

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

(أ) معلومات عن الصندوق

(1) أسم صندوق الاستثمار:

- صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

(2) أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته:

- يهدف الصندوق إلى الاستثمار في محفظة متنوعة من اسهم الشركات المدرجة بالسوق السعودي بالإضافة إلى الاكتتابات الدولية و ادوات النقد المتوافقة مع المعايير الشرعية بهدف تنمية راس المال من خلال تحقيق عوائد ايجابية على المدى الطويل.
- تتميز هذه الشركات بتوزيعاتها النقدية لحملة الاسهم. ويهدف الصندوق إلى توزيع الارباح الراس مالية و والارباح من التوزيعات النقدية المحققة على مالكي الوحدات بشكل نصف سنوي وبحد اقصى 5% من صافي اصول الصندوق سنوياً.
- يهدف الصندوق لتحقيق عوائد تزيد عن المؤشر الإرشادي للصندوق وهو مؤشر ايديل ريتنق للأسهم السعودية ذات التوزيعات النقدية المطابق للشريعة الإسلامية. و يمكن الحصول على معلومات حول اداء الصندوق مقارنة بمؤشر الأداء الخاص بالصندوق في موقع مدير الصندوق على شبكة الإنترنت.

(3) سياسة توزيع الدخل والأرباح:

يهدف الصندوق إلى توزيع الارباح الراس مالية و والارباح من التوزيعات النقدية المحققة على مالكي الوحدات بشكل نصف سنوي وبحد اقصى 5% من صافي اصول الصندوق سنوياً.

(4) تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل

(ب) اداء الصندوق

(1) جدول مقارنة يغطي السنوات المالية الثلاث:

البند	2017	2018	2019
صافي قيمة أصول الصندوق في نهاية السنة المالية	24,156,285	24,460,000	22,656,000
صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة في نهاية السنة المالية	1.10196	1.1934	1.3315
أعلى صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة	1.17860	1.3091	1.3729
أقل صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة	1.06384	1.0978	1.1879
عدد الوحدات المصدرة في نهاية السنة المالية (بالآلاف)	21,921	20,496	17,015
قيمة الأرباح الموزعة	0.01	0.04	0.05
نسبة المصروفات	2.55%	2.10%	2.32%

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

(2) سجل أداء:

*تم تأسيس الصندوق في يونيو 2012

العائد الإجمالي لسنة واحدة، ثلاث سنوات، خمس سنوات

البند	سنة	3 سنوات	5 سنوات
العائد الإجمالي	11.95%	13.51%	-7.97

العائد الإجمالي لكل سنة من السنوات العشر الماضية

السنة	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
العائد الإجمالي	2.9%	28.7%	9.05%	-16.77%	-2.59%	-5.86%	7.70%	11.95%

جدول يوضح مقابل الخدمات والعمولات والتأعب التي تحملها صندوق الاستثمار على مدار العام. ويجب أيضا 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.

نوع الخدمات أو العمولات أو التأعب	صافي القيمة	نسبة المصروفات إلى متوسط صافي أصول الصندوق
رسوم اشتراك	11,107	0.05%
أتعاب إدارة	339,800	1.49%
مبلغ التطهير	2,155	0.01%
مصاريف مراجع الحسابات	37,800	0.17%
مصاريف أعضاء مجلس الإدارة	4,667	0.02%
رسوم تداول	5,250	0.02%
رسوم رقابة	7,500	0.03%
مصاريف المؤشر الاسترشادي	21,658	0.09%
مصاريف القيمة المضافة	16,990	0.07%
مصاريف تعامل	53,740	0.24%
مصاريف أخرى	-	-
مصاريف الخدمات الإدارية	2,879	0.01%
مصاريف الحفظ	25,643	0.11%
مجموع المصاريف	529,189	2.32%

*لم يتم مدير الصندوق بأي تخفيض أو إعفاء من أي رسوم خلال عام 2019

(3) إذا حدثت تغيرات جوهرية خلال الفترة وأثرت في أداء الصندوق، يجب الإفصاح عنها بشكل واضح.

لم يحدث أي تغيير جوهري خلال الفترة .

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

موافق/الامتناع عن التصويت)

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر	تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
		التصويت على تقرير مراجع الحسابات للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر ٢٠١٨ م	امتناع
		التصويت على القوائم المالية الموحدة للشركة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر ٢٠١٨ م.	امتناع
		التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر ٢٠١٨ م	امتناع
		التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2019م والربع الأول من العام 2020م وتحديد أتعابه.	امتناع
		التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية على المساهمين عن العام ٢٠١٨م بمبلغ وقدره (50 مليون ريال) بواقع واحد ريال للسهم والتي تمثل (١٠%) من رأس المال. (مرفق)	موافق
		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام ٢٠١٩م وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة لتنفيذ لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة وتدفعاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية	موافق
شركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق (الجمعية العامة غير عادية)	16/06/2019	التصويت على انتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة للدورة القادمة التي تبدأ اعتباراً من تاريخ 14 نوفمبر ٢٠١٩ م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية تنتهي في 13 نوفمبر ٢٠٢٢ م (مرفق السير الذاتية للمرشحين)	امتناع
		التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها لدورة جديدة تبدأ اعتباراً من 14 نوفمبر ٢٠١٩ م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية (مرفق) وأسمائهم كما يلي: (أ) خالد صالح الخطاف (ب) وليد إبراهيم شكري (ج) مصعب سليمان عبدالقادر المهيدب .	امتناع
		التصويت على تعديل المادة (١٩) من نظام الشركة الأساس والمتعلق بالمركز الشاغر في المجلس (مرفق).	امتناع
		التصويت على تعديل المادة (٢٠) من نظام الشركة الأساسي المتعلقة بصلاحيات مجلس الإدارة (مرفق).	امتناع
		التصويت على تعديل المادة (٢١) من نظام الشركة الأساسي المتعلقة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة (مرفق).	امتناع
		التصويت على تعديل المادة (٢٢) من نظام الشركة الأساسي المتعلقة بصلاحيات رئيس مجلس الإدارة ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر (مرفق).	امتناع
		التصويت على تعديل المادة (٣٠) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بدعوة الجمعيات (مرفق).	امتناع
		التصويت على تعديل المادة (٣٨) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بتشكيل لجنة المراجعة (مرفق)	امتناع
		التصويت على تعديل المادة (50) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بدعوى المسؤولية والتعويض (مرفق).	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على تعديل المادة (41) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بتقرير لجنة المراجعة (مرفق).	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (45) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بالوثائق المالية (مرفق).	امتناع
	التصويت على تعديل المادة (46) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بتوزيع الأرباح (مرفق).	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ميكو وشركة تطوير وتشغيل المدن الصناعية المحدودة والتي للسادة عماد عبد القادر المهديب، وعبدالله عبدالله أبوتيان أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها، مع العلم أن طبيعة التعامل هي إمداد شركة ميكو بالمياه المعالجة بموجب عقد بين الطرفين ينتهي في 2025م، وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية وقد بلغ حجم التعاملات خلال العام 2018م مبلغ وقدره 4.666.674 ريال	امتناع
شركة الشرق اللاوسط لصناعة وإنتاج الورق	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ميكو وشركة مصدر لمواد البناء والتي انتهت في فبراير ٢٠١٨م وكان للسادة/ عماد عبدالقادر المهديب، مصعب سليمان عبدالقادر المهديب أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها، مع العلم أن طبيعة التعاملات هي شراء مواد البناء والأخشاب من فروع شركة مصدر وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية، وقد بلغ حجم التعاملات مع شركة مصدر خلال العام ٢٠١٨م مبلغ وقدره 15.330 ريال.	امتناع
16/06/2019 (الجمعية) العامه غير عادية	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ميكو وشركة نابكو للتغليف المتعدد (نابكو مالتني باك) فرع شركة نابكو، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ طارق المطلق، مصلحة غير مباشرة فيها، مع العلم أن طبيعة التعامل هي عمليات شراء منتجات شركة ميكو من رولات الورق بنظام طلبات الشراء المعتمدة وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية وقد بلغ حجم التعاملات خلال العام ٢٠١٨م مبلغ وقدره 2.762.651 ريال	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ميكو والشركة الشرقية لصناعة الكرتون (أيسترن باك) فرع شركة نابكو الوطنية، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ طارق المطلق، مصلحة غير مباشرة فيها، مع العلم أن طبيعة التعامل هي عمليات شراء منتجات شركة ميكو من رولات الورق بنظام طلبات الشراء المعتمدة وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية، وقد بلغ حجم التعاملات خلال العام ٢٠١٨م مبلغ وقدره 2.346.450 ريال.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة ميكو وشركة نابكو للتغليف المتعدد (نابكو مالتني باك) فرع شركة نابكو الوطنية، والتي لعضو مجلس الإدارة السيد/ طارق المطلق، مصلحة غير مباشرة فيها، مع العلم أن طبيعة التعامل هي عمليات شراء منتجات شركة مالتني باك بنظام طلبات الشراء المعتمدة وفقاً للشروط التجارية السائدة دون أي شروط تفضيلية وقد بلغ حجم التعاملات خلال العام ٢٠١٨م مبلغ وقدره 138,583 ريال.	امتناع
	التصويت على تعديل لائحة سياسات ومعايير العضوية في مجلس الإدارة.	امتناع
	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018	امتناع
	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.	امتناع
	التصويت على القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.	امتناع
	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.	امتناع
الشركة المتحدة للإلكترونيات	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح الشركة على المساهمين عن النصف الأول من العام المالي 2018 والبالغ 0.75 ريال سعودي للسهم الواحد وبما نسبته 7.5% من رأس مال الشركة، وبمبلغ واحد وثلاثون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي.	موافق
1/5/2019 (الجمعية) العامه العادية	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2019م والربع الأول لعام 2020م وتحديد أتعابه.	امتناع
	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2019 وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً لضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدقيقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية	موافق
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة عبداللطيف ومحمد الفوزان والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مستودع الميناء، علماً بأن مبلغ العقد 480,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة عبداللطيف ومحمد الفوزان والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار أرض، علماً بأن مبلغ العقد 991,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة مدار لمواد البناء والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إيجار مستودع الخمرة، علماً بأن مبلغ العقد 550,000 ريال سنوياً بالإضافة إلى مصاريف صيانة للمستودع بقيمة 332,652 ريال سعودي تم دفعها لشركة مدار لمواد البناء خلال عام 2018. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد إيجار مكاتب إدارية داخل معرض اكسترا، علماً بأن مبلغ العقد 588,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مدار للكهرباء والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن مشتريات، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2018 مبلغ 2,257,524 ريال سعودي مع استمرار التعامل خلال عام 2019. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
الشركة المتحدة للإلكترونيات	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد إيجار مساحة بيعية بمعرض إكسترا فرع السويدي، علماً بأن مبلغ العقد 1,566,080 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
(الجمعية العامة العادية)	1/5/2019 التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد إيجار مساحة بيعية بمعرض اكسترا فرع غرناطة، علماً بأن مبلغ العقد 2,650,000 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد إيجار أرض بموقع إكسترا فرع طريق الملك عبدالله، علماً بأن مبلغ العقد 1,880,760 ريال سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن إتفاقية خدمات مساندة (تقوم اكسترا بتقديم خدمات مساندة للشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية)، علماً بأن مبلغ العقد 1,213,548 ريال سنوياً، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة الفوزان القابضة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن إتفاقية خدمات مساندة (تقوم شركة الفوزان القابضة بتقديم خدمات مساندة لشركة اكسترا)، علماً بأن مبلغ العقد ريال واحد سنوياً. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مدار للعدد والأدوات والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2018 (مشتريات) مبلغ 1,017,221 ريال سعودي مع استمرار التعامل خلال عام 2019. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر تاريخ الجمعية		موضوع التصويت		قرار التصويت	
الشركة المتحدة للإلكترونيات (الجمعية العامة العادية)	1/5/2019	التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة والشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) ومحمد جلال (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2018 (مشتريات) مبلغ 49,340,967 ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها	امتناع		
		التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة الفوزان القابضة والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2018 (مبيعات) مبلغ 272,932 ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع		
		التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة رتال للتطوير العمراني والتي يكون لأعضاء مجلس الإدارة السادة عبدالله الفوزان (عضو غير تنفيذي) وفوزان الفوزان (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن تعامل تجاري، علماً بأن إجمالي التعامل خلال 2018 (مبيعات) مبلغ 125,213 ريال سعودي. مع العلم بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية ولا يوجد أي شروط خاصة مرتبطة بها.	امتناع		
شركة جريب للتسويق (الجمعية العامة العادية)	30/04/2019	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع		
		التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع		
		التصويت على القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع		
		التصويت على ما تم توزيعه من أرباح الشركة عن الربع الأول والثاني والثالث والرابع من العام المالي 2018م البالغ مجموعها (7,85) سبعة ريالاً وخمسة وثمانون هلة للسهم الواحد وبما نسبته 78.5 % من رأس مال الشركة، وبمبلغ إجمالي (942,000,000) تسعمائة وإثنان وأربعون مليون ريال.	موافق		
		التصويت على صرف مبلغ (2,600,000) مليونان وستمائة ألف ريال مكافأة سنوية لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2018م.	امتناع		
		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع		
الشركة المتحدة للإلكترونيات (الجمعية العامة العادية)	1/5/2019	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2019م وتحديد أتعابه.	امتناع		
		التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة كايت العربية، والتي للسيد/ محمد بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن أعمال تنفيذ وتصاميم وإستشارات فنية، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 132,940,966 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.	امتناع		
		التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة كايت العربية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جريب بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 196,020 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع		
الشركة المتحدة للإلكترونيات (الجمعية العامة العادية)	1/5/2019	التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و شركة جريب للاستثمارات التجارية، والتي للسيد/ محمد بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبدالرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالكريم بن عبدالرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جريب بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 306,240 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع		

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
شركة جريز للتسويق (الجمعية العامة العادية)	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة تري لاين لحلول الأعمال، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تقديم خدمات إستشارات مالية وإدارية وفنية وتوظيف عمالة حسب الحاجة، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 11,812.50 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و شركة جريز للاستثمارات التجارية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبدالله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جريز بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 145,860 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة أمواج الظهران المحدودة، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جريز بالظهران، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 1,578,605 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة أسواق المستقبل للتجارة، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جريز بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 2,434,950 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة جريز العقارية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جريز بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 138,600 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة جريز العقارية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تأجير مكتب في مبنى جريز بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 171,625 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2019م وتحديد تاريخ الإستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات.	موافق
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة رويين العربية، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جريز بالرياض، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 2,368,800 ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة وشركة ريفوك تبوك المحدودة، والتي للسيد/ محمد بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الله بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي)، والمهندس/ ناصر بن عبد الرحمن العقيل (عضو غير تنفيذي)، والسيد/ عبد الكريم بن عبد الرحمن العقيل (عضو تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إستئجار معرض لمكتبة جريز بتبوك، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2018م بلغت 1,350,000 ريال ، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية .	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2019م وللربع الأول لعام 2020م وتحديد أتعابه .	امتناع
	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية للعام 2018م بمبلغ (455,100,00 ريال) بواقع (5.55) ريال للسهم والتي تمثل (55.5%) من رأس المال .	موافق
	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2019م، وتحديد تاريخ الإستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة لتنفيذ نظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي و تدفقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.	موافق
	التصويت على صرف مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ وقدره 3,098,000 ﷲ عن العام المالي المنتهي في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسيت القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جوناثان ستنت تورياني مصلحة غير مباشرة فيها بصفته نائب الرئيس التنفيذي وشريك في مجموعة نيوريسيت القابضة ونظراً لعضويته في مجلس إدارة شركة التمويل الإستراتيجي أحد كبار المساهمين بالشركة، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسيت لخدمات إستشارية وإدارية للشركة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2018م بـ(11,390,614 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية .	امتناع
شركة الخطوط السعودية للتأمين (الجمعية العامة غير عادية)	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسيت القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ عبد الكريم السلمي مصلحة غير مباشرة فيها بصفته شريك في شركة نيوريسيت (تم تعيينه للدورة الحالية بتاريخ 26/01/2019م)، وهذه التعاملات عبارة عن تقديم شركة نيوريسيت لخدمات إستشارية وإدارية للشركة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2018م بـ(11,390,614 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نيوريسيت القابضة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامي بن عبد المحسن الحكير مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العلاقات الإيجارية لمناجر البيع بالتجزئة حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2018م بـ(98,168 ريال) ولا توجد شروط تفضيلية .	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس عبد المحسن عبد العزيز اليحيى (والذي انتهت عضويته بتاريخ 25/01/2019م تزامناً مع انتهاء دورة المجلس السابقة) مصلحة غير مباشرة فيها، وهذه التعاملات عبارة عن توريد شركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة للشركة مواد خام ومواد استهلاكية، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام 2018م (7,925,799 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إعمار المدينة الاقتصادية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ فهد بن عبد المحسن الرشيد مصلحة غير مباشرة فيها بصفته عضو مجلس إدارة بشركة إعمار المدينة الاقتصادية، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العلاقات الإيجارية خاصة بالمغسلة الأتوماتيكية التابعة للشركة، وودعات سكنية بمدينة الملك عبد الله الاقتصادية مخصصة لسكن العاملين بالشركة، وحيث تبلغ قيمة المعاملات التي تمت خلال عام 2018م (2,572,053 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة إعمار المدينة الاقتصادية والتي لعضو مجلس الإدارة السابق المهندس عبد الله جميل طيبة (والذي انتهت عضويته بتاريخ 25/01/2019م تزامناً مع انتهاء دورة المجلس السابقة) مصلحة غير مباشرة فيها بصفته عضواً في مجلس إدارة شركة إعمار المدينة، وهذه التعاملات عبارة عن عدد من العلاقات الإيجارية خاصة بالمغسلة الأتوماتيكية التابعة للشركة، وودعات سكنية بمدينة الملك عبد الله الاقتصادية مخصصة لسكن العاملين بالشركة، وحيث تبلغ قيمة المعاملات التي تمت خلال عام 2018م (2,572,053 ريال)، ولا توجد شروط تفضيلية.	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر	تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
		التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن الفترة المالية من 01/01/2018م إلى 31/12/2018م.	امتناع
		التصويت على القوائم المالية المدققة للشركة عن العام المنتهي في 31/12/2018م.	امتناع
		التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المنتهي في 31/12/2018م	امتناع
		التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2019م والربع الأول لعام 2020م وتحديد أتعابه.	امتناع
		التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن الفترة من 01/01/2018م إلى 31/12/2018م.	امتناع
		التصويت على صرف مبلغ (4,5) مليون ريال كمكافأة للأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م	امتناع
		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الباطين للمقاولات (ذ.م.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أباطين (غير تنفيذي) وعبد العزيز إبراهيم عبد الله الباطين (غير تنفيذي) وعبد الكريم حمد عبد الله الباطين (غير تنفيذي) وخالد محمد عبد الله عبد الرحمن أباطين (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مبيعات وتمويل ولا يوجد شروط تفضيلية مع العلم أن قيمة تعاملات عام 2018م هي 1,63 مليون ريال (مرفق).	امتناع
شركة الباطين للطاقة والإتصالات (الجمعية العامة العادية)	24/04/2019	التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الباطين للتجارة (ذ.م.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أباطين (غير تنفيذي) وعبد العزيز إبراهيم عبد الله الباطين (غير تنفيذي) وعبد الكريم حمد عبد الله الباطين (غير تنفيذي) وخالد محمد عبد الله عبد الرحمن أباطين (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات وتمويل ولا يوجد شروط تفضيلية مع العلم أن قيمة تعاملات عام 2018م هي 0.5 مليون ريال (مرفق).	امتناع
		التصويت على تشكيل لجنة المراجعة على أن تبدأ من تاريخ انعقاد الجمعية وحتى 26/07/2021م وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها وهم كل من: الدكتور / ياسين عبد الرحمن الجفري ، الأستاذ/ خالد محمد عبد الله عبد الرحمن أباطين، الأستاذ / خالد سليمان عبد العزيز السليمان ، الأستاذ/ سلطان حمد عبد الله الباطين.	امتناع
		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الباطين للصناعات الهندسية (ذ.م.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أباطين (غير تنفيذي) وعبد العزيز إبراهيم عبد الله الباطين (غير تنفيذي) وعبد الكريم حمد عبد الله الباطين (غير تنفيذي) وخالد محمد عبد الله عبد الرحمن أباطين (غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات وتمويل ولا يوجد شروط تفضيلية مع العلم أن قيمة تعاملات عام 2018م هي 1,2 مليون ريال	امتناع
		التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين الشركة وشركة الإعلدن الأزرق (ذ.م.م) والتي لعضو مجلس الإدارة إبراهيم حمد عبد الله أباطين (غير تنفيذي) وعبد الكريم حمد عبد الله الباطين (غير مباشرة فيها وهي عبارة عن مشتريات ولا يوجد شروط تفضيلية مع العلم أن قيمة تعاملات عام 2018م هي 6,000 ريال	امتناع
		التصويت على توصية مجلس الإدارة بتعيين (الأستاذ / خالد سليمان عبد العزيز السليمان ، عضو مستقل) في مجلس الإدارة اعتباراً من تاريخ تعيينه 26/07/2018م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 26/07/2021م خلاًفاً للعضو المستقيل (الأستاذ/ سلطان حمد عبد الله الباطين ، عضو غير تنفيذي)	امتناع
		التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت	امتناع
		التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2019م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدقيقها النقدي وخططها التوسعية والاستثمارية.	موافق

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
	التصويت على تقرير مراجع الحسابات الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م .	امتناع
	التصويت على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31/12/2018م .	امتناع
	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2019م والربع الأول من العام المالي 2020م وتحديد أتعابه.	امتناع
	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018م.	امتناع
مجموعة سيرا	التصويت على مقترح زيادة رأس مال الشركة بنسبة 43%، وستكون الزيادة عن طريق رسملة مبلغ 903,500,000 ريال سعودي عبارة عن 707,345,000 ريال من بند أرباح مبقاة ومبلغ 196,155,000 ريال من الاحتياطي النظامي وبهذا سيرتفع رأس مال الشركة من 2,096,500,000 ريال سعودي إلى 3,000,000,000 ريال سعودي و سترتفع عدد الأسهم من (209,650,000) سهم إلى (300,000,000) سهم ، بحيث سيتم توزيع 83,860,000 سهم كأسهم منحة على المساهمين بواقع 2 سهم لكل 5 أسهم مملوكة، وسيكون تاريخ الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم في نهاية يوم انعقاد الجمعية المقيد في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) بنهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد	موافق
14/04/2019	التصويت على تخصيص 6,490,000 سهم لتأسيس برنامج أسهم موظفي الشركة (خطة الحوافز طويلة الأجل) وتفويض مجلس الإدارة باتخاذ مايراه مناسباً فيما يتعلق بالبرنامج وذلك في حال تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة.	موافق
العام غير العادية)	التصويت على تعديل المادة 2 من النظام الأساسي للشركة والخاصة باسم الشركة	امتناع
	التصويت على تعديل المادة 7 من النظام الأساسي للشركة والخاصة برأس مال الشركة في حال تم الموافقة على بند رقم 6 المتضمن زيادة رأس المال	امتناع
	التصويت على إضافة مادة رقم 10 من النظام الأساسي والخاصة بشراء الشركة لأسهمها وبيعها وارتهانها.)	امتناع
	التصويت على تعديل المادة 15 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بتكوين مجلس الإدارة .	امتناع
	التصويت على تعديل المادة 17 من النظام الأساسي للشركة والخاصة باجتماعات وقرارات مجلس الإدارة .	امتناع
	التصويت على تعديل المادة 19 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بلجنة المراجعة .	امتناع
	التصويت على تعديل المادة 27 من النظام الأساسي للشركة والخاصة بدعوة الجمعية .	امتناع
	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع
	التصويت على القوائم المالية الموحدة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع
	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع
الشركة	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الأول والثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2019م ، وتحديد أتعابه.	امتناع
المتقدمة	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح على المساهمين عن الربع الرابع لعام 2018م بواقع (137.8) مليون ريال تمثل نسبة (7%) من رأس المال وتكون حصة السهم الواحد (0.70) هلاله، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم يوم الاستحقاق المقيد في سجل مساهمي المصدر لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد إجتماع الجمعية العامة العادية الثالث عشر.	موافق
19/03/2019	التصويت على قرارات مجلس الإدارة بتاريخ 18/03/2018م و 07/06/2018م و 25/09/2018م بما تم توزيعه من أرباح على المساهمين عن الربع الأول والثاني والثالث من السنة المالية الحالية المنتهية في 31/12/2018م بواقع (413.3) مليون ريال وبنسبة (21%) من رأس المال وتكون الحصة الموزعة (2.1) ريال للسهم الواحد.	موافق
(الجمعية العامة العادية)	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2019م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة لتنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي و تدفقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.	موافق

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
الشركة المتقدمة للبيروكيماويات 19/03/2019	التصويت على توصية مجلس الإدارة بصرف مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بواقع (200.000) ريال لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع
(الجمعية العامة العادية)	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع
شركة جريز للتسويق (الجمعية العامة العادية)	التصويت على انتخاب مجلس إدارة الشركة من بين المرشحين لدورة المجلس الجديدة ابتداء من 02/07/1440 هـ الموافق 09/03/2019م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ 05/08/1443 هـ الموافق 08/03/2022م. "مرفق السيرة الذاتية للمرشحين". التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة والتي تبدأ من تاريخ 09/03/2019م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 08/03/2022م، وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها. "مرفق سير هم الذاتية" وهم كل من:- السيد/ عبد السلام بن عبد الرحمن العقيل.-السيد/ فهد بن عبد الله القاسم.-السيد/ محدث فريد عباس توفيق.	امتناع
التصويت على القوائم المالية المدققة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2018م	امتناع	
التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع	
التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2018م	امتناع	
التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018م.	امتناع	
التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2019م، والربع الأول من عام 2020م، وتحديد أتعابه.	امتناع	
الشركة السعودية للخدمات الأرضية	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2019م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والتوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي و تدفقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية	موافق
24/04/2019	التصويت على قرار مجلس الإدارة بما تم توزيعه من أرباح نقدية خلال النصف الأول من العام 2018م بمبلغ (244,400,000) ريال بواقع (1.30) ريال والتي تمثل 13% من رأس مال الشركة	موافق
(الجمعية العامة العادية)	التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للمساهمين عن النصف الثاني للسنة المالية 2018م والبالغة (150,400,000) ريال سعودي بواقع (0.80) ريال للسهم وبنسبة (8%) من رأس المال الشركة البالغ (1,880,000,000) ريال سعودي على أن تكون الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.	موافق
التصويت على توصية مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ صالح بن عبد الرحمن الفضل عضو في لجنة المراجعة اعتباراً من تاريخ 24/06/2018م إلى تاريخ 05/05/2019م وذلك بدلاً عن العضو المستقيل وليد بن عبدالعزيز كيال من عضوية لجنة المراجعة في 20/05/2018م على أن يسري التعيين اعتباراً من تاريخ قرار التوصية الصادر في 20/06/2018م يأتي هذا التعيين وفقاً لللائحة عمل لجنة المراجعة .	امتناع	
التصويت على انتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة من بين المرشحين لدورة القادمة والتي سوف تبدأ إتياراً من تاريخ 06/05/2019م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ 05/05/2022م (مرفق السيرة الذاتية للمرشحين) مع ملاحظة أنه في حال كانت نتائج التصويت لا تمكن الشركة من تعيين الحد الأدنى من الأعضاء المستقلين في المجلس حسب المتطلبات التنظيمية، فسيتم إحلال أعضاء مستقلين مكان الأعضاء غير المستقلين حسب عدد الأصوات التي سيحصلون عليها	امتناع	

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة الخدمات الجوية الوطنية (طيران ناس) ولعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ عايض بن ثواب الجعيد والأستاذ/عطيان بن عطية الحازمي مصلحة غير مباشر فيها بإعتبارهم من ممثلي الشركة الوطنية للمساندة الأرضية وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (241,042,812 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على تشكيل لجنة المراجعة للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ 06/05/2019م ولمدة ثلاثة سنوات تنتهي في 05/ 05/ 2022م وعلى مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها (مرفق السير الذاتية للمرشحين) وهم كل من: * سعادة الدكتور / عمر بن عبدالله جفري . * سعادة الأستاذ / صالح بن عبد الرحمن الفضل. * سعادة الأستاذ / عادل بن صالح ابا الخيل. * سعادة الأستاذ/ هشام بن علي العقل.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة السعودية للطيران الاساسي (شركة الخطوط السعودية سابقاً) ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية ، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (1,257,614,452 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة السعودية للطيران الاساسي (شركة الخطوط السعودية سابقاً) ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات بترولية في ساحة المطار علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (86,418 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و الشركة السعودية لهندسة وصناعة الطيران ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (3,182,980 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
الشركة السعودية للخدمات الأرضية	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة الخدمات الجوية الوطنية (طيران ناس) ولعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ عايض بن ثواب الجعيد والأستاذ/عطيان بن عطية الحازمي مصلحة غير مباشر فيها بإعتبارهم من ممثلي الشركة الوطنية للمساندة الأرضية وهي عبارة عن تقديم خدمات بترولية في ساحة المطار علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (184,731 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
24/04/2019	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للشحن المحدودة ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (19,767,733 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
الجمعية العامة العادية	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة الخطوط السعودية للشحن المحدودة ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات بترولية في ساحة المطار علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (1,011,484 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة طيران السعودية الخاص (SPA) ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (13,267,655 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة السعودية لهندسة وصناعة الطيران ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات بترولية في ساحة المطار علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (6,022,191 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
الشركة السعودية للخدمات الأرضية الجمعية العامة العادية	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة السعودية للطيران الاساسي (شركة الخطوط السعودية سابقاً) ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية ، وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (1,257,614,452 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة الخطوط الجوية السعودية التموين ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات توزيع مجلة المبيعات الجوية على طائرات أسطول الخطوط السعودية علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (125,379 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة الخطوط الجوية السعودية التموين ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات بتروولية في ساحة المطار علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (3,520,773 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة الوطنية للمساندة الأرضية للطيران ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عايض بن ثواب الجعيد والأستاذ/عطيان بن عطية الحازمي مصلحة غير مباشر فيها بإعتبارهم من ممثلي الشركة الوطنية للمساندة الأرضية وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (128,835 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
24/04/2019	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة طيران السعودية الخاص (SPA) ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات بتروولية في ساحة المطار علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (305,992 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة خدمات الأسطول الملكي ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات المناولة الأرضية في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (78,576,542 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة خدمات الأسطول الملكي ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات بتروولية في ساحة المطار علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (197,851 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة الأمد السعودي لخدمات المطارات والنقل الجوي ولرئيس المجلس الأستاذ/ عبد الله بن إبراهيم الهويش والأستاذ /قايد بن خلف العتيبي – الرئيس التنفيذي السابق مصلحة غير مباشر فيها بإعتبارهم من أعضاء مجلس إدارة شركة الأمد السعودي خلال عام 2018م ، و هي عبارة عن خدمات تأجير مركبات تشغيلية في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (10,689,422 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
امتناع	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة الوطنية للمساندة الأرضية للطيران ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عايض بن ثواب الجعيد والأستاذ/عطيان بن عطية الحازمي مصلحة غير مباشر فيها بإعتبارهم من ممثلي الشركة الوطنية للمساندة الأرضية وهي عبارة عن تقديم خدمات بتروولية في ساحة المطار علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (35,276 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة طيران أديل ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات مناولة أرضية في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (47,062,440 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411 ، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020 ، سجل تجاري رقم: 1010240489 ، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة الوطنية للمساندة الأرضية للطيران ولعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ عايض بن ثواب الجعيد والأستاذ/عطيان بن عطية الحازمي مصلحة غير مباشر فيها بإعتبارهم من ممثلي الشركة الوطنية للمساندة الأرضية وهي عبارة عن تقديم خدمات بترولية في ساحة المطار علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (35,276 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة طيران أديل ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات مناولة أرضية في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (47,062,440 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة الأمد السعودي لخدمات المطارات والنقل الجوي ولرئيس المجلس الأستاذ/ عبد الله بن إبراهيم الهويش والأستاذ /قايذ بن خلف العتيبي - الرئيس التنفيذي السابق مصلحة غير مباشر فيها بإعتبارهم من أعضاء مجلس إدارة شركة الأمد السعودي خلال عام 2018م ، و هي عبارة عن تكاليف بإعارة الموظفين والمعدات في مطارات المملكة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (2,176,273 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة الأمد السعودي لخدمات المطارات والنقل الجوي ولرئيس المجلس الأستاذ/ عبد الله بن إبراهيم الهويش والأستاذ /قايذ بن خلف العتيبي - الرئيس التنفيذي السابق مصلحة غير مباشر فيها بإعتبارهم من أعضاء مجلس إدارة شركة الأمد السعودي خلال عام 2018م ، و هي عبارة عن خدمات بترولية في ساحة المطار علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (911,785 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
الشركة السعودية للخدمات الأرضية	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة السعودية القابضة (شركة الخطوط السعودية سابقاً) ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن إعارة الموظفين من المؤسسة العامة للخطوط السعودية للعمل بشركة السعودية للخدمات الأرضية علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (241,944,153 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
الجمعية العامة (العادية)	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و الشركة السعودية لهندسة وصناعة الطيران ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات الصيانة لمعدات الشركة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (63,740,516 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة السعودية للطيران الاساسي (شركة الخطوط السعودية سابقاً) ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن بتقديم الخدمات التقنية للشركة السعودية للخدمات الأرضية علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة(15,212,544 ريال)سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة السعودية للطيران الاساسي(شركة الخطوط السعودية سابقاً) ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن بتقديم خدمات حجز التذاكر والتدريب والخدمات المتنوعة الأخرى علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة(3,690,021 ريال)سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة و شركة الخطوط الجوية السعودية التموين ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات الإعاشة لموظفي الشركة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (44,119,420 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستم بين الشركة والشركة السعودية للطيران الاساسي (شركة الخطوط السعودية سابقاً) ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/عمر بن عبدالله جفري (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية ، وهي عبارة عن التعاملات المدفوعة نيابة عن الشركة لشركة التأمين الطبي للموظفين المعاريين علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة(19,006,058 ريال)سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411 , المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار 2020 ©، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

اسم المصدر تاريخ الجمعية	موضوع التصويت	قرار التصويت
الشركة السعودية للخدمات الأرضية 24/04/2019 الجمعية العامة العادية	التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و شركة الأمد السعودي لخدمات المطارات والنقل الجوي ولرئيس المجلس الأستاذ/ عبد الله بن إبراهيم الهويش والأستاذ / قايد بن خلف العتيبي - الرئيس التنفيذي السابق مصلحة غير مباشر فيها بإعتبارهم من أعضاء مجلس إدارة شركة الأمد خلال عام 2018 م ، و هي عبارة عن خدمات بنقل الملاحين و المرحلين داخل المطار و خارجه علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (52,367,245 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و شركة الخطوط السعودية العقارية ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة دفع التكاليف الخاصة بإيجارات المكاتب والسكن لبعض موظفي الشركة علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (919,931 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة و شركة الخطوط السعودية للشحن المحدودة ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/ عمر بن عبدالله جفري مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية وهي عبارة عن تقديم خدمات الشحن للشركة السعودية للخدمات الأرضية علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (4,342 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع
	التصويت على الاعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة والشركة السعودية للطيران الاساسي (شركة الخطوط السعودية سابقاً) ولعضو مجلس الإدارة الدكتور/عمر بن عبدالله جفري (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشر فيها حيث كان يعمل خلال عام 2018م في المؤسسة العامة للخطوط السعودية ، وهي عبارة عن التعاملات المدفوعة نيابة عن الشركة الخاصة بمصلحة معاشات التقاعد للموظفين المعاريين علما بأن التعاملات في عام 2018م بقيمة (27,861,938 ريال) سنوياً ، مع العلم بأن هذه التعاملات تتم على اسس تجارية وبدون شروط تفضيلية.	امتناع

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

(5) تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي على أن يحتوي - على سبيل المثال لا الحصر - الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة عن ذلك بما في ذلك أداء الصندوق وتحقيق الصندوق لأهدافه.

تم عقد اجتماعين عن 2019 وعقد الاجتماع الدول في تاريخ 23 يونيو عام 2019 كما عقد الاجتماع الثاني في تاريخ 30 ديسمبر من العام نفسه وكان أبرز ما تم النقاش حوله كالتالي :

- مستجدات الاسواق المحلية والاقليمية والعالمية
- أداء الصناديق
- الموافقة على مقدم خدمات الصندوق الادارية
- تقييم مجلس الادارة

(ج) مدير الصندوق

(1) اسم وعنوان مدير الصندوق:

شركة البلاد للاستثمار " البلاد المالية "

8162 طريق الملك فهد الفرعي - العليا

وحدة رقم 22

الرياض 12313-3701

المملكة العربية السعودية

هاتف: 920003636

فاكس: 966 11 290 6299

موقع الانترنت: www.albilad-capital.com

(2) اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/ أو مستشار الاستثمار (إن وجد):

لا يوجد

(3) مراجعة الأنشطة الاستثمار خلال الفترة:

تم الاستثمار في جميع الشركات والقطاعات المتوافقة مع معايير الشرعية للبلاد المالية والمتماشية مع اهداف الصندوق من خلال التركيز على شركات ذات العوائد التي تحقق التوزيعات المناسبة للعملاء في السوق السعودي وتم الاستثمار في الاكتتابات الأولية في الصندوق خلال عام 2019.

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636

فاكس: +966 11 2906299

ص.ب: 140 الرياض 11411, المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول

هاتف: +966 11 2039888

فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشرًا على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

(4) تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة

تجاوز أداء الصندوق خلال الفترة أداء المؤشر الالرشادي بفارق 3.52%. حيث حقق الصندوق أرتفاع بنسبة 11.95% بينما حقق المؤشر الالرشادي 8.43% (بعد توزيع الأرباح بنسبة 4.22% من صافي قيمة الأصول الصندوق)

(5) تفاصيل أي تغييرات حدثت على شروط وأحكام ومذكرة المعلومات أو مستندات الصندوق خلال عام 2019

- تم تغيير اسم الصندوق إلى صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
- تم التغيير في سياسات الاستثمار وممارساته بإضافة إمكانية الاستثمار في الصناديق العقارية المتداولة
- تم التغيير بأهداف الصندوق بإضافة إمكانية استثمار الصندوق في السوق الموازي "نمو" وأسهم بنك البلاد
- حذف بعض النقاط من التعاملات
- تم اضافة بند جديد في التقويم والتسعير بشطب الأسهم المعلقة
- تحديث مذكرة المعلومات/ ملخص المعلومات الرئيسية للصندوق
- تم اضافة رسوم الخدمات الادارية
- تم تغيير في عضوية مجلس إدارة الصندوق بسبب استقالة عضو مجلس الإدارة -فيصل محسن الأنسي (عضو غير مستقل) تعيين عضو مجلس الإدارة الأستاذ هيثم سليمان السحيمي (عضو غير مستقل).

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشرًا على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

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

لا يوجد

(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:

لا يوجد

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

لا يوجد

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

لا يوجد

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: <http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement>



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشرًا على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

(د) أمين الحفظ

(1) اسم وعنوان أمين الحفظ:

شركة الرياض المالية .، سجل تجاري رقم 1010239234 ، تعمل بموجب ترخيص من هيئة السوق المالية برقم (07070-37)

الرياض، 6775 شارع التخصصي - العليا. الرياض 12331-3712، المملكة العربية السعودية.

ص.ب 21116 الرمز البريدي: 11475

هاتف : +966 11 4865866 / 4865898

فاكس: +966 11 4865859

الموقع الإلكتروني: www.riyadcapital.com

(2) وصف موجز لواجباته ومسؤولياته:

- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء أأدى مسؤولياته بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار ولائحة الأشخاص المرخص لهم. ويعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتياله أو إهماله أو سوء تصرفه أو تقصيره المتعمد.
- يعد 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.
- تعد أصول الصندوق مملوكة لمالكي وحدات الصندوق مجتمعين، ولا يجوز أن يكون لمدير الصندوق أو مدير الصندوق من الباطن أو أمين الحفظ أو أمين الباطن أو مقدم المشورة أو الموزع أي مصلحة في أصول الصندوق أو أي مطالبه فيها، إلا إذا كان مدير الصندوق أو مدير الصندوق من الباطن أو أمين الحفظ أو أمين الباطن أو مقدم المشورة أو الموزع مالكا لوحدات الصندوق، وذلك في حدود ملكيته، أو كان مسموحاً بهذه المطالبات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وأن يكون أفصح عنها في الشروط والأحكام.
- باستثناء وحدات الصندوق المملوكة لمدير الصندوق أو مدير الصندوق من الباطن أو أمين الحفظ أو أمين الباطن أو مقدم المشورة أو الموزع، وفي حدود ما يملكه المدين، لا يجوز أن يكون لدائني مدير الصندوق أو مدير الصندوق من الباطن أو أمين الحفظ أو أمين الباطن أو مقدم المشورة أو الموزع أي حق في أي مطالبه أو مستحقات في أموال الصندوق أو أصوله.

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 920003636

فاكس: +966 11 2906299

ص.ب: 140 الرياض 11411، المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول

هاتف: +966 11 2039888

فاكس: +966 11 2039899

الموقع الإلكتروني: http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشراً على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط وأحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020، سجل تجاري رقم: 1010240489، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

التقرير السنوي إلى مالكي الوحدات لسنة 2019

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل

(3) بيان مبني على رأيه حول ما إذا كان مدير الصندوق قد قام بالاتي:

لا يتطلب من أمين الحفظ ابداء رايه فيما يتعلق بإصدار ونقل واسترداد الوحدات ، وتقويم وحساب سعر الوحدات ،بالأضافة إلى مخالفة قيود وحدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار.

(هـ) المحاسب القانوني:

(1) اسم وعنوان المحاسب القانوني:

برايس وترهاوس كوبرز "pwc"

ص.ب. 8282 الرياض 11482 المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 11 211 0400

موقع الانترنت: www.pwc.com

(2) بيان حول ما إذا كان المحاسب القانوني يرى:

- أن القوائم المالية أعدت وروجعت وفقا لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- أن القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة لصافي الدخل وصافي الأرباح والخسائر لأصول صندوق الاستثمار عن السنة المالية ل 2019 لتلك القوائم
- أن القوائم المالية تقدم صورة صحيحة وعادلة للمركز المالي لصندوق الاستثمار في نهاية السنة المالية 2019

(و) القوائم المالية:

تم اعداد القوائم المالية لفترة المحاسبة السنوية لصندوق الاستثمار وفقا للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. (مرفق القوائم المالية).

المقر الرئيسي للبلاد المالية:

هاتف: +966 92003636
فاكس: +966 11 2906299
ص.ب: 140 الرياض 11411 , المملكة العربية السعودية

للمزيد من المعلومات الاتصال بـ:

إدارة الأصول
هاتف: +966 11 2039888
فاكس: +966 11 2039899
الموقع الإلكتروني: http://www.albilad-capital.com/En/AssetManagement



إخلاء المسؤولية

توضيح: نرجو الانتباه إلى أن المعلومات الواردة أعلاه هي لأغراض توضيحية فقط وأداء الصندوق في الماضي ليس مؤشرا على الأداء المستقبلي، كما أن قيمة الاستثمار في صندوق الاستثمار متغيرة وقد تخضع للزيادة أو النقص. لمزيد من المعلومات عن هذا الصندوق، نرجو الاطلاع على شروط و أحكام الصندوق.

جميع الحقوق محفوظة لشركة البلاد للاستثمار © 2020 ، سجل تجاري رقم: 1010240489 ، تصريح هيئة السوق المالية رقم: 08100-37.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]
(صندوق مشاركة مفتوح مدار من قبل شركة البلاد للاستثمار)

القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
وتقرير المراجع المستقل لحاملي الوحدات

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]
القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

الصفحة	الفهرس
٣ - ١	تقرير المراجع المستقل
٤	قائمة المركز المالي
٥	قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر
٦	قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات
٧	قائمة التدفقات النقدية
٢٣ - ٨	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل إلى حاملي الوحدات ومدير صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل /سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)/

تقرير حول مراجعة القوائم المالية

رأينا

في رأينا، أن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي لصندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار) ("الصندوق") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

ما قمنا بمراجعته

تتألف القوائم المالية للصندوق مما يلي:

- قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.
- قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة الى حاملي الوحدات للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- إيضاحات حول القوائم المالية، التي تتضمن ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

أساس الرأي

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب هذه المعايير تم توضيحها بالتفصيل في تقريرنا ضمن قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية.

نعتقد أن أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا.

الاستقلالية

إننا مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية المتعلقة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه القواعد.

تقرير المراجع المستقل إلى حاملي الوحدات ومدير صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل /سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)/

مسؤوليات مدير الصندوق والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق مسؤول عن الإعداد والعرض العادل للقوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والأحكام التي تنطبق من لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق، وعن نظام الرقابة الداخلية الذي يراه مدير الصندوق ضرورياً ليتضمن من إعداد قوائم مالية خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن مدير الصندوق مسؤول عن تقييم قدرة الصندوق على الاستمرار في أعماله والإفصاح - عند الضرورة - عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي ما لم ينو مدير الصندوق بتصفية الصندوق أو وقف عملياته، أو عدم وجود بديل حقيقي بخلاف ذلك.

إن مجلس إدارة الصندوق مسؤول عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للصندوق.

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول حول ما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. يُعد التأكيد المعقول مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عند وجوده. يمكن أن تنتج التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهرية، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان من المعقول توقع تأثيرها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وفي إطار عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على الشك المهني خلال عملية المراجعة. كما نقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة هذه المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز نظام الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية لمدير الصندوق.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قام بها مدير الصندوق.

تقرير المراجع المستقل إلى حاملي الوحدات ومدير صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
/سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)/

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية (تتمة)

- استنتاج مدى ملاءمة استخدام مدير الصندوق لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، وبناءً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، تحديد ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تشير إلى وجود شك كبير حول قدرة الصندوق على الاستمرار في أعماله. وإذا توصلنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، يجب علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، أو تعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى عدم استمرار الصندوق في أعماله.
- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وتحديد ما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة العرض العادل.

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة ونتائج المراجعة الجوهرية، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في نظام الرقابة الداخلية التي تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

برايس وترهاوس كوبرز



بدر إبراهيم بن محارب
ترخيص رقم ٤٧١

١٢ شعبان ١٤٤١ هـ
(٥ إبريل ٢٠٢٠)

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

قائمة المركز المالي

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	إيضاح	الموجودات
٢٥٣	٢,٩٤٦	٣	نقد وما يعادله
٢٤,٢٣٠	١٩,٩٠٥	٤	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢٧	—		توزيعات أرباح مدينة
٢٤,٥١٠	٢٢,٨٥١		مجموع الموجودات
—	(٢)	٧	المطلوبات
(٥٠)	(١٩٣)		أتعاب إدارة مستحقة
(٥٠)	(١٩٥)		مستحقات ومطلوبات أخرى
٢٤,٤٦٠	٢٢,٦٥٦		مجموع المطلوبات
٢٠,٤٩٦	١٧,٠١٥		حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات
١/١٩٣٤	١/٣٣١٥		الوحدات المصدرة بالآلاف
			حقوق الملكية للوحدة بالريال السعودي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاح	
٢٠١٨	٢٠١٩		
			الدخل
٩٧٨	٨٥٤		دخل من توزيعات الأرباح، صافي
			صافي أرباح القيمة العادلة غير المحققة على إعادة قياس
٣٧٨	١,٢٧٩		الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
			أرباح محققة من بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من
٢,٠٨٤	١,٩٠٤		خلال قائمة الدخل
٣,٤٤٠	٤,٠٣٧		مجموع الدخل
			مصاريف
(٤٠١)	(٣٥٩)	٧	أتعاب إدارة
(٩٥)	(١١١)		مصاريف أخرى
(٤٩٦)	(٤٧٠)		مجموع المصاريف
٢,٩٤٤	٣,٥٦٧		صافي الدخل للسنة
—	—		الدخل الشامل الآخر للسنة
٢,٩٤٤	٣,٥٦٧		مجموع الدخل الشامل للسنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]
قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٨	٢٠١٩	
٢٤,١٥٦	٢٤,٤٦٠	حقوق الملكية في بداية السنة
٢,٩٤٤	٣,٥٦٧	مجموع الدخل الشامل للسنة
		التغيرات من معاملات الوحدات
٤,٢٠٢	١,٣٠٤	متحصلات من إصدار وحدات
(٥,٨٩٢)	(٥,٨٠٢)	مدفوعات مقابل وحدات مستردة
(١,٦٩٠)	(٤,٤٩٨)	
(٩٥٠)	(٨٧٣)	توزيعات أرباح
٢٤,٤٦٠	٢٢,٦٥٦	حقوق الملكية في نهاية السنة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٨	٢٠١٩	
الوحدات بالآلاف	الوحدات بالآلاف	
٢١,٩٢١	٢٠,٤٩٦	الوحدات في بداية السنة
٣,٤٣٦	١,٠٢٢	الوحدات المباعة
(٤,٨٦١)	(٤,٥٠٣)	الوحدات المستردة
(١,٤٢٥)	(٣,٤٨١)	صافي التغير في الوحدات
٢٠,٤٩٦	١٧,٠١٥	الوحدات في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

قائمة التدفقات النقدية

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاح
٢٠١٨	٢٠١٩	
٢,٩٤٤	٣,٥٦٧	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
(٩٧٨)	(٨٥٤)	صافي الدخل للسنة
(٣٧٨)	(١,٢٧٩)	تعديلات لـ:
١,٥٨٨	١,٤٣٤	- دخل من توزيعات أرباح، صافي
		- أرباح غير محققة على استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
		صافي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٢٥٥	٥,٦٠٤	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٩٥	-	ذمم مدينة مقابل بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٩٤)	٢	أتعاب إدارة مستحقة
٢٩	١٤٣	مستحقات ومطلوبات أخرى
٢٨٥	٥,٧٤٩	التدفقات النقدية من العمليات
٩٨٨	٨٨١	توزيعات أرباح مستلمة، صافي
٢,٨٦١	٨,٠٦٤	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(٩٥٠)	(٨٧٣)	توزيعات أرباح مدفوعة
٤,٢٠٢	١,٣٠٤	متحصلات من إصدار وحدات
(٥,٨٩٢)	(٥,٨٠٢)	مدفوعات مقابل وحدات مستردة
(٢,٦٤٠)	(٥,٣٧١)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٢٢١	٢,٦٩٣	صافي التغير في النقد وما يعادله
٣٢	٢٥٣	النقد وما يعادله كما في بداية السنة
٢٥٣	٢,٩٤٦	النقد وما يعادله كما في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل [سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١- الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

إن صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار) ("الصندوق") هو صندوق استثماري غير محدد المدة تم إنشاؤه وتتم إدارته من قبل شركة البلاد للاستثمار ("مدير الصندوق") وهي شركة تابعة لبنك البلاد ("البنك") لصالح حاملي وحدات الصندوق ("حاملي الوحدات"). يهدف إلى تنمية رأس المال على المدى الطويل والتوزيع الدوري للعائد. كما يهدف الصندوق إلى توزيع أرباح تصل إلى ٥٪ من قيمة حقوق الملكية على أساس نصف سنوي في آخر يوم عمل من شهر مايو ونوفمبر.

اعتباراً من ٢٠ أكتوبر ٢٠١٩، تم تغيير اسم الصندوق من "صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)" إلى "صندوق البلاد للأسهم السعودية الشرعية للدخل".

يدير الصندوق محفظة متنوعة من خلال الاستثمار في أسهم الشركات السعودية المدرجة في سوق الأسهم المتوافقة مع الشريعة الإسلامية. إن أنشطة الصندوق تتوافق مع القواعد والضوابط التي وضعتها الهيئة الشرعية.

عند التعامل مع حاملي الوحدات، يعتبر مدير الصندوق أن الصندوق بمثابة وحدة محاسبية مستقلة، وعليه يقوم بإعداد قوائم مالية منفصلة للصندوق. إضافة لذلك، يعتبر حاملو الوحدات ملاكاً مستفيدين من موجودات الصندوق. إن إدارة الصندوق هي مسؤولية مدير الصندوق.

الرياض المالية هي أمين حفظ الصندوق.

يخضع الصندوق لأحكام لائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذي الحجة ١٤٢٧هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦) بصيغتها المعدلة بقرار مجلس إدارة هيئة السوق المالية في ١٦ شعبان ١٤٣٧هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦).

٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية تم إدراجها أدناه. لقد تم تطبيق هذه السياسات بشكلٍ منتظم على جميع الفترات المعروضة، ما لم يذكر غير ذلك.

١-٢ أسس الإعداد

تم إعداد هذه القوائم المالية للصندوق وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية وغيرها من المعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء إعادة تقييم الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل.

ليس للصندوق دورة تشغيلية يمكن تعريفها بوضوح ولذلك لا يتم عرض الموجودات والمطلوبات المتداولة وغير المتداولة بشكل منفصل في قائمة المركز المالي. وعوضاً عن ذلك، تعرض الموجودات والمطلوبات حسب ترتيب السيولة.

يمكن للصندوق استعادة أو تسوية جميع موجوداته ومطلوباته خلال ١٢ شهراً من تاريخ التقرير.

٢-٢ التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية أن تقوم الإدارة بإبداء آرائها وتقديراتها وافترضاها التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المسجلة للموجودات والمطلوبات والدخل والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الأساسية بصورة مستمرة. ويتم الاعتراف بمراجعات التقديرات المحاسبية في السنة التي يتم فيها تعديل التقديرات وفي أي سنوات مستقبلية تتأثر بها. لم يتم استخدام أي أحكام جوهرية أو افتراضات هامة في أعداد هذه القوائم المالية

٣-٢ التغييرات في السياسة المحاسبية والإفصاحات

معايير أو تعديلات جديدة تم اعتمادها من قبل الصندوق

تم نشر معيار محاسبي جديد وهو ساري المفعول للفرات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٩. فيما يلي تقييم الإدارة لتأثير هذا المعيار الجديد:

المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ - عقود الإيجار

يؤثر المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ بشكل رئيسي على محاسبة المستأجرين وينتج عنه الاعتراف بجميع عقود الإيجار تقريباً في قائمة المركز المالي. يزيل المعيار التفريق الحالي بين عقود إيجار التشغيل والتمويل ويتطلب الاعتراف بالأصل (الحق في استخدام البند المؤجر) والالتزام المالي بدفع الإيجارات لجميع عقود الإيجار تقريباً. يوجد استثناء اختياري لعقود الإيجار قصيرة الأجل وذات القيمة المنخفضة.

تم إجراء تقييم لآثار تطبيق المعيار الجديد على القوائم المالية للصندوق، وبالنظر إلى أن الصندوق لا يتعامل في عقود الإيجار، لم يتم تحديد أي تأثير.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

معايير أو تعديلات جديدة غير سارية المفعول ولم يتم تطبيقها مبكراً من قبل الصندوق

تم نشر بعض المعايير المحاسبية والتعديلات الجديدة على المعايير والتفسيرات المحاسبية التي تسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٠ ولكن لم يتم اعتمادها مبكراً من قبل الصندوق. لا يتوقع أن يكون لهذه المعايير تأثير جوهري على القوائم المالية للصندوق.

٢-٤ العملة الوظيفية وعملة العرض

تقاس البنود المتضمنة في القوائم المالية باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي يعمل فيها الصندوق ("العملة الوظيفية"). تعرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي، وهو العملة الوظيفية وعملة العرض للصندوق. إن جميع المعلومات المالية المعروضة بالريال السعودي تم تقريبها لأقرب ألف الريال السعودي.

يتم تحويل العمليات التي تتم بالعملة الأجنبية للريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ العملية. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات للريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد بتاريخ التقرير. أرباح وخسائر العملات الأجنبية الناتجة من تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بسعر الصرف السائد بتاريخ التقرير ومن تسوية العمليات يتم تضمينها في قائمة الدخل. ومع ذلك، لم يكن لدى الصندوق أي معاملات بالعملات الأجنبية خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (٢٠١٨: لا شيء).

٢-٥ النقد وما يعادله

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، لأغراض قائمة التدفقات النقدية، يتكون النقد وما يعادله من الرصيد لدى بنك البلاد والرصيد المحتفظ به في حساب أمين حفظ الصندوق الرياض المالية. يتم قياس النقد وما يعادله بالتكلفة المطفأة في قائمة المركز المالي.

٢-٦ الأدوات المالية

يتم الاعتراف بالأدوات المالية في الوقت الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة.

يتم الاعتراف أولاً بكافة الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى بتاريخ التداول الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة المالية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢-٦-١ طرق القياس

الاعتراف والقياس الأولي

يتم الاعتراف بالأدوات المالية في الوقت الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة أي تاريخ التداول.

عند الاعتراف المبدئي، يقيس الصندوق الأصل المالي أو الالتزام المالي بقيمته العادلة مضافاً إليه أو ناقصاً منه، في حال لم يكن الأصل أو الالتزام المالي بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل، تكاليف المعاملة الإضافية والمتعلقة مباشرة باقتناء أو إصدار الأصل أو الالتزام المالي كالأتعاب أو العمولات. ويتم تحميل تكاليف معاملة الموجودات والمطلوبات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل ضمن المصاريف في قائمة الدخل. يتم إثبات مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة للموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة مباشرة بعد الإثبات المبدئي، الأمر الذي يؤدي إلى خسارة انخفاض يتم إثباتها في قائمة الدخل عندما يكون الأصل قد نشأ حديثاً.

٢-٦-٢ تصنيف وقياس الأدوات المالية

يصنف الصندوق أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والموجودات المالية الأخرى بالتكلفة المطفأة. فيما يلي متطلبات التصنيف لحقوق الملكية وأدوات الدين:

أدوات حقوق الملكية

تعرف أدوات حقوق الملكية بكونها الأدوات التي تستوفي مفهوم حقوق الملكية من وجهة نظر المصدر، أي الأدوات التي لا تشمل التزاماً تعاقدياً بالدفع، وبدليل وجود فائدة متبقية في حقوق ملكية المصدر.

يصنف الصندوق استثماراته بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل. يقوم الصندوق لاحقاً بقياس كافة استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل، باستثناء، في حال اختيار مدير الصندوق عند الاعتراف المبدئي، يتم تصنيف استثمار حقوق الملكية غير قابل للإلغاء بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر. تتمثل سياسة الصندوق في تحديد استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر عندما يتم الاحتفاظ بتلك الاستثمارات لأغراض أخرى غير المتاجرة. وعند استخدام هذا الاختيار، يتم الاعتراف بالأرباح والخسائر بالقيمة العادلة في الدخل الشامل الآخر ولا يتم تصنيفها لاحقاً لقائمة الدخل، ويحدث ذلك أيضاً عند الاستبعاد. لا يتم تسجيل خسائر الانخفاض في القيمة (وعكس خسائر الانخفاض في القيمة) بصورة منفصلة عن التغيرات الأخرى في القيمة العادلة. يتم الاستمرار بالاعتراف بتوزيعات الأرباح، عندما تمثل عائداً على هذه الاستثمارات، في قائمة الدخل عند وجود حق للصندوق باستلام تلك التوزيعات.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

يتم الاعتراف بأرباح / خسائر إعادة تقييم الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل اللاحقة غير المحققة في قائمة الدخل.

أدوات الدين

تعرف أدوات الدين بكونها الأدوات التي تستوفي مفهوم الالتزام المالي من وجهة نظر المصدر.

يعتمد التصنيف أو القياس اللاحق لأدوات الدين على:

- نموذج الأعمال المطبق من قبل الصندوق في إدارة الموجودات؛
- خصائص التدفقات النقدية للموجودات.

بناءً على نموذج الأعمال وخصائص التدفقات النقدية، يمكن تصنيف الموجودات المالية للديون على أنها محتفظ بها بالتكلفة المطفأة، بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل وبالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر

٢-٦-٣ انخفاض قيمة الموجودات المالية المحتفظ بها بالتكلفة المطفأة

يقوم الصندوق بتقييم خسائر الائتمان المتوقعة على أساس النظرة المستقبلية المرتبطة بموجوداته المدرجة بالتكلفة المطفأة. يقوم الصندوق بإثبات محصص لهذه الخسائر في كل فترة تقرير.

يعكس قياس خسائر الائتمان المتوقعة ما يلي:

- قيمة غير متحيزة ومرجحة يتم تحديدها من خلال تقييم مجموعة من النتائج المحتملة؛
- القيمة الزمنية للموارد؛
- المعلومات المعقولة والمدعومة المتاحة دون تكلفة أو جهد غير مبررة في تاريخ التقرير حول الأحداث الماضية أو الظروف الحالية أو توقعات الظروف الاقتصادية المستقبلية.

وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية ٩، يتم قياس مخصصات الخسارة على أي من الأسس التالية:

- (أ) خسارة الائتمان المتوقعة لمدة ١٢ شهراً: هذه الخسائر المتوقعة في الائتمان الناتجة عن أحداث افتراضية محتملة في غضون ١٢ شهراً بعد تاريخ التقرير؛
- (ب) خسائر الائتمان المتوقعة مدى الحياة: هي خسائر ائتمانية متوقعة تنتج عن جميع الأحداث الافتراضية المحتملة على مدى العمر المتوقع للأداة المالية.

ينطبق قياس خسائر الائتمان المتوقعة مدى الحياة إذا تم زيادة مخاطر الائتمان لأصل مالي في تاريخ التقرير بشكل كبير منذ الاعتراف المبدئي. وتطبيق خسارة الائتمان المتوقعة لمدة ١٢ شهراً إن لم يحدث ذلك. قد تحدد المنشأة أن مخاطر الائتمان الخاصة بالأصل المالي لم ترتفع بشكل ملحوظ إذا كانت مخاطر الائتمان منخفضة في تاريخ التقرير.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢-٦-٤ إلغاء الاعتراف بالأدوات المالية

يتم إلغاء الاعتراف بالموجودات المالية عند انقضاء الحق التعاقدي في استلام التدفقات النقدية من الموجودات أو عند انتقالها ويكون انتقال الموجودات المالية مؤهلاً لإلغاء الاعتراف بها. في الحالات التي يتم بها تقييم الصندوق بانه قام بتحويل موجوداته المالية، يتم إلغاء الاعتراف بالموجودات عندما يقوم الصندوق بتحويل كافة المخاطر ومنافع حقوق الملكية. أما عند عدم قيام الصندوق بالتحويل أو الاحتفاظ بكافة هذه المخاطر والمنافع، يتم إلغاء الاعتراف بالموجودات المالية فقط إذا لم يحتفظ الصندوق بسيطرته على الموجودات المالية. يعترف الصندوق بشكل منفصل بأي حقوق أو التزامات تم تكوينها أو الاحتفاظ بها في العملية كموجودات أو مطلوبات.

يتم إلغاء الاعتراف بالمطلوبات المالية فقط عندما يتم اطفائها، أي عندما يتم الوفاء بالالتزامات المحددة في العقد أو إلغاؤها أو انقضائها.

٢-٦-٥ المطلوبات المالية

يتم الاعتراف بجميع المطلوبات المالية مبدئياً بالقيمة العادلة ناقصاً تكلفة المعاملة باستثناء المطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل حيث لا يتم خصم تكلفة المعاملة، إن وجد، من قياس القيمة العادلة عند الاعتراف الأولي ويتم تضمينها في قائمة الدخل. يصنف الصندوق مطلوباته المالية بالتكلفة المطفأة ما لم يكن لديه مطلوبات مصنفة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل.

٢-٧ المقاصة

يتم إجراء مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية وعرض صافي القيمة في قائمة المركز المالي فقط عندما يكون للصندوق حق قانوني حالي واجب النفاذ بمقاصة المبالغ وعند وجود نية للتسوية إما على أساس الصافي أو اثبات الأصل وتسوية الالتزام في نفس الوقت.

٢-٨ مستحقات ومطلوبات وذمم دائنة أخرى

يتم الاعتراف بالمطلوبات للمبالغ الواجب دفعها مقابل البضائع أو الخدمات المستلمة سواء صدرت بها فواتير للصندوق أم لا. تقيد المستحقات والمطلوبات الأخرى مبدئياً بالقيمة العادلة وتقاس لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل العائد الفعلي.

٢-٩ حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات

تعد حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات على أنها حقوق الملكية وتتكون من وحدات مصدرة وأرباح محتفظ بها.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

(أ) وحدات قابلة للاسترداد

يصنف الصندوق وحداته القابلة للاسترداد كأداة حقوق ملكية إذا كانت الوحدات القابلة للاسترداد تشتمل على جميع الميزات التالية:

- يسمح للحامل بحصة تناسبية من حقوق ملكية الصندوق في حالة تصفية الصندوق.
 - الأداة في فئة الأدوات التي تعد ثانوية لجميع فئات الأدوات الأخرى.
 - إن جميع الأدوات المالية في صنف الأدوات التي تعد ثانوية لجميع فئات الأدوات الأخرى لها سمات متطابقة.
 - لا تتضمن الأداة أي التزام تعاقدى بتسليم نقد أو أي أصل مالي آخر غير حقوق حامل الوحدات في الأسهم التناسبية لحقوق ملكية الصندوق.
 - يستند إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة المنسوبة إلى الأدوات على مدى عمر الأداة إلى حد كبير على قائمة الدخل والتغير في حقوق الملكية المعترف بها أو التغير في القيمة العادلة لحقوق الملكية المعترف بها وغير المعترف بها للصندوق. على مدى عمر الأداة.
- بالإضافة إلى ذلك - من أجل تصنيف الأدوات المالية كحقوق ملكية - يجب ألا يكون للصندوق أي أداة مالية أو عقد آخر لديه:
- إجمالي التدفقات النقدية القائمة بشكل كبير على الربح أو الخسارة أو التغير في حقوق الملكية المعترف بها أو التغير في القيمة العادلة لحقوق الملكية المعترف بها وغير المعترف بها للصندوق.
 - تأثير تقييد أو تحديد العائد المتبقي لأصحاب الأدوات بشكل جوهري.

تطابق الوحدات المشاركة في الصندوق القابلة للاسترداد بتعريف الأدوات القابلة للتسوية المصنفة كأدوات حقوق ملكية بموجب معيار المحاسبة الدولي ٣٢-١٦ أ-ب، وتبعاً لذلك، يتم تصنيفها كأدوات حقوق ملكية.

يقوم الصندوق باستمرار بتقييم تصنيف الوحدات القابلة للاسترداد. إذا توقفت الوحدات عن استيفاء بأي من الخصائص أو استيفاء جميع الشروط المنصوص عليها في الفقرتين ١٦ أ و ١٦ ب من المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢، فسيقوم الصندوق بإعادة تصنيفها كمطلوبات مالية وقياسها بالقيمة العادلة في تاريخ إعادة التصنيف، مع أي اختلافات من القيمة الدفترية السابقة تثبت في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات. في حالة استيفاء الوحدات بعد ذلك جميع الخصائص واستيفاء الشروط المنصوص عليها في الفقرتين ١٦ أ و ١٦ ب من المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢، سيقوم الصندوق بإعادة تصنيفها كأدوات حقوق ملكية وقياسها بالقيمة الدفترية للمطلوبات في تاريخ إعادة التصنيف. يتم احتساب اشتراك واسترداد الوحدات القابلة للاسترداد كمعاملات حقوق ملكية طالما تم تصنيف الوحدات كحقوق ملكية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

تصنف توزيعات الصندوق على أنها توزيعات أرباح في قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات.

(ب) التداول بالوحدات

إن وحدات الصندوق متاحة للشراء فقط في المملكة العربية السعودية في فروع بنك البلاد من قبل أشخاص طبيعيين أو معنويين. يتم تحديد قيمة حقوق ملكية الصندوق في كل يوم أحد وأربعاء ("يوم التقييم") بقسمة صافي قيمة الموجودات (القيمة العادلة لإجمالي الموجودات ناقصاً المطلوبات) على العدد الإجمالي للوحدات القائمة في يوم التقييم ذي الصلة.

١٠-٢ الضريبة

تعد الضريبة التزاماً على حاملي الوحدات ولذلك لا يتم تكوين مخصص لهذا الالتزام في هذه القوائم المالية.

١١-٢ الزكاة

تعد الزكاة التزاماً على حاملي الوحدات ولذلك لا يتم تكوين مخصص لهذا الالتزام في هذه القوائم المالية.

١٢-٢ ضريبة القيمة المضافة

يتم دفع مخرجات الضريبة المتعلقة بالإيرادات إلى السلطات الضريبية في وقت سابق من (أ) تحصيل الذمم المدينة من العملاء أو (ب) تقديم الخدمات للعملاء. المنشآت الأخرى التي تتعامل مع الصندوق تخضع الضرائب أو تسترد ضريبة القيمة المضافة على الخدمات المقدمة للصندوق. وبما أن الصندوق لا يستطيع استرداد هذه المبالغ، فإنها تظهر كمصروف في قائمة الدخل.

١٣-٢ الاعتراف بالإيرادات

يتم الاعتراف بالإيرادات عندما يكون من المحتمل أن تتدفق إلى الصندوق منافع اقتصادية ويكون بالإمكان قياس الإيرادات بصورة موثوقة بها، بغض النظر عن توقيت السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المقبوض باستبعاد الخصومات والضرائب والحسومات.

يتم الاعتراف بدخل توزيعات الأرباح عند وجود حق للصندوق باستلام تلك المبالغ.

يتم قياس الأرباح المحققة من استبعاد الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل بالفرق بين عائدات المبيعات والقيمة الدفترية قبل الاستبعاد.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[سابقاً صندوق إثمار للأسهم السعودية الشرعية (إثمار)]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

وفقاً لقرارات هيئة الرقابة الشرعية، فإن الدخل المحظور بموجب الشريعة والمستلم من قبل الصندوق يتم استبعاده عند تحديد الدخل ويتم تسجيله كمطلوبات أخرى في قائمة المركز المالي. يتم تحديد هذه المبالغ بناءً على المعلومات المتوفرة لمدير الصندوق حول طبيعة أرباح الجهات المستثمر بها عند إعداد هذه القوائم المالية. يتم دفع الدخل الذي تحظره الشريعة للجمعيات الخيرية على أساس ربع سنوي.

٢-١٤ اتعاب ادارة الصندوق ورسوم الاشتراك

يقوم مدير الصندوق بتحميل كل مستثمر رسوم اشتراك بنسبة لا تتجاوز ١٪ (٢٠١٨: ١٪) من المبلغ المكتتب لتغطية التكاليف الإدارية ويتم مقاصتها مقابل المتحصلات من إصدار الوحدات. إن نسبة الاشتراك المحملة هي ضمن الحدود المنصوص عليها في شروط وأحكام الصندوق.

يقوم مدير الصندوق بتحميل الصندوق رسوم إدارة سنوياً بمعدل ١,٥٪ (٢٠١٨: ١,٥٪) من قيمة حقوق ملكية الصندوق والتي يتم احتسابها في كل يوم تقييم ويتم خصمها على أساس ربع سنوي. تتضمن رسوم الإدارة المحملة ورسوم الهيئة الشرعية وفقاً لشروط وأحكام الصندوق.

٣- نقد وما يعادله

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
٦١	٨	رصيد لدى البنك
١٩٢	٢,٩٣٨	الرصيد مع الأمين
٢٥٣	٢,٩٤٦	

٤- استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
٢٤,٢٣٠	١٩,٩٠٥	استثمارات حقوق الملكية

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[صندوق إثمار لأسهم السعودية الشرعية ("إثمار")]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٥- إدارة المخاطر المالية

١-٥ عوامل المخاطر المالية

يتمثل هدف الصندوق في الحفاظ على قدرة الصندوق على الاستمرار كمنشأة مستمرة حيث يمكنه الاستمرار في تقديم العوائد المثلى لحاملي الوحدات لديه وضمان السلامة المعقولة لحاملي الوحدات. تتعرض أنشطة الصندوق لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية: مخاطر السوق ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة.

يتحمل مدير الصندوق مسؤولية تحديد والتحكم بالمخاطر. يشرف مجلس إدارة الصندوق على مدير الصندوق وهو مسؤول في النهائي عن الإدارة العامة للصندوق.

إن عملية المراقبة والتحكم في المخاطر تم وضعها مبدئياً لتنفيذ على أساس الحدود الموضوعة من قبل مجلس إدارة الصندوق. لدى الصندوق وثيقة بالشروط والأحكام التي تحدد استراتيجيات أعماله العامة، ودرجة المخاطر المسموح بها وفلسفة إدارته المخاطر العامة وهو ملزم باتخاذ إجراءات لإعادة التوازن للمحفظة بما يتماشى مع إرشادات الاستثمار.

يستخدم الصندوق أساليب مختلفة لقياس وإدارة مختلف أنواع المخاطر التي يتعرض لها؛ فيما يلي شرح لهذه الأساليب:

(أ) مخاطر السوق

تمثل مخاطر السوق مخاطر تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في أسعار السوق. تشتمل مخاطر السوق على ثلاثة أنواع من المخاطر: مخاطر صرف العملات الأجنبية ومخاطر سعر العملة ومخاطر السعر الأخرى.

(١) مخاطر صرف العملات الأجنبية

تمثل مخاطر صرف العملات الأجنبية مخاطر تذبذب قيمة التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية وتنشأ هذه المخاطر عن الأدوات المالية المقومة بعملات أجنبية.

جميع معاملات الصندوق وأرصده هي بالريال السعودي، وبالتالي لا يتعرض الصندوق لمخاطر صرف العملات الأجنبية.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[صندوق إثمار لأسهم السعودية الشرعية ("إثمار")]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

(٢) مخاطر سعر العمولة

تتمثل مخاطر سعر العمولة في مخاطر تقلب قيمة التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية أو القيمة العادلة للأدوات المالية للقسيمة الثابتة بسبب التغيرات في معدلات عمولة السوق.

لا يتعرض الصندوق لمخاطر سعر العمولة لأنه ليس لدى الصندوق أدوات مالية تحمل عمولة.

(٣) مخاطر السعر

تمثل مخاطر السعر مخاطر تقلب قيمة الأدوات المالية للصندوق نتيجة للتغيرات في أسعار السوق بسبب عوامل أخرى غير حركة أسعار صرف العملات الأجنبية وسعر العمولة.

تنشأ مخاطر السعر بشكل أساسي من عدم التأكد بشأن الأسعار المستقبلية للأدوات المالية التي يمتلكها الصندوق. يراقب مدير الصندوق بشكل دقيق حركة أسعار أدواته المالية المدرجة في سوق المال السعودي. يدير الصندوق المخاطر من خلال تنويع محفظته الاستثمارية عن طريق الاستثمار في قطاعات صناعية مختلفة.

يوضح الجدول أدناه تركيز الصناعة لمحفظه الصندوق الاستثمارية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨		٣١ ديسمبر ٢٠١٩		القطاع الصناعي
قيمة السوق	% من إجمالي قيمة السوق	قيمة السوق	% من إجمالي قيمة السوق	
٢,٤٨٢	١٠	٥,٢٩٧	٢٧	الصناعي
١,٥٩٥	٧	٣,٨٥٧	١٩	الطاقة
٥,٩٠١	٢٤	٣,٣٣٥	١٧	الخدمات المالية
٤,٢٦٥	١٨	٣,٢٩٨	١٧	الدخل التقديري للمستهلك
٨٧٦	٤	١,٧٥٦	٩	السلع الاستهلاكية
٢,٢٨٤	٩	٨٢١	٤	الرعاية الصحية
٥,٦٢٦	٢٣	٨١٨	٤	المواد
-	-	٧٢٣	٣	التأمين
٨١٥	٣	-	-	خدمات الاتصالات
٣٨٦	٢	-	-	العقارات
٢٤,٢٣٠	١٠٠	١٩,٩٠٥	١٠٠	المجموع

إن التأثير على قيمة حقوق الملكية (نتيجة للتغير في القيمة العادلة للاستثمارات كما في ٣١ ديسمبر) بسبب تغير محتمل معقول في مؤشرات حقوق الملكية على أساس تركيز الصناعي، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة كما يلي:

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[صندوق إثمار لأسهم السعودية الشرعية ("إثمار")]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨		٣١ ديسمبر ٢٠١٩		
التأثير على صافي	تغير محتمل	التأثير على صافي	تغير محتمل	
قيمة الموجودات	معقول %	قيمة الموجودات	معقول %	
١٢٤-/+	٥-/+	٢٦٥-/+	٥-/+	الصناعي
٨٠-/+	٥-/+	١٩٣-/+	٥-/+	الطاقة
٢٩٥-/+	٥-/+	١٦٧-/+	٥-/+	الخدمات المالية
٢١٣-/+	٥-/+	١٦٥-/+	٥-/+	الدخل التقديري للمستهلك
٤٤-/+	٥-/+	٨٨-/+	٥-/+	السلع الاستهلاكية
١١٤-/+	٥-/+	٤١-/+	٥-/+	الرعاية الصحية
٢٨١-/+	٥-/+	٤١-/+	٥-/+	المواد
-	-	٣٦-/+	٥-/+	التأمين
٤١-/+	٥-/+	-	٥-/+	خدمات الاتصالات
١٩-/+	٥-/+	-	٥-/+	العقارات
١,٢١١-/+	٥-/+	٩٩٦-/+	٥-/+	المجموع

(ب) مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان مخاطر تسبب أحد أطراف الأداة المالية بخسارة مالية للطرف الآخر من خلال العجز عن تسوية التزام ما. لا يتعرض الصندوق حالياً لأي مخاطر ائتمان وتركيز مخاطر ائتمان جوهرية. إن الأرصدة البنكية محتفظ بها لدى بنوك تتمتع بتصنيف ائتماني جيد.

تم اعتبار جميع الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة للخسائر الائتمانية المتوقعة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. ومع ذلك، كان تأثير الخسائر الائتمانية المتوقعة على هذه الموجودات غير جوهرية حيث يتم الاحتفاظ بالنقد وما يعادله مع البنك وأمين الحفظ اللذان يتمتعان بتصنيف ائتماني جيدة. لا يوجد تخلف عن السداد في السابق لاسترداد هذه الارصدة.

(ج) مخاطر السيولة

تمثل مخاطر السيولة في احتمال عدم قدرة الصندوق على توليد موارد نقدية كافية لتسوية التزاماته بالكامل في وقت استحقاقها، أو لا يمكنه القيام بذلك الا بشروط غير ملائمة جوهرياً.

تنص شروط وأحكام الصندوق على أن يتم الاشتراك واسترداد الوحدات في كل يوم تقييم وعليه فإن الصندوق، يتعرض لمخاطر السيولة بشأن الاسترداد في أي وقت. تعتبر استثمارات الصندوق بأنها قابلة للتحقق ويمكن تصفيتها في أي وقت. ومع ذلك، قام مدير الصندوق بوضع إرشادات سيولة للصندوق ويقوم بمراقبة متطلبات السيولة بانتظام لضمان وجود أموال كافية للوفاء بأي التزامات عند نشوئها، إما من خلال الاشتراكات الجديدة أو تصفية محفظة الاستثمار أو بالحصول على تمويل من الأطراف ذوي العلاقة للصندوق.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[صندوق إثمار لأسهم السعودية الشرعية ("إثمار")]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

يقوم الصندوق بتسوية مطلوباته المالية المتعلقة برسوم الإدارة المستحقة والمصاريف الأخرى بشكل ربع سنوي.

٢-٥ إدارة مخاطر رأس المال

يمثل رأس مال الصندوق في حقوق الملكية العائدة لحاملي الوحدات القابلة للاسترداد. يمكن أن تتغير قيمة حقوق الملكية العائدة لحاملي الوحدات القابلة للاسترداد بشكل جوهري في كل يوم تقييم لخضوع الصندوق للاشتراكات والاستردادات حسب تقدير حاملي الوحدات في كل يوم تقييم، حيث يخضع الصندوق للاشتراكات والاسترداد وفقاً لتقدير حاملي الوحدات في كل يوم تقييم، بالإضافة إلى التغيرات الناتجة عن أداء الصندوق. يتمثل هدف الصندوق، عند إدارة رأس المال، في الحفاظ على قدرة الصندوق على البقاء كمنشأة مستمرة من أجل تحقيق العوائد لحاملي الوحدات والمنافع لأصحاب المصالح الآخرين، وكذلك الحفاظ على قاعدة قوية لرأس المال لدعم تنمية أنشطة الاستثمار للصندوق.

للحفاظ على هيكل رأس المال، تتمثل سياسة الصندوق في مراقبة مستوى الاشتراكات والاستردادات المتعلقة بالموجودات التي يتوقع أن يكون قادراً على تصفيتها وتعديل كمية توزيعات الأرباح التي يدفعها الصندوق للوحدات القابلة للاسترداد.

يقوم مجلس إدارة الصندوق ومدير الاستثمار بمراقبة رأس المال على أساس قيمة حقوق الملكية العائدة إلى حاملي الوحدات القابلة للاسترداد.

٣-٥ تقدير القيمة العادلة

تستند القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في الأسواق النشطة على أسعار السوق المدرجة في نهاية التداول في تاريخ التقرير. يتم تقييم الأدوات التي لم يتم الإبلاغ عن أي مبيعات لها في يوم التقييم بأحدث سعر للعرض.

إن السوق النشط هو السوق الذي يتم فيه التعامل مع الأصل أو الالتزام بتكرار وحجم كافيين لتقديم معلومات التسعير على أساس مستمر. ومن المفترض أن تكون القيمة الدفترية ناقصاً مخصص الانخفاض في قيمة الذمم المدينة والذمم الدائنة الأخرى تقارب قيمها العادلة.

إن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة يحتوي على المستويات التالية:

- مدخلات المستوى الأول هي أسعار مدرجة (غير معدلة) في أسواق نشطة للموجودات أو المطلوبات المتطابقة التي تستطيع المنشأة الوصول إليها بتاريخ القياس.
- مدخلات المستوى الثاني هي مدخلات أخرى غير الأسعار المدرجة في المستوى الأول والتي تكون ملحوظة للأصل أو الالتزام بشكل مباشر أو غير مباشر.
- مدخلات المستوى الثالث هي مدخلات غير قابلة للملاحظة للأصل أو للالتزام.

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[صندوق إثمار لأسهم السعودية الشرعية ("إثمار")]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

إن القيم العادلة المقدرة لموجودات ومطلوبات الصندوق لا تعتبر مختلفة جوهرياً عن قيمها الدفترية. إن القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل تستند على أسعار السوق المدرجة في الأسواق النشطة، وبالتالي يتم تصنيفها ضمن المستوى الأول.

يحلل الجدول التالي ضمن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة لموجودات ومطلوباته الصندوق (حسب الفئة) والمقاسة بالقيمة العادلة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨؛

القيمة العادلة				في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي	
موجودات مالية لا تقاس بالقيمة العادلة				
-	-	٢,٩٤٦	٢,٩٤٦	نقد وما يعادله
موجودات مالية تقاس بالقيمة العادلة				
استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل				
١٩,٩٠٥	-	-	١٩,٩٠٥	
١٩,٩٠٥	-	٢,٩٤٦	٢٢,٨٥١	
مطلوبات مالية لا تقاس بالقيمة العادلة				
-	-	٢	٢	أتعاب إدارة مستحقة
-	-	١٩٣	١٩٣	مستحقات ومطلوبات أخرى
-	-	١٩٥	١٩٥	

القيمة العادلة				في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي	
موجودات مالية لا تقاس بالقيمة العادلة				
-	-	٢٥٣	٢٥٣	نقد وما يعادله
-	-	٢٧	٢٧	توزيعات أرباح مدينة
موجودات مالية تقاس بالقيمة العادلة				
٢٤,٢٣٠	-	-	٢٤,٢٣٠	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢٤,٢٣٠	-	٢٨٠	٢٤,٥١٠	
مطلوبات مالية لا تقاس بالقيمة العادلة				
-	-	٥٠	٥٠	مستحقات ومطلوبات أخرى
-	-	٥٠	٥٠	

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

صندوق البلاد للأسهم السعودية للدخل
[صندوق إثمار لأسهم السعودية الشرعية ("إثمار")]

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

يحتوي الجدول التالي على تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
٢٠١٨	٢٠١٩			
٤٠١	٣٥٩	اتعاب إدارة	مدير الصندوق	شركة البلاد للاستثمار
١٧	٢٦	رسوم الحفظ	أمين الصندوق	الرياض المالية
٥	٥	أتعاب مجلس إدارة الصندوق	أعضاء مجلس إدارة الصندوق	مجلس إدارة الصندوق

الأرصدة مع الأطراف ذوي العلاقة

٣١ ديسمبر		الطرف ذو العلاقة	طبيعة الرصيد
٢٠١٨	٢٠١٩		
١٩٢	٢,٩٣٨	الرياض المالية - أمين الصندوق	حساب الاستثمار
٢	٢	الرياض المالية - أمين الصندوق	رسوم حفظ مستحقة
٦١	٨	بنك البلاد - الشركة الأم لمدير الصندوق	رصيد البنك
-	٢	شركة البلاد للاستثمار - مدير الصندوق	أتعاب إدارة مستحقة
٥	٥	أعضاء في مجلس إدارة الصندوق	أتعاب مجلس إدارة مستحقة

٨- آخر يوم للتقييم

وفقاً لشروط وأحكام الصندوق، كان آخر يوم تقييم للسنة هو ٢٩ ديسمبر ٢٠١٩.

٩- أحداث لاحقة

تم تأكيد وجود فيروس كورونا المستجد (كوفيد - ١٩) في أوائل عام ٢٠٢٠ وانتشر في جميع أنحاء الصين وما وراءها، مما تسبب في اضطرابات في الأنشطة التجارية والنشاط الاقتصادي. يعتبر الصندوق أن هذا التفشي حدث غير قابل للتعديل في قائمة المركز المالي. نظرًا لأن الوضع متغير ويتطور بسرعة، فإننا لا نعتبر أنه من الممكن تقديم تقدير كمي للأثر المحتمل لهذا التفشي على القوائم المالية والأنشطة للصندوق.

١٠- الموافقة على القوائم المالية

تمت الموافقة على هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الصندوق في ١ إبريل ٢٠٢٠.