

التقرير السنوي
صندوق الفرص السعودية

مدير الصندوق
عَوْدَه كَابِيْتَال

عن أداء وأنشطة الصندوق للعام المالي
(2023م)

مجلس إدارة الصندوق

الرئيس

عبدالعزیز بن عبدالرحمن الغنیم

الأعضاء

عبدالله حمد بن حسن

خالد بن أحمد الجابر

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

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يسر شركة عوده كابيتال وبصفتها مدير صندوق الفرص السعودية ("الصندوق") أن تتقدم باسم مجلس إدارة الصندوق بالتقرير السنوي عن أداء وأنشطة الصندوق للعام 2023م. 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 الأرصدة 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 2023	عام 2022م	عام 2021م		
83,334,796.05	77,911,338	91,884,735	صافي قيمة أصول الصندوق	(أ)
17.18	14.10	15.22	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة	(ب)
18.0086 14.0157	19.0483 13.4378	17.0610 11.2534	أعلى وأقل صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة	(ج)
4,850,686.99	5,525,004	6,038,033	عدد الوحدات المصدرة	(د)
0.00	0.00	0.00	قيمة الأرباح الموزعة لكل وحدة	(هـ)
2.51%	2.49%	2.58%	نسبة المصروفات	(و)

2. سجل أداء الصندوق:

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

منذ التأسيس	خمس سنوات	ثلاث سنوات	سنة واحدة	العائد الإجمالي
71.80	79.44	50.81	21.81	

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

2023م	2022م	2021م	2020م	2019م	2018م	2017م	2016م	2015م	2014م	العائد الإجمالي السنوي
21.81	-7.32	33.58	8.23	9.93	8.86	-1.03	5.40	لا ينطبق	لا ينطبق	

ج. جدول مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب

رقم	الرسوم المستحقة	الميزانية (ريال سعودي)	الرسوم الفطرية (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	2,846
ب	أتعاب الإدارة.	1.75% سنوياً	1,434,377
ت	رسوم الاسترداد والاسترداد المبكر	لا ينطبق	لا ينطبق
ث	رسوم أمين الحفظ	0.10% سنوياً ولا يقل عن 60,000	81,963
ج	رسوم المدير الإداري	0.10% سنوياً ولا يقل عن 60,000	81,964

ح	مصاريف التمويل	لا يوجد	لا يوجد
خ	مصاريف التعامل	112.5 على كل عملية	24,975
2	رسوم المؤشر الاسترشادي	28,125 سنوياً	28,125
3	إجمالي مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المستقلين	بحد أقصى 60,000 سنوياً	40,493
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		250,991

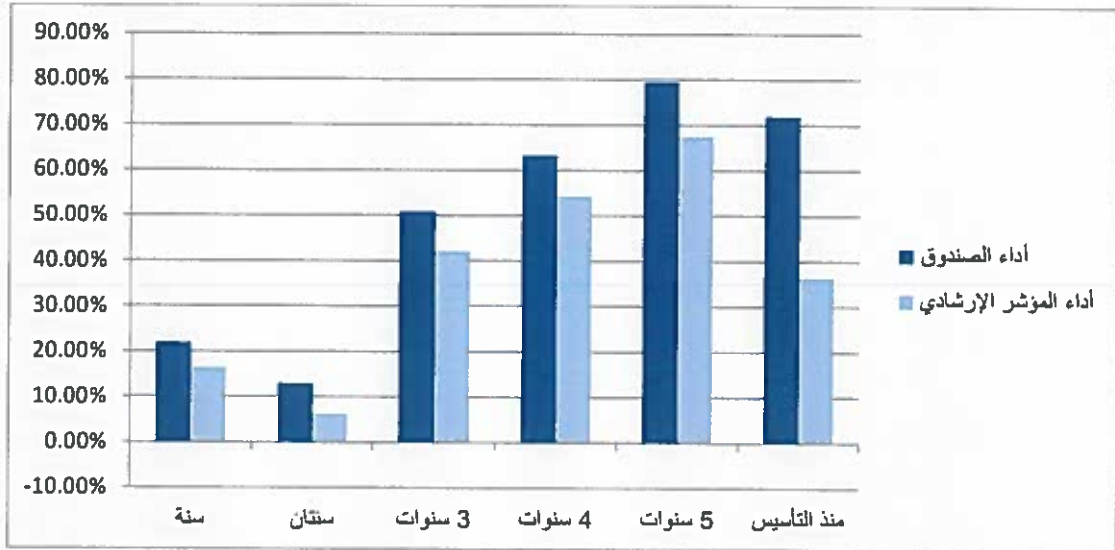
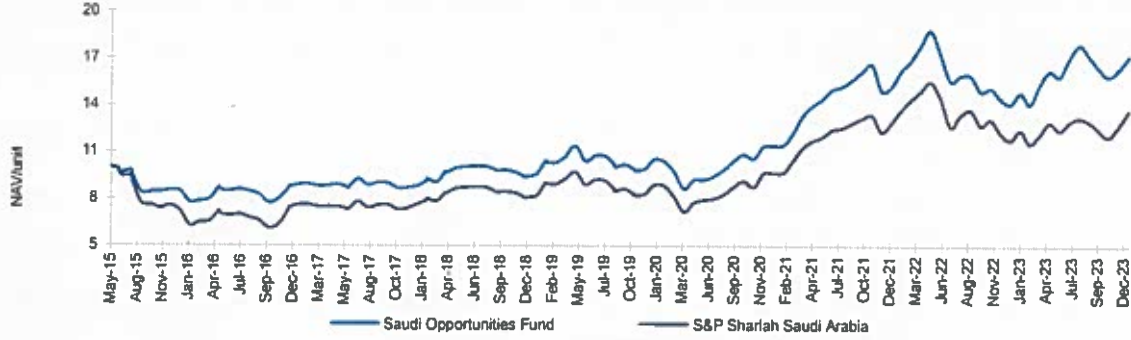
ان مبالغ المصاريف والرسوم المقتطعة أعلاه تغطي الفترة من تاريخ 01 يناير حتى 31 ديسمبر 2023م.

أي ارقام 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 2023/12/31م والبالغة 2,028,956 ريال سعودي شامل لضريبة القيمة المضافة، تشكل نسبة 2.51% من متوسط صافي قيمة الأصول للعام 2023م.

- 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 بناء على أسعار الوحدات الخاصة به، حيث يتم حساب سعر آخر وحدة كما بنهاية السنة الميلادية المعنية (2023/12/31م) وتقسيمها على سعر آخر وحدة كما بنهاية السنة الميلادية التي تسبقها (2022/12/31م)، ثم يتم طرح الناتج على 1 لحساب الأداء بشكل منوي.



3. التغيرات الجوهرية التي أثرت في أداء الصندوق

لا يوجد أي تغيرات جوهرية أثرت على أداء الصندوق خلال العام 2023م.

4. الإفصاح عن ممارسات التصويت السنوية

لم يتم الصندوق بممارسة حقوق التصويت الممنوحة له بموجب الأوراق المالية التي تشكل جزء من أصوله خلال العام 2023م.

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 حمد بن حسن (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 2023م:

- 1- الموافقة على القوائم المالية السنوية للصندوق كما بتاريخ 2022/12/31م؛
- 2- الموافقة على التقرير السنوي للصندوق للعام 2022م؛
- 3- الموافقة على تحديث الملخص الإفصاح المالي المحدث كما بتاريخ 2022/12/31م؛
- 4- اخذ العلم بالبيان السنوي للعام 2022م؛
- 5- اخذ العلم بالتقارير الربع سنوية للصندوق؛
- 6- الموافقة على القوائم المالية الأولية الغير المراجعة للصندوق كما بتاريخ 2023/06/30م؛
- 7- الموافقة على التقرير النصف السنوي للصندوق؛
- 8- مراجعة أعمال لجنة الاستثمار؛
- 9- الموافقة على تحديث مذكرة المعلومات للصندوق بتاريخ 2023/10/30م
- 10- الموافقة على مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة؛
- 11- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة الموارد؛
- 12- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة مجموع؛
- 13- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة أدیس؛
- 14- الموافقة على اشتراك الصندوق في الاكتتاب العام لشركة سال؛

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 2023م.

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 عودة 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 2023م

نود التأكيد على أن الصندوق قد التزم بلائحة صناديق الاستثمار المنصوص عليها وفي شروط واحكام الصندوق وفي مذكره المعلومات والقواعد المرعية الاجراء ولم يكن هناك أية مخالفة على قيود الاستثمار للصندوق خلال العام 2023م.

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 2023.

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 6055-12241 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 سنوي بمقدار 21.83% في المقابل حقق المؤشر الإسترشادي أداء 16.33% ويمكن السبب الرئيسي لهذا الأداء الاستراتيجية المتبعة من مدير الصندوق، حيث أخذ مدير الصندوق بالاعتبار الأوضاع الاقتصادية العامة والتوقعات المستقبلية لخفض نسب الفائدة. وقام بتخصيص القطاعات الأسرع تعافي من اثار رفع سعر الفائدة أما من حيث الأداء منذ التأسيس حقق الصندوق أداء بمقدار 71.80% بينما حقق المؤشر الإسترشادي أداء بمقدار 37.07%

5. تفاصيل تحديث شروط وأحكام الصندوق:

- قام مدير الصندوق بتحديث مذكرة المعلومات للصندوق بتاريخ 2023/10/30م

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 2023م.

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 12283-2255 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:



التاريخ: 27-Mar-2023

إلى / شركة عوده كابيتال (مدير الصندوق)
2908 طريق الأمير محمد بن عبدالعزيز - العليا،
وحدة رقم 28 / الرياض 12241-6055
المملكة العربية السعودية

الموضوع: تفاصيل أمين الحفظ عن تقرير الصندوق وفقا للملحق الثالث من المادة 76 من لائحة صناديق الاستثمار لعام 2022.
اسم الصندوق : صندوق الفرص السعودية

1) اسم وغنوان أمين الحفظ:
اتش اس بي سي العربية السعودية
الطابق الثاني - مبنى اتش اس بي سي ، شارع العليا
7267 العليا - المروج،
الرياض 12283-2255
المملكة العربية السعودية

2) وصفا موجزا لواجباته ومسؤولياته:
أمين الحفظ هو مقدم الخدمة للصندوق وفقا للمادة 30/23 من لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية.
وفيما يلي بيان بمسؤوليات أمين الحفظ:

- فتح حسابات منفصلة للصندوق باسم أمين الحفظ لصالح الصندوق المحدد.
- الحسبة والمطابقة بشكل دوري للأصول محل الحفظ.
- تحويل الأموال لأغراض الصندوق الاستثمارية أو التشغيلية بناء على تعليمات مدير الصندوق.
- تسوية الصفقات بعد التنفيذ والتعامل مع إجراءات الشركات في محفظة الصندوق بناء على تعليمات مدير الصندوق.
- تقديم بيانات دورية لمديري الصندوق ومنقبي الحسابات.
- الالتزام بقواعد وتعليمات أموال العميل وحسابات الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية.

- ولا تشمل المسؤولية إبداء الرأي في الفقرات المذكورة أثناء:
- 3) بيان مبني على رأيه حول ما إذا كان مدير الصندوق قد قام بالآتي:
- إصدار وتحويل واسترداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط أحكام الصندوق ومنكرة المعلومات.
 - تقويم وحساب سعر الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومنكرة المعلومات.
 - مخالفة أي من قيود وحدود الاستثمار وصلاحيات الاقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار.

وتقبلوا تحياتنا.



اتش اس بي سي العربية السعودية

HSBC Saudi Arabia
7267, Olaya , Al Murouj Area Riyadh 12283-2255
Kingdom of Saudi Arabia
Access 92005920

Website: www.hsbcSaudi.com

A Saudi Closed joint stock company incorporated in Riyadh with limited liability. C.R No. 1010221555.
Capital SAR 500 Million (Fully Paid)
Authorized and regulated by the Capital Market Authority, License No. 05008-27

إتش إس بي سي العربية السعودية

٧٢٦٧ العليا - المروج، الرياض ١٢٢٨٣-٢٢٥٥

المملكة العربية السعودية

الرقم قموه : ٩٢٠٠٥٩٢٠

الموقع الإلكتروني: www.hsbcSaudi.com

شركة مساهمة مغلقة مسجلة في الرياض، رقم تسجيل ١٠١٠٢٢١٥٥٥، ورأس مال ٥٠٠ مليون ريال سعودي - مخرج بالكامل
مرخص من قبل وزارة المالية وحساب رقم ٥٠٠٨

هـ. المحاسب القانوني:

1. اسم وعنوان المحاسب القانوني:

شركة برايس وترهاوس كوبرز
مبنى المملكة

ص.ب 8282 الرياض 11482 المملكة العربية السعودية

هاتف: 00966112110400

فاكس: 00966111120401

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 لصادفي الدخل وصادفي 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.

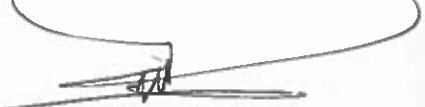
نضع تحت تصرفكم ومرفقاً لهذا التقرير، القوائم المالية المراجعة وتقرير المراجع المستقل للعام 2023م.

عن مدير الصندوق



محمد إبراهيم الزين
رئيس إدارة الأصول

عن مجلس إدارة الصندوق



عبدالعزیز عبدالرحمن القنیم
الرئيس التنفيذي ورئيس إدارة الثروات