

صندوق الراجحي المتوازن المتعدد الأصول

التقرير الأولي للعام 2019م



أ – اسم صندوق الاستثمار
صندوق الراجحي المتوازن المتعدد الأصول.

ب – مدير الصندوق :
1 (أسم وعنوان مدير الصندوق :

شركة الراجحي المالية
الإدارة العامة، طريق الملك فهد
ص.ب ٥٥٦١ ، الرياض ١١٤٣٢
هاتف رقم: ٩٢٩٢ ٢١١ (١١) +٩٦٦
فاكس رقم: ٩٢٩٩ ٢١١ (١١) +٩٦٦
المملكة العربية السعودية- الرياض
www.alrajhi-capital.com
سجل تجاري رقم ١٠٢٤١٦٨١
رخصة هيئة السوق المالية رقم ٧٠٦٨/٣٧.

2 (أسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن أو مستشار الاستثمار (إن وجد) :
لا يوجد مدير صندوق من الباطن أو مستشار الاستثمار.

3 (الأرباح الموزعة عن كل وحدة :
لن يقوم الصندوق بتوزيع أي أرباح أو توزيعات نقدية على المستثمرين وسيقوم بإعادة استثمار الأرباح الموزعة في الصندوق.

4 (مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة :

زاد الصندوق استثماراته في صناديق الاستثمار العقارية المتداولة خلال الستة أشهر الأولى المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، وكذلك اتساع توزيع وإعادة تخصيص الاستثمار في الأسهم الاقليمية من خلال صندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل الذي أنشئ في نهاية يناير عام ٢٠١٩ وهو صندوق استثمار غير نشط يهدف إلى تحقيق نمو طويل الأجل من خلال تتبع أداء مؤشر إم إس سي أي للأسهم السعودية متعدد العوامل.
مع ٢٥% حد اعلى للاستثمار في صناديق الأسهم، زاد الصندوق توزيعه الجغرافي بزيادة الاستثمار في صندوق الاسهم العالمية. ومن حيث تخصيص أصول الصندوق عموما ، فقد ازداد تخصيص صناديق الاستثمار العقاري المتداول وصناديق الأسهم وذلك بخفض تخصيص صناديق اسواق النقد.
تتم مراجعة أنشطة وأداء واستراتيجية الصندوق المتوازن المتعدد الأصول من خلال اجتماعات لجنة الاستثمار الشهرية التي تعرض وتراجع من قبل مجلس ادارة الصندوق.

5 (تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة:

في النصف الاول لعام ٢٠١٩، كان أداء الصندوق ادنى من أداء مؤشره الاسترشادي المركب:
أداء الصندوق: ٤,٣٥%
أداء المؤشر الاسترشادي: ٥,٥%

التقرير الأولي لصندوق الراجحي المتوازن المتعدد الأصول متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر

في موقعنا

www.alrajhi-capital.com



اداء الصندوق:

2017	2018	2019	
157,516,133	123,961,371	136,656,106	صافي قيمة أصول الصندوق (ريال سعودي)
8.9472	9.1081	9.5046	صافي قيمة الأصول للوحدة (ريال سعودي)
8.9498	9.2415	9.5227	أعلى صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
8.6261	8.9441	9.1000	أقل صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
17,605,140	13,610,043	14,377,848	عدد الوحدات المصدرة
0.64	0.59	0.39	نسبة المصروفات (%)

منذ التأسيس	عشر سنوات	خمس سنوات	ثلاث سنوات	سنة واحدة	العوائد التراكمية (%)
					الصندوق
153.46	34.80	10.70	12.63	3.72	المؤشر
83.25	7.38	14.64	16.04	4.43	
2015	2016	2017	2018	2019	العوائد السنوية (%)
-1.08	2.67	3.58	1.80	4.35	الصندوق
-0.99	3.99	5.01	2.53	5.05	المؤشر
2010	2011	2012	2013	2014	العوائد السنوية (%)
4.19	0.57	3.76	4.77	1.54	الصندوق
3.94	-1.08	3.21	5.80	1.03	المؤشر

مصاريف الصندوق:

المصاريف والرسوم كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (ر.س)	
460,889.08	رسوم الإدارة
-	رسوم أداء
15,620.53	أتعاب المحاسب القانوني
2,603.06	رسوم نشر قيمة الوحدات في موقع تداول
9,917.50	مكافأة أعضاء مجلس إدارة الصندوق
3,719.29	رسوم رقابية (من قبل هيئة السوق المالية)
-	مصاريف التوزيع
14,402.17	رسوم حفظ
1,892.02	مصاريف التعامل
-	تطهير أرباح أسهم
509,043.65	الإجمالي
0.39%	إجمالي نسبة المصروفات
107,910.00	رسوم الاشتراك

التقرير الأولي لصندوق الراجحي المتوازن المتعدد الأصول متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر

في موقعنا

www.alrajhi-capital.com



6) تفاصيل أي تغييرات حدثت على شروط واحكام ومذكرة المعلومات (بالنسبة للصندوق العام) خلال الفترة :

لم يتم اي تغييرات على شروط وشروط واحكام ومذكرة المعلومات خلال النصف الأول من العام ٢٠١٩م.

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

لا يوجد

8) 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 :

لا يستثمر مدير الصندوق أو أي طرف نظير في هذا الصندوق، لا يتقاضى مدير الصندوق رسوم إدارة، ولكن الصندوق يتحمل رسوم الادارة للصناديق المستثمر فيها، تفصيل رسوم الصناديق التي يستثمر بها الصندوق كالتالي:

الصندوق	الرسوم	تستقطع من
صندوق الراجحي للمضاربة بالبضائع بالريال السعودي	16%	صافي الربح
صندوق الراجحي للمضاربة بالبضائع بالدولار الأمريكي	16%	صافي الربح
صندوق الراجحي للأسهم السعودية	1.75%	إجمالي الأصول
صندوق الراجحي للأسهم العالمية	1.5%	إجمالي الأصول
صندوق الراجحي للأسهم الخليجية	1.75%	إجمالي الأصول
صندوق الراجحي إم إس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل	1%	صافي قيمة أصول
صندوق الراجحي لتنمية راس المال وتوزيع الارباح منطقة الشرق الاوسط وشمال إفريقيا	1.75%	إجمالي الأصول
صندوق الراجحي للصكوك	0.5%	صافي قيمة أصول
صندوق الراجحي للأسهم السعودي للدخل	1.75%	صافي قيمة أصول

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

لا يوجد عمولات خاصة لم يفصح عنها في الشروط والاحكام، وللحصول على مزيد من التفاصيل حول الشروط والاحكام ، يرجى زيارة موقعنا www.alrajhi-capital.com

10) أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت هذه اللائحة تضمينها بهذا التقرير :

لا يوجد أي تعارض مصالح خلال النصف الأول من العام ٢٠١٩م، لا يوجد أي استثمارات من مدير الصندوق في وحدات الصندوق خلال النصف الأول من العام ٢٠١٩م، لم يكن هناك أي خطأ في التقويم أو التسعير أو حساب سعر الوحدة خلال النصف الأول من العام ٢٠١٩م.

التقرير الأولي لصندوق الراجحي المتوازن المتعدد الأصول متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر

في موقعنا

www.alrajhi-capital.com



مخالفة قيود وحدود الاستثمار المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار:

#	تاريخ بدء المخالفة	تاريخ انتهاء المخالفة	المخالفة
1	4-Apr-19	9-Apr-19	تم مخالفة المادة ٥٢ من لائحة صناديق الاستثمار حيث قام الصندوق بتجاوز الحد الاعلى في الاستثمار في صناديق الراجحي للأسهم المحلية بنسبة ٢٥.١٠% حيث لا تقل نسبة الاستثمار في صناديق الراجحي للأسهم المحلية نسبة ٢٥% كحد اعلى حسب ما هو موضح في شروط واحكام الصندوق .

* أن جميع المخالفات المذكورة أعلاه ناتجة عن ظروف خارجة عن إرادة مدير الصندوق، وذلك نتيجة حدوث عمليات استرداد على الصندوق أدت إلى هذه التجاوزات، وقد تم تصحيحها خلال المدة الزمنية المحددة حسب لائحة الصناديق الاستثمارية.

لم يتم تسجيل أي مخالفة لصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار.

التقرير الأولي لصندوق الراجحي المتوازن المتعدد الأصول متاح عند الطلب بدون مقابل ومتوفر في موقعنا

www.alrajhi-capital.com



صندوق الراجحي المتوازن متعدد الأصول
(مدار من قبل شركة الراجحي المالية)
القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
وتقرير فحص المراجع المستقل
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

تقرير فحص المراجع المستقل حول القوائم المالية الأولية الموجزة إلى السادة مالكي الوحدات في صندوق الراجحي المتوازن المتعدد الأصول

مقدمة:

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لصندوق الراجحي المتوازن المتعدد الأصول ("الصندوق") المدار من قبل شركة الراجحي المالية ("مدير الصندوق") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، وقوائم الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، وملخصاً بالسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا هي إظهار نتيجة فحص هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بناءً على الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص:

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

نتيجة الفحص:

بناءً على فحصنا، لم يلفت إنتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن إرنست ويونغ



فهد محمد الطعيمي
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٥٤)



الرياض: ٢٨ ذو القعدة ١٤٤٠ هـ
(٣١ يوليو ٢٠١٩)

صندوق الراجحي المتوازن متعدد الأصول
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (غير مراجعة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٩ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاح	
			الموجودات
			نقدية وشبه نقدية
٢٠٠,٤٤٥	٣٠٢,٧٢٨		موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٢٣,٨٢٢,٢٤٠	١٣٦,٣٨٢,٧٤٧	٤	
<u>١٢٤,٠٢٢,٦٨٥</u>	<u>١٣٦,٦٨٥,٤٧٥</u>		إجمالي الموجودات
			المطلوبات
			مصاريف مستحقة
٦١,٣١٤	٢٩,٣٦٩		
<u>٦١,٣١٤</u>	<u>٢٩,٣٦٩</u>		إجمالي المطلوبات
			حقوق الملكية
			صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات القابلة للاسترداد
١٢٣,٩٦١,٣٧١	١٣٦,٦٥٦,١٠٦		
<u>١٢٤,٠٢٢,٦٨٥</u>	<u>١٣٦,٦٨٥,٤٧٥</u>		اجمالي المطلوبات وحقوق الملكية
			الوحدات القابلة للاسترداد المصدرة
١٣,٦١٠,٠٤٣	١٤,٣٧٧,٨٤٨		
<u>٩,١١</u>	<u>٩,٥٠</u>		صافي قيمة الموجودات العائدة لكل وحدة

صندوق الراجحي المتوازن متعدد الأصول
قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢٠١٨ ريال سعودي	٢٠١٩ ريال سعودي	
		الدخل
		صافي الربح غير المحقق عن الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢,٦٤٢,٣٢٠	٤,١١٤,٠١٠	
		صافي الربح المحقق عن الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١,٠٣٥,٤٤٩	١,٢٢٤,٤٥٤	
١٩٧,٦٣٩	٢٠٤,١٢١	دخل توزيعات الأرباح
<u>٣,٨٧٥,٤٠٨</u>	<u>٥,٥٤٢,٥٨٥</u>	إجمالي الدخل
		المصاريف
		مصاريف أخرى
(٣٧,٩٥٨)	(٤١,٣٨١)	
<u>٣,٨٣٧,٤٥٠</u>	<u>٥,٥٠١,٢٠٤</u>	صافي الدخل للفترة
-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
<u>٣,٨٣٧,٤٥٠</u>	<u>٥,٥٠١,٢٠٤</u>	إجمالي الدخل الشامل للفترة

صندوق الراجحي المتوازن متعدد الأصول
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٥٧,٥١٦,١٣٣	١٢٣,٩٦١,٣٧١	حقوق الملكية في بداية الفترة
٣,٨٣٧,٤٥٠	٥,٥٠١,٢٠٤	صافي الدخل للفترة
-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
٣,٨٣٧,٤٥٠	٥,٥٠١,٢٠٤	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٧,٨٣٠,٦٩٠	٩,٨٧٩,٨٣٣	وحدات مصدرة خلال الفترة
(٤,٨٦٣,٦٣٤)	(٢,٦٨٦,٣٠٢)	وحدات مستردة خلال الفترة
١٦٤,٣٢٠,٦٣٩	١٣٦,٦٥٦,١٠٦	حقوق الملكية في نهاية الفترة
<u>الوحدات</u>	<u>الوحدات</u>	معاملات الوحدة القابلة للاسترداد
		فيما يلي ملخصاً للوحدات القابلة للاسترداد خلال الفترة:
١٧,٦٠٥,١٤٠	١٣,٦١٠,٠٤٣	الوحدات في بداية الفترة
٨٦٥,٠٧٢	١,٠٥٢,٧١٦	وحدات مصدرة خلال الفترة
(٥٣٨,١٩٦)	(٢٨٤,٩١١)	وحدات مستردة خلال الفترة
٣٢٦,٨٧٦	٧٦٧,٨٠٥	صافي الزيادة في الوحدات
١٧,٩٣٢,٠١٦	١٤,٣٧٧,٨٤٨	الوحدات في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق الراجحي المتوازن متعدد الأصول
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢٠١٨ ريال سعودي	٢٠١٩ ريال سعودي	
٣,٨٣٧,٤٥٠	٥,٥٠١,٢٠٤	النشاطات التشغيلية صافي الدخل للفترة
		التعديلات لتسوية صافي الدخل إلى صافي التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية:
(٢,٦٤٢,٣٢٠)	(٤,١١٤,٠١٠)	الحركة في الأرباح غير المحققة عن الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
		تعديلات رأس المال العامل:
(٤,٦٦٧,١٨٥)	(٨,٤٤٦,٤٩٧)	الزيادة في موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
(٢٨,٨٤١)	(٣١,٩٤٥)	النقص في المصاريف المستحقة
(٣,٥٠٠,٨٩٦)	(٧,٠٩١,٢٤٨)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية
		النشاطات التمويلية
٧,٨٣٠,٦٩٠	٩,٨٧٩,٨٣٣	متحصلات من الوحدات المصدرة
(٤,٨٦٣,٦٣٤)	(٢,٦٨٦,٣٠٢)	سداد الوحدات المستردة
٢,٩٦٧,٠٥٦	٧,١٩٣,٥٣١	صافي التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية
(٥٣٣,٨٤٠)	١٠٢,٢٨٣	صافي الزيادة (النقص) في النقدية وشبه النقدية
٦٣٣,٧٦٠	٢٠٠,٤٤٥	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٩٩,٩٢٠	٣٠٢,٧٢٨	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
١٩٧,٦٣٩	٢٠٤,١٢١	التدفقات النقدية التشغيلية من توزيعات الأرباح توزيعات أرباح مستلمة

١ - التأسيس والأنشطة

إن صندوق الراجحي المتوازن متعدد الأصول ("الصندوق")، هو صندوق استثماري غير محدد المدة، أنشئ بموجب اتفاق بين شركة الراجحي المالية ("مدير الصندوق")، شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة الراجحي المصرفية للاستثمار ("المصرف")، والمستثمرين ("مالكي الوحدات") في الصندوق. إن عنوان مدير الصندوق كما يلي:

شركة الراجحي المالية
ص ب ٥٥٦١
الرياض ١١٤٣٢
المملكة العربية السعودية

تم تصميم الصندوق ليجمع بين الاستثمارات متوسطة ومنخفضة المخاطر للمستثمرين الراغبين في الاستثمارات طويلة الأجل طبقاً لأحكام الشريعة الإسلامية عن طريق الاستثمار في صناديق استثمارية أخرى. يتم إعادة استثمار صافي الربح في الصندوق مما ينعكس في قيمة وسعر الوحدة.

قام الصندوق بتعيين شركة البلاد للاستثمار ("أمين الحفظ") للعمل كأمين حفظ وإداري ومسجل. تدفع أتعاب أمين الحفظ وخدمات الإداري من قبل الصندوق.

إن مدير الصندوق مسؤول عن الإدارة الكلية لأنشطة الصندوق. يمكن لمدير الصندوق أيضاً الدخول في ترتيبات مع مؤسسات أخرى لتقديم الخدمات الاستثمارية وخدمات الحفظ والخدمات الإدارية الأخرى نيابة عن الصندوق.

٢ - اللوائح النظامية

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

٣- أسس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية

١-٣ أسس الإعداد

أعدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي".

إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية الخاصة بالصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة على أساس التكلفة التاريخية، باستخدام مبدأ الاستحقاق باستثناء الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة. يتم عرض القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي والذي يعتبر العملة الوظيفية للصندوق. كما يتم تقريب كافة المبالغ لأقرب ريال سعودي.

٢-٣ المعايير الجديدة والتفسيرات والتعديلات

تتماشى السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. هناك معايير وتعديلات وتفسيرات جديدة تطبق لأول مرة في عام ٢٠١٩ ولكن ليس لها تأثير على القوائم المالية الأولية الموجزة للصندوق.

هناك العديد من التعديلات والتفسيرات الأخرى الصادرة وغير السارية بعد بتاريخ إصدار القوائم المالية الأولية الموجزة للصندوق. يعتقد مجلس الإدارة بأنه لن يكون لهذه التعديلات والتفسيرات أي أثر جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للصندوق. يعتزم الصندوق تطبيق هذه التعديلات والتفسيرات، إذ ينطبق ذلك.

٤- الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
فيما يلي ملخصاً بمكونات محفظة الاستثمارات في آخر يوم تقويم للسنة / للفترة:

٣٠ يونيو ٢٠١٩ (غير مراجعة)

الربح / (الخسارة) غير المحققة ريال سعودي	القيمة السوقية ريال سعودي	التكلفة ريال سعودي	النسبة المئوية للقيمة السوقية	
٤,٣٦٨,٥٣٥	٥٩,٩٦٥,٥٢٥	٥٥,٥٩٦,٩٩٠	٤٣,٩٧	صندوق الراجحي للمضاربة بالبضائع - الريال السعودي
١,٨٠٥,٢١٤	٢٤,٢٧٧,٢٣١	٢٢,٤٧٢,٠١٧	١٧,٨٠	صندوق الراجحي للمضاربة بالبضائع - الدولار الأمريكي
١,١٨٨,١٠٦	١٥,١٨٥,٣٣٤	١٣,٩٩٧,٢٢٨	١١,١٣	صندوق الراجحي للصكوك
٢,٣٥٣,٢٥٧	١٢,٩١٥,٠٢٣	١٠,٥٦١,٧٦٦	٩,٤٧	صندوق الراجحي للأسهم العالمية
٩٣٧,٤٠٤	٥,٧٥٠,٥٩٤	٤,٨١٣,١٩٠	٤,٢٢	صندوق الراجحي للأسهم السعودية
١٢٨,٤٩٩	٤,٥٧٨,٤٩٩	٤,٤٥٠,٠٠٠	٣,٣٦	صندوق الراجحي ام اس سي أي لمؤشر الأسهم السعودية متعدد العوامل
٨٧١,١٠٦	٤,٤٢٧,٣٠٥	٣,٥٥٦,١٩٩	٣,٢٥	صندوق الراجحي للأسهم السعودية للدخل
(٤٩٨,٣٠٨)	٢,٦٣٧,٤٩٣	٣,١٣٥,٨٠١	١,٩٣	صندوق الراجحي لتنمية رأس المال وتوزيع الأرباح - اسهم منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا
٢٥٦,٢٥٤	٢,٥٣٥,٥٧٣	٢,٢٧٩,٣١٩	١,٨٦	صندوق الراجحي للأسهم الخليجية
١٦٤,٤٤٧	٢,٢٥١,٤٢٨	٢,٠٨٦,٩٨١	١,٦٥	صندوق جدوى ريت
(٣٧,٦٦٢)	١,١٩٥,٩٣٧	١,٢٣٣,٥٩٩	٠,٨٨	صندوق الراجحي ريت
٤٦,٥٥٥	٦٦٢,٨٠٥	٦١٦,٢٥٠	٠,٤٨	صندوق دراية ريت
١١,٥٨٣,٤٠٧	١٣٦,٣٨٢,٧٤٧	١٢٤,٧٩٩,٣٤٠	١٠٠,٠٠	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مراجعة)

الربح / (الخسارة) غير المحققة ريال سعودي	القيمة السوقية ريال سعودي	التكلفة ريال سعودي	النسبة المئوية للقيمة السوقية	
٣,٨٤٤,٥١٨	٥٥,٣٤٢,٣٥٤	٥١,٤٩٧,٨٣٦	٤٤,٧٠	صندوق الراجحي للمضاربة بالبضائع - الريال السعودي
١,٥٣٧,٩٣١	٢٤,٥٠٧,٣٥٨	٢٢,٩٦٩,٤٢٧	١٩,٧٩	صندوق الراجحي للمضاربة بالبضائع - الدولار الأمريكي
٦٩٢,٢١٥	١٤,٦٨٩,٤٤٣	١٣,٩٩٧,٢٢٨	١١,٨٦	صندوق الراجحي للصكوك
٨٧٨,٩٩٩	١٠,٢٨١,٥٧٩	٩,٤٠٢,٥٨٠	٨,٣٠	صندوق الراجحي للأسهم العالمية
٧٨٦,٠٥٦	٦,٢٥٩,٢٧٦	٥,٤٧٣,٢٢٠	٥,٠٦	صندوق الراجحي للأسهم السعودية للدخل
٥٦٦,١٤٠	٦,٠٨٩,٧٧٣	٥,٥٢٣,٦٣٣	٤,٩٢	صندوق الراجحي للأسهم السعودية
(٧٤٨,٢٤٤)	٢,٧٤٩,٨٦٦	٣,٤٩٨,١١٠	٢,٢٢	صندوق الراجحي لتنمية رأس المال وتوزيع الأرباح - اسهم منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا
٢٧,٧٥٧	٢,٤٩٥,٠٢٩	٢,٤٦٧,٢٧٢	٢,٠٢	صندوق الراجحي للأسهم الخليجية
(١٠٧,٣١٥)	٩٧٦,٠٤٢	١,٠٨٣,٣٥٧	٠,٧٩	صندوق الراجحي ريت
(٨,٦٦٠)	٤٣١,٥٢٠	٤٤٠,١٨٠	٠,٣٤	صندوق ملكية عقارات الخليج ريت
٧,٤٦٩,٣٩٧	١٢٣,٨٢٢,٢٤٠	١١٦,٣٥٢,٨٤٣	١٠٠,٠٠	الإجمالي

٤- الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة – تنمة

إن الاستثمارات في صناديق الاستثمار غير مصنفة. كما أنه ليس للصندوق آلية تصنيف داخلية. مع ذلك، يسعى مدير الصندوق إلى الحد من المخاطر من خلال مراقبة كل تعرض للاستثمارات في الأسهم ووضع حدود للاستثمارات الفردية.

٥- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

يتعامل الصندوق خلال دورة أعماله العادية مع جهات ذات علاقة.

يقوم مدير الصندوق بتحميل أعباء على الصندوق مثل الأتعاب المهنية، ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة وأي مصاريف أخرى متكبدة نيابة عن الصندوق. بناء على الاتفاق بين الصندوق ومدير الصندوق، فإن الصندوق غير مطالب بدفع أي أتعاب لإدارة الصندوق. ومع ذلك، يقوم مدير الصندوق بتحميل رسوم اشتراك بحد أقصى ٢٪ على جميع الاشتراكات الجديدة التي يتم دفعها مباشرة إلى مدير الصندوق من قبل المشتركين.

تم تحميل أتعاب مجلس الإدارة مبلغ وقدره ٩,٩١٨ ريال سعودي (٣٠ يونيو ٢٠١٨: ٩,٩١٨ ريال سعودي) خلال الفترة. كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، يستحق دفع أتعاب مجلس الإدارة وقدرها ٩,٩١٨ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: ٢٠,٠٠٠ ريال سعودي) إلى مجلس إدارة الصندوق.

تشمل الوحدات المصدرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ على لا شيء وحدة مملوكة من قبل موظفي مدير الصندوق (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: لا شيء وحدة).

تشمل الوحدات المصدرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ على لا شيء وحدة مملوكة من قبل مدير الصندوق (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: لا شيء وحدة).

في نهاية الفترة، بلغ الرصيد لدى البنك ٢٧٥,٤٩٦ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: ١٩٥,٠١٩ ريال سعودي).

٦- القيمة العادلة للأدوات المالية

يقوم الصندوق بقياس استثماراته في الأدوات المالية، مثل أدوات صناديق الاستثمار، بالقيمة العادلة بتاريخ كل قوائم مالية.

القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه عند بيع موجودات ما أو دفعه عند تحويل مطلوبات ما بموجب معاملة نظامية بين متعاملين في السوق بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بافتراض أن معاملة بيع الموجودات أو تحويل المطلوبات قد تمت إما في السوق الرئيسي للموجودات أو المطلوبات، أو في حالة عدم وجود السوق الرئيسي، في أكثر الأسواق فائدة للموجودات والمطلوبات. إن السوق الرئيسي أو الأكثر فائدة يجب أن تكون قابلة للوصول إليها من قبل الصندوق. تقاس القيمة العادلة للموجودات أو المطلوبات بافتراض أن المتعاملين في السوق سيستفيدون عند تسعير الموجودات أو المطلوبات وأنهم يسعون لتحقيق أفضل مصالحهم الاقتصادية.

يتم تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في الأسواق النشطة بتاريخ إعداد القوائم المالية على أساس السعر المتداول لها (سعر العرض للمراكز المدينة وسعر الطلب للمراكز الدائنة)، بدون أي خصم لقاء تكاليف المعاملات.

يقوم الصندوق بقياس الأدوات المالية بالقيمة العادلة بتاريخ كل قائمة مركز مالي أولية موجزة.

لدى الصندوق فقط استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تم قياسها بالقيمة العادلة وتصنيفها ضمن المستوى ١ من التسلسل الهرمي لقياس القيمة العادلة. تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة لكافة الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى بتاريخ إعداد القوائم المالية تقارب قيمتها الدفترية وذلك نظراً لمدتها قصيرة الأجل واعتبارها سائلة على الفور. يتم تصنيفها كافة ضمن المستوى ٢ من التسلسل الهرمي لقياس القيمة العادلة. لم يكن هناك تحويل في التسلسل الهرمي لمستويات القيمة العادلة خلال الفترة الحالية أو السنة السابقة.

٧- تحليل تواريخ الاستحقاق للموجودات والمطلوبات

يوضح الجدول أدناه تحليل للموجودات والمطلوبات حسب الفترة/السنة المتوقع فيها استردادها أو تسويتها، على التوالي:

الإجمالي ريال سعودي	بعد ١٢ شهراً ريال سعودي	خلال ١٢ شهراً ريال سعودي	كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (غير مراجعة)
			الموجودات
٣٠٢,٧٢٨	-	٣٠٢,٧٢٨	نقدية وشبه نقدية
١٣٦,٣٨٢,٧٤٧	-	١٣٦,٣٨٢,٧٤٧	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٣٦,٦٨٥,٤٧٥	-	١٣٦,٦٨٥,٤٧٥	إجمالي الموجودات
			المطلوبات
٢٩,٣٦٩	-	٢٩,٣٦٩	مصاريف مستحقة الدفع
٢٩,٣٦٩	-	٢٩,٣٦٩	إجمالي المطلوبات
			الموجودات
٢٠٠,٤٤٥	-	٢٠٠,٤٤٥	نقدية وشبه نقدية
١٢٣,٨٢٢,٢٤٠	-	١٢٣,٨٢٢,٢٤٠	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٢٤,٠٢٢,٦٨٥	-	١٢٤,٠٢٢,٦٨٥	إجمالي الموجودات
			المطلوبات
٦١,٣١٤	-	٦١,٣١٤	مصاريف مستحقة
٦١,٣١٤	-	٦١,٣١٤	إجمالي المطلوبات

٨- آخر يوم للتقويم

كان آخر يوم تقويم للفترة / للسنة هو ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (للسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٨: ٣١ ديسمبر ٢٠١٨).

٩- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل إدارة الصندوق بتاريخ ٢٨ ذي القعدة ١٤٤٠هـ (الموافق ٣١ يوليو ٢٠١٩).