

صندوق تراحم الوقفي
صندوق استثماري مفتوح

(مدار من قبل شركة الراجحي المالية)
المعلومات المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥
وتقرير فحص المراجع المستقل إلى حاملي الوحدات

صندوق تراحم الوقفي
صندوق استثماري مفتوح
(مدار من قبل شركة الراجحي المالية)
المعلومات المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

الصفحات

| | |
|------|----------------------------------------------------------------------------|
| ١ | تقرير فحص المراجع المستقل |
| ٢ | قائمة المركز المالي الأولية الموجزة |
| ٣ | قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة |
| ٤ | قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة إلى حاملي الوحدات الأولية الموجزة |
| ٥ | قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة |
| ١٤-٦ | إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة |

تقرير فحص المراجعين المستقلين حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

إلى السادة حاملي الوحدات ومدير الصندوق
صندوق تراحم الوقفي
(صندوق استثماري مفتوح)

مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لصندوق تراحم الوقفي ("الصندوق") المُدار من قبل شركة الراجحي المالية ("مدير الصندوق") كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥، وقائمة الدخل الشامل، وقائمة التغيرات في صافي الأصول العائدة لمالكي الوحدات، وقائمة التدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥، والإيضاحات التفسيرية. مدير الصندوق مسؤول عن إعداد وعرض المعلومات المالية الأولية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤، "التقرير المالي الأولي" ("المعيار ٣٤") المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول نتيجة الفحص لهذه المعلومات المالية الأولية بناءً على الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

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

نتيجة الفحص

بناءً على فحصنا، لم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الأولية الموجزة المرفقة لم يتم اعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ وفحص المعلومات المالية الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ على التوالي، من قبل مراجع حسابات آخر، وقد أبدى رأياً غير معدل حول تلك القوائم المالية ونتيجة فحص غير معدلة حول تلك المعلومات في ٢٦ مارس ٢٠٢٥ (الموافق ٢٦ رمضان ١٤٤٦ هـ) و ٨ أغسطس ٢٠٢٤ (الموافق ٤ صفر ١٤٤٦ هـ) على التوالي.

شركة ديلويت آند توش وشركاهم
محاسبون ومراجعون قانونيون



عبدالرحمن بن سلمان الصويغ
محاسب قانوني

رقم الترخيص (٤٦١)
١٣ صفر ١٤٤٧ هـ
٧ أغسطس ٢٠٢٥

صندوق تراحم الوقفي
صندوق استثماري مفتوح

(مدار من قبل شركة الراجحي المالية)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (غير مراجعة)
جميع المبالغ بالريال السعودي

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مراجعة) | ايضاحات | |
|-------------------------------|----------------------------------|---------|------------------------------------------------------|
| | | | الموجودات |
| | | | نقد وما في حكمه |
| ١٧٠,٧٠١ | ٨٥,٤٥٤ | | الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| ٢٠,١٨٢,٦٥٨ | ٢٠,٥٥٧,٦٧٠ | ٤ | دخل العمولة الخاصة المستحقة |
| ٤٥,٤٦٤ | ٧٤,١٣١ | | دخل الأرباح المستحقة |
| - | ١٤,١٧٠ | | دفعة مقدمة مقابل تخصيص أوراق مالية |
| ٢١٩,٢٤٧ | - | ٥ | |
| ٢٠,٦١٨,٠٧٠ | ٢٠,٧٣١,٤٢٥ | | مجموع الموجودات |
| | | | المطلوبات |
| ٤٣,٣٧٦ | ٤٠,٣٧١ | ٦ | أتعاب الإدارة المستحقة |
| ٧٨,٥٤٨ | ٥٩,٢١٤ | ٨ | مصاريف مستحقة |
| ١٢١,٩٢٤ | ٩٩,٥٨٥ | | مجموع المطلوبات |
| ٢٠,٤٩٦,١٤٦ | ٢٠,٦٣١,٨٤٠ | | صافي الموجودات العائدة إلى حاملي الوحدات |
| ٢٠,٤٥٨,٩٥٦ | ٢٠,٦٣٤,٠٨٠ | | الوحدات المصدرة (بالعدد) |
| ١,٠٠ | ١,٠٠ | | صافي الموجودات العائدة لكل وحدة |

صندوق تراحم الوقي
صندوق استثماني مفتوح

(مدار من قبل شركة الراجحي المالية)
قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة (غير مراجعة)
جميع المبالغ بالريال السعودي

| للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مراجعة) | للفترة من ٢٨ فبراير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ | ايضاحات |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | الإيرادات |
| (٢٢٨,٣٠١) | (٩٨٦,٤٥٠) | صافي الخسارة غير المحققة من الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| (٢٤٦,٥٠٩) | (٥٠,٢١٨) | صافي الخسارة المحققة من الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| ٢٩٤,٨٧٠ | ٢٦٨,٤٩٥ | دخل توزيعات الأرباح |
| ٢٣٨,٧٣٥ | ٧٦,٨٩١ | دخل العمولة الخاصة |
| (٥٨,٧٩٥) | (٦٩١,٢٨٢) | إجمالي الخسارة |
| | | المصروفات |
| ٤٠,٣٧١ | ٢١,٥٢٥ | ٦ اتعاب ادارة |
| ٥٦,٠٦٢ | ٣٣,٤٩٥ | ٩ المصروفات الأخرى |
| ٩٦,٤٣٣ | ٥٥,٠٢٠ | إجمالي المصروفات |
| (٣٧,٦٣٨) | (٧٤٦,٣٠٢) | صافي خسارة الفترة |
| - | - | الدخل الشامل الآخر للفترة |
| (٣٧,٦٣٨) | (٧٤٦,٣٠٢) | إجمالي الخسارة الشاملة للفترة |

صندوق تراحم الوقفي
صندوق استثماري مفتوح

(مدار من قبل شركة الراجحي المالية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
جميع المبالغ بالريال السعودي

| للفترة من ٢٨ فبراير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ | لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ | |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| (٧٤٦,٣٠٢) | (٣٧,٦٣٨) | الأنشطة التشغيلية صافي خسارة الفترة |
| | | تعديلات على: |
| ٩٨٦,٤٥٠ | ٢٢٨,٣٠١ | صافي الخسارة غير المحققة من الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| ٥٠,٢١٨ | ٢٤٦,٥٠٩ | صافي الخسارة المحققة من الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| (٢٦٨,٤٩٥) | (٢٩٤,٨٧٠) | دخل توزيعات الأرباح |
| | | صافي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية |
| (٢٥,٤٥٠,٩١٠) | (٥,٥٩٥,٢٧٣) | شراء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| ٤,٩٢٨,٣٥٥ | ٤,٧٤٥,٤٥١ | المتحصلات من بيع الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| (٣٢,٢٩٦) | (٢٨,٦٦٧) | الزيادة في دخل العمولة الخاصة المستحقة |
| - | ٢١٩,٢٤٧ | النقص في دفعة مقدمة مقابل تخصيص أوراق مالية |
| ٤٥,٥٣٥ | - | الزيادة في المستحق إلى أمين الحفظ |
| ٢١,٥٢٥ | (٣,٠٠٥) | (النقص) الزيادة في أنعاب الإدارة المستحقة |
| ٢٩,٣٥٢ | (١٩,٣٣٤) | (النقص) الزيادة في المصروفات المستحقة |
| (٢٠,٤٣٦,٥٦٨) | (٥٣٩,٢٧٩) | توزيعات الأرباح المستلمة |
| ٢٥١,١٨٢ | ٢٨٠,٧٠٠ | صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية |
| (٢٠,١٨٥,٣٨٦) | (٢٥٨,٥٧٩) | |
| | | الأنشطة التمويلية |
| ٢٠,٢٢١,٠٢٨ | ١٧٣,٣٣٢ | متحصلات من إصدار وحدات |
| ٢٠,٢٢١,٠٢٨ | ١٧٣,٣٣٢ | صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية |
| ٣٥,٦٤٢ | (٨٥,٢٤٧) | صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه |
| - | ١٧٠,٧٠١ | النقد وما في حكمه في بداية الفترة |
| ٣٥,٦٤٢ | ٨٥,٤٥٤ | النقد وما في حكمه في نهاية الفترة |

١. التأسيس والأنشطة

أ) صندوق تراحم الوقفي ("الصندوق") هو صندوق استثماري مفتوح، تم تأسيسه بموجب اتفاقية مبرمة بين شركة الراجحي المالية ("مدير الصندوق")، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة الراجحي المصرفية للاستثمار ("المصرف") والمستثمرين في الصندوق ("مالكي الوحدات") وفقاً للوائح هيئة السوق المالية. إن العنوان المسجل لمدير الصندوق هو كما يلي:

الراجحي المالية، المركز الرئيسي
٨٤٦٧ طريق الملك فهد - حي المروج
صندوق بريد ٢٧٤٣
الرياض ١١٢٦٣
المملكة العربية السعودية

إن الصندوق هو صندوق استثماري عام مفتوح يهدف إلى تشجيع المشاركة المجتمعية التطوعية في الاستثمار التنموي غير الربحي والإسهام الفعال تحت مفهوم التكافل الاجتماعي للمشاركة في دعم اللجنة الوطنية لرعاية السجناء والمفرج عنهم وأسراهم (تراحم) ولجانها التابعة لها حول المملكة العربية السعودية لتنمية واستثمار أصولها في الصندوق بغرض تعزيز قيمتها وتنمية رأس المال الموقوف بما يعود على تطوير الوسائل الكفيلة برعاية النزلاء والمفرج عنهم وأسراهم وتحسين حياتهم ودعمهم مادياً ومعنوياً وإعادة تأهيلهم بما يكفل لهم حياة كريمة وإجراء الدراسات العملية التي تعمل على إصلاح الفئات المشمولة بالرعاية. وتكون مشاركة مدير الصندوق في استثمار الأصول في جميع فئات الأصول متنوعة المخاطر وبما يحقق الهدف التنموي لرأس المال الموقوف مع توزيع غلة الوقف على "اللجنة الوطنية لرعاية السجناء والمفرج عنهم وأسراهم (تراحم) واللجان التابعة لها المساهمة في الصندوق" بما لا يقل عن ٥٠٪ من صافي الأرباح سنوياً (من الأرباح الموزعة وأو الأرباح الرأسمالية).

إن مدير الصندوق مسؤول عن الإدارة الشاملة لأنشطة الصندوق. يحق لمدير الصندوق أيضاً إبرام ترتيبات مع مؤسسات أخرى لتوفير الاستثمار أو الحفظ أو الخدمات الإدارية الأخرى نيابة عن الصندوق.

قام الصندوق بتعيين شركة البلاد للاستثمار ("أمين الحفظ") للعمل كأمين حفظ للصندوق.

ب) يخضع الصندوق للائحة صناديق الاستثمار ("لائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٣ ذو القعدة ١٤٤٦ هـ (الموافق ٢١ مايو ٢٠٢٥) والتي توضح متطلبات جميع الصناديق الاستثمارية داخل المملكة العربية السعودية.

٢. أساس الأعداد

٢,١ بيان الالتزام

تم إعداد هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ("الهيئة") ويجب قراءتها مع القوائم المالية السنوية الأخيرة للصندوق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤. النتائج لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي قد تكون متوقعة للسنة المالية للسنة التي ستنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

٢,٢ أساس القياس

تم إعداد هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق كأساس في المحاسبة، باستثناء الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تقاس بالقيمة العادلة. يعرض الصندوق قائمة المركز المالي الأولية الموجزة الخاصة به بحسب ترتيب السيولة. ويتم تصنيف جميع الأرصدة كمتداولة. يمكن للصندوق استرداد أو تسوية جميع موجوداته ومطلوباته خلال ١٢ شهراً من تاريخ التقرير.

(مدار من قبل شركة الراجحي المالية)
إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
٣٠ يونيو ٢٠٢٥

٢. أساس الاعداد (تتمة)

٢,٣ العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم عرض هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي ، الذي يمثل أيضاً العملة الوظيفية للصندوق. جميع المعلومات المالية المعروضة تم تقريبها لأقرب ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك.

٢,٤ استخدام الأحكام والتقديرات

يتطلب إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة من الإدارة إصدار أحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر على المبالغ المعترف بها للإيرادات والمصاريف والموجودات والمطلوبات والافصاحات المرفقة والإفصاح عن المطلوبات المحتملة. وإن عدم التيقن حيال هذه الافتراضات والتقديرات قد ينشأ عنه نتائج قد تتطلب إجراء تعديل جوهري على القيمة الدفترية للموجودات أو المطلوبات التي تتأثر بذلك في الفترات المستقبلية.

لا يتضمن إعداد المعلومات المالية أي تقديرات أو أحكام هامة قد تنطوي على مخاطر كبيرة قد تؤدي إلى تعديل جوهري للقيم الدفترية للموجودات والمطلوبات خلال الفترة المحاسبية التالية. قام الصندوق بإجراء الافتراضات والتقديرات بناء على المؤشرات المتاحة بتاريخ إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة. ومع ذلك، قد تتغير الظروف والافتراضات القائمة بشأن التطورات المستقبلية بسبب تغيرات السوق أو الظروف الناشئة خارج نطاق سيطرة الصندوق. ويتم عكس هذه التغيرات على الافتراضات عند حدوثها.

٢,٤ استخدام الأحكام والتقديرات

لقد قام مدير الصندوق بتقييم قدرة الصندوق على الاستمرار في أعماله، وهو مقتنع بأنه لدى الصندوق الموارد الكافية لمواصلة أعماله في المستقبل المنظور. إضافةً إلى ذلك، إن مدير الصندوق ليس على علم بوجود أي عدم تأكد جوهري قد يثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الصندوق على الاستمرار في أعماله.

٣. السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة مع السياسات المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ باستثناء تطبيق التعديلات التالية على المعايير الدولية للتقرير المالي الموضحة أدناه والتي أصبحت قابلة للتطبيق لفترات التقرير السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٥. وقد قام مدير الصندوق بتقييم أن التعديلات أدناه ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية.

قام الصندوق بتطبيق التعديلات والتفسيرات والمراجعات التالية على المعايير الحالية، الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولي، وهي قابلة للتطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٥:

المعايير المحاسبية الدولية للتقرير المالي الجديدة والمعدلة الملخص

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢١ آثار التغيرات في تتضمن التعديلات توجيهات لتحديد الحالات التي يكون فيها العملة أسعار صرف العملات الأجنبية المتعلقة بعدم القابلية للصراف قابلة للصراف وطريقة تحديد سعر الصرف عندما لا تكون قابلة للصراف.

باستثناء ما هو أعلاه، لا يوجد أي معايير دولية للتقرير المالي أو تعديلات كانت سارية لأول مرة للسنة المالية التي تبدأ بتاريخ ١ يناير ٢٠٢٥ أو بعده.

فيما يلي قائمة المعايير والتفسيرات الصادرة التي يتوقع الصندوق بشكل معقول أن تكون سارية في تاريخ لاحق. يعمل الصندوق حالياً على تقييم أثر هذه المعايير والتفسيرات ويخطط لتبنيها عندما تصبح سارية المفعول.

سارية المفعول
للفترات السنوية
التي تبدأ في أو بعد

المعايير المحاسبية الدولية للتقرير المالي الجديدة والمعدلة

- ١ يناير ٢٠٢٦ ٩ "الأدوات المالية" والمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٧ "الأدوات المالية: الإفصاحات المتعلقة بتصنيف وقياس الأدوات المالية" تعالج التعديلات مسائل تم تحديدها خلال الفحص اللاحق للتنفيذ لتصنيف وقياس متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩.
- ١ يناير ٢٠٢٦ ٩ "الأدوات المالية" والمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٧ "الأدوات المالية: الإفصاحات المتعلقة بترتيبات شراء الطاقة" تهدف التعديلات إلى تمكين المنشآت من تضمين معلومات في قوائمها المالية تعكس، من وجهة نظر مجلس معايير المحاسبة الدولية، العقود التي تشير إلى الكهرباء المعتمدة على الطبيعة بشكل أكثر دقة.
- ١ يناير ٢٠٢٦ ١١ "التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقرير المالي - المجلد ١١" يتألف الإصدار من التعديلات التالية:
- المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١: محاسبة التحوط للجهات التي تعتمد المعيار لأول مرة
 - المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٧: الربح أو الخسارة عند إلغاء الاعتراف
 - المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٧: إفصاح الفرق المؤجل بين القيمة العادلة وسعر المعاملة
 - المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٧: الاستحداث وإفصاحات المخاطر الائتمانية
 - المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩: إلغاء اعتراف التزامات عقود الإيجار للمستأجر
 - المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩: سعر المعاملة
 - المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٠: تحديد "الوكيل بحكم الواقع"
 - معيار المحاسبة الدولي رقم ٧: طريقة التكلفة
- ١ يناير ٢٠٢٧ ١٨ "المعيار الدولي للتقرير المالي ١٨ العرض والإفصاح في القوائم المالية" يتضمن المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٨ متطلبات لجميع المنشآت التي تطبق المعايير الدولية للتقرير المالي في العرض والإفصاح عن المعلومات في القوائم المالية للمساعدة على ضمان تقديمها للمعلومات ذات الصلة التي تمثل بصدق موجودات ومطلوبات وحقوق ملكية ودخل ومصاريف الجهة.
- ١ يناير ٢٠٢٧ ١٩ "المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٩ - الشركات التابعة دون مساهلة عامة: الإفصاحات" يحدّد المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٩ متطلبات الإفصاح التي يسمح لشركة تابعة مؤهلة تطبيقها بدلاً من متطلبات الإفصاح المدرجة في المعايير المحاسبية الدولية للتقرير المالي.
- تاريخ السريان مؤجل إلى أجل غير مسمى. لا زال الاعتماد مسموحًا
- تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ "القوائم المالية الموحدة" ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨ "استثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة" (٢٠١١)
- تتعلق التعديلات بمعالجة بيع أو مساهمة الموجودات من المستثمر إلى شركته الزميلة أو مشروع المشترك.

٤. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

تتكون الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة مما يلي كما في تاريخ التقرير:

٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مراجعة)

| الربح/(الخسارة) غير المحققة | نسبة % القيمة العادلة | القيمة العادلة | التكلفة |
|--------------------------------|--------------------------|----------------|------------|
| (٢٤٤,٨٨٤) | %٢٧,٩١ | ٥,٧٣٨,٢٥٦ | ٥,٩٨٣,١٤٠ |
| (١٧١,٨٤٠) | %٣٣,٧٩ | ٦,٩٤٦,١٩٨ | ٧,١١٨,٠٣٨ |
| ٥١,٣٦٠ | %٣٨,٣٠ | ٧,٨٧٣,٢١٦ | ٧,٨٢١,٨٥٦ |
| (٣٦٥,٣٦٤) | %١٠٠ | ٢٠,٥٥٧,٦٧٠ | ٢٠,٩٢٣,٠٣٤ |

الاستثمارات:

وحدات الصناديق الاستثمارية (ايضاح ١,٤)
أدوات حقوق الملكية (ايضاح ٢,٤)
الصكوك (ايضاح ٣,٤)

المجموع

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مراجعة)

| الربح/(الخسارة) غير المحققة | نسبة % القيمة العادلة | القيمة العادلة | التكلفة |
|--------------------------------|--------------------------|----------------|------------|
| (١٠٧,٦٠٩) | %٢٧,٧٢ | ٥,٥٩٥,٥١٢ | ٥,٧٠٣,١٢١ |
| (٢٩,٤٥٤) | %٣٨,٤٨ | ٧,٧٦٥,٢٩٠ | ٧,٧٩٤,٧٤٤ |
| ٣٦,٤٥٧ | %٣٣,٨٠ | ٦,٨٢١,٨٥٦ | ٦,٧٨٥,٣٩٩ |
| (١٠٠,٦٠٦) | %١٠٠ | ٢٠,١٨٢,٦٥٨ | ٢٠,٢٨٣,٢٦٤ |

الاستثمارات:

وحدات الصناديق الاستثمارية (ايضاح ١,٤)
أدوات حقوق الملكية (ايضاح ٢,٤)
الصكوك (ايضاح ٣,٤)

المجموع

٤,١ فيما يلي مكونات محفظة استثمارات الصندوق في وحدات صناديق الاستثمار:

٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مراجعة)

| الربح/(الخسارة) غير المحققة | نسبة % القيمة العادلة | القيمة العادلة | التكلفة |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|
| ٢٨٧ | %٢١,٧٥ | ١,٢٤٨,١٨٧ | ١,٢٤٧,٩٠٠ |
| ٢,٩٧٩ | %١٨,٥٣ | ١,٠٦٣,١٧٦ | ١,٠٦٠,١٩٧ |
| - | %١٧,٦٠ | ١,٠١٠,٠٠٠ | ١,٠١٠,٠٠٠ |
| ٣,٦٥٢ | %١٤,٦٤ | ٨٤٠,٣١٨ | ٨٣٦,٦٦٦ |
| (١٠٨,٩٧٢) | %٦,٨٤ | ٣٩٢,٧٠٠ | ٥٠١,٦٧٢ |
| (١١٣,٦٣٠) | %٦,٧٦ | ٣٨٧,٨٤٠ | ٥٠١,٤٧٠ |
| (٤,٣٧٧) | %٥,٤٣ | ٣١١,٦٨٣ | ٣١٦,٠٦٠ |
| (٢١,٦١٨) | %٤,٨٧ | ٢٧٩,٦٧٧ | ٣٠١,٢٩٥ |
| (٣,٢٠٥) | %٣,٥٧ | ٢٠٤,٦٧٥ | ٢٠٧,٨٨٠ |
| (٢٤٤,٨٨٤) | %١٠٠ | ٥,٧٣٨,٢٥٦ | ٥,٩٨٣,١٤٠ |

أسماء الصناديق

صندوق الراجحي للتمويل الغير مباشر*
صندوق الراجحي للعوائد*
صندوق الراجحي للتمويل غير المباشر*٢
صندوق الرياض للتمويل ٣
صندوق سدكو كابيتال ريت
صندوق جدوى ريت السعودية
صندوق المعذر ريت
صندوق بنيان ريت
صندوق الراجحي العقاري للتوزيعات الشهرية*
المجموع

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مراجعة)

| الربح/(الخسارة) غير المحققة | نسبة % القيمة العادلة | القيمة العادلة | التكلفة |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|
| - | %٢٧,٣٩ | ١,٥٣٢,٦٤٢ | ١,٥٣٢,٦٤٢ |
| ١٥,٢١٣ | %٢٣,٧٦ | ١,٣٢٩,٤٣٩ | ١,٣١٤,٢٢٦ |
| ٨,٨٠٢ | %١٦,٢٧ | ٩١٠,٦٣١ | ٩٠١,٨٢٩ |
| (٣٠,٩٩٣) | %٨,٤١ | ٤٧٠,٦٧٩ | ٥٠١,٦٧٢ |
| (١١٤,٣٩٨) | %٦,٩٢ | ٣٨٧,٠٧٢ | ٥٠١,٤٧٠ |
| ١,٣٩٩ | %٥,٩٩ | ٣٣٥,٣٢٦ | ٣٣٣,٩٢٧ |
| ١١,٨٨٢ | %٥,٨٦ | ٣٢٧,٩٤٢ | ٣١٦,٠٦٠ |
| ٤٨٦ | %٥,٣٩ | ٣٠١,٧٨١ | ٣٠١,٢٩٥ |
| (١٠٧,٦٠٩) | %١٠٠ | ٥,٥٩٥,٥١٢ | ٥,٧٠٣,١٢١ |

أسماء الصناديق

صندوق الراجحي للتمويل الغير مباشر*
صندوق الراجحي العقاري للتوزيعات الشهرية*
صندوق الرياض للتمويل ٣
صندوق سدكو كابيتال ريت
صندوق جدوى ريت السعودية
صندوق الراجحي للعوائد*
صندوق المعذر ريت
صندوق بنيان ريت
المجموع

* صندوق مدار بواسطة مدير الصندوق.

٤. الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة (تتمة)

٤,٢ فيما يلي مكونات محفظة الاستثمارات في أدوات حقوق الملكية الخاصة بالصندوق حسب القطاعات:

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مراجعة) | | | | الاستثمارات (حسب القطاعات) |
|----------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|
| التكلفة | القيمة العادلة | نسبة % القيمة العادلة | الربح/(الخسارة) غير المحققة | |
| ١,٨٧٢,٦١٤ | ١,٨٧٩,٩٩٦ | ٢٧,٠٧% | (٥٨,٤٨٣) | القطاع المالي |
| ١,٢٨٠,٨٢١ | ١,١١٨,٧٩٦ | ١٦,١١% | (١٧١,٨٩٣) | قطاع الطاقة |
| ٨٦٥,٩٠١ | ٩١٧,٤٢٨ | ١٣,٢١% | ٢٥,٠٠٨ | خدمات الاتصالات |
| ٥٤٧,٥٢١ | ٧٤٤,٣٩٢ | ١٠,٧٢% | (٧٦,٢٤٠) | المواد |
| ٥٣٤,٠٦٧ | ٥٦١,١١٥ | ٨,٠٨% | ٥٥,٨٧٨ | القطاع الصناعي |
| ٥٧٠,٤٣٨ | ٥٥٩,٢٢٠ | ٨,٠٥% | ١٤٦,٥٣٣ | قطاع الرعاية الصحية |
| ٦٤٧,١٨٧ | ٥٠٦,٧٥٩ | ٧,٣٠% | ٥٩,٢٢٥ | تقنية المعلومات |
| ٤١٤,٩٣٧ | ٣٠٩,٢٧٢ | ٤,٤٥% | (١٠٦,٦٠١) | منافع عامة |
| ٢٧٣,٨٥٩ | ٢٦٧,٩٩٨ | ٣,٨٦% | (٣٠,٠٨٠) | قطاع العقارات |
| ٧٦,٧٧٠ | ٧٨,٢٦٦ | ١,١٣% | (١٣,٦٧٣) | السلع الاستهلاكية الكمالية |
| ٤,٤٧٠ | ٢,٩٥٦ | ٠,٠٤% | (١,٥١٤) | السلع الاستهلاكية الأساسية |
| ٧,١١٨,٠٣٨ | ٦,٩٤٦,١٩٨ | ١٠٠% | (١٧١,٨٤٠) | المجموع |

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مراجعة) | | | | الاستثمارات (حسب القطاعات) |
|-------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|
| التكلفة | القيمة العادلة | نسبة % القيمة العادلة | الربح/(الخسارة) غير المحققة | |
| ٢,٠٦٥,٠٣٨ | ١,٩٩٩,١٧٣ | ٢٥,٧٤% | (٦٥,٨٦٥) | القطاع المالي |
| ١,٤٦٨,٧٩٧ | ١,١٩٥,٦٨٦ | ١٥,٤٠% | (٢٧٣,١١١) | المواد |
| ١,٠٧٠,٣٦٧ | ١,٠٦٠,٤٩٩ | ١٣,٦٦% | (٩,٨٦٨) | قطاع الطاقة |
| ٧٦٥,٩٣٧ | ٩٦٥,٥٩٠ | ١٢,٤٣% | ١٩٩,٦٥٣ | تقنية المعلومات |
| ٤٧٨,٦٥٧ | ٦٣٦,٤٠٨ | ٨,٢٠% | ١٥٧,٧٥١ | الرعاية الصحية |
| ٦٦١,١٩٩ | ٦٣٤,٦٨٠ | ٨,١٧% | (٢٦,٥١٩) | خدمات الاتصالات |
| ٤٦٠,٠٩٠ | ٤٨٨,٩٢٠ | ٦,٣٠% | ٢٨,٨٣٠ | القطاع الصناعي |
| ٤١٥,٨٧٣ | ٤١٤,٩٣٦ | ٥,٣٤% | (٩٣٧) | منافع عامة |
| ٢٩٨,٠٧٨ | ٢٧٣,٨٥٩ | ٣,٥٣% | (٢٤,٢١٩) | قطاع العقارات |
| ٧٤,٠٦٤ | ٥٧,٠٣٩ | ٠,٧٣% | (١٧,٠٢٥) | السلع الاستهلاكية الأساسية |
| ٣٦,٦٤٤ | ٣٨,٥٠٠ | ٠,٥٠% | ١,٨٥٦ | السلع الاستهلاكية الكمالية |
| ٧,٧٩٤,٧٤٤ | ٧,٧٦٥,٢٩٠ | ١٠٠% | (٢٩,٤٥٤) | المجموع |

٤,٣ فيما يلي مكونات الاستثمار في الصكوك:

| الوصف | تاريخ الاستحقاق | القيمة العادلة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ | القيمة العادلة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ |
|-----------------------------|-----------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| صكوك بنك الجزيرة من الفئة ١ | ٢٩ يونيو ٢٠٢٦ | ٢,٥٧٣,٢١٦ | ٢,٥٢١,٨٥٦ |
| صكوك الروابي - SA | ٣١ مارس ٢٠٢٧ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | ١,٠٠٠,٠٠٠ |
| صكوك بنك الرياض من الفئة ١ | ٥ أكتوبر ٢٠٢٧ | ٢,٥٠٠,٠٠٠ | ٢,٥٠٠,٠٠٠ |
| الروابي القابضة السلسلة ١٤ | ٢٨ يناير ٢٠٢٨ | ٨٠٠,٠٠٠ | ٨٠٠,٠٠٠ |
| بنك الجزيرة من الفئة ١ | ١٥ يناير ٢٠٣٠ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | - |
| المجموع | | ٧,٨٧٣,٢١٦ | ٦,٨٢١,٨٥٦ |

وتحمل معدل ربح يتراوح من ٣,٩٥٪ إلى ٨,٧٠٪ في السنة.

٥. دفعة مقدمة مقابل تخصيص أوراق مالية

تمثل هذه الدفعة المقدمة استثمارات في اشتراك في الاكتتاب الأولي العام لشركات مشاركة في قطاع معدات الرعاية الصحية والسلع الاستهلاكية الكمالية في المملكة العربية السعودية. تم رصد هذه الأسهم بعد ذلك إلى المشترين بتاريخ ٧ يناير ٢٠٢٥ و ٨ يناير ٢٠٢٥ على التوالي.

٦. أتعاب الإدارة

يدفع الصندوق لمدير الصندوق أتعاب إدارة، خاضعة لضريبة القيمة المضافة بنسبة ١٥٪، تُحسب على أساس ٠,٤٪ سنويًا من صافي قيمة الموجودات في كل يوم تقييم، أو ١٠٪ من إجمالي العائد السنوي قبل الرسوم والمصاريف، أيهما أقل. تهدف هذه الأتعاب إلى تعويض مدير الصندوق عن إدارة الصندوق.

٧. المعاملات والأرصدة مع الجهات ذات العلاقة

تشتمل الجهات ذات العلاقة بالصندوق على البنك ومدير الصندوق ومجلس إدارة الصندوق وصناديق أخرى يديرها مدير الصندوق وموظفيهم. في سياق الأعمال الاعتيادية، يتعامل الصندوق مع جهات ذات علاقة.

لا يقوم الصندوق بتحميل أي رسوم اشتراك أو استرداد عند الاشتراك في الوحدات أو استردادها. المصروفات الأخرى التي تدفع من قبل مدير الصندوق بالنياحة عن الصندوق يتم تحميلها على الصندوق حسب تكبدها وفقاً للوثائق التأسيسية للصندوق.

إضافة للمعاملات المفصّل عنها في هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة، فيما يلي المعاملات مع الجهات ذات العلاقة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ والأرصدة ذات العلاقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥:

| المعاملات للفترة من ٢٨ فبراير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ | المعاملات لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ | طبيعة المعاملات / الأرصدة | الجهة ذات العلاقة |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|

| | | | |
|--------|--------|--------------------------|-------------------------------------|
| ٢١,٥٢٥ | ٤٠,٣٧١ | اتعاب إدارة | شركة الراجحي المالية - مدير الصندوق |
| - | ١٥,٥٧٥ | أتعاب مجلس إدارة الصندوق | مجلس إدارة الصندوق |

فيما يلي الأرصدة الناتجة عن المعاملات أعلاه مع الجهات ذات العلاقة:

| الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ | الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ | طبيعة المعاملات / الأرصدة | الجهة ذات العلاقة |
|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------|
|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------|

| | | | |
|--------|--------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| ٤٣,٣٧٦ | ٤٠,٣٧١ | أتعاب إدارة مستحقة | شركة الراجحي المالية - مدير الصندوق |
| ١٥,٠٠٠ | ٥٧٥ | أتعاب مجلس إدارة الصندوق المستحقة | مجلس إدارة الصندوق |

٨. مصاريف مستحقة

| ٣١ ديسمبر (مراجعة) ٢٠٢٤ | ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مراجعة) | |
|-------------------------|----------------------------|--------------------------|
| ٢٥,٥٦٤ | ٤٠,٦٧٥ | رسوم المؤشر المرجعي |
| ٢٠,٧٠٠ | ٥,٧٥٠ | أتعاب مهنية |
| ١٦,١٠٠ | ٢,٨٥١ | رسوم استشارات زكاة |
| ١٥,٠٠٠ | ٥٧٥ | أتعاب مجلس إدارة الصندوق |
| ١,١٨٤ | ٩,٣٦٣ | أخرى |
| ٧٨,٥٤٨ | ٥٩,٢١٤ | |

صندوق تراحم الوقفي
صندوق استثماري مفتوح
(مدار من قبل شركة الراجحي المالية)
إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
جميع المبالغ بالريال السعودي
٣٠ يونيو ٢٠٢٥

| ٩. مصاريف أخرى | |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ | للفترة من ٢٨ فبراير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ |
| ١٥,١١٢ | ١٠,٢٤٢ |
| ٥,٧٥٠ | ١٧,١٠٨ |
| ٣٥,٢٠٠ | ٦,١٤٥ |
| ٥٦,٠٦٢ | ٣٣,٤٩٥ |

١٠. قياس القيمة العادلة

تستند القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في الأسواق النشطة إلى أسعار السوق المدرجة في نهاية التداول في تاريخ التقرير المالي. ويتم تقييم الأدوات التي لم يتم إدراج أي مبيعات لها بتاريخ التقييم بأحدث سعر للشراء.

تعتبر السوق نشطة إذا تمت معاملات للأصل أو الالتزام بمعدل تكرار وحجم كافٍ لتقديم معلومات تسعير على أساس مستمر. من المفترض أن تكون القيمة الدفترية ناقصًا مخصص الانخفاض في القيمة للأدوات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة تقارب قيمها العادلة.

يحتوي التسلسل الهرمي للقيمة العادلة على المستويات التالية:

- مدخلات المستوى ١ هي أسعار معلنة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مطابقة يُمكن للمنشأة الوصول إليها في تاريخ القياس.
- مدخلات المستوى ٢ هي مدخلات أخرى غير الأسعار المدرجة في المستوى ١ يُمكن لرصدها للأصل أو الالتزام بشكل مباشر أو غير مباشر.
- مدخلات المستوى ٣ هي المدخلات التي لا يمكن رصدها للأصل أو الالتزام.

يحدد الصندوق القيمة العادلة للسندات التي يتم تداولها في سوق أسهم بأخر أسعارها المسجلة. إلى الحد الذي يتم فيه تداول الأوراق المالية بفعالية وعدم تطبيق تعديلات التقييم، يتم تصنيفها ضمن المستوى ١ من التسلسل الهرمي للقيمة العادلة. بالنسبة لصافي القيمة الموجودات للصناديق الاستثمارية المفتوحة غير المتداولة، يتم تصنيفها ضمن المستوى ٢ من التسلسل الهرمي للقيمة العادلة.

١٠. قياس القيمة العادلة (تتمة)

التسلسل الهرمي للقيمة العادلة - الأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة
يحلل الجدول التالي الأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة في تاريخ التقرير حسب المستوى في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة الذي يتم فيه تصنيف قياس القيمة العادلة. تستند المبالغ إلى القيم المثبتة في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة. كل قياسات القيمة العادلة التالية متكررة.

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مراجعة) | | | | |
|----------------------------|-----------|-----------|------------|----------------------------------------------------|
| المجموع | المستوى ٣ | المستوى ٢ | المستوى ١ | القيمة الدفترية |
| ٢٠,٥٥٧,٦٧٠ | - | ٨,٤٠٨,٠٣٨ | ١١,٧٧٤,٦٢٠ | ٢٠,٥٥٧,٦٧٠ |
| | | | | استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| ٢٠,٥٥٧,٦٧٠ | - | ٨,٤٠٨,٠٣٨ | ١١,٧٧٤,٦٢٠ | ٢٠,٥٥٧,٦٧٠ |
| | | | | المجموع |
| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مراجعة) | | | | |
| المجموع | المستوى ٣ | المستوى ٢ | المستوى ١ | القيمة الدفترية |
| ٢٠,١٨٢,٦٥٨ | -- | ٨,٤٠٨,٠٣٨ | ١١,٧٧٤,٦٢٠ | ٢٠,١٨٢,٦٥٨ |
| | | | | استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| ٢٠,١٨٢,٦٥٨ | -- | ٨,٤٠٨,٠٣٨ | ١١,٧٧٤,٦٢٠ | ٢٠,١٨٢,٦٥٨ |
| | | | | المجموع |

لم تتم أي تحويلات خلال الفترة بين مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة.

تعتبر الأدوات المالية الأخرى مثل النقد وما في حكمه وتوزيعات الأرباح المستحقة ودخل العمولة الخاصة المستحق والمستحق إلى أمين الحفظ وأتعاب الإدارة المستحقة والمصروفات المستحقة موجودات مالية ومطلوبات مالية قصيرة الأجل تقارب قيمتها الدفترية القيمة العادلة، بسبب طبيعتها قصيرة الأجل والجودة الائتمانية المرتفعة للأطراف المقابلة. يتم تصنيف النقد وما في حكمه ضمن المستوى ١، بينما يتم تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية المتبقية ضمن المستوى ٣.

١١. تحليل استحقاق الموجودات المالية والمطلوبات المالية

يعرض الجدول أدناه تحليلاً للموجودات والمطلوبات وفقاً للتاريخ المتوقع لاستردادها أو تسويتها:

| المجموع | بعد ١٢ شهراً | خلال ١٢ شهراً | كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مراجعة) |
|------------|--------------|---------------|----------------------------------------------------|
| ٨٥,٤٥٤ | - | ٨٥,٤٥٤ | الموجودات |
| ٢٠,٥٥٧,٦٧٠ | - | ٢٠,٥٥٧,٦٧٠ | نقد وما في حكمه |
| ٧٤,١٣١ | - | ٧٤,١٣١ | استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| ١٤,١٧٠ | - | ١٤,١٧٠ | دخل العمولة الخاصة المستحقة |
| ٢٠,٧٣١,٤٢٥ | - | ٢٠,٧٣١,٤٢٥ | توزيعات الأرباح المستحقة |
| | | | مجموع الموجودات |

| المجموع | بعد ١٢ شهراً | خلال ١٢ شهراً | المطلوبات |
|---------|--------------|---------------|--------------------|
| ٤٠,٣٧١ | - | ٤٠,٣٧١ | أتعاب إدارة مستحقة |
| ٥٩,٢١٤ | - | ٥٩,٢١٤ | مصاريف مستحقة |
| ٩٩,٥٨٥ | - | ٩٩,٥٨٥ | مجموع المطلوبات |

| المجموع | بعد ١٢ شهراً | خلال ١٢ شهراً | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مراجعة) |
|------------|--------------|---------------|----------------------------------------------------|
| ١٧٠,٧٠١ | - | ١٧٠,٧٠١ | الموجودات |
| ٢٠,١٨٢,٦٥٨ | - | ٢٠,١٨٢,٦٥٨ | نقد وما في حكمه |
| ٢١٩,٢٤٧ | - | ٢١٩,٢٤٧ | استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| ٤٥,٤٦٤ | - | ٤٥,٤٦٤ | دفعة مقدمة مقابل تخصيص أوراق مالية |
| ٢٠,٦١٨,٠٧٠ | - | ٢٠,٦١٨,٠٧٠ | دخل العمولة الخاصة المستحقة |
| | | | مجموع الموجودات |

| المجموع | بعد ١٢ شهراً | خلال ١٢ شهراً | المطلوبات |
|---------|--------------|---------------|--------------------|
| ٤٣,٣٧٦ | - | ٤٣,٣٧٦ | أتعاب إدارة مستحقة |
| ٧٨,٥٤٨ | - | ٧٨,٥٤٨ | مصاريف مستحقة |
| ١٢١,٩٢٤ | - | ١٢١,٩٢٤ | مجموع المطلوبات |

١٢. الأحداث التي وقعت بعد تاريخ التقرير

لا توجد أحداث لاحقة لتاريخ التقرير تتطلب تعديلات أو إفصاح في المعلومات المالية الأولية الموجزة أو الإيضاحات المرفقة.

١٣. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام الفترة السابقة لتتوافق مع عرض الفترة الحالية.

١٤. آخر يوم للتقييم

كان آخر يوم تقييم في الفترة ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (٢٠٢٤: ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤).

١٥. اعتماد المعلومات المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة من قبل مدير الصندوق في ١٢ صفر ١٤٤٧ هـ (الموافق ٦ أغسطس ٢٠٢٥).