

التقرير السنوي
صندوق الفرص السعودية

مدير الصندوق
عَوْدَه كَابِيْتَال

عن أداء وأنشطة الصندوق للعام المالي
(2022م)

مجلس إدارة الصندوق

الرئيس

عبدالعزیز بن عبدالرحمن الغنیم

الأعضاء

عبدالله بن أحمد الغانم

خالد بن أحمد الجابر

جميع تقارير الصندوق تكون متاحة لجميع مالكي الوحدات عند الطلب وبدون أي مقابل

السادة/ حاملي وحدات صندوق الفرص السعودية

المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يسر شركة عوده كابيتال وبصفقتها مدير صندوق الفرص السعودية ("الصندوق") أن تتقدم باسم مجلس إدارة الصندوق بالتقرير السنوي عن أداء وأنشطة الصندوق للعام 2022م. يستعرض هذا التقرير معلومات عن أنشطة وأهداف الصندوق، وسياساته واستراتيجياته، بالإضافة إلى معلومات أخرى تهدف إلى تلبية حاجات المطلعين على هذا التقرير من معلومات.

أ. معلومات صندوق الاستثمار:

1. اسم الصندوق:

صندوق الفرص السعودية Saudi Opportunities Fund (صندوق استثماري جماعي مفتوح). يتضمن الصندوق فئة واحدة من الوحدات حيث تتساوى جميع الوحدات في الحقوق والالتزامات.

2. أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته:

صندوق الفرص السعودية هو صندوق استثماري مفتوح مرتفع المخاطر، يهدف إلى تحقيق نمو في رأس المال على المدى الطويل من خلال الاستثمار بشكل أساسي في أسهم الشركات المدرجة في سوق الأسهم السعودي المتوافقة مع المعايير الشرعية للاستثمار وبشكل خاص في الشركات المكونة لمؤشر ستاندرد أند بورز للأسهم السعودية المتوافقة مع المعايير الشرعية (S&P Saudi Equities Sharia Index)، كما لا يقوم الصندوق بتوزيع أي أرباح على مالكي الوحدات ويقوم بإعادة استثمار الأرباح الرأسمالية والأرباح النقدية الموزعة في الصندوق.

يقوم الصندوق بالاستثمار بشكل أساسي في أسهم الشركات المدرجة وصناديق المؤشرات المتداولة في السوق المالية السعودية، كما يستثمر في الطروحات العامة الأولية المحلية إذا كان ذلك ممكناً. ويمكن استثمار الأرصة النقدية في صناديق أسواق النقد المتوافقة مع المعايير الشرعية ويكون اختيار هذه الصناديق بأخذ الاعتبار للعوائد والمخاطر بما يتناسب مع مصلحة مالكي الوحدات.

يركز الصندوق استثماراته في مجموعة مختارة من أسهم الشركات المدرجة في السوق المالية السعودية والتي تنطبق عليها المعايير الشرعية وفي بعض الأوقات يمكن الاستثمار في صناديق المؤشرات المتداولة في السوق المالية السعودية، وقد يلجأ مدير الصندوق في الظروف الاستثنائية إلى الاحتفاظ بنسبة 50% من أصول الصندوق على شكل نقدية.

كما يستثمر الصندوق بشكل غير مباشر في أدوات أسواق النقد من خلال الاستثمار في وحدات صناديق أدوات أسواق النقد المتوافقة مع المعايير الشرعية للصندوق بالريال السعودي والمرخصة من هيئة السوق المالية والمطروحة طرحاً عاماً في المملكة العربية السعودية من قبل مدير الصندوق أو أي مدير آخر أو كلاهما. هذا ويقوم مدير الصندوق باختيار الصندوق الذي سيستثمر به حسب تقديره المطلق لتلك الصناديق حيث يأخذ بعين الاعتبار عائد الصندوق، أدائه التاريخي مقارنة بالصناديق الأخرى، رسوم إدارة الصندوق وحجم أصول الصندوق.

3. سياسة توزيع الدخل والأرباح:

لا يقوم الصندوق بتوزيع أرباح على مالكي الوحدات فيه، بل يعاد استثمار جميع الأرباح المحصلة في الصندوق مما سينعكس على سعر وحدة الصندوق.

4. إن تقارير الصندوق ستكون متاحة عند الطلب وبدون مقابل لجميع حاملي الوحدات.

ب. أداء الصندوق

1. جدول مقارنة يغطي السنوات المالية الثلاث الأخيرة:

	عام 2022م	عام 2021م	عام 2020م	
(أ)	77,911,338	91,884,735	50,166,849	صافي قيمة أصول الصندوق
(ب)	14.10	15.22	11.39	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
(ج)	19.0483 13.4378	17.0610 11.2534	11.4784 8.1250	أعلى وأقل صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة
(د)	5,525,004	6,038,033	4,403,644	عدد الوحدات المصدرة
(هـ)	0.00	0.00	0.00	قيمة الأرباح الموزعة لكل وحدة
(و)	2.49%	2.58%	2.72%	نسبة المصروفات

2. سجل أداء الصندوق:

أ. العائد الإجمالي لسنة واحدة، ثلاث سنوات، خمس سنوات ومنذ التأسيس:

سنة واحدة	ثلاث سنوات	خمس سنوات	منذ التأسيس
-7.33%	33.97%	60.33%	41.02%

ب. العائد الإجمالي السنوي لكل سنة من السنوات المالية العشر الماضية (%):

العائد الإجمالي السنوي	2013م	2014م	2015م	2016م	2017م	2018م	2019م	2020م	2021م	2022م
	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	5.40	-1.03	8.86	9.93	8.23	33.58	-7.32

ج. جدول مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب

رقم	الرسوم المستحقة	الميزانية (ريال سعودي)	الرسوم الفعلية (ريال سعودي)
1	رسوم ومصاريف (سواء كانت مستحقة على ملاك الوحدات أو من أصول الصندوق)		
أ	رسوم الاشتراك/ الاشتراك الإضافي.	بحد أقصى 2 % من مبلغ الاشتراك/ الاشتراك الإضافي	6,250
ب	أتعاب الإدارة.	1.75 % سنوياً	1,671,247
ت	رسوم الاسترداد والاسترداد المبكر	لا ينطبق	لا ينطبق
ث	رسوم أمين الحفظ	0.10 % سنوياً ولا يقل عن 60,000	95,500
ج	رسوم المدير الإداري	0.10 % سنوياً ولا يقل عن 60,000	95,500

ح	مصاريف التمويل	لا يوجد	لا يوجد
خ	مصاريف التعامل	112.5 على كل عملية	33,300
2	رسوم المؤشر الاسترشادي	28,125 سنوياً	26,261.75
3	إجمالي مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المستقلين	بحد أقصى 60,000 سنوياً	45,272
4	أتعاب لجنة الرقابة الشرعية	30,000 سنوياً	30,000
5	أتعاب مراجع الحسابات	45,000 سنوياً	45,000
6	رسوم نشر بيانات الصندوق على موقع تداول	5,000 سنوياً	5,000
7	رسوم رقابية	7,500 سنوياً	7,500
8	ضريبة القيمة المضافة		291,832

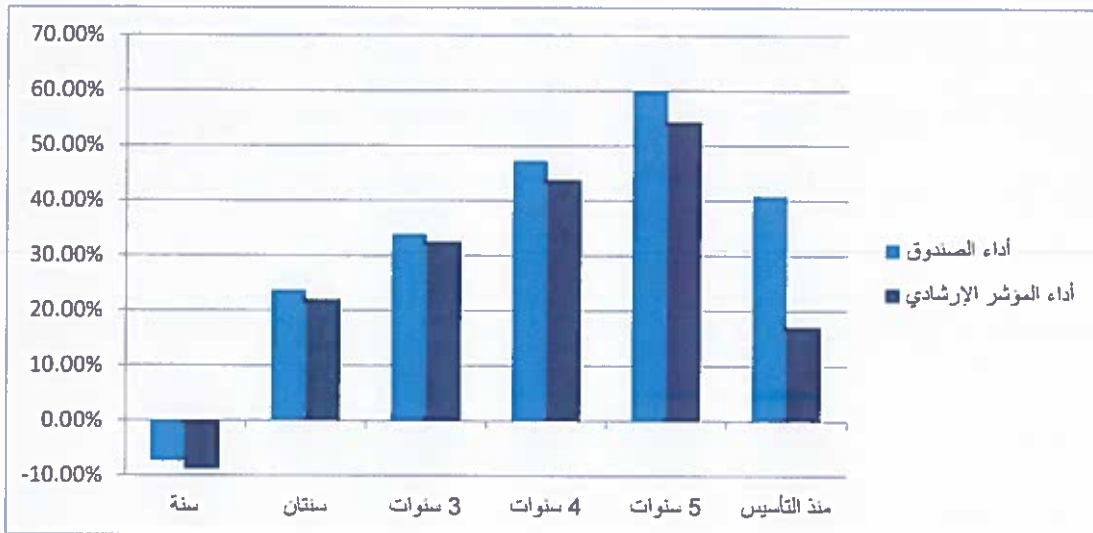
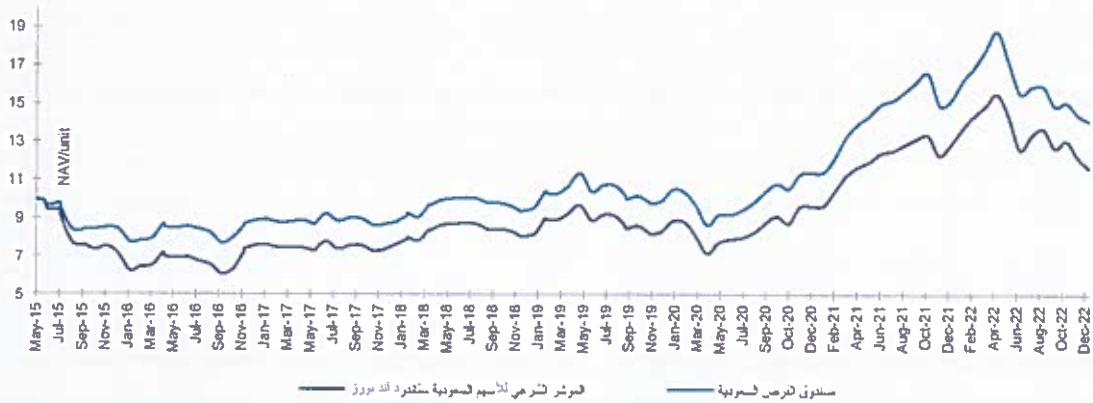
ان مبالغ المصاريف والرسوم المقطعة أعلاه تغطي الفترة من تاريخ 01 يناير حتى 31 ديسمبر 2022م.

أي أرقام تقديرية هي عبارة عن تقديرات فقط وتستند إلى افتراضات يعتقد أنها معقولة اعتباراً من التاريخ المذكور. المبلغ الاجمالي لمصاريف الصندوق عن الفترة الزمنية الممتدة من تاريخ 01 يناير حتى تاريخ 2022/12/31م والبالغة 2,346,412 ريال سعودي شامل لضريبة القيمة المضافة، تشكل نسبة 2.49% من متوسط صافي قيمة الأصول للعام 2022م.

- لا يتضمن الجدول المتعلق بالميزانية أي مبلغ أو رسوم تستقطع كضريبة القيمة المضافة؛
- رسوم العمليات من قبل أمين الحفظ (المبالغ التقديرية تستند على اتفاقيات تعاقدية) بمقدار 112.5/عملية والتي يتحملها الصندوق؛
- تكاليف التعامل: تدفع تكاليف التعامل بأصول الصندوق، بما فيها رسوم الوساطة، من أصول الصندوق؛
- رسوم ضريبة القيمة المضافة: جميع الرسوم والمصاريف المذكورة في هذه الشروط والأحكام أو أي مستندات ذات صلة لا تشمل الضريبة المضافة إلا إذا كانت ضريبة القيمة المضافة مفروضة أو قد يتم فرضها على أي خدمة يتم تزويد الصندوق بها.

د. حساب بيانات الأداء وأي افتراض بشكل متسق

يقوم مدير الصندوق باحتساب أداء الصندوق بناءً على أسعار الوحدات الخاصة به، حيث يتم حساب سعر آخر وحدة كما بنهاية السنة الميلادية المعنية (2022/12/31م) وتقسمها على سعر آخر وحدة كما بنهاية السنة الميلادية التي تسبقها (2021/12/31م)، ثم يتم طرح الناتج على 1 لحساب الأداء بشكل منوي.



3. التغييرات الجوهرية التي أثرت في أداء الصندوق

لا يوجد أي تغييرات جوهرية أثرت على أداء الصندوق خلال العام 2022م.

4. الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية

لم يتم الصندوق بممارسة حقوق التصويت الممنوحة له بموجب الأوراق المالية التي تشكل جزء من أصوله خلال العام 2022م.

5. تقرير مجلس إدارة الصندوق

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه:

مجلس إدارة الصندوق مؤلف من ثلاثة (3) أعضاء، وفيما يلي جدول يوضح تكوين المجلس وتصنيف الأعضاء:

تصنيف العضو			اسم العضو
مستقل	غير تنفيذي	تنفيذي	
		✓	عبدالعزیز بن عبدالرحمن الغنیم (الرئيس)
✓	✓		عبدالله بن أحمد الغانم (عضو)
✓	✓		خالد بن أحمد الجابر (عضو)

الموضوعات والقرارات:

لقد قام مجلس إدارة الصندوق بمناقشة وضع السوق وأداء الصندوق بشكل نصف سنوي ومناقشة الخطط المستقبلية للصندوق. كما قام مجلس إدارة الصندوق بالاجتماع مع مسؤول المطابقة والالتزام مرتين خلال السنة وذلك لمناقشة مدى التزام الصندوق بنظام ولوائح هيئة السوق المالية والقواعد ذات العلاقة، ومراجعة مسؤوليات أعضاء المجلس بالإضافة إلى الإقرار بمتطلبات الأهلية للأعضاء، كما قام بالتأكد من عدم وجود أي تعارض بالمصالح.

فيما يلي القرارات التي تم اتخاذها من قبل مجلس إدارة الصندوق خلال العام 2022م:

- 1- الموافقة على القوائم المالية السنوية للصندوق كما بتاريخ 2021/12/31م؛
- 2- الموافقة على التقرير السنوي للصندوق للعام 2021م؛
- 3- الموافقة على تحديث الملخص الإفصاح المالي المحدث كما بتاريخ 2021/12/31م؛
- 4- اخذ العلم بالبيان السنوي للعام 2021م؛
- 5- الموافقة على لائحة عمل مجلس إدارة الصندوق المحدث؛
- 6- الموافقة على سياسة تعارض المصالح المحدث؛
- 7- اخذ العلم بالتقارير الربع سنوية للصندوق؛
- 8- الموافقة على سياسة التصويت المحدث؛
- 9- الموافقة على القوائم المالية الأولية الغير المراجعة للصندوق كما بتاريخ 2022/06/30م؛
- 10- الموافقة على التقرير النصف السنوي للصندوق؛
- 11- مراجعة أعمال لجنة الاستثمار؛
- 12- الموافقة على مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة؛
- 13- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة علم ؛
- 14- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة الدواء للخدمات الطبية؛
- 15- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة النهدي الطبية؛
- 16- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة المصانع الكبرى للتعبئة؛
- 17- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة السعودية لتمويل المساكن؛
- 18- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام شركة رتال للتطوير العمراني؛

- 19- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة الأمار الغذائية؛
- 20- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة نقي للمياه؛
- 21- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة الحفر العربية؛
- 22- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة مرافق الكبرياء والمياه بالجبل وينبع؛
- 23- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة أمريكانا للمطاعم العالمية بي إل سي؛
- 24- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة أرامكو السعودية لزيوت الأساس؛

مصالح أعضاء مجلس الإدارة أو الأشخاص ذو العلاقة:

لم يبرم الصندوق أية عقود فيها مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة، أو أي شخص له علاقة بأي منهم خلال عام 2022م.

كما أنه لا توجد أي مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية أو حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة في أسهم أو أدوات دين الصندوق.

الجدير بالذكر أن هناك اتفاقية تعاون فني موقعة بين كل من مدير الصندوق وبنك عوده ش.م.ل. (الشركة الأم) بتاريخ 2014/11/01م وذلك للاستعانة بخبراتهم في مجال إدارة البحث والتحليل، بالإضافة إلى ذلك فإن اتفاقية التعاون الفني المذكورة تتضمن تشكيل اللجنة الشرعية للصندوق.

مخالفات الصندوق لقيود الاستثمار المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار خلال العام 2022م

نود التأكيد على أن الصندوق قد التزم بلائحة صناديق الاستثمار المنصوص عليها وفي شروط واحكام الصندوق وفي مذكرة المعلومات والقواعد المرعية الاجراء كما يوجد هناك مخالفات على قيود الاستثمار بسبب تغير في الظروف الخارجة عن سيطرة مدير الصندوق خلال عام 2022م وعددها (1) مخالفات حيث قامت إدارة الأصول باتخاذ الإجراء اللازم فوراً لتصحيحهم دون الحاجة لإشعار هيئة السوق المالية، تجدون أدناه شرح تفصيليهم:

- بتاريخ 2022/11/14م ازدادت نسبة استثمارات الصندوق في أسهم شركة التمويل بنسبه تزيد عن 10% من صافي قيمة أصوله وذلك نظراً لارتفاع قيمة السهم حيث قام مدير الصندوق باتخاذ الاجراء التصحيحي؛

ملخص بجميع أخطاء التقويم والتسعير:

وفقاً للمادة الثامنة والستون من لائحة صناديق الاستثمار، لم يكن هناك أي تقويم أو تسعير خاطئ يشكل ما نسبته 0.5% أو أكثر من سعر الوحدة خلال العام 2022م.

إقرارات مجلس إدارة الصندوق:

يقر مجلس إدارة الصندوق بالآتي:

- أنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح؛
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذها بفعالية؛
- أنه لا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الصندوق على مواصلة نشاطه؛
- أنه لا يوجد أي قروض على الصندوق.

ج. مدير الصندوق:

1. اسم وعنوان مدير الصندوق: شركة عودة كابيتال (ترخيص هيئة السوق المالية رقم 37-06017) والمرخص لها بممارسة نشاط التعامل، الإدارة، الترتيب، تقديم المشورة والحفظ في الأوراق المالية.
مركز سنتريا التجاري – الطابق الثالث 2908 طريق الأمير محمد بن عبدالعزيز – العليا
وحدة رقم 28 الرياض 12241-6055 المملكة العربية السعودية
هاتف: +966112199300 فاكس: +966114627942
الموقع الإلكتروني: www.audicapital.com
البريد الإلكتروني: contactus@audicapital.com
2. اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشار الاستثمار: لم يتم مدير الصندوق بتعيين مدير صندوق من الباطن و/أو مستشار استثمار للصندوق.
3. مراجعة أنشطة الاستثمار:
يقوم فريق الاستثمار لدى مدير الصندوق بمراجعة سياسة واستراتيجية الاستثمار المتبعة في إدارة الصندوق ومناقشة وضع السوق وأدائه مقارنة بالمؤشر الاسترشادي بشكل شهري، وفي حال وجود أي توصيات فإنها تقوم برفعها إلى مجلس إدارة الصندوق لمناقشتها واتخاذ قرار بشأنها.
4. تقرير عن أداء الصندوق:
حقق الصندوق أداء بمقدار %7.33- وحقق المؤشر الاسترشادي أداء %8.76- ويكمن السبب الرئيسي لهذا الأداء الاستراتيجية المتبعة من مدير الصندوق، حيث أخذ مدير الصندوق بالاعتبار الأوضاع الاقتصادية العامة والارتفاع المتوقع لنسب الفائدة، وعليه تم تعديل أوزان الصندوق بما يقلل الانكشاف على القطاعات الأكثر تأثراً بارتفاع نسب الفائدة. أما من حيث الأداء منذ التأسيس حقق الصندوق أداء بمقدار %41.02 بينما حقق المؤشر الإسترشادي أداء بمقدار %17.83
5. تفاصيل تحديث شروط وأحكام الصندوق:
قام مدير الصندوق بتحديث الشروط وأحكام الصندوق لتحديث الملخص المالي بتاريخ وحدثت بتاريخ 2022/06/13م
6. لا توجد هناك أي معلومة أخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق.
7. لا توجد هناك استثمارات بشكل كبير للصندوق في صناديق استثمار أخرى.
8. لا توجد أي عمولات خاصة قد حصل عليها مدير الصندوق خلال العام 2022م.

9. بيانات ومعلومات أخرى:

- السياسات والإجراءات المتعلقة بتعارض المصالح متاحة عند طلبها وبدون مقابل؛
- لم يتم عقد أي اجتماع لمالكي الوحدات؛
- لا توجد هناك أي إعفاءات من قيود لائحة صناديق الاستثمار وافقت عليها هيئة السوق المالية فيما يتعلق في سياسات استثمار الصندوق وممارساته؛
- يحق للمستثمر الإتصال بمدير الصندوق للحصول على أي معلومات أخرى ذات العلاقة بالصندوق.

د. أمين الحفظ

(1) اسم وعنوان أمين الحفظ والمدير الإداري للصندوق:

شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة، ترخيص رقم (05008-37) تاريخ
2008/04/14م، وعنوانه وحدة رقم 7267 العليا، المروج، الرياض 2255-12283 المملكة
العربية السعودية
هاتف +966114706535
فاكس +966114706935

(2) واجباته ومسؤولياته:

يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً للعقد الموقع مع مدير الصندوق بالإضافة لأحكام لائحة
صناديق الاستثمار والشروط والأحكام ومذكرة المعلومات، ويعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير
الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتياله أو إهماله أو سوء تصرفه
أو تقصيره المتعمد.
بالإضافة إلى كونه مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايته لصالح مالكي الوحدات، هو مسؤول
كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق.

(3) بيان أمين الحفظ:

الموقع الإلكتروني: www.habibmag.com
 شركة مساهمة سرمد - سكة بسطة في الرياض، ص.ب. ٩٠٠٠٠، الرياض ١١٦٦٦٦٦٦
 برخصة نشر في إطار قانون النشر رقم ٣٧، ٢٠٠٢

هـ. المحاسب القانوني:

1. اسم وعنوان المحاسب القانوني:

شركة إيرنست أند يونغ
مبنى الفيصلية

ص.ب 2732 الرياض 11461 المملكة العربية السعودية

هاتف: 00966112159466

فاكس: 00966112159898

2. بيان المحاسب القانوني:

يظهر تقرير المحاسب القانوني المرفق أن القوائم المالية:

- أ. أعدت وروجعت وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام لائحة صناديق الاستثمار المعمول بها والصادرة عن مجلس إدارة هيئة السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات؛
- ب. تقدم صورة صحيحة وعادلة لصافي الدخل وصافي الأرباح والخسائر لأصول الصندوق عن الفترة المحاسبية لتلك القوائم؛
- ج. تقدم صورة صحيحة وعادلة للمركز المالي للصندوق في نهاية الفترة.

و. القوائم المالية:

إن القوائم المالية السنوية لصندوق الفرص السعودية أعدت وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

نضع تحت تصرفكم ومرفقاً لهذا التقرير، القوائم المالية المراجعة وتقرير المراجع المستقل للعام 2021م.

عن مدير الصندوق

28-3-2023

محمد إبراهيم الربيع
رئيس إدارة الأصول

عن مجلس إدارة الصندوق

عبدالعزیز عبد الرحمن الغنيم
رئيس مجلس إدارة الصندوق