحدد المنشأة أن مخاطر الائتمان الخاصة بالأصل المالي لم ترتفع بشكل ملحوظ إذا كانت مخاطر الائتمان منخفضة في تاريخ التقرير.

٤-٦-٢ الغاء الاعتراف بالأدوات المالية

يتم إلغاء الاعتراف بالموجودات المالية عند انقضاء الحق التعاقدية في استلام التدفقات النقدية من الموجودات أو عند انتقالها و يكون انتقال الموجودات المالية مؤهلاً لإلغاء الاعتراف بها. في الحالات التي يتم بها تقييم الصندوق بانه قام بتحويل موجوداته المالية، يتم إلغاء الاعتراف بالموجودات عندما يقوم الصندوق بتحويل كافة المخاطر ومنافع حقوق الملكية. أما عند عدم قيام الصندوق بالتحويل أو الاحتفاظ بهذه المخاطر والمنافع، يتم إلغاء الاعتراف بالموجودات المالية فقط إذا لم يحتفظ الصندوق بسيطرته عليها. يعترف الصندوق بشكل منفصل بأية حقوق أو التزامات تم تكوينها أو الاحتفاظ بها في العملية كموجودات أو مطلوبات.

يتم إلغاء الاعتراف بالمطلوبات المالية فقط عندما يتم اطفائها، اي عندما يتم الوفاء بالتزامات المحددة في العقد أو إلغاؤها أو انقضائها.

٥-٦-٢ المطلوبات المالية

تم إثبات جميع المطلوبات المالية مبدئياً بالقيمة العادلة ناقصاً تكلفة المعاملة باستثناء المطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل حيث لا يتم خصم تكلفة المعاملة، إن وجد، من قياس القيمة العادلة عند الاعتراف الأولي ويتم تضمينها في قائمة الدخل. يصنف الصندوق مطلوباته المالية بالتكلفة المطفأة ما لم يكن لديه مطلوبات مصنفة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل.

٧-٢ المقاصة

يتم إجراء مقاصة الموجودات و المطلوبات المالية و عرض صافي القيمة في قائمة المركز المالي فقط عندما يكون للصندوق حق قانوني حالي واجب النفاذ بمقاصة المبالغ وعند وجود نية للتسوية إما على أساس الصافي أو اثبات الأصل وتسوية الالتزام في نفس الوقت.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٨-٢ مستحقات ومطلوبات أخرى

يتم الاعتراف بالمطلوبات للمبالغ الواجب دفعها مقابل البضائع أو الخدمات المستلمة سواء صدرت بها فواتير للصندوق أم لا. تقيد المستحقات والمطلوبات الأخرى مبدئياً بالقيمة العادلة وتقاس لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل العائد الفعلي.

٩-٢ حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات

تعد حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات على أنها حقوق الملكية وتتكون من وحدات مصدرة وأرباح محتفظ بها.

(أ) وحدات قابلة للاسترداد

يصنف الصندوق وحداته القابلة للاسترداد كأداة حقوق ملكية إذا كانت الوحدات القابلة للاسترداد تشتمل على جميع الميزات التالية:

- يسمح للحامل بحصة تناسبية من حقوق ملكية الصندوق في حالة تصفية الصندوق.
- الأداة في فئة الأدوات التي تعد ثانوية لجميع فئات الأدوات الأخرى.
- إن جميع الأدوات المالية في صنف الأدوات التي تعد ثانوية لجميع فئات الأدوات الأخرى لها سمات متطابقة.
- لا تتضمن الأداة أي التزام تعاقدي بتسليم نقد أو أي أصل مالي آخر غير حقوق حامل الوحدات في الأسهم التناسبية لحقوق ملكية الصندوق.
- يستند إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة المنسوبة إلى الأدوات على مدى عمر الأداة إلى حد كبير على الربح أو الخسارة والتغير في حقوق الملكية المعترف بها أو التغير في القيمة العادلة لحقوق الملكية المعترف بها وغير المعترف بها للصندوق على مدى عمر الأداة.

بالإضافة إلى ذلك - من أجل تصنيف الأدوات المالية كحقوق ملكية - يجب ألا يكون للصندوق أي أداة مالية أو عقد آخر لديه:

- إجمالي التدفقات النقدية القائمة بشكل كبير على الربح أو الخسارة أو التغير في حقوق الملكية المعترف بها أو التغير في القيمة العادلة لحقوق الملكية المعترف بها وغير المعترف بها للصندوق.
- تأثير تقييد أو تحديد العائد المتبقي لأصحاب الأدوات بشكل جوهري.

تطابق الوحدات المشاركة في الصندوق القابلة للاسترداد بتعريف الأدوات القابلة للتسوية المصنفة كأدوات حقوق ملكية بموجب معيار المحاسبة الدولي ٣٢ ١٦ أ-ب، وتبعاً لذلك، يتم تصنيفها كأدوات حقوق ملكية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

يقوم الصندوق باستمرار بتقييم تصنيف الوحدات القابلة للاسترداد. إذا توقفت الوحدات عن الاستيفاء بأي من الخصائص أو استيفاء جميع الشروط المنصوص عليها في الفقرتين ١٦ أ و ١٦ ب من المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢، فسيقوم الصندوق بإعادة تصنيفها كمطلوبات مالية وقياسها بالقيمة العادلة في تاريخ إعادة التصنيف، مع أي اختلافات من القيمة الدفترية السابقة تثبت في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات. في حالة استيفاء الوحدات بعد ذلك جميع الخصائص واستيفاء الشروط المنصوص عليها في الفقرتين ١٦ أ و ١٦ ب من المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢، سيقوم الصندوق بإعادة تصنيفها كأدوات حقوق ملكية وقياسها بالقيمة الدفترية للمطلوبات في تاريخ إعادة التصنيف. يتم احتساب اشتراك واسترداد الوحدات القابلة للاسترداد كمعاملات حقوق ملكية طالما تم تصنيف الوحدات كحقوق ملكية.

تصنف توزيعات الصندوق على أنها توزيعات أرباح مدفوعة في قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات.

(ب) التداول بالوحدات

إن وحدات الصندوق متاحة للشراء فقط في المملكة العربية السعودية في فروع بنك البلاد من قبل أشخاص طبيعيين أو معنويين. يتم تحديد قيمة حقوق ملكية الصندوق في كل يوم أحد أو أربعاء ("يوم التقييم") بقسمة صافي قيمة الموجودات (القيمة العادلة لإجمالي الموجودات ناقصاً المطلوبات) على العدد الإجمالي للوحدات القائمة في يوم التقييم ذي الصلة.

١٠-٢ الضريبة

تعد الضريبة التزاماً على حاملي الوحدات ولذلك لا يتم تكوين مخصص لهذا الالتزام في هذه القوائم المالية.

١١-٢ الزكاة

تعد الزكاة التزاماً على حاملي الوحدات ولذلك لا يتم تكوين مخصص لهذا الالتزام في هذه القوائم المالية.

١٢-٢ ضريبة القيمة المضافة

يتم دفع مخرجات الضريبة المتعلقة بالإيرادات إلى السلطات الضريبية في وقت سابق من (أ) تحصيل الذمم المدينة من العملاء أو (ب) تقديم الخدمات للعملاء. المنشآت الأخرى التي تتعامل مع الصندوق تخصم الضرائب أو تسترد ضريبة القيمة المضافة على الخدمات المقدمة للصندوق. وبما أن الصندوق لا يستطيع استرداد هذه المبالغ، فإنها تظهر كمصروف في قائمة الدخل.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢-١٣ الاعتراف بالإيرادات

يتم الاعتراف بالإيرادات عندما يكون من المحتمل أن تتدفق إلى الصندوق منافع اقتصادية ويكون بالإمكان قياس الإيرادات بصورة موثوق بها، بغض النظر عن توقيت السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المقبوض باستبعاد الخصومات والضرائب والحسومات.

يتم الاعتراف بدخل توزيعات الأرباح عند وجود حق للصندوق باستلام تلك التوزيعات.

يتم قياس المكاسب المحققة من استبعاد الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل بالفرق بين عائدات المبيعات والقيمة الدفترية قبل الاستبعاد.

يتم الاعتراف بربح وديعة المراجحة بطريقة سعر العمولة الفعلي.

وفقاً لقرارات هيئة الرقابة الشرعية، فإن الدخل المحظور بموجب الشريعة والمستلم من قبل الصندوق يتم استبعاده عند تحديد الدخل ويتم تسجيله كمطلوبات أخرى في قائمة المركز المالي. يتم تحديد هذه المبالغ بناءً على المعلومات المتوفرة لمدير الصندوق حول طبيعة أرباح الجهات المستثمر بها عند إعداد هذه القوائم المالية. يتم دفع الدخل الذي تحظره الشريعة للجمعيات الخيرية على أساس ربع سنوي.

٢-١٤ أتعاب إدارة الصندوق ورسوم الاشتراك

يقوم مدير الصندوق بتحميل كل مستثمر رسوم اشتراك بنسبة لا تتجاوز ٢٪ (٢٠١٨ : ٢٪) من المبلغ المكتتب لتغطية التكاليف الإدارية ويتم مقاصتها مقابل المتحصلات من إصدار الوحدات. إن نسبة الاشتراك المحملة هي ضمن الحدود المنصوص عليها في شروط وأحكام الصندوق.

يقوم مدير الصندوق بتحميل الصندوق رسوم إدارة بمعدل ١,٧٥٪ في السنة (٢٠١٨ : ١,٧٥٪) من قيمة حقوق ملكية الصندوق والتي يتم احتسابها في كل يوم تقييم ويتم خصمها على أساس ربع سنوي. تتضمن رسوم الإدارة المحملة رسوم الهيئة الشرعية وفقاً لشروط وأحكام الصندوق.

٣- نقد وما يعادله

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
٢٩٤	٦٨	رصيد لدى البنك
١,٤٥٤	٦٢,٨٨٣	الرصيد مع الأمين
١,٧٤٨	٦٢,٩٥١	

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٤- الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
٤٨٤,٧٣٣	٤٦٠,٧٤٦	استثمارات حقوق الملكية

٥- إدارة المخاطر المالية

١-٥ عوامل المخاطر المالية

يتمثل هدف الصندوق في الحفاظ على قدرة الصندوق على الاستمرار كمنشأة مستمرة حيث يمكنه الاستمرار في تقديم العوائد المثلى لحاملي الوحدات لديه وضمان السلامة المعقولة لحاملي الوحدات. تتعرض أنشطة الصندوق لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية: مخاطر السوق ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة.

يتحمل مدير الصندوق مسؤولية تحديد والتحكم بالمخاطر. يشرف مجلس إدارة الصندوق على مدير الصندوق وهو مسؤول في النهاية عن الإدارة العامة للصندوق.

إن عملية المراقبة والتحكم في المخاطر تم وضعها مبدئياً لتنفيذ على أساس الحدود الموضوعية من قبل مجلس إدارة الصندوق. لدى الصندوق وثيقة بالشروط والأحكام التي تحدد استراتيجيات أعماله العامة، ودرجة المخاطر المسموح بها وفلسفة إدارته المخاطر العامة وهو ملزم باتخاذ إجراءات لإعادة التوازن للمحافظة بما يتماشى مع إرشادات الاستثمار.

يستخدم الصندوق أساليب مختلفة لقياس وإدارة مختلف أنواع المخاطر التي يتعرض لها؛ فيما يلي شرح لهذه الأساليب:

(أ) مخاطر السوق

تمثل مخاطر السوق مخاطر تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في أسعار السوق. تشتمل مخاطر السوق على ثلاثة أنواع من المخاطر: مخاطر صرف العملات الأجنبية ومخاطر سعر العمولة ومخاطر السعر الأخرى.

(١) مخاطر صرف العملات الأجنبية

تمثل مخاطر صرف العملات الأجنبية مخاطر تذبذب قيمة التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية وتنشأ هذه المخاطر عن الأدوات المالية المقومة بعملات أجنبية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

جميع معاملات الصندوق وأرصده هي بالريال السعودي، وبالتالي لا يتعرض الصندوق لمخاطر صرف العملات الأجنبية.

(٢) مخاطر سعر العملة

تمثل مخاطر سعر العملة في مخاطر تقلب قيمة التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية أو القيمة العادلة للأدوات المالية للقسيمة الثابتة بسبب التغيرات في معدلات عمولة السوق.

لا يتعرض الصندوق لمخاطر سعر العملة لأنه ليس لدى الصندوق أدوات مالية تحمل عمولة.

(٣) مخاطر السعر

تمثل مخاطر السعر مخاطر تقلب قيمة الأدوات المالية للصندوق نتيجة للتغيرات في أسعار السوق بسبب عوامل أخرى غير حركة أسعار صرف العملات الأجنبية وسعر العملة.

تنشأ مخاطر السعر بشكل أساسي من عدم التأكد بشأن الأسعار المستقبلية للأدوات المالية التي يمتلكها الصندوق. يراقب مدير الصندوق بشكل دقيق حركة أسعار أدواته المالية المدرجة في أسواق المال السعودية. يدير الصندوق المخاطر من خلال تنوع محفظته الاستثمارية عن طريق الاستثمار في مختلف القطاعات الصناعية.

يوضح الجدول أدناه تركيز الصناعة لمحفظة الصندوق الاستثمارية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨		٣١ ديسمبر ٢٠١٩		القطاع الصناعي
قيمة السوق	% من إجمالي قيمة السوق	قيمة السوق	% من إجمالي قيمة السوق	
١٩٤,٨٣٠	٤٠	١٠٤,٩٤٥	٢٣	الخدمات المالية
٤٨,٤٨٩	١٠	١٠٢,٦٠٦	٢٢	الصناعي
٩٦,٩٣٣	٢٠	٨٣,٤٠٨	١٨	الدخل التقديري للمستهلك
٣٧,١٢٢	٨	٥٧,١٨٣	١٢	المواد
١٦,٤٨٤	٣	٣٣,٣٣٣	٧	السلع الاستهلاكية
٣٤,١١٠	٧	٢٧,٢١٨	٦	الرعاية الصحية
٢٦,٨٤٠	٦	٢٦,٢٥٢	٦	الطاقة
-	-	٢٥,٨٠١	٦	التأمين
٢٩,٩٢٥	٦	-	-	العقارات
٤٨٤,٧٣٣	١٠٠	٤٦٠,٧٤٦	١٠٠	المجموع

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

إن التأثير على قيمة حقوق الملكية (نتيجة للتغير في القيمة العادلة للاستثمارات كما في ٣١ ديسمبر) بسبب تغير محتمل معقول في مؤشرات حقوق الملكية على أساس تركيز الصناعي، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨		٣١ ديسمبر ٢٠١٩		
التأثير على صافي	تغير محتمل	التأثير على صافي	تغير محتمل	
قيمة الموجودات	معتقول %	قيمة الموجودات	معتقول %	
٩,٧٤٢-/+	%٥-/+	٥,٢٤٧-/+	%٥-/+	الخدمات المالية
٢,٤٢٤-/+	%٥-/+	٥,١٣٠-/+	%٥-/+	الصناعي
٤,٨٤٧-/+	%٥-/+	٤,١٧٠-/+	%٥-/+	الدخل التقديري للمستهلك
١,٨٥٦-/+	%٥-/+	٢,٨٥٩-/+	%٥-/+	المواد
٨٢٧-/+	%٥-/+	١,٦٦٧-/+	%٥-/+	السلع الاستهلاكية
١,٧٠٥-/+	%٥-/+	١,٣٦١-/+	%٥-/+	الرعاية الصحية
١,٣٤٢-/+	%٥-/+	١,٣١٣-/+	%٥-/+	الطاقة
-	-	١,٢٩٠-/+	%٥-/+	التأمين
١,٤٩٦-/+	%٥-/+	-	-	العقارات
٢٤,٢٣٦-/+		٢٣,٠٣٧-/+		المجموع

(ب) مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان مخاطر تسبب أحد أطراف الأداة المالية بخسارة مالية للطرف الآخر من خلال العجز عن تسوية التزام ما. لا يتعرض الصندوق حالياً لأي مخاطر ائتمان وتركيز مخاطر ائتمان جوهرياً. إن الأرصدة البنكية محتفظ بها لدى بنوك تتمتع بتصنيف ائتماني جيد.

تم اعتبار جميع الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة للخسائر الائتمانية المتوقعة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. ومع ذلك، كان تأثير الخسائر الائتمانية المتوقعة على هذه الموجودات غير جوهري حيث يتم الاحتفاظ بالنقد وما يعادله مع البنك وأمين الحفظ اللذان يتمتعان بتصنيف ائتماني جيدة. لا يوجد تخلف عن السداد في السابق لاسترداد هذه الارصدة.

(ج) مخاطر السيولة

تمثل مخاطر السيولة في احتمال عدم قدرة الصندوق على توليد موارد نقدية كافية لتسوية التزاماته بالكامل في وقت استحقاقها، أو لا يمكنه القيام بذلك الا بشروط غير ملائمة جوهرياً.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

تنص شروط وأحكام الصندوق على أن يتم الاشتراك واسترداد الوحدات في كل يوم تقييم وعليه فإن الصندوق، يتعرض لمخاطر السيولة بشأن استردادات حاملي الوحدات في أي وقت. تعتبر استثمارات الصندوق بأنها قابلة للتحقق ويمكن تصفيتها في أي وقت. ومع ذلك، قام مدير الصندوق بوضع إرشادات سيولة للصندوق ويقوم بمراقبة متطلبات السيولة بانتظام لضمان وجود أموال كافية للوفاء بأي التزامات عند نشوئها، إما من خلال الاشتراكات الجديدة أو تصفية محفظة الاستثمار أو بالحصول على تمويل من الأطراف ذوي العلاقة للصندوق.

يقوم الصندوق بتسوية مطلوباته المالية المتعلقة برسوم الإدارة المستحقة والمصاريف الأخرى بشكل ربع سنوي.

٢-٥ إدارة مخاطر رأس المال

يمثل رأس مال الصندوق في حقوق الملكية العائدة لحاملي الوحدات القابلة للاسترداد. يمكن أن تتغير قيمة حقوق الملكية العائدة لحاملي الوحدات القابلة للاسترداد بشكل جوهري في كل يوم تقييم، حيث يخضع الصندوق للاشتراكات و الاستردادات وفقاً لتقدير حاملي الوحدات في كل يوم تقييم، بالإضافة إلى التغيرات الناتجة عن أداء الصندوق. يمثل هدف الصندوق، عند إدارة رأس المال، في الحفاظ على قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة من أجل تحقيق العوائد لحاملي الوحدات والمنافع لأصحاب المصالح الآخرين، وكذلك الحفاظ على قاعدة قوية لرأس المال لدعم تنمية أنشطة الاستثمار للصندوق.

وللحفاظ على هيكل رأس المال، تتمثل سياسة الصندوق في مراقبة مستوى الاشتراكات والاستردادات المتعلقة بالموجودات التي يتوقع أن يكون قادراً على تصفيتها وتعديل كمية توزيعات الأرباح التي يدفعها الصندوق للوحدات القابلة للاسترداد.

يقوم مجلس إدارة الصندوق ومدير الصندوق بمراقبة رأس المال على أساس قيمة حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات القابلة للاسترداد.

٣-٥ تقدير القيمة العادلة

تستند القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في الأسواق النشطة على أسعار السوق المدرجة في نهاية التداول في تاريخ التقارير المالية. يتم تقييم الأدوات التي لم يتم الإبلاغ عن أي بيع لها في يوم التقييم بأحدث سعر للعرض.

إن السوق النشط هو السوق الذي يتم فيه التعامل مع الأصل أو الالتزام بتكرار وحجم كافيين لتقديم معلومات التسعير على أساس مستمر. ومن المفترض أن تكون القيمة الدفترية ناقصاً مخصص الانخفاض في قيمة الذمم المدينة والذمم الدائنة الأخرى تقارب قيمها العادلة.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

إن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة يحتوي على المستويات التالية:

- مدخلات المستوى الأول هي أسعار مدرجة (غير معدلة) في أسواق نشطة للموجودات أو المطلوبات المشابهة التي تستطيع المنشأة الوصول إليها بتاريخ القياس.
- مدخلات المستوى الثاني هي مدخلات أخرى غير الأسعار المدرجة في المستوى ١ والتي تكون ملحوظة للأصل أو الالتزام بشكل مباشر أو غير مباشر.
- مدخلات المستوى الثالث هي مدخلات غير قابلة للملاحظة للأصل أو للالتزام.

إن القيم العادلة المقدرة لموجودات ومطلوبات الصندوق المالية لا تعتبر مختلفة جوهرياً عن قيمها الدفترية. إن القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل تستند على أسعار السوق المدرجة في الأسواق النشطة، وبالتالي يتم تصنيفها ضمن المستوى الأول.

يحلل الجدول التالي ضمن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة موجودات الصندوق ومطلوباته (حسب الفئة) والمقاسة بالقيمة العادلة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨:

القيمة العادلة

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩		المستوى الأول		المستوى الثاني		المستوى الثالث		المجموع	
موجودات مالية لا تقاس بالقيمة العادلة									
نقد وما يعادله									
-	-	-	-	٦٢,٩٥١	٦٢,٩٥١	-	-	-	-
ذمم مدينه مقابل بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل									
-	-	-	-	٢,٦٠٥	٢,٦٠٥	-	-	-	-
موجودات مالية تقاس بالقيمة العادلة									
استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل									
-	-	-	-	٤٦٠,٧٤٦	٤٦٠,٧٤٦	-	-	-	-
-	-	-	-	٥٢٦,٣٠٢	٦٥,٥٥٦	-	-	-	-
مطلوبات مالية لا تقاس بالقيمة العادلة									
أتعاب إدارة مستحقة									
-	-	-	-	٥٣	٥٣	-	-	-	-
مستحقات ومطلوبات أخرى									
-	-	-	-	٢٣٢	٢٣٢	-	-	-	-
-	-	-	-	٢٨٥	٢٨٥	-	-	-	-

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

القيمة العادلة				
المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
موجودات مالية لا تقاس بالقيمة العادلة				
				نقد وما يعادله
١,٧٤٨	١,٧٤٨	-	-	
١٦٨	١٦٨	-	-	توزيعات ارباح مدينة
موجودات مالية تقاس بالقيمة العادلة				
استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من				
خلال قائمة الدخل				
٤٨٤,٧٣٣	-	-	٤٨٤,٧٣٣	
٤٨٦,٦٤٩	١,٩١٦	-	٤٨٤,٧٣٣	
مطلوبات مالية لا تقاس بالقيمة العادلة				
مستحقات ومطلوبات أخرى				
١٧٥	١٧٥	-	-	
١٧٥	١٧٥	-	-	

٦- الأدوات المالية بحسب الفئة

القيمة العادلة من	التكلفة المطفأة	الموجودات المالية كما في قائمة المركز المالي
٣١ ديسمبر ٢٠١٩		
النقد وما يعادله		
-	٦٢,٩٥١	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٤٦٠,٧٤٦	-	ذمم مدينه مقابل بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
-	٢,٦٠٥	
٤٦٠,٧٤٦	٦٥,٥٥٦	المجموع
٣١ ديسمبر ٢٠١٨		
النقد وما يعادله		
-	١,٧٤٨	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٤٨٤,٧٣٣	-	توزيعات أرباح مدينة
-	١٦٨	
٤٨٤,٧٣٣	١,٩١٦	المجموع

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

تم إدراج كافة المطلوبات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ و ٢٠١٨ ضمن فئة مطلوبات مالية مقاسه بالتكلفة المطفأة.

٧- معاملات وأرصدة مع أطراف ذوي علاقة

في سياق أنشطته العادية، يتعامل الصندوق مع الأطراف ذوي العلاقة. تتم معاملات الأطراف ذوي العلاقة بالتوافق مع شروط وأحكام الصندوق. تتم الموافقة على جميع معاملات الأطراف ذوي العلاقة من قبل مجلس إدارة الصندوق.

يحتوي الجدول التالي على تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
٢٠١٨	٢٠١٩			
٩,٢٥٥	٩,٤٤٠	اتعاب إدارة	مدير الصندوق	شركة البلاد للاستثمار
٢٣,٠٠٠	٣١,٢٧١	وحدات مشترة	زميلة	صندوق المراجيح بالريال السعودي
٢٣,٠٠٧	٣١,٢٧١	وحدات مستردة	أمين الصندوق	الرياض المالية
١٨٧	٣٣٧	رسوم الحفظ	أعضاء مجلس	مجلس إدارة الصندوق
٥	٥	أتعاب مجلس إدارة الصندوق	إدارة الصندوق	

الأرصدة مع الأطراف ذوي العلاقة

٣١ ديسمبر		الطرف ذو العلاقة	طبيعة الرصيد
٢٠١٨	٢٠١٩		
٢٩٤	٦٨	بنك البلاد - الشركة الأم لمدير الصندوق	حساب البنك
١,٤٥٤	٦٢,٨٨٣	الرياض المالية	حساب الاستثمار
٢٧	٣٠	الرياض المالية - أمين الصندوق	رسوم حفظ مستحقة
٥	٥	أعضاء مجلس إدارة الصندوق	رسوم مجلس إدارة الصندوق مستحقة
-	٥٣	شركة البلاد للاستثمار - مدير الصندوق	اتعاب ادارية مستحقة
١٧,٧٣٣	٢٠,١٧٠	بنك البلاد	الاستثمار بالصندوق كحامل وحدة

٨- آخر يوم للتقييم

وفقاً لشروط وأحكام الصندوق، كان آخر يوم لتقييم للسنة هو ٢٩ ديسمبر ٢٠١٩.

صندوق البلاد للأسهم السعودية النقية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٩- أحداث لاحقة

تم تأكيد وجود فيروس كورونا المستجد (كوفيد - ١٩) في أوائل عام ٢٠٢٠ وانتشر في جميع أنحاء الصين وما وراءها، مما تسبب في اضطرابات في الأنشطة التجارية والنشاط الاقتصادي. يعتبر الصندوق أن هذا التفشي حدث غير قابل للتعديل في قائمة المركز المالي. نظرًا لأن الوضع متغير ويتطور بسرعة، فإننا لا نعتبر أنه من الممكن تقديم تقدير كمي للأثر المحتمل لهذا التفشي على القوائم المالية والأنشطة للصندوق.

١٠- الموافقة على القوائم المالية

تمت الموافقة على هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق في ١ إبريل ٢٠٢٠.