

صندوق الرياض للأسهم السعودية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة الرياض المالية)  
القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م  
مع تقرير الفحص لحاملي الوحدات

صندوق الرياض للأسهم السعودية

صندوق استثماري مفتوح

(المدار من قبل الرياض المالية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)  
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

الصفحات

٢	تقرير الفحص لحاملي الوحدات
٣	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
٤	قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة
٥	قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لحاملي الوحدات الأولية الموجزة
٦	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة
١٠-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

## تقرير فحص مراجع الحسابات المستقل

إلى/ حاملي الوحدات  
صندوق الرياض للأسهم السعودية  
الرياض، المملكة العربية السعودية

### المقدمة

لقد قمنا بفحص قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لصندوق الرياض للأسهم السعودية ("الصندوق") المدار من قبل الرياض المالية (مدير الصندوق) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م، والقوائم الأولية للدخل الشامل، والتغيرات في صافي الموجودات العائدة لحاملي الوحدات والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات التي تتضمن ملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" والمعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بناء على الفحص الذي قمنا به.

### نطاق الفحص

تم فحصنا وفقاً لمعيار ارتباطات الفحص الدولي (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يتكون فحص القوائم المالية الأولية الموجزة من توجيه استفسارات، بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. ويعد الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. وبالتالي فإنها لا يمكننا من الوصول إلى تأكيد بأننا سنكون على علم بكافة الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. وبالتالي، لا نبدي رأي مراجعة بشأنها.

### الاستنتاج

بناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية الموجزة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" والمعتمدة في المملكة العربية السعودية.

عن البسام وشركائه  
المحاسبون المتحالفون

إبراهيم أحمد البسام  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ٣٣٧

٥ ذو الحجة ١٤٤٠هـ  
٦ أغسطس ٢٠١٩م

المدينة المنورة  
هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٦٥٢ ٥٢٢٢  
فاكس: +٩٦٦ ١٢ ٦٥٢ ٢٨٩٤  
ص.ب. جدة ٢١٤٥٤

بريدة  
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٠٦ ٥٢٢٢  
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٠٦ ٥٤٤٤  
ص.ب. الرياض ١١٥٥٧

الظهر  
هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٨٩٢ ٢٢٧٨  
فاكس: +٩٦٦ ١٢ ٨٩٢ ٢٢٤٩  
ص.ب. الخبر ٣١٩٥٢

جدة  
هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٦٥٢ ٥٢٢٢  
فاكس: +٩٦٦ ١٢ ٦٥٢ ٢٨٩٤  
ص.ب. جدة ٢١٤٥٤

الرياض  
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٠٦ ٥٢٢٢  
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٠٦ ٥٤٤٤  
ص.ب. الرياض ١١٥٥٧

Info.sa@pkf.com

صندوق الرياض للأسهم السعودية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة الرياض المالية)  
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (غير مراجعة)

كفاي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة) ريال سعودي	كفاي ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاح	
			<b>الموجودات</b>
١,١٤٣,٩٥٥	٦,٠٦٨,٥١٤	٩	النقد
١٩٠,٧٦٧,٠٠٦	٢٢٠,٠١٥,١٩٢	٦	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
٦١,٢٠٠	٩٣,٠٧٥		توزيعات مدينة
١٩١,٩٧٢,١٦١	٢٢٦,١٧٦,٧٨١		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>المطلوبات</b>
٩٠٨,٥٤٦	١,٠٥٢,٢٥٧	٩	مصاريف مستحقة
٩٠٨,٥٤٦	١,٠٥٢,٢٥٧		<b>إجمالي المطلوبات</b>
١٩١,٠٦٣,٦١٥	٢٢٥,١٢٤,٥٢٤		<b>صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات</b>
١١,٧٧٧,٣٧٤,٤٢	١١,٩٨١,٦٩٤,٤١	٧	<b>الوحدات مصدرة (بالعدد)</b>
١٦,٢٢	١٨,٧٩		<b>صافي قيمة الموجودات العائدة للوحدة</b>

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ تعتبر جزء لا يتجزء من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

صندوق الرياض للأسهم السعودية

صندوق استثماري مفتوح

(المدار من قبل شركة الرياض المالية)

قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة (غير مراجعة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م (غير مراجعة)	للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		الدخل
٣٨,٣٥٣,٥٨١	٢٧,٣٦٧,٨٠٧	٨	صافي الربح من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
٤,١٥٤,٣٣١	٤,٦٣١,٧٩٨		دخل التوزيعات
٤٢,٥٠٧,٩١٢	٣١,٩٩٩,٦٠٥		
			المصروفات
(١,٦٧٣,٤١٧)	(١,٨٨٤,٢١٨)	٩	أتعاب ادارة الصندوق
(٩٣,٨٤٥)	(١٠٤,٧٧٥)	٩	مصروفات أخرى
(١,٧٦٧,٢٦٢)	(١,٩٨٨,٩٩٣)		صافي الربح للفترة
٤٠,٧٤٠,٦٥٠	٣٠,٠١٠,٦١٢		
-	-		الدخل الشامل الأخر
٤٠,٧٤٠,٦٥٠	٣٠,٠١٠,٦١٢		إجمالي الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ تعتبر جزء لا يتجزء من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

صندوق الرياض للأسهم السعودية  
صندوق استثماري مفتوح  
(المدار من قبل شركة الرياض المالية)

قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لحاملي الوحدات الأولية الموجزة (غير مراجعة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
١٦٩,٤٥٣,٤٣٨	١٩١,٠٦٣,٦١٥	صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات في بداية الفترة
٤٠,٧٤٠,٦٥٠	٣٠,٠١٠,٦١٢	صافي الدخل للفترة
		التغيرات من معاملات الوحدة:
٤,٨٧٧,٢٨١	٨,٣١١,٥٣٥	إصدار الوحدات
(٨,١٧٤,٣٨٢)	(٤,٢٦١,٢٣٨)	استرداد الوحدات
(٣,٢٩٧,١٠١)	٤,٠٥٠,٢٩٧	صافي التغير من معاملات الوحدة
٢٠٦,٨٩٦,٩٨٧	٢٢٥,١٢٤,٥٢٤	صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ تعتبر جزء لا يتجزء من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

صندوق الرياض للأسهم السعودية

صندوق استثماري مفتوح

(المدار من قبل شركة الرياض المالية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م (غير مراجعة) ريال سعودي	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاح
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٤٠,٧٤٠,٦٥٠	٣٠,٠١٠,٦١٢	صافي الدخل للفترة
		التعديلات على:
		(الربح) غير المحقق من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح
(٣٠,٣٠٦,٢٣٩)	(٢٢,٤٠٥,٠٢٦)	أو الخسارة
١٠,٤٣٤,٤١١	٧,٦٠٥,٥٨٦	
		صافي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
		الاستثمارات بالقيمة العادلة في الربح أو الخسارة
(٥,٦٧٥,٠٠٤)	(٦,٨٤٣,١٦٠)	المصرفات المستحقة
١٥٥,١٣٣	١٤٣,٧١١	توزيعات مدينة
(١٨٥,٢٤٩)	(٣١,٨٧٥)	
٤,٧٢٩,٢٩١	٨٧٤,٢٦٢	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
٤,٨٧٧,٢٨١	٨,٣١١,٥٣٥	المتحصلات من اصدار الوحدات
(٨,١٧٤,٣٨٢)	(٤,٢٦١,٢٣٨)	الاستردادات من الوحدات
(٣,٢٩٧,١٠١)	٤,٠٥٠,٢٩٧	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
١,٤٣٢,١٩٠	٤,٩٢٤,٥٥٩	صافي الزيادة في النقدية وشبه النقدية
١,٢٦١,٧٨٣	١,١٤٣,٩٥٥	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٢,٦٩٣,٩٧٣	٦,٠٦٨,٥١٤	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ تعتبر جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

## صندوق الرياض للأسهم السعودية

### صندوق استثماري مفتوح

### (المدار من قبل شركة الرياض المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

#### ١. الصندوق وأنشطته

إن صندوق الرياض للأسهم السعودية ("الصندوق") هو صندوق أسهم مدار بموجب الاتفاق بين الرياض المالية ("مدير الصندوق") والمستثمرين بالصندوق ("مالكي الوحدات"). ويهدف الصندوق إلى تحقيق نمو لرأس المال على المدى البعيد مع الإبقاء على مستوى المخاطرة عند الحد الذي عادة ما يصاحب مثل تلك الصناديق الاستثمارية. الصندوق عبارة عن وعاء للاستثمار في أسهم الشركات السعودية المساهمة.

يتعامل مدير الصندوق مع مالكي الوحدات في كل صندوق على أساس أنه وحدة محاسبية مستقلة. وبناءً على ذلك، يقوم مدير الصندوق بإعداد قوائم مالية منفصلة للصندوق.

تعتبر إدارة الصندوق من مسؤولية مدير الصندوق. بموجب اتفاقية الصندوق، يجوز لمدير الصندوق تفويض أو إسناد واجباته إلى واحدة أو أكثر من المؤسسات المالية داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها.

وافقت مؤسسة النقد العربي السعودي على تأسيس الصندوق بالخطاب رقم ٥٣١/م/أ/١٦١ بتاريخ ١٥ محرم ١٤١٢هـ (الموافق ٢٦ يوليو ١٩٩١م). وقد بدأ الصندوق نشاطه في ٣ ديسمبر ١٩٩٢م.

تم تغيير اسم الصندوق من صندوق الرياض للأسهم ١ إلى صندوق الرياض للأسهم السعودية ابتداءً من ١ أبريل ٢٠١٨م.

#### ٢. ملخص بالسياسات المحاسبية الهامة

##### ١-٢ أساس الإعداد

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة المعروضة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) التقارير المالية الأولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

هذه البيانات المالية المرحلية لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة وينبغي قراءتها بالاقتران مع البيانات المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

القوائم المالية تم إعدادها على أساس مبدأ التكلفة التاريخية، كما تم تعديلها بإعادة التقييم للأصول المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة.

##### ٢-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم قياس البنود المدرجة في القوائم المالية الأولية الموجزة باستخدام العملة الرئيسية التي يعمل فيها الصندوق ("العملة الوظيفية"). يتم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي وهي العملة الوظيفية وعملة العرض الخاصة بالصندوق.

##### المعاملات والأرصدة

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملات. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ قائمة الموجودات والمطلوبات. أرباح سعر الصرف وخسائره تأتي من التحويل المتضمنة في قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة.

#### ٣. السياسات المحاسبية الهامة وسياسات إدارة المخاطر

تتوافق السياسات المحاسبية الهامة المستخدمة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة مع تلك المستخدمة والمفصّل عنها في البيانات المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

تتوافق سياسات إدارة المخاطر مع تلك المستخدمة والمفصّل عنها في البيانات المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.



## صندوق الرياض للأسهم السعودية

### صندوق استثماري مفتوح

#### (المدار من قبل شركة الرياض المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م  
٤. أحكام وتقديرات محاسبية مؤثرة

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة من الإدارة القيام باستخدام أحكام وتقديرات واقتراضات من شأنها أن تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والدخل والمصروفات والإفصاحات المرفقة والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. يتم فحص التقديرات والاقتراضات الأساسية على أساس مفهوم الاستمرارية. يدرج الفحص للتقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها فحص التقديرات، إذا كان الفحص يؤثر فقط على تلك الفترة أو في فترة الفحص والفترات المستقبلية إذا كان الفحص يؤثر على كل من الفترات الحالية والمستقبلية.

#### القيمة العادلة للأوراق المالية الغير متداولة في سوق نشط

القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه عند بيع أصل أو تحويل التزام بمعاملة منتظمة بين مشاركين في السوق في تاريخ القياس.

#### ٥. أتعاب الإدارة والحفظ والمصروفات الأخرى

في كل يوم تقييم، يقوم مدير الصندوق بتحميل الصندوق أتعاب إدارة بنسبة ١,٥ في المائة سنوياً من صافي قيمة موجودات الصندوق. ويسترد مدير الصندوق من الصندوق أي مصاريف يتكدها نيابة عن الصندوق مثل أتعاب المراجعة والأتعاب القانونية وأتعاب مجلس الإدارة وأي رسوم أخرى مماثلة. وليس من المتوقع أن تتجاوز في مجموعها نسبة ٠,٢ في المائة سنوياً من صافي قيمة موجودات الصندوق.

وبالإضافة إلى ذلك، وعلى أساس يومي يتقاضى مدير الصندوق من الصندوق رسوم حفظ ومصاريف إدارية بنسبة ٠,٣٥ و ٠,٢ في المائة سنوياً على التوالي من صافي قيمة موجودات الصندوق.

#### ٦. استثمارات يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يستثمر الصندوق بصورة رئيسية في أسهم الشركات السعودية المدرجة. فيما يلي ملخص للقيمة السوقية لمحفظه الاستثمارات:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩ م	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
القيمة السوقية	القيمة السوقية	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠١,٤١٧,٥٧١	١١٢,٠٠٣,٣٥٧	البنوك
٤٥,٢١٤,٣١٢	٥٤,٣٨٣,٦١٨	المواد الأساسية
٦,١٤٦,٤١٦	٥,١٤٩,٧٦٠	تجزئة السلع الكمالية
٣,٨١٢,٠٤٠	٩,٣٣٥,٠٠٠	انتاج الأغذية
١٢,٠٢٩,١٨٧	١٢,٥٣٢,٢٣١	الاتصالات
٣,٢٨٠,٣٢٠	٣,٨٨٩,٦٠٠	التأمين
-	٤,٥٤٦,٨٨١	الخدمات التجارية والمهنية
٥,٣٠١,٣٨٦	٢,٢٩٥,٤٨٠	إدارة وتطوير العقارات
١,٥١٤,٠٠٠	٣,٢٤٨,٠٠٠	المرافق العامة
٢,٥٧٦,٧٢٦	٣,١٣٩,٢٠٠	الرعاية الصحية
١,٨٩٠,٩٠٠	٢,٠٩١,٤٥٠	السلع الرأسمالية
٥,٠٤٣,٤٠٠	-	الطاقة
٢,٥٤٠,٧٤٧	٧,٤٠٠,٦١٥	الخدمات الاستهلاكية
١٩٠,٧٦٧,٠٠٦	٢٢٠,٠١٥,١٩٢	إجمالي القيمة السوقية
١٧٠,١٩٠,٧٩٤	١٩٧,٦١٠,١٦٦	اجمالي التكلفة

## صندوق الرياض للأسهم السعودية

### صندوق استثماري مفتوح

#### (المدار من قبل شركة الرياض المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م  
٧. معاملات الوحدات

فيما يلي ملخصاً بمعاملات الوحدات للفترة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	
		(عدد الوحدات)
١٢,٤١٩,٨٩١,٥٦	١١,٧٧٧,٣٧٤,٤٢	عدد الوحدات في بداية الفترة / السنة
٤٠٣,٢٣٠,٩٩	٤٣٨,٢٨٣,٥٣	الوحدات المصدرة
(١,٠٤٥,٧٤٨,١٤)	(٢٣٣,٩٦٣,٥٤)	الوحدات المستردة
(٦٤٢,٥١٧,١٥)	٢٠٤,٣١٩,٩٩	صافي التغير في الوحدات
١١,٧٧٧,٣٧٤,٤١	١١,٩٨١,٦٩٤,٤١	عدد الوحدات في نهاية الفترة / السنة

#### ٨. صافي الربح من الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة

٣٠ يونيو ٢٠١٨ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨,٠٤٧,٣٤٢	٤,٩٦٢,٧٨١	الربح المحقق من بيع الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
٣٠,٣٠٦,٢٣٩	٢٢,٤٠٥,٠٢٦	الربح غير المحقق من إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
٣٨,٣٥٣,٥٨١	٢٧,٣٦٧,٨٠٧	

#### ٩. المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

تتمثل الأطراف ذات العلاقة للصندوق في الرياض المالية (مدير الصندوق)، وبنك الرياض (باعتباره شريك في شركة الرياض المالية) وصناديق أخرى يديرها مدير الصندوق.

في سياق النشاط المعتاد يتعامل الصندوق مع أطراف ذات علاقة. تتم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وفقاً للأحكام الصادرة من هيئة السوق المالية. يتم اعتماد كافة معاملات الأطراف ذات العلاقة بواسطة مجلس إدارة الصندوق.

الرياض المالية هي، كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م، بلغ المبلغ المحتفظ به في الحساب الاستثماري ٦,٠٦٨,٥١٤ ريال سعودي (كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م: ١,٤٤٣,٩٥٥ ريال سعودي).

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة التي تمت بواسطة الصندوق خلال الفترة والأرصدة الناتجة عنها كما يلي:

الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملات	قيمة المعاملات خلال الفترة		الرصيد
		٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٨ م (غير مراجعة)	
الرياض المالية	أتعاب إدارة الصندوق مصرفات تم تحملها بالنيابة عن الصندوق	١,٨٨٤,٢١٨	١,٦٧٣,٤١٧	١,٨٤٩,٢٥٦
		١٠٤,٧٧٥	٩٣,٨٤٥	(٥٩,٢٩٠)
				(٩٩٢,٠٨٩)
				(٦٠,١٦٨)

صندوق الرياض للأسهم السعودية

صندوق استثماري مفتوح

(المدار من قبل شركة الرياض المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م  
١٠. الأدوات المالية حسب الفئة

القيمة العادلة من خلال الربح والخسارة بالريال السعودي	التكلفة المطفأة بالريال السعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٩م (غير مراجعة) الموجودات كما في قائمة الموجودات والمطلوبات
-	٦,٠٦٨,٥١٤	النقدية وشبه النقدية
٢٢٠,٠١٥,١٩٢	-	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
-	٩٣,٠٧٥	التوزيعات المدينة
٢٢٠,٠١٥,١٩٢	٦,١٦١,٥٨٩	الإجمالي

القيمة العادلة من خلال الربح والخسارة بالريال السعودي	التكلفة المطفأة بالريال السعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (مراجعة) الموجودات كما في قائمة الموجودات والمطلوبات
-	١,١٤٣,٩٥٥	النقدية وشبه النقدية
١٩٠,٧٦٧,٠٠٦	-	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
-	٦١,٢٠٠	التوزيعات المدينة
١٩٠,٧٦٧,٠٠٦	١,٢٠٥,١٥٥	الإجمالي

تم تصنيف كافة المطلوبات المالية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م كمطلوبات مالية يتم قياسها بفئة التكلفة المطفأة. تم تصنيف جميع المطلوبات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م على أنها فئة مطلوبات مالية أخرى وتم قياسها بالتكلفة المطفأة.

إن الاستثمارات التي تستند قيمتها على أسعار مدرجة في الأسواق النشطة، وبالتالي يتم تصنيفها ضمن المستوى الأول، تتضمن أدوات ملكية في سوق نشطة و أدوات دين. لا يقوم الصندوق بتعديل السعر المعروض لهذه الأدوات.

يصنف الصندوق جميع موجوداته المالية باستثناء تلك المدرجة بالتكلفة المطفأة، بالقيمة العادلة في المستوى ١.

١١ . آخر يوم تقييم

كان آخر يوم تقييم للفترة هو ٣٠ يونيو ٢٠١٩م (٢٨ يونيو ٢٠١٨م)

١٢ . اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تمت الموافقة على هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس إدارة الصندوق في ٦ أغسطس ٢٠١٩م (الموافق ٥ ذو الحجة ١٤٤٠هـ).

## ملحق : معلومات الصندوق :

### 1- الاسم والعنوان:

شركة الرياض المالية، شركة مساهمة مقفلة برأس مال مدفوع 200 مليون ريال سعودي تعمل بموجب ترخيص من هيئة السوق المالية رقم (07070-37) بتاريخ 8 يناير 2008م. وسجل تجاري رقم 1010239234

### العنوان:

الرياض المالية  
واحة غرناطه 2414 حي الشهداء - وحده رقم 96 , الرياض 13241 - 7279 المملكة العربية السعودية  
<http://www.riyadcapital.com>

### 2- أنشطة الاستثمار خلال الفترة:

استثمر الصندوق بشكل رئيسي في أسهم الشركات السعودية المتداولة. فيما يلي ملخص للقيمة السوقية لمحفظه الاستثمارات حسب القطاع مع نهاية 30 يونيو 2019:

112,003,357	البنوك
54,383,618	المواد الأساسية
5,149,760	تجزئة السلع الكمالية
9,335,000	انتاج الاغذية
12,532,231	الاتصالات
3,889,600	التأمين
4,546,881	الخدمات التجارية والمهنية
2,295,480	إدارة وتطوير العقارات
3,248,000	المرافق العامة
3,139,200	الرعاية الصحية
2,091,450	السلع الرأسمالية
-	الطاقة
7,400,615	الخدمات الاستهلاكية
<b>220,015,192</b>	<b>الإجمالي:</b>

a. تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة

أداء المؤشر	أداء الصندوق
12.39%	15.43%

3- تغييرات حدثت على الشروط والاحكام ومذكرة المعلومات خلال السنة:  
لا يوجد.

4- معلومات أخرى:

يمكن الاطلاع على مزيد من المعلومات في صفحة الصندوق على الموقع الالكتروني حيث يتم نشر تقارير دورية عن خصائص وأداء الصندوق التي تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قراراتهم.

5- استثمارات الصندوق في صناديق أخرى :

ليس للصندوق أي استثمارات في صناديق أخرى

6- العمولات الخاصة:

لم يتلق مدير الصندوق أي عمولات خاصة خلال الفترة