



المحترمون

السادة / مالكي الوحدات

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

اسم الصندوق: صندوق الإئماء للإصدارات الأولية
تفاصيل التغيير الغير أساسي
<p>ملخص الصندوق:</p> <p>الحد الأدنى للاشتراك والاسترداد:</p> <ul style="list-style-type: none"> • الحد الأدنى للاشتراك / الرصيد: واحد (1) ريال سعودي. • الحد الأدنى للاشتراك الإضافي: واحد (1) ريال سعودي. • الحد الأدنى للاسترداد: واحد (1) ريال سعودي.
<p>ملخص الصندوق:</p> <p>رسوم إدارة الصندوق:</p> <p>نسبة 1.00% سنوياً من صافي قيمة أصول الصندوق تتراكم بشكل تناسبي عند كل يوم تقويم وتُدفع بشكل شهر.</p> <p>رسوم ومصاريف أخرى:</p> <p>نسبة 0.10% سنوياً من صافي قيمة أصول الصندوق، بحد أقصى، ن تحتسب يومياً تدفع كل ثلاثة أشهر.</p> <p>(تشمل المصاريف المتعلقة بطباعة وتوزيع التقارير السنوية للصندوق وأية مصاريف أو أتعاب أخرى مستحقة لأشخاص يتعاملون مع الصندوق، فيما يتعلق بالخدمات الإدارية والتشغيل بما في ذلك رسوم لجنة الرقابة الشرعية).</p>

قائمة المصطلحات:

"الشركات الصغيرة": هي الشركات التي لا تزيد قيمتها السوقية عن 3 مليار ريال سعودي.

"الشركات المتوسطة": هي الشركات التي لا تقل قيمتها السوقية عن 3 مليار ريال سعودي ولا تزيد عن 40 مليار سعودي.

تعديل للصيغ الآتية:

• العالمية

قائمة المصطلحات: "مفقات المراجعة":

3. سياسات الاستثمار وممارساته:

أ. ، ب. (4) ، ج. ، د. ، م.

25. لجنة الرقابة الشرعية:

• الموقع الإلكتروني للسوق المالية السعودية (تداول)

www.Saudiexchange.sa

10. التقييم والتسعير:

11. التعاملات:

13. تقديم التقارير إلى مالكي الوحدات:

15. اجتماع مالكي الوحدات:

19. التغييرات في شروط وأحكام الصندوق:

20. إنهاء وتصفية صندوق الاستثمار:

21. مدير الصندوق:

3. سياسات الاستثمار وممارساته:

سياسات الاستثمار وممارساته:

- وبالإضافة لما ذكر كاستراتيجية أساسية للاستثمار قد يستثمر مدير الصندوق في الشركات المدرجة في سوق نمو-السوق الموازية وأسهم الشركات الصغيرة والمتوسطة وأي أسواق أخرى موافق عليها من قبل الهيئة، بالإضافة إلى الأسواق الخليجية وذلك بما يتوافق مع معايير لجنة الرقابة الشرعية للصندوق. علماً بأن مدير الصندوق سيقوم بتحديث مجاله الاستثماري بشكل ربع سنوي.

3. سياسات الاستثمار وممارساته:

ج. سياسات تركيز الاستثمار في أوراق مالية معينة، أو في صناعة أو مجموعة من القطاعات، أو في بلد معين أو منطقة جغرافية معينة:

سيستثمر الصندوق بشكل في أنواع متعددة من فئات الأصول منها الأوراق المالية والتي تشمل: والأسهم المدرجة في سوق الأسهم السعودية، والاككتابات الأولية وحقوق الاولوية والصكوك، ووحدات صناديق الاستثمار المطروحة طرماً عاماً، وصناديق الاستثمار العقارية المتداولة. كما سيستثمر الصندوق في سوق نمو-السوق الموازية وأي أسواق أخرى موافق عليها من قبل الهيئة بالإضافة إلى الأسواق الخليجية، وصفقات المرابحة، بالإضافة إلى الاستثمار في صناديق أسواق النقد المرخصة من قبل هيئة السوق المالية المطروحة طرماً عاماً (بما في ذلك الصناديق التي تديرها شركة الإئماء للاستثمار).

3. سياسات الاستثمار وممارساته:

د. نسبة الاستثمار في كل مجال استثماري بحده الأدنى والاعلى:

حدود الاستثمار		استراتيجية توزيع الاستثمار	نوع الاستثمار
الحد الأعلى	الحد الأدنى		
%100.00	%40.00	%100.00	الإصدارات الأولية وحقوق الاولوية وأسهم الطرح المتبقي والأسهم المدرجة حديثاً في سوق الأسهم الرئيسية (تداول).
%10.00	%0.00	%0.00	نمو-السوق الموازية وأي سوق أخرى موافق عليها من قبل الهيئة بالإضافة إلى الأسواق الخليجية.*
%75.00	%0.00	%0.00	السيولة النقدية وصناديق أسواق النقد
%25.00	%0.00	%0.00	صناديق استثمارية مماثلة
%50.00	%0.00	%0.00	صناديق الاستثمار العقارية المتداولة

%25.00	%0.00	%0.00	أسهم الشركات الصغيرة والمتوسطة
<p>3. سياسات الاستثمار وممارساته:</p> <p>هـ. أسواق الأوراق المالية التي يُحتمل أن يشتري ويبيع الصندوق فيها استثماراته:</p> <p>السوق المالية السعودية الرئيسية وسوق نمو-السوق الموازية وأي أسواق أخرى موافق عليها من قبل الهيئة بالإضافة إلى الأسواق الخليجية.</p>			
<p>3. سياسات الاستثمار وممارساته:</p> <p>م. سياسة مدير الصندوق لإدارة مخاطر الصندوق:</p> <p>سيقوم مدير الصندوق بتقويم وإدارة مخاطر الصندوق الرئيسية واتخاذ الإجراءات اللازمة للحد من آثارها مثل تنويع الاستثمارات والإدارة النشطة لمكونات الصندوق وخصوصاً مخاطر السوق المتعلقة باستثمار الصندوق في السوق المالية السعودية الرئيسية وسوق نمو-السوق الموازية وأي أسواق أخرى موافق عليها من قبل الهيئة بالإضافة إلى الأسواق الخليجية، ومخاطر الائتمان المتعلقة بصفقات المرابحة مع بنوك محلية أو إقليمية ومناديق المؤشرات المتداولة ومناديق الاستثمار العقارية المتداولة ومناديق أسواق النقد وعقود المشتقات، وكذلك مخاطر السيولة التي قد تنشأ عن استثمار أصول الصندوق في أصول غير سائلة، وسيتم إصدار تقرير دوري لتقييم المخاطر في الصندوق.</p>			
<p>4. المخاطر الرئيسية للاستثمار في الصندوق:</p> <p>- مخاطر الاستثمار في أسهم الشركات الصغيرة والمتوسطة: يتسم الاستثمار في أسهم الشركات الصغيرة والمتوسطة من إمكانية عدم تحقيق تلك الشركات للأرباح المتوقعة بالإضافة إلى التذبذب المحتمل في ادائها، وذلك نظراً لمحدودية الموارد البشرية والمالية لتلك الشركات، مما قد يؤثر على أداء الصندوق وحملة الوحدات.</p>			
<p>6. الفئة المستهدفة للاستثمار في الصندوق:</p> <p>يستهدف الصندوق المستثمرين الأفراد والاعتباريين والجهات الحكومية الراغبين بالاستثمار لتنمية رأس المال على المدى الطويل وتحقيق أداء أفضل من أداء المؤشر الإرشادي وذلك من خلال الاستثمار بشكل أساسي في جميع أسهم الشركات المدرجة في السوق المالية السعودية الرئيسية وصفقات المرابحة ومناديق المرابحة والمجازة من قبل لجنة الرقابة الشرعية لدى مدير الصندوق، والذين تنطبق عليهم شروط الملائمة للاستثمار في هذا الصندوق، مع مراعاة أهداف الصندوق الاستثمارية والمخاطر المرتبطة بالاستثمار في الصندوق، والتي يتعين لكل مستثمر محتمل دراستها بعناية وفهمها قبل اتخاذ أي قرار فيما يتعلق بالاستثمار في الصندوق، وينصح الأخذ بمشورة مستشار مهني مرخص في حال تعذر فهم وتقييم مدى ملائمة الاستثمار في الصندوق.</p>			

8. العملة:

العملة الرئيسية للصندوق هي عملة الريال السعودي مع إمكانية الاستثمار بعملات أخرى بالحدود المذكورة في فقرة "نسبة الاستثمار في كل مجال استثماري بحدّه الأدنى والاعلى" أعلاه وذلك باستخدام أسعار الصرف السائدة في السوق وقت ذلك الاستثمار، كما أنه وفي حالة دفع قيمة الاشتراك بعملة خلاف الريال السعودي سيقوم مدير الصندوق بتحويل عملة المبالغ المدفوعة إلى الريال السعودي بسعر الصرف السائد وقتها ويتحمل المستثمر أي تقلب في اسعار الصرف، علماً بأن سداد قيمة الوحدات للعملاء عند الاسترداد أو التصفية ستتم بالريال السعودي فقط.

9. مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب:

أ. تفاصيل لجميع المدفوعات من أصول صندوق الاستثمار، وطريقة احتسابها:

رسوم مراجع الحسابات	مبلغ 45,000 ريال سعودي عن السنة المالية وبعده أقصى 50,000 ريال سعودي سنوياً.
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	5,000 ريال عن كل جلسة لكل عضو وبعده أقصى 4 جلسات خلال السنة، وذلك لجميع أعضاء المجلس وبعده أقصى 60,000 ريال عن كامل السنة.
مصاريث نثرية أخرى	نسبة 0.10% سنوياً من صافي قيمة أصول الصندوق بحد أقصى، وتحتسب يومياً تدفع كل ثلاثة أشهر. (تشمل المصاريث المتعلقة بطباعة وتوزيع التقارير السنوية للصندوق وأية مصاريث أو أتعاب أخرى مستحقة لأشخاص يتعاملون مع الصندوق فيما يتعلق بخدمات الإدارة والتشغيل بما في ذلك رسوم لجنة الرقابة الشرعية)

9. مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب:

ب. جدول يوضح جميع الرسوم والمصاريث، مع كيفية حساب مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب، ووقت دفعها من قبل صندوق الاستثمار:

نوع الرسوم	طريقة احتساب الرسوم والمصاريث
رسوم مراجع الحسابات	45,000 ريال سعودي عن السنة المالية وبعده أقصى 50,000 ريال سعودي سنوياً وتحتسب بشكل تراكمي يومي وتدفع على دفعتين سنوياً.
اتعاب أعضاء مجلس الإدارة	5,000 ريال عن كل جلسة لكل عضو وبعده أقصى 4 جلسات خلال السنة، وذلك لجميع أعضاء المجلس وبعده أقصى 60,000 ريال عن كامل السنة. وتحتسب بشكل تراكمي يومي وتدفع سنوياً أو بعد كل اجتماع.
مصاريث نثرية أخرى	نسبة 0.10% سنوياً من صافي قيمة أصول الصندوق بحد أقصى، وتحتسب يومياً تدفع كل ثلاثة أشهر. (تشمل المصاريث المتعلقة بطباعة وتوزيع التقارير السنوية للصندوق وأية مصاريث أو أتعاب أخرى مستحقة لأشخاص يتعاملون مع الصندوق فيما يتعلق بخدمات الإدارة والتشغيل بما في ذلك رسوم لجنة الرقابة الشرعية)

9. مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب:

ج. جدول افتراضي يوضح نسبة تكاليف الصندوق إلى القيمة الإجمالية لأصول الصندوق على مستوى الصندوق ومالك الوحدة خلال عمر الصندوق، على أن يشمل نسبة التكاليف المتكررة وغير المتكررة:

نوع الرسوم	الحد الأدنى للرسوم (سنوياً)	الرسوم %	تكرار الدفع	العملة
رسوم مراجع الحسابات	45,000.00	-	نصف سنوي	ريال سعودي
مصاريف نثرية أخرى	-	0.10%	سنوي	ريال سعودي
اتعاب اعضاء مجلس الإدارة	60,000.00	-	سنوي	ريال سعودي

9. مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب:

د. تفاصيل مقابل الصفقات المفروضة على الاشتراك والاسترداد ونقل الملكية التي يدفعها مالكو الوحدات، وطريقة احتساب ذلك المقابل:

رسوم الاسترداد المبكر	تدفع مقدماً من قيمة الاسترداد المبكر من الصندوق وتدفع لصالح الصندوق.
-----------------------	--

9. مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب:

و. المعلومات المتعلقة بالزكاة و/أو الضريبة:

- يلتزم مدير الصندوق بلائحة جباية الزكاة من المستثمرين في الصناديق الاستثمارية، وفي سبيل تحقيق ذلك، سيتم تسجيل الصندوق لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك لأغراض الزكاة، كما سيقدم إقرار المعلومات وفقاً لما ورد في لائحة جباية الزكاة من المستثمرين. علماً بأن عبء حساب الزكاة وسدادها يقع على المكلفين من مالكي الوحدات في الصندوق. كما يتعهد مدير الصندوق بتزويد هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بجميع التقارير و المتطلبات فيما يخص القرارات الزكوية وبالمعلومات التي تطلبها هيئة الزكاة والضريبة والجمارك لأغراض فحص ومراجعة إقرارات مدير الصندوق، كما سيزود مدير الصندوق مالك الوحدة المكلف بالإقرارات الزكوية عند طلبها وفقاً لقواعد جباية الزكاة من الاستثمار في الصناديق الاستثمارية الصادرة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك، ويترتب على المستثمرين المكلفين الخاضعين لأحكام هذه القواعد الذين يملكون وحدات استثمارية في الصندوق بحساب وسداد الزكاة عن هذه الاستثمارات. كما يمكن الاطلاع على قواعد جباية الزكاة من الاستثمار في الصناديق الاستثمارية الصادرة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك من خلال الموقع: <https://zatca.gov.sa/ar/Pages/default.aspx>

9. مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب:

ح. مثال افتراضي يوضح جميع الرسوم والمصاريف ومقابل الصفقات التي دُفعت من أصول الصندوق أو من قبل مالك الوحدات على أساس عملة الصندوق:

المبلغ المحسوب على مالك الوحدات	المبلغ المحسوب على الصندوق	نوع الرسوم
*1500.00	*150,000.00	رسوم الاشتراك 1.50% (تدفع مستقلة عن مبلغ الموضح أعلاه وتدفع لمدير الصندوق)
*600.00	*60,000.00	اتعاب أعضاء مجلس الإدارة
*450.00	*45,000.00	اتعاب مراجع الحسابات
*189.00	*18,900.00	رسوم المؤشر الاسترشادي
*550.00	*55,000.00	مصروفات نثرية أخرى
*50.00	*5,000.00	رسوم نشر معلومات الصندوق على موقع تداول
*75.00	*7,500.00	رسوم رقابية
*25.00	*2,500.00	أتعاب أمين الحفظ 0.025%
*1000.00	*10,000.00	رسوم إدارة الصندوق 1.00%
**4,439.00	**443,900.00	اجمالي المصاريف والرسوم

10. التقييم والتسعير:

د. تفاصيل طريقة حساب سعر الوحدة لأغراض تنفيذ طلبات الاشتراك والاسترداد وذلك وفقاً لما ورد في لائحة صناديق الاستثمار:

يتم حساب أسعار الاشتراك والاسترداد بناءً على إجمالي قيمة الأصول للصندوق المخصوم منها الرسوم والمصروفات الثابتة أولاً ثم الرسوم المتغيرة، وذلك بنهاية كل يوم تقييم وفق المعادلة الآتية:

إجمالي قيمة أصول الصندوق بعد حسم إجمالي الخصوم - بما في ذلك أي التزامات وأي رسوم ومصروفات على الصندوق مستحقة وغير مدفوعة - مقسومة على إجمالي عدد وحدات الصندوق القائمة في يوم التقييم ذي العلاقة.

11. التعاملات:

ج. إجراءات تقديم التعليمات الخاصة بالاشتراك والاسترداد للوحدات:

الحد الأدنى للاشتراك في الصندوق: الحد الأدنى للاشتراك في الصندوق هو مبلغ واحد (1) ريال سعودي، والحد الأدنى لأي اشتراك إضافي هو مبلغ واحد (1) ريال سعودي.

• الحد الأدنى للاسترداد من الصندوق: إن أدنى حد للوحدات يجوز استرداده بواسطة أي مالك وحدات في طلب استرداد واحد يجب أن يعادل قيمة استرداد بحد أدنى مبلغ واحد (1) ريال سعودي. يجب ألا يقل رصيد الاستثمار المحتفظ به من قبل المستثمر على الأقل مبلغ واحد (1) ريال سعودي. وفي الحال الأخيرة فلن يقبل طلب الاسترداد إلا إذا كان الطلب لاسترداد كل الوحدات المملوكة.

ح. الحد الأدنى لعدد أو قيمة الوحدات التي يجب على مالك الوحدات الاشتراك فيها أو نقلها أو استردادها:

- الحد الأدنى للاشتراك في الصندوق هو مبلغ واحد (1) ريال سعودي غير متضمن رسوم الاشتراك.

- الحد الأدنى لأي اشتراك إضافي هو مبلغ واحد (1) ريال سعودي غير متضمن رسوم الاشتراك.

- الحد الأدنى للوحدات التي يجوز استردادها بواسطة أي مالك وحدات في طلب استرداد واحد يجب أن يعادل قيمة استرداد يبلغ مبلغ واحد (1) ريال سعودي بحد أدنى .

- يجب ألا يقل رصيد الاستثمار المحتفظ به من قبل المستثمر الفرد على الأقل مبلغ واحد (1) ريال سعودي. وفي الحالة الأخيرة فلن يقبل طلب الاسترداد إلا إذا كان الطلب لاسترداد جميع الوحدات المملوكة.

الموقع الإلكتروني للسوق المالية السعودية (تداول) www.saudiexchange.sa

13. تقديم التقارير إلى مالكي الوحدات:

أ. ب.

15. اجتماع مالكي الوحدات:

ب. (1 ، 4 ، 6)

16. حقوق مالكي الوحدات:

أ. (1 ، ب.

19. التغييرات في شروط وأحكام الصندوق:

أ. (1 ، 2 ، ب.

20. إنهاء وتصفية صندوق الاستثمار:

أ. ب.

21. مدير الصندوق:

د.

21. مدير الصندوق

و. ملخص بالمعلومات المالية لمدير الصندوق موضح بها الإيرادات والأرباح للسنة المالية السابقة:

بلغت إجمالي إيرادات الشركة المدققة لسنة 2023م: 797,793 ألف ريال سعودي

بلغت صافي أرباح الشركة المدققة لسنة 2023م: 568,606 ألف ريال سعودي

24. مجلس إدارة الصندوق:

د. تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

5,000 ريال عن كل جلسة لكل عضو وبحد أقصى 4 جلسات خلال السنة، وذلك لجميع أعضاء المجلس وبحد أقصى 60,000 ريال عن كامل السنة.

25. لجنة الرقابة الشرعية:

ج. تفاصيل مكافآت أعضاء لجنة الرقابة الشرعية:

بحد أقصى 50,000 ريال سعودي سنوياً وهي مضمنة في مصاريف نثرية أخرى.

وتقبلوا وافر التحية والتقدير،