

كسب المالية | كسب KÄSB Capital

التقرير السنوي لصندوق كسب المرن للأسهم السعودية للعام 2016م

شركة مساهمة سعودية مغلقة ترخيص هيئة السوق المالية رقم 07062-37 رأس المال المدفوع بالكامل ٢٣٠ مليون ريال سجل تجاري 1010227520

ص.ب ٣٩٥٧٣٧ الرياض ١١٣٧٥
المملكة العربية السعودية

هاتف ٩٩٧٩ ٢٠٧ ١١ ٩٦٦ +
فاكس ٩٩٦٣ ٢٠٧ ١١ ٩٦٦ +

الرقم الموحد
٩٢٠٠٠٧٥٧

1. معلومات صندوق الاستثمار

○ اسم صندوق الاستثمار:

صندوق كسب المرن للأسهم السعودية

○ أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته:

صندوق كسب المرن للأسهم السعودية هو صندوق استثماري مفتوح، يهدف إلى تنمية أموال المشتركين على المدى الطويل من خلال الاستثمار في أسهم الشركات السعودية المدرجة في السوق المالية السعودية والمتوافقة مع الضوابط الشرعية المحددة من قبل هيئة الرقابة الشرعية التابعة لشركة كسب المالية. وتهدف إدارة الصندوق إلى اختيار عدد قليل من الأسهم وإدارتها بطريقة نشطة مع المرونة بغرض تحقيق عوائد للمستثمرين دون الارتباط بمؤشر أو بالأوزان النسبية لمؤشرات السوق كما يمكن لمدير الصندوق استثمار السيولة النقدية الزائدة في الصندوق في أدوات نقدية قصيرة الأجل متوافقة مع المعايير الشرعية لتحسين عائد الصندوق. كما أنه لن يتم توزيع ارباح وحدات الصندوق على المشتركين وإنما سيعاد استثمارها مما ينعكس إيجاباً على قيمة وسعر وحدة الصندوق.

سوف يتبع مدير الصندوق منهج الإدارة النشطة وذلك عن طريق اختيار عدد قليل من الأسهم وإدارتها بطريقة نشطة مع المرونة بغرض تحقيق عوائد للمستثمرين دون الارتباط بمؤشر أو بالأوزان النسبية لمؤشرات السوق كما يمكن لمدير الصندوق استثمار السيولة النقدية الزائدة في الصندوق في أدوات اسواق النقد بشكل مباشر و غير مباشر و المتوافقة مع المعايير الشرعية، ويمكن تلخيص استثمارات الصندوق كالتالي:

نوع الإستثمار	الحد الأدنى	الحد الأعلى
الأسهم السعودية وتشمل الطروحات الأولية	50%	100%
إدوات اسواق النقد بشكل مباشر و غير مباشر	0%	15%
الصناديق الاستثمارية	0%	15%

○ سياسة توزيع الدخل والأرباح:

الصندوق تراكمي الدخل بحيث يتم اعادة استثمار الارباح في الصندوق بدلاً من توزيعه على مالكي الوحدات.

○ تقارير مدير الصندوق:

نفيد بأن تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل.

2. إداء الصندوق

○ صافي قيمة أصول الصندوق في نهاية كل سنة مالية و صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية كل سنة مالية.

2014	2015	2016	القيمة / السنة
-	1,702,019	2,394,205	صافي قيمة أصول الصندوق
-	9.53	9.59	سعر الوحدة

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

2014	2015	2016	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة / السنة
-	10.00	9.81	اعلى قيمة
-	9.34	7.15	اقل قيمة

○ عدد الوحدات المصدرة في نهاية كل سنة مالية

2014	2015	2016	القيمة
-	178,512.0	249,682.9	عدد الوحدات المصدرة في نهاية كل سنة مالية.

○ قيمة الأرباح الموزعة لكل وحدة (حيثما ينطبق).

لا ينطبق على الصندوق

○ نسبة المصروفات.

2014	2015	2016	القيمة
-	2.5%	10.1%	نسبة المصروفات

○ سجل أداء يغطي العائد الإجمالي لسنة واحدة، وثلاث سنوات، وخمس سنوات، (أو منذ التأسيس).

المدة	سنة	ثلاث سنوات	خمس سنوات	منذ الاطلاق
الاداء	0.6%	-	-	-4.1%

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

السنة	العائد
2016	0.6%
2015	-4.7%
2014	-
2013	-
2012	-
2011	-
2010	-
2009	-
2008	-

- جدول يوضح مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب التي تحملها صندوق الاستثمار على مدار العام. ويجب أيضاً 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.

المصاريف	المصروف الفعلي بالريال	نسبة من إجمالي أصول الصندوق
مصاريف إيداع المصارف بنكية: 1.75% سنوياً وتحسب يومياً وتدفع كل 3 شهور "ربع سنوي"	32,147.34	1.29%
إيداع المبكر 0.5% (في حال الاسترداد قبل مرور 30 يوم من الاشتراك)	-	-
مصاريف (المحاسب القانوني) 25,000 ريال (خمسة وعشرون ألف ريال) سنوياً	25,000.00	1%
مصاريف مجلس الإدارة المستقلين، 5,000 ريال (خمسة آلاف ريال) عن كل أقصى 20,000 ريال (عشرون ألف ريال) سنوياً لكل عضو مستقل	20,000.00	0.80%
مصاريف الشريعة، 22,500 ريال (اثنان وعشرون ألف وخمسمائة ريال) للجلسة السنوية، 90,000 ريال (تسعون ألف ريال) سنوياً.	3,750.00	0.2%
مصاريف حفظ، للسوق السعودية: لا يوجد	-	-
مصاريف جنية: حسب ما يتقاضاه أمين الحفظ في السوق المعني.	-	-
مصاريف الرسوم البيانات في موقع تداول 5000 ريال	5,185.12	0.21%
مصاريف تقييم البيانات من قبل هيئة السوق المالية 7500 ريال	7,500.00	0.30%
مصاريف تساب المؤشر الإرشادي تدفع إلى طرف ثالث (IDealRatings)	13,732.51	0.55%
مصاريف رسوم	72.11	0.003%
مصاريف (عمولات بنكية)	37.50	0.0015%
مصاريف عامل	1,933.70	0.08%
مصاريف أرياف	109,358.28	4.39%
مصاريف سوق	2,491,835.18	100%

شركة مساهمة سعودية مقفلة - مركز هيئة السوق المالية رقم 37-07062 رأس المال المدفوع بالكامل ٢٣٠ مليون ريال - سجل تجاري 1010227520

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

تعديل في شروط و احكام الصندوق تمثلت في الاتي:

لمصلحة العملاء	رسوم اللجنة الشرعية 10,000 سنوياً كحد أقصى	7,500 ريال سعودي للعضو الواحد، والتي تمثل 22,500 للإجتماع الواحد و بحد اقصى 90,000 ريال سعودي لجميع أعضاء الهيئة الشرعية	رسوم اللجنة الشرعية
----------------	---	--	------------------------

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

لم يتم الحضور أي جمعية تخص الصندوق

○ الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة عن ذلك بما في ذلك أداء الصندوق و تحقيق الصندوق لأهدافه

الاجتماع الاول في 5 يونيو 2016 كالتالي:

اجتمع أعضاء مجلس إدارة (صندوق كسب المرن للأسهم السعودية):

أ/ محمد المالكي رئيس المجلس

أ/ ماجد الهديب عضو.

أ/ عبدالسلام الفاضل عضو .

د/ عمر الريس عضو مستقل.

أ / طارق بري عضو مستقل.

وذلك بحضور مسؤول المطابقة والالتزام الأستاذ / هشام الحقباني.

بدأ الاجتماع الساعة الثانية والنصف عصر يوم الأحد الموافق 5 يونيو 2016م بالمقر الرئيسي للشركة. واستهل الاجتماع بمناقشة آلية عمل الصندوق. كما تطرق العرض أيضاً إلى استراتيجية الاستثمار المتبعة حالياً والرؤية المستقبلية لتوجيه استثمارات الصندوق .

وقد خرج الاجتماع بالنتائج والقرارات التالية:

- تفعيل آلية التسويق لزيادة حجم الصندوق من خلال المؤتمرات والدعاية والندوات والتواصل مع شريحة الطلاب بالجامعات.

- إطلاع الأعضاء على استراتيجية الصندوق.

- لا توجد أي ملاحظة من إدارة المطابقة والالتزام بخصوص الرقابة..

الاجتماع الثاني في 25 ديسمبر 2016 كالتالي:

اجتمع أعضاء مجلس إدارة (صندوق كسب المرن للأسهم السعودية):

أ / محمد المالكي رئيس المجلس

أ / ماجد الهديب عضو.

أ / عبدالسلام الفاضل عضو .

د / عمر الرئيس عضو مستقل.

أ / طارق بري عضو مستقل.

وذلك بحضور مسؤول المطابقة والالتزام الأستاذ / هشام الحقباني.

بدأ الاجتماع الساعة الثانية والنصف عصر يوم الأحد الموافق 25 ديسمبر 2016م بالمقر الرئيسي للشركة. واستهل الاجتماع بمناقشة آلية عمل الصندوق. كما تطرق العرض

شركة مساهمة سعودية مغلقة ترخيص هيئة السوق المالية رقم 37-07062 رأس المال المدفوع بالكامل ٢٣٠ مليون ريال سجل تجاري 1010227520

ص.ب ٣٩٥٧٣٧ الرياض ١١٣٧٥
المملكة العربية السعودية

هاتف ٩٩٧٩ ٢٠٧ ١١ ٩٦٦
فاكس ٩٩٦٣ ٢٠٧ ١١ ٩٦٦

الرقم الموحد
٩٢٠٠٠٧٥٧

أيضاً إلى استراتيجية الاستثمار المتبعة حالياً والرؤية المستقبلية لتوجيه استثمارات الصندوق .

وقد خرج الاجتماع بالنتائج والقرارات التالية:

- تفعيل آلية التسويق لزيادة حجم الصندوق ليبلغ مبلغ 10 مليون ريال على الاقل استيفاءً للوائح الصناديق الإستثمارية.
- تفعيل آلية التسويق لزيادة حجم الصندوق من خلال المؤتمرات والدعاية والندوات والتواصل مع شريحة الطلاب بالجامعات.
- إطلاع الأعضاء على استراتيجية الصندوق.
- لا توجد أي ملاحظة من إدارة المطابقة والإلتزام بخصوص الرقابة.

3. مدير الصندوق

○ اسم وعنوان مدير الصندوق.

شركة كسب المالية وهي شركة مساهمة سعودية مقفلة، بموجب سجل تجاري رقم 1010227520 وعنوانها الرئيسي طريق العليا العام، ص.ب 395737 ، الرياض 11375 ، هاتف رقم: 0112079979 فاكس رقم 0112079963 الموقع الإلكتروني: www.kasbcapital.sa ، مرخصة من قبل هيئة السوق المالية بأنشطة الإدارة والحفظ والترتيب والمشورة والتعامل بصفة أصيل في الأوراق المالية بموجب ترخيص رقم (37- 07062) الصادر بتاريخ 2007/06/04م.

○ اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشار الاستثمار (إن وجد).

لا يوجد

○ مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة.

كانت نسبة الاستثمار في نهاية العام 2015 62.25% بينما كانت 90.9% في نهاية العام 2016م. اكتتب الصندوق في كل من "شركة الشرق الاوسط للرعاية الصحية" و "شركة اليمامة للصناعات الحديدية"

○ تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة

اداء الصندوق في العام 2016 كان 2.6% مقارنة ب 4.3% لمؤشر السوق العام لتداول و 6.6% لمؤشر الصندوق

○ تفاصيل أي تغييرات حدثت على شروط واحكام ومذكرة المعلومات (بالنسبة للصندوق العام) أو مستندات الصندوق (بالنسبة للصندوق الخاص) خلال الفترة.

رسوم اللجنة الشرعية	7,500 ريال سعودي للعضو الواحد، والتي تمثل 22,500 للإجتماع الواحد و بحد اقصى 90,000 ريال سعودي لجميع أعضاء الهيئة الشرعية	رسوم اللجنة الشرعية 10,000 سنوياً كحد أقصى	لمصلحة العملاء
---------------------	--	--	----------------

○ أي معلومة أخرى من شأنها أن تُمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة. لا يوجد

○ 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.

كانت استثمارات الصندوق في صناديق أخرى كما في نهاية العام 2016م على النحو التالي:

• صندوق كسب للطروحات الأولية برسوم ادارة 2%

○ بيان حول العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة، مبيناً بشكل واضح ماهيتها وطريقة الاستفادة منها.

لا يوجد

○ أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت هذه اللائحة تضمينها بهذا التقرير.

لا يوجد

4. أمين الحفظ

○ اسم وعنوان أمين الحفظ.

شركة كسب المالية وهي شركة مساهمة سعودية مقفلة، بموجب سجل تجاري رقم 1010227520 وعنوانها الرئيسي طريق العليا العام، ص.ب 395737 ، الرياض 11375، هاتف رقم: 0112079979 فاكس رقم 0112079963 الموقع الإلكتروني: www.kasbcapital.sa ، مرخصة من قبل هيئة السوق المالية بأنشطة الإدارة والحفظ والترتيب والمشورة والتعامل بصفة أصيل في الأوراق المالية بموجب ترخيص رقم (37- 07062) الصادر بتاريخ 2007/06/04م.

○ وصف موجز لواجباته ومسؤولياته.

يحتفظ أمين الحفظ بسجلات وحسابات متعلقة في الأصول و الالتزامات و الدخل و المصروفات المتعلقة ويُعدُّ 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.

شركة مساهمة سعودية مقفلة ترخيص هيئة السوق المالية رقم 37-07062 رأس المال المدفوع بالكامل ٢٣٠ مليون ريال سجل تجاري 1010227520

ص.ب ٣٩٥٧٣٧ الرياض ١١٣٧٥
المملكة العربية السعودية

هاتف ٩٩٧٩ ٢٠٧ ١١ ٩٦٦
فاكس ٩٩٦٣ ٢٠٧ ١١ ٩٦٦

الرقم الموحد
٩٢٠٠٠٧٥٧

○ أقر أمين الحفظ بأن مدير الصندوق قد قام بالآتي:

- إصدار ونقل واسترداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
- تقويم وحساب سعر الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.

○ مخالفة أي من قيود وحدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار:

لا توجد اي مخالفات لقيود الاستثمار

5. المحاسب القانوني:

○ اسم وعنوان المحاسب القانوني:

الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون ، الرياض 14482 ص ب 8206 هاتف: 0114784009 فاكس: 01147749240 المملكة العربية السعودية
ترخيص رقم (91).

○ يقر المحاسب القانوني بأن:

- القوائم المالية أُعدت وروجعت وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
- القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة لصافي الدخل وصافي الأرباح والخسائر لأصول صندوق الاستثمار عن الفترة المحاسبية لتلك القوائم.
- القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة للمركز المالي لصندوق الاستثمار في نهاية الفترة.

6. القوائم المالية:

تتوفر القوائم المالية على موقع شركة كسب المالية www.kasbcapital.sa وموقع شركة السوق المالية السعودية (تداول) www.tadawul.com.sa .

شركة مساهمة سعودية مغلقة ترخيص هيئة السوق المالية رقم 37-07062 رأس المال المدفوع بالكامل ٢٣٠ مليون ريال سجل تجاري 1010227520

ص.ب ٣٩٥٧٣٧ الرياض ١١٣٧٥
المملكة العربية السعودية

هاتف ٩٩٧٩ ٢٠٧ ١١ ٩٦٦ +
فاكس ٩٩٦٣ ٢٠٧ ١١ ٩٦٦ +

الرقم الموحد
٩٢٠٠٠٧٥٧