



التقرير السنوي لصندوق دوم كابيتال للمرابحة بالربال السعودي لعام 2023 م

قائمة المحتويات :

- أ معلومات صندوق الاستثمار
- ب أداء الصندوق
- ج مدير الصندوق
- د أمين الحفظ
- ه مشغل الصندوق
- و مراجع الحسابات
- ز القوائم المالية

(أ) معلومات صندوق الاستثمار :

(1) اسم صندوق الاستثمار :

صندوق دوم كابيتال للمرابحة بالريال السعودي

(2) أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته :

صندوق دوم كابيتال للمرابحة بالريال السعودي (وهو صندوق استثمار في ادوات اسواق النقد -عام متخصص مفتوح مقوم بالريال السعودي)، يهدف إلى تحقيق عوائد استثمارية و توفير السيولة عند طلب المستثمر والمحافظة على رأس المال من خلال الاستثمار بشكل أساسي في أدوات اسوق النقد المتوافقة مع معايير اللجنة الشرعية لشركة دوم كابيتال المالية .

يتم إتخاذ العائد على الودائع بالريال السعودي لثلاثة أشهر (سايبور) كمؤشر استرشادي لمقارنة أداء صندوق دوم كابيتال للمرابحة بالريال السعودي .

لن يقوم الصندوق بتوزيع أرباح على مالكي الوحدات وسوف يعاد استثمارها في الصندوق لصالح مالكي الوحدات.

يستثمر الصندوق في أدوات أسواق النقد (عقود المرابحة والإجارة)، وسيقوم مدير الصندوق باختيار البنوك المستلمة لعقود المرابحات والإجارة، المصنفة ائتمانياً من قبل ستاندرد اند بورز بدرجة لا تقل عن (BBB-) أو موديز (BBB3) أو وكالة فيتش الدولية للتصنيف الائتماني (BBB-). ويحق لمدير الصندوق الاستثمار مع الجهات المصنفة بأقل من التصنيف المذكور بنسبة لا تتجاوز 30% وبحد أدنى للتصنيف الائتماني من قبل ستاندرد اند بورز بدرجة لا تقل عن (B) أو موديز (B2) أو وكالة فيتش الدولية للتصنيف الائتماني (B). وفي حال عدم وجود تصنيف ائتماني سيقوم مدير الصندوق بتصنيفها داخليا بناء على المركز المالي والتدفقات النقدية من العمليات والإدارة.

أدوات الدخل الثابت (الصكوك الصادرة عن مؤسسات سيادية وشبه سيادية وكذلك الصكوك المصدرة من الشركات والصكوك القابلة للتحويل والمصنفة ائتمانياً بدرجة (A) أو أفضل من قبل ستاندرد اند بورز أو موديز (A2) أو وكالة فيتش الدولية للتصنيف الائتماني (A)).

وحدات صناديق أخرى تستثمر في أدوات أسواق النقد تكون عملتها الريال السعودي، وتكون مرخصة من قبل هيئة السوق المالية وتدار من قبل مدير الصندوق أو مدراء صناديق آخرين.

(3) سياسة توزيع الدخل والأرباح :

لن يقوم الصندوق بتوزيع أرباح على مالكي الوحدات وسوف يعاد استثمارها في الصندوق لصالح مالكي الوحدات.

(4) بيان يفيد بأن تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل :

نود التنوية بان التقرير السنوي لصندوق دوم كابيتال للمرابحة بالريال السعودي للعام 2023 م متاح عند الطلب وبدون مقابل .

(5) وصف مؤشر الاسترشادي للصندوق :

العائد على الودائع بالريال السعودي لثلاثة أشهر (سايبور) كمؤشر استرشادي لمقارنة أداء صندوق دوم كابيتال للمرابحة بالريال السعودي.

(ب) أداء الصندوق :

(1) الجداول التالية مقارنة يغطي السنوات المالية الثلاث الأخيرة (أو منذ تأسيس الصندوق) ويوضح :

أ. صافي قيمة أصول الصندوق في نهاية كل سنة مالية :

البند / السنة	2023 م
قيمه أصول الصندوق	4,069,222.36

ب. صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية كل سنة مالية :

البند / السنة	2023 م
صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة	10.0882

ج. أعلى وأقل صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة لكل وحدة عن كل سنة مالية :

البند / السنة	2023 م	أعلى	أقل
صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة		10.0882	10.0007

د. عدد الوحدات المصدرة في نهاية كل سنة مالية :

البند / السنة	2023 م
عدد الوحدات المصدرة	403,362.88

هـ. قيمة الارباح الموزعة لكل وحدة (حيثما ينطبق) :

لا ينطبق

و. نسبة المصروفات :

البند / السنة	2023 م
نسبة المصروفات	%1.64

ز. نسبة الأصول المقترضة من إجمالي قيمة الأصول ، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها (إن وجدت):

لا ينطبق

ح. نتائج مقارنة أداء المؤشر الاسترشادي للصندوق بأداء الصندوق :

البند / السنة	2023 م	المؤشر	الصندوق
*الاداء		%1.65	%5.61

*تاريخ بداية عمل الصندوق 9 أغسطس 2023 م

(2) سجل أداء يغطي مايلي :

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

البند / السنة	2023 م	المؤشر	الصندوق
*الاداء منذ التأسيس		%1.65	%5.61

*تاريخ بداية عمل الصندوق 9 أغسطس 2023 م

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

البند / السنة	منذ التأسيس
العائد الإجمالي	5.61%

*تاريخ بداية عمل الصندوق 9 أغسطس 2023 م

ج. جدول يوضح مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب التي تحملها صندوق الاستثمار على مدار العام . ويجب أيضاً الإفصاح بشكل واضح عن إجمالي نسبة المصروفات ، ويجب الإفصاح عما إذا كانت هناك أي ظروف يقرر فيها مدير الصندوق الإعفاء من أي رسوم أو تخفيضها :

البند	المبلغ (ريال سعودي)
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	10,000.00
أتعاب مراجع الحسابات	27,175.32
ضريبة القيمة المضافة لاتعاب مراجع الحسابات	4,076.30
أتعاب الإدارة	6,812.39
ضريبة القيمة المضافة لاتعاب الإدارة	1,021.86
رسوم الحفظ	10,924.66
ضريبة القيمة المضافة لرسوم الحفظ	1,638.70
الرسوم الرقابية	2,979.46
رسوم تداول	1,972.60
ضريبة القيمة المضافة لرسوم تداول	295.89
الإجمالي	66,897.18

بالإضافة الى الجدول المعلومات الموضحة في الجدول السابق يرغب مدير الصندوق الإفصاح عن التالي :

- إجمالي نسبة المصروفات كما في عام 2023 م هي 1.64%
- لم يتم مدير الصندوق بالتنازل او الإعفاء عن اي رسوم او تخفيضها
- د. يتبع مدير الصندوق قواعد حساب بيانات أداء الصندوق بشكل متسق كما هو موضح في شروط وأحكام الصندوق.
- (3) إذا حدثت تغييرات جوهرية خلال الفترة وأثرت في أداء الصندوق ، ويجب الإفصاح عنها بشكل واضح :
- لا يوجد أي تغييرات جوهرية حدثت خلال الفترة وأثرت في أداء الصندوق.
- (4) الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية على أن تحتوي على اسم المصدر وتاريخ الجمعية العمومية وموضوع التصويت وقرار التصويت (موافق / غير موافق / الامتناع عن التصويت) :
- لا ينطبق

(5) تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي على ان يحتوي – على سبيل المثال لا الحصر – على :

أ.أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق ، مع بيان نوع العضوية :

الأستاذ / بدر حامد العنزي (رئيس مجلس الإدارة)
الأستاذ / الاستاذ عبدالعزيز بن عبدالرحمن الشنيفي (عضو مستقل)
الأستاذ / الاستاذ هشام بن عبدالله عسيري (عضو مستقل)

ب. ذكر نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق :

الأستاذ / بدر حامد العنزي (رئيس مجلس الإدارة) وهو العضو المنتدب و الرئيس التنفيذي لشركة دوم كابيتال المالية وهو حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال المالية من الولايات المتحدة الأمريكية وعلى درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال المالية من جامعة الملك سعود في الرياض. إضافة الى العديد من الدورات التدريبية المعتمدة من مؤسسات تأهيل مهني في كل من المملكة المتحدة والولايات المتحدة الأمريكية وهولندا وغيرها وذلك في مجالات متعددة منها إدارة الاستثمار والمنتجات الاستثمارية والهيكل المالية وقياس الأداء، إضافة الى عضويته في الجمعية السعودية للإدارة والعديد من اللجان الأخرى . قبل انضمامه الى دوم كابيتال المالية ، عمل في العديد من المؤسسات الرائدة بما في ذلك بيت التمويل السعودي الكويتي و هيئة السوق المالية ومصرف الراجحي وبيت المال الخليجي .

الاستاذ هشام بن عبدالله عسيري - عضو مستقل
يترأس حاليا اسواق النقد ، في بنك التنمية العقاري ، ويتمتع الاستاذ هشام عسيري بخبرة واسعة تمتد لأكثر من 10 سنوات في المجال المصرفي و حصل على شهادة بكالوريوس في المالية من الجامعة الأمريكية للتعلم- لندن .

الاستاذ عبدالعزيز بن عبدالرحمن الشنيفي - عضو مستقل
يترأس حاليا رئيس منظمات تطوير القطاع العام، في بنك ستاندرد تشارترد ، ويتمتع الاستاذ عبدالعزيز الشنيفي بخبرة واسعة تمتد لأكثر من 10 سنوات في المجال المصرفي و وشغل منصب رئيس مبيعات الأسواق المالية في بنك ستاندرد تشارترد ، ومبيعات الخزينة في البنك السعودي البريطاني ، ومبيعات الخزينة في البنك السعودي الفرنسي و حصل على شهادة بكالوريوس الاقتصاد المالي من جامعة أونتاريو الغربية - لندن ، كندا،

ج. وصف أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته :

- تشمل مسؤوليات أعضاء مجلس إدارة الصندوق، على سبيل المثال لا الحصر، الآتي:
- الموافقة على جميع العقود والقرارات والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها.
 - الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، المصادقة على أي تضارب مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للائحة صناديق الاستثمار.
 - الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع لجنة المطابقة والالتزام او مسؤول المطابقة والالتزام لدى مدير الصندوق ومسؤول التبليغ عن غسل الأموال وتمويل الإرهاب لديه، للتأكد من التزام مدير الصندوق بجميع اللوائح والأنظمة المتبعة.
 - الموافقة على جميع التغييرات المنصوص عليها في المادة 62 و 63 من لائحة صناديق الاستثمار قبل حصول مدير الصندوق على موافقة مالكي الوحدات والهيئة او اشعارهم
 - التأكد من اكمال والتزام ودقة شروط وأحكام الصندوق والمستندات الأخرى (سواء كانت عقدا ام غير) يتضمن افصاحات تتعلق بالصندوق العام ومدير الصندوق وادارته للصندوق العام
 - التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق
 - تقييم الية تعامل مدير الصندوق مع المخاطر المتعلقة باصول الصندوق وفقاً لسياسات و اجراءات مدير الصندوق حيال رصد المخاطر المتعلقة بالصندوق وكيفية التعامل معها
 - العمل بأمانة وحسن نية واهتمام ومهارة وعناية وحرص وبما يحقق مصلحة مالكي الوحدات.
 - تدوين محاضر الاجتماعات التي تبين جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها المجلس.

- الاطلاع على التقرير المتضمن جميع الشكاوى والاجراءات المتخذة حيالها وذلك للتأكد من ان مدير الصندوق قام بمسؤولياته بما حقق مصلحة مالكي الوحدات وفقا للشروط والاحكام اهذا الصندوق

د. تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق :

يتحصل العضو المستقل على مكافأة سنوية مقدارها 5000 ريال لكل عضو .

ه. بيان بأي تعارض متحقق أو محتمل بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق :

يقوم مجلس إدارة الصندوق بالإشراف على أي تضارب للمصالح وتسويته، ويجب عليهم بذل العناية والحرص تجاه مالكي الوحدات، بالإضافة إلى ذلك بذل أقصى جهد ممكن لحل تضارب المصالح بحسن النية بالطريقة المناسبة. ويضمن مدير الصندوق عدم ممارسة أي من تابعيه لأي عمل ينطوي على تعارض للمصالح وفي حال نشوء أي تضارب جوهري بين مصالح مدير الصندوق أو مصلحة مدير الصندوق من الباطن ومصالح أي صندوق استثمار يديره أو حساب عميل آخر فسيقوم مدير الصندوق بالإفصاح عن ذلك بشكل كامل لمجلس إدارة الصندوق في أقرب وقت ممكن.

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

لا ينطبق

ز . الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة بشأنها بما في ذلك أداء الصندوق وتحقيق الصندوق لأهدافه :

عقد مجلس إدارة الصندوق اجتماعين خلال العام 2023 م وفي ما يلي أهم القرارات والمواضيع التي تمت مناقشتها:

- 1- تغير مراجع حسابات الصندوق وتعديل السنة المالية الاولى للصندوق لتكون سنة مالية طويلة
- 2- عرض ومناقشة أداء الصندوق منذ بدايته.
- 3- عرض ومناقشة تقرير إدارة المطابقة والالتزام ومستجدات هيئة السوق المالية.
- 4- التصديق على عدم وجود تضارب مصالح خلال الفترة السابقة.
- 5- التأكد من التزام مدير الصندوق بالقيود المذكورة في نشرة الشروط والأحكام.
- 6- إستعراض محضر الإجتماع الاول لمجلس الإدارة
- 7- عرض ومناقشة تقرير مزودي الخدمات للصندوق

القرارات :

وافق اعضاء مجلس ادارة الصندوق على تغير مراجع الحسابات للصندوق وتعديل السنة المالية الاولى للصندوق لتكون سنة مالية طويلة .

ج) مدير الصندوق :

(1) اسم مدير الصندوق ، عنوانه .

اسم مدير الصندوق

شركة دوم كابيتال المالية .

رقم الترخيص الصادر عن هيئة السوق المالية تاريخ الترخيص:

رقم الترخيص: 32-22249 بتاريخ 21 ربيع الاول 1444هـ الموافق 17 أكتوبر 2022م.

العنوان المسجل وعنوان العمل والموقع الإلكتروني لمدير الصندوق:
 طريق الأمير تركي الأول ، حي حطين – مبنى سيغنتشر – الدور الأول
 صندوق بريد الرياض 13512
 المملكة العربية السعودية
 هاتف: 8007550077
 الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق: <https://domcapital.com.sa>
 (2) اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/ أو مستشار الاستثمار (إن وُجد)

لا ينطبق

(3) مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة:

الجدول التالي يوضح توزيع استثمارات الصندوق كما في نهاية 2023م كنسبة من إجمالي أصول الصندوق .

توزيع استثمارات الصندوق	كما في نهاية عام 2023 م
مرايحات	69.6%
صناديق استثمار	29.8%
نقد	0.58%
الإجمالي	100%

(4) تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة :

البند / السنة	2023 م
*الاداء منذ التأسيس	الصندوق
	المؤشر
	5.61%
	1.65%

*تاريخ بداية عمل الصندوق 9 أغسطس 2023 م

(5) تفاصيل عن أي تغييرات حدثت على شروط وأحكام الصندوق (بالنسبة إلى الصندوق العام) أو مستندات الصندوق (بالنسبة إلى الصندوق الخاص) خلال الفترة :

- السنة المالية للصندوق
 - مراجع الحسابات
 - استقالة رئيس مجلس إدارة الصندوق خالد بن عبدالرزاق الملحم.
 - تعيين رئيس مجلس إدارة الصندوق بدر حامد العنزي .
- (6) أي معلومات أخرى من شأنها أن تُمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار محروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة :

إن شروط وأحكام الصندوق من خلال استراتيجية الصندوق، والمخاطر المتوقعة خلال العام 2023 م، تحتوي على جميع المعلومات التي من شأنها أن تُمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار محروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق.

(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 .

الصندوق يستثمر بالحدود المذكورة في شروطه وأحكامه، كما أن رسوم إدارة صندوق دوم كابيتال للمرابحة بالريال السعودي هي 0.25 % من صافي قيمة أصول الصندوق، الجدول التالي يوضح الاستثمارات التي تمت في الصناديق الأخرى خلال العام 2023 م:

اسم الصندوق المستثمر فيه	الرسوم
صندوق يقين للمرابحة بالريال السعودي	0.50% سنويا
صندوق الخير كابيتال للمرابحة بالريال السعودي	0.25% سنويا
صندوق رصانة للمرابحة	0.40% سنويا

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

لا توجد أي عمليات خاصة حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة

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

لا يوجد

(10) مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق :

مدير الصندوق منذ (اغسطس 2023 حتي تاريخه)

(11) يجب الإفصاح عن نسبة مصروفات كل صندوق بنهاية العام والمتوسط المرجح لنسبة مصروفات كل الصناديق الرئيسة المستثمر فيها:

اسم الصندوق المستثمر فيه	الرسوم
صندوق يقين للمرابحة بالريال السعودي	0.50% سنويا
صندوق الخير كابيتال للمرابحة بالريال السعودي	0.25% سنويا
صندوق رصانة للمرابحة	0.40% سنويا

(د) أمين الحفظ :

(1) اسم أمين الحفظ ، وعنوانه :

اسم أمين الحفظ:

شركة الإنماء للاستثمار

رقم الترخيص الصادر عن هيئة السوق المالية وتاريخه :

رقم الترخيص: 09134-37 في تاريخ 1430/04/17هـ الموافق 2009/04/13م

العنوان المسجل وعنوان العمل لأمين الحفظ:

برج العنود 2 - طريق الملك فهد ص.ب. 55560 ، الرياض 11544، المملكة العربية السعودية

(2) وصف موجز لواجباته ومسؤولياته :

- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء أدى مسؤولياته بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار أو لائحة مؤسسات السوق المالية .

- يعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكى الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتيال أو إهمال أو سوء تصرف أو تقصيره المتعمد.
 - يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكى الوحدات، وهو مسؤول كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق.
- (هـ) مشغل الصندوق :

(1) اسم مشغل الصندوق ، وعنوانه :

شركة دوم كابيتال المالية ، شركة مساهمة سعودية مقفلة مؤسسة وفقاً لأنظمة المملكة العربية السعودية، ومرخصة من قبل هيئة السوق المالية بترخيص رقم 22249-32 وتاريخ 1444/03/21هـ الموافق 2022/10/17م، لممارسة نشاط التعامل والحفظ، وإدارة الاستثمارات وتشغيل الصناديق، والترتيب، وتقديم المشورة في أعمال الأوراق المالية بما يتوافق مع أحكام الشريعة

عنوان المكتب الرئيسي لمشغل الصندوق :

طريق الأمير تركي الأول ، حي حطين – مبنى سيغنتشر – الدور الاول ، هاتف 8007550077

(2) وصف موجز لواجباته ومسؤولياته :

يعمل مشغل الصندوق لمصلحة مالكى الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار و لائحة مؤسسات السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق :

- تسجيل جميع المبالغ الخاصة باستثمارات الصندوق والمصاريف والالتزام بحساب الصندوق اجراء التسويات اللازمة.
- نشر صافي قيمة أصول الصندوق في الموقع الالكتروني وموقع تداول
- تنفيذ طلبات الاشتراك والاسترداد وفقاً لشروط وأحكام الصندوق.
- اعداد والاحتفاظ بالسجلات لجميع الوحدات الصادرة والمعلقة وسجل محدث لكل مشترك بالصندوق.
- أعداد القوائم المالية للصندوق حسب لائحة صناديق الاستثمار.
- تقديم التقارير لمالكى الوحدات حسب ما نصت عليه لائحة صناديق الاستثمار
- تقديم التقارير الخاصة بهيئة السوق المالية حسب ما نصت عليه لائحة صناديق الاستثمار
- التأكد من أن جميع استثمارات الصندوق وفقاً لشروط وأحكام الصندوق ولائحة صناديق الاستثمار.
- تقييم أصول الصندوق لتسعير وحدات الصندوق في الوقت المحدد بشروط وأحكام الصندوق.

(و) مراجع الحسابات :

شركة مهام للاستشارات المهنية عنوان العمل مراجع الحسابات:

عنوانه الرياض – برج الوفاق - شارع العليا حي الياسمين

صندوق بريد 32232 الدمام 6140

هاتف : 0138589000

(ز) القوائم المالية :

القوائم المالية لصندوق الاستثمار تعد وفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين علماً بأنه نهاية اول سنة مالية للصندوق 31-12-2024