

## نشرة طرح

### صندوق شيميرا الأساسي

صندوق أساسي يشمل صناديق فرعية ذات مسؤولية منفصلة تأسس طبقاً لقرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية والسلع رقم (01/ر.م) لسنة 2023 بشأن تنظيم صناديق الاستثمار

شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول  
(الصندوق الفرعي الأول)

شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول  
(الصندوق الفرعي الثاني)

شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول  
(الصندوق الفرعي الثالث)

شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيمة المتداول  
(الصندوق الفرعي الرابع)

شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول  
(الصندوق الفرعي الخامس)

شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول  
(الصندوق الفرعي السادس)

شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول  
(الصندوق الفرعي السابع)

شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول  
(الصندوق الفرعي الثامن)

شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول  
(الصندوق الفرعي التاسع)

شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول  
(الصندوق الفرعي العاشر)

شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول  
(الصندوق الفرعي الحادي عشر)

(الصناديق الفرعية)

مؤرخة 22 يونيو 2020

تخضع هذه النشرة للقانون الاتحادي رقم (32) و (33) لسنة 2025 في شأن هيئة سوق المال لدولة الإمارات العربية المتحدة وقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (01/ر.م) لسنة 2023 بشأن تنظيم صناديق الاستثمار، بصيغته المعدلة ("القرار") وكافة القوانين والأنظمة والقرارات المعمول بها في الدولة ("التشريعات").

## تنويه هام

### يرجى قراءته بعناية من قبل كافة المستثمرين

إن الغاية الرئيسية من إعداد هذه النشرة هو إطلاع المستثمرين المحتملين على المعلومات الأساسية التي يمكن أن تساعدهم على اتخاذ قراراتهم الاستثمارية بشأن الاستثمار في الصناديق الفرعية المطروحة ويتعين على كل مستثمر قبل الاكتتاب أن يفحص ويدرس بعناية ودقة كافة البيانات التي تتضمنها نشرة الاكتتاب هذه، ليقرر فيما إذا كان من المناسب أن يستثمر في هذا الصندوق من عدمه، كما يتعين على كل مستثمر الحصول من مستشاره المالي والقانوني على الاستشارة اللازمة عن الاستثمار في الصناديق الفرعية المطروحة للاكتتاب، كما يتحتم على قارئ النشرة مراعاة أن الكلمات والعبارات التي تشير إلى أن البيانات تقديرية وتتعلق بالمستقبل الهدف منها هو توضيح أنها بيانات غير مؤكدة ويجب عدم الاعتماد على هذه التقديرات المستقبلية بصورة كلية حيث أنها عرضة للتغيير لأنه يستحيل التنبؤ بالظروف المستقبلية بتيقن مما قد يؤدي إلى اختلاف النتائج الفعلية عن النتائج المتوقعة.

قد يتضمن الاستثمار في الصناديق الفرعية المطروحة درجة عالية من المخاطر لذا يجب على المستثمر عدم استثمار أي أموال في الصناديق الفرعية المطروحة ما لم يكن يستطيع تحمل خسارة استثماره – أنظر بند عوامل المخاطر وتعارض المصالح والتنفيذ الأفضل.

تحتوي نشرة الاكتتاب هذه على بيانات تم تقديمها وفقاً لقواعد الإصدار والإفصاح المعمول بها لدى هيئة سوق المال بدولة الإمارات العربية المتحدة ("الهيئة")، ويتحمل مدير الاستثمار و شركة الإدارة والوارد أسمائهم ضمن محتويات تلك النشرة مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية فيما يتعلق بصحة المعلومات والبيانات الواردة في نشرة الاكتتاب، ويؤكدون حسب علمهم واعتقادهم وبعد إتخاذ تدابير العناية الواجبة وإجراء الدراسات الممكنة والي الحد المعقول، أنه لا توجد أي معلومات أو وقائع أخرى أو معلومات جوهرية يؤدي عدم تضمينها بالنشرة الى جعل أي إفادة واردة فيها مضللة أو مؤثرة على القرار الاستثماري للمكتتبين أو مخالفة لأحكام القرار وأن القرار والتشريعات تسري وتسدود في جميع الأحوال على ما يرد بالنشرة.

إن المعلومات الواردة في هذه النشرة غير قابلة للتعديل أو الإضافة إلا بعد الحصول على موافقة الهيئة وإخطار المستثمرين بذلك وفقاً للموافقة الصادرة عن الهيئة.

إن طرح الصناديق الفرعية المطروحة بموجب نشرة الاكتتاب هذه قد تم عرضه على الهيئة، بغرض طرح الصناديق الفرعية المطروحة داخل دولة الإمارات العربية المتحدة، وعليه وفي حال طرح الصناديق الفرعية المطروحة في أي بلد آخر تكون مسؤولية مدير الاستثمار اتخاذ كافة الإجراءات والتدابير والحصول على الموافقات اللازمة من الجهات المعنية بتلك البلدان قبل طرح الصندوق بها.

يتعهد القائمين على ادارة الصندوق بالالتزام التام والكامل بكافة القوانين والانظمة والقرارات المعمول بها في الدولة وتلك التي تصدر في أي وقت عن الهيئة.

تم اعتماد هذه النشرة من الهيئة بتاريخ 22 يونيو 2020 تحت رقم 2020/01، ثم أُعيد أول تعديل بتاريخ 4 نوفمبر 2021، عقبه التعديل الثاني بتاريخ 16 ديسمبر 2021 وذلك بخصوص إنشاء الصندوق الفرعي الثاني شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول، والصندوق الفرعي الثالث شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول، وتم التعديل الثالث لمستند الطرح بتاريخ 16 يونيو 2022 لإنشاء الصندوق الفرعي الرابع شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول، والصندوق

الفرعي الخامس شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول، والصندوق الفرعي السادس شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول، وبتاريخ 25 يوليو 2022، تم التعديل الرابع لمستند الطرح وذلك بتعديل فترة الاكتتاب الأولية للصندوق الفرعي السادس شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول، وتم التعديل الخامس لمستند الطرح بتاريخ 20 أكتوبر 2022 لإنشاء الصندوق الفرعي السابع شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول، وتم التعديل السادس لمستند الطرح بتاريخ 03 نوفمبر 2022 لتعديل فترة الاكتتاب الأولية للصندوق الفرعي السابع شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول، ، وتم التعديل السابع لمستند الطرح بتاريخ 27 أبريل 2023 لإنشاء الصندوق الفرعي الثامن شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول، تم التعديل الثامن لمستند الطرح بتاريخ 25 ديسمبر 2023 لإنشاء الصندوق الفرعي التاسع شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول، تاريخ التعديل التاسع لنشرة الاكتتاب كان في 13 يونيو 2024 لإنشاء الصندوق الفرعي العاشر صندوق شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول، و تاريخ التعديل العاشر لنشرة الاكتتاب كان في 23 يوليو 2024 بشكل طفيف لبيتلائم صندوق شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول مع الشريعة الإسلامية بشكل أكبر، و تاريخ التعديل الحادي عشر لنشرة الاكتتاب كان في 17 يناير 2025 لإنشاء الصندوق الفرعي الحادي عشر شيميرا ايبوكس أدون الخزانة الأمريكية المتداول، وتاريخ التعديل الثاني عشر لنشرة الاكتتاب كان في 26 يونيو 2025 لتغيير رسوم الإدارة السنوية، وتاريخ التعديل الثالث عشر لنشرة الاكتتاب كان بتاريخ 11 ديسمبر 2025 لتغيير رسوم الإدارة السنوية للصندوق الفرعي الخامس، تاريخ التعديل الرابع عشر لنشرة الاكتتاب كان بتاريخ 5 فبراير 2026 ليعكس ذلك التسمية الجديدة للهيئة، وكان تاريخ التعديل الخامس عشر لنشرة الإصدار في 27 أبريل 2026 للتحديث العام لنشرة الإصدار .

ولا يعد اعتماد الهيئة للنشرة بمثابة اعتماد لجدوى الاستثمار ولا توصية بالاكتتاب في وحدات الصناديق الفرعية المطروحة، وإنما يعني فقط أن هذه النشرة تتضمن الحد الأدنى المطلوب من المعلومات وفقاً لقواعد الإصدار والإفصاح المعمول بها لدى الهيئة، ولا تعتبر الهيئة مسؤولة عن دقة أو اكتمال أو كفاية المعلومات الواردة في هذه النشرة ولا تتحمل أي مسؤولية مهما كانت عن أي ضرر أو خسارة تلحق بأي شخص نتيجة الاعتماد على هذه النشرة أو جزء منها.

تم إعداد هذه النشرة بما يتوافق مع كافة القوانين والأنظمة والقرارات المعمول بها في دولة الإمارات العربية المتحدة وأي مخالفة قد ترد في النشرة لتلك القوانين والأنظمة والقرارات تعد لاغية وعديمة الأثر وتتحمل شركة الإدارة كافة النتائج المترتبة عن تلك المخالفة ما لم يكن قد صدر بشأنها قرار خاص من الهيئة.

## مقدمة وأحكام عامة

لغرض التوضيح، يرجى العلم بأن هذه النشرة هي:

- دعوة للاكتتاب العام لشراء وحدات الصناديق الفرعية.
- تتضمن هذه النشرة كافة المعلومات والبيانات المتعلقة بالصناديق الفرعية وهي معلومات وبيانات مدققة ومراجعة من قبل مدير الاستثمار وشركة الادارة ومدقق الحسابات / المستشار القانوني (كل فيما يخصه) وتحت مسؤوليتهم.
- يتم تحديث النشرة بشكل دوري لتعكس ما قد يحدث من تعديلات تمت عليها كلما طرأت أحداث جوهرية تستدعي ذلك وبعد الرجوع الى الهيئة لطلب اعتماد هذه التعديلات وكذلك الرجوع الى مالكي وحدات الصناديق الفرعية إن قررت الهيئة ذلك.
- يحق لأي مستثمر طلب نسخة مستحدثة من نشرة الاكتتاب من العناوين الموضحة في نهاية النشرة.
- تخضع هذه النشرة للقانون الاتحادي رقم (32) و (33) لسنة 2025 في شأن هيئة سوق المال لدولة الإمارات العربية المتحدة وقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم ( 01 /ر.م) لسنة 2023 بشأن تنظيم صناديق الاستثمار وكافة القوانين والأنظمة والقرارات ذات الصلة المعمول بها في الدولة.

تحتوي هذه الوثيقة على معلومات مهمة حول صندوق الاستثمار الاساسي العام – صندوق شيميرا الأساسي وصناديقه الفرعية الحادية عشرة: شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول، وشيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول، و شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول، وشيميرا ايبوكس أذن الخزانة الأمريكية المتداول (يُشار إليهم معاً باسم "الصناديق الفرعية" ومنفردين باسم "الصندوق الفرعي"). يجب على المستثمرين قراءة هذه الوثيقة بعناية ودقة قبل اتخاذ قرار الاستثمار. وفي جميع الاحوال يتعين على المستثمر مراجعة مستشاره المالي والقانوني والضريبي الخاص به.

يوجد تعريف لبعض المصطلحات المستخدمة في هذه النشرة في قسم "التعريفات".

## الترخيص والتسجيل لدى هيئة سوق المال

تم ترخيص وتسجيل صندوق الاستثمار الاساسي العام ("صندوق شيميرا الأساسي") والصناديق الفرعية شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول، وشيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول، وشيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول، و شيميرا ايبوكس أذن الخزانة الأمريكية المتداول، بموجب موافقة الهيئة. تم ترخيص وتسجيل صندوق الاستثمار الاساسي العام بموجب القرار. يرجى العلم بأن ترخيص صندوق الاستثمار الأساسي وأي من صناديقه الفرعية لا يعتبر تفويضاً أو ضماناً من قبل الهيئة للصندوق الأساسي أو أي من صناديقه الفرعية، ولا تتحمل الهيئة مسؤولية المحتوى الوارد في هذه النشرة. كما لا يمثل ترخيص صندوق الاستثمار الأساسي أو أي من الصناديق الفرعية التابعة له من قبل الهيئة ضماناً لأداء صندوق الاستثمار الأساسي أو لأي من الصناديق الفرعية التابعة له، ولن تتحمل الهيئة المسؤولية عن أداء أو إخلال صندوق الاستثمار الأساسي أو أي من الصناديق الفرعية التابعة له.

## مخاطر الاستثمار

يرجى العلم كذلك بأنه لا يوجد أي ضمان بأن تحقق الصناديق الفرعية هدفها الاستثماري، وأنه لا يمكن ضمان قيمة أي من وحدات الصناديق الفرعية وأي دخل تحققه هذه الوحدات نظراً لاحتمال انخفاض أو ارتفاع تلك القيمة. كما أن الاستثمار في أحد الصناديق الفرعية يشمل على مخاطر استثمار، بما في ذلك إمكانية خسارة بعض أو كل المبلغ المستثمر. ويعتمد العائد على رأس المال والدخل الناتج من الصناديق الفرعية على ارتفاع قيمة رأس المال والدخل على الاستثمارات الموجودة في الصندوق مطروحاً منها المصروفات التي تم تكبدها. ولذلك، يتوقع تذبذب العائد من الصناديق الفرعية نظراً لحدوث تغييرات في قيمة رأس المال أو الدخل. وقد تتسبب التذبذبات في سعر الصرف بين عملة الوحدات الموجودة في الصناديق الفرعية وعملة الاستثمار، إذا كانت مختلفة عنها، في هبوط أو ارتفاع قيمة الاستثمار في الوحدات. ولذلك نلفت انتباه المستثمرين إلى عوامل الخطورة المحددة المنصوص عليها في القسم المعنون "عوامل المخاطرة".

## طلب الإدراج

تم إدراج شريحتين من الوحدات في الصندوق الفرعي الأول شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول وهما الشريحة (أ) - تراكمية العائد وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية، والشريحة (ب) - ذات العائد الموزع. وتم إدراجها في سوق دبي المالي ("يشار إلى كل منهما منفرداً باسم "السوق" واليهما معاً باسم "الأسواق").

تم إدراج شريحة من الوحدات في الصندوق الفرعي الثاني شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول وهي الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

كما تم إدراج شريحة من الوحدات في الصندوق الفرعي الثالث شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول. وهي الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية. كما تم إدراج شريحة من الوحدات في الصندوق الفرعي الرابع شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول. وهي الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية. كما تم إدراج شريحة من الوحدات في الصندوق الفرعي الخامس شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول. وهي الشريحة (أ) - تراكمية العائد وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية. كما تم إدراج شريحة من الوحدات في الصندوق الفرعي السادس شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول. وهي الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية. كما تم إدراج شريحة من الوحدات في الصندوق الفرعي السابع شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول وهي الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية. كما تم إدراج شريحة من الوحدات في الصندوق الفرعي الثامن شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول. وهي الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية. كما تم إدراج شريحة من الوحدات في الصندوق الفرعي التاسع شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول. وهي الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية. كما تم إدراج شريحة من الوحدات في الصندوق الفرعي العاشر شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول. وهي الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع تم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية. كما تم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية. وتتضمن هذه النشرة تفاصيل الإدراج لغرض تقديم الطلب فيما يتعلق بالصناديق الفرعية وفتحها / فئاتها التالية، بما في ذلك كافة المعلومات المطلوبة بموجب متطلبات إدراج الصناديق الفرعية المذكورة أدناه في الأسواق، وذلك بغرض السماح بإدراج وتداول وحدات الصناديق الفرعية:

● فئتين من الوحدات في صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول وهما:

- الشريحة (أ) - تراكمية العائد وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية

- الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق دبي المالي

- فئة واحدة من الوحدات في صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول وهي:
  - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية
- فئة واحدة من الوحدات في صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول وهي:
  - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية
- فئة واحدة من الوحدات في صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم القِيمة المتداول وهي:
  - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية
- فئة واحدة من الوحدات في صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول وهي:
  - الشريعة (أ) - تراكمية العائد وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية
- فئة واحدة من الوحدات في صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول وهي:
  - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية
- فئة واحدة من الوحدات في صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول وهي:
  - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية
- فئة واحدة من الوحدات في صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول وهي:
  - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية
- فئة واحدة من الوحدات في صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول وهي:
  - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية
- فئة واحدة من وحدات صندوق شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول وهي:
  - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية
- فئة واحدة من وحدات صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول وهي:
  - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع تم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

لا يعتبر قبول هذه الوحدات للتداول في الأسواق أو الموافقة على تفاصيل الإدراج وفقاً لمتطلبات الإدراج في الأسواق ضماناً أو إقراراً من جانب الأسواق فيما يتعلق بكفاءة موفري الخدمة أو أي طرف آخر مرتبط بصندوق الاستثمار الأساسي أو بالصناديق الفرعية أو مدى كفاية المعلومات الواردة في النشرة أو مدى ملاءمة الصناديق الفرعية لأغراض الاستثمار. يرجى العلم بأن تسليم هذه النشرة أو عرض أو إصدار أو بيع الوحدات، تحت أي ظرف من الظروف، لا يعتبر إقراراً بصحة المعلومات الواردة في هذه النشرة في أي وقت لاحق لتاريخ هذه النشرة.

سوف يتم إدراج وحدات كل صندوق فرعي ينشأه صندوق الاستثمار الأساسي، بما في ذلك الصناديق الفرعية، بشكل أساسي ليتم قبولها للتداول في واحد أو أكثر من الأسواق داخل الدولة. كما أنه من المخطط أن يتم إدراج وحدات الصناديق الفرعية والسماح لها بالتداول في عدد من البورصات الأخرى بعد الحصول على الموافقات اللازمة من الهيئة، لكن لا يضمن صندوق الاستثمار الأساسي أن يتم إجراء عمليات الإدراج المذكورة. وفي حالة نجاح عمليات الإدراج، ستم عملية الإدراج الأولى لوحدات الصناديق الفرعية في الأسواق، على أن تكون أي عمليات إدراج أخرى هي إدراج ثانوي لعمليات الإدراج الأساسية في الأسواق داخل الدولة.

من الممكن في بعض الدول أن تقوم بعض الأطراف التي ليس لها علاقة على الإطلاق بصندوق الاستثمار الأساسي أو مدير الاستثمار أو شركة الإدارة بإتاحة وحدات أي صندوق فرعي للاستثمار للمستثمرين في تلك الدول من خلال آليات التداول خارج السوق (أو خارج البورصة). وننوه هنا بأن صندوق الاستثمار الأساسي ومدير الاستثمار أو شركة الإدارة لا يقران أو يدعمان مثل هذه الأنشطة، وليس لهما أية علاقة بأي شكل من الأشكال بتلك الأطراف أو تلك الأنشطة ولا يتحملا أية مسؤولية فيما يتعلق بتشغيلها وتداولها.

## قيود التوزيع والبيع

قد تقيد بعض الدول توزيع هذه النشرة وعرض وشراء الوحدات في الصناديق الفرعية. ولا يجوز لأي شخص يحصل على نسخة من هذه النشرة أو أي استثمار طلب تتعلق بوحدات الصناديق الفرعية في أية دولة من الدول أن يتعامل مع هذه النشرة أو استثماره الطلب المذكورة كدعوة لشراء أو الاكتتاب في الوحدات، ولا يجوز لهم في دعوات الشراء والاكتتاب واستخدام استثماره الطلب بشكل مشروع وبعد الحصول على الموافقات اللازمة من الجهات المختصة. وعلى هذا الأساس، لا تمثل هذه النشرة عرضاً أو دعوة من قبل أي شخص في أية دولة لا تجيز مثل هذه العروض أو الدعوات، أو في أية دولة لا يكون فيها الشخص الذي يقدم ذلك العرض أو الدعوة غير مؤهلاً للقيام بذلك أو إلى أي شخص لا يجوز قانوناً أن يقدم له هذا العرض أو الدعوة. ويتحمل أي أشخاص يجوزون هذه النشرة وأي أشخاص يرغبون في التقدم للحصول على الوحدات بموجب هذه النشرة مسؤولية الاطلاع بأنفسهم على والتأكد بكافة القوانين واللوائح المعمول بها في أي اختصاص قضائي ذي صلة. ويتعين على الراغبين في الحصول على الوحدات الاطلاع بأنفسهم على المتطلبات القانونية الخاصة بتقديم الطلبات والاكتتاب وحيازتها والتصرف فيها، وكذلك التعرف على كافة اللوائح المعمول بها والخاصة بتنظيم البورصات والضرائب في بلدانهم أو البلدان التي يقيمون فيها أو بلدان تأسيس الأعمال أو السكن، بما في ذلك أية موافقات حكومية أو موافقات أخرى مطلوبة والالتزام بكافة الإجراءات الرسمية الأخرى.

لم يتم ولن يتم تسجيل الوحدات بموجب قانون عام 1933 أو قوانين الأوراق المالية الصادرة في أي من الولايات الأمريكية، كما لم يسجل ولن يسجل صندوق الاستثمار الأساسي والصناديق الفرعية التابعة له بموجب قانون عام 1940 أو القوانين الصادرة في أي من الولايات الأمريكية. وعليه لا يجوز عرض أو بيع الوحدات بشكل مباشر أو غير مباشر في الولايات المتحدة أو على أو لحساب أو لمصلحة أي شخص أمريكي إلا إذا كان ذلك بموجب إعفاء من أو بموجب معاملة غير خاضعة للمتطلبات التنظيمية لقانون عام 1933 وأي قوانين خاصة بالأوراق المالية المعمول بها في أي من الولايات. وتتاح وحدات الصناديق الفرعية فقط للأشخاص الأمريكيين "المشترين المؤهلين من المؤسسات" بموجب القاعدة رقم 144A من قانون عام 1933 و"المشترين المؤهلين" بحسب المعنى الوارد في القسم 2(أ)(51) من قانون عام 1940، إضافة إلى الأشخاص الذين يقدمون إقرارات معينة. ويرجى العلم أن إعادة عرض أو إعادة بيع أي من الوحدات في الولايات المتحدة أو لأي من الأشخاص الأمريكيين قد يمثل خرقاً للقانون الأمريكي. وفي حالة عدم وجود ذلك الإعفاء أو تلك المعاملة، يجب على كافة المتقدمين للحصول على وحدات التعهد بأنهم ليسوا أشخاص أمريكيين.

لن يتم تسجيل صندوق الاستثمار الأساسي والصناديق الفرعية التابعة له بموجب قانون عام 1940، ويعفى من هذا التسجيل بموجب القسم 3(ج)(7) من ذلك القانون، حيث يعفي هذا القسم المصدرين غير الأمريكيين الذين لا يقومون أو يعرضون أي طرح عام لأوراقهم المالية في الولايات المتحدة.

يجب أن تكون الأوراق المالية المستحقة والخاصة بهؤلاء المصدرين، إذا كانت مملوكة لأشخاص أمريكيين (أو أشخاص محول إليهم من أشخاص أمريكيين)، في وقت الحصول على هذه الأوراق المالية مملوكة حصرياً من قبل أشخاص من المشترين المؤهلين ضمن المعنى الوارد في القسم 2(أ)(51) من قانون عام 1940. وبالتالي، يجب أن يكون أي مشتر أمريكي لوحدات الصناديق الفرعية مشترياً مؤهلاً من المؤسسات وفقاً للقاعدة 144A بموجب قانون عام 1933 ومشترياً مؤهلاً بحسب المعنى الوارد في القسم 2(أ)(51) من قانون عام 1940.

سيطلب من المتقدمين للحصول على الوحدات التعهد بأنهم ليسوا أشخاصاً أمريكيين.

في حال إدراج الصندوق خارج دولة الامارات و إذا سمح في المستقبل بحيازة الوحدات في شكل شهادات، فسوف يُطلب من المستثمرين المحتملين للوحدات الخاصة عند الاكتتابات، والأشخاص المحتملين الذين تحول لهم ملكية الوحدات، تعبئة التعهد ذي الصلة كشرط مسبق لإصدار الوحدات في أي صندوق فرعي أو يتم تسجيلها كطرف حولت إليه ملكية الوحدات (حسب الحالة). علاوةً على

ذلك، سوف يُطلب من مالكي الوحدات القائمين في أي صندوق فرعي أيضاً تقديم تعهد ذي صلة كشرط مسبق للسماح لهم بالاستمرار في حيازة وحدات الصندوق الفرعي.

## قواعد التسويق

لا يجوز توزيع هذه النشرة ما لم تكن مصحوبة بنسخة من آخر تقرير سنوي، إن كان قد نشر بالفعل، وفي حالة نشر النشرة بعد ذلك، يجب أن يصحها آخر تقرير نصف سنوي. ويرجى من كافة المستثمرين المحتملين العلم بأن المدققين لا يقبلون أو يتحملون المسؤولية أمام أي شخص بخلاف شركة الإدارة وأمام صندوق الاستثمار الأساسي ككيان والمستثمرين بصندوق الاستثمار الفرعي المعني وأي شخص آخر يتم الاتفاق عليه خطياً من قبل مدققي الحسابات بخصوص عمل تدقيق الحسابات الذي يقومون به أو تقريرهم أو آرائهم التي قاموا بتكوينها. تعرض الوحدات فقط على أساس المعلومات الواردة في النشرة الحالية، وحسبما ينطبق، آخر تقرير سنوي أو نصف سنوي لصندوق الاستثمار الأساسي أو تقرير مماثل فيما يتعلق بأي صندوق فرعي معين، حسب الحالة.

وينبغي عدم الالتفات إلى وعدم الاعتماد على أية معلومات أو إقرارات أخرى يقدمها أي بائع أو أي شخص آخر. ولا يمثل تسليم هذه النشرة أو عرض أو إصدار أو بيع الوحدات، تحت أي ظروف، إقراراً بصحة المعلومات الواردة في هذه النشرة في أي وقت بعد تاريخ هذه النشرة.

تعتمد البيانات الواردة في هذه النشرة على القانون والممارسات المعمول بها حالياً في دولة الإمارات العربية المتحدة، وتخضع للتغيير وفقاً للتغييرات التي تطرأ عليها وبعد موافقة الهيئة.

يجوز ترجمة هذه النشرة إلى لغات أخرى شريطة أن تكون الترجمة مباشرة من النص العربي، وفي حالة أي اختلاف أو غموض في معنى أية كلمة أو عبارة ترد في الترجمة، يسود النص العربي، وتخضع كافة النزاعات بشأن شروط هذه النشرة وتفسر طبقاً لقوانين دولة الإمارات العربية المتحدة. وينبغي قراءة هذه النشرة بأكملها قبل التقدم بأي طلب للحصول على وحدات في أي صندوق فرعي.

## البيانات التطلعية

تتضمن هذه النشرة "بيانات تطلعية"، والتي يمكن التعرف عليها في بعض الأحيان من خلال استخدام بعض الألفاظ مثل "يتنبأ"، "يعتقد"، "يقدر"، "يسعى"، "يتوقع"، "يخطط"، "سوف"، "ينوي"، "يهدف"، وغيرها من التعبيرات المماثلة. وعلى الرغم من أن صندوق الاستثمار الأساسي يعتقد أن التوقعات الواردة في هذه البيانات التطلعية هي بيانات معقولة في تاريخ هذه النشرة، إلا أن تلك التوقعات قد يثبت عدم صحتها لاحقاً. وقد تؤدي بعض العوامل الهامة إلى اختلاف النتائج الفعلية اختلافاً جوهرياً عن تلك التوقعات. وللحصول على معلومات حول بعض العوامل التي قد تتسبب في اختلاف النتائج الفعلية للصندوق الفرعي عن التوقعات الواردة في البيانات التطلعية، يرجى قراءة القسم الوارد بعنوان "عوامل المخاطرة" في هذه النشرة. ويحث صندوق الاستثمار الأساسي المستثمرين ويشجعهم على النظر بعناية في عوامل الخطورة المذكورة عند تقييم البيانات التطلعية الواردة في هذه النشرة. ويرجى العلم بأن كافة البيانات التطلعية المكتوبة أو الشفهية اللاحقة المنسوبة إلى صندوق الاستثمار الأساسي أو أي شخص يتصرف نيابة عن صندوق الاستثمار الأساسي قد تم تحديدها في مجملها صراحة من خلال هذه البيانات التحذيرية. ويرجى العلم أيضاً أن البيانات التطلعية الواردة في هذه النشرة قد صدرت فقط اعتباراً من تاريخ هذه النشرة. ويعلن صندوق الاستثمار الأساسي عدم النية وعدم التعهد بأي التزام عليه لتحديث هذه البيانات التطلعية.

## الاعتماد على هذه النشرة وأي ملحق تكميلي

يجب اعتبار أي معلومات أو إقرارات يقدمها أي وسيط أو بائع أو أي شخص آخر وتكون غير واردة في هذه النشرة على أنها معلومات وإقرارات غير معتمدة من قبل صندوق الاستثمار الأساسي وبالتالي يجب عدم الاعتماد عليها.

وعند اتخاذ قرار بشأن الاستثمار في الصندوق الفرعي التابع لصندوق الاستثمار الأساسي، ينبغي على المستثمرين المحتملين الاعتماد على المعلومات الواردة في هذه النشرة وأي ملحق ووثيقة التعريف الخاصة بالصندوق ذات الصلة وأحدث التقارير السنوية و/أو نصف السنوية ذات الصلة الخاصة بصندوق الاستثمار الأساسي والصندوق الفرعي.

ويكون لكل فئة متاحة للاكتتاب وثيقة تعريف خاصة بالصندوق صادرة وفقاً للوائح الهيئة المعمول بها. ويجب على المستثمرين المحتملين دراسة والتدقيق في وثيقة التعريف بالصندوق الخاصة بالفئة ذات الصلة قبل الاكتتاب في وحدات تلك الفئة وذلك حتى يتسنى لهم اتخاذ القرار الاستثماري الصحيح. وعلى الرغم من أن بعض فئات الوحدات قد تم تفصيلها في الوثائق التكميلية ذات الصلة الخاصة بالصندوق الفرعي ذو الصلة حال توافرها، قد لا يتم حالياً عرض هذه الفئات للاكتتاب. وفي حالة عدم توفر وثيقة التعريف بالصندوق، يجب على المستثمرين المحتملين الاتصال بمدير الاستثمار مباشرة لتحديد ما إذا كانت الفئة ذات الصلة متاحة للاكتتاب.

ونظراً للتحديثات التي قد تطرأ على هذه النشرة، والملحق التكميلي ذو الصلة ووثيقة التعريف بالصندوق من وقت لآخر، يتعين على المستثمرين التأكد من اقتناء أحدث الإصدارات.

تستند البيانات المدرجة في هذه النشرة وأي ملحق تكميلي على القانون والممارسات المعمول بها في دولة الإمارات العربية المتحدة كما هو في تاريخ هذه النشرة أو الملحق التكميلي، حسب الحالة، ويرجى العلم بأن القانون والممارسات المعمول بها قد تخضع للتغيير. ولا يمثل تسليم هذه النشرة ولا عرض أو إصدار أو بيع الوحدات في أي صندوق فرعي، تحت أي ظرف من الظروف، إقراراً بأن شؤون صندوق الاستثمار الأساسي أو أي صندوق فرعي لم تتغير منذ تاريخه. سيتم تحديث هذه النشرة كي تأخذ في الاعتبار أي تغييرات جوهرية من وقت لآخر، وسيتم تقديم الإشعارات اللازمة مسبقاً بشأن أي تعديلات من هذا القبيل إلى الهيئة للحصول على موافقتها.

يجب على المستثمرين عدم معاملة محتويات هذه النشرة كمشورة تتعلق بمسائل القانون أو الضرائب أو الاستثمار أو أمور أخرى. وإذا كان لديك أي شك حول محتويات هذه النشرة أو المخاطر التي ينطوي عليها الاستثمار في أحد الصناديق الفرعية أو مدى ملاءمة استثمارك في أحد الصناديق الفرعية، يتعين عليك استشارة الوسيط أو مدير البنك أو المحامي أو المحاسب أو أي مستشار مالي مستقل آخر.

## التعريف بالصندوق وملخص النشرة (KIID) - الفرعي الأول

صندوق شيميرا الأساسي - شيميرا ستاندرد أند بورز الامارات شريعة المتداول CHIMERA UMBRELLA FUND – CHIMERA S&P UAE SHARIAH ETF	اسم الصندوق الفرعي
شركة إدارة	نوع الإدارة
لونيت كابيتال ذ.م.م	اسم المؤسس
لونيت كابيتال ذ.م.م	اسم شركة إدارة استثمارات الصندوق
301056	رقم رخصة شركة الإدارة لدى الهيئة
بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود	اسم الحافظ الأمين المحلي (الامارات العربية المتحدة)
بنك اوف نيويورك ميلون , فرع لندن	اسم الحافظ الأمين العالمي
لونيت كابيتال ذ.م.م	اسم مقدم الخدمات الإدارية
الاسواق المالية: سوق أبوظبي للأوراق المالية: شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول- الشريعة (أ) - تراكمية العائد سوق دبي المالي: شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول- الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع	أمين سجل الوحدات
نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي	المستشار القانوني
دار الشريعة المحدودة	المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الاسلامية
لجنة مكونة من ثلاثة أعضاء من علماء الشريعة لأغراض الحوكمة الشرعية.	لجنة الرقابة الشرعية للجنة الشرعية
ديلويت اند توش (الشرق الاوسط)	مدقق الحسابات
<ul style="list-style-type: none"> <li>● المجموعة المالية هيرميس الإمارات المحدودة</li> <li>● الدولية للأوراق المالية المحدودة</li> <li>● أرقام سيكيوريتيز</li> <li>● بي اتش ام كابيتال للخدمات المالية ش.م.خ</li> <li>● الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م)</li> <li>● بنك أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م</li> <li>● بنك إتش إس بي سي ش.م.ع</li> <li>● شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م</li> </ul>	المفوضون المعتمدون
ستاندرد آند بورز	مقدم خدمة المؤشرات

أهداف الصندوق الفرعي	تتبع مؤشر S&P UAE DOMESTIC SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX
عمر / مدة الصندوق الفرعي	لا يوجد
السنة المالية للصندوق	تبدأ السنة المالية للصندوق في 01 يناير وتنتهي في 31 ديسمبر من كل عام باستثناء السنة المالية الأولى للصندوق والتي بدأت من 29 يوليو 2020 وحتى 31 ديسمبر 2021.
نوع الصندوق الفرعي	من حيث: 1. طبيعة رأس المال: مفتوح 2. طريقة التخارج: التداول من خلال سوق المال المدرج بها كل شريعة. اسم الصندوق الاساسي (UMBRELLA FUND): صندوق شيميرا الأساسي CHIMERA UMBRELLA FUND ، اسم الصندوق الفرعي (SUB FUND) : شيميرا ستاندرد أند بورز الامارات شريعة المتداول CHIMERA S&P UAE SHARIAH ETF 3. توزيعات أرباح الصندوق: الشريعة (أ): تراكمية العائد (لا توزع أرباح) والمدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت إسم: شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول- الشريعة (أ) - تراكمية العائد الشريعة (ب): ذات عائد موزع (توزع ارباح دورية)، والمدرجة في سوق دبي المالي تحت إسم: شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول- الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع 4. التوافق مع الشريعة الاسلامية: متوافق 5. التبعية لمؤشر محدد: يتبع مؤشر S&P UAE DOMESTIC SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX تبعية تامة 6. أسواق توظيفات أموال الصندوق (اسواق الاستثمار): دولة الامارات العربية المتحدة 7. تشكيلة محفظة الاستثمار: أسهم EQUITY 8. دورية احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة (NAV): يومي ، كما سيتم احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة استرشادي لحظي ، أثناء جلسة التداول
رأس مال الصندوق (القيمة الاسمية للوحدات)	الحد الأدنى: 250,000 وحدة الحد الأقصى: لا يوجد
القيمة الاسمية للوحدة	3.67 درهم اماراتي (الرجاء النظر في الملحق 1 أدناه)
عملة الصندوق	الدريهم اماراتي

شرايح وحدات الصندوق (إن وجدت شرايح مختلفة)	شيميرا ستاندرد أند بورز الامارات شريعة المتداول - الشريحة (أ) - تراكمية العائد شيميرا ستاندرد أند بورز الامارات شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع
المستثمر المؤهل للاكتتاب والشراء في الصندوق	مستثمري سوق ابوظبي للأوراق المالية و سوق دبي المالي
مدة الاكتتاب الأولية	بدأ الاكتتاب بداية من يوم عمل 06 يوليو 2020 في الساعة 10:00 صباحا (بتوقيت دولة الإمارات) و انتهى بتاريخ 20 يوليو 2020، الساعة 2:00 مساءً (بتوقيت دولة الإمارات))
بنك / بنوك تلقي الاكتتاب	يتم الاكتتاب عبر المفوضين المعتمدين
الحد الأدنى للاكتتاب	250,000 وحدة
مضاعفات الزيادة في الاكتتاب عن الحد الأدنى	250,000 وحدة
الحد الأقصى للاكتتاب (إن وجد)	لا يوجد
الاسترداد (إن وجد) ودوريته وأليته	يومي فقط للمفوضين المعتمدين أما للمستثمرين العاديين فيكون التعامل بالشراء والبيع بالسوق المالي المعني بكل شريحة
الشراء بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي	يومي بالسوق المالي المعني بكل شريحة
سعر اكتتاب / استرداد بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي للمفوضين المعتمدين فقط وليس للمستثمرين العاديين	هو سعر الوحدة الذي يحتسبه مقدم الخدمات الادارية في يوم التداول المعنى مضافاً إليه / مخصوماً منه المصروفات المحددة بواقع ٣٥٠٠ دولار امريكي او ما يعادلها بالدرهم الاماراتي لوحدة التكوين، كما سيقوم الصندوق أيضا بتحميل وتحصيل رسوم من المفوضين المعتمدين بحد أقصى 5% من صافي قيمة الأصول وسوف تكون هذه الرسوم مستحقة عند الاكتتاب/ الاسترداد نقدا.
سعر الوحدة واحتساب سعر الوحدة	سيتم تحديد صافي قيمة أصول الوحدات بواسطة مقدم الخدمات الإدارية. وتحتسب باستقطاع كافة الالتزامات المستحقة على الصندوق الفرعي من إجمالي قيمة أصول الصندوق الفرعي. وستكون صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي والوحدات مقومة بـ (عملة الصندوق الفرعي) وفي حال وجود أي بنود مقومة بعملات أخرى، سيتم تحويلها إلى (عملة الصندوق) بناء على معدلات الصرف السارية وقت التقييم ووفق ما يحدده مقدم الخدمات الإدارية. وفي تاريخ إغلاق الاكتتاب الاولي، سيتم إصدار كل وحدة بسعر أولي قدره 3.67 درهم اماراتي (القيمة الاسمية للوحدة)، فيما بعد سيتم احتساب سعر الوحدة بواسطة مقدم الخدمات الإدارية بشكل يومي ويتم تضمين صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي بأي توزيعات أو دخل أو أرباح محققة للصندوق الفرعي ضمن أصول الصندوق الفرعي، كما يستقطع منه أية مصروفات أو أتعاب مستحقة بصرف النظر عن تمام

الدفع، مع إضافة أو خصم أية بنود أخرى وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.	
تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من قبل مدقق خارجي مستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الاستثمار، الإدارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية خلال مدة لا تتجاوز (45) يوماً من نهاية الفترة نصف السنوية. تقرير مالي سنوي مدقق من قبل مراجع الحسابات الخارجي المستقل ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الاستثمار، الإدارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق. وثيقة معلومات للصندوق بصفة شهرية. يجوز أن تقوم الإدارة للصندوق بتقديم تقارير إضافية للمستثمرين من حين لآخر.	التقارير التي تتاح إلى مالكي الوحدات
لا يمنح شراء وحدات في الصندوق الفرعي مالك الوحدة الحقوق المنوطة لمالكي الأسهم بالشركات التجارية، كما لا يمنح أي حقوق ملكية، أو حقوق تصويت، أو حقوق تحكم، أو أي حقوق أخرى في الأصول الأساسية، باستثناء ما ورد في النشرة.	حقوق مالكي الوحدات

### المصروفات والأتعاب

للمستثمرين العاديين ما عدا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاكتتاب (إن وجدت)
للمستثمرين العاديين ما عدا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاسترداد (إن وجدت)
لا يوجد	مصروفات تأسيس الصندوق (إن وجدت)
الأتعاب الثابتة: 0,7% سنوياً وتخصم يومياً من سعر الوحدة.	أتعاب مدير الاستثمار (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب الحافظ الأمين (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب مقدم الخدمات الإدارية (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148))
لا يوجد	أتعاب أمين سجل وحدات الصندوق
لا يوجد	أتعاب كل مقدم خدمة آخر للصندوق إن وجدت حسب طبيعته

مقر الصندوق وكيفية المراسلة العربية المتحدة كيفية المراسلة: عبر الموقع الإلكتروني: WWW. LUNATE.COM	الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات
تاريخ الترخيص الصادر للصندوق من الهيئة	29 يوليو 2020
أعضاء مجلس إدارة الصندوق (إن وجد)	لا يوجد
كيفية تشكيل مجلس الإدارة	لا يوجد
التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق	تتم عملية التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق عن طريق شركة لونييت كابيتال ذ.م.م
يوم العمل	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم الإصدار	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم الاسترداد	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم التقييم	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم التداول	الاثنين الى الجمعة
النشاطات التي سيتم تعهدها للغير (إن وجدت).	لا يوجد
السياسة الاستثمارية للصندوق	استثمار غير نشط
بيان ما إذا كانت تقتصر استثمارات الصندوق في صناديق أخرى.	لا يوجد
بيان الأرباح والمخاطر التي يتعرض لها الصندوق	تتمثل أرباح الصندوق فيما قد يحققه من أرباح ناتجة عن نشاطه كما أن المخاطر التي يتعرض لها الصندوق تم حصرها بالبند الخاص بعوامل المخاطرة بنشرة الاكتتاب (ص122)
آلية الحصول على أي معلومات متعلقة بالصندوق	WWW.LUNATE.COM
بيان جهات التواصل المعنية بتقديم المعلومات المتعلقة بصندوق الاستثمار.	الاسم لونييت كابيتال ذ.م.م الشكل القانوني: شركة ذات مسؤولية محدودة

الطابق الثاني، مبنى سي 12 ، شارع الخليج ، المنتزه أبوظبي ، الإمارات العربية المتحدة.	
---	--

سيتم - من خلال شركة الإدارة أو من تفوضه - توفير ملخص مستند الطرح لمالكي الوحدات بشكل الكتروني أو مطبوع، وبصورة مستمرة أو عند الطلب ودون أي مقابل، مع تحديثه بشكل مستمر على أن يتضمن الأداء التاريخي للصندوق الفرعي.

## التعريف بالصندوق وملخص النشرة (KIID) - الفرعي الثاني

اسم الصندوق	صندوق شيميرا الأساسي - شيميرا ستاندرد أند بورز السعودية شريعة المتداول CHIMERA UMBRELLA FUND – CHIMERA S&P KSA SHARIAH ETF
نوع الإدارة	شركة إدارة
اسم المؤسس	لونيت كابيتال ذ.م.م
اسم شركة إدارة استثمارات الصندوق	لونيت كابيتال ذ.م.م
رقم رخصة شركة الإدارة لدى الهيئة	301056
اسم الحافظ الأمين المحلي (الامارات العربية المتحدة)	بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود
اسم الحافظ الأمين العالمي	بنك اوف نيويورك ميلون، فرع لندن
اسم مقدم الخدمات الإدارية	لونيت كابيتال ذ.م.م
أمين سجل الوحدات	السوق المالي: سوق أبوظبي للأوراق المالية: شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول- الشريعة (ب)- ذات العائد الموزع
المستشار القانوني	نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي
المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الاسلامية	دار الشريعة المحدودة
لجنة الرقابة الشرعية	لجنة مكونة من ثلاثة أعضاء من علماء الشريعة لأغراض الحوكمة الشرعية.
مدقق الحسابات	ديلويت اند توش (الشرق الأوسط)
المفوضون المعتمدون	<ul style="list-style-type: none"> <li>● المجموعة المالية هيرميس الإمارات ش.ذ.م.م</li> <li>● الدولية للأوراق المالية ذ.م.م</li> <li>● أرقام سيكيوريتيز ذ.م.م</li> <li>● بي اتش ام كابيتال للخدمات المالية ش.م.خ</li> <li>● الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م)</li> <li>● بنك أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م</li> <li>● بنك إتش إس بي سي ش.م.ع</li> <li>● شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م</li> </ul>

مقدم خدمة المؤشرات	ستاندرد آند بورز
أهداف الصندوق	تتبع المؤشر S&P SAUDI ARABIA SHARIAH LIQUID – 35/20 CAPPED INDEX
عمر / مدة الصندوق	لا يوجد
السنة المالية للصندوق	تبدأ السنة المالية للصندوق في الأول من يناير وتنتهي في آخر ديسمبر من كل عام باستثناء السنة المالية الأولى للصندوق والتي بدأت بتاريخ 18 يناير 2022 وحتى 31 ديسمبر 2022
نوع الصندوق	من حيث: 1. طبيعة رأس المال: مفتوح 2. طريقة التخارج: التداول من خلال سوق المال المدرج بها كل شريحة اسم الصندوق الأساسي (UMBRELLA FUND): صندوق شيميرا الأساسي CHIMERA UMBRELLA FUND اسم الصندوق الفرعي (SUB-FUND): شيميرا ستاندرد أند بورز السعودية شريحة المتداول CHIMERA S&P KSA SHARIAH ETF 3. توزيعات أرباح الصندوق: الشريحة (ب) : ذات عائد موزع (توزع أرباح دورية) والمزعم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت اسم : شيميرا ستاندرد أند بورز السعودية شريحة المتداول- الشريحة (ب)- ذات العائد الموزع 4. التوافق مع الشريعة الإسلامية: متوافق 5. التبعية لمؤشر محدد: يتبع مؤشر S&P SAUDI ARABIA SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX تبعية تامة 6. أسواق توظيفات أموال الصندوق (أسواق الاستثمار): المملكة العربية السعودية 7. تشكيلة محفظة الاستثمار: أسهم EQUITY 8. دورية احتساب صافي قيمة الأصول للوحدة (NAV): يومي ، كما سيتم احتساب صافي قيمة الأصول للوحدة استرشادي لحظي إثناء جلسة التداول
رأس مال الصندوق (القيمة الاسمية للوحدات)	الحد الأدنى: 500,000 وحدة الحد الأقصى: لا يوجد
القيمة الاسمية للوحدة	3.67 درهم اماراتي (يرجى الاشارة إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)

الريال السعودي	عملة الاستثمار
الدرهم الإماراتي	عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق
شيميرا ستاندرد أند بورز السعودية شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع	شرائح وحدات الصندوق (إن وجدت شرائح مختلفة)
مستثمري سوق ابوظبي للأوراق المالية	المستثمر المؤهل للاكتتاب والشراء في الصندوق
بدأ الاكتتاب بداية من يوم عمل 10 يناير 2022 في الساعة 10:00 صباحاً (بتوقيت دولة الامارات) وانتهى بتاريخ 17 يناير 2022 الساعة 3:00 مساءً (بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة)	مدة الاكتتاب الأولية
يتم الاكتتاب عبر المفوضين المعتمدين	بنك / بنوك تلقي الاكتتاب
500,000 وحدة	الحد الأدنى للاكتتاب
500,000 وحدة	مضاعفات الزيادة في الاكتتاب عن الحد الأدنى
لا يوجد	الحد الأقصى للاكتتاب (إن وجد)
يومي فقط للمفوضين المعتمدين أما للمستثمرين العاديين فيكون التعامل بالشراء والبيع بالأسواق المالية المعنية بكل شريحة	الاسترداد (إن وجد) ودورته وآليته
يومي بالسوق المالي المعني بكل شريحة	الشراء بعد انتهاء فترة الاكتتاب الأولى
هو سعر الوحدة الذي يحتسبه مقدم الخدمات الادارية في يوم التداول المعنى مضافاً إليه / مخصوماً منه مصروفات الاكتتاب والمحددة بواقع 2,900 دولار امريكي او ما يعادلها بالدرهم الاماراتي أو الريال السعودي لوحدة التكوين، كما سيقوم الصندوق الفرعي أيضاً بتحميل وتحصيل رسوم من المفوضين المعتمدين بحد أقصى ٥٪ من صافي قيمة الأصول و سوف تكون هذه الرسوم مستحقة عند الاكتتاب/ الاسترداد نقداً.	سعر اكتتاب / استرداد بعد انتهاء فترة الاكتتاب الأولى للمفوضين المعتمدين فقط وليس للمستثمرين العاديين
سيتم تحديد صافي قيمة أصول الوحدات بواسطة مقدم الخدمات الإدارية. وتحتسب باستقطاع كافة الالتزامات المستحقة على الصندوق الفرعي من إجمالي قيمة أصول الصندوق الفرعي. وستكون صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي والوحدات مقومة بعملة الصندوق الفرعي وفي حال وجود أي بنود مقومة بعملات أخرى، سيتم تحويلها إلى عملة الصندوق الفرعي بناء على معدلات الصرف السارية وقت التقييم ووفق ما يحدده مقدم الخدمات الإدارية ثم يتم احتساب سعر الوحدة بالتحويل إلى القيمة المعادلة بالدرهم الإماراتي والتي ستكون هي عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق.	سعر الوحدة واحتساب سعر الوحدة

<p>وفي تاريخ إغلاق الاكتتاب الاولي، سيتم إصدار كل وحدة بسعر تقريبي أولي قدره 3.67 درهم اماراتي (القيمة الاسمية للوحدة، يرجى الاطلاع إلى الملحق الأول من النشرة للمزيد من التفاصيل)، فيما بعد سيتم احتساب سعر الوحدة بواسطة مقدم الخدمات الإدارية بشكل يومي ويتضمن صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي أي توزيعات أو دخل أو أرباح محققة للصندوق الفرعي ضمن أصول الصندوق الفرعي ، كما يستقطع منه أية مصروفات أو أتعاب مستحقة بصرف النظر عن تمام الدفع، مع إضافة أو خصم أية بنود اخرى وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.</p>	
<p>تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من قبل مدقق خارجي مستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الإستثمار، الادارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية خلال مدة لا تتجاوز (45) يوماً من نهاية الفترة نصف السنوية.</p> <p>تقرير مالي سنوي مدقق من قبل مراجع الحسابات الخارجي المستقل ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الاستثمار، الادارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق.</p> <p>وثيقة معلومات للصندوق بصفة شهرية.</p> <p>يجوز أن تقوم الادارة للصندوق بتقديم تقارير إضافية للمستثمرين من حين لآخر.</p>	<p>التقارير التي تتاح إلى مالكي الوحدات</p>
<p>لا يمنح شراء وحدات في الصندوق مالك الوحدة الحقوق الممنوحة لمالكي الأسهم بالشركات التجارية، كما لا يمنح أي حقوق ملكية أو حقوق تصويت أو حقوق تحكم أو أي حقوق أخرى في الأصول الأساسية، باستثناء ما ورد في النشرة.</p>	<p>حقوق مالكي الوحدات</p>

## المصروفات والأتعاب

<p>للمستثمرين العاديين ما عدا المفوضين المعتمدين: لا يوجد</p>	<p>مصروفات الاكتتاب (إن وجدت)</p>
<p>للمستثمرين العاديين ما عدا المفوضين المعتمدين: لا يوجد</p>	<p>مصروفات الاسترداد (إن وجدت)</p>
<p>لا يوجد</p>	<p>مصروفات تأسيس الصندوق (إن وجدت)</p>
<p>الأتعاب الثابتة: 1% سنوياً و تخصم يومياً من سعر الوحدة.</p>	<p>أتعاب مدير الاستثمار (موجز) والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148)</p>
<p>لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)</p>	<p>أتعاب الحافظ الأمين (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148))</p>

لا يوجد (سيتمحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب مقدم الخدمات الإدارية (موجز والتفصيل بداخل النشرة) صفحة رقم(148)
لا يوجد	أتعاب أمين سجل وحدات الصندوق
لا يوجد	أتعاب كل مقدم خدمة آخر للصندوق إن وجدت حسب طبيعته
الطابق الثاني، مبنى سي 12 ، شارع الخليج ، المنتزه ، أبوظبي ، الإمارات العربية المتحدة كيفية المراسلة: عبر الموقع الالكتروني WWW.LUNATE.COM	مقر الصندوق وكيفية المراسلة
لا يوجد	أعضاء مجلس إدارة الصندوق (إن وجد)
لا يوجد	كيفية تشكيل مجلس الإدارة
تتم عملية التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق عن طريق شركة لونية كابيتال ذ.م.م	التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق
الاثنين الى الجمعة	يوم العمل
الاثنين الى الخميس عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والمملكة العربية السعودية والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم الإصدار
الاثنين الى الخميس عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والمملكة العربية السعودية والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم الاسترداد
الاثنين الى الخميس عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والمملكة العربية السعودية والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم التقييم
الاثنين الى الجمعة	يوم التداول
لا يوجد	النشاطات التي سيتم تعهدها للغير (إن وجدت).
استثمار غير نشط	السياسة الاستثمارية للصندوق
لا يوجد	بيان ما إذا كانت تقتصر استثمارات الصندوق في صناديق أخرى.
تتمثل أرباح الصندوق فيما قد يحققه من أرباح ناتجة عن نشاطه. تم توضيح المخاطر التي يتعرض لها الصندوق بالمزيد من التفصيل بالنشرة الاكتتاب (ص122)	بيان الأرباح والمخاطر التي يتعرض لها الصندوق

WWW.LUNATE.COM	آلية الحصول على أي معلومات متعلقة بالصندوق
الاسم لونييت كابيتال ذ.م.م الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة الطابق الثاني، مبنى سي 12 ، شارع الخليج ، المنتزه أبوظبي ، الإمارات العربية المتحدة.	بيان جهات التواصل المعنية بتقديم المعلومات المتعلقة بصندوق الاستثمار.

سيتم - من خلال شركة الإدارة أو من تفوضه - توفير ملخص مستند الطرح لمالكي الوحدات بشكل الكتروني أو مطبوع، وبصورة مستمرة أو عند الطلب ودون أي مقابل، مع تحديثه بشكل مستمر على أن يتضمن الأداء التاريخي للصندوق الفرعي.

ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي الثالث

اسم الصندوق	صندوق شيميرا الأساسي - شيميرا ستاندرد أند بورز الكويت شريعة المتداول CHIMERA UMBRELLA FUND – CHIMERA S&P KUWAIT SHARIAH ETF
نوع الإدارة	شركة إدارة
اسم المؤسس	لونيت كابيتال ذ.م.م
اسم شركة إدارة استثمارات الصندوق	لونيت كابيتال ذ.م.م
رقم رخصة شركة الإدارة لدى الهيئة	301056
اسم الحافظ الأمين المحلي (الامارات العربية المتحدة)	بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود
اسم الحافظ الأمين العالمي	بنك اوف نيويورك ميلون، فرع لندن
اسم مقدم الخدمات الإدارية	لونيت كابيتال ذ.م.م
أمين سجل الوحدات	السوق المالي: سوق أبو ظبي للأوراق المالية: شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول- الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع
المستشار القانوني	نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي
المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الاسلامية	دار الشريعة المحدودة
لجنة الرقابة الشرعية	لجنة مكونة من ثلاثة أعضاء من علماء الشريعة لأغراض الحوكمة الشرعية.
مدقق الحسابات	ديلويت اند توش (الشرق الأوسط)
المفوضون المعتمدون	<ul style="list-style-type: none"> <li>• المجموعة المالية هيرميس الإمارات ش.ذ.م.م</li> <li>• الدولية للأوراق المالية ذ.م.م</li> <li>• أرقام سيكيوريتيز ذ.م.م</li> <li>• بي اتش ام كابيتال للخدمات المالية ش.م.خ</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م)</li> <li>• بنك أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م</li> <li>• بنك إتش إس بي سي ش.م.ع</li> <li>• شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م</li> </ul>	
ستاندرد أند بورز	مقدم خدمة المؤشرات
تتبع المؤشر S&P KUWAIT SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX	أهداف الصندوق
لا يوجد	عمر / مدة الصندوق
بدأت السنة المالية للصندوق في 01 يناير وتنتهي في 31 ديسمبر من كل عام بإستثناء السنة المالية الأولى للصندوق والتي بدأت بتاريخ 21 فبراير 2022 وحتى 31 ديسمبر 2022	السنة المالية للصندوق
من حيث: 1. طبيعة رأس المال: مفتوح 2. طريقة التخارج: التداول من خلال سوق المال المدرج بها كل شريحة اسم الصندوق الاساسي ( UMBRELLA FUND ) : صندوق شيميرا الاساسي CHIMERA UMBRELLA FUND / اسم الصندوق الفرعي ( SUB-FUND ) : شيميرا ستاندرد أند بورز الكويت شريعة المتداول CHIMERA S&P KUWAIT SHARIAH ETF 3. توزيعات أرباح الصندوق: الشريحة (ب) : ذات عائد موزع (توزع ارباح دورية) والمزعم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت إسم: شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع 4. التوافق مع الشريعة الاسلامية: متوافق 5. التبعية لمؤشر محدد: يتبع مؤشر S&P KUWAIT SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX تبعية تامة 6. أسواق توظيفات أموال الصندوق (أسواق الاستثمار): دولة الكويت 7. تشكيلة محفظة الاستثمار: أسهم EQUITY 8. دورية احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة (NAV): يومي، كما سيتم احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة استرشادي لحظي أثناء جلسة التداول	نوع الصندوق

الحد الأدنى: 1,000,000 وحدة الحد الأقصى: لا يوجد	رأس مال الصندوق (القيمة الاسمية للوحدات)
3.67 درهم اماراتي (يرجى الاشارة إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)	القيمة الاسمية للوحدة
الدينار الكويتي	عملة الاستثمار
الدرهم الإماراتي	عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق
شيميرا ستاندرد أند بورز الكويت شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع	شرائح وحدات الصندوق (إن وجدت شرائح مختلفة)
مستثمري سوق ابوظبي للأوراق المالية	المستثمر المؤهل للاكتتاب والشراء في الصندوق
بدأ الاكتتاب بداية من يوم عمل 14 فبراير 2022 في الساعة 10:00 صباحاً (بتوقيت دولة الامارات) وانتهى بتاريخ 21 فبراير 2022 الساعة 3:00 مساءً (بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة)	مدة الاكتتاب الأولية
يتم الاكتتاب عبر المفوضين المعتمدين	بنك / بنوك تلقي الاكتتاب
1,000,000 وحدة	الحد الأدنى للاكتتاب
1,000,000 وحدة	مضاعفات الزيادة في الاكتتاب عن الحد الأدنى
لا يوجد	الحد الأقصى للاكتتاب (إن وجد)
يومي فقط للمفوضين المعتمدين أما للمستثمرين العاديين فيكون التعامل بالشراء والبيع بالأسواق المالية المعنية بكل شريحة	الاسترداد (إن وجد) ودوريته وآليته
يومي بالسوق المالي المعني بكل شريحة	الشراء بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي
هو سعر الوحدة الذي يحتسبه مقدم الخدمات الادارية في يوم التداول المعنى مضافاً إليه / مخصوماً منه مصروفات الاكتتاب والمحددة بواقع 5,775 دولار امريكي او ما يعادلها بالدرهم الاماراتي لوحدة التكوين ، كما سيقوم الصندوق الفرعي أيضا بتحميل وتحصيل رسوم من المفوضين	سعر اكتتاب / استرداد بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي للمفوضين المعتمدين فقط وليس للمستثمرين العاديين

<p>المعتمدين بحد أقصى 5% من صافي قيمة الأصول و سوف تكون هذه الرسوم مستحقة عند الاكتتاب/ الاسترداد نقدا.</p>	
<p>سيتم تحديد صافي قيمة أصول الوحدات بواسطة مقدم الخدمات الإدارية. وتحتسب باستقطاع كافة الالتزامات المستحقة على الصندوق الفرعي من إجمالي قيمة أصول الصندوق الفرعي. وستكون صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي والوحدات مقومة بعملة الصندوق الفرعي وفي حال وجود أي بنود مقومة بعملات أخرى، سيتم تحويلها إلى عملة الصندوق الفرعي بناء على معدلات الصرف السارية وقت التقييم ووفق ما يحدده مقدم الخدمات الإدارية ثم يتم احتساب سعر الوحدة بالتحويل إلى القيمة المعادلة بالدرهم الإماراتي والتي ستكون هي عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق.</p> <p>وفي تاريخ إغلاق الاكتتاب الأولي، سيتم إصدار كل وحدة بسعر تقريبي أولي قدره 3.67 درهم اماراتي (القيمة الاسمية للوحدة، يرجى الاطلاع إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)، فيما بعد سيتم احتساب سعر الوحدة بواسطة مقدم الخدمات الإدارية بشكل يومي ويتضمن صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي بأي توزيعات أو دخل أو أرباح محققة للصندوق الفرعي ضمن أصول الصندوق الفرعي، كما يستقطع منه أية مصروفات أو أتعاب مستحقة بصرف النظر عن تمام الدفع، مع إضافة أو خصم أية بنود أخرى وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.</p>	<p>سعر الوحدة واحتساب سعر الوحدة</p>
<p>تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من قبل مدقق خارجي مستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الاستثمار، الادارة للصندوق، وتقارير اللجنة الشرعية خلال مدة لا تتجاوز (45) يوماً من نهاية الفترة نصف السنوية.</p> <p>تقرير مالي سنوي مدقق من قبل مراجع الحسابات الخارجي المستقل ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الاستثمار، الادارة للصندوق، وتقارير اللجنة الشرعية، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق.</p> <p>وثيقة معلومات للصندوق بصفة شهرية.</p> <p>يجوز أن تقوم الادارة للصندوق بتقديم تقارير إضافية للمستثمرين من حين لآخر.</p>	<p>التقارير التي تتاح إلى مالكي الوحدات</p>
<p>لا يمنح شراء وحدات في الصندوق مالك الوحدة الحقوق الممنوحة للمالكي الأسهم بالشركات التجارية، كما لا يمنح أي حقوق ملكية، أو حقوق تصويت أو حقوق تحكم أو أي حقوق أخرى في الأصول الأساسية، باستثناء ماورد في النشرة.</p>	<p>حقوق مالكي الوحدات</p>

## المصروفات والأتعاب

لمستثمرين العاديين ما عدا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاكتتاب (إن وجدت)
لمستثمرين العاديين ما عدا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاسترداد (إن وجدت)
لا يوجد	مصروفات تأسيس الصندوق (إن وجدت)
الأتعاب الثابتة: 1% سنوياً و تخصم يوميا من سعر الوحدة.	أتعاب مدير الاستثمار (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148)
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب الحافظ الأمين (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحات رقم (148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب مقدم الخدمات الإدارية (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148)
لا يوجد	أتعاب أمين سجل وحدات الصندوق
لا يوجد	أتعاب كل مقدم خدمة آخر للصندوق إن وجدت حسب طبيعته
الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج ، المنتزه ، أبوظبي ، الإمارات العربية المتحدة كيفية المراسلة: عبر الموقع الالكتروني WWW.LUNATE.COM	مقر الصندوق وكيفية المراسلة
لا يوجد	أعضاء مجلس إدارة الصندوق (إن وجد)
لا يوجد	كيفية تشكيل مجلس الإدارة
تتم عملية التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق عن طريق شركة لونييت كابيتال ذ.م.م	التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق
الاثنين الى الجمعة	يوم العمل
الاثنين الى الخميس عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والكويت والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم الإصدار
الاثنين الى الخميس عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والكويت والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم الاسترداد

يوم التقييم	الاثنين الى الخميس عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والكويت والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم التداول	الاثنين الى الجمعة
النشاطات التي سيتم تعييدها للغير (إن وجدت).	لا يوجد
السياسة الاستثمارية للصندوق	استثمار غير نشط
بيان ما إذا كانت تقتصر استثمارات الصندوق في صناديق أخرى.	لا يوجد
بيان الأرباح والمخاطر التي يتعرض لها الصندوق	تتمثل أرباح الصندوق الفرعي فيما قد يحققه من أرباح ناتجة عن نشاطه. تم توضيح المخاطر التي يتعرض لها الصندوق الفرعي بالمزيد من التفصيل بال نشرة الاكتتاب (ص 122)
آلية الحصول على أي معلومات متعلقة بالصندوق	WWW.LUNATE.COM
بيان جهات التواصل المعنية بتقديم المعلومات المتعلقة بصندوق الاستثمار.	الاسم لونييت كابيتال ذ.م.م الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج ، المنتزه ، أبوظبي ، الإمارات العربية المتحدة.

سيتم - من خلال شركة الإدارة أو من تفوضه - توفير ملخص مستند الطرح لمالكي الوحدات بشكل الكتروني أو مطبوع، وبصورة مستمرة أو عند الطلب ودون أي مقابل، مع تحديثه بشكل مستمر على أن يتضمن الأداء التاريخي للصندوق الفرعي.

ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي الرابع

صندوق شيميرا الأساسي - شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول CHIMERA UMBRELLA FUND – CHIMERA S&P US SHARIAH VALUE ETF	اسم الصندوق
شركة إدارة	نوع الإدارة
لونيت كابيتال ذ.م.م	اسم المؤسس
لونيت كابيتال ذ.م.م	اسم شركة إدارة استثمارات الصندوق
301056	رقم رخصة شركة الإدارة لدى الهيئة
بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود	اسم الحافظ الأمين المحلي (الامارات العربية المتحدة)
بنك اوف نيويورك ميلون، فرع لندن	اسم الحافظ الأمين العالمي
لونيت كابيتال ذ.م.م	اسم مقدم الخدمات الإدارية
السوق المالي: سوق أبوظبي للأوراق المالية: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول- الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع	أمين سجل الوحدات
نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي	المستشار القانوني
دار الشريعة المحدودة	المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الاسلامية
لجنة مكونة من ثلاثة أعضاء من علماء الشريعة لأغراض الحوكمة الشرعية.	لجنة الرقابة الشرعية
ديلويت اند توش (الشرق الاوسط)	مدقق الحسابات
<ul style="list-style-type: none"> <li>• المجموعة المالية هيرميس الإمارات ش.ذ.م.م</li> <li>• الدولية للأوراق المالية ذ.م.م</li> </ul>	المفوضون المعتمدون

<ul style="list-style-type: none"> <li>• أرقام سيكيوريتيز ذ.م.م</li> <li>• بي اتش ام كابيتال للخدمات المالية ش.م.خ</li> <li>• الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م)</li> <li>• بنك أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م</li> <li>• بنك إتش إس بي سي ش.م.ع</li> <li>• شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م</li> </ul>	
ستاندرد أند بورز	مقدم خدمة المؤشرات
<p>تتبع المؤشر</p> <p>S&amp;P HIGH YIELD DIVIDEND ARISTOCRATS U.S. SHARIAH 35/20 CAPPED INDEX</p>	أهداف الصندوق
لا يوجد	عمر / مدة الصندوق
<p>تبدأ السنة المالية للصندوق في 01 يناير وتنتهي في 31 ديسمبر من كل عام باستثناء السنة المالية الأولى للصندوق والتي منذ تاريخ ترخيص الصندوق وحتى 31 ديسمبر 2022.</p>	السنة المالية للصندوق
<p>من حيث:</p> <p>1. طبيعة رأس المال: مفتوح</p> <p>2. طريقة التخارج: التداول من خلال سوق المال المدرج بها كل شريحة اسم الصندوق الاساسي ( UMBRELLA FUND ) : صندوق شيميرا الأساسي CHIMERA UMBRELLA FUND ، اسم الصندوق الفرعي (SUB-FUND): شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول <i>CHIMERA S&amp;P US SHARIAH VALUE ETF</i></p> <p>3. توزيعات أرباح الصندوق:</p> <p>الشريعة (ب): ذات عائد موزع (توزع ارباح دورية) والمزعم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت إسم: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع"</p> <p>CHIMERA UMBRELLA FUND - CHIMERA S&amp;P US SHARIAH VALUE ETF - SHARE CLASS B - INCOME</p> <p>4. التوافق مع الشريعة الاسلامية: متوافق</p> <p>5. التبعية لمؤشر محدد: يتبع مؤشر S&amp;P HIGH YIELD DIVIDEND ARISTOCRATS U.S. SHARIAH 35/20 CAPPED INDEX تبعية تامة</p>	نوع الصندوق

6. أسواق توظيفات أموال الصندوق (اسواق الاستثمار): دولة الولايات الامريكية المتحدة		
7. تشكيلة محفظة الاستثمار: أسهم EQUITY		
8. دورية احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة (NAV): يومي		
الحد الأدنى: 250,000 وحدة الحد الأقصى: لا يوجد	رأس مال الصندوق (القيمة الاسمية للوحدات)	
3.67 درهم اماراتي (يرجى الاشارة إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)	القيمة الاسمية للوحدة	
الدولار الامريكي	عملة الاستثمار	
الدرهم الإماراتي	عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق	
شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيمة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع CHIMERA UMBRELLA FUND - CHIMERA S&P US SHARIAH VALUE ETF - SHARE CLASS B - INCOME	شرائح وحدات الصندوق (إن وجدت شرائح مختلفة)	
مستثمري سوق ابوظبي للأوراق المالية	المستثمر المؤهل للاكتتاب والشراء في الصندوق	
بدأ الاكتتاب بداية من يوم عمل 27 يونيو 2022 في الساعة 10:00 صباحاً (بتوقيت دولة الامارات) وانتهى بتاريخ 30 يونيو 2022 الساعة 7:00 مساءً (بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة)	مدة الاكتتاب الأولية	
يتم الاكتتاب عبر المفوضين المعتمدين	بنك / بنوك تلقي الاكتتاب	
250,000 وحدة	الحد الأدنى للاكتتاب	
250,000 وحدة	مضاعفات الزيادة في الاكتتاب عن الحد الأدنى	
لا يوجد	الحد الأقصى للاكتتاب (إن وجد)	

<p>يومياً فقط للمفوضيين المعتمدين أما للمستثمرين العاديين فيكون التعامل بالشراء والبيع بالأسواق المالية المعنية</p>	<p>الاسترداد (إن وجد) ودوريته وآليته</p>
<p>يومي بالسوق المالي المعني</p>	<p>الشراء بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي</p>
<p>هو سعر الوحدة الذي يحتسبه مقدم الخدمات الادارية في يوم التداول المعني مضافاً إليه / مخصصاً منه مصروفات الاكتتاب والمحددة بواقع 750 دولار امريكي او ما يعادلها بالدرهم الاماراتي لوحدة التكوين ، كما سيقوم الصندوق الفرعي أيضاً بتحميل وتحصيل رسوم من المفوضيين المعتمدين بحد أقصى 5٪ من صافي قيمة الأصول و سوف تكون هذه الرسوم مستحقة عند الاكتتاب/ الاسترداد نقداً.</p>	<p>سعر اكتتاب / استرداد بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي للمفوضيين المعتمدين فقط وليس للمستثمرين العاديين</p>
<p>سيتم تحديد صافي قيمة أصول الوحدات بواسطة مقدم الخدمات الإدارية. وتحتسب باستقطاع كافة الالتزامات المستحقة على الصندوق الفرعي من إجمالي قيمة أصول الصندوق الفرعي. وستكون صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي والوحدات مقومة بعملة الصندوق الفرعي وفي حال وجود أي بنود مقومة بعملة أخرى، سيتم تحويلها إلى عملة الصندوق الفرعي بناء على معدلات الصرف السارية وقت التقييم ووفق ما يحدده مقدم الخدمات الإدارية ثم يتم احتساب سعر الوحدة بالتحويل إلى القيمة المعادلة بالدرهم الإماراتي والتي ستكون هي عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق.</p> <p>وفي تاريخ إغلاق الاكتتاب الاولي، سيتم إصدار كل وحدة بسعر تقريبي أولي قدره 3.67 درهم اماراتي (القيمة الاسمية للوحدة، يرجى الاطلاع إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)، فيما بعد سيتم احتساب سعر الوحدة بواسطة مقدم الخدمات الإدارية بشكل يومي ويتضمن صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي بأي توزيعات أو دخل أو أرباح محققة للصندوق الفرعي ضمن أصول الصندوق الفرعي ، كما يستقطع منه أية مصروفات أو أتعاب مستحقة بصرف النظر عن تمام الدفع، مع إضافة أو خصم أية بنود أخرى وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.</p>	<p>سعر الوحدة واحتساب سعر الوحدة</p>
<p>تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من قبل مدقق خارجي مستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الإستثمار، الإدارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية خلال مدة لا تتجاوز (45) يوماً من نهاية الفترة نصف السنوية.</p> <p>تقرير مالي سنوي مدقق من قبل مراجع الحسابات الخارجي المستقل ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الإستثمار، الإدارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية ، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق.</p> <p>وثيقة معلومات للصندوق بصفة شهرية.</p>	<p>التقارير التي تتاح إلى مالكي الوحدات</p>

يجوز أن تقوم الادارة للصندوق بتقديم تقارير إضافية للمستثمرين من حين لآخر.	
لا يمنح شراء وحدات في الصندوق مالك الوحدة الحقوق الممنوحة لمالكي الأسهم بالشركات التجارية، كما لا يمنح أي حقوق ملكية، أو حقوق تصويت، أو حقوق تحكم أو أي حقوق أخرى في الأصول الأساسية، باستثناء ما ورد في النشرة.	حقوق مالكي الوحدات

## المصروفات والأتعاب

للمستثمرين العاديين ما عدا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاككتاب (إن وجدت)
للمستثمرين العاديين ما عدا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاسترداد (إن وجدت)
لا يوجد	مصروفات تأسيس الصندوق (إن وجدت)
الأتعاب الثابتة: 7% سنوياً و تخصم يومياً من سعر الوحدة.	أتعاب مدير الاستثمار (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب الحافظ الأمين (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحات رقم (148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب مقدم الخدمات الإدارية (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148))
لا يوجد	أتعاب أمين سجل وحدات الصندوق
لا يوجد	أتعاب كل مقدم خدمة آخر للصندوق إن وجدت حسب طبيعته
الطابق الثاني، مبنى سي 12 ، شارع الخليج ، المنتزه ، أبوظبي ، الإمارات العربية المتحدة كيفية المراسلة: عبر الموقع الالكتروني <a href="http://WWW.LUNATE.COM">WWW.LUNATE.COM</a>	مقر الصندوق وكيفية المراسلة
لا يوجد	أعضاء مجلس إدارة الصندوق (إن وجد)
لا يوجد	كيفية تشكيل مجلس الإدارة

التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق	تتم عملية التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق عن طريق شركة لونيت كابيتال ذ.م.م
يوم العمل	الاثنين الى الجمعة
يوم الإصدار	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والولايات المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم الاسترداد	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والولايات المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم التقييم	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والولايات المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم التداول	الاثنين الى الجمعة
النشاطات التي سيتم تعهدها للغير (إن وجدت).	لا يوجد
السياسة الاستثمارية للصندوق	استثمار غير نشط
بيان ما إذا كانت تقتصر استثمارات الصندوق في صناديق أخرى.	لا يوجد
بيان الأرباح والمخاطر التي يتعرض لها الصندوق	تتمثل أرباح الصندوق الفرعي فيما قد يحققه من أرباح ناتجة عن نشاطه. تم توضيح المخاطر التي يتعرض لها الصندوق الفرعي بالمزيد من التفصيل بالنشرة الاكتتاب (ص122)
آلية الحصول على أي معلومات متعلقة بالصندوق	www.LUNATE.COM
بيان جهات التواصل المعنية بتقديم المعلومات المتعلقة بصندوق الاستثمار.	الاسم: لونيت كابيتال ذ.م.م الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة الطابق الثاني، مبنى سي 12 ، شارع الخليج ، المنتزه ، أبوظبي ، الإمارات العربية المتحدة.

سيتم - من خلال شركة الإدارة أو من تفوضه - توفير ملخص مستند الطرح لمالكي الوحدات بشكل الكتروني أو مطبوع، وبصورة مستمرة أو عند الطلب ودون أي مقابل، مع تحديثه بشكل مستمر على أن يتضمن الأداء التاريخي للصندوق الفرعي

ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي الخامس

صندوق شيميرا الأساسي - شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول CHIMERA UMBRELLA FUND – CHIMERA S&P US SHARIAH GROWTH ETF	اسم الصندوق
شركة إدارة	نوع الإدارة
لونيت كاييتال ذ.م.م	اسم المؤسس
لونيت كاييتال ذ.م.م	اسم شركة إدارة استثمارات الصندوق
301056	رقم رخصة شركة الإدارة لدى الهيئة
بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود	اسم الحافظ الأمين المحلي (الامارات العربية المتحدة)
بنك اوف نيويورك ميلون، فرع لندن	اسم الحافظ الأمين العالمي
لونيت كاييتال ذ.م.م	اسم مقدم الخدمات الإدارية
السوق المالي: سوق أبو ظبي للأوراق المالية: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم لنمو- الشريعة (أ) - تراكمية العائد	أمين سجل الوحدات
نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي	المستشار القانوني
دار الشريعة المحدودة	المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الاسلامية
لجنة مكونة من ثلاثة أعضاء من علماء الشريعة لأغراض الحوكمة الشرعية.	لجنة الرقابة الشرعية
ديلويت اند توش (الشرق الأوسط)	مدقق الحسابات
<ul style="list-style-type: none"> <li>● المجموعة المالية هيرميس الإمارات ش.ذ.م.م</li> <li>● الدولية للأوراق المالية ذ.م.م</li> <li>● أرقام سيكيوريتيز ذ.م.م</li> <li>● بي اتش ام كاييتال للخدمات المالية ش.م.خ</li> </ul>	المفوضون المعتمدون

<ul style="list-style-type: none"> <li>• الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م)</li> <li>• بنك أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م</li> <li>• بنك إتش إس بي سي ش.م.ع</li> <li>• شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م</li> </ul>	
ستاندرد أند بورز	مقدم خدمة المؤشرات
تتبع المؤشر S&P 500 US SHARIAH TOP 30 35/20 CAPPED INDEX	أهداف الصندوق
لا يوجد	عمر / مدة الصندوق
بدأت السنة المالية للصندوق في الفترة من 01 يناير وتنتهي في 31 ديسمبر من كل عام باستثناء السنة المالية الأولى للصندوق والتي تبدأ من تاريخ ترخيص الصندوق حتى 31 ديسمبر 2022.	السنة المالية للصندوق
من حيث: 1. طبيعة رأس المال: مفتوح 2. طريقة التخارج: التداول من خلال سوق المال المدرج بها كل شريحة اسم الصندوق الاساسي ( UMBRELLA FUND ):صندوق شيميرا الأساسي (SUB-FUND) اسم الصندوق الفرعي ( CHIMERA UMBRELLA FUND ) شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول CHIMERA S&P US SHARIAH GROWTH ETF 3. توزيعات أرباح الصندوق: <u>الشريحة (أ): ذات عائد متراكم، والمزمع إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت إسم: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول - الشريحة (أ) - ذات تراكمية العائد CHIMERA S&amp;P US SHARIAH GROWTH ETF - SHARE CLASS A - ACCUMULATING</u> 4. التوافق مع الشريعة الاسلامية: متوافق 5. التبعية لمؤشر محدد: يتبع مؤشر [S&P 500 US SHARIAH TOP 30 35/20 CAPPED INDEX] تبعية تامة 6. أسواق توظيفات أموال الصندوق (اسواق الاستثمار): الولايات الامريكية المتحدة 7. تشكيلة محفظة الاستثمار: أسهم EQUITY 8. دورية احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة (NAV): يومي، كما سيتم احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة استرشادي لحظي إثناء جلسة التداول	نوع الصندوق

رأس مال الصندوق (القيمة الاسمية للوحدات)	الحد الأدنى: 250,000 وحدة الحد الأقصى: لا يوجد
القيمة الاسمية للوحدة	3.67 درهم اماراتي (يرجى الاشارة إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)
عملة الاستثمار	الدولار الامريكي
عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق	الدراهم الإماراتي
شرائح وحدات الصندوق (إن وجدت شرائح مختلفة)	شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول - الشريحة (أ) - تراكمية العائد CHIMERA S&P US SHARIAH GROWTH ETF - SHARE CLASS A - ACCUMULATING
المستثمر المؤهل للاكتتاب والشراء في الصندوق	مستثمري سوق ابوظبي للأوراق المالية
مدة الاكتتاب الأولية	بدأ الاكتتاب بداية من يوم عمل 27 يونيو 2022 في الساعة 10:00 صباحاً (بتوقيت دولة الامارات) وانتهى بتاريخ 30 يونيو 2022 الساعة 7:00 مساءً (بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة).
بنك / بنوك تلقي الاكتتاب	يتم الاكتتاب عبر المفوضين المعتمدين
الحد الأدنى للاكتتاب	250,000 وحدة
مضاعفات الزيادة في الاكتتاب عن الحد الأدنى	250,000 وحدة
الحد الأقصى للاكتتاب (إن وجد)	لا يوجد
الاسترداد (إن وجد) ودورته وآليته	يومية فقط للمفوضين المعتمدين أما للمستثمرين العاديين فيكون التعامل بالشراء والبيع بالأسواق المالية المعنية بكل شريحة
الشراء بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي	يومية بالسوق المالي المعني بكل شريحة
سعر اكتتاب / استرداد بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي للمفوضين المعتمدين فقط وليس للمستثمرين العاديين	هو سعر الوحدة الذي يحتسبه مقدم الخدمات الادارية في يوم التداول المعني مضافاً إليه / مخصوماً منه مصروفات الاكتتاب والمحددة بواقع 750 دولار امريكي او ما يعادلها بالدراهم الاماراتي لوحدة التكوين ، كما سيقوم الصندوق الفرعي أيضاً بتحميل وتحصيل رسوم من المفوضين المعتمدين بحد أقصى ٥٪

<p>من صافي قيمة الأصول و سوف تكون هذه الرسوم مستحقة عند الاكتتاب/ الاسترداد نقداً.</p>	
<p>سيتم تحديد صافي قيمة أصول الوحدات بواسطة مقدم الخدمات الإدارية. وتحتسب باستقطاع كافة الالتزامات المستحقة على الصندوق الفرعي من إجمالي قيمة أصول الصندوق الفرعي. وستكون صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي والوحدات مقومة بعملة الصندوق الفرعي وفي حال وجود أي بنود مقومة بعملات أخرى، سيتم تحويلها إلى عملة الصندوق الفرعي بناء على معدلات الصرف السارية وقت التقييم ووفق ما يحدده مقدم الخدمات الإدارية ثم يتم احتساب سعر الوحدة بالتحويل إلى القيمة المعادلة بالدرهم الإماراتي والتي ستكون هي عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق.</p> <p>وفي تاريخ إغلاق الاكتتاب الأولي، سيتم إصدار كل وحدة بسعر تقريبي أولي قدره 3.67 درهم اماراتي (القيمة الاسمية للوحدة، يرجى الاطلاع إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل). فيما بعد سيتم احتساب سعر الوحدة بواسطة مقدم الخدمات الإدارية بشكل يومي ويتضمن صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي بأي توزيعات أو دخل أو أرباح محققة للصندوق الفرعي ضمن أصول الصندوق الفرعي، كما يستقطع منه أية مصروفات أو أنعاب مستحقة بصرف النظر عن تمام الدفع، مع إضافة أو خصم أية بنود أخرى وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.</p>	<p>سعر الوحدة واحتساب سعر الوحدة</p>
<p>تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من قبل مدقق خارجي مستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الاستثمار، الإدارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية خلال مدة لا تتجاوز (45) يوماً من نهاية الفترة نصف السنوية.</p> <p>تقرير مالي سنوي مدقق من قبل مراجع الحسابات الخارجي المستقل ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الاستثمار، الإدارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق.</p> <p>وثيقة معلومات للصندوق بصفة شهرية.</p> <p>يجوز أن تقوم الإدارة للصندوق بتقديم تقارير إضافية للمستثمرين من حين لآخر.</p>	<p>التقارير التي تتاح إلى مالكي الوحدات</p>
<p>لا يمنح شراء وحدات في الصندوق مالك الوحدة الحقوق الممنوحة لمالكي الأسهم بالشركات التجارية، كما لا يمنح أي حقوق ملكية أو حقوق تصويت أو حقوق تحكّم أو أي حقوق أخرى في الأصول الأساسية، باستثناء ما ورد في النشرة.</p>	<p>حقوق مالكي الوحدات</p>

## المصروفات والأتعاب

للمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاكتتاب (إن وجدت)
للمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاسترداد (إن وجدت)
لا يوجد	مصروفات تأسيس الصندوق (إن وجدت)
الأتعاب الثابتة: (أ) 1% سنوياً و تخصم يومياً من سعر الوحدة عن الفترة حتى 31 ديسمبر 2025، و (ب) 0.45% سنوياً و تخصم يومياً من سعر الوحدة/ اعتباراً من 1 يناير 2026	أتعاب مدير الاستثمار (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة ((148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب الحافظ الأمين (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحات رقم ((148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب مقدم الخدمات الإدارية (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم ((148))
لا يوجد	أتعاب أمين سجل وحدات الصندوق
لا يوجد	أتعاب كل مقدم خدمة آخر للصندوق إن وجدت حسب طبيعته
الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة كيفية المراسلة: عبر الموقع الإلكتروني WWW.LUNATE.COM	مقر الصندوق وكيفية المراسلة
لا يوجد	أعضاء مجلس إدارة الصندوق (إن وجد)
لا يوجد	كيفية تشكيل مجلس الإدارة
تتم عملية التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق عن طريق شركة لونيت كابيتال ذ.م.م	التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق
الاثنين الى الجمعة	يوم العمل

الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والولايات المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم الإصدار
الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والولايات المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم الاسترداد
الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والولايات المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم التقييم
الاثنين الى الجمعة	يوم التداول
لا يوجد	النشاطات التي سيتم تعهدها للغير (إن وجدت).
استثمار غير نشط	السياسة الاستثمارية للصندوق
لا يوجد	بيان ما إذا كانت تقتصر استثمارات الصندوق في صناديق أخرى.
تتمثل أرباح الصندوق الفرعي فيما قد يحققه من أرباح ناتجة عن نشاطه. تم توضيح المخاطر التي يتعرض لها الصندوق الفرعي بالمزيد من التفصيل بالبنشرة الاكتتاب (ص 122)	بيان الأرباح والمخاطر التي يتعرض لها الصندوق
WWW.LUNATE.COM	آلية الحصول على أي معلومات متعلقة بالصندوق
الاسم: لونيت كابيتال ذ.م.م الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.	بيان جهات التواصل المعنية بتقديم المعلومات المتعلقة بصندوق الاستثمار.

سيتم - من خلال شركة الإدارة أو من تفوضه - توفير ملخص مستند الطرح للمالكي الوحدات بشكل الكتروني أو مطبوع، وبصورة مستمرة أو عند الطلب ودون أي مقابل، مع تحديثه بشكل مستمر على أن يتضمن الأداء التاريخي للصندوق الفرعي.

ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي السادس

اسم الصندوق	صندوق شيميرا الأساسي - شيميرا ستاندرد أند بورز تركيا شريعة المتداول CHIMERA UMBRELLA FUND – CHIMERA S&P TURKEY SHARIAH ETF
نوع الإدارة	شركة إدارة
اسم المؤسس	لونيت كابيتال ذ.م.م
اسم شركة إدارة استثمارات الصندوق	لونيت كابيتال ذ.م.م
رقم رخصة شركة الإدارة لدى الهيئة	301056
اسم الحافظ الأمين المحلي (الامارات العربية المتحدة)	بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود
اسم الحافظ الأمين العالمي	بنك اوف نيويورك ميلون , فرع لندن
اسم مقدم الخدمات الإدارية	لونيت كابيتال ذ.م.م
أمين سجل الوحدات	السوق المالي: سوق أبوظبي للأوراق المالية: شيميرا ستاندرد أند بورز تركيا شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع
المستشار القانوني	نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي
المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الاسلامية	دار الشريعة المحدودة
لجنة الرقابة الشرعية	لجنة مكونة من ثلاثة أعضاء من علماء الشريعة لأغراض الحوكمة الشرعية.
مدقق الحسابات	ديلويت اند توش (الشرق الأوسط)
المفوضون المعتمدون	<ul style="list-style-type: none"> <li>● المجموعة المالية هيرميس الإمارات ش.ذ.م.م</li> <li>● الدولية للأوراق المالية ذ.م.م</li> <li>● أرقام سيكيوريتيز ذ.م.م</li> <li>● بي اتش ام كابيتال للخدمات المالية ش.م.خ</li> <li>● الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م)</li> <li>● بنك أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م</li> <li>● بنك إتش إس بي سي ش.م.ع</li> </ul>

● شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م	
ستاندرد أند بورز	مقدم خدمة المؤشرات
تتبع المؤشر <i>S&amp;P TURKEY SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX</i>	أهداف الصندوق
لا يوجد	عمر / مدة الصندوق
بدأت السنة المالية للصندوق في الفترة من 01 يناير وتنتهي في 31 ديسمبر من كل عام باستثناء السنة المالية الأولى للصندوق والتي تبدأ من تاريخ ترخيص الصندوق حتى 31 ديسمبر 2022.	السنة المالية للصندوق
من حيث: 1. طبيعة رأس المال: مفتوح 2. طريقة التخارج: التداول من خلال سوق المال المدرج بها كل شريحة اسم الصندوق الاسامي ( UMBRELLA FUND ) : صندوق شيميرا الاسامي CHIMERA UMBRELLA FUND اسم الصندوق الفرعي (SUB-FUND) : شيميرا ستاندرد أند بورز تركيا شريعة المتداول CHIMERA S&P TURKEY SHARIAH ETF 3. توزيعات أرباح الصندوق: الشريحة (ب) : ذات عائد موزع (توزع ارباح دورية) والمزعم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت إسم: شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع 4. التوافق مع الشريعة الاسلامية: متوافق 5. التبعية لمؤشر محدد: يتبع مؤشر S&P TURKEY SHARIAH 35/20 CAPPED INDEX تبعية تامة 6. أسواق توظيفات أموال الصندوق (اسواق الاستثمار): دولة تركيا 7. تشكيلة محفظة الاستثمار: أسهم EQUITY 8. دورية احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة (NAV): يومي، كما سيتم احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة استرشادي لحظي أثناء جلسة التداول	نوع الصندوق
الحد الأدنى: 250,000 وحدة الحد الأقصى: لا يوجد	رأس مال الصندوق (القيمة الاسمية للوحدات)

القيمة الاسمية للوحدة	3.67 درهم اماراتي (يرجى الاشارة إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)
عملة الاستثمار	الليرة التركية
عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق	الدراهم الإماراتي
شرائح وحدات الصندوق (إن وجدت شرائح مختلفة)	شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع
المستثمر المؤهل للاكتتاب والشراء في الصندوق	مستثمري سوق ابوظبي للأوراق المالية
مدة الاكتتاب الأولية	بدأ الإكتتاب يوم 1 اغسطس 2022 الساعة 10 صباحاً (بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة) وانتهى بتاريخ 8 اغسطس الساعة 3:00 مساءً (بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة)
بنك / بنوك تلقي الاكتتاب	يتم الاكتتاب عبر المفوضين المعتمدين
الحد الأدنى للاكتتاب	250,000 وحدة
مضاعفات الزيادة في الاكتتاب عن الحد الأدنى	250,000 وحدة
الحد الأقصى للاكتتاب (إن وجد)	لا يوجد
الاسترداد (إن وجد) ودوريته وآليته	يومياً فقط للمفوضين المعتمدين أما للمستثمرين العاديين فيكون التعامل بالشراء والبيع بالأسواق المالية المعنية بكل شريحة
الشراء بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي	يومياً بالسوق المالي المعني بكل شريحة
سعر اكتتاب / استرداد بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي للمفوضين المعتمدين فقط وليس للمستثمرين العاديين	هو سعر الوحدة الذي يحتسبه مقدم الخدمات الادارية في يوم التداول المعنى مضافاً إليه / مخصوماً منه مصروفات الاكتتاب والمحددة بواقع 1,100 الدولار الأمريكي، الليرة التركية او ما يعادلها بالدراهم الاماراتي لوحدة التكوين، كما سيقوم الصندوق الفرعي أيضاً بتحميل وتحصيل رسوم من المفوضين المعتمدين

<p>بحد أقصى ٥٪ من صافي قيمة الأصول وسوف تكون هذه الرسوم مستحقة عند الاكتتاب/ الاسترداد نقداً.</p>	
<p>سيتم تحديد صافي قيمة أصول الوحدات بواسطة مقدم الخدمات الإدارية. وتحتسب باستقطاع كافة الالتزامات المستحقة على الصندوق الفرعي من إجمالي قيمة أصول الصندوق الفرعي. وستكون صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي والوحدات مقومة بعملة الصندوق الفرعي وفي حال وجود أي بنود مقومة بعملة أخرى، سيتم تحويلها إلى عملة الصندوق الفرعي بناء على معدلات الصرف السارية وقت التقييم ووفق ما يحدده مقدم الخدمات الإدارية ثم يتم احتساب سعر الوحدة بالتحويل إلى القيمة المعادلة بالدرهم الإماراتي والتي ستكون هي عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق.</p> <p>وفي تاريخ إغلاق الاكتتاب الأولي، سيتم إصدار كل وحدة بسعر تقريبي أولي قدره 3.67 درهم اماراتي (القيمة الاسمية للوحدة، يرجى الاطلاع إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل). فيما بعد سيتم احتساب سعر الوحدة بواسطة مقدم الخدمات الإدارية بشكل يومي ويتضمن صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي بأي توزيعات أو دخل أو أرباح محققة للصندوق الفرعي ضمن أصول الصندوق الفرعي، كما يستقطع منه أية مصروفات أو أنعاب مستحقة بصرف النظر عن تمام الدفع، مع إضافة أو خصم أية بنود أخرى وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.</p>	<p>سعر الوحدة واحتساب سعر الوحدة</p>
<p>تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من قبل مدقق خارجي مستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الإستثمار، الادارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية خلال مدة لا تتجاوز (45) يوماً من نهاية الفترة نصف السنوية.</p> <p>تقرير مالي سنوي مدقق من قبل مراجع الحسابات الخارجي المستقل ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الإستثمار، الادارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق.</p> <p>وثيقة معلومات للصندوق بصفة شهرية.</p> <p>يجوز أن تقوم الادارة للصندوق بتقديم تقارير إضافية للمستثمرين من حين لآخر.</p>	<p>التقارير التي تتاح إلى مالكي الوحدات</p>
<p>لا يمنح شراء وحدات في الصندوق مالك الوحدة الحقوق الممنوحة لمالكي الأسهم بالشركات التجارية، كما لا يمنح أي حقوق ملكية، أو حقوق تصويت أو حقوق تحكّم أو أي حقوق أخرى في الأصول الأساسية، باستثناء ما ورد في النشرة.</p>	<p>حقوق مالكي الوحدات</p>

## المصروفات والأتعاب

للمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاكتتاب (إن وجدت)
للمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاسترداد (إن وجدت)
لا يوجد	مصروفات تأسيس الصندوق (إن وجدت)
الاتعاب الثابتة: 7% سنوياً و تخصم يوميا من سعر الوحدة.	أتعاب مدير الاستثمار (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم ((148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب الحافظ الأمين (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحات رقم ((148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب مقدم الخدمات الإدارية (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم ((148))
لا يوجد	أتعاب أمين سجل وحدات الصندوق
لا يوجد	أتعاب كل مقدم خدمة آخر للصندوق إن وجدت حسب طبيعته
الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة كيفية المراسلة: عبر الموقع الإلكتروني WWW.LUNATE.COM	مقر الصندوق وكيفية المراسلة
لا يوجد	أعضاء مجلس إدارة الصندوق (إن وجد)
لا يوجد	كيفية تشكيل مجلس الإدارة
تتم عملية التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق عن طريق شركة لونية كابيتال ذ.م.م	التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق
الاثنين إلى الجمعة	يوم العمل

الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة وتركيا و العطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم الإصدار
الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة وتركيا و العطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم الاسترداد
الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة وتركيا و العطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم التقييم
الاثنين الى الجمعة	يوم التداول
لا يوجد	النشاطات التي سيتم تعهدها للغير (إن وجدت).
استثمار غير نشط	السياسة الاستثمارية للصندوق
لا يوجد	بيان ما إذا كانت تقتصر استثمارات الصندوق في صناديق أخرى.
تتمثل أرباح الصندوق الفرعي فيما قد يحققه من أرباح ناتجة عن نشاطه. تم توضيح المخاطر التي يتعرض لها الصندوق الفرعي بالمزيد من التفصيل بالنبذة الاكتتاب (ص122)	بيان الأرباح والمخاطر التي يتعرض لها الصندوق
WWW.LUNATE.COM	آلية الحصول على أي معلومات متعلقة بالصندوق
الاسم: لونيت كابيتال ذ.م.م الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.	بيان جهات التواصل المعنية بتقديم المعلومات المتعلقة بصندوق الاستثمار.

سيتم - من خلال شركة الإدارة أو من تفوضه - توفير ملخص مستند الطرح للمالكي الوحدات بشكل الكتروني أو مطبوع، وبصورة مستمرة أو عند الطلب ودون أي مقابل، مع تحديثه بشكل مستمر على أن يتضمن الأداء التاريخي للصندوق الفرعي.

ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي السابع

اسم الصندوق	صندوق شيميرا الأساسي - شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول CHIMERA UMBRELLA FUND – CHIMERA FTSE ADX 15 ETF
نوع الإدارة	شركة إدارة
اسم المؤسس	لونيت كابيتال ذ.م.م
اسم شركة إدارة استثمارات الصندوق	لونيت كابيتال ذ.م.م
رقم رخصة شركة الإدارة لدى الهيئة	301056
اسم الحافظ الأمين المحلي (الإمارات العربية المتحدة)	بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود
اسم الحافظ الأمين العالمي	بنك اوف نيويورك ميلون , فرع لندن
اسم مقدم الخدمات الإدارية	لونيت كابيتال ذ.م.م
أمين سجل الوحدات	السوق المالي سوق أبوظبي للأوراق المالية: شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع
المستشار القانوني	نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي
المستشار بالأمور التي تتعلق بالشرعية الاسلامية	لا ينطبق
لجنة الرقابة الشرعية	لا ينطبق
مدقق الحسابات	ديلويت اند توش (الشرق الأوسط)
المفوضون المعتمدون	<ul style="list-style-type: none"> <li>• المجموعة المالية هيرميس الإمارات ش.ذ.م.م</li> <li>• الدولية للأوراق المالية ذ.م.م</li> <li>• أرقام سيكيوريتيز ذ.م.م</li> <li>• بي اتش ام كابيتال للخدمات المالية ش.م.خ</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م)</li> <li>• بنك أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م</li> <li>• بنك إتش إس بي سي ش.م.ع</li> <li>• شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م</li> </ul>		
فوتسي الدولية	مقدم خدمة المؤشرات	
تتبع مؤشر فوتسي سوق أبو ظبي للأوراق المالية 15	أهداف الصندوق	
لا يوجد	عمر / مدة الصندوق	
بدأت السنة المالية للصندوق في الفترة من 01 يناير وتنتهي في 31 ديسمبر من كل عام باستثناء السنة المالية الأولى للصندوق والتي تبدأ من تاريخ ترخيص الصندوق حتى 31 ديسمبر 2022.	السنة المالية للصندوق	
<p>من حيث:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. طبيعة رأس المال: مفتوح</li> <li>2. طريقة التخارج: التداول من خلال سوق المال المدرج بها كل شريحة اسم الصندوق الاساسي ( UMBRELLA FUND ): صندوق شيميرا الأساسي CHIMERA UMBRELLA FUND اسم الصندوق الفرعي ( SUB-FUND ): شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول CHIMERA FTSE ADX 15 ETF</li> <li>3. توزيعات أرباح الصندوق: الشريحة (ب) : ذات عائد موزع (توزع ارباح دورية) والمزعم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت اسم: شيميرا فوتسي سوق أبو ظبي للأوراق المالية 15 المتداول - الشريحة (ب) – ذات عائد موزع</li> <li>4. التوافق مع الشريعة الاسلامية: لا</li> <li>5. التبعية لمؤشر محدد: [يتبع مؤشر فوتسي سوق أبو ظبي للأوراق المالية 15</li> <li>6. أسواق توظيفات أموال الصندوق (اسواق الاستثمار): الامارات العربية المتحدة</li> <li>7. تشكيلة محفظة الاستثمار: أسهم EQUITY</li> <li>8. دورية احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة (NAV): يومي، كما سيتم احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة استرشادي لحظي أثناء جلسة التداول</li> </ol>	نوع الصندوق	
الحد الأدنى: 250,000 وحدة الحد الأقصى: لا يوجد	رأس مال الصندوق (القيمة الاسمية للوحدات)	

القيمة الاسمية للوحدة	3.67 درهم اماراتي (يرجى الاشارة إلى الملحق 1 من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)
عملة الصندوق الفرعي	الدهرم الإماراتي
عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق	الدهرم الإماراتي
شرائح وحدات الصندوق (إن وجدت شرائح مختلفة)	شيميرا فوتسي سوق أبو ظبي للأوراق المالية 15 المتداول - (ب) - ذات عائد موزع
المستثمر المؤهل للاكتتاب والشراء في الصندوق	مستثمري سوق ابوظبي للأوراق المالية
مدة الاكتتاب الأولية	بدأ الاكتتاب بداية من 21 نوفمبر 2022 الساعة 10 صباحاً (بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة) وانتهى 23 نوفمبر 2022 الساعة 3:00 مساءً بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة).
بنك / بنوك تلقي الاكتتاب	يتم الاكتتاب عبر المفوضين المعتمدين
الحد الأدنى للاكتتاب	250,000 وحدة
مضاعفات الزيادة في الاكتتاب عن الحد الأدنى	250,000 وحدة
الحد الأقصى للاكتتاب (إن وجد)	لا يوجد
الاسترداد (إن وجد) ودوريته وآليته	يوميًا فقط للمفوضين المعتمدين أما للمستثمرين العاديين فيكون التعامل بالشراء والبيع بالأسواق المالية المعنية بكل شريحة
الشراء بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي	يوميًا بالسوق المالي المعني بكل شريحة
سعر اكتتاب / استرداد بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي للمفوضين المعتمدين فقط وليس للمستثمرين العاديين	هو سعر الوحدة الذي يحتسبه مقدم الخدمات الادارية في يوم التداول المعنى مضافاً إليه / مخصوماً منه مصروفات الاكتتاب والمحددة بواقع 1550 دولار امريكي او ما يعادلها بالدهرم الاماراتي لوحدة التكوين ، كما سيقوم الصندوق الفرعي أيضا بتحميل وتحصيل رسوم من المفوضين المعتمدين بحد أقصى ٥٪

<p>من صافي قيمة الأصول و سوف تكون هذه الرسوم مستحقة عند الاكتتاب/ الاسترداد نقدا.</p>	
<p>سيتم تحديد صافي قيمة أصول الوحدات بواسطة مقدم الخدمات الإدارية. وتحتسب باستقطاع كافة الالتزامات المستحقة على الصندوق الفرعي من إجمالي قيمة أصول الصندوق الفرعي. وستكون صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي والوحدات مقومة بعملة الصندوق الفرعي وفي حال وجود أي بنود مقومة بعملات أخرى، سيتم تحويلها إلى عملة الصندوق الفرعي بناء على معدلات الصرف السارية وقت التقييم ووفق ما يحدده مقدم الخدمات الإدارية.</p> <p>وفي تاريخ إغلاق الاكتتاب الأولي، سيتم إصدار كل وحدة بسعر تقريبي أولي قدره 3.67 درهم اماراتي (القيمة الاسمية للوحدة، يرجى الاطلاع إلى الملحق 1 من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)، فيما بعد سيتم احتساب سعر الوحدة بواسطة مقدم الخدمات الإدارية بشكل يومي ويتضمن صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي بأي توزيعات أو دخل أو أرباح محققة للصندوق الفرعي ضمن أصول الصندوق الفرعي، كما يستقطع منه أية مصروفات أو أتعاب مستحقة بصرف النظر عن تمام الدفع، مع إضافة أو خصم أية بنود أخرى وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.</p>	<p>سعر الوحدة واحتساب سعر الوحدة</p>
<p>تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من قبل مدقق خارجي مستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الإستثمار، الادارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية خلال مدة لا تتجاوز (45) يوماً من نهاية الفترة نصف السنوية.</p> <p>تقرير مالي سنوي مدقق من قبل مراجع الحسابات الخارجي المستقل ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الإستثمار، الادارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق.</p> <p>وثيقة معلومات للصندوق بصفة شهرية.</p> <p>يجوز أن تقوم الادارة للصندوق بتقديم تقارير إضافية للمستثمرين من حين لآخر.</p>	<p>التقارير التي تتاح إلى مالكي الوحدات</p>
<p>لا يمنح شراء وحدات في الصندوق مالك الوحدة الحقوق الممنوحة للمالكي الأسهم بالشركات التجارية، كما لا يمنح أي حقوق ملكية، أو حقوق تصويت أو حقوق تحكم أو أي حقوق أخرى في الأصول الأساسية، باستثناء ما ورد في النشرة.</p>	<p>حقوق مالكي الوحدات</p>

## المصروفات والأتعاب

لمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاكتتاب (إن وجدت)
لمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاسترداد (إن وجدت)
لا يوجد	مصروفات تأسيس الصندوق (إن وجدت)
الاتعاب الثابتة: 7% سنوياً و تخصم يوميا من سعر الوحدة	أتعاب مدير الاستثمار (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم(148))
لا يوجد (ستحملها شركة الادارة من أتعابها الخاصة التي تحصل عليها من الصندوق)	أتعاب الحافظ الأمين (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحات رقم (148))
لا يوجد (ستحملها شركة الادارة من أتعابها الخاصة التي تحصل عليها من الصندوق)	أتعاب مقدم الخدمات الإدارية (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148))
لا يوجد	أتعاب أمين سجل وحدات الصندوق
لا يوجد	أتعاب كل مقدم خدمة آخر للصندوق إن وجدت حسب طبيعته
الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة كيفية المراسلة: عبر الموقع الالكتروني WWW.LUNATE.COM	مقر الصندوق وكيفية المراسلة
لا يوجد	أعضاء مجلس إدارة الصندوق (إن وجد)
لا يوجد	كيفية تشكيل مجلس الإدارة
تتم عملية التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق عن طريق شركة لونيت كابيتال ذ.م.م	التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق
الاثنين الى الجمعة	يوم العمل

يوم الإصدار	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم الاسترداد	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم التقييم	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم التداول	الاثنين الى الجمعة
النشاطات التي سيتم تعهدها للغير (إن وجدت).	لا يوجد
السياسة الاستثمارية للصندوق	استثمار غير نشط
بيان ما إذا كانت تقتصر استثمارات الصندوق في صناديق أخرى.	لا يوجد
بيان الأرباح والمخاطر التي يتعرض لها الصندوق	تتمثل أرباح الصندوق الفرعي فيما قد يحققه من أرباح ناتجة عن نشاطه. تم توضيح المخاطر التي يتعرض لها الصندوق الفرعي بالمزيد من التفصيل بالبنشرة الاكتتاب (ص122)
آلية الحصول على أي معلومات متعلقة بالصندوق	WWW.LUNATE.COM
بيان جهات التواصل المعنية بتقديم المعلومات المتعلقة بصندوق الاستثمار.	الاسم لونييت كابيتال ذ.م.م الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة الطابق الثاني، مبنى سي 12 ، شارع الخليج ، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.

سيتم - من خلال شركة الإدارة أو من تفوضه - توفير ملخص مستند الطرح لمالكي الوحدات بشكل الكتروني أو مطبوع، وبصورة مستمرة أو عند الطلب ودون أي مقابل، مع تحديثه بشكل مستمر على أن يتضمن الأداء التاريخي للصندوق الفرعي.

ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي الثامن

اسم الصندوق	صندوق شيميرا الأسامي - شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول CHIMERA UMBRELLA FUND – CHIMERA S&P CHINA HK SHARIAH ETF
نوع الإدارة	شركة إدارة
اسم المؤسس	لونيت كابيتال ذ.م.م
اسم شركة إدارة استثمارات الصندوق	لونيت كابيتال ذ.م.م
رقم رخصة شركة الإدارة لدى الهيئة	301056
اسم الحافظ الأمين المحلي (الامارات العربية المتحدة)	بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود
اسم الحافظ الأمين العالمي	بنك اوف نيويورك ميلون، فرع لندن
اسم مقدم الخدمات الإدارية	لونيت كابيتال ذ.م.م
أمين سجل الوحدات	السوق المالي سوق أبو ظبي للأوراق المالية: شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع
المستشار القانوني	نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي
المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الاسلامية	دار الشريعة المحدودة
اللجنة الشرعية الاشرافية	لجنة مكونة من ثلاثة أعضاء من علماء الشريعة لأغراض الحوكمة الشرعية.
مدقق الحسابات	ديلويت اند توش (الشرق الأوسط)
المفوضون المعتمدون	<ul style="list-style-type: none"> <li>• أرقام سيكيوريتيز ذ.م.م</li> <li>• بي اتش ام كابيتال للخدمات المالية ش.م.خ</li> <li>• المجموعة المالية هيرميس الإمارات ش.م.م</li> <li>• الدولية للأوراق المالية ذ.م.م</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م)</li> <li>• بنك أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م</li> <li>• بنك إتش إس بي سي ش.م.ع</li> <li>• شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م</li> </ul>	
ستاندرد أند بورز	مقدم خدمة المؤشرات
تتبع المؤشر S&P CHINA HONG KONG-LISTED SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX	أهداف الصندوق
لا يوجد	عمر / مدة الصندوق
تبدأ السنة المالية للصندوق في الفترة من 01 يناير وتنتهي في 31 ديسمبر من كل عام باستثناء السنة المالية الأولى للصندوق والتي بدأت من تاريخ ترخيصها وحتى 31 ديسمبر 2023.	السنة المالية للصندوق
<p>من حيث:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. طبيعة رأس المال: مفتوح</li> <li>2. طريقة التخارج: التداول من خلال سوق المال المدرج بها كل شريحة اسم الصندوق الاساسي ( UMBRELLA FUND ) : صندوق شيميرا الاساسي CHIMERA UMBRELLA FUND اسم الصندوق الفرعي ( SUB-FUND ): شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول S&amp;P CHIMERA CHINA HK SHARIAH ETF</li> <li>3. توزيعات أرباح الصندوق:</li> </ol> <p>الشريحة (ب) : ذات عائد موزع (توزع ارباح دورية) والمزعم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت إسم: شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>4. التوافق مع الشريعة الاسلامية: متوافق</li> <li>5. التبعية لمؤشر محدد: يتبع مؤشر S&amp;P CHINA HONG KONG-LISTED SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX –</li> <li>6. أسواق توظيفات أموال الصندوق (أسواق الاستثمار): دولة الصين و هونغ كونغ</li> <li>7. تشكيلة محفظة الاستثمار: أسهم EQUITY</li> <li>8. دورية احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة (NAV): يومي، كما سيتم احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة استرشادي لحظي أثناء جلسة التداول</li> </ol>	نوع الصندوق

الحد الأدنى: 500,000 وحدة الحد الأقصى: لا يوجد	رأس مال الصندوق (القيمة الاسمية للوحدات)
3.67 درهم اماراتي (يرجى الاشارة إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)	القيمة الاسمية للوحدة
الدولار الهونغ كونغي	عملة الاستثمار
الدراهم الإماراتي	عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق
شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع	شرائح وحدات الصندوق (إن وجدت شرائح مختلفة)
مستثمري سوق ابوظبي للأوراق المالية	المستثمر المؤهل للاكتتاب والشراء في الصندوق
بدأ الاكتتاب بداية من 29 مايو 2023 الساعة 10 صباحاً (بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة) واستمر حتى 02 يونيو 2022 الساعة 12:00 ظهراً.	مدة الاكتتاب الأولية
يتم الاكتتاب عبر المفوضين المعتمدين	بنك / بنوك تلقي الاكتتاب
500,000 وحدة	الحد الأدنى للاكتتاب
500,000 وحدة	مضاعفات الزيادة في الاكتتاب عن الحد الأدنى
لا يوجد	الحد الأقصى للاكتتاب (إن وجد)
يومي فقط للمفوضين المعتمدين أما للمستثمرين العاديين فيكون التعامل بالشراء والبيع بالأسواق المالية المعنية بكل شريحة	الاسترداد (إن وجد) ودورته وأليته
يومي بالسوق المالي المعني بكل شريحة	الشراء بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي
هو سعر الوحدة الذي يحتسبه مقدم الخدمات الادارية في يوم التداول المعنى مضافاً إليه / مخصوماً منه مصروفات الاكتتاب والمحددة بواقع 3,500 الدولار الأمريكي، او ما يعادلها بالدراهم الاماراتي لوحدة التكوين، كما سيقوم الصندوق فقط وليس للمستثمرين العاديين	سعر اكتتاب / استرداد بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي للمفوضين المعتمدين فقط وليس للمستثمرين العاديين

<p>الفرعي أيضا بتحميل وتحصيل رسوم من المفوضين المعتمدين بحد أقصى ٥٪ من صافي قيمة الأصول و سوف تكون هذه الرسوم مستحقة عند الاكتتاب/ الاسترداد نقدا.</p>	
<p>سيتم تحديد صافي قيمة أصول الوحدات بواسطة مقدم الخدمات الإدارية. وتحسب باستقطاع كافة الالتزامات المستحقة على الصندوق الفرعي من إجمالي قيمة أصول الصندوق الفرعي. وستكون صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي والوحدات مقومة بعملة الصندوق الفرعي وفي حال وجود أي بنود مقومة بعملات أخرى، سيتم تحويلها إلى عملة الصندوق الفرعي بناء على معدلات الصرف السارية وقت التقييم ووفق ما يحدده مقدم الخدمات الإدارية ثم يتم احتساب سعر الوحدة بالتحويل إلى القيمة المعادلة بالدرهم الإماراتي والتي ستكون هي عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق.</p> <p>وفي تاريخ إغلاق الاكتتاب الأولي، سيتم إصدار كل وحدة بسعر تقريبي أولي قدره 3.67 درهم اماراتي (القيمة الاسمية للوحدة، يرجى الاطلاع إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل). فيما بعد سيتم احتساب سعر الوحدة بواسطة مقدم الخدمات الإدارية بشكل يومي ويتضمن صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي بأي توزيعات أو دخل أو أرباح محققة للصندوق الفرعي ضمن أصول الصندوق الفرعي، كما يستقطع منه أية مصروفات أو أتعاب مستحقة بصرف النظر عن تمام الدفع، مع إضافة أو خصم أية بنود أخرى وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.</p>	<p>سعر الوحدة واحتساب سعر الوحدة</p>
<p>تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من قبل مدقق خارجي مستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الإستثمار، الإدارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية خلال مدة لا تتجاوز (45) يوماً من نهاية الفترة نصف السنوية.</p> <p>تقرير مالي سنوي مدقق من قبل مراجع الحسابات الخارجي المستقل ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الإستثمار، الإدارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق.</p> <p>وثيقة معلومات للصندوق بصفة شهرية.</p> <p>يجوز أن تقوم الإدارة للصندوق بتقديم تقارير إضافية للمستثمرين من حين لآخر.</p>	<p>التقارير التي تتاح إلى مالكي الوحدات</p>
<p>لا يمنح شراء وحدات في الصندوق مالك الوحدة الحقوق الممنوحة لمالكي الأسهم بالشركات التجارية، كما لا يمنح أي حقوق ملكية، أو حقوق تصويت أو حقوق تحكم أو أي حقوق أخرى في الأصول الأساسية، باستثناء ما ورد في النشرة.</p>	<p>حقوق مالكي الوحدات</p>

## المصروفات والأتعاب

لمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاكتتاب (إن وجدت)
لمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاسترداد (إن وجدت)
لا يوجد	مصروفات تأسيس الصندوق (إن وجدت)
الاتعاب الثابتة: 7% سنوياً و تخصم يوميا من سعر الوحدة.	أتعاب مدير الاستثمار (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم(148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب الحافظ الأمين (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحات رقم (148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب مقدم الخدمات الإدارية (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم ((148))
لا يوجد	أتعاب أمين سجل وحدات الصندوق
لا يوجد	أتعاب كل مقدم خدمة آخر للصندوق إن وجدت حسب طبيعته
الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة كيفية المراسلة: عبر الموقع الإلكتروني WWW.LUNATE.COM	مقر الصندوق وكيفية المراسلة
تاريخ الترخيص ٢٠٢٠/٢/١٩ رقم الرخصة 2020/01	تاريخ الترخيص الصادر للصندوق الأساسي من الهيئة
لا يوجد	أعضاء مجلس إدارة الصندوق (إن وجد)
لا يوجد	كيفية تشكيل مجلس الإدارة
تتم عملية التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق عن طريق شركة لونيت كابيتال ذ.م.م	التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق

يوم العمل	الاثنين الى الجمعة
يوم الإصدار	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة وهونغ كونغ والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم الاسترداد	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة وهونغ كونغ والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم التقييم	الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة وهونغ كونغ والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي
يوم التداول	الاثنين الى الجمعة
النشاطات التي سيتم تعهدها للغير (إن وجدت).	لا يوجد
السياسة الاستثمارية للصندوق	استثمار غير نشط
بيان ما إذا كانت تقتصر استثمارات الصندوق في صناديق أخرى.	لا يوجد
بيان الأرباح والمخاطر التي يتعرض لها الصندوق	تتمثل أرباح الصندوق الفرعي فيما قد يحققه من أرباح ناتجة عن نشاطه. تم توضيح المخاطر التي يتعرض لها الصندوق الفرعي بالمزيد من التفصيل بالنشرة الاكتتاب (ص122)
آلية الحصول على أي معلومات متعلقة بالصندوق	WWW.LUNATE.COM
بيان جهات التواصل المعنية بتقديم المعلومات المتعلقة بصندوق الاستثمار.	الاسم لونيت كايبتال ذ.م.م الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنزه أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.

سيتم - من خلال شركة الإدارة أو من تفوضه - توفير ملخص مستند الطرح لمالكي الوحدات بشكل الكتروني أو مطبوع، وبصورة مستمرة أو عند الطلب ودون أي مقابل، مع تحديثه بشكل مستمر على أن يتضمن الأداء التاريخي للصندوق الفرعي.

## ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي التاسع

اسم الصندوق	صندوق شيميرا الأساسي - شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول CHIMERA UMBRELLA FUND – CHIMERA S&P INDIA SHARIAH ETF
نوع الإدارة	شركة إدارة
اسم المؤسس	لونيت كابيتال ذ.م.م
اسم شركة إدارة استثمارات الصندوق	لونيت كابيتال ذ.م.م
رقم رخصة شركة الإدارة لدى الهيئة	301056
اسم الحافظ الأمين المحلي (الامارات العربية المتحدة)	بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود
اسم الحافظ الأمين العالمي	بنك اوف نيويورك ميلون، فرع لندن
اسم مقدم الخدمات الإدارية	لونيت كابيتال ذ.م.م
أمين سجل الوحدات	السوق المالي سوق أبوظبي للأوراق المالية: شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع
المستشار القانوني	نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي
المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الاسلامية	دار الشريعة المحدودة
اللجنة الشرعية الاشرافية	لجنة مكونة من ثلاثة أعضاء من علماء الشريعة لأغراض الحوكمة الشرعية.
مدقق الحسابات	ديلويت اند توش (الشرق الأوسط)
المفوضون المعتمدون	<ul style="list-style-type: none"> <li>• أرقام سيكيوريتيز ذ.م.م</li> <li>• بي اتش ام كابيتال للخدمات المالية ش.م.خ</li> <li>• المجموعة المالية هيرميس الإمارات ش.ذ.م.م</li> <li>• الدولية للأوراق المالية ذ.م.م</li> <li>• الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م)</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• بنك أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م</li> <li>• بنك إتش إس بي سي ش.م.ع</li> <li>• شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م</li> </ul>	
ستاندرد أند بورز	مقدم خدمة المؤشرات
<p>تتبع المؤشر S&amp;P INDIA SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX</p>	أهداف الصندوق
لا يوجد	عمر / مدة الصندوق
<p>تبدأ السنة المالية للصندوق في الفترة من 01 يناير وتنتهي في 31 ديسمبر من كل عام باستثناء السنة المالية الأولى للصندوق والتي بدأت من تاريخ ترخيصها وحتى 31 ديسمبر 2024.</p>	السنة المالية للصندوق
<p>من حيث:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. طبيعة رأس المال: مفتوح</li> <li>2. طريقة التخارج: التداول من خلال سوق المال المدرج بها كل شريحة، اسم الصندوق الاساسي ( <i>UMBRELLA FUND</i> ) : صندوق شيميرا الأساسي <i>CHIMERA UMBRELLA FUND</i> اسم الصندوق الفرعي ( <i>SUB-FUND</i> ) : شيميرا ستاندرد أند بورز الهند شريعة المتداول <i>CHIMERA S&amp;P INDIA SHARIAH ETF</i></li> <li>3. توزيعات أرباح الصندوق: الشريحة (ب) : ذات عائد موزع (توزع أرباح دورية) والمزعم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت اسم : شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع</li> <li>4. التوافق مع الشريعة الاسلامية: متوافق</li> <li>5. التبعية لمؤشر محدد: يتبع مؤشر <i>S&amp;P INDIA SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX</i></li> <li>6. تبعية تامة أسواق توظيفات أموال الصندوق (اسواق الاستثمار): دولة الهند</li> <li>7. تشكيلة محفظة الاستثمار: أسهم <i>EQUITY</i></li> <li>8. دورية احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة (NAV): يومي ، كما سيتم احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة استرشادي لحظي أثناء جلسة التداول</li> </ol>	نوع الصندوق

الحد الأدنى: 500,000 وحدة الحد الأقصى: لا يوجد	رأس مال الصندوق (القيمة الاسمية للوحدات)
3,67 درهم اماراتي (يرجى الاشارة إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)	القيمة الاسمية للوحدة
الروبية الهندية	عملة الاستثمار
الدراهم الإماراتي	عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق
شيميرا ستاندرد أند بورز الهند شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع	شرائح وحدات الصندوق (إن وجدت شرائح مختلفة)
مستثمري سوق ابوظبي للأوراق المالية	المستثمر المؤهل للاكتتاب والشراء في الصندوق
بدأ الإكتتاب من يوم 12 يناير 2024 وانتهى في يوم 24 يناير 2024 الساعة 3 مساءً (بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة)	مدة الاكتتاب الأولية
يتم الاكتتاب عبر المفوضين المعتمدين	بنك / بنوك تلقي الاكتتاب
500,000 وحدة	الحد الأدنى للاكتتاب
500,000 وحدة	مضاعفات الزيادة في الاكتتاب عن الحد الأدنى
لا يوجد	الحد الأقصى للاكتتاب (إن وجد)
يومي فقط للمفوضين المعتمدين أما للمستثمرين العاديين فيكون التعامل بالشراء والبيع بالأسواق المالية المعنية بكل شريحة	الاسترداد (إن وجد) ودوريته وأليته

<p>يومي بالسوق المالي المعني بكل شريحة</p>	<p>الشراء بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي</p>
<p>هو سعر الوحدة الذي يحتسبه مقدم الخدمات الادارية في يوم التداول المعنى مضافاً إليه / مخصوماً منه مصروفات الاكتتاب والمحددة بواقع 3,500 الدولار المريكي، أو ما يعادلها بالروبية الهندية او ما يعادلها بالدرهم الاماراتي لوحدة التكوين ،كما سيقوم الصندوق الفرعي أيضا بتحميل وتحصيل رسوم من المفوضين المعتمدين بحد أقصى ٥٪ من صافي قيمة الأصول وسوف تكون هذه الرسوم مستحقة عند الاكتتاب/ الاسترداد نقدا.</p>	<p>سعر اكتتاب / استرداد بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي للمفوضين المعتمدين فقط وليس للمستثمرين العاديين</p>
<p>سيتم تحديد صافي قيمة أصول الوحدات بواسطة مقدم الخدمات الإدارية. وتحتسب باستقطاع كافة الالتزامات المستحقة على الصندوق الفرعي من إجمالي قيمة أصول الصندوق الفرعي. وستكون صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي والوحدات مقومة بعملة الصندوق الفرعي وفي حال وجود أي بنود مقومة بعملات أخرى، سيتم تحويلها إلى عملة الصندوق الفرعي بناء على معدلات الصرف السارية وقت التقييم ووفق ما يحدده مقدم الخدمات الإدارية ثم يتم احتساب سعر الوحدة بالتحويل إلى القيمة المعادلة بالدرهم الإماراتي والتي ستكون هي عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق.</p> <p>وفي تاريخ إغلاق الاكتتاب الاول، سيتم إصدار كل وحدة بسعر تقريبي أولي قدره 3.67 درهم اماراتي (القيمة الاسمية للوحدة، يرجى الاطلاع إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)، فيما بعد سيتم احتساب سعر الوحدة بواسطة مقدم الخدمات الإدارية بشكل يومي ويتضمن صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي بأي توزيعات أو دخل أو أرباح محققة للصندوق الفرعي ضمن أصول الصندوق الفرعي ، كما يستقطع منه أية مصروفات أو أتعاب مستحقة بصرف النظر عن تمام الدفع، مع إضافة أو خصم أية بنود اخرى وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.</p>	<p>سعر الوحدة واحتساب سعر الوحدة</p>
<p>تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من مدقق الحسابات الخارجي المستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الإستثمار، الادارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية خلال مدة لا تتجاوز (45) يوماً من تاريخ انتهاء الفترة النصف سنوية.</p> <p>تقرير مالي سنوي مدقق من مدقق الحسابات الخارجي المستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الإستثمار، الادارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق.</p> <p>وثيقة معلومات للصندوق بصفة شهرية.</p>	<p>التقارير التي تتاح إلى مالكي الوحدات</p>

يجوز أن تقوم شركة الادارة للصندوق بتقديم تقارير إضافية للمستثمرين من حين لآخر.	
لا يمنح شراء وحدات في الصندوق مالك الوحدة الحقوق الممنوحة لمالكي الأسهم بالشركات التجارية، كما لا يمنح أي حقوق ملكية، أو حقوق تصويت أو حقوق تحكم أو أي حقوق أخرى في الأصول الأساسية، باستثناء ما ورد في النشرة.	حقوق مالكي الوحدات

## المصروفات والأتعاب

للمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاكتتاب (إن وجدت)
للمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد	مصروفات الاسترداد (إن وجدت)
لا يوجد	مصروفات تأسيس الصندوق (إن وجدت)
الأتعاب الثابتة: 1% سنوياً و تخصم يومياً من سعر الوحدة.	أتعاب مدير الاستثمار (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم(148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب الحافظ الأمين (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحات رقم(148))
لا يوجد (سيتحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب مقدم الخدمات الإدارية (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم(148))
لا يوجد	أتعاب أمين سجل وحدات الصندوق
لا يوجد	أتعاب كل مقدم خدمة آخر للصندوق إن وجدت حسب طبيعته
الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة كيفية المراسلة: عبر الموقع الالكتروني WWW.LUNATE.COM	مقر الصندوق وكيفية المراسلة
تاريخ الترخيص ٢٠٢٠/٢/١٩	تاريخ الترخيص الصادر للصندوق الأساسي من الهيئة

رقم الرخصة 2020/01	
لا يوجد	أعضاء مجلس إدارة الصندوق (إن وجد)
لا يوجد	كيفية تشكيل مجلس الإدارة
تتم عملية التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق عن طريق لونيت كابيتال ذ.م.م	التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق
الاثنين الى الجمعة	يوم العمل
الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والهند والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم الإصدار
الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والهند والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم الاسترداد
الاثنين الى الجمعة عدا أيام العطلات الرسمية لدولة الإمارات العربية المتحدة والهند والعطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي	يوم التقييم
الاثنين الى الجمعة	يوم التداول
لا يوجد	النشاطات التي سيتم تعييدها للغير (إن وجدت).
استثمار غير نشط	السياسة الاستثمارية للصندوق
لا يوجد	بيان ما إذا كانت تقتصر استثمارات الصندوق في صناديق أخرى.
تتمثل أرباح الصندوق الفرعي فيما قد يحققه من أرباح ناتجة عن نشاطه. تم توضيح المخاطر التي يتعرض لها الصندوق الفرعي بالمزيد من التفصيل بالندوة الاكتتاب (ص122)	بيان الأرباح والمخاطر التي يتعرض لها الصندوق
WWW.LUNATE.COM	آلية الحصول على أي معلومات متعلقة بالصندوق
الاسم لونيت كابيتال ذ.م.م الشكل القانوني: شركة ذات مسؤولية محدودة العنوان: الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه،	بيان جهات التواصل المعنية بتقديم المعلومات المتعلقة بصندوق الاستثمار.

أبوظبي ، الإمارات العربية المتحدة.	
------------------------------------	--

سيتم - من خلال شركة الإدارة أو من تفوضه - توفير ملخص مستند الطرح لمالكي الوحدات بشكل الكتروني أو مطبوع، وبصورة مستمرة أو عند الطلب ودون أي مقابل، مع تحديثه بشكل مستمر على أن يتضمن الأداء التاريخي للصندوق الفرعي.

ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي العاشر

اسم الصندوق	صندوق شيميرا الأساسي - شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول CHIMERA UMBRELLA FUND – CHIMERA JP MORGAN GLOBAL SUKUK ETF
نوع الإدارة	شركة إدارة
اسم المؤسس	لونيت كابيتال ذ.م.م
اسم شركة إدارة	لونيت كابيتال ذ.م.م
رقم رخصة شركة الإدارة لدى الهيئة	301056
اسم الحافظ الأمين المحلي (الامارات العربية المتحدة)	بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود
اسم الحافظ الأمين العالمي	بنك اوف نيويورك ميلون , فرع لندن
اسم مقدم الخدمات الإدارية	لونيت كابيتال ذ.م.م
أمين سجل الوحدات	السوق المالي سوق أبوظبي للأوراق المالية: شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية - الشريحة (ب) – ذات العائد الموزع
المستشار القانوني	نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي
المستشار بالأمور التي تتعلق بالشرعية الإسلامية	دار الشريعة المحدودة
لجنة الرقابة الشرعية للصندوق الفرعي	لجنة مكونة من ثلاثة أعضاء من علماء الشريعة الإسلامية لأغراض الحوكمة الشرعية.
مدقق الحسابات	ديلويت اند توش (الشرق الأوسط)
المفوضون المعتمدون	<ul style="list-style-type: none"> <li>• الدولية للأوراق المالية ذ.م.م</li> <li>• أرقام سيكيوريتيز ذ.م.م</li> <li>• المجموعة المالية هيرميس الإمارات ش.ذ.م.م</li> <li>• بي اتش ام كابيتال للخدمات المالية ش.م.خ</li> <li>• الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م)</li> <li>• بنك أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>● بنك إتش إس بي سي ش.م.ع</li> <li>● شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م</li> </ul>	
مؤشرات الأسواق الناشئة لجي بي مورجان	مقدم خدمة المؤشرات
تتبع المؤشر JP MORGAN GLOBAL IG SUKUK INDEX	أهداف الصندوق
لا يوجد	عمر / مدة الصندوق
تبدأ السنة المالية للصندوق في الفترة من 01 يناير وتنتهي في 31 ديسمبر من كل عام بإستثناء السنة المالية الأولى للصندوق والتي بدأت من تاريخ ترخيصها وحتى 31 ديسمبر 2024.	السنة المالية للصندوق
من حيث: 1. الهيكل التنظيمي: مفتوح 2. طريقة التخارج: التداول من خلال سوق المال المدرج بها كل شريحة، اسم الصندوق الاساسي (UMBRELLA FUND): صندوق شيميرا الأساسي CHIMERA UMBRELLA FUND، اسم الصندوق الفرعي (SUB-FUND): شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول JP MORGAN GLOBAL SUKUK ETF 3. توزيعات أرباح الصندوق: الشريحة (ب): ذات عائد موزع (توزع ارباح دورية) مدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت اسم : شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية الشريحة (ب): ذات العائد الموزع 4. التوافق مع الشريعة الاسلامية: متوافق 5. التبعية لمؤشر محدد: يتبع مؤشر J.P. MORGAN GLOBAL IG SUKUK INDEX 6. المنطقة الجغرافية العالمية للاستثمار: عالمية 7. تشكيلة محفظة الاستثمار: الدخل الثابت (الصكوك) 8. دورية احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة (NAV): يومي، كما سيتم احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة استرشادي لحظي أثناء جلسة التداول INAV	نوع الصندوق
الحد الأدنى: 200,000 وحدة الحد الأقصى: لا يوجد	رأس مال الصندوق (القيمة الاسمية للوحدات)
3,67 درهم اماراتي (يرجى الاشارة إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)	القيمة الاسمية للوحدة
دولار امريكي	عملة الاستثمار
الدرهم الإماراتي	عملة تداول وحدات الصندوق

	الفرعي في السوق
شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع	شرائح وحدات الصندوق (إن وجدت شرائح مختلفة)
مستثمري سوق ابوظبي للأوراق المالية	المستثمر المؤهل للاكتتاب والشراء في الصندوق
بدأ الإكتتاب من يوم عمل (24 / يونيو / 2024) وانتهى بتاريخ (05 يوليو 2024): الساعة 3 مساءً (بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة)	مدة الاكتتاب الأولية
يتم الاكتتاب عبر المفوضين المعتمدين	بنك / بنوك تلقي الاكتتاب
200,000 وحدة	الحد الأدنى للاكتتاب
200,000 وحدة	مضاعفات الزيادة في الاكتتاب عن الحد الأدنى
لا يوجد	الحد الأقصى للاكتتاب (إن وجد)
يومي فقط للمفوضين المعتمدين أما للمستثمرين العاديين فيكون التعامل بالشراء والبيع بالأسواق المالية المعنية بكل شريحة	الاسترداد (إن وجد) ودوريته وآليته
يومي بالسوق المالي المعني بكل شريحة	الشراء بعد انتهاء فترة الاكتتاب الاولي
السعر الذي يحسبه المدير في يوم التداول المعني بالإضافة إلى / ناقص المصاريف المحددة بمبلغ 1,400 دولار أمريكي، أو ما يعادله بالدرهم الإماراتي لكل وحدة إنشاء. سيقوم الصندوق الفرعي أيضاً بفرض وجمع الرسوم من المشاركين المعتمدين بحد أقصى يصل إلى 5.0٪ من صافي قيمة الأصول، وستكون هذه الرسوم مستحقة عند أي عمليات إنشاء/استرداد نقدية بدلاً من ذلك.	سعر اكتتاب / استرداد بعد انتهاء فترة الاكتتاب الأولي (للمفوضين المعتمدين فقط)
سيتم تحديد صافي قيمة أصول الوحدات بواسطة مقدم الخدمات الإدارية. وتحتسب باستقطاع كافة الالتزامات المستحقة على الصندوق الفرعي من إجمالي قيمة أصول الصندوق الفرعي. وستكون صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي	سعر الوحدة واحتساب سعر الوحدة

<p>والوحدات مقومة بعملة الصندوق الفرعي وفي حال وجود أي بنود مقومة بعملات أخرى، سيتم تحويلها إلى عملة الصندوق الفرعي بناء على معدلات الصرف السارية وقت التقييم ووفق ما يحدده مقدم الخدمات الإدارية ثم يتم احتساب سعر الوحدة بالتحويل إلى القيمة المعادلة بالدرهم الإماراتي والتي ستكون هي عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق.</p> <p>وفي تاريخ إغلاق الاكتتاب الاولي، سيتم إصدار كل وحدة بسعر تقريبي أولي قدره 3.67 درهم اماراتي (القيمة الاسمية للوحدة، يرجى الاطلاع إلى الملحق الأول من النشرة للمزيد من التفاصيل)، فيما بعد سيتم احتساب سعر الوحدة بواسطة مقدم الخدمات الإدارية بشكل يومي ويتضمن صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي أي توزيعات أو دخل أو أرباح محققة للصندوق الفرعي ضمن أصول الصندوق الفرعي، كما يستقطع منه أية مصروفات أو أتعاب مستحقة بصرف النظر عن تمام الدفع، مع إضافة أو خصم أي بنود أخرى وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.</p>	
<p>تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من قبل مدقق خارجي مستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الإستثمار وتقرير اللجنة الشرعية و تقرير شركة الإدارة عن أداء الصناديق نصف سنويا، خلال مدة لا تتجاوز (45) خمسة و اربعون يوماً من نهاية الفترة النصف سنوية.</p> <p>تقرير مالي سنوي مدقق من قبل مراجع الحسابات الخارجي المستقل ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الإستثمار، وتقرير اللجنة الشرعية و تقرير شركة الإدارة عن أداء الصناديق نصف سنويا، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق.</p> <p>وثيقة معلومات للصندوق بصفة شهرية.</p> <p>يجوز أن تقوم شركة الادارة للصندوق بتقديم تقارير إضافية للمستثمرين من حين لآخر.</p>	<p>التقارير التي تتاح إلى مالكي الوحدات</p>
<p>لا يمنح شراء وحدات في الصندوق مالك الوحدة الحقوق الممنوحة لمالكي الأسهم بالشركات التجارية، كما لا يمنح أي حقوق ملكية أو حقوق تصويت أو حقوق تحكم أو أي حقوق أخرى في الأصول الأساسية، باستثناء ما ورد في النشرة.</p>	<p>حقوق مالكي الوحدات</p>

### المصروفات والالتعاب

<p>للمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد</p>	<p>مصروفات الاكتتاب (إن وجدت)</p>
<p>للمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد</p>	<p>مصروفات الاسترداد (إن وجدت)</p>
<p>لا يوجد</p>	<p>مصروفات تأسيس الصندوق (إن وجدت)</p>

الاتعاب الثابتة: 0.4% سنوياً وتخصم يومياً من سعر الوحدة.	أتعاب مدير الاستثمار (موجز التفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148)
لا يوجد (سيتملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب الحافظ الأمين (موجز التفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148))
لا يوجد (سيتملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب مقدم الخدمات الإدارية (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148)
لا يوجد	أتعاب أمين سجل وحدات الصندوق
لا يوجد	أتعاب كل مقدم خدمة آخر للصندوق إن وجدت حسب طبيعته
الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة كيفية المراسلة: عبر الموقع الإلكتروني <a href="http://WWW.LUNATE.COM">WWW.LUNATE.COM</a>	مقر الصندوق وكيفية المراسلة
التاريخ: 19 فبراير 2020 رقم الرخصة: 2020-01	تاريخ و رقم رخصة الصندوق
لا يوجد	أعضاء مجلس إدارة الصندوق (إن وجد)
لا يوجد	كيفية تشكيل مجلس الإدارة
تتم عملية التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق عن طريق شركة لونيت كابيتال ذ.م.م	التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق
الاثنين إلى الجمعة	يوم العمل
من يوم الاثنين إلى الجمعة ما عدا العطلات الرسمية في الإمارات العربية المتحدة، وعطلات البنوك الأيرلندية المعتمدة من قبل البنك المركزي الأيرلندي، والعطلات وفقاً لتقويم سوق السندات الأمريكية المحددة من قبل جمعية تجار الأسواق الناشئة (EMTA)	يوم الإصدار
من يوم الاثنين إلى الجمعة ما عدا العطلات الرسمية في الإمارات العربية المتحدة، وعطلات البنوك الأيرلندية المعتمدة من قبل البنك المركزي الأيرلندي، والعطلات	يوم الاسترداد

وفقًا لتقويم سوق السندات الأمريكية المحددة من قبل جمعية تجار الأسواق الناشئة.(EMTA)	
من يوم الاثنين إلى الجمعة ما عدا العطلات الرسمية في الإمارات العربية المتحدة، وعطلات البنوك الأيرلندية المعتمدة من قبل البنك المركزي الأيرلندي، والعطلات وفقًا لتقويم سوق السندات الأمريكية المحددة من قبل جمعية تجار الأسواق الناشئة.(EMTA)	يوم التقييم
الاثنين إلى الجمعة	يوم التداول
لا يوجد	النشاطات التي سيتم تعييدها للغير (إن وجدت).
استثمار غير نشط	السياسة الاستثمارية للصندوق
لا يوجد	بيان ما إذا كانت تقتصر استثمارات الصندوق في صناديق أخرى.
تتمثل أرباح الصندوق الفرعي فيما قد يحققه من أرباح ناتجة عن نشاطه. تم توضيح المخاطر التي يتعرض لها الصندوق الفرعي بالمزيد من التفصيل بالنشرة الاكتتاب (ص 122)	بيان الأرباح والمخاطر التي يتعرض لها الصندوق
WWW.LUNATE.COM	آلية الحصول على أي معلومات متعلقة بالصندوق
الاسم لونييت كاييتال ذ.م.م الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.	بيان جهات التواصل المعنية بتقديم المعلومات المتعلقة بصندوق الاستثمار.

ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي الحادي عشر

اسم الصندوق	صندوق شيميرا الأساسي - شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول CHIMERA UMBRELLA FUND – CHIMERA iBOXX US TREASURY BILL ETF
نوع الإدارة	شركة إدارة
اسم المؤسس	لونيت كابيتال ذ.م.م
اسم شركة إدارة	لونيت كابيتال ذ.م.م
رقم رخصة شركة الإدارة لدى الهيئة	301056
اسم الحافظ الأمين المحلي (الامارات العربية المتحدة)	بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود
اسم الحافظ الأمين العالمي	بنك أوف نيويورك ميلون , فرع لندن
اسم مقدم الخدمات الإدارية	لونيت كابيتال ذ.م.م
أمين سجل الوحدات	السوق المالي سوق أبوظبي للأوراق المالية: شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول - الشريحة (ب) – ذات العائد الموزع
المستشار القانوني	نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي
المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الإسلامية	لا يوجد
لجنة الرقابة الشرعية للصندوق الفرعي	لا يوجد
مدقق الحسابات	ديلويت اند توش (الشرق الأوسط)
المفوضون المعتمدون	<ul style="list-style-type: none"> <li>● الدولية للأوراق المالية ذ.م.م</li> <li>● أرقام سيكيوريتيز ذ.م.م</li> <li>● المجموعة المالية هيرميس الإمارات ش.ذ.م.م</li> <li>● بي اتش ام كابيتال للخدمات المالية ش.م.خ</li> <li>● الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م)</li> <li>● بنك أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• بنك إتش إس بي سي ش.م.ع</li> <li>• شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م</li> </ul>	
مقدم خدمة المؤشرات	ستاندرد آند بورز
أهداف الصندوق	تتبع المؤشر IBOXX USD TREASURY BILLS MID PRICE INDEX
عمر / مدة الصندوق	لا يوجد
السنة المالية للصندوق	تبدأ السنة المالية للصندوق في الفترة من 01 يناير وتنتهي في 31 ديسمبر من كل عام باستثناء السنة المالية الأولى للصندوق والتي بدأت من تاريخ ترخيصها وحتى 31 ديسمبر 2025.
نوع الصندوق	من حيث: 1. الهيكل التنظيمي: مفتوح 2. طريقة التخارج: التداول من خلال سوق المال المدرج بها كل شريحة، اسم الصندوق الأساسي (UMBRELLA FUND): صندوق شيميرا الأساسي (CHIMERA UMBRELLA FUND)، اسم الصندوق الفرعي (SUB-FUND): شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول CHIMERA IBOXX US TREASURY BILL ETF 3. توزيعات أرباح الصندوق: الشريحة (ب) : ذات عائد موزع (توزع ارباح دورية)، مدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت إسم : شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول الشريحة (ب) : ذات العائد الموزع 4. التوافق مع الشريعة الإسلامية: لا 5. التبعية لمؤشر محدد: يتبع مؤشر IBOXX USD TREASURY BILLS MID PRICE INDEX 6. المنطقة الجغرافية العالمية للاستثمار: الولايات الأمريكية المتحدة 7. تشكيلة محفظة الاستثمار: السندات 8. دورية احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة (NAV): يومي، كما سيتم احتساب صافي قيمة الاصول للوحدة استرشادي لحظي أثناء جلسة التداول /NAV
رأس مال الصندوق (القيمة الاسمية للوحدات)	الحد الأدنى: 50,000 وحدة الحد الأقصى: لا يوجد
القيمة الاسمية للوحدة	9.375 درهم اماراتي (يرجى الاشارة إلى الملحق الأول من هذه النشرة للمزيد من التفاصيل)
عملة الاستثمار	دولار امريكي
عملة تداول وحدات الصندوق الفرع	الدرهم الإماراتي

	في السوق
شيميرا ايبوكس أذن الخزانة الأمريكية المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع	شرائح وحدات الصندوق (إن وجدت شرائح مختلفة)
مستثمري سوق ابوظبي للأوراق المالية	المستثمر المؤهل للاكتتاب والشراء في الصندوق
بدأ الإكتتاب من يوم عمل (10 / فبراير / 2025) وانتهى بتاريخ (19 فبراير 2025) الساعة 3 مساءً بتوقيت دولة الإمارات العربية المتحدة	مدة الاكتتاب الأولية
يتم الاكتتاب عبر المفوضين المعتمدين	بنك / بنوك تلقي الاكتتاب
50,000 وحدة	الحد الأدنى للاكتتاب
50,000 وحدة	مضاعفات الزيادة في الاكتتاب عن الحد الأدنى
لا يوجد	الحد الأقصى للاكتتاب (إن وجد)
يومي فقط للمفوضين المعتمدين أما للمستثمرين العاديين فيكون التعامل بالشراء والبيع بالأسواق المالية المعنية بكل شريحة	الاسترداد (إن وجد) ودورياته وأليته
يومي بالسوق المالي المعني بكل شريحة	الشراء بعد انتهاء فترة الاكتتاب الأولي
السعر الذي يحسبه المدير في يوم التداول المعني بالإضافة إلى / ناقص المصاريف المحددة بمبلغ 200 دولار أمريكي، أو ما يعادله بالدرهم الإماراتي لكل وحدة إنشاء. سيقوم الصندوق الفرعي أيضاً بفرض وجمع الرسوم من المشاركين المعتمدين بحد أقصى يصل إلى 5.0٪ من صافي قيمة الأصول، وستكون هذه الرسوم مستحقة عند أي عمليات إنشاء/استرداد نقدية بدلاً من ذلك.	سعر اكتتاب / استرداد بعد انتهاء فترة الاكتتاب الأولى (للمفوضين المعتمدين فقط)
سيتم تحديد صافي قيمة أصول الوحدات بواسطة مقدم الخدمات الإدارية. وتحتسب باستقطاع كافة الالتزامات المستحقة على الصندوق الفرعي من إجمالي قيمة أصول الصندوق الفرعي. وستكون صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي والوحدات مقومة بعملة الصندوق الفرعي وفي حال وجود أي بنود مقومة بعملة أخرى، سيتم تحويلها إلى عملة	سعر الوحدة واحتساب سعر الوحدة

<p>الصندوق الفرعي بناء على معدلات الصرف السارية وقت التقييم ووفق ما يحدده مقدم الخدمات الإدارية ثم يتم احتساب سعر الوحدة بالتحويل إلى القيمة المعادلة بالدرهم الإماراتي والتي ستكون هي عملة تداول وحدات الصندوق الفرعي في السوق.</p> <p>وفي تاريخ إغلاق الاكتتاب الأولي، سيتم إصدار كل وحدة بسعر تقريبي أولي قدره 9.375 درهم إماراتي (القيمة الاسمية للوحدة، يرجى الاطلاع إلى الملحق الأول من النشرة للمزيد من التفاصيل)، فيما بعد سيتم احتساب سعر الوحدة بواسطة مقدم الخدمات الإدارية بشكل يومي ويتضمن صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي أي توزيعات أو دخل أو أرباح محققة للصندوق الفرعي ضمن أصول الصندوق الفرعي، كما يستقطع منه أية مصروفات أو أتعاب مستحقة بصرف النظر عن تمام الدفع، مع إضافة أو خصم أي بنود أخرى وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.</p>	
<p>تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من قبل مدقق خارجي مستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الإستثمار وتقرير اللجنة الشرعية و تقرير شركة الإدارة عن أداء الصناديق نصف سنويًا، خلال مدة لا تتجاوز (45) خمسة و اربعون يوماً من نهاية الفترة النصف سنوية.</p> <p>تقرير مالي سنوي مدقق من قبل مراجع الحسابات الخارجي المستقل ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الإستثمار، وتقرير اللجنة الشرعية و تقرير شركة الإدارة عن أداء الصناديق نصف سنويًا، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق.</p> <p>وثيقة معلومات للصندوق بصفة شهرية.</p> <p>يجوز أن تقوم الادارة للصندوق بتقديم تقارير إضافية للمستثمرين من حين لآخر.</p>	<p>التقارير التي تتاح إلى مالكي الوحدات</p>
<p>لا يمنح شراء وحدات في الصندوق مالك الوحدة الحقوق الممنوحة لمالكي الأسهم بالشركات التجارية، كما لا يمنح أي حقوق ملكية، أو حقوق تصويت أو حقوق تحكم أو أي حقوق أخرى في الأصول الأساسية، باستثناء ما ورد في النشرة.</p>	<p>حقوق مالكي الوحدات</p>

### المصروفات والأتعاب

<p>للمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد</p>	<p>مصروفات الاكتتاب (إن وجدت)</p>
<p>للمستثمرين العاديين ماعادا المفوضين المعتمدين: لا يوجد</p>	<p>مصروفات الاسترداد (إن وجدت)</p>
<p>لا يوجد</p>	<p>مصروفات تأسيس الصندوق (إن وجدت)</p>
<p>الأتعاب الثابتة: 0.5% سنوياً و تخصم يومياً من سعر الوحدة.</p>	<p>أتعاب مدير الاستثمار (موجز التفصيل بداخل النشرة صفحة (148))</p>

لا يوجد (سيتمحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب الحافظ الأمين (موجز التفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148))
لا يوجد (سيتمحملها مدير الإستثمار من أتعابه الخاصة التي يحصل عليها من الصندوق)	أتعاب مقدم الخدمات الإدارية (موجز والتفصيل بداخل النشرة صفحة رقم (148))
لا يوجد	أتعاب أمين سجل وحدات الصندوق
لا يوجد	أتعاب كل مقدم خدمة آخر للصندوق إن وجدت حسب طبيعته
الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة كيفية المراسلة: عبر الموقع الإلكتروني WWW.LUNATE.COM	مقر الصندوق وكيفية المراسلة
التاريخ: 19 فبراير 2020 رقم الرخصة: 2020-01	تاريخ ورقم رخصة الصندوق
لا يوجد	أعضاء مجلس إدارة الصندوق (إن وجد)
لا يوجد	كيفية تشكيل مجلس الإدارة
تتم عملية التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق عن طريق شركة لونيت كابيتال ذ.م.م	التنظيم الداخلي لحوكمة الصندوق
الاثنين الى الجمعة	يوم العمل
من يوم الاثنين إلى الجمعة ما عدا العطلات الرسمية في الإمارات العربية المتحدة، والولايات الأمريكية المتحدة، وعطلات البنوك الأيرلندية المعتمدة من قبل البنك المركزي الأيرلندي.	يوم الإصدار
من يوم الاثنين إلى الجمعة ما عدا العطلات الرسمية في الإمارات العربية المتحدة، والولايات الأمريكية المتحدة، وعطلات البنوك الأيرلندية المعتمدة من قبل البنك المركزي الأيرلندي.	يوم الاسترداد
من يوم الاثنين إلى الجمعة ما عدا العطلات الرسمية في الإمارات العربية المتحدة، والولايات الأمريكية المتحدة، وعطلات البنوك الأيرلندية المعتمدة من قبل البنك المركزي الأيرلندي.	يوم التقييم
الاثنين الى الجمعة	يوم التداول

لا يوجد	النشاطات التي سيتم تعهدها للغير (إن وجدت).
استثمار غير نشط	السياسة الاستثمارية للصندوق
لا يوجد	بيان ما إذا كانت تقتصر استثمارات الصندوق في صناديق أخرى.
تتمثل أرباح الصندوق الفرعي فيما قد يحققه من أرباح ناتجة عن نشاطه. تم توضيح المخاطر التي يتعرض لها الصندوق الفرعي بالمزيد من التفصيل بالندوة الاكتتاب (ص 122)	بيان الأرباح والمخاطر التي يتعرض لها الصندوق
WWW.LUNATE.COM	آلية الحصول على أي معلومات متعلقة بالصندوق
الاسم لونيت كابيتال ذ.م.م الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.	بيان جهات التواصل المعنية بتقديم المعلومات المتعلقة بصندوق الاستثمار.

سيتم - من خلال شركة الإدارة أو من تفوضه - توفير ملخص مستند الطرح لمالكي الوحدات بشكل الكتروني أو مطبوع، وبصورة مستمرة أو عند الطلب ودون أي مقابل، مع تحديثه بشكل مستمر على أن يتضمن الأداء التاريخي للصندوق الفرعي.

سيتم تحديث هذه الوثيقة وتقديمها من قبل شركة الإدارة أو من خلال مندوبيها إلكترونياً أو مطبوعة، بشكل دوري أو عند الطلب ومجاناً، مع تحديثات منتظمة تتضمن الأداء التاريخي للصندوق الفرعي.

صندوق الاستثمار الاساسي العام- صندوق شيميرا الأساسي

إدارة الصندوق

<p><b>الحافظ الأمين العالمي</b></p> <p>الاسم بنك اوف نيويورك ميلون، فرع لندن</p> <p>الشكل القانوني فرع من شركة ذات مسؤولية محدودة</p> <p>العنوان 160 QUEEN VICTORIA STREET, LONDON, EC4V 4LA, UK</p>	<p><b>شركة الادارة</b></p> <p>الاسم لونيت كابييتال ذ.م.م</p> <p>الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة</p> <p>العنوان الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.</p>
<p><b>الحافظ الأمين المحلي (الإمارات العربية المتحدة)</b></p> <p>الاسم بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود</p> <p>الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة</p> <p>العنوان اعمار سكوير، مبنى 5، الطابق الرابع، صندوق بريد 502601 دبي، الإمارات العربية المتحدة.</p>	<p><b>مدير الاستثمار</b></p> <p>الاسم لونيت كابييتال ذ.م.م</p> <p>الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة</p> <p>العنوان الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.</p>
<p><b>المستشار بالأمور التي تتعلق بالشرعية الاسلامية</b></p> <p>الاسم دار الشرعية المحدودة</p> <p>الشكل القانوني شراكة ذات مسؤولية محدودة</p> <p>العنوان مكتب 607، مبنى بريسنيكت رقم 3، مركز دبي المالي العالمي، دبي، الإمارات العربية المتحدة العالمي، دبي، صندوق بريد رقم 12988</p>	<p><b>مدير خدمات ادارة الصندوق</b></p> <p>الاسم لونيت كابييتال ذ.م.م</p> <p>الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة</p> <p>العنوان الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.</p>
<p><b>مدقق الحسابات</b></p> <p>الاسم ديلويت اند توش (الشرق الاوسط)</p> <p>الشكل القانوني شراكة ذات مسؤولية محدودة</p> <p>العنوان مربعة سوق ابوظبي العالمي - برج السلع - الطابق 11</p>	<p><b>المستشار القانوني</b></p> <p>الاسم نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي</p> <p>الشكل القانوني شراكة ذات مسؤولية محدودة</p> <p>العنوان اي سي دي بروكفيلد بليس - مركز دبي المالي العالمي - الطابق الاثنى عشر، ص. ب. 103747.</p>
	<p><b>لجنة الرقابة الشرعية</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• الدكتور ابراهيم علي المنصوري</li> <li>• ميان محمد ناظر</li> <li>• الدكتور محمد يحيى مجدي</li> </ul>

المفوضون المعتمدون

<p>الاسم: بي اتش ام كايبتال للخدمات المالية الشكل القانوني شركة مساهمة خاصة. العنوان الطابق 49, برج الرؤية, الخليج التجاري, ص.ب. 26730, دبي, الامارات العربية المتحدة</p>	<p>الاسم أرقام سيكيوريتيز الشكل القانوني شركة ذات مسؤولية محدودة العنوان مكتب رقم - ٦٠٤ ، برج سما ، شارع الشيخ زايد ، ، صندوق البريد ١١١ ١٢٠ ، دبي ، دولة الامارات العربية المتحدة</p>
<p>الاسم الدولية للأوراق المالية المحدودة الشكل القانوني: شركة ذات مسؤولية محدودة العنوان برج سي ٢ ، البططين ، خلف المصرف المركزي ، ، صندوق البريد ١٠٧٠٧٧ ، أبوظبي ، دولة الامارات العربية المتحدة</p>	<p>الاسم المجموعة المالية هيرميس الإمارات المحدودة الشكل القانوني: شركة ذات مسؤولية محدودة العنوان ون سنترال ، المكاتب رقم ٣ ، مكتب رقم ١٠٦ ، مركز دبي التجاري العالمي ، صندوق البريد ١٢٢٧٣٦ ، دبي ، دولة الامارات العربية المتحدة</p>
<p>الاسم أبوظبي الأول للأوراق المالية الشكل القانوني: شركة الشخص الواحد ذ م م العنوان مكتب رقم- الطابق 2 ، منطقة الخيرة ، صندوق بريد: 28400 ، أبوظبي ، دولة الامارات العربية المتحدة</p>	<p>الاسم الضمان للأوراق المالية (ش.ذ.م.م) الشكل القانوني: ذات مسؤولية محدودة العنوان مكتب رقم- 601 ، مركز دبي التجاري ، بر دبي المركز التجاري ، صندوق البريد 9436 دبي ، دولة الامارات العربية المتحدة</p>
<p>شركة كيو لصناعة السوق ذ.م.م المنطقة الإبداعية - ياس بناية سي 40 ، بوديوم 3 ، مكتب 302 ، جزيرة ياس صندوق بريد: 77992 ، أبوظبي ، دولة الامارات العربية المتحدة</p>	<p>الاسم بنك إنش إس بي سي ش.م.ع الشكل القانوني: شركة مساهمة عامة العنوان 8 ساحة كندا ، كناري وارف ، لندن ، E14, 5HQ ، المملكة المتحدة</p>

## اسواق الادراج:

شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول- الشريعة (أ) - تراكمية العائد

*CHIMERA S&P UAE SHARIAH ETF - SHARE CLASS A - ACCUMULATING*

اسم السوق سوق أبوظبي للأوراق المالية

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان برج لاند مارك - أبوظبي

شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول- الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع

*CHIMERA S&P UAE SHARIAH ETF - SHARE CLASS B - INCOME*

اسم السوق سوق دبي المالي

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان المركز التجاري العالمي - دبي

شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول- الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع

*CHIMERA S&P KSA SHARIAH ETF - SHARE CLASS B - INCOME*

اسم السوق سوق أبوظبي للأوراق المالية

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان برج لاند مارك - أبوظبي

شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول- الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع

*CHIMERA S&P KUWAIT SHARIAH ETF - SHARE CLASS B - INCOME*

اسم السوق سوق أبوظبي للأوراق المالية

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان برج لاند مارك - أبوظبي

شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيمة المتداول- الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع

*CHIMERA S&P US SHARIAH VALUE ETF - SHARE CLASS B - INCOME*

اسم السوق سوق أبوظبي للأوراق المالية

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان: برج لاند مارك - أبوظبي

شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول- الشريعة (أ) - ذات العائد المتراكم

*CHIMERA S&P US SHARIAH GROWTH ETF - SHARE CLASS A - ACCUMULATING*

اسم السوق سوق أبوظبي للأوراق المالية

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان برج لاند مارك - أبوظبي

شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول- الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع

*CHIMERA S&P TURKEY SHARIAH ETF - SHARE CLASS B – INCOME*

اسم السوق سوق أبوظبي للأوراق المالية

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان برج لاند مارك – أبوظبي

شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع

*CHIMERA FTSE ADX 15 ETF – SHARE CLASS B - INCOME*

اسم السوق سوق أبوظبي للأوراق المالية

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان برج لاند مارك – أبوظبي

شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول- الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع

*CHIMERA S&P CHINA HK SHARIAH ETF – SHARE CLASS B – INCOME*

اسم السوق سوق أبوظبي للأوراق المالية

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان برج لاند مارك – أبوظبي

شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول- الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع

*CHIMERA S&P INDIA SHARIAH ETF – SHARE CLASS B – INCOME*

اسم السوق سوق أبوظبي للأوراق المالية

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان برج لاند مارك – أبوظبي

شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع

*CHIMERA JPMORGAN GLOBAL SUKUK ETF – SHARE CLASS B – INCOME*

اسم السوق سوق أبوظبي للأوراق المالية

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان: برج لاند مارك – أبوظبي

شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول – الشريعة (ب) – ذات العائد الموزع

*CHIMERA IBOXX US TREASURY BILL ETF – SHARE CLASS B – INCOME*

اسم السوق سوق أبوظبي للأوراق المالية

الشكل القانوني شركة مساهمة عامة

العنوان: برج لاند مارك – أبوظبي



## جدول المحتويات

4	مقدمة وأحكام عامة
4	الترخيص والتسجيل لدى هيئة سوق المال
5	مخاطر الاستثمار
5	طلب الإدراج
7	قيود التوزيع والبيع
8	قواعد التسويق
8	البيانات التطلعية
9	الاعتماد على هذه النشرة وأي ملحق تكميلي
10	التعريف بالصندوق وملخص النشرة (KIID) - الفرعي الأول
16	التعريف بالصندوق وملخص النشرة (KIID) - الفرعي الثاني
22	ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي الثالث
28	ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي الرابع
34	ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي الخامس
40	ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي السادس
46	ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي السابع
52	ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي الثامن
65	ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي العاشر
71	ملخص النشرة التعريف بالصندوق (KIID) - الفرعي الحادي عشر
85	التعريفات
90	مقدمة
91	عام
92	الوضع القانوني للصندوق
92	الحكومة الشرعية للصناديق المتوافقة مع الشريعة الإسلامية
93	ملكية الاصول
93	حقوق المستثمرين
93	حدود مسؤولية المستثمرين
93	الالتزامات شركة الإدارة بشأن التقارير المرسله المفوضين المعتمدين:
94	المؤشرات
94	أحكام عامة
96	هدف الاستثمار والسياسات
97	الصندوق الفرعي الأول: شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول
100	الصندوق الفرعي الثاني: شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول
103	الصندوق الفرعي الثالث: شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول
105	الصندوق الفرعي الرابع: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيمة المتداول
107	الصندوق الفرعي الخامس: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول
109	الصندوق الفرعي السادس: شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول
111	الصندوق الفرعي السابع: شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول
113	الصندوق الفرعي الثامن: شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول

115.....	<a href="#">الصندوق الفرعي التاسع: شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول</a>
117.....	<a href="#">الصندوق الفرعي العاشر: شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول</a>
119.....	<a href="#">الصندوق الفرعي الحادي عشر: شيميرا ابوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول</a>
122.....	<a href="#">أحكام الصناديق الفرعية العامة</a>
122.....	<a href="#">التمويل</a>
122.....	<a href="#">سياسة توزيع الأرباح</a>
122.....	<a href="#">قيود الاستثمار</a>
123.....	<a href="#">عوامل المخاطرة</a>
138.....	<a href="#">طلبات الاكتتاب والاسترداد</a>
148.....	<a href="#">الرسوم والتكاليف والنفقات</a>
149.....	<a href="#">إدارة الصندوق</a>
155.....	<a href="#">تحديد صافي قيمة الأصول / صافي قيمة الأصول الاسترشادية</a>
156.....	<a href="#">الضرائب</a>
157.....	<a href="#">قانون الامتثال الضريبي الأمريكي بشأن الحسابات الخارجية</a>
158.....	<a href="#">أحكام عامة</a>
166.....	<a href="#">الملحق الأول - فئات الأسهم</a>
168.....	<a href="#">الملحق الثاني - الأسواق المنظمة</a>
170.....	<a href="#">الملحق الثالث - قيود الاستثمار</a>
173.....	<a href="#">الملحق الرابع - المؤشرات</a>
232.....	<a href="#">الملحق الخامس</a>

## التعريفات

في هذه النشرة يكون للكلمات والعبارات التالية المعاني المشار إليها أدناه:

"قانون عام 1933"	يعني قانون الولايات المتحدة للأوراق المالية لسنة 1933 وتعديلاته؛
"قانون عام 1940"	يعني قانون الولايات المتحدة لشركات الاستثمار لسنة 1940 وتعديلاته؛
"مدير خدمات ادارة الصندوق"	تعني أي جهة مخولة بتقديم الخدمات الإدارية للصندوق وأي خدمات ذات صلة ومخول لها بالتعاقد من الباطن وفقاً لمتطلبات الهيئة والوارد تحديدها ببند مدير خدمات إدارة الصندوق داخل النشرة.
"درهم"	يعني درهم الإمارات العربية المتحدة، العملة الرسمية الحالية لدولة الامارات؛
"المفوض المعتمد"	يعني الشخص الاعتباري الحاصل على موافقة السوق للتعامل بشكل مباشر على وحدات صندوق المؤشرات المتداول الفرعي المعني والمسجل لدى الصندوق الأساسي كمفوض معتمد، ومن ثم لديه القدرة على الاكتتاب بشكل مباشر أو الاسترداد بشكل مباشر من الصندوق الأساسي للوحدات الموجودة في الصندوق الفرعي في السوق الأولي
"اتفاقية المفوض المعتمد"	تعني الاتفاقية المبرمة بين المفوض المعتمد و شركة الإدارة والصندوق الأساسي لأغراض إنفاذ عمليات الاكتتاب والاسترداد المباشرة للوحدات في الصندوق الفرعي (الصناديق الفرعية) من الصندوق الأساسي؛
"العملة الأساسية"	تعني عملة كل صندوق فرعي بحسب ما هو منصوص عليه في القسم المعنون سياسة الاستثمار؛
"المؤشر المرجعي"	فيما يتعلق بالصندوق الفرعي، يعني المؤشر الذي يُقارن بموجبه أداء الصندوق الفرعي؛
"يوم العمل"	يعني أي يوم يكون فيه السوق ذو الصلة مفتوح للعمل أو أي أيام أخرى تحددها شركة الإدارة من حين لآخر وتقوم بإشعار المفوضين المعتمدين بها مقدماً؛
"المكون النقدي"	يعني المكون النقدي لملف تكوين المحفظة الاستثمارية والذي يتكون من أربعة عناصر، هي: (1) الأرباح المستحقة الخاصة للمستثمرين في الصندوق الفرعي (بشكل عام توزيعات الأرباح والفوائد المحققة بعد خصم الرسوم والمصاريف المتكبدة منذ التوزيع السابق)، (2) المبالغ النقدية التي تمثل المبالغ الناشئة نتيجة لتقريب عدد الوحدات المطلوب تقديمها أو النقد الموجود في الصندوق الفرعي أو المبالغ التي تمثل فروقاً بين أوزان ملف تكوين المحفظة الاستثمارية والصندوق الفرعي، والنقد بدلاً من أي استثمارات مدرجة في ملف تكوين المحفظة الاستثمارية، و(3) أي مصاريف ورسوم قد تفرض فيما يتعلق بإصدار و/أو استرداد الوحدات؛

"الهيئة" / "هيئة سوق المال"

تعني هيئة سوق المال بدولة الإمارات العربية المتحدة؛

"اللوائح" / "لوائح هيئة سوق المال"

تعني قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (01/ر.م) لسنة 2023 بشأن تنظيم صناديق الاستثمار وتعديلاته وأية لوائح أو إرشادات تصدر عن هيئة سوق المال طبقاً لذلك القرار وتكون معمول بها في الوقت الحالي؛

"الفئة"

تعني أية فئة من الوحدات يصدرها صندوق فرعي من وقت لآخر؛

"وحدات التكوين"

تعني الحد الأدنى لعدد وحدات المطروحة للاكتتاب العيني أو النقدي أو الحد الأدنى لعدد الوحدات المطروحة للاسترداد العيني أو النقدي، بأقل عدد يحدده شركة الإدارة، بالاشتراك مع مدير خدمات إدارة الصندوق، من وقت لآخر فيما يتعلق بكل صندوق فرعي؛

"يوم التعامل"

يعني يوم العمل أو أيام العمل للسوق الأولي، التي يجوز لشركة الإدارة بالاشتراك مع مدير خدمات إدارة الصندوق من وقت لآخر أن يقوموا بتحديدده ويقوموا بإشعار المفوضين المعتمدين بذلك مقدماً، وبشرط وما لم يقرر خلاف ذلك فيما يتعلق بأحد الصناديق، يعتبر كل يوم عمل يوم تعامل، وكذلك بشرط أنه يقع في جميع الأحوال يومين تعامل على الأقل كل شهر على فترات منتظمة.

"النموذج الإلكتروني"

فيما يتعلق بالوحدات، يعني الوحدات التي يتم تسجيل ملكيتها بشكل غير شكل الشهادة والتي يمكن تحويلها عن طريق نظام تسوية من خلال الحاسب الآلي.

"أعضاء مجلس الإدارة"

يعني أعضاء مجلس إدارة شركة الإدارة في الوقت الحاضر وأية لجنة مشكلة منهم حسب الأصول؛

"اتفاقية توزيع أرباح الصندوق"

تعني الاتفاقية المبرمة بين شركة الإدارة و الصندوق الأساسي والجهة التي ستتولى توزيع أرباح الصندوق الفرعي - إن وجدت وعلي حسب طبيعة الوحدات والشرائح الصادرة عن الصندوق الفرعي) على مالكي الوحدات وتعديلاتها أو ملاحقها من وقت لآخر.

"تاريخ التوزيع"

يعني بالنسبة لأي وحدات توزيع الأرباح، هو التاريخ الذي سيتم فيه إعلان التوزيعات وأنها سيكون أي يوم عمل خلال أشهر يونيو و ديسمبر من كل عام، وذلك وفقاً لما يحدده مدير الاستثمار أو الموزع الأرباح بالتنسيق مع مدير الاستثمار. بالرغم مما سبق، فإن تاريخ التوزيع لأي وحدات توزيعية من الصندوق الفرعي العاشر، شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول، سيكون في أي يوم عمل خلال شهور مارس، يونيو، سبتمبر وديسمبر من كل عام، أو كما يحددها مدير الاستثمار أو وكيل الدفع بموافقة مدير الاستثمار.

"موزع أرباح الصندوق / الموزع"

يعني سوق دبي المالي وسوق أبوظبي للأوراق المالية و/أو أي موزع أرباح آخر تعينه شركة الإدارة من وقت لآخر وفقاً للمتطلبات وبعد موافقة الهيئة.

## "مدقق الحسابات"

ديلويت اند توش (الشرق الاوسط) و/أو أي مدقق حسابات آخر تعينه شركة الادارة من وقت لآخر وفقاً للمتطلبات وبعد موافقة الهيئة.

## "المستشار القانوني"

نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي، شراكة ذات مسؤولية محدودة و/أو أي مستشار قانوني آخر تعينه شركة الادارة من وقت لآخر وفقاً للمتطلبات وبعد موافقة الهيئة.

## "الرسوم والمصاريف"

تعني فيما يتعلق بعمليات اكتتاب و/أو استرداد الوحدات في أي صندوق فرعي في السوق الأولي، التكاليف التي قد يتم تحميلها على المفوضين المعتمدين، مثل جزء من أو كل تكاليف المعاملات؛ الرسوم الضريبية وغيرها من الرسوم؛ الضرائب؛ بما في ذلك ضريبة القيمة المضافة المفروضة في دولة الإمارات العربية المتحدة؛ الرسوم الحكومية؛ رسوم التقييم؛ رسوم إدارة العقارات؛ رسوم الوكلاء؛ رسوم الوساطة؛ الرسوم المصرفية؛ فروق أسعار صرف العملات الأجنبية؛ الفائدة؛ رسوم الحافظ الأمين (المتعلقة بعمليات الاكتتاب والاسترداد)؛ رسوم نقل الملكية؛ رسوم التسجيل؛ وجميع المصاريف والرسوم الأخرى التي تتضمن، لتجنب أي التباس، عند حساب ملف تكوين المحفظة الاستثمارية أي مخصص للفروق (لمراعاة الفرق بين السعر الذي تم تقييم الاستثمارات به لغرض حساب قيمة صافي الأصول، والسعر التقديري الذي يتم بموجبه شراء هذه الاستثمارات نتيجة الاكتتاب أو بيعها نتيجة لاسترداد القيمة)، سواء فيما يتعلق بالحيازة الأصلية أو زيادة استثمارات الصندوق الفرعي ذو الصلة أو تكوين أو إصدار الوحدات أو بيعها أو شرائها أو نقل ملكيتها أو تحويلها أو استردادها، أو الشراء أو الشراء المقترح للاستثمارات أو غير ذلك مما استحق أو سيصبح مستحق الدفع فيما يتعلق أو قبل أو فيما يتصل أو ينشأ عن أو بمناسبة أية معاملة أو تعامل يستحق عليه سداد تلك المصاريف والرسوم عند إصدار و/أو استرداد الوحدات، وأي رسوم مرتبطة بدفع مبالغ نقدية بدلاً من تقديم الأوراق المالية كجزء من المكون النقدي للملف تكوين المحفظة الاستثمارية، وأية تكاليف مرتبطة بالاستحواذ على أو التصرف في الاستثمارات بينما يتم إغلاق السوق المنظم ذو الصلة للأوراق المالية، والتكاليف المرتبطة بالتسوية القصيرة أو التسوية الطويلة أو أي تسوية أخرى غير قياسية لعمليات الاكتتاب أو الاسترداد أو التحويل أو نقل ملكية الوحدات؛

## "الصندوق الفرعي"

يعني أي من شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول، و شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيمة المتداول ، وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول ، وشيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول، وشيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول، شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول، شيميرا ايبوكس أدون الخزانة الأمريكية المتداول و / أو أي صندوق فرعي تابع للصندوق الأساسي يتم إنشاؤه بموجب موافقة مسبقة من الهيئة؛

"الصندوق الفرعي الأول"  
الصندوق الفرعي الأول، باسم "شيميرا ستاندرد أند بورز الامارات شريعة المتداول"، كما يتم وصفه في هذه النشرة؛

"الصندوق الأساسي"  
يعني صندوق الاستثمار الاساسي العام- صندوق شيميرا الأساسي؛

"المؤشر"  
يعني مؤشر كل صندوق فرعي، ويشار إليهم معاً باسم "المؤشرات" ومن بينها "مؤشر الصندوق الفرعي الأول"؛

"مقدم خدمات المؤشرات"  
يعني مقدم خدمات المؤشر الخاص بكل صندوق فرعي

"المؤشر"  
يعني مؤشر كل صندوق فرعي حسب ما هو منصوص عليه في الملحق 4، ويشار إليهم معاً باسم "المؤشرات"؛

"فترة الطرح الأولية"  
تعني فيما يتعلق بكل صندوق فرعي أو فئة مثل هذا التوقيت الذي يتم خلاله طلب اشتراكات الوحدات قبل الإصدار الأول للوحدات كما هو موضح في *KIID* ذي الصلة وقسم نشرة الإصدار المتعلق بذلك الصندوق الفرعي.

أ) في حال إغلاق باب الاكتتاب مع تغطية الحد الأدنى من الاكتتابات يتم السير في إجراءات إدراج وحدات شريحتي الصندوق الفرعي في أسواق الادراج (سوق أبوظبي للأوراق المالية وسوق دبي المالي) خلال مدة لا تتجاوز 90 يوم عمل من تاريخ غلق باب الاكتتاب، و سيتم تداول الوحدات (الشريحة ذات الصلة) في الأسواق المالية بعد استكمال شروط ومتطلبات وإتمام الادراج في السوق المعني.

ب) في حال إغلاق الإكتتاب دون تغطية الحد الأدنى من الإكتتابات يتم إلغاء طرح الصندوق وإغلاق الحسابات وإنهاء التعاقدات وكافة الامور المتعلقة بالطرح من خلال شركة الإدارة وتحت مسؤوليتها مع تحملها لكافة الأعباء المالية المترتبة على ذلك.

"فوتسي"  
تعني وكالة فوتسي المملوكة لمجموعة بورصة لندن.

"أسهم H"  
تعني الأوراق المالية الخاصة بالشركات المدرجة والتي تم تأسيسها في الصين ويتم تداولها في بورصة هونغ كونغ.

"هونغ كونغ" أو "منطقة هونغ كونغ الادارية الخاصة"  
تعني منطقة هونغ كونغ الادارية الخاصة. (HONG KONG SAR)

"الوسيط"  
يعني أي شخص (1) يقوم بعمل يتكون من أو يتضمن استلام الدفعات من صندوق استثماري نيابة عن أشخاص آخرين؛ أو (2) يحمل وحدات في صندوق استثماري نيابة عن أشخاص آخرين؛

"الاستثمار"  
يعني أي استثمار يسمح به بموجب هذه النشرة واللوائح؛

<p>بالإشارة إلى إحدى الأوراق المالية، تعني الورقة المالية المصنفة بدرجة BBB أو حاصلة على تصنيف أعلى بحسب ستاندرد أند بورز أو BAA3 أو أعلى من وكالة موديز أو ما يعادله أو أعلى من ذلك من مؤسسة تصنيف إحصائي أخرى معترف بها وطنياً، أو يعتبرها مدير الاستثمار بجودة مماثلة في حالة عدم تصنيف الورقة المالية:</p>	<p>"الدرجة الاستثمارية"</p>
<p>يعني لونييت كابيتال ذ.م.م أو أي مدير استثمار يخلفه ويتم تعيينه من قبل شركة الإدارة وفقاً لمتطلبات الهيئة؛</p>	<p>"مدير الاستثمار"</p>
<p>تعني موديز انفسترز سرفيس، إنك.؛</p>	<p>"وكالة موديز"</p>
<p>تعني صافي قيمة الأصول في أحد الصناديق الفرعية أو فئة من فئات الوحدات، حسب الحالة، والتي يتم احتسابها كما هو موضح في هذه النشرة؛</p>	<p>"صافي قيمة الأصول"</p>
<p>يعني، فيما يتعلق بالوحدات، صافي قيمة الأصول الخاصة بالوحدات الصادرة بخصوص الصندوق أو فئة الوحدات مقسومة على عدد الوحدات الصادرة في ذلك الصندوق أو ضمن تلك الفئة؛</p>	<p>"صافي قيمة الأصول لكل وحدة"</p>
<p>صافي قيمة الأصول، كما يتم احتسابه دورياً خلال جلسات التداول؛</p>	<p>صافي قيمة الأصول الاسترشادية (NAV)</p>
<p>يعني الملف الذي يبين الاستثمارات والمكون النقدي الذي يكون الصندوق الفرعي مستعداً بقبوله عند الاكتتاب في الوحدات استيفاءً لسعر وحداته أو ذلك الذي يقدمه الصندوق الفرعي للمفوضين المعتمدين الذي قدم طلب استرداد لاستيفاء مبلغ عوائد الاسترداد؛</p>	<p>"ملف تكوين المحفظة الاستثمارية"</p>
<p>تعني جمهورية الصين الشعبية التي لا تتضمن منطقة هونغ كونغ الإدارية الخاصة ومنطقة ماكاو الإدارية الخاصة وتايوان، (لأغراض هذا المستند حصراً)</p>	<p>"جمهورية الصين الشعبية" أو "الصين"</p>
<p>يعني السوق الذي يتم فيه اكتتاب أو استرداد وحدات الصندوق الفرعي من خلال المفوضين المعتمدين.</p>	<p>"السوق الأولي"</p>
<p>يعني الجدول الزمني لتعاملات السوق الأولي الموضح في (ص176-178)؛</p>	<p>"الجدول الزمني لتعاملات السوق الأولي"</p>
<p>تعني توزيعات الأرباح المدفوعة بخصوص الوحدات موضوع طلب الاسترداد الصحيح؛</p>	<p>"توزيعات أرباح الاسترداد"</p>
<p>تعني البورصة أو السوق المنظمة حسب التفاصيل الواردة في الملحق رقم 2؛</p>	<p>"السوق المنظمة"</p>
<p>تعني وكالة ستاندرد أند بورز، إحدى أقسام ماكجرو-هيل كومبانيز، إنك.؛</p>	<p>"ستاندرد أند بورز"</p>
<p>يعني السوق الذي يتم فيها تداول وحدات الصناديق الفرعية بين المستثمرين بدلاً من الصندوق الفرعي نفسه، بحيث يتم ذلك إما في إحدى البورصات المعتمدة أو خارج البورصة؛</p>	<p>"السوق الثانوي"</p>

"وقت التسوية"  
يعني الوقت ذي الصلة المحدد للاكتتاب أو الاسترداد في الجدول الزمني لتعاملات السوق الأولي؛

"الوحدات"  
تعني الوحدات في الصندوق الفرعي وهي أوراق مالية تمثل حصة مالكيها في صافي قيمة أصول المعني.

"المستثمرين"  
يعني مالكي الوحدات من المستثمرين، بما في ذلك المفوضين المعتمدين ما لم يتطلب السياق خلاف ذلك؛

"وحدات المكتتب"  
تعني وحدات المكتتب التي يصدرها الصندوق الفرعي؛

"آخر وقت للتداول"  
يعني الوقت ذي الصلة المحدد للاكتتاب أو الاسترداد في الجدول الزمني لتعاملات السوق الأولي؛

"تكاليف المعاملات"  
تعني أية تكاليف ومصاريف يتم تكبيدها في شراء وبيع الأوراق المالية في المحفظة الاستثمارية والأدوات المالية كاستثمارات، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر رسوم الوساطة والعمولات والفوائد أو الضرائب مستحقة الدفع عن معاملات الشراء والبيع المذكورة؛

"المملكة المتحدة"  
تعني المملكة المتحدة لبريطانيا العظمى وإيرلندا الشمالية؛

"الولايات المتحدة"  
تعني الولايات المتحدة الأمريكية وأراضيها وكافة المناطق الخاضعة لها؛

"الدولار الأمريكي"  
يعني دولار الولايات المتحدة، العملة الرسمية للولايات المتحدة الأمريكية؛

"الشخص الأمريكي"  
ما لم تحدد شركة الإدارة خلاف ذلك، يعني (1) أحد مواطني أو المقيمين في الولايات المتحدة؛ (2) أية شراكة منظمة أو قائمة بموجب قوانين الولايات المتحدة؛ (3) أية مؤسسة منظمة بموجب قوانين الولايات المتحدة؛ (4) أية ممتلكات أو ائتمان تخضع لضريبة الدخل الاتحادية الأمريكية بغض النظر عن مصدر هذا الدخل؛ و

"نقطة التقييم"  
تعني اليوم والأوقات التي سيتم فيها تقييم الأصول والالتزامات الخاصة بالصندوق الفرعي لأغراض حساب صافي قيمة الأصول المحددة في الجدول الزمني لتعاملات السوق الأولي.

"المستشار بالأمور التي تتعلق بالشرعية الإسلامية"  
يقصد به دار الشريعة أو أي مستشار شرعي يعينه مدير الاستثمار لإدارة وتطبيق الحوكمة الشرعية، وفقاً لمتطلبات الهيئة.

"لجنة الرقابة الشرعية"  
تعني لجنة مكونة من ثلاثة أعضاء من علماء الشريعة لأغراض الحوكمة الشرعية.

## مقدمة

تم ترخيص صندوق الاستثمار الاساسي العام- صندوق شيميرا الأساسي وتسجيله لدى الهيئة. وقد تم ترخيص وتسجيل الصندوق الأساسي كصندوق استثمار عام مصنف كصندوق أساسي في دولة الإمارات طبقاً لقرار رقم (9.م.ر.) لسنة 2016 الصادر عن رئيس مجلس إدارة الهيئة بشأن النظام الخاص بصناديق الاستثمار. وتعتبر الصناديق الفرعية شيميرا ستاندر اند بورز الإمارات شرعية

المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول وشيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيمة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول وشيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول، وشيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول، و شيميرا ايبوكس أذن الخزانة الأمريكية المتداول صناديق فرعية تابعة لصندوق الاستثمار الأساسي حتي تاريخ اصدار هذه النشرة.

وقد تم ترخيص وتسجيل الصندوق الأساسي لدى الهيئة بتاريخ [2020/02/19] بموجب رقم [1]. والغرض الوحيد للصندوق هو الاستثمار الجماعي من خلال صناديقه الفرعية في الأوراق المالية المدرجة وفقاً لما هو منصوص عليه بشكل أكثر تحديداً في ملخص بيانات كل صندوق فرعي KIID والمتضمنة بهذه النشرة، وذلك بهدف حصول المستثمرين على الاستفادة من نتائج إدارة صناديقه الفرعية. ويجوز لكل صندوق فرعي طرح فئات منفصلة من الوحدات.

يجوز للصندوق الأساسي إنشاء صناديق فرعية متوافقة مع الشريعة الإسلامية من وقت لآخر وبالتالي، ستتم إدارة الاستثمارات والعمليات التجارية لمثل هذا الصندوق الفرعي وفقاً لمبادئ الشريعة الإسلامية ووفقاً لتوجيهات المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الإسلامية ولجنة الرقابة الشرعية ووفقاً للحوكمة الشرعية المنصوص عليها في هذه النشرة.

تتعلق هذه النشرة بصندوق الاستثمار الأساسي العام- صندوق شيميرا الأساسي والصناديق الفرعية: شيميرا ستاندرد أند بورز الامارات شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيمة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول، وشيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول، وشيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول، وشيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول، و شيميرا ايبوكس أذن الخزانة الأمريكية المتداول. ويجوز للصندوق الأساسي بعد الحصول على موافقة الهيئة من حين لآخر أن يقوم بإنشاء صناديق فرعية إضافية. ويخضع إنشاء فئات إضافية من الوحدات لموافقة الهيئة واستيفاء أي شروط تضعها الهيئة في ذلك الشأن.

## الصندوق

تمثل الأحكام أدناه عامة تتعلق بكل صندوق استثمار فرعي يصدر عن صندوق الاستثمار الأساسي، ما لم ينص على حكم خاص بصندوق الاستثمار الأساسي.

## عام

الصندوق عبارة عن وعاء استثماري يهدف إلى تجميع الأموال من المستثمرين لاستثمارها بشكل جماعي في مجالات محددة لتحقيق أهدافه الاستثمارية المحددة بالنشرة، وذلك مقابل إصدار وحدات استثمار متساوية في القيمة، وبما لا يخالف التشريعات المعمول بها في الدولة.

وهو صندوق ذو راس مال مفتوح تم تأسيسه وفقاً لأحكام القرار المذكور أعلاه، وبناء على موافقة الهيئة، وسيتم توفير وحدات الصندوق كما هو محدد في بند "طلبات الاكتتاب والاسترداد"، ولن تكون هناك قيود على عدد وحدات الصندوق التي يمكن إصدارها، وذلك في حدود الموافقة الصادرة من الهيئة بشأن حجم الصندوق.

## الوضع القانوني للصندوق

يكتسب صندوق الاستثمار الاساسي شخصية اعتبارية وذمة مالية مستقلة بصدر قرار الهيئة بترخيصه، ويكون له خلال فترة الترخيص شخصية اعتبارية بالقدر اللازم لذلك وفقاً لأحكام هذا النظام.

تضمن أصول صندوق الاستثمار حقوق مالكي الوحدات، ولا يجوز رهنها أو إقراضها للغير، أو حجز عليها أو التصرف بها استيفاءً لأية مستحقات أو مديونيات تتعلق بأي جهة أخرى.

لا يجوز لمالكي الوحدات أو وراثتهم أو دائنهم طلب تخصيص أو تجنيب أو السيطرة على أي من أصول صندوق الاستثمار بأي صورة، أو الحصول على حق اختصاص عليها.

لا يسأل صندوق الاستثمار إلا عن الالتزامات الناشئة عن مزاولته لنشاطه فقط، ولا يسأل مالكو وحداته عن التزامات صندوق الاستثمار إلا في حدود ما يمتلكونه من وحدات.

## الحوكمة الشرعية للصناديق المتوافقة مع الشريعة الإسلامية

يجوز للصندوق إنشاء صناديق فرعية متوافقة مع الشريعة الإسلامية من وقت لآخر وفقاً لأحكام القانون. نتيجة لذلك، يجب أن تلتزم أي من الصناديق الفرعية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية بمتطلبات التوافق مع الشريعة الإسلامية والحوكمة الشرعية وتعين لجنة الرقابة الشرعية ومستشار الأمور التي تتعلق بالشريعة الإسلامية لإدارة وتطبيق الحوكمة الشرعية وفقاً لمبادئ الشريعة الإسلامية كما هو مفسر من قبل المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الإسلامية و لجنة الرقابة الشرعية لغايات الحوكمة الشرعية. و يساعد المستشار الشرعي في عملية الحوكمة الشرعية على النحو المبين أدناه.

تعيين لجنة الرقابة الشرعية ومستشار الأمور التي تتعلق بالشريعة الإسلامية

قد عين الصندوق الفرعي المتوافق مع الشريعة الإسلامية لجنة الرقابة الشرعية و المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الإسلامية لإدارة وتطبيق الحوكمة الشرعية وفق ضوابط ومبادئ الشريعة الإسلامية كما هي مفسرة من قبل لجنة الرقابة الشرعية .

مسؤوليات لجنة الرقابة الشرعية بالأمور التي تتعلق بالشريعة الإسلامية

(أ) تكون مسؤوليات لجنة الرقابة الشرعية على النحو التالي:

(1) الرقابة الشرعية (قبل التنفيذ)

- أ. الموافقة على هيكل ومستندات الصندوق الفرعي المتوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية
- ب. اصدار شهادة تصديق استيفاء الصندوق الفرعي متطلبات الشريعة الإسلامية
- ج. مراجعة الاستفسارات التي طرحتها شركة الإدارة بخصوص أنشطة الصندوق الفرعي المتوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية اليومية و / أو معاملاتها وتقديم المشورة من منطلق الامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية.
- د. تقديم التوجيهات في مسائل تتعلق بالتوافق مع الشريعة الإسلامية

(2) التدقيق الشرعي (مراجعة مستمرة بعد التنفيذ)

أ. مراجعة جميع أنشطة الصناديق الفرعية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية من منطلق توافقها مع الشريعة الإسلامية في نهاية الربع المالي من كل عام وتقديم شهادة امتثال مستمرة بخصوص تلك الصناديق الفرعية لأصحاب المصلحة المعنيين

ب. إذا أوضح تقرير التوافق مع الشريعة قضايا أو انحرافات، يجب تزويد شركة الاداره بالتدابير العلاجية وتحديد الوقت اللازم للامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية

ج. يجب على المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الإسلامية بناء على نتائج مراجعة الصناديق الفرعية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية من منطلق توافقها مع الشريعة الإسلامية والتقارير بشأن التزام تلك الصناديق الفرعية بأحكام الشريعة الإسلامية تقديم تقرير عن توافق الصندوق الفرعي مع احكام الشريعة الإسلامية. يجب ان يتم التوقيع على تلك التقرير من قبل لجنة الرقابة الشرعية

(ب) تطهير وتنقية الأرباح المحققة من وحدات الصناديق الفرعية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية

(1) على أساس سنوي، يجب ان يقوم المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الإسلامية بتوجيه شركة الإدارة على حساب أي دخل غير شرعي تم تحقيقه خلال الفترة ذات الصلة ووفقاً لذلك، يتعين على مدير الاستثمار في ذلك الصندوق الفرعي المتوافق مع الشريعة الإسلامية حساب وإخطار الدخل الغير شرعي المطبق على كل وحدة للمستثمرين.

(2) يتم حساب هذا الدخل على أساس البيانات المالية للشركة التي فيها استثمر الصندوق الفرعي ذي الصلة.

(3) يتم حساب نسبة تطهير وتنقية أرباح الصناديق الفرعية أي شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الأول")، وشيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثاني")، وشيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثالث")، وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيمة المتداول ("الصندوق الفرعي الرابع")، وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول ("الصندوق الفرعي الخامس")، وشيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي السادس") و شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثامن") وشيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي التاسع") و شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول ("الصندوق الفرعي العاشر")، مؤشر نسبة تنقية الأرباح سُنحسب وفقاً للصيغة الموضحة في منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية (باستثناء الصندوق الفرعي العاشر، الذي سيتم حسابه وفقاً للصيغة الموضوعية في منهجية مؤشر (J.P. MORGAN GLOBAL IG SUKUK INDEX).

آليات الحوكمة الشرعية كما موضحة أعلاه تنطبق فقط على كل من الصناديق الفرعية المتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية.

## ملكية الاصول

يملك المستثمرون في كل صندوق فرعي مجتمعين الأصول الخاصة بهذا الصندوق الفرعي ويتشاركون على أساس تناسبي في زيادة أو انخفاض قيمة الأصول الناتج عن المكاسب، والخسائر، والدخل، والأرباح، وحصص الأرباح، إن وجدت، فضلاً عن التكاليف المرتبطة بأنشطة الصندوق الفرعي، وذلك وفقاً لعدد الوحدات التي يمتلكونها. وفي حال وجود أكثر من فئة ضمن صندوق فرعي

واحد تكون المشاركة على أساس عدد الوحدات وقيمة صافي أصول الصندوق للوحدة الواحدة في حال وجود اختلاف بين الفئات من حيث قيمة صافي أصول الصندوق للوحدة.

## حقوق المستثمرين

تمنح وحدات الصندوق الفرعي مالكيها حقوقاً متساوية، ويشارك المستثمر في الأرباح والخسائر الناتجة عن نشاط الصندوق نسبةً وتناسباً بين ما يملكه من وحدات في الصندوق الفرعي والوحدات الكلية للصندوق الفرعي مع مراعاة حالات وجود فئات تختلف قيمة صافي أصولها ضمن الصندوق الفرعي.

لا تمنح الوحدات في الصندوق الفرعي للمستثمرين أي حقوق تصويت أو حقوق أخرى تتصل بالإجراءات أو أي حق فردي للحصول على حصص من الأرباح أو تخصيصات أخرى لأي أصل سواء للصندوق الفرعي المستثمر فيه أو أي صندوق فرعي آخر لنفس الصندوق الأساسي أو لأي صندوق آخر لشركة الإدارة، باستثناء ما ورد صراحة في هذه النشرة فيما يتعلق بالمفوضين المعتمدين.

## حدود مسؤولية المستثمرين

لا يسأل المستثمر في وحدات الصندوق الفرعي عن التزامات الصندوق إلا في حدود ما يمتلكونه من وحدات في الصندوق.

## التزامات شركة الإدارة بشأن التقارير المرسلة المفوضين المعتمدين:

تلتزم شركة الإدارة بما يلي:

- (أ) بذل العناية اللازمة لتوفير المعلومات الكافية والدقيقة للمستثمرين الحاليين والمرقبين بما يمكنهم من اتخاذ قراراتهم الاستثمارية.
- (ب) الإفصاح الفوري والدوري للهيئة والسوق والمفوضين المعتمدين فيما يتعلق عن كافة البيانات والمعلومات الواردة بالضوابط وبذلك النشرة وكذلك أو أي أحداث جوهرية أثرت أو من شأنها التأثير على صندوق الاستثمار الرئيسي أو الفرعي وفقاً للوسيلة المنصوص عليها بمستند الطرح.
- (ت) الإفصاح عن كل عمل أو تصرف من شأنه إيجاد حالة تعارض مصالح عند استثماره لأموال الصندوق الفرعي وكيفية التعامل معه، وتجنب أي عمل يترتب عليه زيادة غير ضرورية في التكاليف أو المخاطر التي يتعرض لها الصندوق، والعمل على حماية مصالح الصندوق في كل تصرف أو إجراء.

## المؤشرات

### أحكام عامة

- (أ) تعتزم الصناديق الفرعية محاكاة أداء مؤشرات. حيث يتم تحديد الأوراق المالية المستثمرة من قبل الصندوق الفرعي من خلال مؤشر الصندوق الفرعي ذو الصلة. وقد تتغير مكونات مؤشر الصندوق الفرعي بمرور الوقت ولكن يتم نشر مكونات المؤشر بشكل دقيق على الموقع الإلكتروني للمؤشر كما هو مشار إليها في الملحق الرابع. ويمكن للمستثمرين المحتملين في أحد الصناديق الفرعية الحصول على تفاصيل مكونات مؤشر الصندوق الفرعي التي يحتفظ بها الصندوق الفرعي نفسه من موقع ستاندرد أند بورز ([WWW.STANDARDANDPOORS.COM](http://WWW.STANDARDANDPOORS.COM)) و

([HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/](https://www.spglobal.com/spdji/en/)) ومن موقع فوتسي ([WWW.FTUSERUSSELL.COM](http://www.ftserussell.com)) ومن موقع جي بي مورجان ([WWW.IPMORGANMARKETS.COM](http://www.ipmorganmarkets.com)) أو من مدير الاستثمار، مع مراعاة أي قيود معمول بها بموجب الترخيص الحاصل عليه مدير الاستثمار مع مقدمي خدمات المؤشر ذوي الصلة.

(ب) ولا يوجد أي ضمان على استمرار حساب ونشر مؤشر الصندوق الفرعي على الأساس الموضح في هذه النشرة، أو أنه لن يتم تعديله بشكل كبير. يرجى العلم بأن الأداء السابق لكل مؤشر ليس بالضرورة دليلاً على الأداء المستقبلي الذي سيظهره المؤشر بعد ذلك.

(ج) تحتفظ شركة الإدارة بالحق، إذا رأت ذلك في مصلحة الصندوق الأساسي أو أي صندوق فرعي، في استبدال المؤشر بمؤشر آخر في الحالات التالية:

- (1) من شأن أوزان الأوراق المالية المكونة للمؤشر أن تتسبب في قيام الصندوق الفرعي (إذا كانت لتتبع المؤشر عن كثب) بانتهاك اللوائح؛
- (2) إذا أصبحت أية سلسلة مؤشرات أو مؤشرات معينة غير موجودة؛
- (3) توافر مؤشر جديد يحل محل المؤشر الحالي؛
- (4) توافر مؤشر جديد يعتبر بمثابة معيار السوق للمستثمرين في السوق المعينة و/أو سوف يعتبر أكثر فائدة من المؤشر الحالي؛
- (5) يصبح من الصعب الاستثمار في الأسهم التي يتكون منها المؤشر المذكور؛
- (6) يقوم مقدم خدمات المؤشر ذو الصلة بزيادة رسومه إلى مستوى تعتبره شركة الإدارة مرتفعاً للغاية؛
- (7) تدهور جودة مؤشر معين (بما في ذلك دقة وتوافر البيانات) بحسب رأي شركة الإدارة؛
- (8) عدم توافر سوق عقود السيولة المستقبلية الذي يستثمر فيه أحد الصناديق الفرعية؛
- (9) في حالة توافر أحد المؤشرات بحيث يمثل بدقة أكبر المعالجة الضريبية المحتملة للصندوق الاستثماري الفرعي فيما يتعلق بالأوراق المالية المكونة في ذلك المؤشر.

إذا أدى مثل ذلك التغيير إلى وجود اختلاف جوهري بين الأوراق المالية المكونة للمؤشر والمؤشر المقترح، فسوف يتم طلب الموافقة المسبقة من المفوضين المعتمدين ومن الهيئة. وسيتم إشعار الهيئة بأي تغيير من هذا القبيل في أي من المؤشرات للحصول على موافقة خطية مسبقة منها، ويتم إدراج هذا التغيير في نشرة محدثة أو وثيقة التعريف بالصندوق أو غيرها من الوثائق المماثلة (حسب توجيهات الهيئة) فيما يتعلق بالصندوق الفرعي ذو الصلة الصادر بعد حدوث مثل ذلك التغيير.

ويجوز لشركة الإدارة تغيير اسم الصندوق الفرعي، لاسيما إذا تم تغيير مؤشره. وتتم الموافقة على أي تغيير في اسم الصندوق الفرعي مسبقاً من قبل الهيئة، على أن يتم تحديث الوثائق ذات الصلة المتعلقة بالصندوق الفرعي ذو الصلة لتعكس الاسم الجديد.

على النحو الساري وفي حالة وجود صندوق فرعي متوافق مع الشريعة الإسلامية، يجب على شركة الإدارة التأكد من اعتماد مؤشر الاستبدال من قبل لجنة الرقابة الشرعية.

## هدف الاستثمار والسياسات

### أحكام عامة

(أ) في إطار سعيه لتحقيق هدفه الاستثماري، سيقوم كل صندوق فرعي بشراء أوراق مالية تمثل حقوق ملكية لمحاكاة المؤشر ذي الصلة. ويمكن الاطلاع على تفاصيل إضافية عن مؤشر الصندوق الفرعي ذي الصلة في قسم سياسة الاستثمار أدناه وفي الملحق الرابع.

(ب) يسعى مدير الاستثمار في جميع الأوقات إلى تتبع مكونات وأوزان المؤشر المشار إليها من قبل الصندوق الفرعي ذو الصلة. وعلى الرغم من ذلك، يجوز لمدير الاستثمار، في إطار سعيه لتتبع المؤشر، زيادة الوزن أو تقليل الوزن لبعض الأسهم و/أو السندات أو الأوراق المالية أو الصكوك ضمن الصندوق ذي الصلة (1) حيث لا يكون تأثير هذا القرار جوهرياً على الأوزان؛ و(2) حيث لا يؤدي أي تعديل مقترح على الوحدات التي تمت حيازتها إلى تكلفة غير معقولة. كما يجوز لمدير الاستثمار أيضاً بيع الأوراق المالية من الأسهم و/أو السندات أو الصكوك الممثلة في الصندوق تحسباً لإزالتها من المؤشر، أو شراء الأوراق المالية من الأسهم و/أو السندات أو الصكوك غير الممثلة في الصندوق، وذلك تحسباً لإدراجها في المؤشر وفقاً لما قد يحدده مقدم خدمات المؤشر قبل تاريخ التغيير.

(ج) ومع مراعاة الملحق الثالث، يجوز لمدير الاستثمار، عندما يكون الاستثمار في أحد الأوراق المالية غير ممكن بسبب توقف العمل في السوق أو غير ذلك من الأسباب، الاستثمار في محفظة الأصول التي قد تشمل على أدوات سوق المال أو الأدوات المالية قصيرة الأجل مثل الأوراق المالية الحكومية الثابتة أو المتغيرة ذات الدرجة الاستثمارية، وموافقات البنوك وشهادات الإيداع وغيرها من خطط الاستثمار الجماعي المناسبة (مثل الصناديق الأخرى أو الصناديق الفرعية طالما لم يتم تأسيسها أو إدارتها من قبل مدير الاستثمار أو مفروض عليها حظر بموجب اللوائح) (خطط الاستثمار الجماعي المؤهلة) وهي عبارة عن صناديق فرعية في أسواق المال. ويجب ألا يتجاوز المبلغ الذي يمكن استثماره في خطط الاستثمار الجماعية المناسبة الأخرى نسبة 10٪ من صافي قيمة الأصول للصندوق الفرعي ذو الصلة.

(د) إذا تم تجاوز حدود الاستثمارات الواردة في الملحق الثالث لأسباب خارجة عن نطاق سيطرة الصندوق الأساسي، أو نتيجة لممارسة حقوق الاكتتاب أو الاسترداد، يتعين على الصندوق أن يتبنى كهدف له الأولوية معالجة ذلك الوضع بالنسبة لمعاملات البيع الخاصة به، مع الأخذ بعين الاعتبار مصالح المستثمرين. ويخضع كل صندوق فرعي أيضاً لسياسات الاستثمار ذات الصلة كما هو موضح في هذه النشرة، وفي حالة وجود تعارض بين تلك السياسات والملحق الثالث، يتم تطبيق القيود الأكثر تشدداً.

(هـ) يخضع أي تغيير في الهدف الاستثماري وأي تغيير جوهري في سياسات الاستثمار لموافقة مسبقة من المستثمرين، والتي يمكن إثباتها إما عن طريق أغلبية الأصوات في اجتماع المستثمرين في الصندوق الفرعي ذو الصلة. وفي حالة حدوث تغيير في الهدف الاستثماري و/أو سياسة الاستثمار الخاصة بالصندوق الفرعي، يجب تقديم فترة إشعار معقولة من قبل شركة الإدارة إلى المستثمرين لتمكينهم من استرداد وحداتهم قبل تطبيق التغيير.

(و) كما أن هناك عدداً محدوداً من الظروف التي قد يُحظر فيها تحقيق الهدف الاستثماري والسياسة الخاصة بالصندوق الفرعي بموجب اللوائح، أو قد لا تكون في مصلحة المستثمرين أو قد تتطلب استخدام الاستراتيجيات المساعدة لتلك المنصوص عليها في الأهداف والسياسات الاستثمارية للصندوق الفرعي. تشمل هذه الظروف، على سبيل المثال لا الحصر، ما يلي:

- (1) أن يكون كل صندوق فرعي خاضعاً للوائح والتي تشمل، من بين أشياء أخرى، بعض القيود على نسبة قيمة الصندوق الفرعي التي يجوز الاحتفاظ بها في أوراق مالية فردية. وبحسب تركيز المؤشر، قد يُحظر على أحد الصناديق الفرعية الاستثمار إلى مستوى التركيز الكامل للمؤشر.
- (2) تتغير الأوراق المالية المكونة للمؤشر من وقت لآخر بما في ذلك نتيجة لإعادة توازن المؤشر. ويجوز لمدير الاستثمار اعتماد مجموعة متنوعة من الاستراتيجيات عند التداول في صندوق ما يجعله يتماشى مع المؤشر الذي تم تغييره وهو ما قد يؤدي إلى تكبد تكاليف على الصندوق الفرعي ذو الصلة. على سبيل المثال، (أ) بالنسبة للصناديق الفرعية التي تمثل حقوق الملكية، حيث لا تكون الأوراق المالية التي تمثل حقوق ملكية التي تشكل جزءاً من المؤشر متاحة أو لا يوجد سوق لهذه الورقة المالية، يجوز للصندوق الفرعي أن يحتفظ بدلاً من ذلك بإيصالات إيداع تتعلق بهذه الأوراق المالية؛ (ب) بالنسبة للصناديق الفرعية ذات الدخل الثابت، حيث لا تتوافر الأوراق المالية ذات الدخل الثابت التي تشكل جزءاً من المؤشر متاحة أو لا يوجد سوق لهذه الورقة المالية، يجوز للصندوق الفرعي أن يحتفظ ببعض الأوراق المالية ذات الدخل الثابت والتي تقدم أداءً مماثلاً (مع مطابقة بيانات المخاطر) حتى لو لم تكن هذه الأوراق المالية ذات الدخل الثابت هي نفسها من مكونات المؤشر.
- (3) قد تخضع الأسهم و/أو السندات أو الأوراق المالية و الصكوك في المؤشر من حين لآخر لإجراءات الشركات، ويمتلك مدير الاستثمار صلاحية إدارة هذه الأحداث وفقاً لأفضل الأساليب الفعالة التي يراها.
- (4) يجوز للصندوق الفرعي أن يحتفظ بأصول سائلة مساعدة ويكون لديه عادة ذمم مدينة من توزيعات الأرباح/الدخل.
- (5) قد تصبح الأوراق المالية الأسهم و/أو السندات أو الأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية التي يحتفظ بها الصندوق الفرعي والمدرجة في المؤشر، من حين لآخر، غير قابلة للتسييل أو يتعذر الحصول عليها خلافاً لذلك بالقيمة العادلة. وفي ظل هذه الظروف يجوز لمدير الاستثمار استعمال عدداً من الأساليب، بما في ذلك شراء الأوراق المالية التي تعتبر عائداتها، منفردة أو مجتمعة، مترابطة بشكل جيد مع المكونات المرجوة في المؤشر.
- (6) يجب على مدير الاستثمار أن يراعي تكاليف أية صفقة مقترحة في المحفظة، وقد لا يكون بالضرورة فعالاً في تنفيذ المعاملات التي تجعل للصندوق الفرعي متماشياً تماماً مع المؤشر في جميع الأوقات.

#### لمحة نموذجية لمستثمر في السوق الثانوي

قد تتناسب استثمارات السوق الثانوي في الصندوق الفرعي مع المستثمرين الذين لديهم آفاق استثمارية متوسطة الأجل، حيث صممت الصناديق الفرعية للمستثمرين الذين لديهم استعداد لتحمل التقلبات المعتدلة، بما في ذلك إمكانية حدوث انخفاض في قيمة استثماراتهم و/أو الذين لا يبحثون عن الاستثمار لتحقيق أهداف قصيرة الأجل.

### الصندوق الفرعي الأول: شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول

#### الهدف الاستثماري

يسعى الصندوق الفرعي الأول: شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول (ويشار إليه هنا فيما بعد بعبارة "الصندوق الفرعي الأول") إلى توفير عوائد كاملة متوافقة مع الشريعة الاسلاميه للمستثمرين، مع الأخذ في الاعتبار العوائد على رأس المال وعوائد

الدخل، مما يعكس عوائد أحد مؤشرات الأسهم وهو المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع الشريعة الإسلامية في الإمارات (S&P UAE DOMESTIC SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX) (ويشار إليه باسم "المؤشر").

## سياسة الاستثمار

(أ) من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، تركز السياسة الاستثمارية لهذا الصندوق الفرعي الأول على تتبع أداء المؤشر المتوافق مع الشريعة الإسلامية. ولن يستثمر الصندوق الفرعي الأول في أي من الأوراق المالية الغير متوافقة مع الشريعة الإسلامية. وقد يتعد مدير الاستثمار عن الاستثمار بنسبة 100٪ عندما لا يستطيع، لأي سبب كان، شراء وحيازة ورقة مالية معينة تابعة للمؤشر.

(ب) كما يحاول الصندوق الفرعي الأول محاكاة أداء المؤشر، قبل الرسوم والمصاريف. ويسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال محاكاة الاستثمارات الموجودة في المؤشر إلى أقصى حد ممكن وذلك من خلال الاستعانة بنموذج محاكاة مادي كامل. ويقوم مدير الاستثمار بشكل دوري بمراقبة دقة المتابعة في الصندوق الفرعي الأول، ويعمل على إيجاد الرابط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي الأول. ولذلك، فمن المتوقع أن يصل مستوى الخطأ في التتبع إلى 0-2% في ظروف السوق العادية مضافاً إليها اتعاب الإدارة.

(ج) ووفقاً للملحق الثالث وفي الظروف التي يتعذر فيها (على سبيل المثال بسبب تعليق السوق للتداول في الأوراق المالية) الحصول على جزء من الأسهم التي تشكل جزءاً من المؤشر في السوق المفتوحة، يجوز أيضاً لمدير الاستثمار القيام بالاستثمار في محفظة الأصول التي قد تشمل على أدوات سوق المال متوافقة مع الشريعة الإسلامية أو أدوات قصيرة الأجل مثل الصكوك، وشهادات الإيداع، وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة التي تعتبر إما صناديق مالية فرعية و/أو لها أهداف وسياسات استثمارية مماثلة للصندوق الفرعي الأول. ويجب ألا يتجاوز المبلغ الذي يتم استثماره في أدوات سوق المال متوافقة مع الشريعة الإسلامية والأدوات المالية قصيرة الأجل وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة 10٪ من صافي قيمة الأصول في الصندوق الفرعي الأول.

(د) يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35/20، وهو ما يعني أن الصندوق الفرعي الأول، من خلال الاستثمار في الأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية، قد يستثمر حتى 20٪ من صافي أصوله في ورقة مالية واحدة مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية هذا التحرك الكبير في السعر الذي يؤثر على وزن ذلك المكون الواحد داخل المؤشر ويستلزم زيادة الانكشاف. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة المشغلات بنسبة 33٪/19٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال. ويتم إعادة ضبط المكونات التي بلغت الحد الأقصى من الانكشاف بواقع 33٪ و 19٪ إلى 33٪ و 19٪ في الفرصة المتاحة القادمة.

(هـ) وسيقوم الصندوق الفرعي الأول بالاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية المدرجة في الأسواق المالية لدولة الإمارات العربية المتحدة وبما يتوافق مع المؤشر الذي يستهدفه الصندوق الأول. وسيتم ادراج وحدات الصندوق الأول وتداولها في سوق أبو ظبي للأوراق المالية للشريعة (أ) وسوق دبي المالي للشريعة (ب) وهما من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني كما قد يتم إدراج وحدات الصندوق في سوق أو أكثر من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني وبعد موافقة الهيئة.

(و) العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الدرهم.

## التوافق مع الشريعة الإسلامية

(أ) تطبيق الضوابط الشرعية التالية على الصندوق الفرعي الأول:

- (1) في المسائل المتعلقة بالامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية، يتعين على الصندوق الفرعي الأول الالتزام بالتوجيهات المقدمة من لجنة الرقابة الشرعية للصندوق الأساسي.
- (2) يجب على الصندوق الفرعي الأول الاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على النحو المنصوص عليه من قبل المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في الإمارات كما هو موضح أدناه وفق محتوى سياسة الاستثمار: *S&P UAE DOMESTIC SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX*
- (3) يتم تحديد الاستثمارات المرخصة للصندوق الفرعي الأول من قبل مقدم خدمات المؤشر ويتم تحديدها وفقاً لمنهج تصنيف ستاندرد أند بورز داو جونز المحلي والذي يمكن الاطلاع عليه في:  
[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-UAE-DOMESTIC-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-uae-domestic-shariah-liquid-35-20-capped-index/#overview)
- (4) يجب على مدير الاستثمار تزويد لجنة الرقابة الشرعية بمكونات الأسهم المدرجة في المؤشر في بداية كل ربع سنوي حتى تتمكن لجنة الرقابة الشرعية من المراجعة وتقديم الموافقة. وفي حالة ملاحظة أي انحراف في مكونات المؤشر عن منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية يجب على لجنة الرقابة الشرعية إخطار مدير الاستثمار بذلك المكون حتى يتمكن مقدم خدمات المؤشر من مراجعة وإعادة تصنيف تلك المكونات.

## المؤشر

(ب) كما هو موضح أعلاه، سوف يطلق على المؤشر اسم المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع الشريعة الإسلامية في الإمارات (S&P UAE DOMESTIC SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX).

الرجاء النظر إلى الملحق 4 للمزيد من تفاصيل المؤشر التابع للصندوق الفرعي الأول.

(1) فئات الأسهم

يضم الصندوق الفرعي الأول فئتين من الوحدات، يمكن الاطلاع على تفاصيلها في الملحق الأول. ويجوز للصندوق الفرعي الأول إضافة فئات إضافية من الوحدات من وقت لآخر وفقاً لتقدير شركة الإدارة وبحسب متطلبات الهيئة. ولن يتم الاحتفاظ بمجموعة منفصلة من الأصول لكل فئة في الصندوق الفرعي الأول.

## الصندوق الفرعي الثاني: شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول

### الهدف الاستثماري

يسعى الصندوق الفرعي الثاني: شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول (ويشار إليه هنا فيما بعد بعبارة "الصندوق الفرعي الثاني") إلى توفير عوائد كاملة متوافقة مع الشريعة الإسلامية للمستثمرين، مع الأخذ في الاعتبار العوائد على رأس المال وعوائد الدخل، مما يعكس عوائد أحد مؤشرات الأسهم وهو المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع الشريعة الإسلامية في المملكة العربية السعودية (S&P SAUDI ARABIA SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX) (ويشار إليه باسم "المؤشر").

### سياسة الاستثمار

(أ) من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، تركز السياسة الاستثمارية لهذا الصندوق الفرعي الثاني على تتبع أداء المؤشر المتوافق مع الشريعة الإسلامية. ولن يستثمر الصندوق الفرعي الثاني مباشرة في أي من الأوراق المالية الغير متوافقة مع الشريعة الإسلامية. وقد يتعد مدير الاستثمار عن الاستثمار بنسبة 100٪ عندما لا يستطيع، لأي سبب كان، شراء وحيازة ورقة مالية معينة تابعة للمؤشر.

(ب) كما يحاول الصندوق الفرعي الثاني محاكاة أداء المؤشر، قبل الرسوم والمصاريف. ويسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال محاكاة الاستثمارات الموجودة في المؤشر إلى أقصى حد ممكن وذلك من خلال الاستعانة بنموذج محاكاة مادي كامل. ويقوم مدير الاستثمار بشكل دوري بمراقبة دقة المتابعة في الصندوق الفرعي الثاني، ويعمل على إيجاد الرابط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي الثاني. ولذلك، فمن المتوقع أن يصل مستوى الخطأ في التتبع إلى 0-2% في ظروف السوق العادية مضافا إليها اتعاب الإدارة.

(ج) ووفقاً للملحق الثالث وفي الظروف التي يتعذر فيها (على سبيل المثال بسبب تعليق السوق للتداول في الأوراق المالية) الحصول على جزء من الأسهم التي تشكل جزءاً من المؤشر في السوق المفتوحة، يجوز أيضاً لمدير الاستثمار القيام بالاستثمار في محفظة الأصول التي قد تشمل على أدوات سوق المال متوافقة مع الشريعة الإسلامية أو أدوات قصيرة الأجل مثل الصكوك، وشهادات الإيداع، وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة التي تعتبر إما صناديق مالية فرعية و/أو لها أهداف وسياسات استثمارية مماثلة للصندوق الفرعي الثاني. ويجب ألا يتجاوز المبلغ الذي يتم استثماره في أدوات سوق المال هذه والأدوات المالية قصيرة الأجل وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة 10٪ من صافي قيمة الأصول في الصندوق الفرعي الثاني.

(د) يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35/20، وهو ما يعني أن الصندوق الفرعي الثاني، من خلال الاستثمار في الأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية، قد يستثمر حتى 20٪ من صافي أصوله في ورقة مالية واحدة مع رفع حد الـ 20٪ إلى 33٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية هذا التحرك الكبير في السعر الذي يؤثر على وزن ذلك المكون الواحد داخل المؤشر ويستلزم زيادة الانكشاف. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة المشغلات بنسبة 19/33٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال. ويتم إعادة ضبط المكونات التي بلغت الحد الأقصى من الانكشاف بواقع 33٪ و 20٪ إلى 33٪ و 19٪ في الفرصة المتاحة القادمة.

(هـ) وسيقوم الصندوق الفرعي الثاني بالاستثمار في الأوراق المالية المدرجة في السوق المالية للمملكة العربية السعودية (تداول) وبما يتوافق مع المؤشر الذي يستهدفه الصندوق الفرعي الثاني. وسيتم ادراج وحدات الصندوق الفرعي الثاني وتداولها في سوق

أبو ظبي للأوراق المالية للشريعة (ب) وهو من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني كما قد يتم إدراج وحدات الصندوق في سوق أو أكثر من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني وبعد موافقة الهيئة.

(و) العملة الأساسية للصندوق الفرعي الثاني هي الريال السعودي وعملة تداول وحدات الصندوق في السوق المالي هي الدرهم الإماراتي.

#### التوافق مع الشريعة الإسلامية

(أ) تطبق الضوابط الشرعية التالية على الصندوق الفرعي الثاني:

- (1) في المسائل المتعلقة بالامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية، يتعين على الصندوق الفرعي الثاني الالتزام بالتوجيهات المقدمة من لجنة الرقابة الشرعية للصندوق الأساسي.
- (2) يجب على الصندوق الفرعي الثاني الاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على النحو المنصوص عليه من قبل المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في المملكة العربية السعودية كما هو موضح أدناه وفق محتوى سياسة الاستثمار.

S&P SAUDI ARABIA SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX

(3) يتم تحديد الاستثمارات المرخصة للصندوق الفرعي الثاني من قبل مقدم خدمات المؤشر ويتم تحديدها وفقاً لمنهج تصنيف ستاندرد أند بورز داو جونز المحلي والذي يمكن الاطلاع عليه في:

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJ/EN/INDICES/EQUITY/SP-SAUDI-ARABIA-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX-CUSTOM/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-saudi-arabia-shariah-liquid-35-20-capped-index-custom/#overview)

(4) يجب على مدير الاستثمار تزويد لجنة الرقابة الشرعية بمكونات الأسهم المدرجة في المؤشر في بداية كل ربع سنوي حتى تتمكن لجنة الرقابة الشرعية من المراجعة وتقديم الموافقة. وفي حالة ملاحظة أي انحراف في مكونات المؤشر عن منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية يجب على لجنة الرقابة الشرعية إخطار مدير الاستثمار بذلك المكون حتى يتمكن مقدم خدمات المؤشر من مراجعة وإعادة تصنيف تلك المكونات.

#### المؤشر

(أ) فيما يلي الميزات الأساسية للمؤشر:

كما هو موضح أعلاه، سوف يطلق على المؤشر اسم المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع الشريعة الإسلامية في السعودية (S&P SAUDI ARABIA SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX). الرجاء النظر إلى الملحق 4 للمزيد من تفاصيل المؤشر التابع للصندوق الفرعي الثاني.

(أ) فئات الأسهم

يضم الصندوق الفرعي الثاني فئة واحدة من الوحدات، يمكن الاطلاع على تفاصيلها في الملحق الأول. ويجوز للصندوق الفرعي الثاني إضافة فئات إضافية من الوحدات من وقت لآخر وفقاً لتقدير شركة الإدارة وبحسب متطلبات الهيئة. ولن يتم الاحتفاظ بمجموعة منفصلة من الأصول لكل فئة في الصندوق الفرعي الثاني.

## الصندوق الفرعي الثالث: شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول

### الهدف الاستثماري

يسعى الصندوق الفرعي الثالث: شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول (ويشار إليه هنا فيما بعد بعبارة "الصندوق الفرعي الثالث") إلى توفير عوائد كاملة متوافقة مع الشريعة الإسلامية للمستثمرين، مع الأخذ في الاعتبار العوائد على رأس المال وعوائد الدخل، مما يعكس عوائد أحد مؤشرات الأسهم وهو المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع الشريعة الإسلامية في دولة الكويت (S&P KUWAIT SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX) (ويشار إليه باسم "المؤشر").

### سياسة الاستثمار

(أ) من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، تركز السياسة الاستثمارية لهذا الصندوق الفرعي الثالث على تتبع أداء المؤشر المتوافق مع الشريعة الإسلامية. ولن يستثمر الصندوق الفرعي الثالث مباشرة في أي من الأوراق المالية غير المتوافقة مع الشريعة الإسلامية. وقد يتعد مدير الاستثمار عن الاستثمار بنسبة 100٪ عندما لا يستطيع، لأي سبب كان، شراء وحيازة ورقة مالية معينة تابعة للمؤشر.

(ب) كما يحاول الصندوق الفرعي الثالث محاكاة أداء المؤشر، قبل الرسوم والمصاريف. ويسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال محاكاة الاستثمارات الموجودة في المؤشر إلى أقصى حد ممكن وذلك من خلال الاستعانة بنموذج محاكاة مادي كامل. ويقوم مدير الاستثمار بشكل دوري بمراقبة دقة المتابعة في الصندوق الفرعي الثالث، ويعمل على إيجاد الرابط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي الثالث. ولذلك، فمن المتوقع أن يصل مستوى الخطأ في التتبع إلى 0-2% في ظروف السوق العادية مضافا إليها تعاب الإدارة.

(ج) ووفقاً للملحق الثالث وفي الظروف التي يتعذر فيها (على سبيل المثال بسبب تعليق السوق للتداول في الأوراق المالية) الحصول على جزء من الأسهم التي تشكل جزءاً من المؤشر في السوق المفتوحة، يجوز أيضاً لمدير الاستثمار القيام بالاستثمار في محفظة الأصول التي قد تشمل على أدوات سوق المال أو أدوات قصيرة الأجل مثل السندات الحكومية الثابتة والمتغيرة ذات الدرجة الاستثمارية، وشهادات الإيداع، وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة التي تعتبر إما صناديق مالية فرعية و/أو لها أهداف وسياسات استثمارية مماثلة للصندوق الفرعي متوافقة مع الشريعة الإسلامية أو أدوات قصيرة الأجل مثل الصكوك، وشهادات الإيداع، وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة التي تعتبر إما صناديق مالية فرعية و/أو لها أهداف وسياسات استثمارية مماثلة للصندوق الفرعي الثالث. ويجب ألا يتجاوز المبلغ الذي يتم استثماره في أدوات سوق المال هذه والأدوات المالية قصيرة الأجل وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة 10٪ من صافي قيمة الأصول في الصندوق الفرعي الثالث.

(د) يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35/20، وهو ما يعني أن الصندوق الفرعي الثالث، من خلال الاستثمار في الأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية، قد يستثمر حتى 20٪ من صافي أصوله في ورقة مالية واحدة مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية هذا التحرك الكبير في السعر الذي يؤثر على وزن ذلك المكون الواحد داخل المؤشر ويستلزم زيادة الانكشاف. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة المشغلات بنسبة 19/33٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال. ويتم إعادة ضبط المكونات التي بلغت الحد الأقصى من الانكشاف بواقع 33٪ و 19٪ إلى 33٪ و 19٪ في الفرصة المتاحة القادمة.

(هـ) وسيقوم الصندوق الفرعي الثالث بالإستثمار في الأوراق المالية المدرجة في السوق المالية لدولة الكويت وبما يتوافق مع المؤشر الذي يستهدفه الصندوق الثالث. وسيتم ادراج وحدات الصندوق الثالث وتداولها في سوق أبو ظبي للأوراق المالية للشريحة (ب) وهو من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني كما قد يتم إدراج وحدات الصندوق في سوق أو أكثر من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني وبعد موافقة الهيئة.

(و) العملة الأساسية للصندوق الفرعي الثالث هي الدينار الكويتي وعملة تداول وحدات الصندوق في السوق المالي هي الدرهم الإماراتي.

التوافق مع الشريعة الإسلامية

(أ) تطبق الضوابط الشرعية التالية على الصندوق الفرعي الثالث:

- (1) في المسائل المتعلقة بالامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية، يتعين على الصندوق الفرعي الثالث الالتزام بالتوجيهات المقدمة من لجنة الرقابة الشرعية للصندوق الأساسي.
- (2) يجب على الصندوق الفرعي الثالث الاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على النحو المنصوص عليه من قبل المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في دولة الكويت كما هو موضح أدناه وفق محتوى سياسة الاستثمار:

S&P KUWAIT SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX

- (3) يتم تحديد الاستثمارات المرخصة للصندوق الفرعي الثالث من قبل مقدم خدمات المؤشر ويتم تحديدها وفقاً لمنهج تصنيف ستاندرد أند بورز داو جونز المحلي والذي يمكن الاطلاع عليه في:

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-KUWAIT-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX-CUSTOM/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-kuwait-shariah-liquid-35-20-capped-index-custom/#overview)

- (4) يجب على مدير الاستثمار تزويد لجنة الرقابة الشرعية بمكونات الأسهم المدرجة في المؤشر في بداية كل ربع سنوي حتى تتمكن لجنة الرقابة الشرعية من المراجعة وتقديم الموافقة. وفي حالة ملاحظة أي انحراف في مكونات المؤشر عن منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية يجب على لجنة الرقابة الشرعية إخطار مدير الاستثمار بذلك المكون حتى يتمكن مقدم خدمات المؤشر من مراجعة وإعادة تصنيف تلك المكونات.

المؤشر

(ب) فيما يلي الميزات الأساسية للمؤشر:

كما هو موضح أعلاه، سوف يطلق على المؤشر اسم المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع الشريعة الإسلامية في الكويت (S&P KUWAIT SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX). الرجاء النظر إلى الملحق 4 للمزيد من تفاصيل المؤشر التابع للصندوق الفرعي الثالث.

(أ) فئات الأسهم

يضم الصندوق الفرعي الثالث فئة واحدة من الوحدات، يمكن الاطلاع على تفاصيلها في الملحق الأول. ويجوز للصندوق الفرعي الثالث إضافة فئات إضافية من الوحدات من وقت لآخر وفقاً لتقدير شركة الإدارة وبحسب متطلبات الهيئة. ولن يتم الاحتفاظ بمجموعة منفصلة من الأصول لكل فئة في الصندوق الفرعي الثالث.

الصندوق الفرعي الرابع: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول

#### الهدف الاستثماري

يسعى الصندوق الفرعي الرابع: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول (ويشار إليه هنا فيما بعد بعبارة "الصندوق الفرعي الرابع") إلى توفير عوائد كاملة متوافقة مع الشريعة الإسلامية للمستثمرين، مع الأخذ في الاعتبار العوائد على رأس المال وعوائد الدخل، مما يعكس عوائد أحد مؤشرات الأسهم وهو المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع S&P HIGH YIELD DIVIDEND ARISTOCRATS U.S. SHARIAH 35/20 CAPPED INDEX (ويشار إليه باسم "المؤشر").

#### سياسة الاستثمار

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، تركز السياسة الاستثمارية لهذا الصندوق الفرعي الرابع على تتبع أداء المؤشر المتوافق مع الشريعة الإسلامية. ولن يستثمر الصندوق الفرعي الرابع مباشرة في أي من الأوراق المالية غير المتوافقة مع الشريعة الإسلامية. وقد يتعد مدير الاستثمار عن الاستثمار بنسبة 100٪ عندما لا يستطيع، لأي سبب كان، شراء وحيازة ورقة مالية معينة تابعة للمؤشر.

كما يحاول الصندوق الفرعي الرابع محاكاة أداء المؤشر، قبل الرسوم والمصاريف. ويسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال محاكاة الاستثمارات الموجودة في المؤشر إلى أقصى حد ممكن وذلك من خلال الاستعانة بنموذج محاكاة مادي كامل. ويقوم مدير الاستثمار بشكل دوري بمراقبة دقة المتابعة في الصندوق الفرعي الرابع، ويعمل على إيجاد الرابط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي الثالث. ولذلك، فمن المتوقع أن يصل مستوى الخطأ في التتبع إلى 0-2% في ظروف السوق العادية مضافاً إليها تعاب الإدارة.

ووفقاً للملحق الثالث وفي الظروف التي يتعذر فيها (على سبيل المثال بسبب تعليق السوق للتداول في الأوراق المالية) الحصول على جزء من الأسهم التي تشكل جزءاً من المؤشر في السوق المفتوحة، يجوز أيضاً لمدير الاستثمار القيام بالاستثمار في محفظة الأصول التي قد تشتمل على أدوات سوق المال متوافقة مع الشريعة الإسلامية أو أدوات قصيرة الأجل مثل الصكوك، وشهادات الإبداع، وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة التي تعتبر إما صناديق مالية فرعية و/أو لها أهداف وسياسات استثمارية مماثلة للصندوق الفرعي الرابع. ويجب ألا يتجاوز المبلغ الذي يتم استثماره في أدوات سوق المال هذه والأدوات المالية قصيرة الأجل وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة 10٪ من صافي قيمة الأصول في الصندوق الفرعي الرابع.

يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35/20، وهو ما يعني أن الصندوق الفرعي الرابع، من خلال الاستثمار في الأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية، قد يستثمر حتى 19٪ من صافي أصوله في ورقة مالية واحدة مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرز ظروف السوق الاستثنائية هذا التحرك الكبير في السعر الذي يؤثر على وزن ذلك المكون الواحد داخل المؤشر ويستلزم زيادة الانكشاف. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة المشغلات بنسبة 19٪/33 على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال. ويتم إعادة ضبط المكونات التي بلغت الحد الأقصى من الانكشاف بواقع 19٪ و33٪ إلى 33٪ و19٪ في الفرصة المتاحة القادمة.

وسيقوم الصندوق الفرعي الرابع بالاستثمار في الأوراق المالية المدرجة في السوق المالية لدولة الولايات المتحدة وبما يتوافق مع المؤشر الذي يستهدفه الصندوق الرابع. وسيتم ادراج وحدات الصندوق الرابع وتداولها في سوق أبو ظبي للأوراق المالية للشريحة (ب) وهو من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني كما قد يتم إدراج وحدات الصندوق في سوق أو أكثر من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني وبعد موافقة الهيئة.

العملة الأساسية للصندوق الفرعي الرابع هي الدولار الأمريكي وعملة تداول وحدات الصندوق في السوق المالي هي الدرهم الإماراتي.

#### التوافق مع الشريعة الإسلامية

(أ) تطبيق الضوابط الشرعية التالية على الصندوق الفرعي الرابع:

(1) في المسائل المتعلقة بالامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية، يتعين على الصندوق الفرعي الرابع الالتزام بالتوجهات المقدمة من لجنة الرقابة الشرعية للصندوق الأساسي.

(2) يجب على الصندوق الفرعي الرابع الاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على النحو المنصوص عليه من قبل المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية كما هو موضح أدناه وفق محتوى سياسة الاستثمار:

S&P HIGH YIELD DIVIDEND ARISTOCRATS US SHARIAH 35/20 CAPPED INDEX

(3) يتم تحديد الاستثمارات المرخصة للصندوق الفرعي الرابع من قبل مقدم خدمات المؤشر ويتم تحديدها وفقاً لمنهج تصنيف ستاندرد أند بورز داو جونز المحلي.

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-HIGH-YIELD-DIVIDEND-ARISTOCRATS-US-SHARIAH-35-20-CAPPED-INDEX-CUSTOM/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-high-yield-dividend-aristocrats-us-shariah-35-20-capped-index-custom/#overview)

(4) يجب على مدير الاستثمار تزويد لجنة الرقابة الشرعية بمكونات الأسهم المدرجة في المؤشر في بداية كل ربع سنوي حتى تتمكن لجنة الرقابة الشرعية من المراجعة وتقديم الموافقة. وفي حالة ملاحظة أي انحراف في مكونات المؤشر عن منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية يجب على لجنة الرقابة الشرعية إخطار مدير الاستثمار بذلك المكون حتى يتمكن مقدم خدمات المؤشر من مراجعة وإعادة تصنيف تلك المكونات.

#### المؤشر

(ج) فيما يلي الميزات الأساسية للمؤشر:

كما هو موضح أعلاه، سوف يطلق على المؤشر اسم المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع S&P High Yield Dividend Aristocrats US Shariah 35/20 Capped Index ، الرجاء النظر إلى الملحق 4 للمزيد من تفاصيل المؤشر التابع للصندوق الفرعي الرابع.

(د) فئات الأسهم

يضم الصندوق الفرعي الرابع فئة واحدة من الوحدات، يمكن الاطلاع على تفاصيلها في الملحق الأول. ويجوز للصندوق الفرعي الرابع إضافة فئات إضافية من الوحدات من وقت لآخر وفقاً لتقدير شركة الإدارة وبحسب متطلبات الهيئة. ولن يتم الاحتفاظ بمجموعة منفصلة من الأصول لكل فئة في الصندوق الفرعي الرابع.

## الصندوق الفرعي الخامس: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول

### الهدف الاستثماري

يسعى الصندوق الفرعي الخامس: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول (ويشار إليه هنا فيما بعد بعبارة "الصندوق الفرعي الخامس") إلى توفير عوائد كاملة متوافقة مع الشريعة الإسلامية للمستثمرين، مع الأخذ في الاعتبار العوائد على رأس المال وعوائد الدخل، مما يعكس عوائد أحد مؤشرات الأسهم وهو المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع S&P 500 US SHARIAH TOP 30 35/20 CAPPED INDEX (ويشار إليه باسم "المؤشر").

### سياسة الاستثمار

(أ) من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، تركز السياسة الاستثمارية لهذا الصندوق الفرعي الخامس على تتبع أداء المؤشر المتوافق مع الشريعة الإسلامية. ولن يستثمر الصندوق الفرعي الخامس مباشرة في أي من الأوراق المالية الغير متوافقة مع الشريعة الإسلامية. وقد يبتعد مدير الاستثمار عن الاستثمار بنسبة 100٪ عندما لا يستطيع، لأي سبب كان، شراء وحيازة ورقة مالية معينة تابعة للمؤشر.

(ب) كما يحاول الصندوق الفرعي الخامس محاكاة أداء المؤشر، قبل الرسوم والمصاريف. ويسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال محاكاة الاستثمارات الموجودة في المؤشر إلى أقصى حد ممكن وذلك من خلال الاستعانة بنموذج محاكاة مادي كامل. ويقوم مدير الاستثمار بشكل دوري بمراقبة دقة المتابعة في الصندوق الفرعي الخامس، ويعمل على إيجاد الرابط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي الخامس. ولذلك، فمن المتوقع أن يصل مستوى الخطأ في التتبع إلى 0-2% في ظروف السوق العادية مضافا إليها اتعاب الإدارة.

(ج) ووفقاً للملحق الثالث وفي الظروف التي يتعذر فيها (على سبيل المثال بسبب تعليق السوق للتداول في الأوراق المالية) الحصول على جزء من الأسهم التي تشكل جزءاً من المؤشر في السوق المفتوحة، يجوز أيضاً لمدير الاستثمار القيام بالاستثمار في محفظة الأصول التي قد تشمل على أدوات سوق المال متوافقة مع الشريعة الإسلامية أو أدوات قصيرة الأجل مثل الصكوك، وشهادات الإيداع، وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة التي تعتبر إما صناديق مالية فرعية و/أو لها أهداف وسياسات استثمارية مماثلة للصندوق الفرعي الخامس. ويجب ألا يتجاوز المبلغ الذي يتم استثماره في أدوات سوق المال هذه والأدوات المالية قصيرة الأجل وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة 10٪ من صافي قيمة الأصول في الصندوق الفرعي الخامس.

(د) يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35/20، وهو ما يعني أن الصندوق الفرعي الخامس، من خلال الاستثمار في الأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية، قد يستثمر حتى 20٪ من صافي أصوله في ورقة مالية واحدة مع رفع حد الـ 19٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية هذا التحرك الكبير في السعر الذي يؤثر على وزن ذلك المكون الواحد داخل المؤشر ويستلزم زيادة الانكشاف. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة المشغلات بنسبة 33٪/19٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال. ويتم إعادة ضبط المكونات التي بلغت الحد الأقصى من الانكشاف بواقع 33٪/19٪ إلى 33٪/19٪ في الفرصة المتاحة القادمة.

(هـ) وسيقوم الصندوق الفرعي الخامس بالاستثمار في الأوراق المالية المدرجة في السوق المالية لدولة الولايات المتحدة وبما يتوافق مع المؤشر الذي يستهدفه الصندوق الخامس. وسيتم ادراج وحدات الصندوق الخامس وتداولها في سوق أبوظبي للأوراق المالية للشريحة (أ) وهو من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني كما قد يتم إدراج وحدات الصندوق في سوق أو أكثر من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني وبعد موافقة الهيئة.

(و) العملة الأساسية للصندوق الفرعي الخامس هي الدولار الأمريكي وعملة تداول وحدات الصندوق في السوق المالي هي الدرهم الإماراتي.

## التوافق مع الشريعة الإسلامية

(أ) تطبيق الضوابط الشرعية التالية على الصندوق الفرعي الخامس:

(1) في المسائل المتعلقة بالامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية، يتعين على الصندوق الفرعي الخامس الالتزام بالتوجيهات المقدمة من لجنة الرقابة الشرعية للصندوق الأساسي.

(2) يجب على الصندوق الفرعي الخامس الاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على النحو المنصوص عليه من قبل المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية كما هو موضح أدناه وفق محتوى سياسة الاستثمار:

*S&P 500 US SHARIAH TOP 30 35/20 CAPPED INDEX*

(3) يتم تحديد الاستثمارات المرخصة للصندوق الفرعي الخامس من قبل مقدم خدمات المؤشر ويتم تحديدها وفقاً لمنهج تصنيف ستاندرد أند بورز داو جونز المحلي.

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-500-US-SHARIAH-TOP-30-35-20-CAPPED-INDEX-AED-CUSTOM/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-500-us-shariah-top-30-35-20-capped-index-aed-custom/#overview)

(4) يجب على مدير الاستثمار تزويد لجنة الرقابة الشرعية بمكونات الأسهم المدرجة في المؤشر في بداية كل ربع سنوي حتى تتمكن لجنة الرقابة الشرعية من المراجعة وتقديم الموافقة. وفي حالة ملاحظة أي انحراف في مكونات المؤشر عن منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية يجب على لجنة الرقابة الشرعية إخطار مدير الاستثمار بذلك المكون حتى يتمكن مقدم خدمات المؤشر من مراجعة وإعادة تصنيف تلك المكونات.

## المؤشر

(أ) فيما يلي الميزات الأساسية للمؤشر:

كما هو موضح أعلاه، سوف يطلق على المؤشر اسم المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع S&P 500 US SHARIAH TOP 30 35/20 CAPPED INDEX. الرجاء النظر إلى الملحق 4 للمزيد من تفاصيل المؤشر التابع للصندوق الفرعي الخامس.

(ب) فئات الأسهم

يضم الصندوق الفرعي الخامس فئة واحدة من الوحدات، يمكن الاطلاع على تفاصيلها في الملحق الأول. ويجوز للصندوق الفرعي الخامس إضافة فئات إضافية من الوحدات من وقت لآخر وفقاً لتقدير شركة الإدارة وبحسب متطلبات الهيئة. ولن يتم الاحتفاظ بمجموعة منفصلة من الأصول لكل فئة في الصندوق الفرعي الخامس.

## الصندوق الفرعي السادس: شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول

### الهدف الاستثماري

يسعى الصندوق الفرعي السادس: شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول (ويشار إليه هنا فيما بعد بعبارة "الصندوق الفرعي السادس") إلى توفير عوائد كاملة متوافقة مع الشريعة الإسلامية للمستثمرين، مع الأخذ في الاعتبار العوائد على رأس المال وعوائد الدخل، مما يعكس عوائد أحد مؤشرات الأسهم وهو المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع S&P TURKEY SHARIAH LIQUID (ويشار إليه باسم "المؤشر").

### سياسة الاستثمار

(أ) من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، تركز السياسة الاستثمارية لهذا الصندوق الفرعي السادس على تتبع أداء المؤشر المتوافق مع الشريعة الإسلامية. ولن يستثمر الصندوق الفرعي السادس مباشرة في أي من الأوراق المالية الغير متوافقة مع الشريعة الإسلامية. وقد يبتعد مدير الاستثمار عن الاستثمار بنسبة 100٪ عندما لا يستطيع، لأي سبب كان، شراء وحيازة ورقة مالية معينة تابعة للمؤشر.

(ب) كما يحاول الصندوق الفرعي السادس محاكاة أداء المؤشر، قبل الرسوم والمصاريف. ويسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال محاكاة الاستثمارات الموجودة في المؤشر إلى أقصى حد ممكن وذلك من خلال الاستعانة بنموذج محاكاة مادي كامل. ويقوم مدير الاستثمار بشكل دوري بمراقبة دقة المتابعة في الصندوق الفرعي السادس، ويعمل على إيجاد الرابط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي السادس. ولذلك، فمن المتوقع أن يصل مستوى الخطأ في التتبع إلى 0-2% في ظروف السوق العادية مضافا إليها اتعاب الإدارة.

(ج) ووفقاً للملحق الثالث وفي الظروف التي يتعذر فيها (على سبيل المثال بسبب تعليق السوق للتداول في الأوراق المالية) الحصول على جزء من الأسهم التي تشكل جزءاً من المؤشر في السوق المفتوحة، يجوز أيضاً لمدير الاستثمار القيام بالاستثمار في محفظة الأصول التي قد تشتمل على أدوات سوق المال متوافقة مع الشريعة الإسلامية أو أدوات قصيرة الأجل مثل الصكوك، وشهادات الإيداع، وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة التي تعتبر إما صناديق مالية فرعية و/أو لها أهداف وسياسات استثمارية مماثلة للصندوق الفرعي السادس. ويجب ألا يتجاوز المبلغ الذي يتم استثماره في أدوات سوق المال هذه والأدوات المالية قصيرة الأجل وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة 10٪ من صافي قيمة الأصول في الصندوق الفرعي السادس. يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35/20، وهو ما يعني أن الصندوق الفرعي السادس، من خلال الاستثمار في الأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية، قد يستثمر حتى 20٪ من صافي أصوله في ورقة مالية واحدة مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية هذا التحرك الكبير في السعر الذي يؤثر على وزن ذلك المكون الواحد داخل المؤشر ويستلزم زيادة الانكشاف. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة المشغلات عند 19٪/33 على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال. ويتم إعادة ضبط المكونات التي بلغت الحد الأقصى من الانكشاف بواقع 33٪/19 إلى 33٪ و 19٪ في الفرصة المتاحة القادمة.

(د) وسيقوم الصندوق الفرعي السادس بالاستثمار في الأوراق المالية المدرجة في السوق المالية لدولة تركيا وبما يتوافق مع المؤشر الذي يستهدفه الصندوق السادس. وسيتم ادراج وحدات الصندوق السادس وتداولها في سوق أبو ظبي للأوراق المالية للشريعة (ب) وهو من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني كما قد يتم إدراج وحدات الصندوق في سوق أو أكثر من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني وبعد موافقة الهيئة.

(هـ) العملة الأساسية للصندوق الفرعي السادس هي الليرة التركية وعملة تداول وحدات الصندوق في السوق المالي هي الدرهم الإماراتي.

## التوافق مع الشريعة الإسلامية

(أ) تطبيق الضوابط الشرعية التالية على الصندوق الفرعي السادس:

(1) في المسائل المتعلقة بالامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية، يتعين على الصندوق الفرعي السادس الالتزام بالتوجيهات المقدمة من لجنة الرقابة الشرعية للصندوق الأساسي.

(2) يجب على الصندوق الفرعي السادس الاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على النحو المنصوص عليه من قبل المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية كما هو موضح أدناه وفق محتوى سياسة الاستثمار:

S&P TURKEY SHARIAH LIQUID TOP 20 – 35/20 CAPPED INDEX

(3) يتم تحديد الاستثمارات المرخصة للصندوق الفرعي السادس من قبل مقدم خدمات المؤشر ويتم تحديدها وفقاً لمنهج تصنيف ستاندرد أند بورز داو جونز المحلي.

(4) يجب على مدير الاستثمار تزويد لجنة الرقابة الشرعية بمكونات الأسهم المدرجة في المؤشر في بداية كل ربع سنوي حتى تتمكن لجنة الرقابة الشرعية من المراجعة وتقديم الموافقة. وفي حالة ملاحظة أي انحراف في مكونات المؤشر عن منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية يجب على لجنة الرقابة الشرعية إخطار مدير الاستثمار بذلك المكون حتى يتمكن مقدم خدمات المؤشر من مراجعة وإعادة تصنيف تلك المكونات.

## المؤشر

(أ) فيما يلي الميزات الأساسية للمؤشر:

كما هو موضح أعلاه، سوف يطلق على المؤشر اسم المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع S&P TURKEY SHARIAH LIQUID TOP 20 – 35/20 CAPPED INDEX. الرجاء النظر إلى الملحق 4 للمزيد من تفاصيل المؤشر التابع للصندوق الفرعي السادس.

(ب) فئات الأسهم

يضم الصندوق الفرعي السادس فئة واحدة من الوحدات، يمكن الاطلاع على تفاصيلها في الملحق الأول. ويجوز للصندوق الفرعي السادس إضافة فئات إضافية من الوحدات من وقت لآخر وفقاً لتقدير شركة الإدارة وبحسب متطلبات الهيئة. ولن يتم الاحتفاظ بمجموعة منفصلة من الأصول لكل فئة في الصندوق الفرعي السادس.

## الصندوق الفرعي السابع: شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول

### الهدف الاستثماري

يسعى الصندوق الفرعي السابع: شيميرا فوتسي سوق أبو ظبي للأوراق المالية 15 المتداول (ويشار إليه هنا فيما بعد بعبارة "الصندوق الفرعي السابع") إلى توفير عوائد كاملة للمستثمرين، مع الأخذ بعين الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، مما يعكس عائد مؤشر الأسهم المسى [فوتسي سوق أبو ظبي للأوراق المالية 15] (ويشار إليه باسم "المؤشر").

### سياسة الاستثمار

(أ) من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، تركز السياسة الاستثمارية لهذا الصندوق الفرعي السابع على تتبع أداء المؤشر. وقد يتعد مدير الاستثمار عن الاستثمار بنسبة 100٪ عندما لا يستطيع، لأي سبب كان، شراء وحيازة ورقة مالية معينة تابعة للمؤشر.

(ب) كما يحاول الصندوق الفرعي السابع محاكاة أداء المؤشر، قبل الرسوم والمصاريف. ويسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال محاكاة الاستثمارات الموجودة في المؤشر إلى أقصى حد ممكن وذلك من خلال الاستعانة بنموذج محاكاة مادي كامل. ويقوم مدير الاستثمار بشكل دوري بمراقبة دقة المتابعة في الصندوق الفرعي السابع، ويعمل على إيجاد الرابط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي السابع. ولذلك، فمن المتوقع أن يصل مستوى الخطأ في التتبع إلى 0-2% في ظروف السوق العادية مضافا إليها اتعاب الادارة.

(ج) ووفقاً للملحق الثالث وفي الظروف التي يتعذر فيها (على سبيل المثال بسبب تعليق السوق للتداول في الأوراق المالية) الحصول على جزء من الأسهم التي تشكل جزءاً من المؤشر في السوق المفتوحة، يجوز أيضاً لمدير الاستثمار القيام بالاستثمار في محفظة الأصول التي قد تشمل على أدوات سوق المال غير متوافقة مع الشريعة الاسلامية أو أدوات قصيرة الأجل، وشهادات الإيداع، وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة التي تعتبر إما صناديق مالية فرعية و/أو لها أهداف وسياسات استثمارية مماثلة للصندوق الفرعي السابع. ويجب ألا يتجاوز المبلغ الذي يتم استثماره في أدوات سوق المال غير متوافقة مع الشريعة الاسلامية هذه والأدوات المالية قصيرة الأجل وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة 10٪ من صافي قيمة الأصول في الصندوق الفرعي السابع.

(د) وسيقوم الصندوق الفرعي السابع بالإستثمار في الأوراق المالية المدرجة في سوق أبو ظبي للأوراق المالية وبما يتوافق مع المؤشر الذي يستهدفه الصندوق السابع. وسيتم ادراج وحدات الصندوق السابع وتداولها في سوق أبو ظبي للأوراق المالية للشريحة (ب) وهو من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني كما قد يتم إدراج وحدات الصندوق في سوق أو أكثر من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني وبعد موافقة الهيئة.

(هـ) العملة الأساسية للصندوق الفرعي السابع هي الدرهم الإماراتي وعملة تداول وحدات الصندوق في السوق المالي هي الدرهم الإماراتي.

### المؤشر

(أ) فيما يلي الميزات الأساسية للمؤشر:

كما هو موضح أعلاه، سوف يطلق على المؤشر اسم فوتسي سوق أبو ظبي للأوراق المالية 15. الرجاء النظر إلى الملحق 4 للمزيد من تفاصيل المؤشر التابع للصندوق الفرعي السابع.

(ب) فئات الأسهم

يضم الصندوق الفرعي السابع فئة واحدة من الوحدات، يمكن الاطلاع على تفاصيلها في الملحق الأول. ويجوز للصندوق الفرعي السابع إضافة فئات إضافية من الوحدات من وقت لآخر وفقاً لتقدير شركة الإدارة وبحسب متطلبات الهيئة. ولن يتم الاحتفاظ بمجموعة منفصلة من الأصول لكل فئة في الصندوق الفرعي السابع.

## الصندوق الفرعي الثامن: شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول

### الهدف الاستثماري

يسعى الصندوق الفرعي الثامن: شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول (ويشار إليه هنا فيما بعد بعبارة "الصندوق الفرعي الثامن") إلى توفير عوائد كاملة متوافقة مع الشريعة الإسلامية للمستثمرين، مع الأخذ في الاعتبار العوائد على رأس المال وعوائد الدخل، مما يعكس عوائد أحد مؤشرات الأسهم وهو المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع S&P CHINA HONG KONG-LISTED SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX (ويشار إليه باسم "المؤشر").

### سياسة الاستثمار

(أ) من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، تركز السياسة الاستثمارية لهذا الصندوق الفرعي الثامن على تتبع أداء المؤشر المتوافق مع الشريعة الإسلامية. ولن يستثمر الصندوق الفرعي الثامن مباشرة في أي من الأوراق المالية الغير متوافقة مع الشريعة الإسلامية. وقد يبتعد مدير الاستثمار عن الاستثمار بنسبة 100٪ عندما لا يستطيع، لأي سبب كان، شراء وحيازة ورقة مالية معينة تابعة للمؤشر.

(ب) كما يحاول الصندوق الفرعي الثامن محاكاة أداء المؤشر، قبل الرسوم والمصاريف. ويسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال محاكاة الاستثمارات الموجودة في المؤشر إلى أقصى حد ممكن وذلك من خلال الاستعانة بنموذج محاكاة مادي كامل. ويقوم مدير الاستثمار بشكل دوري بمراقبة دقة المتابعة في الصندوق الفرعي الثامن ويعمل على إيجاد الرابط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي الثامن. ولذلك، فمن المتوقع أن يصل مستوى الخطأ في التتبع إلى 0-2% في ظروف السوق العادية مضافا إليها اتعاب الإدارة.

(ج) ووفقاً للملحق الثالث وفي الظروف التي يتعذر فيها (على سبيل المثال بسبب تعليق السوق للتداول في الأوراق المالية) الحصول على جزء من الأسهم التي تشكل جزءاً من المؤشر في السوق المفتوحة، يجوز أيضاً لمدير الاستثمار القيام بالاستثمار في محفظة الأصول التي قد تشتمل على أدوات سوق المال أو أدوات قصيرة الأجل مثل السندات الحكومية الثابتة والمتغيرة ذات الدرجة الاستثمارية، وشهادات الإيداع، وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة التي تعتبر إما صناديق مالية فرعية و/أو لها أهداف وسياسات استثمارية مماثلة للصندوق الفرعي. ويجب ألا يتجاوز المبلغ الذي يتم استثماره في أدوات سوق المال هذه والأدوات المالية قصيرة الأجل وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة 10٪ من صافي قيمة الأصول في الصندوق الفرعي الثامن.

(د) يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35/20، وهو ما سيعني أن الصندوق الفرعي الثامن، من خلال الاستثمار في الأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية، قد يستثمر حتى 20٪ من صافي أصوله في ورقة مالية واحدة مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية هذا التحرك الكبير في السعر الذي يؤثر على وزن ذلك المكون الواحد داخل المؤشر ويستلزم زيادة الانكشاف. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة المشغلات عند 19٪/33 على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال. ويتم إعادة ضبط المكونات التي بلغت الحد الأقصى من الانكشاف بواقع 33٪/19 و 33٪/19 في الفرصة المتاحة القادمة.

(هـ) وسيقوم الصندوق الفرعي الثامن بالإستثمار في الأوراق المالية المدرجة في هونغ كونغ وبما يتوافق مع المؤشر الذي يستهدفه الصندوق الثامن. وسيتم ادراج وحدات الصندوق الثامن وتداولها في سوق أبو ظبي للأوراق المالية للشريعة (ب) [وهو من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني]. كما قد يتم إدراج وحدات الصندوق في سوق أو أكثر من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني وبعد موافقة الهيئة.

(و) العملة الأساسية للصندوق الفرعي الثامن هي الدولار الهونغي كونغي وعملة تداول وحدات الصندوق في السوق المالي هي الدرهم الإماراتي.

## التوافق مع الشريعة الإسلامية

(أ) تطبيق الضوابط الشرعية التالية على الصندوق الفرعي الثامن:

- (1) في المسائل المتعلقة بالامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية، يتعين على الصندوق الفرعي الثامن الالتزام بالتوجيهات المقدمة من اللجنة الشرعية للصندوق الأساسي.
- (2) يجب على الصندوق الفرعي الثامن الاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على النحو المنصوص عليه من قبل المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية كما هو موضح أدناه وفق محتوى سياسة الاستثمار:

S&P CHINA HONG KONG-LISTED SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX

- (3) يتم تحديد الاستثمارات المرخصة للصندوق الفرعي الثامن من قبل مقدم خدمات المؤشر ويتم تحديدها وفقاً لمنهج تصنيف ستاندرد أند بورز داو جونز المحلي والذي يمكن الاطلاع عليه في:

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-CHINA-HONG-KONG-LISTED-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX-CUSTOM/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-china-hong-kong-listed-shariah-liquid-35-20-capped-index-custom/#overview)

- (4) يجب على مدير الاستثمار تزويد اللجنة الشرعية بمكونات الأسهم المدرجة في المؤشر في بداية كل ربع سنوي حتى تتمكن اللجنة الشرعية الاشرافية من المراجعة وتقديم الموافقة. وفي حالة ملاحظة أي انحراف في مكونات المؤشر عن منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية يجب على اللجنة الشرعية الاشرافية إخطار مدير الاستثمار بذلك المكون حتى يتمكن مقدم خدمات المؤشر من مراجعة وإعادة تصنيف تلك المكونات.

## المؤشر

(أ) فيما يلي الميزات الأساسية للمؤشر:

كما هو موضح أعلاه، سوف يطلق على المؤشر اسم المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع S&P CHINA HONG KONG-LISTED SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX. الرجاء النظر إلى الملحق 4 للمزيد من تفاصيل المؤشر التابع للصندوق الفرعي الثامن.

(ب) فئات الأسهم

يضم الصندوق الفرعي الثامن فئة واحدة من الوحدات، يمكن الاطلاع على تفاصيلها في الملحق الأول. ويجوز للصندوق الفرعي الثامن إضافة فئات إضافية من الوحدات من وقت لآخر وفقاً لتقدير شركة الإدارة وبحسب متطلبات الهيئة. ولن يتم الاحتفاظ بمجموعة منفصلة من الأصول لكل فئة في الصندوق الفرعي الثامن.

## الصندوق الفرعي التاسع: شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول

### الهدف الاستثماري

يسعى الصندوق الفرعي التاسع: شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول (ويشار إليه هنا فيما بعد بعبارة "الصندوق الفرعي التاسع") إلى توفير عوائد كاملة متوافقة مع الشريعة الإسلامية للمستثمرين، مع الأخذ في الاعتبار العوائد على رأس المال وعوائد الدخل، مما يعكس عوائد أحد مؤشرات الأسهم وهو المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع S&P INDIA SHARIAH 35/20 CAPPED INDEX (ويشار إليه باسم "المؤشر").

### سياسة الاستثمار

(أ) من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، تركز السياسة الاستثمارية لهذا الصندوق الفرعي التاسع على تتبع أداء المؤشر المتوافق مع الشريعة الإسلامية. ولن يستثمر الصندوق الفرعي التاسع مباشرة في أي من الأوراق المالية الغير متوافقة مع الشريعة الإسلامية. وقد يبتعد مدير الاستثمار عن الاستثمار بنسبة 100٪ عندما لا يستطيع، لأي سبب كان، شراء وحيازة ورقة مالية معينة تابعة للمؤشر.

(ب) كما يحاول الصندوق الفرعي التاسع محاكاة أداء المؤشر، قبل الرسوم والمصاريف. ويسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال محاكاة الاستثمارات الموجودة في المؤشر إلى أقصى حد ممكن وذلك من خلال الاستعانة بنموذج محاكاة مادي كامل. ويقوم مدير الاستثمار بشكل دوري بمراقبة دقة المتابعة في الصندوق الفرعي التاسع ويعمل على إيجاد الرابط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي التاسع. ولذلك، فمن المتوقع أن يصل مستوى الخطأ في التتبع إلى 0-2% في ظروف السوق العادية باستثناء اتعاب الادارة وضريبة الأرباح الرأسمالية. سيتم فرض ضريبة على الأرباح الرأسمالية قصيرة الأجل بنسبة 15% (خمسة عشر في المئة) بالإضافة إلى الرسوم الإضافية والرسوم الخاصة، شريطة أن تكون الضريبة على معاملات الأوراق المالية قد تم دفعها على نفس المعاملة. تفاصيل إضافية حول ضرائب الأرباح الرأسمالية في الهند مفصلة في بند 26.27 (الأرباح الرأسمالية).

(ج) ووفقاً للملحق الثالث وفي الظروف التي يتعذر فيها (على سبيل المثال بسبب تعليق السوق للتداول في الأوراق المالية) الحصول على جزء من الأسهم التي تشكل جزءاً من المؤشر في السوق المفتوحة، يجوز أيضاً لمدير الاستثمار القيام بالاستثمار في محفظة الأصول التي قد تشمل على أدوات سوق المال أو أدوات قصيرة الأجل مثل السندات الحكومية الثابتة والمتغيرة ذات الدرجة الاستثمارية، وشهادات الإيداع، وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة التي تعتبر إما صناديق مالية فرعية و/أو لها أهداف وسياسات استثمارية مماثلة للصندوق الفرعي. ويجب ألا يتجاوز المبلغ الذي يتم استثماره في أدوات سوق المال هذه والأدوات المالية قصيرة الأجل وخطط الاستثمار الجماعي المؤهلة 10٪ من صافي قيمة الأصول في الصندوق الفرعي التاسع.

(د) يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 33/19، وهو ما يعني أن الصندوق الفرعي التاسع، من خلال الاستثمار في الأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية، قد يستثمر حتى 19٪ من صافي أصوله في ورقة مالية واحدة مع رفع حد الـ 19٪ إلى 33٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية هذا التحرك الكبير في السعر الذي يؤثر على وزن ذلك المكون الواحد داخل المؤشر ويستلزم زيادة الانكشاف. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة المشغلات عند 33٪/19٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال. ويتم إعادة ضبط المكونات التي بلغت الحد الأقصى من الانكشاف بواقع 33٪/19٪ إلى 33٪ و 19٪ في الفرصة المتاحة القادمة.

(هـ) وسيقوم الصندوق الفرعي التاسع بالاستثمار في الأوراق المالية المدرجة في السوق المالية لدولة الهند وبما يتوافق مع المؤشر الذي يستهدفه الصندوق التاسع. وسيتم ادراج وحدات الصندوق التاسع وتداولها في سوق أبو ظبي للأوراق المالية للشريعة (ب) وهو من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني. كما قد يتم إدراج وحدات الصندوق في سوق أو أكثر من الأسواق المنظمة الموضحة في الملحق الثاني وبعد موافقة الهيئة.

(و) العملة الأساسية للصندوق الفرعي التاسع هي الروبية الهندية وعملة تداول وحدات الصندوق في السوق المالي هي الدرهم الإماراتي.

### التوافق مع الشريعة الإسلامية

(أ) تطبق الضوابط الشرعية التالية على الصندوق الفرعي التاسع:

- (1) في المسائل المتعلقة بالامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية، يتعين على الصندوق الفرعي التاسع الالتزام بالتوجيهات المقدمة من اللجنة الشرعية للصندوق الأساسي.
- (2) يجب على الصندوق الفرعي التاسع الاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على النحو المنصوص عليه من قبل المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية كما هو موضح أدناه وفق محتوى سياسة الاستثمار:

*S&P INDIA SHARIAH 35/20 CAPPED INDEX*

- (3) يتم تحديد الاستثمارات المرخصة للصندوق الفرعي التاسع من قبل مقدم خدمات المؤشر ويتم تحديدها وفقاً لمنهج تصنيف ستاندرد أند بورز داو جونز المحلي والذي يمكن الاطلاع عليه في:

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-INDIA-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX-AED-CUSTOM/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-india-shariah-liquid-35-20-capped-index-aed-custom/#overview)

- (4) يجب على مدير الاستثمار تزويد اللجنة الشرعية بمكونات الأسهم المدرجة في المؤشر في بداية كل ربع سنوي حتى تتمكن اللجنة الشرعية الاشرافية من المراجعة وتقديم الموافقة. وفي حالة ملاحظة أي انحراف في مكونات المؤشر عن منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية يجب على اللجنة الشرعية الاشرافية إخطار مدير الاستثمار بذلك المكون حتى يتمكن مقدم خدمات المؤشر من مراجعة وإعادة تصنيف تلك المكونات.

### المؤشر

(أ) فيما يلي الميزات الأساسية للمؤشر:

كما هو موضح أعلاه، سوف يطلق على المؤشر اسم المؤشر المحدد "ستاندرد أند بورز" المتوافق مع S&P INDIA SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX. الرجاء النظر إلى الملحق 4 للمزيد من تفاصيل المؤشر التابع للصندوق الفرعي التاسع.

(ب) فئات الأسهم

يضم الصندوق الفرعي التاسع فئة واحدة من الوحدات، يمكن الاطلاع على تفاصيلها في الملحق الأول. ويجوز للصندوق الفرعي التاسع إضافة فئات إضافية من الوحدات من وقت لآخر وفقاً لتقدير شركة الإدارة وبحسب متطلبات الهيئة. ولن يتم الاحتفاظ بمجموعة منفصلة من الأصول لكل فئة في الصندوق الفرعي التاسع.

## الصندوق الفرعي العاشر: شيميرا جي بي مورجان العالمي الصكوك العالمية المتداول

### الهدف الاستثماري

يسعى صندوق شيميرا جي بي مورجان العالمي الصكوك العالمية المتداول ("الصندوق الفرعي العاشر") إلى توفير عوائد كاملة متوافقة مع الشريعة الإسلامية للمستثمرين، مع الأخذ في الاعتبار العوائد على رأس المال وعوائد الدخل، والذي يعكس عائد مؤشر الصكوك المسى مؤشر جي بي مورجان العالمي للصكوك ذات الجودة الاستثمارية ("المؤشر").

### سياسة الاستثمار

(أ) من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، تركز السياسة الاستثمارية لهذا الصندوق الفرعي العاشر على تتبع أداء المؤشر المتوافق مع الشريعة الإسلامية. ولن يستثمر الصندوق الفرعي العاشر مباشرة في أي من الأوراق المالية الغير متوافقة مع الشريعة الإسلامية. يجوز لمدير الاستثمار التخلي عن نسبة 100٪ استثمار عندما لا يستطيع، لأي سبب كان، شراء وحيازة ورقة مالية معينة تابعة للمؤشر.

(ب) يسعى الصندوق الفرعي العاشر إلى تكرار أداء المؤشر قبل الرسوم والمصاريف. سيحاول مدير الاستثمار تحقيق ذلك من خلال تكرار أداء المؤشر بتنفيذ استراتيجية عينية، حيث يقوم مدير الاستثمار باختيار مجموعة مختارة من الأوراق المالية التي تقارب المؤشر الكلي من حيث ملف المخاطر والعائد. يستخدم مدير الاستثمار التحليل النوعي والكمي لاختيار الأوراق المالية من المؤشر بنسب تعكس (1) مقياس المصدرين في المؤشر، و(2) خصائص الأوراق المالية مثل متوسط مدة الاستحقاق المرجح، جودة الائتمان، والعائد مقارنة بالأسوء. من المتوقع أن يكون مستوى خطأ التتبع بين 0-2% في الظروف السوقية العادية باستثناء رسوم الإدارة. سيقوم مدير الاستثمار بمراقبة دقة تتبع الصندوق الفرعي العاشر على أساس يومي وسيعمل على الحفاظ على علاقة مناسبة بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي العاشر.

(ج) وفقاً للجدول 3 وفي الظروف التي لا يكون فيها من الممكن (مثلاً بسبب تعليق السوق لتداول أداة مالية) شراء صكوك تشكل جزءاً من المؤشر في السوق المفتوحة، يجوز لمدير الاستثمار أن يستثمر أيضاً في محفظة من الأصول التي قد تتضمن أدوات سوق المال المتوافقة مع الشريعة الإسلامية أو الأدوات قصيرة الأجل مثل الصكوك وشهادات الإيداع وصناديق الاستثمار الجماعية المؤهلة التي تكون إما صناديق فرعية لسوق المال و/أو التي لها هدف وسياسات استثمار مماثلة لتلك الخاصة بالصندوق الفرعي العاشر. يجب ألا تتجاوز المبالغ التي يمكن استثمارها في هذه الأدوات المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية والأدوات قصيرة الأجل وصناديق الاستثمار الجماعية المؤهلة نسبة 10% من صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي العاشر.

(د) سيستثمر الصندوق الفرعي العاشر في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية التي يتم تداولها في سوق منظم ويعمل بانتظام بما يتماشى مع المؤشر الذي يقوم الصندوق الفرعي العاشر بتكراره. ستدرج وحدات الصندوق الفرعي العاشر وتداول في سوق أبوظبي للأوراق المالية لفئة الأسهم ب، وهي جزء من الأسواق المنظمة المذكورة في الجدول 2. يمكن إدراج الوحدات في واحد أو أكثر من الأسواق المنظمة المذكورة في الجدول 2 من هذا النشرة التمهيدية بعد الحصول على المزيد من الموافقات من الهيئة في الإمارات العربية المتحدة.

(أ) العملة الأساسية للصندوق الفرعي العاشر هي الدولار الأمريكي والعملة المتداولة في السوق هي الدرهم الإماراتي.

### التوافق مع الشريعة الإسلامية

تطبق الضوابط الشرعية التالية على الصندوق الفرعي العاشر:

(أ) في المسائل المتعلقة بالامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية، يتعين على الصندوق الفرعي العاشر الالتزام بالتوجهات المقدمة من اللجنة الشرعية للصندوق الأساسي.

(ب) يجب على الصندوق الفرعي العاشر الاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية كما هو موضح في مؤشر جي بي مورجان الصكوك العالمية ذات الجودة الاستثمارية كما هو موضح أدناه وفق محتوى سياسة الاستثمار. يحتوي مؤشر جي بي مورجان الصكوك العالمية أدوات الصكوك المتوافقة مع المعايير الشرعية الإسلامية المنصوص عليها في AAOIFI. ويتم الامتثال لها وفقاً لمقررات لجنة الرقابة الشرعية للصندوق عند تحديدها للمطلبات ستطبق لجنة الرقابة الشرعية الارشادات الصادرة من قبل الهيئة العليا الشرعية، بنك الامارات المركزي.

(ج) النطاق الاستثماري للصندوق الفرعي العاشر يقدمه مزود المؤشر ويتم إنشاؤه وفقاً لمنهجية تصنيف الدول لمؤشر جي بي مورجان العالمي للصكوك ذات الجودة الاستثمارية والتي يمكن العثور عليها في:

<https://www.jpmorgan.com/content/dam/jpm/cib/complex/content/markets/composition-docs/global-ig-sukuk-index.pdf>

(د) يقوم مزود المؤشر بتزويد لجنة الرقابة الشرعية على أساس شهري بقائمة الصكوك المحتملة المؤهلة للإدراج في المؤشر للمراجعة والموافقة قبل إدراجها في المؤشر. في حالة ملاحظة أي انحراف في قائمة الصكوك المحتملة المؤهلة للإدراج في المؤشر من منظور معايير الفحص الشرعي كما هو محدد في منهجية مؤشر جي بي مورجان العالمي للصكوك، تقوم لجنة الرقابة الشرعية بإخطار الصندوق الفرعي العاشر بتلك القائمة من الصكوك المراد إزالتها من الصندوق الفرعي العاشر.

#### المؤشر

(أ) فيما يلي الميزات الأساسية للمؤشر:

كما هو موضح أعلاه، سيتم تسمية المؤشر بمؤشر جي بي مورجان العالمي للصكوك ذات الجودة الاستثمارية. يرجى الرجوع إلى الجدول 4 لمزيد من التفاصيل.

(ب) فئات الأسهم

يضم الصندوق الفرعي العاشر فئة واحدة من الوحدات، يمكن الاطلاع على تفاصيلها في الملحق الأول. ويجوز للصندوق الفرعي العاشر إضافة فئات إضافية من الوحدات من وقت لآخر وفقاً لتقدير شركة الإدارة وبحسب متطلبات الهيئة. ولن يتم الاحتفاظ بمجموعة منفصلة من الأصول لكل فئة في الصندوق الفرعي العاشر.

## الصندوق الفرعي الحادي عشر: شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول

### الهدف الاستثماري

يسعى صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ("الصندوق الفرعي الحادي عشر") إلى توفير عوائد كلية للمستثمرين، مع الأخذ في الاعتبار عوائد على رأس المال و الدخل، والذي يعكس عائد مؤشر الدخل الثابت المسى مؤشر ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية *iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index* ("المؤشر").

### سياسة الاستثمار

(أ) من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، تركز السياسة الاستثمارية لهذا الصندوق الفرعي الحادي عشر على تتبع أداء المؤشر. يجوز لمدير الاستثمار الانحراف عن نسبة الاستثمار 100٪ عندما لا يستطيع لأي سبب كان، شراء وحيازة ورقة مالية معينة تابعة للمؤشر.

(ب) يسعى الصندوق الفرعي الحادي عشر إلى تتبع أداء المؤشر قبل الرسوم والمصاريف. سيجاول مدير الاستثمار تحقيق ذلك من خلال تتبع أداء المؤشر بتنفيذ استراتيجية عينية تمثيلية، حيث يقوم مدير الاستثمار باختيار مجموعة من الأوراق المالية التي تمثل المؤشر الكلي بشكل تقريبي من حيث ملف المخاطر والعائد. سيقوم مدير الاستثمار بمراقبة دقة التتبع للصندوق الفرعي الحادي عشر بشكل منتظم، وسيعمل على الحفاظ على علاقة مناسبة بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي الحادي عشر. من المتوقع أن يكون مستوى خطأ التتبع بين 0-2% في ظل ظروف السوق العادية، باستثناء رسوم الإدارة.

(ج) وفقاً للجدول 3 وفي الظروف التي لا يكون فيها من الممكن (مثلاً بسبب تعليق السوق لتداول أداة مالية) شراء أوراق مالية تشكل جزءاً من المؤشر في السوق المفتوحة، يجوز لمدير الاستثمار أن يستثمر أيضاً في محفظة من الأصول التي قد تتضمن أدوات سوق المال أو الأدوات قصيرة الأجل مثل الصكوك وشهادات الإيداع وصناديق الاستثمار الجماعية المؤهلة التي تكون إما صناديق فرعية لسوق المال و/أو التي لها هدف وسياسات استثمار مماثلة لتلك الخاصة بالصندوق الفرعي الحادي عشر. يجب ألا تتجاوز المبالغ التي يمكن استثمارها في هذه الأدوات المالية والأدوات قصيرة الأجل وصناديق الاستثمار الجماعية المؤهلة نسبة 10% من صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي الحادي عشر.

(د) سيستثمر الصندوق الفرعي الحادي عشر في اذون الخزانة الأمريكية المقومة بالدولار الأمريكي، وبما يتماشى أيضاً مع المؤشر الذي يتم بتكراره من خلال تنفيذ استراتيجية أخذ عينات تمثيلية، حيث سيقوم مدير الاستثمار باختيار مجموعة ممثلة من الأوراق المالية التي تقارب المؤشر الكامل من حيث ملف المخاطر والعوائد للمؤشر ككل. ستدرج وحدات الصندوق الفرعي الحادي عشر وتداول في سوق أبوظبي للأوراق المالية لفئة الأسهم ب، وهي جزء من الأسواق المنظمة المذكورة في الجدول 2. يمكن إدراج الوحدات في واحد أو أكثر من الأسواق المنظمة المذكورة في الجدول 2 من هذا النشرة التمهيدية بعد الحصول على المزيد من الموافقات من الهيئة في الإمارات العربية المتحدة.

(هـ) العملة الأساسية للصندوق الفرعي الحادي عشر هي الدولار الأمريكي والعملة المتداولة في السوق هي الدرهم الإماراتي.

### المؤشر

(أ) فيما يلي الميزات الأساسية للمؤشر:

كما هو موضح أعلاه، سيتم تسمية المؤشر بمؤشر IBOXX USD TREASURY BILLS MID PRICE INDEX ذات الجودة الاستثمارية. يرجى الرجوع إلى الجدول 4 لمزيد من التفاصيل.

#### فئات الأسهم

يتكون الصندوق الفرعي الحادي عشر فئة واحدة ، يمكن الاطلاع على تفاصيلها في الملحق الأول. ويجوز للصندوق الفرعي الحادي عشر إضافة فئات إضافية من وقت لآخر وفقاً لتقدير شركة الإدارة وبحسب متطلبات الهيئة. لن يتم الاحتفاظ بمجموعة منفصلة من الأصول لكل فئة في الصندوق الفرعي العاشر.



## أحكام الصناديق الفرعية العامة

لا يوجد ضمان بأن يحقق كل صندوق فرعي هدفه.

(أ) لا ينوي مدير الاستثمار في الوقت الحالي استخدام الأدوات المالية المشتقة. وقبل قيام الصندوق الفرعي بالانخراط في معاملات الأدوات المالية المشتقة، سيتم تقديم عملية إدارة المخاطر إلى الهيئة وتسويتها من قبلها لاعتمادها وفقاً للوائح الهيئة. وسوف يقدم إلى المفوضين المعتمدين عند الطلب معلومات تكميلية تتعلق بأساليب إدارة المخاطر المستخدمة بما في ذلك الحدود الكمية المطبقة وأي تطورات حديثة في خصائص المخاطر والعائد من الفئات الرئيسية للاستثمارات.

(ب) ضمن الصندوق الاساسي العام، هناك صناديق فرعية متوافقة مع الشريعة الإسلامية وصناديق فرعية غير متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية. لن تنطبق الشروط والأحكام المطبقة على الصناديق الفرعية غير المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على الصناديق الفرعية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية ما لم يُذكر صراحةً.

(ج) على الرغم مما نص عليه في هذه النشرة، يجب على مدير الاستثمار فيما يتعلق بالصناديق الفرعية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية فقط، تقديم كل بنود تلك الاتفاقيات المشتقة إلى لجنة الرقابة الشرعية والحصول على إفادات منظورة الامتثال للشريعة الإسلامية قبل الدخول في أي بدائل متوافقة مع الشريعة الإسلامية للأدوات المالية المشتقة، وذلك للتأكد من توافق الأدوات المالية المشتقة للشريعة الإسلامية.

## التمويل

لا يجوز للصندوق الفرعي الحصول على التمويل، لكن يجوز للصندوق الفرعي الحصول على تمويل ما يصل إلى 10 في المائة من صافي قيمة أصوله، شريطة أن يكون هذا التمويل بشكل مؤقت ويكون فقط في حالة صندوق الدخل وذلك لتوزيع الأرباح حتى تحصيل الكوبونات من الشركات المستثمر بها ما لم توافق الهيئة على خلاف ذلك. أي تمويل تم الحصول عليه يجب أن يكون من مصادر وطرق متوافقة مع الشريعة الإسلامية. وينطبق على الصناديق الفرعية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية فقط

## سياسة توزيع الأرباح

يجب على شركة الإدارة أن يعلنوا عن ويقوموا بسداد توزيعات أرباح الوحدات في أي صندوق فرعي تابع للصندوق الأساسي من صافي الدخل الخاص بالصندوق الفرعي ذي الصلة، مطروحاً منها رسوم الإدارة السنوية والموضحة في صفحة 140

يجب أن تكون التوزيعات مستحقة الدفع فيما يتعلق بعائد التوزيعات من فئة الوحدات ذات العائد الموزع.

بالنسبة لتوزيعات الوحدات تراكمية العائد، سيتم تجميع التوزيعات وإعادة استثمارها.

يجب تحديد أي تغيير في هذه السياسة في نسخة محدثة من النشرة والإفصاح للمالكي الوحدات وسوف تكون متاحة وفقاً لذلك من خلال السوق المعني والموقع الإلكتروني لشركة الإدارة.

تُدفع التوزيعات إلى الحسابات المصرفية الخاصة بالمستثمرين بالعملة الأساسية للصندوق الفرعي ذو الصلة عن طريق التحويل التلغرافي إلى حسابات المستثمرين من خلال وكيل الدفع.

## قيود الاستثمار

تقتصر استثمارات الصناديق الفرعية على الاستثمارات التي تقرها اللوائح. وفي حالة تعديل اللوائح خلال مدة عمل الصندوق الأساسي، ففي هذه الحالة يمكن تغيير قيود الاستثمار لمراعاة أي تعديلات من هذا القبيل. إلا أن أي تغييرات من هذا النوع يجب أن

تكون متوافقة مع متطلبات الهيئة الواردة في النسخة المحدثة من النشرة، وستخضع تلك التغييرات كذلك لموافقة أغلبية أصوات المستثمرين في اجتماع الجمعية العمومية. وسيتم إشعار المستثمرين بهذه التغييرات في التقرير السنوي القادم أو النصف سنوي للصندوق الأساسي.

بالإضافة إلى قيود الاستثمار المذكورة أعلاه، لا يجوز للصناديق الفرعية المتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية الاستثمار في الأدوات التي لا تتوافق مع مبادئ الشريعة بما في ذلك مِنْ جُمْلَةٍ كَمَا يلي:

(أ) الأسهم الممتازة (الأسهم الممتازة أو الأوراق المالية مع هذه الميزات).

(ب) الخيارات.

(ج) أدوات سوق المال التقليدية.

(د) العقود الآجلة.

(هـ) الأدوات التقليدية الأخرى التي تحمل فائدة.

يدرك المستثمرون والأطراف الأخرى في كل صندوق فرعي متوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية أن مبدأ دفع الفائدة مخالف للشريعة الإسلامية، وبالتالي فإن مدير الاستثمار يجب أن يضمن عدم فرض مثل هذا الالتزام أو المطلوب فيما يتعلق بالصناديق الفرعية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية.

#### عوامل المخاطرة

نلفت عناية السادة المستثمرين إلى عوامل الخطورة الواردة في هذا القسم، ولكن يرجى عدم اعتبار المخاطر المذكورة أدناه كقائمة شاملة لعوامل الخطورة المتعلقة بالاستثمار في الصندوق الأساسي. كما نوجه عناية السادة المستثمرين أيضاً إلى وصف الأدوات الواردة في القسم المعنون "هدف وسياسات الاستثمار".

#### مخاطر الاستثمار

ليس هناك أي ضمان بأن يحقق كل صندوق فرعي هدفه الاستثماري، حيث قد ترتفع أو تنخفض قيمة الوحدات والدخل الذي تدره في ظل تنذب القيمة الرأس مالية للأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية التي قد يستثمر فيها الصندوق الفرعي. كما يعتمد دخل الاستثمار في الصندوق الفرعي على الدخل المكتسب من الأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية التي يملكها ذلك الصندوق الفرعي، مطروحاً منها المصروفات المتكبدة. لذلك، قد تتذبذب إيرادات استثمارات الصندوق الفرعي استجابة للتغيرات في الدخل أو المصروفات.

#### مؤشر المخاطر

ليس هناك أي ضمان بأن يستمر حساب ونشر كل مؤشر على الأساس الموضح في هذه النشرة أو ألا يتم تعديله بشكل جوهري. لا يعتبر الأداء السابق للمؤشر بمثابة إشارة إلى الأداء المستقبلي.

#### مخاطر عدم الارتباط

(أ) قد لا تتوافق عوائد الصندوق الفرعي مع عوائد المؤشر ذي الصلة لعدد من الأسباب. على سبيل المثال، قد يتكبد الصندوق الفرعي مصروفات تشغيل لا تنطبق على المؤشر، وقد يتحمل كذلك تكاليف شراء وبيع الأوراق المالية، خاصة عند إعادة

توازن ما تمتلكه محفظة الصندوق الفرعي ليعكس التغييرات في تكوين المؤشر. بالإضافة إلى ذلك، لا تقوم الوحدات الموجودة في محفظة الصندوق الفرعي بمحاكاة الأوراق المالية المدرجة في المؤشر ذي الصلة أو النسب بين الأوراق المالية المدرجة في المؤشر. ويجوز للصندوق الفرعي أيضاً بامتلاك أصول غير مستثمرة في صورة مبالغ نقدية. وعلاوة على ذلك، قد تكون هناك اختلافات في التوقيت بين الوقت الذي يعكس فيه المؤشر ذو الصلة إعلان توزيعات الأرباح والوقت الذي يعكس فيه الصندوق الفرعي إعلان توزيعات الأرباح. يرجى العلم بأن بعض الأوراق المالية التي يشتمل عليها المؤشر قد تكون غير متاحة للشراء.

(ب) قد تعني القيود التي تفرضها اللوائح على الاستثمارات في الصندوق الفرعي أيضاً أن الصندوق الفرعي قد لا يحاكي بشكل كامل أداء المؤشر ذي الصلة إذا كان تركيز أو نوع الاستثمارات في المؤشر يتعارض مع هذه الحدود.

#### مخاطر إدارة المحاكاة

يتعرض الصندوق الفرعي لمخاطر سوقية إضافية بسبب سياسته في الاستثمار في الأسهم و/أو السندات أو الصكوك المدرجة في المؤشر ذات الصلة. نتيجة لهذه السياسة، فإن الأسهم و/أو السندات أو الصكوك التي يمتلكها الصندوق الفرعي عادة ما لا تُشترى أو تُباع استجابةً لتقلبات السوق، وقد تصدر الأسهم و/أو السندات أو الصكوك من قبل شركات متركزة في صناعة معينة. وبالتالي، فإن الصندوق الفرعي عادة ما لا يبيع الأسهم و/أو سندات أو صكوك وذلك لأن المصدر في مشاكل مالية، ما لم يتم حذف تلك الأسهم و/أو السندات أو الصكوك من المؤشر ذي الصلة أو أن يُتوقع حذفها من المؤشر ذي الصلة.

#### مخاطر تتبع المؤشر

يمكن تعريف خطأ التتبع على أنه الفرق بين عائد الصندوق الفرعي وعائد المؤشر المتعقب. يرجى العلم بأن الصندوق الفرعي عرضة لمخاطر خطأ التتبع، وهي المخاطر التي تنشأ من عدم تتبع عوائد الصندوق الفرعي للعوائد المتعلقة بالمؤشر بشكل دقيق. قد ينتج خطأ التتبع عن عدم القدرة على الاحتفاظ بمكونات المؤشر نفسها؛ يحدث ذلك على سبيل المثال حين تكون هناك قيود على التداول في السوق المحلية و/أو حين تقيد اللوائح الانكشاف على مكونات المؤشر.

#### مخاطر رأس المال السوقي

يستثمر الصندوق الفرعي عادة نسبة عالية من أصوله في الأوراق المالية التي تمثل حقوق ملكية التي يتألف منها المؤشر ذو الصلة. حيثما يكون ملائماً، يكون للأوراق المالية التي تمثل حقوق ملكية الخاصة بالشركات الممثلة في مؤشر بشكل عام رسملة سوقية يتوافق مع اسم المؤشر. ولغرض تحديد نطاق الرسملة السوقية لهذه الأوراق المالية التي تمثل حقوق ملكية، يستخدم الصندوق الفرعي النطاق الحالي للمؤشر. كما لن يضطر الصندوق الفرعي ذو الصلة إلى بيع الأوراق المالية التي تمثل حقوق ملكية بسبب تجاوز أو انخفاض تلك الأوراق المالية إلى ما دون نطاق الرسملة السوقية الحالي للمؤشر. ونظراً لحركة السوق، ليس هناك أي ضمان بأن تظل الأوراق المالية التي تمثل حقوق ملكية في الصندوق الفرعي ضمن نطاق محدد للرسملة السوقية. ونتيجة لذلك، قد ينكشف الصندوق الفرعي ذو الصلة على مخاطر إضافية.

#### مخاطر الاستثمار الغير نشط

قد يتأثر الصندوق الفرعي بانخفاض عام في بعض قطاعات السوق المتعلقة بالمؤشر الخاص به. ويستثمر الصندوق الفرعي في الأوراق المالية المدرجة في مؤشره أو التي تمثله بغض النظر عن جدارتها الاستثمارية. وبشكل عام لن يحاول الصندوق الفرعي اتخاذ مواقف دفاعية في الأسواق التي تعاني من الهبوط.

## تكلفة الفرصة البديلة

إن الاستثمار في صندوق فرعي له استراتيجية استثمار قصيرة الأجل (مثل أذونات الخزانة) يقلل من المخاطر ولكنه قد يؤدي إلى خسارة فرص عوائد أعلى محتملة في استراتيجيات استثمارات طويلة الأجل (مثل الأسهم والسندات والصكوك).

### مخاطر الدخل الثابت؛ السندات والصكوك

الصناديق الفرعية التي تستثمر في السندات أو الأوراق المالية الثابتة الأخرى تخضع للمخاطر التالية (عند الاقتضاء):

- مخاطر الفائدة - يمكن أن تنخفض أسعار السندات بسبب ارتفاع أسعار الفائدة.
- مخاطر الدخل - يمكن أن ينخفض عائد الصندوق الفرعي بسبب انخفاض أسعار الفائدة.
- مخاطر الائتمان - تتعرض الصناديق الفرعية التي تستثمر في الأوراق المالية ثابتة العائد لمخاطر عدم قدرة المصدر على سداد قيمة هذه الأوراق المالية، أو الصورة السلبية حول قدرة المصدر على السداد والتي تسبب انخفاض سعر تلك السندات. يمكن أن يؤدي التغير في الصورة السلبية في الوضع المالي للمصدر إلى خفض جودة الائتمان للورقة المالية، مما يؤدي إلى زيادة التقلب في سعر الورقة الائتمانية. كما يمكن أن يؤدي خفض تصنيف الائتمان لأحد الأوراق المالية إلى التقليل من سيولتها. الصناديق الفرعية التي تستثمر في الأوراق المالية ذات الجودة الائتمانية المنخفضة أكثر عرضة لهذه المشكلات وقد تكون قيمتها أكثر تقلبًا.
- مخاطر الصكوك - قد تنخفض قيمة الاستثمارات المحددة بسبب التطورات في اتجاهات الصناعات الخاصة و/أو الظروف المالية للأطراف الائتمانية الأساسية للصكوك. قد تؤدي هذه الظروف إلى تكبد الصندوق خسائر في بعض الاستثمارات، خاصة إذا كان يتعين على الصندوق تصفية الاستثمارات خلال ظروف سوق سلبية.
- مخاطر العملات - قد تتم الاستثمارات الخاصة بالصندوق الفرعي، حيثما ينطبق ان الاستثمارات في أي صندوق استثمار جماعي يستثمر الصندوق الفرعي فيه، في عدد واسع من العملات بخلاف العملة الأساسية للصندوق الفرعي. يمكن أن يؤدي التغير في سعر الصرف بين العملة الأساسية للصندوق الفرعي وعملة الأصل إلى تراجع قيمة أصول الصندوق الفرعي عند التعبير بالعملة الأساسية. قد لا يكون من الممكن أو العملي التحوط ضد هذا المخاطرة بسعر الصرف. قد يقوم مدير الاستثمار، ولكنه غير ملزم بتقليل هذه المخاطر عن طريق استخدام الأدوات المالية. قد يستخدم الصندوق الفرعي من حين لآخر تقنيات وأدوات لحماية صفقات صرف العملات سواء على أساس فوري أو عن طريق شراء عقود تبادل العملات الأجنبية المستقبلية. لا تلغي كل من الصفقات الفورية وعقود تبادل العملات الأجنبية المستقبلية تقلبات في أسعار أوراق الصندوق الفرعي أو في أسعار صرف العملات الأجنبية، أو تمنع الخسارة إذا كانت أسعار هذه الأوراق قد انخفضت. قد يدخل الصندوق الفرعي في صفقات صرف عملات و/أو يستخدم تقنيات وأدوات لحماية ضد تقلب قيمة مواقع محفظته نتيجة التغيرات في أسعار صرف العملات أو أسعار الفائدة بين تواريخ التداول والتسوية لصفقات الأوراق المالية الخاصة أو صفقات الأوراق المالية المتوقعة. على الرغم من أن هذه الصفقات تهدف إلى تقليل مخاطر الخسارة نتيجة لانخفاض قيمة العملة المحوطة أو سعر الفائدة، فإنها تقيد أيضًا أي مكاسب محتملة يمكن تحقيقها في حال ارتفاع قيمة العملة المحمية أو سعر الفائدة. لن يكون من الممكن عمومًا تطابق الدقيق بين مبالغ العقود ذات الصلة وقيمة الأوراق المالية المعنية لأن قيمة هذه الأوراق المالية المستقبلية ستغير نتيجة التحركات السوقية في

قيمة هذه الأوراق بين تاريخ إبرام العقد ذي الصلة وتاريخ انتهائه. لا يمكن ضمان نجاح تنفيذ استراتيجية المحمية التي تطابق تمامًا ملف الاستثمارات لأي صندوق فرعي. قد لا يكون من الممكن حماية تقلبات الصرف العامة المتوقعة أو تقلبات أسعار الفائدة بسعر كافي لحماية الأصول من الانخفاض المتوقع في قيمة مواقع المحفظة نتيجة لهذه التقلبات. يمكن أن يتأثر أداء الصندوق الفرعي بشكل قوي بتحركات أسعار صرف العملات نظرًا لعدم تطابق العملات التي يحتفظ بها الصندوق الفرعي دائمًا مع مواقف الأوراق المالية التي يحتفظ بها.

- مخاطر التضخم/التضخم - قد يقلل التضخم من قيمة المدفوعات في تواريخ مستقبلية. مع زيادة التضخم، قد تنخفض القيمة الحقيقية لمحفظة الصندوق الفرعي. عندما يزداد التضخم، لا يمكن التنبؤ بتوقيت وكيفية وإلى أي درجة قد تنخفض القيمة. قد تتغير معدلات التضخم بشكل متكرر وبشكل كبير نتيجة لعوامل مختلفة، بما في ذلك التحولات غير المتوقعة في الاقتصاد المحلي أو العالمي أو التغييرات في السياسات المالية أو النقدية. قد يكون للتضخم تأثير سلبي على قدرة الائتمان للمصدرين وقد يجعل افتراضية الافتراض أكثر احتمالاً، مما قد يؤدي إلى انخفاض قيمة محفظة الصندوق الفرعي.

- مخاطر إعادة الاستثمار - قد لا يكون من الممكن إعادة استثمار تدفقات النقدية من الأوراق المالية ثابتة العائد (الكوبونات، استرداد الرأس المال) بعائد يقارن بمعدل العائد الحالي للصندوق الفرعي بأكمله الذي يحتفظ بمثل هذه الأوراق المالية أو من الأمان ذاته. قد يؤدي ذلك إلى تقليل العائد المتاح لحامل وحدات في الصندوق الفرعي.

- مخاطر السيولة - قد يتأثر الصندوق الفرعي سلبيًا بانخفاض سيولة السوق للأوراق المالية التي يستثمر فيها، مما قد يؤثر على قدرة الصندوق الفرعي على تنفيذ الصفقات. في مثل هذه الظروف، قد تصبح بعض الأوراق المالية التابعة للصندوق الفرعي غير سائلة مما يعني أن الصندوق الفرعي المعني قد يواجه صعوبات في بيع الأوراق المالية بسعر عادل في الوقت المناسب. قد تكون الصناديق الفرعية التي تستثمر في الأوراق المالية الثابتة (مثل الصكوك) معرضة أيضًا للمخاطر في حالة حدوث صدمات مفاجئة في أسعار الأصول. في حالة انخفاض حجم التداول في أسواق السندات / الصكوك، على سبيل المثال، يمكن أن يؤدي أي صفقة شراء أو بيع على هذه الأسواق إلى تقلبات سوقية كبيرة قد تؤثر على تقييم المحفظة. في مثل هذه الظروف، قد يكون الصندوق الفرعي غير قادر على تصفية المراكز بسهولة بسبب عدم كفاية المشترين أو البائعين.

- مخاطر تخفيض التصنيف والأوراق المالية ذات التصنيفات المنخفضة - قد تستثمر بعض الصناديق الفرعية في الأوراق المالية الثابتة ذات التصنيف غير الاستثماري أو السندات. يخضع الاستثمار في الأوراق المالية الثابتة أو السندات لمخاطر افتراض عدم السداد من قبل المصدر أو عدم القدرة على سداد الرأس المال والفائدة. في حالة تخفيض وكالة التصنيف لسند إلى فئة التصنيف الأقل من الاستثماري أو إلى فئة أقل من ذلك بعد تاريخ شراء مثل هذه الأمانات لأحد الصناديق الفرعية، قد يستمر الصندوق الفرعي في الاحتفاظ بالأمان المخفض في التصنيف لتجنب البيع المضطر إذا كان ذلك مسموحًا به وفقًا لشروط سياسة الاستثمار الخاصة بذلك الصندوق الفرعي. السندات ذات التصنيف الأقل من الاستثماري أكثر استجابة للتطورات التي تؤثر على مخاطر السوق والائتمان من السندات ذات التصنيف الأعلى. عندما يحتفظ الصناديق الفرعية بسندات ذات تصنيف أقل من الاستثماري، يزداد خطر عدم السداد في الأقساط، مما يمكن أن يؤثر على قيمة رأس المال لهذا الصندوق الفرعي. يتأثر تغير الأسعار في الصكوك بشكل رئيسي بنفس الطريقة التي تؤثر بها الأوراق المالية الثابتة الأخرى بتطورات أسعار الفائدة في الأسواق المالية، والتي بدورها تتأثر بالعوامل الاقتصادية

الكبرى. يمكن أن تتأثر الصكوك عندما ترتفع أسعار الفائدة في الأسواق المالية، في حين يمكن أن تزداد قيمتها عندما تنخفض أسعار الفائدة في الأسواق المالية. تعتمد تغيرات الأسعار أيضاً على المدى أو الوقت المتبقي لاستحقاق الصكوك. علاوة على ذلك، يظل سوق الصكوك سوقاً ناشئاً يمكن أن يخلق مستويات منخفضة من السيولة وتكاليف المعاملات المتزايدة. يمكن أن تكون الصكوك مدعومة من قبل المصدرين السياديين أو الشركات. بشكل عام تمثل الشركات المصدرة خطر ائتماني متزايد للمستثمرين وقد يشكلون تقلبات أكبر للأسعار. تحمل الصكوك التي تصدرها الحكومات أو الكيانات ذات الصلة بالحكومة من البلدان المشار إليها بأسواق ناشئة أو حدودية مخاطر إضافية مرتبطة بمواصفات تلك البلدان (مثل تقلبات العملات، وعدم اليقين السياسي والاقتصادي، وقيود الاسترداد، وما إلى ذلك).

#### مخاطر البلد الواحد

قد يتعرض الصندوق الفرعي عندما يستثمر بشكل أساسي في الأوراق المالية في بلد واحد أو عدد قليل من الدول إلى مستوى أعلى من المخاطر وتقلبات أعلى من المستوى المتوسط مقارنة بالاستثمار في نطاق أوسع من الأوراق المالية التي تغطي عدة بلدان.

#### مشاكل التداول

على الرغم من أنه من المقرر أن يتم إدراج وحدات كل صندوق فرعي للتداول في الأسواق، إلا أنه لا يوجد أي ضمان بإنشاء أو الحفاظ على سوق تداول نشط لهذه الوحدات. وقد يتوقف التداول في الوحدات في الأسواق بسبب ظروف السوق أو لأسباب، بحسب رأي السوق ذات الصلة، تجعل التداول في الوحدات غير مناسب. كما لا يوجد أي ضمان بشأن استمرار الالتزام في أو عدم حدوث أي تغييرات في متطلبات الأسواق اللازمة للحفاظ على أي إدراج للصناديق الفرعية.

#### تذبذب صافي قيمة الأصول

(أ) يتعرض صافي قيمة الأصول في كل صندوق فرعي بشكل عام إلى تقلبات نظراً للتغيرات التي تطرأ على القيمة السوقية لممتلكات الصندوق الفرعي. كما تتقلب أسعار الوحدات في السوق بشكل عام وفقاً للتغيرات في صافي قيمة الأصول إضافة إلى العرض والطلب النسبي للوحدات في السوق الثانوي. ولا يمكن لمدير الاستثمار التنبؤ بما إذا كانت الوحدات سوف تتداول تحت أو حسب أو فوق صافي قيمة الأصول الخاصة بها. وقد ترجع اختلافات السعر، إلى حد كبير، إلى أن قوى العرض والطلب الموجودة في السوق الثانوي للوحدات سوف ترتبط ارتباطاً وثيقاً بالقوى نفسها التي تؤثر على أسعار أسهم تداولات الصندوق الفرعي، ولكنها لا تتطابق معها، سواء بشكل فردي أو مجمع في أي وقت من الأوقات.

(ب) ولكن نظراً إلى أنه يمكن شراء الوحدات واستبدالها في وحدات التكوين (بخلاف وحدات الصناديق الفرعية المغلقة التي تتداول في كثير من الأحيان بتخفيضات كبيرة، وفي بعض الأحيان بأعلى من صافي قيمة أصولها)، يرى مدير الاستثمار أنه لا ينبغي الحفاظ على الخصومات أو فروق الأسعار الكبيرة على صافي قيمة الأصول لكل وحدة.

#### مخاطر التداول في السوق الثانوي

سيتم إدراج وقبول وحدات كل صندوق فرعي للتداول في واحد أو أكثر من البورصات. ويرجى العلم بأنه لا يوجد أي ضمان بشأن سيولة الوحدات في أي من البورصات ذات الصلة، أو فيما يتعلق بتوفير أسعار التداول اليومي للوحدات.

## عدم توافق بيانات تاريخية للتشغيل

عندما يتم إنشاء صندوق فرعي جديد ومن ثم فإنه لن يكون له عند الطرح أي أداء تاريخي سابق يمكن للمستثمرين من خلاله تقييم الأداء المحتمل للصندوق الفرعي الجديد. ولذلك يرجى العلم بأنه لا يوجد أي ضمان بشأن تحقيق الصندوق الفرعي هدفه الاستثماري.

## مخاطر سوق حقوق الملكية

يخضع كل صندوق فرعي لمخاطر سوق حقوق الملكية، وتنشأ هذه المخاطر جراء هبوط قيمة وحدة معينة أو صندوق أو قطاع معين أو الوحدات بشكل عام. كما ترتفع وتنخفض قيمة الاستثمارات في الصندوق الفرعي مع أسعار الأوراق المالية التي يستثمر فيها الصندوق الفرعي. وتتغير أسعار الأوراق المالية التي تمثل حقوق ملكية استجابة للعديد من العوامل، بما في ذلك الأرباح التاريخية، والمحتملة للجهة المصدرة، وقيمة أصوله، وقرارات الإدارة، والطلب على منتجات أو خدمات الجهة المصدرة، وتكاليف الإنتاج، والظروف الاقتصادية العامة وأسعار الفائدة، وأسعار صرف العملة وتصورات المستثمرين وسيولة السوق.

## مخاطر التقلب

قد تتعرض أسعار الأوراق المالية التي تمثل حقوق ملكية لموجة من التقلبات، حيث يصعب التنبؤ بتحركات أسعار الأوراق المالية التي تمثل حقوق ملكية، لاسيما وأنها تتأثر، من بين أشياء أخرى، تخمين المضاربات وتغير علاقات العرض والطلب، والتجارة الحكومية، والبرامج والسياسات الخاصة بالرقابة المالية والنقدية والصراف، والأحداث السياسية والاقتصادية المحلية والدولية، والمناخ، والتغيرات في أسعار الفائدة، وحالة التقلب المتجددة في السوق. كما ينتج التقلب أيضا بسبب التقلبات في سعر صرف العملات. وخلال الفترات المضطربة التي يمر فيها السوق، قد تؤدي تقلبات الأسعار إلى جانب طبيعة أسواق الأوراق المالية التي تتميز بقلّة سيولتها في بعض الحالات إلى التأثير على قدرة الصندوق الفرعي على شراء أو التصرف في الأوراق المالية التي تمثل حقوق الملكية بالسعر والوقت الذي يرغب فيه. وبالتالي قد ينعكس ذلك سلباً على الأداء الاستثماري للصندوق الفرعي.

## أزمة السوق المالية العالمية والتدخلات الحكومية

(أ) شهدت الأسواق المالية العالمية حتى تاريخ هذه النشرة اضطرابات عميقة وواسعة وحالة من عدم الاستقرار الكبير الذي أدى إلى تدخلات حكومية واسعة، حيث نفذت الجهات التنظيمية في بعض الدول أو اقترحت عدداً من التدابير التنظيمية الطارئة، إلا أن التدخلات الحكومية والتنظيمية كانت في بعض الأحيان غير واضحة من حيث النطاق والتطبيق، مما أحدث حالة من الارتباك والاضطراب وأضر بكفاءة عمل الأسواق المالية. ويستحيل في الوقت الحالي التنبؤ بالقيود الإضافية المؤقتة أو الدائمة التي قد تفرضها الحكومات على الأسواق و/أو مدى تأثير هذه القيود على قدرة مدير الاستثمار على تنفيذ هدف الاستثمار في الصندوق الفرعي.

(ب) ولا ندري ما إذا كانت التعهدات الحالية التي قدمتها الجهات التنظيمية في الدول المختلفة أو أي تعهدات مستقبلية سوف تساعد على استقرار الأسواق المالية. كما أن مدير الاستثمار لا يستطيع التنبؤ بالمدة التي سيستمر فيها تأثير الأسواق المالية بهذه الأحداث ولا يمكنه التنبؤ بآثارها أو بمدى تأثير أي أحداث مماثلة في المستقبل على الصندوق الفرعي والاقتصاد العالمي وأسواق الأوراق المالية العالمية. ولهذا السبب يقوم مدير الاستثمار بمراقبة الوضع.

## التعليق المؤقت لتقييم الوحدات والمبيعات وعمليات إعادة الشراء والتحويلات

نذكر المستثمرين بأنه في حالات معينة، قد يتم تعليق حقهم في استرداد أو تحويل الوحدات بشكل مؤقت.

## مخاطر أمن المعلومات

تماماً كما هو الحال في مؤسسات الأعمال الأخرى، فإن استخدام الإنترنت وغيره من الوسائل والتكنولوجيا الإلكترونية يعرض الصندوق الأساسي ومقدمي خدمات الصندوق الأساسي وعملياتهم إلى المخاطر المحتملة، ومن بينها هجمات أو حوادث أمن المعلومات (يشار إليها مجتمعة بعبارة "أحداث أمن المعلومات"). قد تشمل أحداث أمن المعلومات، على سبيل المثال، الدخول غير المصرح به إلى الأنظمة أو الشبكات أو الأجهزة (على سبيل المثال، من خلال نشاط "القرصنة") أو الإصابة بفيروسات الكمبيوتر أو غيرها من رموز البرامج الضارة والهجمات التي تعمل على إيقاف أو تعطيل أو إبطاء أو عرقلة العمليات أو الأعمال التجارية أو الوصول إلى موقع الإنترنت أو وظائفه. بالإضافة إلى أحداث الهجمات الإلكترونية المتعمدة، يمكن أن تحدث أحداث أخرى لأمن المعلومات بصورة غير مقصودة، مثل الإفصاح غير المقصود عن المعلومات السرية. كما يمكن لأي حدث من أحداث أمن المعلومات أن يؤثر سلباً على الصندوق الأساسي والمستثمرين ويتسبب في تكبد الصندوق الفرعي خسائر ونفقات مالية، بالإضافة إلى التعرض للعقوبات التنظيمية والإضرار بالسمعة وتكاليف الامتثال الإضافية المرتبطة بالتدابير التصحيحية التي يتم اتخاذها لمعالجة الموقف. وقد يتسبب الحدث في أن يفقد الصندوق الأساسي أو الصندوق الفرعي أو مقدمي خدمات الصندوق الأساسي بعض المعلومات الخاصة أو تلف البيانات أو فقد القدرة التشغيلية (على سبيل المثال، فقدان القدرة على معالجة المعاملات، حساب صافي قيمة الأصول في الصندوق الفرعي أو السماح للمفوضين المعتمدين بمزاولة الأعمال التجارية) و/أو عدم الامتثال لقوانين الخصوصية والقوانين الأخرى المعمول بها. ومن بين التأثيرات الضارة الأخرى، قد تؤدي أحداث أمن المعلومات أيضاً إلى عمليات السرقة والمراقبة غير المصرح بها وتعطل البنية التحتية المادية أو أنظمة التشغيل التي تدعم الصندوق الأساسي ومقدمي خدمات الصندوق الأساسي. بالإضافة إلى ذلك، يمكن أن تتسبب أحداث أمن المعلومات التي تؤثر على جهات الإصدار التي يستثمر فيها الصندوق الفرعي في خسارة قيمة استثمارات الصندوق الفرعي.

## الهيكل الشامل للصندوق الأساسي ومخاطر المسؤولية المتقابلة

يكون الصندوق الفرعي مسؤولاً عن دفع رسوم الإدارة السنوية بغض النظر عن مستوى الربحية التي يحققها الصندوق. أما الصندوق الأساسي فهو صندوق رئيسي ذو مسؤولية منفصلة بين الصناديق الفرعية، وبموجب قوانين دولة الإمارات العربية المتحدة، لا يتحمل الصندوق الأساسي بصفة عامة المسؤولية تجاه الغير، ولا يمكن إجراء المسؤوليات المتقابلة بين الصناديق الفرعية. وعلى الرغم مما سبق، ليس هناك أي ضمان بأنه سيتم الإبقاء على الطبيعة المنفصلة للصناديق الفرعية بالضرورة في حالة رفع دعوى ضد الصندوق الأساسي أمام محاكم دولة أخرى.

## الضرائب

نوجه عناية السادة المستثمرين المحتملين إلى المخاطر الضريبية المرتبطة بالاستثمار في الصندوق الأساسي. الرجاء الاطلاع على القسم المعنون "الضرائب".

## المخاطر السياسية

قد يتأثر أداء الصندوق الفرعي بالتغيرات في الظروف الاقتصادية والسوقية وحالات الاضطراب التي تنشأ من بعض التطورات السياسية والتغيرات في السياسات الحكومية وفرض قيود على انتقال رأس المال والمتطلبات القانونية والتنظيمية والضريبية.

## مخاطر الأسواق الناشئة

(أ) قد تستثمر بعض الصناديق الفرعية في بعض البلدان النامية، وهو ما يعني بالضرورة انعكاس ذلك على طبيعة تلك الأسواق في الدول النامية. وبناء على ذلك، قد لا تتوافق سيولة كافية في تلك الأسواق وقد يجد المستثمرون أنفسهم أمام مزيد من مستويات التقلبات في حركة الأسعار مقارنة بما تشهده الاقتصاديات والأسواق الأكثر تطوراً. وبالإضافة إلى ذلك، قد لا توفر

معايير التقارير وممارسات السوق نفس درجة المعلومات المعمول بها بشكل عام على المستوى الدولي وهو ما يزيد من حجم المخاطر المحتملة. وقد تتخلف الجهة المصدرة عن السداد وهو ما يؤدي إلى عدم استرداد المستثمرين عند إعادة الشراء أو بخلاف ذلك القيمة الأصلية التي قاموا باستثمارها.

(ب) وينبغي هنا أن نتذكر أن البنية الأساسية الخاصة بالجوانب القانونية والمحاسبية والتدقيق ومعايير إعداد التقارير في الأسواق الناشئة قد لا توفر نفس درجة الحماية للمستثمرين أو المعلومات اللازمة للمستثمرين كما هو معمول به بشكل عام على المستوى الدولي. وعلى وجه الخصوص، قد يتم التعامل مع مسائل تقييم الأصول ومعدل الإهلاك وفروق سعر الصرف والضرائب المؤجلة والالتزامات المحتملة والبنود المجمعة بشكل مختلف عن معايير المحاسبة الدولية.

(ج) وقد تتأثر قيمة الأصول في كل من الصناديق الفرعية المشار إليها أعلاه بحالات الاضطراب التي قد تفرضها بعض التطورات السياسية والتغيرات في السياسات الحكومية والضرائب وإعادة العملات إلى الوطن والقيود المفروضة على الاستثمار الأجنبي في بعض الدول التي قد تستثمر فيها الصناديق الفرعية المشار إليها أعلاه.

(د) وكذلك قد تستثمر بعض الصناديق الفرعية في الأسواق التي لا يتم فيها تطوير نظم الحفظ و/أو التسوية بشكل كامل، مثل بعض مناطق أفريقيا والشرق الأوسط وشرق أوروبا وآسيا وأمريكا اللاتينية، وهو ما قد يؤدي بأصول الصناديق الفرعية التي يتم تداولها في هذه الأسواق التي عهد بها إلى أمناء الحفظ الفرعيين كإجراء ضروري، إلى الانكشاف على بعض المخاطر التي لا يتحمل مسؤوليتها الحافظ الامين.

#### مخاطر الكويت

قد تتعرض الأوراق المالية الكويتية لخسائر بسبب القيود المفروضة أو إلغاء قدرة المستثمرين الأجانب على الاستثمار في الأوراق المالية الكويتية. وتشمل هذه، من بين أمور أخرى، نزع الملكية، والتأميم، والتدخلات الحكومية في التجارة الدولية، والرقابة على العملة، وفرض الضرائب المصادرة. يمكن أن تتخذ الحكومة الكويتية أي إجراءات من هذا القبيل دون إشعار مسبق، مما قد يكون له تأثير سلبي على سيولة وقيمة الأوراق المالية الخاضعة للملكية الأجنبية.

#### مخاطر المملكة العربية السعودية

يمكن أن يكون معدل تغيير التشريعات في المملكة العربية السعودية سريعاً و في نهاية المطاف قد يكون من الصعب التنبؤ بمحتوى التشريع المقترح عند اعتماده كقانون. قد لا يكون من الممكن بشكل دائم تطبيق القوانين واللوائح الحالية باستمرار وقد يتم إصدار قوانين ولوائح جديدة قد تفرض متطلبات جديدة أو إضافية على الصندوق الأساسي أو أصول الصندوق الفرعي التي يجوز لشركة الإدارة والصندوق الأساسي من خلالها تجد صعوبة في الامتثال. يمكن تعديل القوانين واللوائح في المملكة العربية السعودية بأثر رجعي.

#### قانون الأوراق المالية الأمريكي والاعتبارات التنظيمية

في الوقت الحالي، ليس مدير الاستثمار أو أي من الجهات التابعة له مسجلين في هيئة الأوراق المالية والبورصات الأمريكية أو أي جهة تنظيمية في إحدى الولايات كمستشار استثماري. ولن يُمنح المستثمرون الحماية المنصوص عليها في قانون مستشاري الاستثمار الأمريكي لعام 1940 أو غيرها من القوانين المماثلة في أي من الولايات. كما يرى مدير الاستثمار أن وحدات الصندوق غير خاضعة لمتطلبات التسجيل الواردة في قانون الأوراق المالية الأمريكي لعام 1933 أو أي قوانين أخرى معمول بها في أي من الولايات والمتعلقة بالأوراق المالية. وكما يرى مدير الاستثمار أن الصندوق غير خاضع لقانون شركات الاستثمار الأمريكي لعام 1940. ومن أجل ضمان أنه يمكن للصندوق أن يستمر بالاستفادة من إعفاء من شرط تسجيله كشركة استثمار، سيتم الحصول على إقرارات وتعهدات

ملائمة من المستثمرين. قد يعيق تسجيل الصندوق بموجب قانون شركات الاستثمار لعام 1940 الأداء الاستثماري للصندوق بصورة سلبية وجوهرية، وقد يزيد الأعباء التنظيمية والإدارية للصندوق بشكل كبير.

### المخاطر في تركيا

(أ) قد تتعرض الأوراق المالية التركية للخسائر، حيث أنه قد واجه الاقتصاد التركي مؤخراً مخاطر متعلقة بالعملية تمثلت بتدهور سعر صرف الليرة التركية، وعجز كبير في ميزان المدفوعات، وعجز كبير في الموازنة، ونسبة تضخم مرتفعة، وقيود صارمة على العملات الأجنبية، ومستوى ملحوظ من البطالة. وبالإضافة إلى الاقتصاد غير المستقر، قد تتعرض الأوراق المالية للخسائر أيضاً بسبب المخاطر السياسية والتطورات السياسية الغير مستقرة.

(ب) على الرغم من أن الأوضاع الاقتصادية والسياسية الراهنة تدعم الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية، من غير المؤكد ما إذا كانت الأوضاع ذاتها ستبقى هي نفسها بعد الانتخابات المقبلة المقررة لعام 2023. أي تغييرات سلبية في البيئة السياسية، بما في ذلك النزاعات بين كبار السياسيين في تركيا وأي عجز من جانب الحكومة التركية في وضع أو تنفيذ البرامج الاقتصادية اللازمة أو الملائمة، قد يكون لها تأثير سلبي وجوهري على الاقتصاد التركي، وبالتالي، على أداء الأوراق المالية التركية.

(ج) بصورة عامة، يعتبر المستثمرون الدوليون السوق التركي من الأسواق الناشئة. إن الاستثمار في الأوراق المالية الخاصة بجهات إصدار الذين يقومون بأعمالهم بصورة أساسية في الأسواق الناشئة، مثل تركيا، يتضمن درجة من المخاطر أكبر من الاستثمار في الأوراق المالية الخاصة بالمصدرين الذين يقومون بأعمالهم بصورة أساسية في الولايات المتحدة والاتحاد الأوروبي والبلدان المماثلة. ومن الممكن أيضاً أن تنضج مخاطر إضافية وأوجه عدم اليقين متعلق بتركيا غير موجود حالياً، أو التي لسنا على دراية بها في الوقت الحالي، عوامل هامة قد يكون لها أثر سلبي وجوهري على نتائج عملياتنا ووضعنا المالي والاستثمار في الأوراق المالية.

### المخاطر في الهند

(أ) تعتبر الهند دولة نامية وبالتالي فإنها تُظهر تقلبات سوقية أكبر في بعض الأحيان مقارنة بالأسواق الأكثر تقدماً. بحيث تؤثر الحكومة الهندية تأثيراً جوهرياً على العديد من جوانب الاقتصاد. يمكن أن يكون للإجراءات المستقبلية للحكومة الهندية أو الحكومات المعنية في الهند تأثيراً كبيراً على الاقتصاد الهندي، مما قد يؤثر سلباً سلباً على ظروف السوق والأسعار وأداء الإستثمار في الهند، ومن الممكن أن يؤثر النشاط السياسي والاقتصادي والتضخم وتقلبات سعر صرف العملة والاضطراب الصناعي وتقلبات أسعار الفائدة وثقة المستهلك والسيولة الأقل والرأسمالية الأصغر لأسواق الأوراق المالية مقارنة بالأسواق الأكثر تطوراً وأسعار سوق الأسهم وتدخلات الحكومة والسيطرة على الاقتصاد وقرارات الحكومة بوقف دعم برامج الإصلاح الاقتصادي والاختلافات في معايير المحاسبة والتدقيق والتقارير المالية، تأثيراً سلبياً كبيراً على عائد الصندوق الأساسي وصناديقه الفرعية و/أو وضعها المالي. لدى الهند نزاعات حدودية برية مع الدول المجاورة التي قد تسبب في إثارة الشكوك في السوق الهندية وقد تؤثر سلباً على الاستثمارات التي يقوم بها المستثمرون الأجانب في المحافظ الاستثمارية ("FPI") في الاقتصاد الهندي.

(ب) بموجب قوانين الرقابة على الصرف في الهند؛ يفرض القانون الهندي قيود معينة على الهنود غير المقيمين (*NRIs*) فيما يتعلق بالاستثمار أو الاستحواذ ونقل الأدوات الاستثمارية. بالإضافة إلى هذه القيود المتعلقة بالقطاعات المختلفة والحدود المفروضة، لدى الهنود غير المقيمين الحق في الاستثمار في الأدوات الاستثمارية والأوراق المالية الأخرى المتوفرة في الشركات المدرجة في السوق المالي، وأيضاً في وحدات الصناديق المشتركة المحلية، والأوراق المالية للشركات التابعة للقطاع العام. يمكن تنفيذ هذه الاستثمارات على أساس يسمح أو لا يسمح بالتحويل النقدي.

ج) يخضع المستثمرون الهنود غير المقيمين للعديد من المخاطر المتعلقة بالمسائل الضريبية، بما في ذلك، إعادة التفاوض في المعاهدات الضريبية المتعلقة بالصندوق الفرعي ومستثمريه. وعلى وجه الخصوص، فإنّ قوانين الضرائب وتفسيرها المتعلق بالصندوق الفرعي قابلة للتغيير، وقد يترتب على ذلك التزامات ضريبية بناء على هذه التغييرات.

د) الاعتبارات القانونية في الهند:

يخضع استثمار المستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية (FPI) لقانون إدارة العملات الأجنبية لعام 1999 ولوائح الاستثمارات الأجنبية في المحافظ الصادرة عن مجلس الأوراق المالية والبورصة في الهند عام 2019 (لائحة الاستثمار الأجنبي في المحافظ الاستثمارية) وقواعد إدارة صرف العملات الأجنبية (الأدوات الغير منشأة للدين) وقواعد إدارة صرف العملات الأجنبية (الأدوات الغير منشأة للدين) لعام 2019 ولوائح إدارة صرف العملات الأجنبية (أدوات الدين) لعام 2019 وفقاً لصيغتها المُحدّثة والمُعدّلة والموسّعة من وقتٍ إلى آخر، كما تخضع استثمارات المستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية المتعلقة بالأسهم العادية وصكوك الدين للضوابط التي يُحددها مجلس الأوراق المالية والبورصة في الهند (SEBI) وبنك الاحتياطي الهندي (RBI) من وقتٍ إلى آخر.

شراء أو بيع الأدوات الاستثمارية بواسطة المستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية يحق للمستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية (FPI) شراء أو بيع الأدوات<sup>1</sup> الاستثمارية لشركة هندية<sup>2</sup> مدرجة أو من المقترح إدراجها<sup>3</sup>، وذلك مع مراعاة الحدود المقررة فيما يتعلق بالاستثمار في شركة واحدة والحدود القطاعية المحددة من قبل الجهات الرقابية.<sup>4</sup>

يمكن للمستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية شراء الأدوات الاستثمارية في شركة هندية من خلال الطرح الخاص أو العرض العام وفقاً للحدود المعينة المذكورة أعلاه.

الحد الأقصى للاستثمار بواسطة مواطن هندي غير مقيم ("NRI") / مواطن هندي يقطن في الخارج ("OCI") / مواطن هندي مقيم ("RI").

يجب أن تكون مساهمات المواطنين الهنود غير المقيمين أو المواطنين الهنود المقيمين في الخارج أو المواطنين الهنود المقيمين - بما في ذلك مساهمات هذا النوع من المواطنين التي يديرها مدير استثمار - أقل من 25% (خمسة وعشرين بالمئة) لكل مواطن هندي غير مقيم أو أي مواطن هندي مقيم في الخارج، ويجب أن تمثّل إجمالاً أقل من 50% (خمسين بالمئة) من رأس مال المستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية، كما يجب ألا يخضع المستثمرون الأجانب في المحافظ الاستثمارية لتحكم<sup>5</sup> المواطنين الهنود غير المقيمين أو المواطنين الهنود المقيمين في الخارج أو المواطنين الهنود المقيمين.

قوانين أخرى معمول بها:

بالإضافة الى القوانين المذكورة أعلاه؛ يرجى العلم بأنّ المستثمر الأجنبي في المحافظ الاستثمارية خاضع لقانون منع غسل الأموال لعام 2002 ولوائح (عمليات الاستحواذ على الأسهم والشراء الكبيرة) الصادرة عن مجلس الأوراق المالية والبورصة في الهند (SEBI) في عام 2022 ولوائح (حظر التجارة الداخلية) الصادرة عن مجلس الأوراق المالية والبورصة في الهند في عام 2015

<sup>1</sup> تنص القاعدة 2 (ك) من قواعد (FEM NDI) بأن أسهم الملكية والسندات القابلة للتحويل بشكل إلزامي كامل، والأسهم الممتازة بشكل إلزامي كامل، وشهادة الأسهم الصادرة عن شركة هندية

<sup>2</sup> الشركة الهندية تعني أي شركة مُسجلة بموجب قوانين الهند.

<sup>3</sup> يجب أن تتضمن الشركات المُدرجة، الشركات التي ستتم إدراجها في غضون 30 يوماً من الاستثمار.

<sup>4</sup> حدود القطاعات ذات طابع ديناميكي حيث يتم تعديلها في كثير من الأحيان من وقت لآخر

<sup>5</sup> تنص اللائحة 2 (1) (ف) من لائحة المستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية على أن "الرقابة" تشمل الحق في تعيين غالبية أعضاء مجلس الإدارة أو الرقابة على الإدارة أو اتخاذ القرارات المتعلقة بالسياسات التي يمارسها شخص أو أكثر يعملون بشكل فردي أو جماعي، مباشرة أو غير مباشرة، بما في ذلك بفضل حقوق المساهمة أو حقوق الإدارة أو اتفاقيات المساهمين أو اتفاقيات التصويت أو بأي وسيلة أخرى

ولوائح (إصدار رأس المال ومتطلبات الإفصاح) الصادرة عن مجلس الأوراق المالية والبورصة في عام 2009. ويمكن تطبيق بعض بنود هذه اللوائح في بعض الحالات.

يُلخص النقاش التالي بعض الاعتبارات الضريبية الهندية التي تنطبق عموماً على الأشخاص الذي يفكرون في الحصول على حصص من الصندوق. لا يتناول النقاش جميع أنواع الاعتبارات الضريبية التي قد تكون ذات صلة بمستثمرين معينين أو فئات معينة من المستثمرين في ضوء ظروفهم الفريدة وبخاصة لا يتطرق النقاش إلى أي اعتبارات تنطبق على الأشخاص الذي يحصلون على حصص فيما يتعلق بأداء الخدمات.

عام:

وفقاً لأحكام النقل غير المباشر كما هو مذكور أدناه؛ لن تفرض ضرائب على أي مستثمر داخل الهند إلا إذا كان ذلك المستثمر مقيماً فيها، أو في حال كان ذلك المستثمر غير مقيم ويملك مصدر دخل في الهند أو كان يتلقى دخلاً أو يراكمه أو يكونه في الهند أو يُعتبر على أنه يتلقى دخلاً أو يجمعه أو يكونه في الهند.

ينص قانون ضريبة الدخل في الهند (*ITA*) لعام 1961 على أن الشركة تعتبر مقيمة ضريبياً في الهند في سنة مالية معينة إذا: (1) تأسست في الهند أو (2) "مكان الإدارة الفعلي" في ذلك العام كان في الهند. يُعرّف مكان الإدارة الفعلي على أنه المكان الذي يتم فيه اتخاذ القرارات الإدارية والتجارية الرئيسية والتي تعتبر ضرورية لسير أعمال الكيان بأكمله بشكل فعلي. وفي حالة معاملة شركة أجنبية للحصول على مكان إدارة فعلي في الهند، يجب أن تعامل هذه الشركة على أنها مقيمة ضريبياً في الهند، ويمكن أن تفرض ضرائب على دخلها الدولي في الهند، ويمكن رفض فوائد أي معاهدة ضريبية تمت بين صلاحية إقامتها والهند. ومن الضروري الحصول على رقم الحساب الدائم بحيث يُعرف المستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية من خلاله، ويُطلب فتح حساب بنكي في الهند للاستثمار في سوق رأس المال الهندي.

الضرائب بموجب قانون ضريبة الدخل:

تخضع ضريبة الدخل وعائدات الاستثمار للمستثمر الأجنبي في المحافظ الاستثمارية لأحكام قانون ضريبة الدخل. ومن المتوقع أن يحقق المستثمر الأجنبي في المحافظ الاستثمارية دخلاً في شكل أرباح رأسمالية ودخلاً من أرباح الأسهم والفوائد. وبموجب أحكام قانون ضريبة الدخل، فإنّ التبعات الضريبية للمستثمر الأجنبي في المحافظ الأجنبية ستكون على النحو التالي إذا لم تتاح له فوائد المعاهدة الضريبية:

الأرباح الرأسمالية:

ينص القانون الهندي لضريبة الدخل بأن الأرباح المكتسبة من قبل المستثمرين الأجانب من نقل الأوراق المالية تُصنف بصفتها "الأرباح الرأسمالية". تفرض ضريبة بنسبة 10% (عشرة في المئة) على الأرباح طويلة الأمد التي تتجاوز 100,000 روبية هندية (مئة ألف روبية هندية) [الأرباح المجنية من بيع الأسهم المملوكة في شركة والتي تمت على بورصة معترف بها في الهند أو وحدات من صندوق موجه نحو الأسهم المملوكة لمدة تزيد عن 12 (اثني عشر) شهراً] زائدة عن الرسوم الإضافية والضرائب المطبقة بشرط أن يكون قد تم دفع ضريبة المعاملات الأوراق المالية ("*STT*") عند الشراء وكذلك عند التخلص منها، مع مراعاة بعض الاستثناءات.

أي فائدة من فوائد المقايسة (وتعني أي تعديل لمراعاة التضخم) أو التقلب في قيمة عملة أجنبية لا يُحتسبان. تفرض ضريبة بنسبة 15% (خمس عشرة بالمئة) [يُضاف إليها الضريبة الإضافية والرسم نسبي المنطبقان] على أرباح رأس المال قصيرة الأمد [الأرباح المكتسبة من عملية بيع أسهم الشركة المدرجة على بورصة معترف بها في الهند أو وحدات من صندوق يشمل أسهم شركات هندية مدرجة لمدة 12 (اثني عشر) شهراً أو أقل]، وذلك في حال سداد ضريبة معاملات الأوراق المالية المترتبة على تلك

الأرباح، بينما تُفرض ضريبة بنسبة 10% (عشرة بالمائة) [يُضاف إليها الضريبة الإضافية والرسم النسبي المنطبقان] على أرباح رأس المال التي يجنبها فردٌ غير مقيمٍ نتيجة عمليات بيع الأسهم العادية التي لم تُتفد في سوق أوراقٍ ماليةٍ مُعتمدٍ في الهند وعلى غير ذلك من الأوراق المالية المدرجة في الهند، وتكون نسبة الضريبة 30% (ثلاثين بالمائة) [يُضاف إليها الضريبة الإضافية والرسم النسبي المنطبقان] في حال كان الأرباح أرباحاً قصيرة الأمد جناها مستثمرون أجانب في المحافظ الاستثمارية.

تفرض ضريبة بنسبة 30% (ثلاثين في المائة) على الأرباح الرأسمالية قصيرة الأجل المستحقة من المستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية من بيع الأوراق المالية غير المدرجة زائدة عن الرسوم الإضافية والضرائب المطبقة. وتفرض ضريبة بنسبة 10% (عشرة في المائة) على الأرباح طويلة الأجل المستحقة من المستثمر الأجنبي في المحافظ الاستثمارية [إضافة إلى الرسوم الإضافية والضرائب المطبقة].

تتفاوت فترة الاحتفاظ لتحديد أنواع الأصول الرأسمالية طويلة الأجل وقصيرة الأجل بناءً على نوع الأوراق المالية. يتم التعامل مع بعض الأوراق المالية المدرجة والأسهم المدرجة والسندات بلا فوائد على أنها أصول رأسمالية طويلة الأجل، ويجب أن تتجاوز فترة الاحتفاظ 12 (اثني عشرة) شهراً. ويتم التعامل مع الأوراق المالية الأخرى، بما في ذلك، وحدات من صندوق مشترك غير موجه نحو الأسهم المملوكة، باستثناء الأسهم المملوكة غير المدرجة على أنها أصول رأسمالية طويلة الأجل، ويجب أن تتجاوز فترة الاحتفاظ 36 (ستة وثلاثين) شهراً، وفي حال عدم إدراج سهم من أسهم شركة في سوق مالي معتمد في الهند، يعامل ذلك السهم معاملة الأصول الرأسمالية طويلة الأجل إذا تم الاحتفاظ في السهم لمدة تزيد عن 24 (أربعة وعشرون) شهراً.

الأرباح الموزعة:

فرض ضريبة بنسبة 20% (عشرون بالمائة) بالإضافة إلى الرسوم الإضافية والضريبة على أي توزيع أرباح معلن عنه أو موزع بدءاً من 1 أبريل 2020 على المساهمين غير المقيمين، وذلك بشرط الاستفادة من فوائد المعاهدة الضريبية، إن وجدت.

إيرادات الفائدة:

تفرض ضريبة بنسبة 20% (عشرون بالمائة) على دخل الفائدة المستحق من المستثمر الأجنبي في المحافظ الاستثمارية من أوراق الدين المحفوظة في الهند [زائدة عن الرسوم الإضافية والضرائب المطبقة]. بالإضافة إلى ذلك، وفقاً للتعديلات التي تم إجراؤها على قانون ضريبة الدخل: تفرض ضريبة بنسبة 5% (خمسة بالمائة) على دخل الفوائد التي يكتسبها المستثمرون الأجانب في المحافظ الاستثمارية من السندات المخصصة بالروبية (بحيث لا تتجاوز نسبة الفائدة 500 (خمسمائة) نقطة أساسية فوق السعر الأساسي المعمول به في البنك الحكومي الهندي) لشركة هندية أو الأمن الحكومي (كما هو محدد في المادة 2 (ب) من قانون تنظيم عقود الأوراق المالية الهندي لعام 1956) في أو بعد 1 يونيو 2023 وقبل 1 يوليو 2023 زائدة عن الرسوم الإضافية والضرائب المطبقة.

أحكام النقل غير المباشر:

تنص قوانين الضرائب في الهند على فرض ضرائب على الأرباح الرأسمالية التي تترتب على نقل الأسهم أو الحصص في أي شركة أو كيان مسجل خارج الهند، والذي يحقق قيمته الأساسية، سواء مباشرة أو بشكل غير مباشر، من الأصول (سواء كانت ملموسة أو غير ملموسة) الموجودة في الهند. وعليه، فإن الجهة التي تنقل الأسهم أو الحصص هي المسؤولة عن تحصيل الضرائب وتسديدها لحكومة الهند. بناءً على هذه القاعدة، قد تسعى السلطات الضريبية الهندية إلى فرض ضرائب على عملية نقل أو استرداد أسهم من المستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية، حتى لو لم يحدث أي نقل في الهند نفسها، وذلك بناءً على أن أسهم المستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية تحقق قيمتها الأساسية من الهند. ومع ذلك، فقد أدخلت تعديلات على قانون الضرائب في الهند بعض التوضيحات بشأن مجال تطبيق قواعد الضرائب على النقل غير المباشر. تشير هذه

التوضيحات إلى أن الاستثمارات المباشرة أو غير المباشرة التي يمتلكها المستثمرون الأجانب غير المقيمين من المستثمرين الأجانب في المحافظ الاستثمارية التي تم تسجيلها في الفئة الأولى لن تكون ضمن نطاق تطبيق هذه القواعد الضريبية.

القواعد العامة لمكافحة التهرب الضريبي (GAAR):

دخلت أحكام القواعد العامة لمكافحة التهرب الضريبي لقانون ضريبة الدخل حيز التنفيذ في 1 إبريل 2017، ولا تنطبق على المعاملات التي أُجريت قبل 1 إبريل 2017. ووفقاً لأحكام القواعد العامة لمكافحة التهرب الضريبي لقانون ضريبة الدخل، تمنح السلطات الضريبية الهندية صلاحيات واسعة لفرض ضرائب على "ترتيبات التهرب الضريبي المحظورة"، بما في ذلك، صلاحية التفاوض عن الكيانات في الهيكل وإعادة توزيع الدخل والنفقات بين الأطراف في الترتيب وتغيير الإقامة الضريبية لهذه الكيانات والموقع القانوني للأصول المعنية ومعاملة الديون كأسهم والعكس صحيح.

يمكن أن تسري أحكام القواعد العامة لمكافحة التهرب الضريبي على أي من المعاملات أو جزء منها. يُشير مصطلح "ترتيبات التهرب الضريبي المحظورة" إلى الترتيبات التي تهدف بشكل أساسي إلى الحصول على مزايا ضريبية والتي تفتقر، ضمن أمور أخرى، إلى الجوهر التجاري أو تُعتبر أنها فاقدة للجوهر التجاري كلياً أو جزئياً، أو أنها أبرمت أو نُفذت بواسطة وسائل أو طريقة تُعرف بعدم تماشها مع الأغراض السليمة.

إذا قررت السلطات الضريبية الهندية تطبيق القواعد العامة لمكافحة التهرب الضريبي على المستثمر الأجنبي في المحافظ الاستثمارية، فقد يؤدي ذلك إلى إلغاء الفوائد التي تنص عليها معاهدة الضريبة الهندية الإماراتية للمستثمر الأجنبي في المحافظ الضريبية. وبالتالي، قد يؤثر تطبيق القواعد العامة لمكافحة التهرب الضريبي بشكل سلبي على خضوع المستثمر الأجنبي للضريبة وعلى عائدات المستثمرين.

معاهدة الضرائب الهندية الإماراتية:

دخلت الهند مجموعة من المعاهدات الضريبية الثنائية مع البلدان الخارجية والولايات القضائية لتجنب الازدواج الضريبي بما في ذلك الإمارات العربية المتحدة. يمكن أن تفرض ضريبة على المكلف بدفعها أما بموجب أحكام القانون المحلي (أي بموجب قانون ضريبة الدخل) أو بموجب معاهدة الضرائب المعمول بها في حدود ما هو أكثر فائدة. وقد يتعين على غير المقيم الذي يطالب بالإعفاء بموجب المعاهدة تقديم إقرارات ضريبية وتقديم شهادة إقامة ضريبية صادرة عن السلطة الضريبية في بلده الأصلي.

تعد الهند من الأطراف الموقعة على اتفاقية متعددة الأطراف لتنفيذ الإجراءات المتعلقة بالمعاهدة الضريبية لمنع تآكل القواعد الضريبية ونقل الأرباح (MLI) لتعزيز مشروع منظمة التعاون الاقتصادي والتنمية (OECD) لمنع تآكل القواعد الضريبية ونقل الأرباح (BEPS). وينص موضوع المعاهدة المؤلف بين الهند والإمارات العربية المتحدة على أنه يمكن رفض الفائدة من المعاهدة فيما يتعلق ببند الدخل إذا كان من المعقول استنتاج أن الحصول على الفائدة كان واحداً من المقاصد الرئيسية للترتيب أو المعاملة التي أدت مباشرة أو غير مباشرة إلى هذه الفائدة.

وفقاً لما سبق ذكره، وبموجب معاهدة الضرائب الهندية الإماراتية؛ تخضع أرباح رأس المال الناتجة عن المقيم في الإمارات العربية المتحدة من نقل أسهم شركة هندية إلى الضريبة في الهند. ومع ذلك، بشرط توافر فوائد المعاهدة، يجب ألا تخضع أرباح رأس المال الناتجة عن الأدوات والأوراق المالية غير أسهم شركة هندية أو الممتلكات المنقولة أو غير المنقولة التي تشكل جزءاً من الممتلكات التجارية لمنشأة دائمة أو قاعدة ثابتة في الهند، أو الأرباح من التصرف في أسهم رأس المال لشركة تتألف ممتلكاتها مباشرة أو غير مباشرة أساساً من ممتلكات ثابتة موجودة في الهند للضريبة في الهند.

بالإضافة إلى ذلك، تتيح معاهدة الضرائب الهندية الإماراتية أيضاً معدل ضريبي مفيد بنسبة 12.5٪ (اثنان عشرة ونصف بالمئة) فيما يتعلق بالدخل الناتج عن الفوائد في الهند للمقيمين المؤهلين للضريبة في الإمارات العربية المتحدة بشرط أن يكون المقيم الإماراتي هو المستفيد الفعلي لهذه الفوائد. بالإضافة إلى ذلك، تتيح المعاهدة أيضاً معدل ضريبي مفيد بنسبة 10٪ (عشرة بالمئة) فيما يتعلق بتوزيعات الأرباح التي يتلقاها المقيم في الإمارات العربية المتحدة من الشركات الهندية وفقاً لشروط أهلية المعاهدة وبشرط أن يكون المقيم المستفيد الفعلي لتلك التوزيعات، ما لم يكن لدى المقيم الإماراتي منشأة دائمة أو قاعدة ثابتة في الهند.

تعتبر تبعات الضريبة المترتبة على الاستثمار في الصندوق الفرعي معقدة، وسيعتمد الأثر الضريبي الكامل للاستثمار في الصندوق الفرعي على حقائق وظروف كل حالة. إضافة إلى ذلك، تخضع القوانين الضريبية المحلية في الهند، جنباً إلى جنب مع القواعد واللوائح الصادرة بموجبها والتفسيرات القضائية والإدارية لها للتغيير أو التعديل بموجب قرارات تشريعية أو تنظيمية أو إدارية أو قضائية لاحقة. ويمكن أن يكون لأي من هذه التغييرات- التي من الممكن أن تكون ذات أثر رجعي- تأثير سلبي كبير.

### مخاطر جمهورية الصين الشعبية

(أ) قد تتضمن استثمارات بعض الصناديق الفرعية أسهم H. هي أسهم مؤسسات لديها إمكانية كبيرة للوصول إلى فرص نمو في الصين. إلا أنه على المستثمرين أن يعلموا أن الاقتصاد في الصين يختلف عن اقتصادات أغلب البلدان المتطورة من عدة نواح، بما في ذلك لناحية مشاركة الحكومة في اقتصادها، ومستوى التطور، ومعدل النمو، والسيطرة على تبادل العملات الأجنبية. إن الإطار التنظيمي والقانوني للأسواق المالية والشركات في الصين ليس في غاية التطور مقارنة بتلك الخاصة بالبلدان المتطورة.

(ب) في حال قام صندوق فرعي بالاستثمار في أسهم H، يكون الصندوق الفرعي معرضاً لمخاطر الاستثمار في الأسواق الناشئة بشكل عام والمخاطر الخاصة بالسوق الصيني على وجه الخصوص، والتي لا ترتبط عادةً بالاستثمار في أسواق الدول المتطورة. تتضمن المخاطر العامة للاستثمار في الأسواق الناشئة على سبيل المثال لا الحصر الأمور التالية، وقد تؤثر على قدرة هذا الصندوق الفرعي على تنفيذ أو السعي لتحقيق هدف واستراتيجية الاستثمار الخاصة بهذا الصندوق الفرعي:

- (1) عدم الاستقرار الاجتماعي والسياسي والاقتصادي والتطورات الدبلوماسية السلبية؛
- (2) مشاركة الحكومة في الاقتصاد بشكل أكبر؛
- (3) فرض قيود حكومية إضافية مثل مصادرة الأصول أو الضرائب التي يمكن أن يتم تنفيذها من خلال المصادرة؛
- (4) تقلب أكبر في الأسعار؛
- (5) صعوبات في إنفاذ الالتزامات التعاقدية؛ و
- (6) خطر التأميم.

(ج) على المستثمرين أن يكونوا على علم بأن، على الرغم من أن اقتصاد جمهورية الصين الشعبية قد حقق نمواً كبيراً في السنوات القليلة الماضية، لم يكن هذا النمو متساوياً على الصعيد الجغرافي بين قطاعات الاقتصاد المختلفة. فضلاً عن ذلك، ما من ضمانات بأنه يمكن الحفاظ على هذا النمو. ستأثر الاستثمارات المرتبطة بجمهورية الصين الشعبية بأي تغيير جوهري في السياسات السياسية أو الاجتماعية أو الاقتصادية في جمهورية الصين الشعبية. قد تؤثر هذه الحساسية بصورة سلبية على نمو رأس المال وبالتالي على أداء استثمارات الصندوق الفرعي.

(د) قد تختلف معايير وممارسات المحاسبة والتدقيق وإعداد التقارير المالية والافصاح التي تنطبق على الشركات في جمهورية الصين الشعبية عن المعايير والممارسات التي تنطبق على الدول ذات الأسواق المالية الأكثر تطوراً. قد تكون هذه الاختلافات على سبيل المثال من ناحية الاختلاف في طرق تقييم الممتلكات والأصول ومتطلبات الافصاح عن المعلومات للمستثمرين.

(هـ) إن النظام القانوني في جمهورية الصين الشعبية مبني على قوانين وأنظمة مكتوبة، إلا أنه لم يتم اختبار العديد من هذه القوانين والأنظمة بعد، ولا زالت إمكانية إنفاذ هذه القوانين والأنظمة غير واضحة. لا تزال جمهورية الصين الشعبية تطوّر الإطار القانوني اللازم لدعم اقتصاد السوق. على مدى السنوات الأخيرة، مرّ النظام القانوني في جمهورية الصين الشعبية بشكل عام وفي أسواق الأوراق المالية بشكل خاص بفترة من التغيرات السريعة، الأمر الذي قد يؤدي إلى صعوبات في تفسير وتطبيق الأنظمة التي تم تطويرها حديثاً.

(و) تطبق حكومة جمهورية الصين الشعبية نظام سعر صرف عائِم مضبوط مبني على العرض والطلب في السوق ويتم تعديله بالاستناد إلى محفظة من العملات، أي الدولار الأميركي، واليورو، والين، والجنيه الاسترليني، ودولار هونغ كونغ. يتقلب سعر صرف الرنمينبي (RMB) مقابل العملات المذكورة أعلاه في نطاق أعلى أو أدنى من سعر التعادل المركزي. بما أن أسعار الصرف مبنية بصورة أساسية على تحركات السوق، إن أسعار صرف الرنمينبي مقابل العملات الأخرى معرضة للتحركات بحسب العوامل الخارجية. ما من ضمانات بأن أسعار الصرف هذه لن تتقلب إلى حد كبير مقابل العملات الأجنبية في المستقبل.

#### مخاطر منطقة هونغ كونغ الادارية الخاصة

في هونغ كونغ، أدت العوامل الاجتماعية والسياسية، وجائحة كوفيد-19 والتدابير الحكومية ذات العلاقة، مثل الضوابط الحدودية المفروضة منذ العام 2020، فضلاً عن إعادة ظهور حالات العدوى بوباء كوفيد-19 في العام 2022، إلى انخفاض كبير في عدد الزائرين الوافدين إلى هونغ كونغ، ما كان له أثر سلبي على الأعمال وتفاؤل المستهلكين. قد تؤثر التطورات الاجتماعية والسياسية المستقبلية في هونغ كونغ على النمو الاقتصادي في هونغ كونغ وعلى الأوضاع المالية التي تعمل فيها الشركات والأسواق في هونغ كونغ. كما قد يتأثر النمو والاستقرار الاقتصادي في هونغ كونغ بالتطورات والتوترات الجيوسياسية، بما في ذلك النزاعات المتعلقة بالتبادل التجاري بين الدول.

سيخضع المصدرون المدرجون في هونغ كونغ إلى التزامات بتقديم التقارير فيما يتعلق بالأوراق المالية المدرجة في بورصة هونغ كونغ. قد تكون معايير الافصاح المفروضة من قبل بورصة هونغ كونغ مختلفة عن تلك المفروضة من قبل بورصات الأوراق المالية في بلدان أو مناطق أخرى. نتيجة لذلك، قد لا يتناسب مستوى المعلومات المتوفرة مع ما قد يكون حملة الأوراق المالية معتادين عليه.

#### خطر الطرف المقابل على الحافظ الامين

قد يتعرض الصندوق الأساسي لمخاطر الائتمان التي يتعرض لها الحافظ الامين أو أي حافظ وديعة يستخدمه الحافظ الامين عندما يتم الاحتفاظ بالنقد لدى الحافظ الامين أو أي من الأطراف الأخرى المودع لديهم. وفي حالة إعسار الحافظ الامين أو الأطراف الأخرى المودع لديها، سيتم التعامل مع الصندوق الأساسي كدائن عام للحافظ الامين أو الأطراف الأخرى المودع لديهم فيما يتعلق بالموجودات النقدية للصندوق الأساسي. ومع ذلك، يحتفظ الحافظ الامين أو الأطراف الأخرى المودع لديها بالأوراق المالية ذات حقوق الملكية الخاصة بالصندوق الأساسي في حسابات منفصلة حيث يتعين حمايتها في حالة إعسار الحافظ الامين أو الأطراف الأخرى المودع لديها.

#### المخاطر المرتبطة بالامتثال للشريعة الإسلامية

يتم توجيه الصناديق الفرعية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية والإشراف عليها من قبل المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الإسلامية ولجنة الرقابة الشرعية من حيث الامتثال الشرعي. يقر المستثمر بما في ذلك المفوضين المعتمدين بأنه قد يكون هناك

أكثر من تفسير واحد لمبادئ الشريعة الإسلامية وبالتالي تحديد توافق صندوق فرعي معين مع الشريعة الإسلامية سيكون وفقاً للرأي المستشار بالأمر التي تتعلق بالشريعة الإسلامية أو لجنة الرقابة الشرعية لذلك الصندوق الفرعي. يجب على كل مستثمر بذل العناية الواجبة الخاصة به دون الاعتماد على المستشار بالأمر التي تتعلق بالشريعة الإسلامية أو لجنة الرقابة الشرعية.

## طلبات الاكتتاب والاسترداد

إجراءات الاكتتاب والاسترداد (السوق الأولي)

(أ) يقصد بالاكتتاب والاسترداد في السوق الأولي كافة عمليات الاكتتاب والاسترداد التي تتم من خلال المفوضين المعتمدين مع الصندوق مباشرة، ويقتصر الاكتتاب والاسترداد بالسوق الأولي على هؤلاء المفوضين المعتمدين المعنيين بكل صندوق فرعي، ويتعين على كافة مقدمي طلبات إنشاء أو استرداد الوحدات للمرة الأولى في أي صندوق فرعي تابع للصندوق الأساسي تعبئة اتفاقية المفوض المعتمد الخاصة بالصندوق الأساسي، ويمكن الحصول على هذه الاتفاقية من الصندوق الأساسي (يمكن الحصول على معلومات الاتصال على الموقع الإلكتروني للصندوق الأساسي [www.LUNATE.COM](http://www.LUNATE.COM)). ويمكن الاطلاع من خلال الموقع الإلكتروني للصندوق الأساسي على قائمة بالعطلات الرسمية في الأسواق. ويتعين إرسال نموذج الطلب الأصلي بعد توقيعه إلى مدير خدمات إدارة الصندوق مشفوعاً بالمستندات الداعمة الخاصة بفحوصات مكافحة غسل الأموال. ولا يجوز إصدار أو إلغاء الوحدات حتى يقوم مقدم الطلب باستكمال وتسليم نموذج الطلب الأصلي إلى مدير خدمات إدارة الصندوق بالإضافة إلى المستندات الخاصة بمكافحة غسل الأموال حسب ما هو وارد أعلاه. ويحق للصندوق الأساسي حسب تقديره المطلق قبول أو رفض أية اتفاقية من اتفاقيات المفوض المعتمد.

(ب) تتطلب إجراءات مكافحة غسل الأموال من مقدم الطلب تقديم تحقيق الهوية إلى الصندوق الأساسي و/ أو مقدم خدمات الإدارة. على أن يقوم الصندوق الأساسي و/ أو مدير خدمات إدارة الصندوق بتحديد نوعية تحقيق الهوية المطلوبة، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر أي وثيقة للإثبات الهوية أو عناوين الإقامة لجميع أعضاء مجلس الإدارة والملاك المنتفعين. وقد يتطلب الأمر إبراز نسخة طبق الأصل من شهادة التأسيس (وأي تغيير تم على اسم الشركة) وعلى لوائحها الداخلية ومحركات التأسيس (أو ما يعادله) وأسماء وعناوين كافة أعضاء مجلس الإدارة والملاك المنتفعين.

(ج) ويحتفظ مدير خدمات إدارة الصندوق بحقه في طلب مزيد من التفاصيل أو طلب إثبات الهوية من مقدم طلب الحصول على الوحدات. ويجب على مقدم الطلب تقديم تلك الإقرارات التي يطلبها الصندوق الأساسي بشكل معقول، بما في ذلك دون قيد الإقرارات الخاصة بالمسائل المتعلقة بالضرائب الأمريكية. وفي هذا الصدد، ينبغي على مقدمي الطلب أن يأخذوا في حسابهم الاعتبارات المنصوص عليها في القسم المعنون "الضرائب".

(د) بمجرد أن تتم معالجة اتفاقية المفوض المعتمد والوثائق الداعمة بشأن مكافحة غسل الأموال من قبل مدير خدمات إدارة الصندوق وتقبل من قبل أو نيابة عن الصندوق الأساسي، يجوز لمقدم الطلب تقديم طلب تعامل للاكتتاب في أو استرداد الوحدات في الصندوق الفرعي بموجب نظام إدخال الأمر الإلكتروني أو عن طريق تقديم نموذج تعامل عبر الفاكس إلى مدير خدمات إدارة الصندوق.

(هـ) ويمكن الحصول على نماذج التعامل من مدير خدمات إدارة الصندوق، ويخضع استخدام نظام إدخال الأمر الإلكتروني للموافقة المسبقة من مدير الاستثمار أو مدير خدمات إدارة الصندوق ويجب أن يكون متوافقاً مع متطلبات الهيئة. كما تخضع طلبات الاكتتاب والاسترداد لآخر وقت للتداول. ويجوز قبول طلبات التعامل التي يتم استلامها بعد انتهاء آخر وقت للتداول في يوم التعامل هذا ولكن بناءً على تقدير شركة الإدارة أو المفوض من قبلهم وذلك في بعض الظروف الاستثنائية شريطة أن يتم استلامها قبل نقطة التقييم.

(و) يرجى العلم بأن جميع الطلبات هي على مسؤولية مقدم الطلب الخاصة. تصبح نماذج وطلبات التعامل بمجرد تقديمها غير قابلة للإلغاء إلا بموافقة شركة الإدارة أو المفوض من قبلهم. لا يتحمل الصندوق الأساسي و مدير خدمات ادارة الصندوق المسؤولية عن أية خسائر تنشأ في إرسال اتفاقيات المفوض المعتمد ونماذج التعامل أو أي خسائر أخرى ناشئة عن إرسال أي طلب بالتعامل في غير المواعيد أو بغير وسائل التواصل المتفق عليها.

(ز) يحق لمدير استثمار الصندوق الفرعي ممارسة السلطة التقديرية المطلقة لقبول أو رفض، سواء بشكل كلي أو جزئي، أي اكتتاب في الوحدات مع تحديد السبب لذلك للمفوض المعتمد المعني. كما يحق لمدير استثمار الصندوق الفرعي تحديد ما إذا كان سيقبل فقط طلب استرداد بشكل عيني أو نقدي من المفوض المعتمد.

(ح) ووفقاً لتقدير مدير استثمار الصندوق الفرعي وبموافقة المفوض المعتمد الذي يقدم طلب الاسترداد، يتم تحويل الأصول إلى المفوض المعتمد للوفاء بأموال الاسترداد المستحقة عند استرداد قيمة الوحدات.

(ط) إذا كان طلب الاسترداد يمثل 5% أو أكثر من صافي قيمة أصول الصندوق الفرعي، يجوز تحويل الأصول إلى المفوض المعتمد للوفاء بمبلغ الاسترداد المستحق الدفع دون الحصول على موافقة المفوض المعتمد. وبناء على طلب المفوض المعتمد الذي يقدم طلب الاسترداد، يجوز بيع الأصول بواسطة مدير استثمار الصندوق الفرعي وتحويل عوائد البيع إلى المفوض المعتمد. ويتحمل المفوض المعتمد دفع تكاليف المعاملة التي تم تكبدها في بيع الأصول.

(ي) يحتفظ مدير خدمات ادارة الصندوق و/أو الصندوق الأساسي بالحق في طلب مزيد من التفاصيل من مقدم الطلب (كونه مفوض معتمد) للوحدات. ويجب على كل مفوض معتمد أن يقوم بإشعار مدير خدمات ادارة الصندوق بأي تغيير في بياناته، وأن يزود الصندوق الأساسي بوثائق إضافية تتعلق بالتغيير، حسب ما يطلبه الصندوق. ولن يتم إجراء التعديلات على تفاصيل التسجيل الخاصة بالمفوض المعتمد وتعليمات الدفع إلا بعد استلام مدير خدمات ادارة الصندوق الوثائق الأصلية التي وقعها المفوضون بالتوقيع على الحساب. وستتم معالجة طلبات الاسترداد فقط عندما يتم الدفع إلى حساب مقدم الطلب المسجل.

(ك) يرجى العلم كذلك أن الصندوق الأساسي ومدير الاستثمار و مدير خدمات ادارة الصندوق لن يتحملوا أية مسؤولية تجاه مقدم الطلب ضد أي خسارة ناتجة عن فشل في معالجة طلب الاكتتاب في حالة عدم توفير مقدم الطلب المعلومات التي تم طلبها من قبل الصندوق الأساسي أو مدير خدمات ادارة الصندوق.

(ل) يجوز للصندوق الأساسي قبول عمليات الاكتتاب ودفع الاستردادات إما عينياً أو نقداً.

(م) يتم قبول طلبات الاكتتاب والاسترداد من المفوض المعتمد عادةً بمضاعفات الحد الأدنى لوحدات التكوين المدرجة في الصناديق الفرعية. وقد يتم التنازل عن هذا الحد الأدنى في أي حال وفقاً لتقدير شركة الإدارة أو المفوض من قبلهم.

#### ملف تكوين المحفظة الاستثمارية

(ن) سيقوم الصندوق الفرعي بنشر ملف تكوين المحفظة الاستثمارية الخاص بالصندوق الفرعي والذي يحدد الاستثمارات و/أو المكون النقدي المتوقع الذي سيتم تسليمه (أ) من قبل المفوض المعتمد في حالة الاكتتاب في السوق الأولي؛ أو (ب) من جانب الصندوق الفرعي في حالة الاسترداد، مقابل وحدات تكوين الصناديق الفرعية ذات الصلة. يتمثل الهدف الحالي للصندوق الفرعي في اشتراط ملف تكوين المحفظة الاستثمارية على أن تكون الاستثمارات في صورة مكونات المؤشر ذي الصلة. وسيتم تضمين الاستثمارات التي تشكل جزءاً من الهدف الاستثماري وسياسة الصندوق الفرعي فقط في ملف تكوين المحفظة الاستثمارية. ويرجى العلم بأن ترجيحات وما يملكه ملف تكوين المحفظة الاستثمارية قد يختلف من وقت لآخر، وأن مدير استثمار الصندوق الفرعي يتلقى حساب هذه البيانات من الأطراف الأخرى.

(ب) سيتم إتاحة ملف تكوين المحفظة الاستثمارية لأية صناديق فرعية عن كل يوم تعامل عند الطلب من مدير خدمات ادارة الصندوق.

#### التعاملات

(أ) يجوز الاكتتاب في الوحدات في كل يوم تعامل من خلال المفوضين المعتمدين الوارد بيانهم في النشرة فقط حسب صافي قيمة الأصول لكل وحدة بالإضافة إلى الرسوم والمصاريف. ويمكن استبدال الوحدات في كل يوم تعامل بصافي قيمة الأصول لكل وحدة بعد خصم الرسوم والمصاريف. وقد تشمل الرسوم والمصاريف تكاليف التداول والمعاملات والتباين في صافي قيمة الأصول المتعلقة باستكمال أو بيع محفظة الاستثمارات اللازمة لإنشاء أو استرداد وحدة تكوين. ويُعمل بالرسوم والمصاريف، كما هو موصوف بشكل أكثر تحديداً في القسم المعنون "التعريفات"، على المعاملات النقدية والمعاملات النقدية الجزئية، وقد ينتج عنها بعد إتمام المعاملة ظهور رصيد سلبي يتم تحميله على ويتعين دفعه من قبل المفوض المعتمد ذو الصلة. وعلى العكس من ذلك، فإن أي رصيد إيجابي ناجم عن الرسوم والمصاريف الإجمالية الناشئة عن معاملة نقدية أو نقدية جزئية مكتملة يتم ردها إلى المفوض المعتمد من قبل الصندوق الفرعي ذو الصلة.

(ب) كما سيقوم الصندوق أيضا بتحميل وتحصيل رسوم من المفوضين المعتمدين بحد أقصى ٥٪ من صافي قيمة الأصول و سوف تكون هذه الرسوم مستحقة عند الاكتتاب/ الاسترداد نقداً.

(ج) ويوضح الجدول أدناه آخر وقت للتداول ووقت التسوية لجميع عمليات الاكتتاب والاسترداد.

#### الجدول الزمني لتعاملات السوق الأولي<sup>6</sup>

اسم الصندوق الفرعي	فترة التسوية	نقطة تقييم الصندوق الفرعي <sup>7</sup>	آخر وقت للتداول <sup>8</sup>	يوم التعامل <sup>9</sup>	وقت تسوية الاكتتاب <sup>10</sup>	وقت تسوية الاسترداد <sup>11</sup>
الصندوق الفرعي الأول: شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة التداول <sup>12</sup>	T+2	5:30 مساءً بتوقيت الإمارات	3 مساءً بتوقيت الإمارات	T	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات
الصندوق الفرعي الثاني: شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة التداول <sup>13</sup>	T+2	5:30 مساءً بتوقيت الإمارات	4:20 مساءً بتوقيت الإمارات	T	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات
الصندوق الفرعي الثالث: شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة التداول <sup>14</sup>	T+2	4:00 مساءً بتوقيت الإمارات	1:45 مساءً بتوقيت الإمارات	T	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات

<sup>6</sup> جميع الأوقات بحسب توقيت دولة الإمارات العربية المتحدة ما لم ينص على خلاف ذلك.

<sup>7</sup> من تاريخ 3 أكتوبر 2021

<sup>8</sup> من تاريخ 3 أكتوبر 2021

<sup>9</sup> يوم العمل الذي يجب فيه استلام طلبات الاشتراك أو الاسترداد. T-1 هو يوم عمل واحد قبل يوم التعامل للاشتراك.

<sup>10</sup> في ظروف استثنائية، قد يتم تحديد أوقات التسوية في وقت سابق أو متأخر من قبل شركة الإدارة أو المفوض من قبلها حسب تقديرهم شريطة إشعار المفوض المعتمد ومدير خدمات ادارة الصندوق.

<sup>11</sup> تحويل عوائد الاسترداد من الصندوق الفرعي في الوقت الذي يتم فيه تسليم وحدات الصندوق الفرعي من قبل المفوض المعتمد الذي يقوم بالاسترداد. وفي ظروف استثنائية، قد يتم تحديد أوقات التسوية في وقت سابق أو متأخر من قبل شركة الإدارة أو المفوض من قبلها حسب تقديرهم شريطة إشعار المفوض المعتمد ومدير خدمات ادارة الصندوق.

<sup>14</sup> جميع أيام العمل بأسواق دولة الإمارات العربية المتحدة عدا العطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي والعطلات الرسمية في دولة الكويت

اسم الصندوق الفرعي	فترة التسوية	نقطة تقييم الصندوق الفرعي <sup>7</sup>	آخر وقت للتداول <sup>8</sup>	يوم التعامل <sup>9</sup>	وقت تسوية الاكتتاب <sup>10</sup>	وقت تسوية الاسترداد <sup>11</sup>
الصندوق الفرعي الرابع: وشيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيمة المتداول <sup>15</sup>	T+2	1:00 صباحاً بتوقيت الإمارات	9:30 مساءً بتوقيت الإمارات <sup>16</sup>	T	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات
الصندوق الفرعي الخامس: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم النمو المتداول <sup>17</sup>	T+2	1:00 صباحاً بتوقيت الإمارات	9:30 مساءً بتوقيت الإمارات <sup>18</sup>	T	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات
الصندوق الفرعي السادس: شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول <sup>19</sup>	T+2	1:00 صباحاً بتوقيت الإمارات	7:10 مساءً بتوقيت الإمارات	T	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات
الصندوق الفرعي السابع: شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول <sup>20</sup>	T+2	5:30 مساءً بتوقيت الإمارات	3 مساءً بتوقيت الإمارات	T	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات
الصندوق الفرعي الثامن: شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول <sup>21</sup>	T+2	5:30 مساءً بتوقيت الإمارات	12:10 ظهراً بتوقيت الإمارات	T	3:00 ظهراً بتوقيت الإمارات	3:00 ظهراً بتوقيت الإمارات
الصندوق الفرعي التاسع: شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول <sup>22</sup>	T+2	4:00 مساءً بتوقيت الإمارات	2:00 مساءً بتوقيت الإمارات	T	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات
الصندوق الفرعي العاشر: شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول <sup>23</sup>	T+2	1:00 صباحاً بتوقيت الإمارات	7:15 مساءً بتوقيت الإمارات	T	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات
الصندوق الفرعي العاشر: شيميرا شيميرا ايبوكس أذون الخزائنة الأمريكية المتداول <sup>24</sup>	T+2	1:00 صباحاً بتوقيت الإمارات	7:15 مساءً بتوقيت الإمارات	T	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات	3:00 مساءً بتوقيت الإمارات

<sup>15</sup> جميع أيام العمل بأسواق دولة الإمارات العربية المتحدة عدا العطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي و العطلات الرسمية في الولايات المتحدة الأمريكية

<sup>16</sup> ما لم ينص على خلاف ذلك في هذه النشرة، يخضع هذا الوقت لتعديل أثناء التوقيت الصيفي (DST) في الولايات المتحدة الأمريكية (أي ناقص ساعة واحدة بتوقيت الإمارات العربية المتحدة خلال المنطقة الزمنية الخاضعة للتوقيت الصيفي).

<sup>17</sup> جميع أيام العمل بأسواق دولة الإمارات العربية المتحدة عدا العطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي و العطلات الرسمية في الولايات المتحدة الأمريكية

<sup>18</sup> ما لم ينص على خلاف ذلك في هذه النشرة، يخضع هذا الوقت لتعديل أثناء التوقيت الصيفي (DST) في الولايات المتحدة الأمريكية (أي ناقص ساعة واحدة بتوقيت الإمارات العربية المتحدة خلال المنطقة الزمنية الخاضعة للتوقيت الصيفي).

<sup>19</sup> جميع أيام العمل بأسواق دولة الإمارات العربية المتحدة عدا العطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي و العطلات الرسمية في تركيا

<sup>20</sup> جميع أيام العمل بأسواق دولة الإمارات العربية المتحدة عدا العطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي و العطلات الرسمية في الإمارات

<sup>21</sup> جميع أيام العمل بأسواق دولة الإمارات العربية المتحدة عدا العطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي و العطلات الرسمية في الصين وهونغ كونغ

<sup>22</sup> جميع أيام العمل بأسواق دولة الإمارات العربية المتحدة عدا العطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي و العطلات الرسمية في الهند

<sup>23</sup> كافة أيام التداول في الإمارات باستثناء العطلات المصرفية الإيرلندية المعتمدة من قبل البنك المركزي الأيرلندي، و العطلات وفقاً لتقويم سوق السندات الأمريكية المحدد من قبل جمعية تجار الأسواق الناشئة (EMTA).

<sup>24</sup> جميع أيام العمل بأسواق دولة الإمارات العربية المتحدة عدا العطلات الرسمية للبنك المركزي الإيرلندي و العطلات الرسمية في الولايات المتحدة.

<sup>25</sup> من يوم الاثنين إلى الخميس ما عدا العطلات الرسمية في دولة الإمارات العربية المتحدة، و المملكة العربية السعودية، ودولة قطر، و عطلات البنوك الأيرلندية المعتمدة من قبل البنك المركزي الأيرلندي.

## تداول وحدات الصندوق الفرعي بالسوق الثانوي (السوق الثانوي)

(أ) للتعامل على وحدات الصندوق الفرعي من خلال المستثمرين بخلاف المفوضين المعتمدين فيتعين على المستثمر شراء أو بيع الوحدات في السوق الثانوي من خلال السوق المالي المدرج به وحدات الصندوق الفرعي.

(ب) من المتوقع أن يتم إدراج وحدات الصناديق الفرعية في الأسواق (وهي سوق دبي المالي وسوق أبوظبي للأوراق المالية). والغرض من إدراج الوحدات في الأسواق هو تمكين المستثمرين من شراء الوحدات وبيعها في السوق الثانوي، ويتم ذلك عن طريق الوسيط المالي للمستثمر يتوقع من المفوضين المعتمدين وموفري السيولة توفير السيولة اللازمة مع الالتزام بعدم تجاوز هامش السعر بين العرض والطلب استناداً لسعر الوحدة المعلن والاسترشادي والمحدد لهم من قبل الأسواق وكذلك الالتزام بتعليمات الأسواق المالية. و يلتزم موفر السيولة بشكل عام بإدخال أوامر بيع و شراء قابلة للتنفيذ على وحدات الصندوق بما لا يخالف الحد الأدنى من حجم الأوامر، والحد الأقصى للفرق بين امر البيع و الشراء ، والحد الأدنى لنسبة مدة تواجد موفري السيولة في سجلات الأوامر الى مدة جلسة التداول خلال اليوم ، وتحديث المستمر لأوامر البيع و الشراء عند التنفيذ او الغاء الأوامر بناءً على متطلبات السوق المعني.

وتسهيل تداول وحدات الصندوق الفرعي بالسوق الثانوي (السوق الثانوي).

(ج) ان الحد الأقصى للهامش بين سعري العرض والطلب هو 6% مقسمة بالتساوي بنسبة 3% أعلى و3% أدنى من صافي قيمة الأصول الاسترشادية (NAV) هذا وستتولى الأسواق المالية تحديد الهامش الذي سيعمل وفقاً له المفوضون المعتمدون من وقت الى آخر عند تحديدهم لسعري العرض والطلب عند ادراج الأوامر بالسوق المعني وعلى ألا يتجاوز هذا الهامش في جميع الأوقات نسبة الـ 6% المحددة في الهامش للنشرة كحد أقصى (+/- 3%) من القيمة الإسترشادية للوحدة.

(د) للتوضيح إذا كان صافي قيمة الأصول الاسترشادية (NAV) في تاريخ معين هو 100 درهم وقد حدد السوق المعني الحد الأقصى للهامش بين سعري العرض والطلب بنسبة 4% تكون مقسمة بالتساوي بنسبة 2% أعلى و2% أدنى من صافي قيمة الأصول الاسترشادية (NAV) ويكون على جميع المفوضين المعتمدين الإلتزام عند تحديدهم لسعري العرض والطلب بألا يقل سعر الطلب عن 98 درهم ، ولا يزيد سعر العرض عن 102 درهم مع إمكانية تحديد أية أسعار بين هذين السعريين.

(هـ) وإذا كان صافي قيمة الأصول الاسترشادية (NAV) في تاريخ معين هو 100 درهم وقد حدد السوق المعني الحد الأقصى للفرق بين سعري العرض والطلب بنسبة 5% تكون مقسمة بالتساوي بنسبة 2.5% أعلى و2.5% أدنى من صافي قيمة الأصول الاسترشادية (NAV) ويكون على جميع المفوضين المعتمدين الإلتزام عند تحديدهم لسعري العرض والطلب بألا يقل سعر الطلب عن و97.5 درهم ، ولا يزيد سعر العرض عن 102.5 درهم مع إمكانية تحديد أية أسعار بين هذين السعريين.

(و) يجب على جميع المستثمرين الراغبين في شراء أو بيع وحدات الصندوق الفرعي في السوق الثانوي تقديم طلباتهم عبر الوسيط التابع لهم. ويرجى العلم بأن أوامر شراء الوحدات في السوق الثانوي من خلال أسواق المال ، قد تتسبب في تكبد تكاليف وساطة و/أو تكاليف أخرى لا يفرضاها الصندوق الأساسي ولا يمكنه التحكم فيها. ويتم عادة الإعلان عن هذه الرسوم في البورصات التي تدرج فيها الوحدات، كما يمكن الحصول عليها من خلال وسطاء الأسهم.

(ز) يرجى العلم بأنه لا يمكن عادة إعادة بيع وحدات الصندوق الفرعي المشتراة في السوق الثانوي مباشرة إلى الصندوق الأساسي. حيث يتعين على المستثمرين شراء الوحدات وبيعها في السوق الثانوي بمساعدة وسيط مالي وهو ما قد يترتب عليهم بعض الرسوم نظير هذه الخدمة. بالإضافة إلى ذلك، قد يدفع المستثمرون أكثر من صافي قيمة الأصول الحالية عند شراء الوحدات وقد يحصلون على أقل من صافي قيمة الأصول الحالية عند بيعها.

(ح) قد لا يعكس السعر السوقي للوحدة المدرجة أو المتداولة في البورصة صافي قيمة الأصول لكل وحدة من الصندوق الفرعي. كما يتم تحديد سعر أية وحدة متداولة في السوق الثانوي من قبل السوق وحسب الظروف الاقتصادية السائدة التي قد تؤثر

على قيمة الأصول الأساسية. وتخضع أي معاملات في وحدات الصندوق الفرعي في البورصة لعمولات الوساطة المعتادة و/أو ضرائب التحويل المرتبطة بالتداول والتسوية من خلال البورصة ذو الصلة أو أي ضرائب أخرى. وليس هناك أي ضمان بأن تظل الوحدات مدرجة في البورصة بمجرد إدراجها. ولذلك يجب على المستثمرين الراغبين في شراء أو استرداد الوحدات في السوق الثانوي الاتصال بالوسيط المالي الخاص بهم.

(ط) ويجوز للمستثمرين استرداد وحداتهم من خلال مفوض معتمد وذلك ببيع وحداتهم إلى المفوض المعتمد سواء بشكل مباشر أو من خلال وسيط مالي مع التأكيد على إتمام الاسترداد من خلال السوق المعني

(ي) وإذا تبين أن هناك اختلافاً كبيراً بين قيمة وحدات الصندوق الفرعي في البورصة وصافي قيمة الأصول، سوف يسمح للمستثمرين الذين اشتروا وحداتهم من السوق الثانوي (أو إذا كان ينطبق، أي حق في الحصول على وحدة مُنحت بموجب توزيع الوحدة ذات الصلة) ببيعها مباشرة مرة أخرى إلى الصندوق الأساسي. وقد ينطبق ذلك على سبيل المثال في حالات توقف السوق التي تحدث أحياناً عند غياب موفري السيولة. ويجب في مثل هذه الحالات تبليغ المعلومات إلى السوق المنظمة مع الإشارة إلى أن الصندوق الأساسي مفتوح لعمليات الاسترداد المباشر على مستوى الصندوق الأساسي. وينبغي على المستثمرين عندئذ الاتصال بمدير خدمات إدارة الصندوق فيما يتعلق بالإجراءات الواجب اتباعها لاسترداد وحداتهم في مثل هذه الظروف. كما يمكن استبدال الوحدات حسب صافي قيمة الأصول لكل وحدة بعد خصم الرسوم والمصاريف.

(ك) يقوم مقدمي خدمات المؤشر بنشر تفاصيل مكونات كل مؤشر على مواقعهم على إحدى الإلكترونيات التالية:

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI](https://www.spglobal.com/spdji); [HTTPS://WWW.JPMORGANMARKETS.COM](https://www.jpmorganmarkets.com); [HTTPS://WWW.FTSE RUSSELL.COM](https://www.ftserussell.com) ;

و يقوم مدير الاستثمار بنشر تفاصيل مكونات كل مؤشر على موقعه الإلكتروني التالي: [WWW.LUNATE.COM](http://www.lunate.com)

(ل) يعتمد الجدول الزمني لتعاملات السوق الثانوي على قواعد التبادل التي يتم على أساسها التعامل في الوحدات. يرجى الاتصال بالمستشار أو الوسيط المالي الخاص بكم للحصول على تفاصيل الجدول الزمني للتعاملات ذات الصلة.

#### معلومات عامة أخرى

(أ) لن يتم إصدار شهادات للوحدات، ولا يجوز إصدار الوحدات الجزئية.

(ب) يتعين على شركة الإدارة الاحتفاظ بسجل يدون فيه المفوضون المعتمدون إلى الحد الذي قد تطلبه الهيئة. وقد قررت شركة الإدارة أن يتم إصدار الوحدات في الصناديق الفرعية بشكل إلكتروني (أو دون إصدار شهادات) وأن الصناديق الفرعية سوف تتقدم بطلب للمقاصة والتسوية من خلال سوق دبي المالي وسوق أبوظبي للأوراق المالية وأنظمة التسوية والإيداع. ويوفر كل نظام مقاصة ضمان تسوية كونه طرفاً مقابلاً لكل التداولات المجمعة التي يتم تنفيذها في السوق ذات الصلة ويتم الإبلاغ عنها على الفور إلى نظام المقاصة ذو الصلة. ويقوم نظام المقاصة بدور البائع أمام عضو المقاصة المشتري، ويقوم بدور المشتري أمام عضو المقاصة البائع. تغلق عمليات التداول والتسوية في أيام السبت والأحد بالإضافة إلى العطلات المحلية الرسمية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

(ج) تحتفظ شركة الإدارة بالحق في إصدار إجراءات معدلة أو إضافية فيما يتعلق بطريقة تكوين الوحدات أو استردادها، وهو ما سيتم إشعار المفوض المعتمد به سلفاً وذلك بعد موافقة الهيئة وتعديل مستند الطرح ليعكس أي إجراءات معدلة.

(د) لا تقبل الطلبات التي يتم استلامها بعد آخر وقت للتداول بشكل عام. ومع ذلك، قد يتم قبول هذه الطلبات للتداول في يوم التعامل ذو الصلة، وذلك بحسب تقدير شركة الإدارة أو المفوض من قبلهم في ظروف استثنائية، شريطة أن يتم استلامها قبل نقطة التقييم. ويجب أن تدفع عوائد الاكتتاب بالعملة الأساسية للصندوق الفرعي ذو الصلة خلال وقت التسوية

المحدد. وبالنسبة لعمليات الاسترداد النقدية، تدفع مبالغ الاسترداد في غضون وقت التسوية، شريطة نقل الوحدات إلى حساب الصندوق الأساسي في أحد أنظمة المقاصة. وبالنسبة لعمليات الاسترداد العينية، يجب أن يتم إتمام تسوية تحويل الاستثمارات و/أو المكون النقدي فيما يتعلق بعمليات الاكتتاب والاسترداد في غضون وقت التسوية المحدد. ويحتفظ الصندوق الأساسي بحقه، وفقاً لتقديره المطلق، في مطالبة مقدم الطلب بتعويض الصندوق الأساسي ضد أي خسائر ناجمة عن إخفاق الصندوق الفرعي في تلقي الاستثمارات و/أو المكون النقدي في الأوقات المحددة للتسوية.

هـ) وبالنسبة لعمليات الاسترداد العينية، لن يصدر مدير خدمات ادارة الصندوق تعليمات تسليم فيما يتعلق بالاستثمارات و/أو المكون النقدي حتى يؤكد مدير خدمات ادارة الصندوق استلامه للوحدات المرتجعة في الصندوق الفرعي ذو الصلة إلى حساب الصندوق الأساسي في أحد أنظمة المقاصة.

و) إذا تبين أن طلبات الاسترداد في أي يوم تعامل تمثل 10٪ من صافي قيمة الأصول أو أكثر من الوحدات محل النظر فيما يتعلق بأي صندوق فرعي، ويجوز لشركة الإدارة، حسب تقديرهم، رفض استرداد أي وحدات تزيد عن 10٪ من صافي قيمة الأصول. كما يتم إجراء التخفيض التقديري لأي طلب استرداد في يوم التعامل المذكور، وسيتم التعامل مع طلبات الاسترداد كما لو تم استلامها في يوم التعامل التالي حتى يتم استرداد جميع الوحدات موضوع الطلب الأصلي. وعلى أي حال، سيتم إجراء تسوية لعمليات الاسترداد خلال عشرة أيام عمل من اليوم الذي يتم فيه طلب الاسترداد. وتُدفع عوائد الاسترداد بالعملية الأساسية للصندوق الفرعي ذو الصلة.

#### توزيعات أرباح الاسترداد

يجوز للصندوق الفرعي دفع أي توزيعات أرباح مستحقة تتعلق باسترداد نقدي أو تلك التي تتعلق بالاستثمارات التي تم تحويلها إلى المفوض المعتمد بما يفي بطلب الاسترداد العيني ساري المفعول. كما تصبح هذه التوزيعات مستحقة على الفور قبل استرداد الوحدات، ويتم سدادها إلى المفوض المعتمد كجزء من المبلغ النقدي في حالة الاسترداد النقدي أو كجزء من المكون النقدي في حالة الاسترداد العيني.

#### الإخفاق في التسليم

أ) في حالة إخفاق المفوض المعتمد في تسليم الاستثمار والمكون النقدي المطلوب فيما يتعلق بالاكتتاب العيني أو الصناديق الفرعية التي تمت مقاصتها فيما يتعلق بالاكتتاب النقدي في أوقات التسوية المحددة للصناديق الفرعية، تحتفظ شركة الإدارة بالحق، في ظروف استثنائية، في إلغاء أمر الاكتتاب ذو الصلة. وفي مثل هذه الظروف، سوف يتحمل المفوض المعتمد كل المصاريف الإدارية التي تحملها الصندوق الفرعي حتى ذلك التاريخ. المفوض المعتمد بتعهد بدفع التعويضات الفعلية المستحقة على الصندوق الفرعي نتيجة إخفاق المفوض المعتمد في تقديم ما يلزم من الاستثمارات والمكون النقدي أو الصناديق الفرعية التي تمت مقاصتها في الوقت المناسب. كما تحتفظ شركة الإدارة بالحق في إلغاء التخصيص المؤقت للوحدات ذات الصلة في تلك الظروف.

ب) ويجوز لشركة الإدارة، وفقاً لتقديرها المطلق أن في ذلك مصلحة الصندوق الفرعي، أن يقرروا عدم إلغاء الاكتتاب والتخصيص المؤقت للوحدات التي يكون فيها المفوض المعتمد قد أخفق في تقديم الاستثمار والمكون النقدي المطلوب أو المبلغ النقدي في أوقات التسوية المحددة. وفي هذه الحالة، يجوز للصندوق الأساسي أن يحصل على التمويل بشكل مؤقت، وفقاً لمتطلبات الهيئة، مبلغاً مساوياً للاكتتاب وأن يستثمر المبلغ الذي تم تمويله وفقاً للهدف الاستثماري وسياسات الصندوق الفرعي ذو الصلة. وبمجرد استلام الاستثمارات والمكون النقدي أو المبلغ النقدي المطلوب، يستخدم الصندوق الأساسي هذه المبالغ لسداد مدفوعات التمويل التي كان قد حصل عليها. كما تحتفظ شركة الإدارة بالحق في تحميل المفوض المعتمد ذو الصلة أي ربح أو تكاليف أخرى يتكبدها الصندوق الأساسي نتيجة لهذا التمويل. وإذا أخفق المفوض المعتمد في تعويض الصندوق الأساسي عن تلك الرسوم، يحق للصندوق الأساسي و/أو مدير الاستثمار في هذه الحالة بيع كافة أو جزء من

ممتلكات مقدم الطلب من الوحدات في الصندوق الفرعي أو أي صندوق فرعي آخر تابع للصندوق الأساسي من أجل الوفاء بتلك الرسوم. بالنسبة للصناديق الفرعية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية، يجب الحصول على جميع هذه الأموال من خلال مصادر وأساليب متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية.

### إعادة الشراء الإلزامية للوحدات ومصادرة توزيعات الأرباح

يتعين على مالكي الوحدات إشعار الوسيط المالي على الفور في حال أصبحوا ضمن تعريف الأشخاص الأمريكيين. ويجب على مالكي الوحدات الذين يصبحون أشخاصاً أمريكيين التصرف في وحداتهم لأشخاص غير أمريكيين في يوم التعامل التالي بعد ذلك ما لم يتم تملك الوحدات وفقاً لإعفاء من شأنه السماح لهم بتملك الوحدات. وتحفظ شركة الإدارة بالحق في رد أو طلب تحويل أي وحدات مملوكة أو تصبح مملوكة بشكل مباشر أو غير مباشر من قبل شخص أمريكي أو شخص آخر إذا كانت حيازة الوحدات من قبل ذلك الشخص الآخر غير قانوني أو، بحسب رأي شركة الإدارة، قد تؤدي تلك الحيازة إلى تحمل الصندوق الأساسي أو الصناديق الفرعية أو مالكي الوحدات أية مسؤولية تتعلق بالضرائب أو تحمل أي ضرر مالي أو قانوني أو تنظيمي أو ضرر إداري جوهري ما كان للصندوق الأساسي أو الصناديق الفرعية أو شركة الإدارة أو مالكي الوحدات أن يتحملوه خلافاً لذلك.

### تحويل الوحدات

(أ) بموجب موافقة مسبقة من شركة الإدارة وحسب تقديرهم، يجوز للمفوض المعتمد تحويل فئة أسهم واحدة إلى فئة أسهم أخرى من نفس الصندوق الفرعي بموجب إشعار يقدمه إلى شركة الإدارة بالشكل الذي قد تطلبه شركة الإدارة، شريطة أن يستوفي المفوض المعتمد الحد الأدنى لمعايير الاستثمار. ويجب أن تكون رسوم الانتقال الخاصة بتحويل الوحدات في فئة أسهم إلى وحدات تابعة لفئة أسهم أخرى. ويتم التحويل وفقاً للمعادلة التالية:

$$* CD = (RS - SS) - SC$$

حيث تعني:

$CD$  = النقدية المستحقة للصندوق أو المستثمرين؛

$RS$  = القيمة السوقية من الفئة المستردة منها،

$SS$  = القيمة السوقية من الفئة المكتتب بها؛

$SC$  = تكلفة التحويل؛

(ب) \* يجب أن تقوم شركة الإدارة بالإفصاح عن تفاصيل الحالات التي يتم فيها رفض قيام المفوض المعتمد بالتحويل.

(ج) \* يتم التحويل مع الالتزام بعدد وحدات الصندوق في وحدة الاسترداد و وحدة الاكتتاب و مضاعفها.

(د) \* إذا كان الناتج من المعادلة اعلاه إيجابياً فإنه يصبح مستحق إلى المستثمر من الصندوق ، أما إذا كان الناتج سلبياً فإنه يصبح مستحق للصندوق من المستثمر.

## التعويض

(أ) لن يتم إصدار الوحدات في الصندوق الفرعي ذي الصلة حتى تستوفي شركة الإدارة / مدير الاستثمار كافة المعلومات والوثائق المطلوبة للتعرف على مقدم الطلب، وأن يتأكد من أنه قد تلقى الاستثمارات والمكون النقدي ذو الصلة والخاص بعمليات الاكتتاب العيني أو المبلغ النقدي اللازم لعمليات الاكتتاب النقدي.

(ب) ويرجى العلم بأن تملك وتحويل الوحدات سيكون بشكل إلكتروني، حيث يتم قبول الوحدات من كل فئة كأوراق مالية مشاركة في سوق دبي المالي و/أو سوق أبوظبي للأوراق المالية، ويجوز تقديم الطلب لكي يتم قبول الوحدات في أنظمة التسوية الأخرى ذات الصلة والتي تعتمد على أجهزة الحاسب الآلي، وهذا بلا شك سيمكن المستثمرين من تملك الوحدات وتسوية المعاملات في الوحدات من خلال أنظمة المقاصة والتسوية والإيداع لدى سوق دبي المالي وسوق أبوظبي للأوراق المالية.

## نشر سعر الوحدات

(أ) باستثناء ما إذا تم تعليق تحديد صافي قيمة الأصول، في الظروف الواردة أدناه، يقوم مدير خدمات ادارة الصندوق بإبلاغ صافي قيمة الأصول لكل وحدة في كل يوم تعامل وصافي قيمة الأصول الاسترشادية لكل وحدة في أي يوم عمل غير أيام التعامل دون تأخير إلى الأسواق ويتم إتاحتها في المقر المسجل لمدير خدمات ادارة الصندوق في يوم التعامل التالي، كما سيتم نشره في يوم العمل الذي يلي كل يوم تعامل مباشرة (أو يوم العمل في حالة صافي قيمة الأصول الاسترشادية لكل وحدة) على الموقع الإلكتروني [WWW.DFM.AE](http://WWW.DFM.AE), [WWW.ADX.AE](http://WWW.ADX.AE), [WWW.LUNATE.COM](http://WWW.LUNATE.COM). وتتعلق هذه المعلومات بصافي قيمة الأصول لكل وحدة خلال يوم التعامل السابق (أو صافي قيمة الأصول الاسترشادية لكل وحدة في أحد أيام العمل الذي لا يصادف يوم تعامل) ويتم نشره للعلم فقط. إنها ليست دعوة للاكتتاب أو استرداد أو تحويل الوحدات وفقاً لصافي قيمة الأصول المذكورة.

(ب) سيتم نشر صافي قيمة الأصول الاسترشادية من خلال السوق المختص في كل يوم عمل اثناء جلسة التداول.

## سياسة الإفصاح عن الوحدات الموجودة في محافظ الاستثمار

تم وضع سياسة الاستثمار في المحفظة الاستثمارية للصناديق الفرعية لتكون شفافة و لحماية مصلحة المستثمرين في الصناديق الفرعية. وسيتم إتاحة موجودات المحفظة الاستثمارية في الصناديق الفرعية يومياً، ويكون هامش تأخير النشر يومين على الموقع الإلكتروني [WWW.LUNATE.COM](http://WWW.LUNATE.COM).

## التعليق المؤقت لتقييم الوحدات والمبيعات وإعادة الشراء والتحويلات

(أ) يجوز لشركة الإدارة ان تعلق مؤقتاً تحديد قيمة صافي الأصول وبيع أو تحويل أو استرداد الوحدات في الصندوق الفرعي خلال:

(1) أية فترة (بخلاف الإجازة العادية أو الإغلاق المعتاد في عطلة نهاية الأسبوع) عندما يتم إغلاق أي سوق يعتبر السوق الرئيسي بنسبة لا تقل عن 5% (خمسة في المئة) من استثمارات الصندوق الفرعي ، أو عندما يكون التداول فيها محظور أو معلق؛

(2) نتيجة للأحداث السياسية أو الاقتصادية أو العسكرية أو فيما تتعلق بوباء (كالجائحة) أو النقدية أو أية ظروف خارجة عن نطاق سيطرة ومسؤولية وسلطة شركة الإدارة، أية فترة لا يكون فيها التصرف في أو تقييم 5% فأكثر من أصول الصندوق الفرعي معقول من الناحية العملية دون أن يشكل ذلك خطراً خطيراً على مصالح مالكي الوحدات في الصندوق الفرعي؛

- (3) أية فترة يكون خلالها التصرف في أو تقييم ٥٪ فأكثر من أصول الصندوق الفرعي غير ممكن عملياً أو إذا كان ذلك ممكناً يكون وفقاً فقط لشروط غير ملائمة بشكل كبير لمالكي الوحدات؛
- (4) أية فترة عندما لا يمكن التحقق لأي سبب من الأسباب من أسعار ٥٪ فأكثر من أصول الصندوق الفرعي بشكل معقول أو فوري أو دقيق من قبل مدير خدمات ادارة الصندوق؛
- (5) أية فترة يكون فيها تحويل الأموال جزءاً من تحقيق أو سداد الاستثمارات في الصندوق الفرعي، حسب رأي شركة الإدارة، غير ممكناً بأسعار الصرف العادية وذلك لما يعادل ٥٪ فأكثر من أصول الصندوق الفرعي؛
- (6) أية فترة لا يمكن فيها تحويل عوائد بيع أو إعادة شراء الوحدات إلى حساب الصندوق الفرعي أو من حسابه وذلك لما يعادل ٥٪ فأكثر من أصول الصندوق الفرعي؛
- (7) أية فترة يتم فيها تقديم إشعار بإنهاء الصندوق الفرعي أو عندما يعقد اجتماع مجلس الادارة لشركة الإدارة للنظر في طلب إغلاق الصندوق الأساسي أو إنهاء الصندوق الفرعي؛
- (8) عند وقوع حدث يتسبب في إنهاء الصندوق الأساسي أو تصفية وإنهاء الصندوق الفرعي؛ أو
- (9) أي فترة ترى شركة الإدارة أنه من مصلحة مالكي الوحدات في الصندوق الفرعي إجراء التعليق المؤقت؛

ويتم الإبلاغ بأي تعليق من هذا القبيل على الفور وعلى أي حال في نفس يوم العمل في السوق ذي الصلة وأية بورصة أخرى يُطلب من الصندوق الأساسي إشعارها ويتم اخطار الهيئة. وحيثما أمكن سيتم اتخاذ جميع الخطوات المعقولة لوضع حد لفترة التعليق في أقرب وقت ممكن.

## الرسوم والتكاليف والنفقات

### رسوم الإدارة السنوية

يتعين على الصندوق الفرعي أن يدفع إلى مدير الاستثمار، على أساس تناسبي، رسم إدارة سنوي بنسبة مئوية كما هو موضح في الجدول أدناه من متوسط صافي الأصول اليومية لكل صندوق فرعي. ويتحمل مدير الاستثمار جميع المصروفات التشغيلية للصندوق الفرعي، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر، رسوم وبنفقات الحافظ الامين، و مدير خدمات ادارة الصندوق، والموزع، ومستشار الاستثمار، إضافة إلى تكاليف الاحتفاظ بالصناديق الفرعية وأي تسجيل للصناديق الفرعية أو للصندوق الأساسي لدى أية سلطة حكومية أو تنظيمية؛ وكذلك إعداد وطباعة ونشر النشرات وإصدارات المبيعات، علاوة على الرسوم التنظيمية للجهات الحكومية (إن وجدت)؛ وتكاليف التسويق؛ وأقساط التأمين؛ ورسوم ومصاريف الخدمات القانونية وتدقيق الحسابات وغيرها من الخدمات؛ ودفع رسوم الترخيص من الباطن المتعلق بكل مؤشر في الصندوق الفرعي وأي رسوم أو مصاريف للتوزيع ولكن مع استبعاد الفوائد المطبقة (أو الربح في حالة صندوق فرعي متوافق مع الشريعة الإسلامية) والضرائب، بما في ذلك (لا الحصر) ضريبة القيمة المضافة (إن وجدت) المفروضة في دولة الإمارات العربية المتحدة و الذي يتحملها الصندوق الفرعي واستقطاع الضرائب على التوزيعات / توزيعات الأرباح في الأسواق ذات الصلة وعمولات الوساطة والمصاريف الأخرى المرتبطة بتنفيذ المعاملات الخاصة بالصندوق الفرعي والمصروفات غير العادية.

كما يتحمل مدير الاستثمار تكاليف إنشاء كل صندوق فرعي وتسجيل كل صندوق فرعي في الدول الأخرى أو لدى أي بورصة.

يوضح الجدول أدناه الحد الأقصى لرسم الإدارة السنوي الذي قد يتقاضاه مدير الاستثمار من كل صندوق فرعي.

رسوم الإدارة السنوي (% من متوسط صافي قيمة الأصول اليومية)	الصندوق الفرعي
0.70%	شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول
1.00%	شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول
1.00%	شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول
1.00%	شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيمة المتداول
أ. 1.00% (حتى 31 ديسمبر 2025)، و ب. 0.45% (من 1 يناير 2026)	شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول
1.00%	شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول
1.00%	شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول
1.00%	شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول
1.00%	شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول
0.40%	شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول
0.50%	شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول

في حال تجاوزت نفقات التشغيل أو التأسيس و/أو التسجيل في الصندوق الفرعي رسوم الإدارة السنوية المذكورة، يتعين على مدير الاستثمار تصريف أي فائض من أصوله الخاصة. وإذا تم اقتراح زيادة مستوى رسم الإدارة، يجب أن ينعكس ذلك في نسخة محدثة من النشرة بعد موافقة الهيئة واطار الجهات المعنية، ويخضع ذلك الاقتراح لموافقة أغلبية أصوات مالكي الوحدات الذين في اجتماع الجمعية العمومية للصندوق الفرعي ذو الصلة أو من قبل غالبية مالكي الوحدات ذوي الصلة بموجب قرار خطي.

#### مصاريق عامة

(أ) يدفع الصندوق الفرعي تكاليف المعاملات، مثل العمولات، عندما يقوم بشراء وبيع الأوراق المالية.

(ب) تحتسب جميع الرسوم يومياً وتستحق يومياً بالرجوع إلى صافي قيمة الأصول الخاصة بالصندوق الفرعي في آخر يوم تعامل وتدفع على شكل متأخرات شهرية أو ربع سنوية.

#### معدل دوران محفظة الصندوق

قد يؤدي ارتفاع معدل دوران المحفظة إلى ارتفاع تكاليف المعاملات. وتؤثر هذه التكاليف على أداء الصندوق الفرعي.

#### إدارة الصندوق

##### مقدمي الخدمات

(أ) شركة الإدارة

(1) شركة لونيت كابيتال ذ.م.م هي شركة ذات مسؤولية محدودة مؤسسة طبقاً لقانون دولة الامارات، مسجلة تحت الرخصة تجارية رقم CN-2839372 ومرخصة من الهيئة بموجب ترخيص رقم 301056 لمزاولة نشاط شركة الإدارة "تأسيس وإدارة صناديق الاستثمار"، وعنوانها المسجل الطابق الثاني، مبنى سي 12، شارع الخليج، المنتزه، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.. شركة لونيت كابيتال ذ.م.م ذات راس مال مدفوع وقدره 27,035,000 مليون درهم، و يتولى مهام إدارة الشركة أعضاء مجلس ادارتها وهم:

- السيد / شريف محمود عبدالعزيز عبدالله سالم
- السيد / محمد خالد احمد حافظ
- السيد / فؤاد فهمي درويش
- السيد / جايسون اليكساندر لوفليس

(ب) الصناديق الأخرى المنشأة من قبل الشركة ومعدلات أدائها:

لا يوجد

دور الشركة للصندوق:

(أ) بما لا يخالف الاحكام الواردة بقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (01/ر.م) لسنة 2023 بشأن تنظيم صناديق الاستثمار والملاحق التابعة له تتمثل المهام المقدمة إلى الصندوق فيما يلي:

(1) تدير شركة الإدارة شؤون الصندوق الأساسي والصناديق الفرعية، ويعتبر المقر المسجل للصندوق الأساسي وصناديقه الفرعية هو العنوان الخاص بشركة الإدارة. سوف تكون شركة الإدارة مسؤولة عن سياسة الاستثمار الكلية للصناديق الفرعية. يجوز لشركة الإدارة الصندوق تعهيد بعض مهامها للغير مع استمرار مسؤوليتهم عن تلك المهام وفقاً للضوابط الصادرة عن الهيئة وذلك بعد الحصول على موافقة الهيئة بشأن أي عملية تعهيد، وعلى أن يكون تعهيد المهام المتعلقة بأنشطة مرخصة من قبل الهيئة لجهات مرخصة منها بمزاولة تلك المهام.

الرسوم المستحقة على شركة الإدارة:

(أ) ما تحصل عليه الشركة من الصندوق: لن تحصل شركة الإدارة على اية رسوم من الصناديق الفرعية بخلاف رسم الإدارة السنوي الذي ستحصل عليه من خلال قيامها بمهام إدارة الاستثمار ضمن مهام شركة الإدارة للصندوق والوارد بيانه ببند الرسوم والتكاليف والنفقات.

(ب) ويجوز لعضو مجلس الإدارة أن يكون طرفاً في أية صفقة أو اتفاق يتم مع الصندوق الفرعي أو أية صفقة أو اتفاق يبدي الصندوق الفرعي اهتماماً به، شريطة أن يكون قد كشف لأعضاء مجلس الإدارة طبيعة ومدى أية مصلحة مادية قد تكون لديه. ولا يجوز لأي من أعضاء مجلس الإدارة التصويت لصالح أي عقد له مصلحة مادية فيه. ومع ذلك، يجوز لعضو مجلس الإدارة التصويت لصالح أي اقتراح يتعلق بأي صندوق فرعي آخر له مصلحة فيه سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، سواء كموظف أو كمستثمر أو غير ذلك، شريطة ألا يكون مالكاً لنسبة 5٪ أو أكثر من الوحدات الصادرة من أية فئة في هذا الصندوق الفرعي. كما يجوز لعضو مجلس الإدارة أيضاً أن يصوت فيما يتعلق بأي اقتراح يتعلق بعرض الوحدات التي له مصلحة فيها كمشارك في ترتيبات الاكتتاب أو الاكتتاب الفرعي، ويمكنه أيضاً التصويت فيما يتعلق بمنح أي ضمان أو كفالة أو تعويض فيما يتعلق بالأموال التي يقرضها عضو مجلس الإدارة للصندوق الأساسي أو فيما يتعلق بمنح أي ضمان أو كفالة أو تعويض للغير فيما يتعلق بالتزام الدين الخاص بالصندوق الأساسي الذي يتحمل عضو مجلس الإدارة المسؤولية عنه كلياً أو جزئياً.

مدير الاستثمار

ستولى شركة لونيت كابيتال ذ.م.م مهام إدارة إستثمارات الصناديق الفرعية وذلك ضمن مهام شركة الإدارة. وبما لا يخالف أحكام الواردة بقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (01/ر.م) لسنة 2023 بشأن تنظيم صناديق الاستثمار والملاحق التابعة له تتمثل المهام المقدمة إلى الصندوق فيما يلي، من بين أشياء أخرى:

دور الشركة للصندوق:

- تحمل المسؤولية أمام الصندوق الأساسي عن تنفيذ سياسة الاستثمار للصناديق الفرعية التي تمت الموافقة عليها من قبل شركة الإدارة؛
- التصرف بصفته وكيلاً للملكي للوحدات وفقاً لكل من هذه النشرة؛
- يكون له كامل التقدير، فيما يتعلق بأصول الصناديق الفرعية ومع مراعاة سياسة الاستثمار كما هو موضح في هذه النشرة، وتكون له كامل سلطة إصدار أي قرارات تتعلق بامتلاك الاستثمارات والتصرف فيها وفي الاكتتاب والاسترداد وعموماً التعامل مع أصول الصناديق الفرعية؛
- مراجعة أداء أصول الصناديق الفرعية والتصرف فيه؛

- القيام، للمدى الممكن والمعقول، بموجب اللوائح، حماية أصول واستثمارات الصناديق الفرعية ومصالح مالكي الوحدات في تلك الأصول وبصفتهم كمستثمرين في الصناديق الفرعية؛ و

- القيام بكافة التصرفات والأفعال والأشياء كما هو ضروري وعرضي فيما يتعلق بالمهام المذكورة، وضمان سير عمليات الصناديق الفرعية بشكل نظامي.

لا يتحمل مدير الاستثمار المسؤولية أمام الصندوق الأساسي ومالكي الوحدات و المفوضين المعتمدين، في غياب الإخلال المتعمد أو الغش أو سوء النية أو الإهمال أو الاستهتار من جانب مدير الاستثمار فيما يتعلق بالتزاماته أو مهامه.

#### الرسوم المستحقة من قبل مدير الاستثمار:

لن يتلقى مدير الاستثمار أي نوع آخر من الرسوم من الصناديق الفرعية سوى رسوم الإدارة السنوية التي سيتم الحصول عليها من خلال إدارة الأنشطة الاستثمارية، والتي تمت الإشارة إليها في قسم الرسوم والتكاليف والمصاريف في هذه النشرة.

#### الحافظ الأمين

(أ) بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدودة، دبي، سوف يؤدي مهام و واجبات الحافظ الأمين المحلي (الإماراتي) للصندوق من خلال فرعه الكائن في اعمار سكوير ، مبنى 5 ، الطابق الرابع صندوق بريد 502601 دبي، الإمارات العربية المتحدة، كما عينت شركة الادارة عن الصندوق الأساسي بنك نيويورك ميلون، فرع لندن للقيام بمهام الحافظ الأمين العالمي للصندوق. وعنوانه *QUEEN VICTORIA STREET, LONDON, EC4V4LA, UK 160* وبما لا يخالف الاحكام الواردة بقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (01/ر.م) لسنة 2023 بشأن تنظيم صناديق الاستثمار والملاحق التابعة له .

(ب) إن الحافظ الأمين العالمي هو فرع لندن لبنك نيويورك ميلون، وهي شركة مصرفية تم تنظيمها وفقاً لقوانين ولاية نيويورك وتعمل من خلال فرعها في *QUEEN VICTORIA STREET, LONDON, EC4V4LA, UK 160* الحافظ الأمين العالمي مرخص من قبل PRA ويخضع للتنظيم من قبل FCA والتنظيم المحدود من قبل PRA ولديه رقم مرجعي لدى FCA هو 122467 ومسجل في المملكة المتحدة. COMPANIES HOUSE برقم المؤسسة البريطانية في BR000818.

(ج) هذا وتمثل مهام الحافظ الأمين فيما يلي:

(1) وفقاً لقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (01/RM) لعام 2023 بشأن تنظيم صناديق الاستثمار، وتعديلاته، وملحقاته المستقبلية، فإن الخدمات المقدمة للصندوق هي كما يلي:

(2) توفير خدمات الحفظ والإشراف والتحقق من الأصول فيما يتعلق بأصول الصندوق الأساسي وكل صندوق فرعي وفقاً لأحكام اللوائح واتفاقية الحافظ الأمين وشروط هذه النشرة. يجب على الحافظ الأمين من بين أشياء أخرى، التأكد من أن بيع الوحدات وإصدارها وإعادة شرائها والغائها في الصندوق الفرعي قد تم وفقاً لشروط اتفاقية الحافظ الأمين وهذه النشرة واللوائح. كما يُنفذ الحافظ الأمين تعليمات مدير الاستثمار، ما لم تتعارض مع شروط اتفاقية الحافظ الأمين أو اللوائح أو هذه النشرة.

(3) وبحسب اتفاقية الحافظ الأمين ، يتحمل الحافظ الأمين مسؤولية فقد الأدوات المالية الموجودة أو المحفوظة في عهدة أي حافظ أمين فرعي، ما لم يثبت أن الخسارة قد نشأت نتيجة لحدث خارجي خارج عن سيطرته، وأنه لم يكن ليتمكن من تجنب عواقبه على الرغم من كافة الجهود المعقولة التي بذلها. ويتحمل الحافظ الأمين أيضاً مسؤولية جميع الخسائر الأخرى التي يتم تكبدها نتيجة إهماله أو إخفاقه المتعمد في الوفاء بالتزاماته بموجب اللوائح.

(4) وبموجب اتفاقية الحافظ الأمين، يتمتع الحافظ الأمين بصلاحيه تفويض كامل أو أي جزء من وظائف الإيداع بما لا يخالف القرار. وعلى الرغم من ذلك لن تتأثر مسؤوليته بمجرد إيداعه بعض أو كافة الأصول بالدولة الأخرى لحفظها لدى الغير. قام الحافظ الأمين بتوكيل واجباته الخاصة بالحفظ فيما يتعلق بالأدوات المالية الواردة بتلك الفقرة والمودعة لديه إلى بنك نيويورك ميلون إس آيه/إن في و/أو بنك نيويورك ميلون. ويمكن الاطلاع على قائمة المفوضين من الباطن المعينين من قبل بنك نيويورك ميلون إس آيه/إن في أو بنك نيويورك ميلون في الملحق الخامس بهذه النشرة. كما تعتمد الاستعانة بالمفوضين من الباطن المحددين على الأسواق التي يستثمر فيها الصندوق الفرعى.

(د) قد ينشأ حالات تعارض محتملة للمصالح بشكل يؤثر على الحافظ الأمين ومفوضيه من وقت لآخر، بما في ذلك، على سبيل المثال لا الحصر، عندما يكون للحافظ الأمين أو المفوض من قبله مصلحة في حصيلة خدمة ما أو نشاط ما يقدم للصندوق الأساسي، أو في معاملة تتم نيابة عن الصندوق الأساسي، وتتعارض تلك المصلحة مع مصلحة الصندوق الأساسي، أو عندما يكون للحافظ الأمين أو المفوض من قبله مصلحة في عوائد خدمة أو نشاط ما يقدم إلى عميل آخر أو مجموعة من العملاء، وتتعارض تلك المصلحة مع مصالح الصندوق الأساسي. وقد تنشأ بين الحين والآخر تعارضات بين الحافظ الأمين ومفوضيه أو الكيانات التابعة له، كأن يكون أحد المفوضين المعينين هو نفسه صندوق أساسي لمجموعة تابعة ويقدم منتج أو خدمة ما إلى الصندوق الأساسي ولديه مصلحة مالية أو تجارية في ذلك المنتج أو الخدمة. يلتزم الحافظ الأمين بسياسة تعارض المصالح لمعالجة تلك التعارضات.

(هـ) في حالة نشوء تعارض محتمل في المصالح، يراعي الحافظ الأمين التزاماته تجاه الصندوق الأساسي والقانون المعمول به وسياسة تعارض المصالح المطبقة لديه. ويمكن للمستثمرين الاطلاع على المعلومات المحدثة المتعلقة بواجبات الحافظ الأمين وأية حالات قد تنشأ وتمثل تعارض في المصالح وترتيبات تفويض الحافظ الأمين والتي يتيحها الصندوق الأساسي عند الطلب.

(و) وتنص اتفاقية الحافظ الأمين بين شركة الإدارة و الصندوق الأساسي و الحافظ الأمين على إمكانية إنهاء الاتفاقية إما من جانب شركة الإدارة أو بالنيابة عن الصندوق الأساسي أو الحافظ الأمين بموجب إشعار خطي مسبق مدته 90 يوماً إلى الأطراف الأخرى أو أية فترة أخرى أو بحسب ما يتم الاتفاق عليه بين الأطراف وفقاً لمتطلبات الهيئة. كما يجوز إنهاء اتفاقية الحافظ الأمين بأثر فوري إما من قبل شركة الإدارة أو الحافظ الأمين بموجب إشعار خطي للأطراف الأخرى في حالة قيام أي من الحالات التالية في أي وقت: (1) عدم قدرة الطرف الذي تم إشعاره على سداد ديونه عند استحقاقها أو دخوله في عملية التصفية أو خضوعه للحراسة القضائية أو في حال عين عليه أحد المحققين (باستثناء التصفية الطوعية لأغراض إعادة الهيكلة أو الاندماج حسب الشروط التي وافق عليها الطرف المُخَطَّر قبل ذلك بصيغة خطية) أو أصبح غير قادر على دفع ديونه عند استحقاقها؛ أو (2) ارتكب الطرف الذي تم إشعاره أية مخالفة مادية لأحكام اتفاقية الحافظ الأمين ولم يعالج تلك المخالفة في غضون (30) يوماً بعد استلام الإشعار الذي يطالبه بتصحيح تلك المخالفة. كما يجوز لشركة الإدارة إنهاء اتفاقية الحافظ الأمين إذا لم يعد يُسمح للحافظ الأمين بالعمل بصفته جهة مودع لديها من قبل الهيئة.

(ز) إن الحافظ الأمين العالمي هو شركة تابعة غير مباشرة مملوكة بالكامل لبنك أوف نيويورك ميلون كوربوريشن، (BNY MELLON) وهي شركة خدمات مالية عالمية تركز على مساعدة العملاء في إدارة وخدمة أصولهم المالية، وتعمل في 35 دولة وتخدم أكثر من 100 سوق. تعتبر BNYMELLON شركة رائدة في تقديم الخدمات المالية للمؤسسات والشركات والأفراد ذوي الملاءة المالية العالية، حيث توفر إدارة ممتازة للأصول وإدارة الثروات وخدمة الأصول وخدمات المصدر وخدمات المقاصة وخدمات الخزائنة من خلال فريق عالمي يركز على العملاء. في 31 مارس 2020، كان لديها أصول بقيمة 35.2 تريليون دولار أمريكي تحت الحفظ والإدارة وموجودات بقيمة 1.8 تريليون دولار أمريكي تحت الإدارة.

(ح) لن يتسلم الحافظ الأمين أي شكل من الرسوم من الصناديق الفرعية حيث ستتحمل شركة الإدارة جميع تلك الرسوم كما يتضح ببند الرسوم والتكاليف والنفقات في هذه النشرة..

## مدير خدمات ادارة الصندوق

(أ) ستتولى شركة الإدارة القيام بمهام مدير خدمات إدارة الصندوق بما لا يخالف الاحكام الواردة بقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (01/ر.م) لسنة 2023 بشأن تنظيم صناديق الاستثمار والملاحق التابعة له تتمثل المهام المقدمة إلى الصندوق في تنفيذ الأعمال الإدارية اليومية للصندوق الأساسي، بما في ذلك حساب صافي قيمة الأصول وصافي قيمة الأصول لكل وحدة من كل صندوق فرعي.

(ب) شركة الإدارة وتماشيا مع قرار إداري رقم (49/ر.ت) لسنة 2016 بشأن ضوابط صندوق المؤشرات المتداول، البند 6 سوف تكون مسؤولة عن:

(1) مراجعة التقييم اليومي لصافي قيمة الأصول للوحدة بنهاية اليوم والقيمة الاسترشادية للوحدة خلال اليوم وفق الأسس والتوقيعات والقواعد المحددة بمستند الطرح، ومع الالتزام بما يضعه السوق المعني من ضوابط في هذا الشأن

(2) الإعلان اليومي عن صافي قيمة الأصول للوحدة، وموافاة الهيئة والسوق المعني بأية بيانات يتم طلبها.

(3) الإعلان الدوري للسوق والأطراف ذات العلاقة والمفوض المعتمد عن القيمة الاسترشادية لصافي قيمة الأصول للصندوق الفرعي أثناء التداول اليومي، وسوف يتم تعهيد مهام الإعلان للقيمة الاسترشادية "I-NAV" إلى السوق المالي المدرج به الوحدة.

(4) نشر مكونات مؤشر الصندوق الفرعي بصفة دورية وفقاً لما يرد بمستند الطرح.

(ج) ولا يتحمل مدير خدمات ادارة الصندوق المسؤولية عن أية خسارة أو ضرر أو نفقات ناتجة عن أو فيما يتصل بأداء واجباته والتزاماته ومسؤولياته، ما لم تنتج تلك الخسارة أو الضرر أو النفقات عن إهماله المتعمد أو تهوره أو تصرفه بسوء نية أو ممارسة الغش في أداء واجباته.

(د) ما تحصل عليه الشركة من الصندوق: لن يحصل مدير خدمات ادارة الصندوق على اية رسوم من الصناديق الفرعية حيث ستتحمل شركة الادارة جميع تلك الرسوم كما يتضح ببند الرسوم والتكاليف والنفقات.

## مقدمو خدمة المؤشرات

(أ) قامت ستاندرد أند بورز بتجميع مؤشرات الأسهم للصناديق الفرعية (و المبينة في الملحق الرابع) والتي يسعى الصندوق الفرعي إلى تتبعها. إن ستاندرد أند بورز ليست تابعة للصندوق الأساسي أو مدير الاستثمار. ويحق للصناديق الفرعية استعمال مؤشرات أسهم معينة وفقاً لترتيبات الترخيص من الباطن مع كل من الصندوق الأساسي وستاندرد أند بورز و شركة الإدارة الذي يرتبط باتفاقية ترخيص مع ستاندرد أند بورز. وتعمل ستاندرد أند بورز أو وكيلها في كل مؤشر كوكيل حساب للمؤشر. حيث يقوم وكيل حساب المؤشر بحساب ونشر قيم هذا المؤشر مرة واحدة على الأقل كل 15 ثانية.

(ب) قامت فوتسي الدولية بتجميع مؤشر الأسهم للصندوق الفرعي (و المبينة في الملحق الرابع) والتي يسعى الصندوق الفرعي إلى تتبعها. إن فوتسي الدولية ليست تابعة للصندوق الأساسي أو مدير الاستثمار. ويحق للصناديق الفرعية استعمال مؤشرات أسهم معينة وفقاً لترتيبات الترخيص من الباطن مع كل من الصندوق الأساسي وفوتسي الدولية وشركة الإدارة الذي يرتبط باتفاقية ترخيص مع فوتسي الدولية. وتعمل فوتسي الدولية أو وكيلها في كل مؤشر كوكيل حساب للمؤشر. حيث يقوم وكيل حساب المؤشر بحساب ونشر قيم هذا المؤشر مرة واحدة على الأقل كل 15 ثانية.

(ج) قامت جي بي مورجان بتجميع أدوات الصكوك المعينة للصندوق الفرعي (المنصوص عليها في الجدول الرابع) التي يسعى الصندوق الفرعي لتتبعها. جي بي مورجان ليست مرتبطة بالصندوق الأساسي أو مدير الاستثمار الذي يديره. يحق للصناديق الفرعية استخدام بعض أدوات الصكوك وفقًا لاتفاقيات الترخيص مع الصندوق الأم و جي بي مورجان وشركة الإدارة التي لديها اتفاقية ترخيص مع جي بي مورجان. تعمل جي بي مورجان أو وكيلها في كل مؤشر كوكيل حساب للمؤشر. يقوم وكيل حساب الحساب بحساب ونشر قيم هذا مؤشر على الأقل مرة كل 15 ثانية.

(د) ما تحصل عليه الشركة من الصندوق: لن يحصل مقدمو خدمة المؤشرات على أية رسوم من الصناديق الفرعية حيث ستتحمل شركة الإدارة جميع تلك الرسوم كما يتضح ببند الرسوم والتكاليف والنفقات.

### المستشار القانوني

(أ) قامت شركة الإدارة بالنيابة عن الصندوق الأساسي بتعيين مكتب نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي \_ للاستشارات القانونية\_شراكة ذات مسؤولية محدودة\_ فرع دبي مقرها في دبي وعنوانها المسجل في اي سي دي بروكفيلد بليس، الطابق 12، مركز دبي المالي الدولي، صندوق بريد 103747، الإمارات العربية المتحدة.. أسست شركة نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) إل إل بي في مدينة لندن عام 1794 وقد افتتحت اول مكتب لها في إمارة دبي عام 2004.

(ب) بما لا يخالف الاحكام الواردة بقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (01/ر.م) لسنة 2023 بشأن تنظيم صناديق الاستثمار والملاحق التابعة له تتمثل المهام المقدمة إلى الصندوق فيما يلي:

(1) تقديم النصائح القانونية فيما يتعلق بتأسيس الصندوق وترخيصه وتسجيله لدى الهيئة.

(2) ما تحصل عليه الشركة من الصندوق: لن يحصل المستشار القانوني على أية رسوم من الصناديق الفرعية حيث ستتحمل شركة الإدارة جميع تلك الرسوم كما يتضح ببند الرسوم والتكاليف والنفقات.

### مدققو حسابات الصندوق

عينت شركة الإدارة بالنيابة عن الصندوق الأساسي ديلويت اند توش (الشرق الأوسط) إل إل بي كمدقق خارجي للصندوق الاساسي. تعتبر ديلويت اند توش (الشرق الأوسط) إل إل بي جزءاً من ديلويت اند توش توهماتسو وحيث انها اول شركة خدمات محترفة تفتتح في منطقة الشرق الاوسط و متواجدة في المنطقة منذ عام 1926

تتلخص الخدمات التي يقدمها المدقق الخارجي على التدقيق في القوائم والبيانات المالية النصف سنوية و السنوية المقدمة من قبل الصندوق الاساسي. وايضا سوف يقوم المدقق الخارجي بتوفير تقارير المدقق المالي المستقل لشركة الادارة والتي سوف تتضمن عمليات الصندوق الاساسي واي أحداث مهمة او مخاطر متعلقة بأداء الصندوق الاساسي و إجراءات الرقابة الداخلية للصندوق. سوف تحتوي التقارير المالية السنوية للصندوق على نسخة من تقرير المدقق الخارجي والتي سوف تكون متوافقة مع معايير تقارير المالية الدولية (IFRS).

جميع الأحكام والشروط المتعلقة بتعيين المدقق الخارجي ومهامه ونطاق مسؤولياته ملخصة في العقود والاتفاقيات الموقعة بين شركة الإدارة بالنيابة عن الصندوق الأساسي والمدقق الخارجي.

ما تحصل عليه الشركة من الصندوق: لن يحصل مدققو حسابات الصندوق على أية رسوم من الصناديق الفرعية حيث ستتحمل شركة الإدارة جميع تلك الرسوم كما يتضح ببند الرسوم والتكاليف والنفقات.

تم تعيين دار الشريعة المحدودة كمستشار بالأمر التي تتعلق بالشريعة الإسلامية لتلك الصناديق الفرعية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية كما هو موضح في هذه النشرة لمساعدة لجنة الرقابة الشرعية للإشراف على الصناديق الفرعية ذات الصلة في مسائل الامتثال لأحكام الشريعة الإسلامية. وقد عين الصندوق الأساسي لجنة الرقابة الشرعية للإشراف على الصناديق الفرعية المدرجة والخاضعة للامتثال والحوكمة الخاصة بأحكام الشريعة الإسلامية من وقت لآخر.

### تحديد صافي قيمة الأصول / صافي قيمة الأصول الاسترشادية

يستهدف الصندوق الفرعي أيضاً إجراء حساب لصافي قيمة الأصول الاسترشادية لكل وحدة في كل يوم تعامل على نفس الأساس التي يتم به حساب صافي قيمة الأصول وذلك لأغراض العلم بها فقط. على هذا النحو، يحدد مدير خدمات ادارة الصندوق صافي قيمة الأصول لكل وحدة من كل فئة في كل يوم تعامل بحسب نقطة التقييم على الأساس المبين أدناه. ويعين الصندوق الفرعي [ سوق دبي المالي - سوق ابوظبي للأوراق المالية] كوكيل حساب متخصص في حساب صافي قيمة الأصول الاسترشادية ويتركز دوره على حساب السعر الحالي للساعات التي تتداول خلالها وحدات الصندوق الفرعي ذات الصلة في إحدى الأسواق المنظمة. ويستخدم وكيل حساب صافي قيمة الأصول الاسترشادية، بدءاً من صافي قيمة الأصول في الأيام السابقة، ملف تكوين المحفظة الاستثمارية وأسعار السوق الحالية لحساب صافي قيمة الأصول الاسترشادية على مدار اليوم. ويتم سداد أي رسوم مستحقة الدفع لحساب صافي قيمة الأصول الاسترشادية من رسوم الإدارة السنوية بدلاً من أصول الصندوق الفرعي.

ويكون صافي قيمة الأصول لكل وحدة في الصندوق الفرعي عبارة عن صافي قيمة الأصول الإجمالية الخاصة بذلك الصندوق الفرعي مخصوماً منها جميع الالتزامات الخاصة بالصندوق الفرعي المذكور (بما في ذلك المخصصات التي يراها مدير خدمات ادارة الصندوق مناسبة فيما يتعلق بالتكاليف والنفقات المستحقة الدفع فيما يتعلق بهذا الصندوق الفرعي) مقسومة على عدد وحدات ذلك الصندوق الفرعي القائمة في يوم التعامل.

كما يتم تحديد صافي قيمة الأصول لكل فئة من خلال حساب مبلغ صافي قيمة الأصول المنسوبة إلى كل فئة من الوحدات. ويحدد مبلغ صافي قيمة الأصول للصندوق الفرعي المنسوب إلى فئة معينة عن طريق تحديد نسبة أصول الفئة وفقاً لآخر حساب صافي قيمة الأصول أو إغلاق فترة الطرح الأولية في حالة وجود طرح أولي للفئة، مع إجراء التسويات اللازمة ليأخذ في الاعتبار أي طلبات اكتتاب (بعد خصم أي طلبات استرداد) وبتخصيص نفقات الفئة ذات الصلة (كما هو موضح أدناه) والرسوم للفئة المذكورة وإجراء التعديلات المناسبة لمراعاة التوزيعات المدفوعة، إن وجدت، وتقسيم صافي قيمة الأصول تبعاً لذلك. كما يحتسب صافي قيمة الأصول لكل وحدة من الفئة من خلال قسمة صافي قيمة الأصول الخاصة بالفئة على عدد الوحدات ذات الصلة في تلك الفئة. ويجوز تخصيص مصاريف الفئات أو الرسوم، التي لا تنسب إلى فئة معينة، بين الفئات بناءً على صافي قيمة أصولها أو أي أساس معقول آخر تحدده شركة الادارة بالتشاور مع مدير خدمات ادارة الصندوق وبعد الأخذ في الاعتبار طبيعة الرسوم والمصاريف بشرط أن يكون هذا الأساس المعقول عادلاً ومنصفاً. ويتم تحميل مصاريف الفئات والرسوم المتعلقة بفئة معينة على هذه الفئة. وفي حالة تسعير الفئات بعملة غير العملة الأساسية، تتحمل الفئة ذات الصلة تكاليف تحويل العملات إلى العملة الأساسية. ويرجى من المستثمرين العلم بأنه فيما يتعلق بفئات الوحدات غير المتحوطة، سيتم إجراء أي تحويل للعملة في عمليات الاكتتاب والاسترداد والتحويلات والتوزيعات بأسعار الصرف السائدة.

"مصاريف الفئات" تعني مصاريف تسجيل فئة لدى أية دولة أو في سوق مالي ما، أو سوق منظم أو نظام تسوية، إضافة إلى كافة المصروفات الأخرى الناشئة عن هذا التسجيل، وكذلك المصاريف الأخرى أيأ كان مصدرها بحسب ما يتم الكشف عنه في النشرة. تتحمل فئة الوحدات ذات الصلة دون غيرها تكلفة تحويل العملة وتكاليف ومكاسب / خسائر معاملات التحوط.

يتم تقريب صافي قيمة الأصول لكل وحدة بالزيادة أو التخفيض حسب الاقتضاء إلى أقرب ثلاث خانات عشرية.

عند تحديد قيمة أصول الصندوق الفرعي، يتم تقييم كل استثمار مدرج أو متداول أو تم تداوله لدى أي سوق منظمة والذي تتاح فيه أسعار السوق بسهولة، وفقاً لآخر سعر تداول عند نقطة التقييم في السوق المنظمة ذات الصلة في يوم التعامل ذو الصلة، شريطة أن يتم تقييم قيمة الاستثمار المدرج أو المتداول أو الخاضع للتعامل في السوق المنظمة بفارق سعر أو خصم خارج السوق المالي ذات الصلة، مع الأخذ في الاعتبار مستوى الفارق في السعر أو الخصم في تاريخ تقييم الاستثمار، ويجب على مدير الاستثمار التأكد من أن تبني مثل هذا الإجراء له ما يبرره في سياق تحديد القيمة المحتملة للورقة المالية. وإذا كان الاستثمار مدرجاً بشكل عادي، أو تم تداوله أو التعامل بشأنه بحسب أو بموجب قواعد أكثر من سوق واحدة منظمة، تكون السوق المنظمة ذات الصلة هي السوق التي تشكل السوق الأولي للاستثمار.

(أ) وفي حالة عدم توافر أسعار الاستثمار المدرج أو المتداول أو الذي يتم التعامل بشأنه في السوق المنظمة في الوقت المناسب أو تبين أنها لا تعكس الواقع، أو في حالة عدم إدراج أي استثمارات أو تداولها في أي سوق منظمة، سيتم تقييم هذا الاستثمار وفقاً للقيمة المعتمدة بعناية ووفقاً لمبدأ حسن النية لتكون قيمة تحقيق محتملة للاستثمار من قبل شخص محترف يتمتع بالكفاءة تعينه شركة الإدارة، ويجوز أن يكون هذا الشخص هو مدير الاستثمار.

(ب) أما الوحدات في خطط الاستثمار الجماعي / صناديق الاستثمار التي لم يتم تقييمها وفقاً للأحكام المذكورة أعلاه، فيتم تقييمها على أساس آخر صافي قيمة متاحة للأصول لكل وحدة وفقاً لما تنشره خطة الاستثمار الجماعي / صندوق الاستثمار.

(ج) كما يتم تقييم الودائع النقدية والاستثمارات المماثلة حسب قيمتها الاسمية إلى جانب الفوائد المستحقة (أو الأرباح المستحقة في حالة صندوق فرعي متوافق مع الشريعة الإسلامية)، ما لم ترى شركة الإدارة ضرورة إجراء أي تعديل ليعكس قيمتها العادلة.

(د) ويجوز لشركة الإدارة تعديل صافي قيمة الأصول لكل وحدة في الحالات التي يكون فيها هذا التعديل ضرورياً لإظهار القيمة العادلة بشأن العملة والرواج وتكاليف التعامل و/أو الاعتبارات الأخرى ذات الصلة.

(هـ) وإذا تبين أن إجراء تقييم لاستثمار محدد أمراً مستحيلاً أو غير صحيحاً وفقاً لقواعد التقييم الموضحة أعلاه، أو إذا تبين أن هذا التقييم لا يمثل القيمة السوقية العادلة لأحد الأصول، يحق للشخص المختص الذي عينته شركة الإدارة لهذا الغرض استخدام أي أسلوب تقييم آخر معترف به بشكل عام من أجل التوصل إلى تقييم صحيح لذلك الأصل، وأن يتم توثيق ذلك الأسلوب بشكل واضح.

## الضرائب

(أ) تستند الملاحظات المتعلقة بالضرائب أدناه إلى المعلومات المتعلقة بالعرف والقانون المعمول بها حالياً في دولة الإمارات العربية المتحدة وبلدان أخرى، وهي تهدف فقط إلى مساعدة المستثمرين المحتملين.

(ب) يجب على المستثمرين الانتباه إلى إمكانية اختلاف الأعباء الضريبية المفروضة على المستثمرين عن تلك المنصوص عليها في هذه النشرة نتيجة لتغير القوانين أو الممارسات، واحتمال عدم تحقق التنبؤات فيما يتعلق بمركز التعامل مع الصندوق الفرعي أو المستثمرين من قبل السلطات الضريبية أمام مختلف السلطات. وفي جميع الحالات، يجب على المستثمرين الرجوع إلى مستشارهم المهنيين بشأن الأعباء الضريبية المحتملة المتعلقة باكتسابهم في الوحدات أو شرائها أو امتلاكها أو بيعها بموجب القوانين المعمول بها في نطاق الدول التي بها محل إقامتهم أو بلدانهم.

## اعتبارات الضرائب في دولة الإمارات العربية المتحدة

(أ) [بحسب القوانين المعمول بها في دولة الإمارات حتى تاريخه، لا توجد ضرائب مفروضة على الدخل أو رأس المال أو توزيعات الأرباح التي يتم جنمها من خلال الصندوق.]

(ب) و قد تفرض السلطات المعنية في دولة الإمارات العربية المتحدة ضريبة القيمة المضافة على بعض الخدمات و البضائع، بما في ذلك الخدمات التي يوفرها مدير الإستثمار و شركة الإدارة الى الصندوق الفرعي. و لا تشمل رسوم الإدارة السنوية هذه الضرائب، و يتحمل الصندوق الفرعي أي ضريبة للقيمة المضافة تفرض بدولة الإمارات العربية المتحدة على تلك الخدمات الذي قد يوفرها مدير الإستثمار و / أو شركة الإدارة للصندوق الفرعي وفقاً لهذه النشرة.

(ج) و لا توجد حالياً قيود رقابية معمول بها بشأن العملة أو سعر الصرف بموجب قوانين دولة الإمارات العربية المتحدة و يسمح بالتحويل المجاني للعملة من وإلى دولة الإمارات العربية المتحدة، ولكن مع مراعاة الأحكام الدولية المعمول بها من وقت لآخر. في حالة إجراء أي تعديل أو تغيير جوهري في قوانين دولة الإمارات العربية المتحدة فيما يتعلق بالموضوع أعلاه، يجب على مدير الإستثمار إشعار المفوضين المعتمدين بالتعديل أو التغيير ذي الصلة في التقرير التالي الذي يتم تعميمه على المفوضين المعتمدين وبعده أن يتحقق مدير الإستثمار من التعديل أو التغيير المذكور.

### الالتزامات الضريبية على المستثمرين

يجب على المستثمرين المحتملين استشارة مستشارهم المهنيين فيما يتعلق بالتأثيرات الضريبية على ما يمتلكون من وحدات و حيازتها و نقل ملكيتها بموجب الأنظمة الضريبية السارية على المستثمرين.

### قانون الامتثال الضريبي الأمريكي بشأن الحسابات الخارجية

تستلزم ترتيبات قانون الامتثال الضريبي الأمريكي بشأن الحسابات الخارجية بين الولايات المتحدة و دولة الإمارات العربية المتحدة في ظروف معينة قيام السلطات الإماراتية بالإبلاغ عن ملكية الأشخاص الأمريكيين بشكل مباشر وغير مباشر للحسابات و الكيانات غير الأمريكية. ولكن في حالة عدم تقديم المعلومات المطلوبة، يتم تطبيق ضريبة من المنبع بنسبة 30% على الدخل الذي يكون مصدره في الولايات المتحدة (بما في ذلك توزيعات الأرباح و الفوائد) و إجمالي العوائد من بيع الممتلكات أو غير ذلك من التصرفات التي من الممكن أن تحمل فائدة أو إيرادات من مصدر في الولايات المتحدة.

وللالتزام بقانون الامتثال الضريبي الأمريكي بشأن الحسابات الخارجية، يجوز للصندوق الأساسي من خلال مدير الإستثمار أو حسب ما تراه شركة الإدارة مناسباً مطالبة المفوضين المعتمدين المحتملين بتقديم أدلة مستندية عن الدولة التي يقيمون فيها و يدفعون فيها الضرائب و جميع المعلومات الأخرى التي تعتبر ضرورية للامتثال بموجب المتطلبات المذكورة أعلاه.

وعلى الرغم من أي شيء آخر يرد في هذه النشرة، وبقدر ما يسمح به قانون دولة الإمارات العربية المتحدة، يحق لمدير الإستثمار أو حسب ما تراه شركة الإدارة مناسباً أن يقوم:

(أ) بخصم أي ضرائب أو رسوم مماثلة يتعين خصمها قانوناً، سواء بموجب القانون أو غير ذلك، فيما يتعلق بأي المستثمرين؛

(ب) بإلزام أي من المستثمرين في الوحدات بتقديم هذه البيانات الشخصية على الفور وفقاً لما يطلبه مدير الإستثمار و/أو شركة الإدارة حسب تقديرهما وذلك للامتثال لأي قوانين و/أو تحديد مقدار الخصم المستقطع على الفور؛

(ج) بالإفصاح أي من هذه المعلومات الشخصية لأية سلطة ضريبية أو تنظيمية في دولة الإمارات العربية المتحدة، حسبما يقتضي القانون أو يفرضه تلك السلطة؛ أو

د) بالامتناع عن دفع أي من توزيعات الأرباح أو عوائد الاسترداد إلى المفوض المعتمد حتى تحصل شركة الإدارة على معلومات كافية تمكنه من تحديد المبلغ الصحيح الذي يتم احتجازه.

إذا خضع الصندوق الأساسي للضريبة التي تخصم من المنبع بنسبة 30% نتيجة لقانون الامتثال الضريبي الأمريكي بشأن الحسابات الخارجية، على الرغم من محاولات الصندوق للوفاء بأي التزامات مفروضة عليه لتجنب فرض الضريبة المذكورة، قد تتأثر قيمة الوحدات التي يحتفظ بها جميع المستثمرين بشكل جوهري.

### المعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي

يجوز لشركة الإدارة معالجة وتخزين ونقل والإفصاح عن، دون الحاجة إلى موافقة أو قبول المفوضين المعتمدين، المعلومات التي في حوزته عن المفوضين المعتمدين وفقاً للمتطلبات المتعلقة بمنظمة التعاون الاقتصادي والتنمية وللمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي أو أية اتفاقية حكومية أخرى بين دولة الإمارات العربية المتحدة وأي بلد آخر فيما يتعلق بتنفيذ المعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي أو أي نظام مماثل أو حالي أو مستقبلي يهدف إلى تأمين تبادل المعلومات للأغراض الضريبية، أو أي من التشريعات أو اللوائح المماثلة المعمول بها في أية دولة أخرى من وقت لآخر أو أية اتفاقات حكومية دولية أو غيرها من الاتفاقات والقوانين و/أو اللوائح (المحلية أو خلاف ذلك) التي يتم تبنيها بموجب تنفيذ ما هو مذكور أعلاه؛

### أحكام عامة

#### تعارض المصالح والتنفيذ الأفضل

أ) تطبيق شركة الإدارة مجموعة من السياسات التي تهدف إلى ضمان بذل كل الجهود المعقولة في جميع المعاملات لتجنب حالات تعارض المصالح. كما تضمن هذه السياسات التعامل العادل مع الصناديق الفرعية والمستثمرين في حالة عدم تجنب تلك الحالات.

ب) يجوز لشركة الإدارة ومدير الاستثمار والحافظ الأمين ومدير خدمات إدارة الصندوق أن يقوموا من وقت لآخر - وفي نطاق التراخيص الصادرة لهم والأنشطة المصرح لهم بمزاوتها وفقاً للقوانين والضوابط المطبقة بشأن تلك التراخيص والأنشطة - بالتصرف كشركة الإدارة أو مدير الاستثمار أو مستشار استثمار أو جهة مودع لديها أو إداري أو أمين سر شركة أو تاجر أو موزع فيما يتعلق أو يتصل خلافاً لذلك بالصناديق الفرعية والحسابات الأخرى التي أنشأتها أطراف غير الصندوق الأساسي والتي يكون لها أهداف استثمارية مماثلة لأهداف الصندوق الأساسي وأي صندوق فرعي. وقد تدفع هذه الصناديق الفرعية والحسابات الأخرى رسوماً أعلى من الصندوق الفرعي أو رسوم نظير تلك الخدمات بحسب الأداء.

ج) لا يتحمل مدير الاستثمار والجهات التابعة له أي التزام بتوفير الفرص الاستثمارية التي يكونوا على علم بها للصندوق الفرعي أو لحساب الصندوق الفرعي فيما يتعلق بأي معاملة من هذا القبيل أو أي فائدة يحصل عليها أي منهم من أي معاملة من هذا القبيل، ولكن عليه تخصيص أي من هذه الفرص على أساس عادل بين الصندوق الفرعي وغيره من العملاء، مع الأخذ في الاعتبار الأهداف الاستثمارية وحدود الاستثمار ورأس المال المتاح للاستثمار وحالة التنوع في الصندوق الفرعي والعملاء الآخرين. كما يجوز لمدير الاستثمار أن يحتفظ بالوحدات في أي صندوق فرعي. ولذلك، قد ينشأ لدى أي منهم، في سياق الأعمال التجارية، تعارض محتمل في المصالح مع الصندوق الفرعي والعملاء. ويجب على شركة الإدارة ومدير الاستثمار والحافظ الأمين ومدير خدمات إدارة الصندوق مراعاة التزاماتهم في جميع الأوقات تجاه الصندوق الأساسي والصندوق الفرعي، وضمان حل هذه التعارضات بشكل عادل. بالإضافة إلى ذلك، يجوز لأي من الجهات المذكورة أعلاه التعامل، سواء بصفة الأصيل أو الوكيل، مع الصندوق الأساسي فيما يتعلق بأصول الصندوق الفرعي، شريطة أن يتم تنفيذ هذه المعاملات كما لو كانت قد نفذت وفقاً للشروط التجارية العادية وأن يتم التفاوض بشأنها كما لو كان الأطراف غير مرتبطين بأية علاقات، وأن تكون تلك المعاملات في مصلحة المستثمرين.

د) يجوز للصندوق الأساسي إبرام معاملة مع شخص تابع إذا تم الاستئصال لشروط واحد على الأقل من الشروط الواردة في الفقرات التالية (أ) أو (ب) أو (ج): (أ) يتم اعتماد قيمة المعاملة من الشخص الذي وافقت عليه شركة الإدارة باعتباره شخصاً مستقلاً ومختصاً؛ (ب) تم تنفيذ المعاملة بأفضل الشروط في بورصة استثمارية منظمة وفقاً لقواعد البورصة ذات الصلة؛ أو (ج) تم تنفيذ المعاملة بالشروط التي ترضى عنها شركة الإدارة، وأن تتم وفقاً لشروط إجراء المعاملات مع الشخص التابع وهو أن تتم المعاملة كما لو كان الطرفان لا تربطهما أية علاقة، ويجب أن تكون الشروط المذكورة في مصلحة المستثمرين. يجب على شركة الإدارة، توثيق كيفية امتثالها لمتطلبات الفقرات (أ) أو (ب) أو (ج) أعلاه. وفي حالة إجراء المعاملات وفقاً للفقرة (ج) أعلاه، يجب على شركة الإدارة، توثيق السبب الذي جعلهم مقتنعين باستيفاء المعاملة لشروط إجراء المعاملات مع الأشخاص التابعين وهو أن تتم المعاملة كما لو كان الطرفان لا تربطهما أية علاقة وأن تكون المعاملة في مصلحة المستثمرين.

هـ) ويجوز لمدير الاستثمار والجهات التابعة له الاستثمار، بشكل مباشر أو غير مباشر، أو إدارة أو تقديم الاستشارات لصناديق الاستثمار الفرعية الأخرى أو الحسابات التي تستثمر في الأصول التي قد يشتريها أو تباعها الصناديق الفرعية. ولا يتحمل مدير الاستثمار والجهات التابعة له أي التزام بتوفير الفرص الاستثمارية التي يكونوا على علم بها للصناديق الفرعية أو لحساب الصناديق الفرعية فيما يتعلق بالصناديق الفرعية أو إبلاغ شركة الإدارة بأي معاملة من هذا القبيل أو أي فائدة يحصل عليها أي منهم من أي معاملة من هذا القبيل، ولكن عليه توزيع أي من هذه الفرص على أساس عادل بين الصندوق الأساسي وغيره من العملاء.

و) ويجوز أن يكون مدير الاستثمار مسؤولاً عن تقييم بعض الأوراق المالية الموجودة في الصناديق الفرعية، كما يتلقى مدير الاستثمار أنعاباً تمثل نسبة من صافي قيمة الأصول لكل صندوق فرعي. وبالتالي، قد تنشأ حالات تعارض في المصالح بين مصالحه ومصالح الصناديق الفرعية. وفي حالة وجود مثل هذا التعارض في المصالح، يجب على مدير الاستثمار مراعاة التزاماته تجاه الصندوق الأساسي والصناديق الفرعية وأن يضمن حل مثل هذا التعارض بشكل عادل وبما يحقق مصلحة المستثمرين.

ز) تطبق شركة الإدارة سياسة تهدف إلى ضمان قيام مقدمي الخدمات بالتصرف وفقاً لمصالح الصناديق الفرعية عند تنفيذ القرارات الخاصة بالتعامل نيابة عن الصناديق الفرعية في سياق إدارة محفظة الصناديق الفرعية. ولهذه الأغراض، يجب اتخاذ جميع الخطوات المعقولة للحصول على أفضل نتائج ممكنة من الصناديق الفرعية، مع الأخذ بعين الاعتبار السعر والتكاليف والسرعة واحتمالية التنفيذ والتسوية وحجم الطلب وطبيعته والخدمات البحثية التي يقدمها الوسيط إلى مدير الاستثمار، أو أي اعتبار آخر يتعلق بتنفيذ الطلب. يرجى العلم بأن المعلومات الخاصة بسياسة التنفيذ لدى شركة الإدارة وأي تغييرات جوهرية في السياسة متوفرة للمفوضين المعتمدين للاطلاع عليها دون مقابل عند الطلب.

ح) ويجوز لمدير الاستثمار توجيه المعاملات إلى الوسطاء مقابل خدمات الأبحاث (مثل التقارير البحثية المكتوبة عن الشركات أو القطاعات أو الاقتصادات أو الاشتراك في قواعد البيانات عبر الإنترنت التي توفر معلومات فورية وبيانات حول الأسعار السابقة، إضافة إلى الاجتماعات التي تتم مع ممثلي الصندوق الأساسي الخاص بالمحفظة الاستثمارية). ويجوز لمدير الاستثمار في مثل هذه الظروف إبرام اتفاقيات عمولة ميسرة أو ترتيبات مماثلة مع هؤلاء الوسطاء. كما يجب على مدير الاستثمار بموجب تلك الترتيبات أن يتأكد من أن الوسيط أو الطرف المقابل في تلك الترتيبات قد وافق على تقديم أفضل تنفيذ للصناديق الفرعية. ويجب أن تساعد الفائدة المقدمة مدير الاستثمار على تقديم خدمات الاستثمار للصناديق الفرعية.

## الشكاوي

تتاح المعلومات المتعلقة بإجراءات الشكاوي الخاصة بالصندوق الأساسي للمفوضين المعتمدين مجاناً عند الطلب، كما يجوز للمفوضين المعتمدين تقديم شكاوي بشأن الصندوق الأساسي مجاناً في المقر المسجل للصندوق الأساسي.

## وحدات الصناديق الفرعية

(أ) يجب أن يساوي مجموع صافي قيم أصول الصناديق الفرعية في جميع الأوقات صافي قيمة أصول الصندوق الأساسي لأغراض التقارير المالية السنوية. ويحق لشركة الإدارة إصدار أي عدد من الوحدات بدون قيمة اسمية في الصناديق الفرعية التابعة للصندوق الأساسي بحسب صافي قيمة الأصول لكل وحدة، وذلك وفقاً للشروط التي يرونها مناسبة شريطة موافقة الهيئة. ويرجى العلم بأنه لا توجد حقوق شفعة عند إصدار الوحدات في الصناديق الفرعية التابعة للصندوق الأساسي. وتحتفظ شركة الإدارة بالحق في استرداد بعض أو جميع وحدات المكتتبين شريطة ألا تقل عن الحد الأدنى للحجم المقبول للصندوق الفرعي ذي الصلة كما هو موضح في *KIID* المعين والقسم المتعلق بالصندوق الفرعي المعين بالنشرة.

(ب) تخول كل وحدة من الوحدات مالكيها بالمشاركة بالتساوي على أساس تناسبي في توزيعات الأرباح وصافي الأصول الخاصة بالصندوق الفرعي الذي أصدر الوحدة، والمتعلقة بالفئة ذات الصلة التي صدرت فيها، باستثناء توزيعات الأرباح التي يعلن عنها قبل أن يصبح الشخص مالك وحدة. يقتصر حق مكتتبي الوحدات على المبلغ المكتتب به والدخل المستحق عليه.

(ج) يتم توجيه عوائد إصدار الوحدات في دفاتر الصندوق الأساسي إلى الصندوق الفرعي ذو الصلة وتستخدم نيابة عن الصندوق الفرعي ذو الصلة في الاستحواذ على الأصول التي يجوز للصندوق أن يستثمر فيها. يجب الاحتفاظ بسجلات وحسابات كل صندوق فرعي بشكل منفصل.

(د) تحتفظ شركة الإدارة بالحق في إعادة تصنيف أية فئة من الوحدات من وقت لآخر، شريطة موافقة الهيئة وأن يتم إشعار مالكي الوحدات في هذه الفئة سلفاً من قبل شركة الإدارة قبل ثلاثين يوماً ميلادياً بإعادة تصنيف الوحدات، ويجب إعطاء مالكي الوحدات فرصة استرداد وحداتهم من قبل شركة الإدارة أو مدير الاستثمار. إلا أنه لا يسري هذا الشرط وبعد الحصول على موافقة الهيئة في الحالات التي تعيد فيها شركة الإدارة تصنيف الوحدات ذات الصلة من أجل تسهيل إنشاء فئة إضافية من الوحدات.

(هـ) ولا تمنح أية فئة من الوحدات لمالكيها أي حقوق تفضيلية أو حقوق شفعة أو أي حقوق للمشاركة في أرباح وإيرادات أية فئة أخرى من الوحدات أو أي حقوق تصويت فيما يتعلق بالمسائل المتعلقة فقط بأية فئة أخرى من الوحدات.

(و) وتكون لشركة الإدارة سلطة إصدار وحدات كسرية في الصندوق الفرعي دون أن تمنح حقوق التصويت، ويكون صافي قيمة الأصول لأي أجزاء من الوحدة محسوباً بالنسبة والتناسب مع صافي قيمة الأصول للوحدة بعد إجراء التقريب اللازم بما يتناسب مع الكسر.

### الحد الأدنى للحجم المقبول للصندوق الفرعي:

(أ) يجب أن لا تقل صافي قيمة أصول صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الإمارات شريعة المتداول و صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول عن 1,000,000 درهم (مليون درهم) ("الحد الأدنى للحجم المقبول") خلال ١٢ شهراً من تاريخ إنطلاقه. يجب أن لا تقل صافي قيمة أصول صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول عن 2,000,000 درهم (مليونين درهم) ("الحد الأدنى للحجم المقبول") خلال ١٢ شهراً من تاريخ إنطلاقه. يجب أن لا تقل صافي قيمة أصول صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القائمة المتداول عن 1,000,000 درهم (مليون درهم) ("الحد الأدنى للحجم المقبول") خلال ١٢ شهراً من تاريخ إنطلاقه. يجب أن لا تقل صافي قيمة أصول صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول عن 1,000,000 درهم (مليون درهم) ("الحد الأدنى للحجم المقبول") خلال ١٢ شهراً من تاريخ إنطلاقه. يجب أن لا تقل صافي قيمة أصول صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول عن 1,000,000 درهم (مليون درهم) ("الحد الأدنى للحجم المقبول") خلال ١٢ شهراً من تاريخ إنطلاقه. يجب أن لا تقل صافي

قيمة أصول صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول عن 1,000,000 درهم (مليون درهم) ("الحد الأدنى للحجم المقبول") خلال ١٢ شهراً من تاريخ إنطلاقه. يجب أن لا تقل صافي قيمة أصول صندوق شيميرا ستاندراند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول عن 1,000,000 درهم (مليون درهم) ("الحد الأدنى للحجم المقبول") خلال ١٢ شهراً من تاريخ إنطلاقه. يجب أن لا تقل صافي قيمة أصول صندوق شيميرا ستاندراند بورز الهند شريعة المتداول عن 1,000,000 درهم (مليون درهم) ("الحد الأدنى للحجم المقبول") خلال ١٢ شهراً من تاريخ إنطلاقه. يجب أن لا تقل صافي قيمة أصول صندوق شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول عن 1,000,000 درهم إماراتي ("الحجم الأدنى المقبول") خلال 12 شهراً من إنطلاقه. يجب أن لا تقل صافي قيمة أصول صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزنة الأمريكية المتداول عن 1,000,000 درهم إماراتي ("الحجم الأدنى المقبول") خلال 12 شهراً من إنطلاقه.

(ب) يقوم مدير الاستثمار برد أي وحدات في الصندوق الفرعي ذو الصلة وإرجاع أي عوائد الرد للمستثمرين، وذلك في حالة عدم وصول الصندوق الفرعي إلى الحد الأدنى للحجم المقبول خلال هذه الفترة.

### الصندوق الأساسي وفصل المسؤوليات

(أ) الصندوق الأساسي هو صندوق رئيسي بمسؤولية منفصلة عن الصناديق الفرعية، ويكون لكل صندوق فرعي فئة واحدة أو أكثر من الوحدات في هذا الصندوق الفرعي.

(ب) ويجوز لشركة الإدارة، من وقت لآخر، بناء على موافقة مسبقة من الهيئة، إنشاء المزيد من الصناديق الفرعية، وإصدار فئة أو أكثر من الوحدات للصندوق الفرعي وفقاً للشروط التي تحددها شركة الإدارة.

(ج) ويتم تخصيص أصول والتزامات كل صندوق من الصناديق الفرعية وفقاً للمعايير الدولية المتبعة (IFRS) بالطريقة التالية:

(1) توجيه عوائد إصدار الوحدات التي تمثل الصندوق الفرعي في دفاتر الصندوق الأساسي إلى الصندوق الفرعي وتوجه الأصول والالتزامات والإيرادات والنفقات المتعلقة بها إلى هذا الصندوق الفرعي؛

(2) في حالة اشتقاق أي أصل من أصل آخر، فيتم توجيه هذه الأصول المشتقة في دفاتر الصندوق الأساسي إلى نفس الصندوق الفرعي تماماً كما حدث مع الأصول التي اشتقت منها، وعند إجراء كل تقييم لأي أصل من الأصول، توجه الزيادة أو التخفيض في القيمة إلى الصندوق الفرعي ذو الصلة؛

(3) في حالة تحمل الصندوق الأساسي التزام ما يتعلق بأية أصول خاصة بصندوق فرعي معين أو بأي إجراء يتم اتخاذه فيما يتعلق بأصل من صندوق فرعي معين، يتم تخصيص هذا الالتزام على الصندوق الفرعي ذي الصلة، حسب الحالة؛ و

(4) إذا كان من غير الممكن اعتبار أصل أو التزام الصندوق الأساسي معزواً إلى صندوق فرعي معين، فإن هذا الأصل أو الالتزام، سيتم تخصيصه على جميع الصناديق الفرعية بالنسبة والتناسب حسب صافي قيمة أصول كل صندوق فرعي.

(د) يستوفي أي التزام يتم تحمله نيابة عن أو فيما يتعلق بأي من الصناديق الفرعية فقط من أصول ذلك الصندوق الفرعي، ولا يجوز للصندوق الأساسي أو شركة إدارة أو حارس قضائي أو محقق أو مصفي أو مصفي مؤقت أو أي شخص آخر توجيهه، ولن يكون مضطراً لتوجيهه، أصول أي صندوق فرعي للوفاء بأي التزام تم تحمله نيابة عن أو فيما يتعلق بأي صندوق فرعي آخر.

( ) يجب أن توضع الشروط التالي ذكرها ضمناً في كل عقد، أو اتفاق أو ترتيب أو معاملة تبرمها شركة الإدارة

. فيما يتعلق بصناديق الاستثمار التي تؤسسها شركة الإدارة نؤكد على ما يلي:

- (1) يكتسب الصندوق الأساسي و الصناديق الفرعية التابعة له شخصية اعتبارية وذمة مالية مستقلة بصور قرار الهيئة بتاريخه، ويكون له خلال فترة الترخيص شخصية اعتبارية بالقدر اللازم لذلك؛
- (2) تضمن أصول الصناديق الفرعية حقوق مالكي الوحدات، ولا يجوز رهنها أو إقراضها للغير، أو الحجز عليها أو التصرف بها إستيفاءً لأية مستحقات أو مديونيات تتعلق بشركة الإدارة أو أي جهة أخرى؛
- (3) يجب على الطرف أو الأطراف المتعاقدة مع شركة الإدارة الامتناع، سواء في أي إجراءات أو بأي وسيلة أخرى كانت وفي أي مكان كان، عن الرجوع على أي أصول خاصة بأي صندوق فرعي للوفاء بكل أو أي جزء من أي التزام طالما لم يتم تحمل هذا الالتزام نيابة عن الصندوق الفرعي؛
- (4) إذا تمكن أي طرف متعاقد مع شركة الإدارة بأية وسيلة كانت أو بأي طريقة في الرجوع على أي من الأصول الخاصة بأي من الصناديق الفرعية للوفاء بكل أو أي جزء من أي التزام لم يتم تحمله نيابة عن الصندوق الفرعي المذكور، يجب على هذا الطرف أن يتحمل المسؤولية أمام شركة الإدارة بدفع مبلغ مساو لقيمة المنفعة التي حصل عليها لصالح الصندوق الفرعي المعني؛ و

- (5) إذا نجح أي طرف متعاقد مع شركة الإدارة في وضع يده أو الحجز بأية وسيلة أو بطريقة أخرى بمقتضى التنفيذ على أصول الصندوق الفرعي فيما يتعلق بالتزام معين لم يتم تحمله نيابة عن الصندوق الفرعي المذكور، ففي هذه الحالة يجب على ذلك الطرف الاحتفاظ بتلك الأصول أو العوائد المباشرة أو غير المباشرة من بيع تلك الأصول على سبيل الأمانة لصالح الصندوق الفرعي المعني، وأن يحتفظ بهذه الأصول أو العوائد منفصلة ومحددة بوصفها عهدة على سبيل الأمانة.

(و) تودع جميع المبالغ التي يمكن استردادها من قبل شركة الإدارة لصالح الصندوق الأساسي مقابل أي التزام متزامن وفقاً للشروط المنصوص عليها في البنود من (3) إلى (5) أعلاه.

(ز) ويوجه أي أصل أو مبلغ يتم استرداده من قبل شركة الإدارة لصالح الصندوق الأساسي، بعد خصم أو دفع أي تكاليف تتعلق بالاسترداد، وذلك لتعويض الصندوق الفرعي.

(ح) في حالة تمت الاستعانة بأصول خاصة بالصندوق الفرعي تنفيذاً للالتزام لا يتعلق بذلك الصندوق الفرعي، ويقدر ما لا يمكن استعادة تلك الأصول أو التعويض عنها للصندوق الفرعي المتضرر، يجب على شركة الإدارة، اعتماداً أو الإعزاز باعتماد قيمة الأصول المفقودة من الصندوق الفرعي المتضرر والتحويل أو السداد من أصول الصندوق الفرعي أو الصناديق الفرعية التي يعزى إليها الالتزام كأولوية قبل كافة المطالبات الأخرى القائمة على ذلك الصندوق أو الصناديق الفرعية، ما يكفي الأصول أو المبالغ المالية لاستعادة قيمة الأصول أو المبالغ المفقودة إلى الصندوق المتضرر.

(ط) يتم الاحتفاظ بسجلات منفصلة فيما يتعلق بكل صندوق فرعي.

اجتماعات وأصوات المستثمرين:

() تعقد اجتماعات الجمعية العمومية للمستثمرين وبعد موافقة الهيئة في حالات محددة كما هو موضح ادناه على مستوى فئة من الوحدات أو الصندوق الفرعي

(ب) وتعقد كافة اجتماعات الجمعية العمومية للصندوق الفرعي في المكتب المسجل لشركة الإدارة أو كما تحددها شركة الإدارة وبعد موافقة الهيئة. يتم عقد الاجتماع العام للمالكي الوحدات بناء على دعوة من شركة الإدارة فقط. بخلاف أي اجتماع عام تأجل بسبب عدم اكتمال النصاب القانوني، سوف يكون الاجتماع رهنا بموافقة الهيئة. وسوف يتم إخطار مالكي الوحدات ودعوتهم إلى اجتماع الجمعية العامة من خلال إشعار مرسل لعنوانهم المسجل على الأقل 15 (خمسة عشر) يوماً قبل التاريخ الاجتماع العام المقرر. يجب أن يتضمن الإخطار بالدعوة جدول الأعمال.

(ج) ستعقد الاجتماعات العامة للمستثمرين في ظل الظروف التالية فقط:

- (1) إذا قررت إدارة الشركة و / أو مدير الاستثمار رسمياً تغيير استراتيجية الاستثمار في الصندوق الفرعي؛ من خلال قرار خاص
- (2) إذا قررت شركة الإدارة و / أو مدير الاستثمار رسمياً زيادة الرسوم الإدارية السنوية والمطبقة على الصندوق الفرعي الخاص بكل منها؛ من خلال قرار خاص
- (3) أية حالات أخرى تراها شركة الإدارة أو الهيئة ضرورية.

(د) بما لا يخالف قانون الشركات وأية ضوابط أو تعليمات تصدر عن الهيئة يكون اكتمال النصاب القانوني في أي اجتماعات عامة للمستثمرين حاضرين إذا كان المستثمرين يمتلكون أو من يمثلهم بالوكالة على الأقل 50٪ من وحدات الصندوق الفرعي في الاجتماع. إذا لم يتم اكتمال النصاب في الاجتماع الأول، سوف يتم تأجيل الاجتماع العام لأصحاب الوحدات ويتم دعوتهم إلى اجتماع آخر يعقد بعد 5 (خمسة) أيام على الأقل، على أن لا يتجاوز 15 (خمسة عشر) يوماً من تاريخ الاجتماع الأول. ويكون اكتمال النصاب القانوني في الجلسة المؤجلة حاضراً بغض النظر عن عدد الحضور من المستثمرين.

(هـ) وتقرر القرارات العادية بالأغلبية البسيطة للأصوات التي يتم الإدلاء بها، أما القرارات الخاصة فتتخذ بأغلبية 75٪ أو أكثر من الأصوات التي يتم الإدلاء بها. ويمكن اتخاذ القرارات بشأن أي أمور خلال اجتماع مالكي الوحدات عن طريق رفع الأيدي ما لم يتم طلب الاقتراع من قبل خمسة من مالكي الوحدات أو من قبل مجموعة من مالكي الوحدات ممن يمتلكون 10٪ أو أكثر من الوحدات، أو ما لم يطلب رئيس الاجتماع، التي سوف تكون دائماً شركة الإدارة أو من يمثلها إجراء اقتراع. وفي حالة رفع الأيدي، يحق لمالك الوحدة الذي يحضر الاجتماع الإدلاء بصوت واحد، حيث تمنح كل وحدة (بما في ذلك وحدات المكتتبين) لمالكها صوتاً واحداً فيما يتعلق بأية أمور تتعلق بالصندوق الفرعي وتطرح على مالكي الوحدات للتصويت عليها.

(و) يتم توثيق محاضر الاجتماعات العامة لمالكي الوحدات. و يجب أن يتضمن المحضر أسماء مالكي الوحدات الحاضرين شخصياً أو الممثلين بالنيابة عنهم، عدد الوحدات التي يحتفظون بها، شخصياً أو بالوكالة، الأصوات التي يحتفظون بها، القرارات الصادرة، أو عدد الأصوات لصالح أو ضد هذه القرارات وملخص كاف للمناقشات في الاجتماع المعقد.

(ز) يجب توقيع المحضر من قبل رئيس الاجتماع ويجب ان يكون الأشخاص الذين يوقعون محاضر الاجتماعات مسؤولين عن صحة محتوياتها.

(ح) تقوم شركة الإدارة بإرسال إشعار خطي لا تقل مدته عن (10) أيام عمل متضمنة لقرارات الجمعية العمومية إلى السوق المدرج بها وحدات الصندوق الفرعي المعني ويتولى السوق الإفصاح عن تلك القرارات وفقاً لآلية الإفصاح المتبعة في السوق، كما يتم إرسال نسخة من الإشعار إلى الهيئة والأسواق المالية.

(ط) تكون القرارات المعتمدة عن الاجتماعات العامة لأصحاب الوحدات ملزمة لجميع مالكي الوحدات سواء كانوا حاضرين أو غائبين عن الاجتماع المنعقد الذي صدرت فيه القرارات وما إذا كانوا قد وافقوا أو عارضوا هذه القرارات، وذلك بعد مضي فترة (10) أيام عمل على الأقل من تاريخ الإفصاح عنها بالسوق المعني.

## الإتهام

(أ) يمكن لشركة الإدارة رد جميع الوحدات الصادرة عن الصندوق الفرعي أو أي فئة من الفئات، وذلك في الحالة التالية:

- (1) إذا قررت شركة الإدارة، شريطة إرسال إشعار خطي لا تقل مدته عن 21 يوماً إلى مالكي وحدات الصندوق الفرعي أو الفئة، حسب مقتضى الحال، بأنه سيتم رد كافة الوحدات الموجودة في الصندوق الفرعي أو في الفئة المذكورة، حسب الأحوال، من جانب شركة الإدارة؛
- (2) إذا نتج عن استرداد الوحدات انخفاض عدد مالكي الوحدات إلى أقل من اثنين أو إذا نتج عن استرداد الوحدات انخفاض رأس مال الوحدة المُصدّر الخاص بالصندوق الفرعي إلى ما دون الحد الأدنى لعدد الوحدات أو للمبلغ الذي يلتزم الصندوق الفرعي بالمحافظة عليه وفقاً لما ورد في هذه النشرة، ففي هذه الحالة يجوز لشركة الإدارة تأجيل استرداد الحد الأدنى من عدد الوحدات الذي يكفي لضمان الامتثال لهذه النشرة. ويؤجل استرداد هذه الوحدات إلى أن ينتهي الصندوق الفرعي بترتيب إصدار وحدات كافية لضمان إمكانية تنفيذ الاسترداد على ألا تزيد مدة تأجيل الاسترداد تلك عن فترة (10) أيام عمل وإلا يتم اتخاذ قرار بتصفية الصندوق الفرعي المعني.
- (3) وفي حالة تصفية أي صندوق فرعي، أو استرداد كافة الوحدات الموجودة فيه، يتم توزيع الأصول المتاحة للتوزيع (بعد استيفاء مطالبات الدائنين) بالنسبة والتناسب على المفوضين المعتمدين بحسب عدد الوحدات القائمة بالصندوق الفرعي المعني وقت اتخاذ قرار التصفية.
- (4) فور اتخاذ قرار التصفية يتم إخطار الهيئة والسوق المعني الذي يتولى إيقاف التداول على وحدات الصندوق الفرعي المعني لحين إتمام تصفية جميع أصول الصندوق الفرعي وسداد ما عليه من التزامات تجاه الغير وتوزيع صافي ناتج التصفية على المستثمرين القائمين في الصندوق في تاريخ اتخاذ قرار التصفية بخلاف المفوضين المعتمدين الذين يحصلون على ما يخصهم من الأصول المتاحة مقابل ما لديهم من وحدات، ويجوز أن تعهد لشركة الإدارة إلى المفوضين المعتمدين مهام تصفية أصول الصندوق وتوزيع صافي ناتج التصفية على المستثمرين بالنيابة عنها ولكن تحت مسؤوليتها وبشرط ضمان تساوي صافي ناتج التصفية للوحدة الواحدة لجميع المستثمرين

## الاسترداد المؤجل

يجوز لشركة الإدارة تأجيل استرداد الحد الأدنى لعدد الوحدات الكافية لضمان الامتثال للقانون المعمول به. ويتم تأجيل استرداد هذه الوحدات إلى أن يتم تصفية الصندوق الأساسي و/ أو الصندوق الفرعي أو حتى يقوم الصندوق الأساسي و/ أو الصندوق الفرعي بتدبير إصدار الوحدات الكافية لضمان إمكانية تنفيذ الاسترداد. كما يحق للصندوق الأساسي اختيار الوحدات التي ستخضع للاسترداد الأجل بالطريقة التي يراها عادلة ومعقولة، وتكون مقبولة لدى الهيئة.

## التقارير

(أ) يجب على شركة الإدارة بالنيابة عن الصندوق الأساسي إمساك حسابات الصندوق والصناديق الفرعية، وإعداد التقارير اللازمة وفقاً للمعايير الدولية المتبعة (IFRS) على النحو التالي:

- (1) تقارير مالية نصف سنوية مراجعة من مدقق الحسابات الخارجي المستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق النصف سنوي من قبل مدير الإستثمار، الإدارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية، خلال مدة لا تتجاوز خمسة وأربعين (45) يوماً من تاريخ انتهاء الفترة النصف سنوية.

(2) تقرير مالي سنوي مدقق من مدقق الحسابات الخارجي المستقل، ومرفق معه تقرير الأداء للصندوق السنوي من قبل مدير الإستثمار، الادارة للصندوق، وتقرير اللجنة الشرعية، خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية للصندوق.

(ب) يتم نشر التقارير الصادرة عن صندوق الاستثمار باللغة العربية وأية لغات أخرى تراها شركة الإدارة وتتاح هذه التقارير للملكي الوحدات والأسواق (من خلال البريد الإلكتروني أو أية وسيلة اتصال إلكترونية أخرى أو عبر البريد) عند نشرها.

(ج) يتم إعداد الحسابات النصف سنوية في 30 يونيو من كل عام، كما يتم إعداد الحسابات السنوية في 31 ديسمبر من كل عام، وذلك بإستثناء الحسابات النصف سنوية والسنوية لأول فترة نصف سنة وسنة للصندوق الفرعي المعني حسب تاريخ ترخيصه فسوف يتم إعدادهما وفقاً لما تحدده شركة الإدارة بالتوافق مع مدقق حسابات الصندوق وبما يتوافق مع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية المطبقة على الصندوق وصناديقه الفرعية.

(د) وترسل التقارير السنوية المدققة والتقارير نصف السنوية المدققة التي تتضمن القوائم المالية (من خلال البريد الإلكتروني أو أية وسيلة اتصال إلكترونية أخرى أو عبر البريد) مجاناً عند الطلب إلى المفوضين المعتمدين وأي مستثمرين محتملين، وتتاح للاطلاع عليها في المقر المسجل لشركة الادارة.

#### أحكام متنوعة

(أ) لم ينخرط الصندوق الأساسي و/او الصناديق الفرعية ولم يكن منخرطاً منذ تسجيله وترخيصه في أي إجراءات قانونية أو تحكيمية وعلى حد علم شركة الإدارة ليس هناك أي إجراءات قانونية أو تحكيمية قائمة أو محتملة ضد الصندوق الأساسي و/او الصندوق الفرعي.

(ب) وليس لدى الصندوق الأساسي في تاريخ هذه الوثيقة رأس مال مقترض (بما في ذلك القروض لأجل)، سواء كان قائماً أو تم إنشاؤه ولم يصدر، ولا توجد رهون عقارية، أو أعباء أو قروض أخرى مستحقة أو مديونية لها نفس طبيعة الاقتراض، بما في ذلك السحب على المكشوف من البنوك والالتزامات بموجب القبولات المصرفية أو اعتمادات القبول أو الإيجار التمويلي أو التزامات الشراء الإيجاري أو الضمانات أو الالتزامات الطارئة فيما يتعلق بأي من الصناديق الفرعية.

(ج) وبإستثناء ما ورد هنا في القسم المعنون "الرسوم والتكاليف والنفقات" أعلاه، لم يتم منح أية عمولات، أو خصومات أو وساطة أو أي شروط خاصة أخرى من قبل الصندوق الأساسي فيما يتعلق بالوحدات الصادرة عن الصندوق الأساسي.

#### تقديم المستندات والاطلاع عليها

(أ) يمكن الاطلاع على:

(1) تراخيص وتصاريح الصندوق الأساسي الصادرة من الهيئة مجاناً خلال ساعات العمل العادية في أي يوم عمل في المقر المسجل للصندوق الأساسي

(2) يرجى العلم بأن بإمكانكم الحصول على نسخ من آخر التقارير المالية للصندوق الأساسي، حسب الاقتضاء، مجاناً عند الطلب، وذلك في المقر المسجل للصندوق الأساسي.

الملحق الأول - فئات الأسهم

الصندوق الفرعي	فئة الأسهم	فئة الأسهم	السوق المالي	عملة الفئة	سعر الطرح الأولي*	حالة مدة الطرح الأولي	الحد الأدنى للاكتتاب الأولي	الحد الأدنى من متطلبات الاسترداد	الحد الأدنى من الأسهم المملوكة	أجزاء الوحدات	سياسة توزيعات الأرباح
شيميرا ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول	الفئة أ	تراكمية العائد	سوق ابوظبي للأوراق المالية	الدرهم	3.67 درهم	مغلقة	250,000 وحدة	250,000 وحدة	لا يوجد	لا	تراكمية
	الفئة ب	ذات العائد الموزع	سوق دبي المالي	الدرهم	3.67 درهم	مغلقة	250,000 وحدة	250,000 وحدة	لا يوجد	لا	توزيعات دورية
شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول	الفئة ب	ذات العائد الموزع	سوق ابوظبي للأوراق المالية	الدرهم	3.67 درهم	مغلقة	500,000 وحدة	500,000 وحدة	لا يوجد	لا	توزيعات دورية
شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول	الفئة ب	ذات العائد الموزع	سوق ابوظبي للأوراق المالية	الدرهم	3.67 درهم	مغلقة	1,000,000 وحدة	1,000,000 وحدة	لا يوجد	لا	توزيعات دورية
شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيمة المتداول	الفئة ب	ذات العائد الموزع	سوق ابوظبي للأوراق المالية	الدرهم	3.67 درهم	مغلقة	250,000 وحدة	250,000 وحدة	لا يوجد	لا	توزيعات دورية
شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة	الفئة أ	تراكمية العائد	سوق ابوظبي للأوراق المالية	الدرهم	3.67 درهم	مغلقة	250,000 وحدة	250,000 وحدة	لا يوجد	لا	تراكمية

											شريعة لأسهم النمو المتداول
توزيعات دورية	لا	لا يوجد	250,000 وحدة	250,000 وحدة	مغلقة	3.67 درهم	الدهرم	سوق ابوظبي للأوراق المالية	ذات العائد الموزع	الفئة ب	شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول
توزيعات دورية	لا	لا يوجد	250,000 وحدة	250,000 وحدة	مفتوحة	3.67 درهم	الدهرم	سوق ابوظبي للأوراق المالية	ذات العائد الموزع	الفئة أ	شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية المتداول 15
توزيعات دورية	لا	لا يوجد	500,000 وحدة	500,000 وحدة	مفتوحة	3.67 درهم	الدهرم	سوق ابوظبي للأوراق المالية	ذات العائد الموزع	الفئة ب	شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول
توزيعات دورية	لا	لا يوجد	500,000 وحدة	500,000 وحدة	مفتوحة	3.67 درهم	الدهرم الاماراتي	سوق ابوظبي للأوراق المالية	ذات العائد الموزع	الفئة ب	شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول
توزيعات دورية	لا	لا يوجد	(200,000 وحدة)	(200,000 وحدة)	مفتوحة	3.67* درهم	الدهرم الاماراتي	سوق ابوظبي للأوراق المالية	ذات العائد الموزع	الفئة ب	شيميرا جي بي مورجان الصبوك العالمية المتداول
توزيعات دورية	لا	لا يوجد	50,000 وحدة	50,000 وحدة	مفتوحة	9.375* درهم	الدهرم الاماراتي	سوق ابوظبي للأوراق المالية	ذات العائد الموزع	الفئة ب	شيميرا ايبوكس أدون الخزنة الأمريكية المتداول

\* ملاحظة: من المتوقع أن يكون سعر الطرح الأولي هو المبلغ المحدد في الجدول أعلاه تقريبًا. ومع ذلك ، سيعتمد سعر الطرح المبدئي الفعلي على التكلفة الفعلية للصندوق الفرعي لشراء الاستثمارات المعينة (يرجى الاطلاع على تعريف "الرسوم والمصاريف" في النشرة). ستكون تفاصيل سعر الطرح الأولي متوفرة من شركة إدارة استثمارات الصندوق وعلى موقع [WWW.LUNATE.COM](http://WWW.LUNATE.COM)

## الملحق الثاني - الأسواق المنظمة

(1) تقتصر الاستثمارات على أسواق الأوراق المالية والأسواق التالية، باستثناء الاستثمارات المسموح بها في الأوراق المالية غير المدرجة والأدوات المشتقة خارج البورصة. وتشمل الأسواق المنظمة ما يلي:

(( أ) بورصة في الاتحاد الأوروبي والمنطقة الاقتصادية الأوروبية (باستثناء ليختنشتاين)، وأية بورصة في أستراليا أو كندا أو اليابان أو نيوزيلندا أو الولايات المتحدة أو سويسرا، بحسب المعنى الوارد في قانون البلد المعني المتعلق بالبورصات، إضافة إلى السوق الذي تديره "مؤسسات سوق المال المدرجة" كما هو موضح في مطبوعات سلطة الخدمات المالية المعنونة "تنظيم أسواق النقد لمعاملات الجملة وأسواق المشتقات المالية خارج البورصة": "الورقة الموازية" بحسب ما يتم عليها من تعديلات أو تنقيح من وقت لآخر، وسوق الاستثمار البديل في المملكة المتحدة الذي تنظمه وتديره بورصة لندن، والسوق الذي تنظمه الجمعية الدولية لأسواق الأوراق المالية، وناسداك في الولايات المتحدة، والسوق الخاصة بالأوراق المالية الحكومية الأمريكية التي يديرها التجار الرئيسيون المرخصين من بنك الاحتياطي الفيدرالي في نيويورك، وسوق التداول خارج البورصة في الولايات المتحدة الذي يعمل به التجار الأساسيون والثانويون المرخصين من قبل لجنة سوق المال الأمريكية والجمعية الوطنية لتجار الأوراق المالية (والمؤسسات المصرفية المرخصة من المراقب المالي للعملة في الولايات المتحدة، أو نظام الاحتياطي الفيدرالي أو المؤسسة الاتحادية للتأمين على الودائع)، السوق الفرنسية لسندات الدين القابلة للتداول (سوق التداول خارج البورصة في أدوات الدين القابلة للتداول)؛ سوق سندات الحكومة الأيرلندية التي يعمل بها التجار الأساسيون المعتمدين من قبل الهيئة الوطنية لإدارة الخزانة في إيرلندا، وسوق التداول خارج البورصة في اليابان المرخصة من قبل جمعية تجار الأوراق المالية في اليابان، وسوق التداول خارج البورصة في السندات الحكومية الكندية المرخصة من قبل جمعية تجار أدوات الاستثمار في كندا؛

(ب) والبورصات والأسواق التالية: الأرجنتين: بورصة بوينس آيرس، بورصة قرطبة، بورصة ميندوزا، بورصة روزاريو، بورصة لا بلاتا، البحرين: بورصة البحرين، بنغلاديش: بورصة شيتاجونج، بورصة داكا، بوتسوانا: بورصة بوتسوانا، البرازيل: بورصة بي إم أند إف بوفيسبا، تشيلي: بورصة سانتياغو، بورصة فالبارايسو، الصين: بورصة هونغ كونغ، بورصة تشنزهين، بورصة شنغهاي، كولومبيا: البورصة الكولومبية، بورصة ميديلين، كرواتيا: بورصة زغرب، مصر: البورصة المصرية، غانا: بورصة غانا، الهند: بي إس إي ليمتد، بورصة كلكتا، البورصة الوطنية الهندية، إندونيسيا: بورصة إندونيسيا، الأردن: بورصة عمان، كازاخستان: بورصة كازاخستان، كينيا: بورصة نيروبي، الكويت: بورصة الكويت، لبنان: بورصة بيروت، ماليزيا: بورصة ماليزيا، موريشيوس: بورصة موريشيوس، المكسيك: بورصة المكسيك، المغرب: بورصة الدار البيضاء، ناميبيا: بورصة ناميبيا، نيجيريا: بورصة نيجيريا، سلطنة عمان: سوق مسقط للأوراق المالية، باكستان: بورصة كراتشي، بورصة لاهور، فلسطين: بورصة فلسطين، بيرو: بورصة ليما، الفلبين: بورصة الفلبين، قطر: بورصة قطر، رومانيا: بورصة بوخارست، روسيا: بورصة موسكو (فقط فيما يتعلق بالأوراق المالية التي تمثل حقوق ملكية التي يتم تداولها في المستوى 1)، المملكة العربية السعودية: السوق المالية السعودية (تداول)، صربيا: بورصة بلغراد، سنغافورة: بورصة سنغافورة، جنوب أفريقيا: بورصة جوهانسبرغ، كوريا الجنوبية: بورصة كوريا، سريلانكا: بورصة كولومبو، تايوان: بورصة تايوان، بورصة تايبيه، تايلاند: بورصة تايلاند، تركيا: بورصة اسطنبول، أوغندا: بورصة أوغندا، أوكرانيا: بورصة أوكرانيا، الإمارات العربية المتحدة: سوق دبي المالي، سوق ابوظبي للأوراق المالية، بورصة ناسداك دبي، أوروغواي: بورصة مونتيفيديو، فنزويلا: بورصة كاراكاس، زامبيا: بورصة لوساكا، زيمبابوي: بورصة زيمبابوي.

ج(

يجوز أن تشمل استثمارات أي من الصناديق الفرعية، بشكل كلي أو جزئي، الأدوات المالية المشتقة التي يتم تداولها في السوق التي تنظمها الرابطة الدولية لأسواق رأس المال؛ سوق التداول خارج البورصة في الولايات المتحدة الذي يديره تجار أساسيون وثنائيون مرخصين من لجنة سوق المال الأمريكية وهيئة تنظيم الصناعة المالية وغيرها من قبل المؤسسات المصرفية المرخصة من قبل المراقب المالي للعملة في الولايات المتحدة، أو نظام الاحتياطي الفيدرالي أو المؤسسة الاتحادية للتأمين على الودائع؛ السوق الذي تديره مؤسسات سوق المال المدرجة كما هو موضح في منشور سلطة الخدمات المالية المعنون "تنظيم سوق النقد لتعاملات الجملة وأسواق المشتقات خارج البورصة": "الورقة الموازية" (بحسب ما يتم عليها من تعديلات أو تنقيح من وقت لآخر)؛ سوق التداول خارج البورصة في اليابان الذي ينظمه جمعية تجار الأوراق المالية في اليابان؛ سوق الاستثمار البديل في المملكة المتحدة الذي تنظمه بورصة لندن؛ السوق الفرنسية لسندات الدين القابلة للتداول (سوق التداول خارج البورصة في أدوات الدين القابلة للتداول)؛ سوق التداول خارج البورصة في السندات الحكومية الكندية الذي تنظمه جمعية تجار أدوات الاستثمار في كندا؛ البورصة الأمريكية، البورصة الأسترالية، بورصة المكسيك دي فالوريس، مجلس شيكاغو للتجارة، بورصة شيكاغو التجارية، بورصة كوبنهاغن (بما في ذلك إف يو تي أو بيه)، البورصة الألمانية، يورونكست أمستردام، أو إم إكس بورصة هلستيكي، بورصة هونج كونج، المجلس التجاري لمدينة كانساس، بورصة العقود المالية الأجلة وعقود الخيار، يورونكست باريس، وإم إي إف رينت فيجي، إم إي إف رينت فارينبال، بورصة مونتريال، بورصة نيويورك للعقود المستقبلية، بورصة نيويورك التجارية، بورصة نيويورك للأوراق المالية، بورصة العقود المالية الأجلة وعقود الخيار في نيوزلندا، إي دي إكس لندن، أو إم ستوكهولم إيه بي، بورصة أوساكا، بورصة باسيفك، غرفة التجارة في فيلاديفيا، بورصة فيلادلفيا، بورصة سنغافورة، بورصة العقود الأجلة بجنوب إفريقيا، بورصة سيدني للعقود الأجلة، نظام الأسعار الآلي للجمعية الوطنية لوسطاء الأوراق المالية (ناسداك)، بورصة طوكيو، بورصة تورونتو. ويجوز للصندوق الأساسي الاستثمار في الأدوات المالية المشتقة وعقود صرف العملات الأجنبية خارج البورصة والتي يتم إدراجها أو تداولها في الأسواق المشتقة في المنطقة الاقتصادية الأوروبية.

تم إدراج هذه الأسواق والبورصات وفقا للمعايير التنظيمية على النحو المحدد في لوائح الهيئة. يرجى العلم بأن الهيئة لا تصدر قائمة بالأسواق والبورصات المعتمدة.

## الملحق الثالث - قيود الاستثمار

- (1) الاستثمارات المصرح بها
- (أ) تقتصر استثمارات الصندوق الفرعي على:
- (1) الأوراق المالية القابلة للتحويل وأدوات سوق المال التي إما أن يتم إدخالها في قائمة رسمية في البورصة في إحدى الدول المشار إليها في الملحق 2 ، أو التي يتم تداولها في سوق منظم يعمل بشكل دوري ومعترف به ومتاح للجمهور في إحدى الدول المشار إليها في الملحق 2.
- (2) الأوراق المالية القابلة للتحويل الصادرة حديثاً والتي سيتم السماح لها بالإدراج الرسمي في البورصة أو غيرها من الأسواق (حسب ما هو وارد أعلاه في الفقرة 1.1) خلال عام.
- (3) أدوات سوق المال بخلاف تلك التي يتم التعامل فيها في السوق المنظمة.
- (4) وحدات خطة الاستثمار الجماعي.
- (5) وحدات صناديق الاستثمار البديلة الفرعية.
- (6) الإيداعات لدى مؤسسات الائتمان.
- (7) الأدوات المشتقة المالية.
- (2) قيود الاستثمار
- (أ) يجوز للصندوق الفرعي الاستثمار في أكثر من 10% من صافي قيمة الأصول في أوراق مالية قابلة للتحويل وأدوات السوق المالي بخلاف تلك المشار إليها في الفقرة 1.
- (ب) ولا تسري الفقرة (1) على الاستثمار الذي يقوم به الشخص المسؤول في الأوراق المالية الأمريكية المعروفة بـ "الأوراق المالية الخاصة بالقاعدة A 144"، شريطة ألا تكون الأوراق المالية أوراقاً مالية غير سائلة، أي يمكن تسيلها من قبل الصندوق الفرعي في غضون 7 أيام بالسعر أو تقريباً بالسعر الذي يتم تقييمه من قبل الصندوق الفرعي.
- (ج) يجوز للصندوق الفرعي استثمار ما يصل إلى 100% من صافي قيمة الأصول في أوراق مالية مختلفة قابلة للتحويل وأدوات سوق المال الصادرة أو المضمونة من أية دولة المشار إليها في الملحق 2 أو سلطاتها المحلية أو هيئة دولية عامة .
- (د) ويجب على الصندوق الفرعي الاحتفاظ بالأوراق المالية من ستة إصدارات مختلفة على الأقل، مع الأوراق المالية من أي إصدار واحد لا يتجاوز 30% من صافي الأصول.
- (3) الاستثمار في خطط الاستثمار الجماعي
- (أ) لا يجوز أن يتجاوز الاستثمار في صناديق الاستثمار البديل الفرعية، في مجموعه، نسبة 30% من صافي قيمة الأصول.

(ب) لا يجوز لخطه الاستثمار الجماعي استثمار أكثر من 10% من صافي قيمة الأصول في أي خطة استثمار جماعي أخرى مفتوحة.

(ج) بحكم الاستثمار في وحدات صندوق استثماري آخر، إذا تلقى الصندوق الفرعي أو مدير الاستثمار عمولة نيابة عن الصندوق الفرعي (بما في ذلك العمولة المخفضة)، يجب على مدير خدمات ادارة الصندوق التأكد من أن العمولة ذات الصلة تدفع ضمن ممتلكات الصندوق الفرعي.

(4) الصناديق الفرعية المتتبعه للمؤشر

(أ) يجوز للصندوق الفرعي استثمار ما يصل إلى 20٪ من صافي قيمة الأصول في الوحدات و/أو سندات الدين (الأوراق المالية ذات الدخل الثابت) التي تصدرها الجهة نفسها التي تحاكي فيها سياسة الصندوق الفرعي المؤشر المعتمدة من قبل الهيئة.

(ب) يجوز رفع الحد الوارد في الفقرة 1/4 إلى 35٪، ويتم تطبيقه على جهة إصدار واحدة إذا قام مبرر لذلك في ظل ظروف السوق الاستثنائية.

(5) أحكام عامة

(أ) لا يجوز للصندوق الفرعي شراء أكثر من:

(1) 10٪ من الوحدات التي لا يحق للمالكها التصويت من أية جهة إصدار واحدة؛

(2) 10٪ من سندات الدين الخاصة بأي جهة إصدار واحدة؛

(3) 25٪ من الوحدات في أية خطة استثمار جماعي واحدة؛

(4) 10٪ من أدوات سوق المال (الأوراق المالية ذات الدخل الثابت) الخاصة بأية جهة إصدار واحدة.

ملاحظة: قد لا يتم العمل بالحدود المنصوص عليها في الفقرات (1) و (3) و (4) أعلاه في وقت الشراء إذا كان من غير الممكن في ذلك الوقت حساب إجمالي مبلغ سندات الدين أو أدوات سوق المال أو صافي مبلغ الأوراق المالية قيد الإصدار.

(ب) لا تسري الفقرة 5.2:

(1) الأوراق المالية القابلة للتحويل وأدوات سوق المال التي تصدرها أو تضمها إحدى الدول أو سلطاتها المحلية؛ و

(2) الأوراق المالية القابلة للتحويل وأدوات سوق المال التي تصدرها الهيئات الدولية العامة.

(ج) لا يحتاج الصندوق الفرعي إلى الامتثال لقيود الاستثمار الواردة في هذه النشرة عند ممارسة حقوق الاكتتاب المتعلقة بالأوراق المالية القابلة للتحويل أو أدوات سوق المال التي تشكل جزءاً من أصولها.

(د) إذا تم تجاوز الحدود المبينة في هذه النشرة لأسباب خارجة عن سيطرة الصندوق الفرعي، أو نتيجة لممارسة حقوق الاكتتاب، يجب على الصندوق الفرعي أن يعتمد معالجة هذا الوضع كهدف له الأولوية في معاملات البيع الخاصة به، مع الأخذ بعين الاعتبار مصالح مالكي الوحدات.

(هـ) يجوز لأحد الصناديق الفرعية الاحتفاظ بأصول سائلة إضافية.



## الملحق الرابع - المؤشرات

### مؤشر الصندوق الفرعي الأول

مؤشر ستاندرد أند بورز *S&P UAE DOMESTIC SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX*

المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في الإمارات

(1) الصندوق الفرعي المتتبع للمؤشر (الصندوق الفرعي الأول):

(أ) شيميرا ستاندرد أند بورز الامارات شريعة المتداول - الشريعة (أ) - تراكمية العائد سيقوم بتتبع اصدار مؤشر صافي العائد الإجمالي.

(ب) شيميرا ستاندرد أند بورز الامارات شريعة المتداول - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع سيقوم بتتبع اصدار مؤشر العائد السعري.

(2) هدف المؤشر.

يقيس المؤشر أداء المؤشر الأساسي، باستثناء تلك المكونات ذات السيولة المنخفضة ويستخدم خطة ترجيح بديلة كما هو موضح أدناه.

(3) المؤشر الأساسي:

المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في الإمارات. ولزيد من المعلومات حول المؤشر الأساسي، يرجى الرجوع إلى منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على الموقع الإلكتروني [WWW.SPDI.COM](http://WWW.SPDI.COM).

(4) مؤشر أهلية:

تؤهل للإدراج في المؤشر مكونات المؤشر الأساسي التي يستوفي المعايير التالية:

(1) أن لا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة الفائت؛ و

(2) أن يكون لديها متوسط حجم التداول اليومي لمدة ثلاثة أشهر بما لا يقل عن 200,000 دولار أمريكي قبل التاريخ المرجعي لإعادة التوازن.

(3) يجب أن تكون الأسهم مدرجة محلياً في سوق أبو ظبي للأوراق المالية أو سوق دبي المالي أو سوق دبي المالي العالمي لتكون مؤهلة لتضمين المؤشر.

(5) إنشاء المؤشر:

يتكون المؤشر من مكونات المؤشر الأساسي الذي يستوفي معايير أهلية المؤشر.

(6) إضافات المؤشر:

تضاف الإضافات إلى المؤشر الأساسي في وقت متزامن.

(7) عمليات الشطب في المؤشر:

تُشطب من المؤشر المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي في وقت متزامن.

(8) ترجيح المكونات:

(أ) يتم ترجيح المؤشر من خلال القيمة السوقية للأسهم الحرة، وفقاً لخطة تحديد الترجيح بواقع 20/35. يستخدم مخطط الترجيح أيضاً مخزونات بواقع 2/ و 1/ على التوالي، لتقليل احتمالية تعدي السهم للحد الأقصى من الترجيح. ويتم إجراء ما يلي عند كل حالة من حالات إعادة التوازن:

(1) إذا تجاوز ترجيح السهم الأكبر 33٪، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 33٪.

(2) إذا كان ترجيح أي سهم آخر أكبر من 19٪، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 19٪.

(9) الحفاظ على المؤشر:

تتبع جميع تعديلات المؤشر ومعالجات إجراءات الشركات المؤشر الأساسي.

(10) إعادة التوازن:

تتم إعادة توازن المؤشر بشكل ربع سنوي وذلك اعتباراً من أول يوم الاثنين التالي للجمعة الثالثة من شهر مارس ويونيو وسبتمبر وديسمبر التاريخ المرجعي لإعادة التوازن هو نهاية آخر يوم عمل من الشهر السابق. التاريخ المرجعي للأسعار المستخدمة لعملية الترجيح هو إغلاق يوم الأربعاء قبل الجمعة الثانية من شهر إعادة التوازن.

(11) عملة الحساب:

يتم حساب المؤشر بالدولار الأمريكي والدرهم.

(12) سعر الصرف:

يتم الحصول على الأسعار الفورية للفوركس حسب وكالة رويترز، رمز السهم "بالدرهم" بشكل يومي الساعة 9:00 صباحاً بتوقيت لندن ويستخدم ذلك في حساب المؤشر.

الشركة	السوق	وزن المؤشر
مجموعة الإمارات للاتصالات	سوق ابوظبي للأوراق المالية	31.40%
إعمار العقارية ش.م.ع	سوق دبي المالي	13.50%
بنك دبي الإسلامي	سوق دبي المالي	10.50%

الشركة	السوق	وزن المؤشر
هيئة كهرباء ومياه دبي	سوق دبي المالي	%8.50
بنك أبوظبي الإسلامي	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%6.70
أدنوك للتوزيع	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%4.80
مجموعة ملتيلباي	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%4.10
شركة كيو القابضة	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%3.40
أدنوك للحفر	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%3.30
فيرتيغلوب	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%2.30
دانة غاز	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%1.90
موانئ أبوظبي	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%1.80
مصرف الشارقة الإسلامي	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%1.20
غذاء القابضة	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%1.00
شركة أرامكس	سوق دبي المالي	%1.00
الياه سات	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%1.00
إبيكس للإستثمار	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%0.80
شركة الصبر للمعدات والتوريدات البحرية	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%0.60
شركة ديار للتطوير ش.م.ع	سوق دبي المالي	%0.50
أمانات القابضة	سوق دبي المالي	%0.50
شركة منازل	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%0.30
إشراق العقارية	سوق أبوظبي للأوراق المالية	%0.30

الشركة	السوق	وزن المؤشر
مصرف عجمان	سوق دبي المالي	0.30%
أملاك للتمويل	سوق دبي المالي	0.10%
الشركة الإسلامية العربية للتأمين (سلامة)	سوق دبي المالي	0.10%

\* مكونات المؤشر المعمول بها بتاريخ 10 أكتوبر 2022 ولليبيانات المحدثة الرجاء الذهاب الى موقع WWW.LUNATE.COM

#### (13) ترجيح المؤشر

يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 20.35٪ وهو ما يسمح للصندوق الفرعي، الذي يركز في سياسته على محاكاة المؤشر، باستثمار حتى 20٪ من صافي أصوله في أوراق مالية فردية مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية ذلك. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة ضبط عند 33٪ / 19٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال في كافة الأوقات.

ويمكن الاطلاع على منهجية المؤشر التي تحدد أسلوب الترجيح والحد الأقصى من خلال الرابط التالي التابع لستاندرد أند بورز

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-UAE-DOMESTIC-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-uae-domestic-shariah-liquid-35-20-capped-index/#overview)

#### (14) المنهجية

سيتم الحفاظ على مؤشر ستاندرد أند بورز الذي يستند إليه المؤشر وفقاً للمنهجية الحالية لستاندرد أند بورز ويجب أن تخضع أي تغييرات أو تحسينات أو تعديلات أخرى في مؤشر ستاندرد أند بورز يجب أن للتقدير الكامل لستاندرد أند بورز. ويتم اختيار الشركات الإماراتية وفقاً لمنهج تصنيف ستاندرد أند بورز داو جونز المحلي والذي يمكن الاطلاع عليه في

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-UAE-DOMESTIC-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-uae-domestic-shariah-liquid-35-20-capped-index/#overview)

#### (15) حسابات المؤشر

يتم احتساب جميع المؤشرات في نهاية اليوم، باستخدام طريقة القاسم المستخدمة في جميع مؤشرات الأسهم التابعة لمؤشر ستاندرد أند بورز داو جونز، ويتم حساب تلك المؤشرات ستة أيام في الأسبوع من الأحد إلى الجمعة.

يرجى العلم بأن الصندوق الفرعي عرضة لمخاطر خطأ التتبع، وهي المخاطر التي تنشأ من عدم تتبع عوائد الصندوق للعوائد المتعلقة بالمؤشر بشكل كامل.

المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في السعودية

- (1) الصندوق الفرعي المتتبع للمؤشر: شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول
- (2) شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع سيقوم بتتبع اصدار مؤشر العائد السعري.
- (3) هدف المؤشر:
- يقيس المؤشر أداء 30 من أكثر المكونات سيولة للمؤشر الأساسي المدرجة في سوق السعودية للأوراق المالية والتي لم يكن لديها أكثر من 10 أيام توقف عن التداول خلال الربع السابق. يتم ترجيح المكونات من خلال القيمة السوقية للأسهم الحرة وفقاً للقيود الموضحة أدناه.
- (4) المؤشرات الأساسي:
- المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في السعودية. ولزيد من المعلومات حول المؤشر الأساسي، يرجى الرجوع إلى منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على الموقع الإلكتروني [WWW.SPDJI.COM](http://WWW.SPDJI.COM).
- (5) أهلية المؤشر:
- (أ) تؤهل للإدراج في المؤشر مكونات المؤشر الأساسي التي يستوفي المعايير التالية:
- (1) يجب أن تكون الأسهم مدرجة محلياً في سوق السعودية للأوراق المالية (تداول)
- (2) أن لا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة الفائت؛ و
- (3) أن يكون لديها متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر بما لا يقل عن 250,000 دولار أمريكي.
- (6) إنشاء المؤشر:
- في كل حالة إعادة التوازن يتم اختيار أعلى 30 سهمًا مؤهلاً ، مرتبة حسب متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر لتشكل المؤشر مع مراعاة المخزن المؤقت لتقليل معدل الدوران. يتم تحديد جميع الشركات المصنفة ضمن أعلى 24 شركة تلقائياً. يتم تحديد المكونات الحالية المصنفة ضمن أفضل 36 عنصراً حتى يتم الوصول إلى عدد الأسهم المستهدف وهو 30. إذا لم يتم استيفاء عدد الأسهم المستهدف بعد هذه الخطوة، يتم تحديد أكبر عدد من غير المكونات بمقدار متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر حتى الوصول إلى العدد المستهدف. ستشكل الأسهم المؤهلة التي لم يتم اختيارها في كل حالة إعادة التوازن قائمة المؤشر الاحتياطية.
- (7) إضافات المؤشر:

باستثناء الفوائد العرضية المؤهلة وقاعدة الاستبدال في عمليات الشطب في المؤشر ، لا تتم أي إضافات بين حالات إعادة التوازن.

(8) عمليات الشطب في المؤشر:

تُشطب من المؤشر المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي في وقت متزامن، باستثناء امتثال الشريعة الإسلامية الشهرية، والتي ستتم إزالتها عند حالة إعادة التوازن التالية. إذا تم شطب أحد من المكونات بين عمليات إعادة التوازن، تتم إضافة ثاني أكبر سهم بمقدار متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر من القائمة الاحتياطية كبديل من أجل الحفاظ على عدد مكون من 30. تتم إضافة المكونات المُضافة بموجب قاعدة الاستبدال بوزن القيمة السوقية للأسهم الحرة.

(9) ترجيح المكونات:

في كل حالة إعادة التوازن يتم ترجيح القيمة السوقية للأسهم الحرة للمؤشر وفقاً للقيود التالية:

(أ) إذا تجاوز ترجيح المكون الأكبر 33٪، فسيضع للمكون حد أقصى بنسبة 33٪.

(ب) إذا كان ترجيح أي مكون آخر أكبر من 19٪، فسيضع للمكون حد أقصى بنسبة 19٪.

(10) الحفاظ على المؤشر:

تتبع جميع تعديلات المؤشر ومعالجات إجراءات الشركات المؤشر الأساسي.

(11) إعادة التوازن:

تتم إعادة توازن المؤشر بشكل ربع سنوي وذلك اعتباراً من أول يوم الاثنين التالي للجمعة الثالثة من شهر مارس ويونيو وسبتمبر وديسمبر التاريخ المرجعي لإعادة التوازن هو نهاية آخر يوم عمل من الشهر السابق. التاريخ المرجعي للأسعار المستخدمة لعملية الترجيح هو إغلاق يوم الأربعاء قبل الجمعة الثانية من شهر إعادة التوازن.

(12) عملة الحساب:

يحسب المؤشر بالدولار الأمريكي والريال السعودي والدرهم الاماراتي.

(13) سعر الصرف:

يتم الحصول على الأسعار الفورية للفوركس حسب وكالة ريفنيتف، رمز السهم "بالدرهم=" بشكل يومي الساعة 9:00 صباحاً بتوقيت لندن ويستخدم ذلك في حساب المؤشر.

#	الشركة	السوق	وزن المؤشر
.1	شركة الراجحي المصرفية للاستثمار	تداول	%36.64
.2	الشركة السعودية للصناعات الأساسية	تداول	%16.81
.3	شركة الزيت العربية السعودية (أرامكو السعودية)	تداول	%10.98
.4	شركة الاتصالات السعودية	تداول	%10.31
.5	مصرف الإنماء	تداول	%6.85
.6	شركة الصحراء العالمية للبتر وكيمائيات	تداول	%4.26
.7	شركة إتحاد إتصالات	تداول	%2.35
.8	بنك الجزيرة	تداول	%2.09
.9	شركة التصنيع الوطنية	تداول	%2.00
.10	شركة دار الأركان للتطوير العقاري	تداول	%1.54
.11	شركة الاتصالات المتنقلة السعودية	تداول	%1.11
.12	مجموعة سيرا القابضة	تداول	%0.84
.13	إعمار المدينة الاقتصادية	تداول	%0.79
.14	شركة كيماثيات الميثانول	تداول	%0.37
.15	الشركة السعودية للنقل الجماعي	تداول	%0.35
.16	الشركة السعودية للصناعات المتطورة	تداول	%0.32
.17	الشركة العقارية السعودية	تداول	%0.28
.18	شركة المصافي العربية السعودية	تداول	%0.28
.19	شركة الجوف الزراعية	تداول	%0.27
.20	شركة تبوك للتنمية الزراعية	تداول	%0.19
.21	شركة ملاذ للتأمين التعاوني	تداول	%0.18
.22	الشركة السعودية للأسمك	تداول	%0.17

#	الشركة	السوق	وزن المؤشر
23.	شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة	تداول	0.17%
24.	شركة الحسن غازي إبراهيم شاكر	تداول	0.16%
25.	الشركة السعودية لإنتاج الأنابيب الفخارية	تداول	0.15%
26.	شركة وفرة للصناعة والتنمية	تداول	0.12%
27.	شركة العبد اللطيف للاستثمار الصناعي	تداول	0.11%
28.	شركة القصيم القابضة للاستثمار	تداول	0.11%
29.	مجموعة فتيحي القابضة	تداول	0.10%
30.	شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة	تداول	0.09%

\* مكونات المؤشر المعمول بها بتاريخ 18 نوفمبر 2021 وللبينات المحدثة الرجاء الذهاب الى موقع WWW.LUNATE.COM

يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35٪، 20٪ وهو ما يسمح للصندوق الفرعي، الذي يركز في سياسته على محاكاة المؤشر، باستثمار حتى 20٪ من صافي أصوله في أوراق مالية فردية مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرز ظروف السوق الاستثنائية ذلك. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة ضبط عند 33٪ / 19٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال في كافة الأوقات.

ويمكن الاطلاع على منهجية المؤشر التي تحدد أسلوب الترجيح والحد الأقصى من خلال الرابط التالي التابع لستاندرد أند بورز

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-SAUDI-ARABIA-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX-CUSTOM/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-saudi-arabia-shariah-liquid-35-20-capped-index-custom/#overview)

(15) المنهجية

سيتم الحفاظ على مؤشر ستاندرد أند بورز الذي يستند إليه المؤشر وفقاً للمنهجية الحالية لستاندرد أند بورز ويجب أن تخضع أي تغييرات أو تحسينات أو تعديلات أخرى في مؤشر ستاندرد أند بورز يجب أن للتقدير الكامل لستاندرد أند بورز. ويتم اختيار الشركات السعودية وفقاً لمنهج تصنيف ستاندرد أند بورز داو جونز المحلي والذي يمكن الاطلاع عليه في

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-SAUDI-ARABIA-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX-CUSTOM/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-saudi-arabia-shariah-liquid-35-20-capped-index-custom/#overview)

(16) حسابات المؤشر

((/)) يتم احتساب جميع المؤشرات في نهاية اليوم، باستخدام طريقة القاسم المستخدمة في جميع مؤشرات الأسهم التابعة لمؤشر ستاندرد أند بورز داو جونز، ويتم حساب تلك المؤشرات ستة أيام في الأسبوع من الأحد إلى الجمعة.

( ) يرجى العلم بأن الصندوق الفرعي عرضة لمخاطر خطأ التتبع، وهي المخاطر التي تنشأ من عدم تتبع عوائد الصندوق للعوائد المتعلقة بالمؤشر بشكل كامل.

## مؤشر ستاندرد أند بورز S&P KUWAIT SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX

المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في الكويت

- (1) الصندوق الفرعي المتتبع للمؤشر: شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول
- (2) شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع سيقوم بتتبع اصدار مؤشر العائد السعري.
- (3) هدف المؤشر:

يقيس المؤشر أداء 15 من أكثر المكونات سيولة للمؤشر الأساسي المدرجة في بورصة الكويت والتي لم يكن لديها أكثر من 10 أيام توقف عن التداول خلال الربع السابق. يتم ترجيح المكونات من خلال القيمة السوقية للأسهم الحرة وفقاً للقيود الموضحة أدناه.

- (4) المؤشرات الأساسي:

المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في الكويت. ولمزيد من المعلومات حول المؤشر الأساسي، يرجى الرجوع إلى منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على الموقع الإلكتروني [WWW.SPDI.COM](http://WWW.SPDI.COM).

- (5) أهلية المؤشر:

(أ) تؤهل للإدراج في المؤشر مكونات المؤشر الأساسي التي يستوفي المعايير التالية:

- (1) يجب أن تكون الأسهم مدرجة محلياً في سوق الكويت للأوراق المالية (بورصة الكويت)
- (2) أن لا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة الفائت؛ و
- (3) أن يكون لديها متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر بما لا يقل عن 500,000 دولار أمريكي.

- (6) إنشاء المؤشر:

(أ) في كل حالة إعادة التوازن يسعى المؤشر إلى اختيار عدد الأسهم المستهدف وهو 15 سهمًا مصنفة حسب متوسط القيمة اليومية المتداولة لمدة ستة أشهر، مع مراعاة مخزن مؤقت للاختيار. تتم عملية الاختيار على النحو التالي:

- (1) يتم اختيار جميع الشركات المصنفة ضمن أعلى 12 شركة تلقائياً.
- (2) يتم اختيار المكونات الحالية المصنفة ضمن أعلى 18 عنصرًا حتى الوصول إلى عدد الأسهم المستهدف وهو 15.

(3) إذا لم يتم تحقيق إلى عدد الأسهم المستهدف بعد هذه الخطوة، يتم تحديد أكبر عدد غير مكون بمقدار متوسط القيمة اليومية المتداولة لمدة ستة أشهر. تستمر هذه العملية بشكل متكرر حتى يتم الوصول إلى العدد المستهدف.

(4) إذا كان أقل من 15 سهماً مؤهلاً، فسيكون للمؤشر أقل من 15 سهماً وتشكل جميع الأسهم المؤهلة المؤشر.

(7) إضافات المؤشر:

باستثناء الفوائد العرضية المؤهلة وقاعدة الاستبدال في عمليات الشطب في المؤشر، لا تتم أي إضافات بين حالات إعادة التوازن.

(8) عمليات الشطب في المؤشر:

تُشطب من المؤشر المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي في وقت متزامن، باستثناء تلك التي تمت إزالتها بواسطة مسح امتثال الشريعة الإسلامية الشهرية للمؤشر الأساسي، حيث يتم شطب المكونات المشطوبة بموجب هذه القاعدة عند حالة إعادة التوازن اللاحقة.

(9) ترجيح المكونات:

(أ) في كل حالة إعادة التوازن يتم ترجيح القيمة السوقية للأسهم الحرة للمؤشر وفقاً للقيود التالية:

(1) إذا تجاوز ترجيح المكون الأكبر 33٪، فسيضع للمكون حد أقصى بنسبة 33٪.

(2) إذا كان ترجيح أي مكون آخر أكبر من 19٪، فسيضع للمكون حد أقصى بنسبة 19٪.

(ب) يستخدم المؤشر أيضاً مخازن مؤقتة بنسبة 2٪ و 1٪، على التوالي، لتقليل احتمالية اختراق السهم للحدود القصوى للوزن.

(10) الحفاظ على المؤشر:

تتبع جميع تعديلات المؤشر ومعالجات إجراءات الشركات المؤشر الأساسي.

(11) إعادة التوازن:

تتم إعادة توازن المؤشر بشكل ربع سنوي وذلك اعتباراً من أول يوم الاثنين التالي للجمعة الثالثة من شهر مارس ويونيو وسبتمبر وديسمبر التاريخ المرجعي لإعادة التوازن هو نهاية آخر يوم عمل من الشهر السابق. التاريخ المرجعي للأسعار المستخدمة لعملية الترجيح هو إغلاق يوم الأربعاء قبل الجمعة الثانية من شهر إعادة التوازن.

(12) عملة الحساب:

يحسب المؤشر بالدولار الأمريكي والدينار الكويتي والدرهم الاماراتي.

(13) سعر الصرف:

يتم الحصول على الأسعار الفورية للفوركس حسب وكالة ريفنيتف، رمز السهم "بالدرهم=" و "بالدينار الكويتي=" بشكل يومي الساعة 9:00 صباحاً بتوقيت لندن ويستخدم ذلك في حساب المؤشر.

(14) ترجيح المؤشر

وزن المؤشر*	السوق	الشركة*	
32.37%	بورصة الكويت	بيت التمويل الكويتي	1.
19.05%	بورصة الكويت	شركة أجيليتي للمخازن العمومية (ش.م.ك.)	2.
14.35%	بورصة الكويت	بنك بوبيان	3.
7.34%	بورصة الكويت	بوبيان للبتروكيماويات ش.م.ك.ع	4.
5.90%	بورصة الكويت	هيومن سوفت القابضة	5.
5.25%	بورصة الكويت	بنك وربة	6.
3.68%	بورصة الكويت	الشركة التجارية العقارية	7.
3.00%	بورصة الكويت	بنك الكويت الدولي	8.
1.95%	بورصة الكويت	عقارات الكويت	9.
1.81%	بورصة الكويت	مجموعة الامتياز الاستثمارية	10.
1.34%	بورصة الكويت	شركة ألافكو لتمويل شراء وتأجير الطائرات	11.
1.31%	بورصة الكويت	الشركة المتكاملة القابضة	12.
1.29%	بورصة الكويت	شركة أعيان للإجارة والاستثمار	13.
0.75%	بورصة الكويت	شركة المزايا القابضة	14.
0.60%	بورصة الكويت	الشركة الأولى للاستثمار	15.

\*مكونات المؤشر المعمول بها بتاريخ 18 نوفمبر 2021 وللبينات المحدثة الرجاء الذهاب الى موقع WWW.LUNATE.COM

يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35% ، 20% وهو ما يسمح للصندوق الفرعي، الذي يركز في سياسته على محاكاة المؤشر، باستثمار حتى 20٪ من صافي أصوله في أوراق مالية فردية مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية ذلك. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة اضبط عند 19٪ / 33٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال في كافة الأوقات.

ويمكن الاطلاع على منهجية المؤشر التي تحدد أسلوب الترجيح والحد الأقصى من خلال الرابط التالي التابع لستاندرد أند بورز

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-KUWAIT-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX-CUSTOM/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-kuwait-shariah-liquid-35-20-capped-index-custom/#overview)

#### (15) المنهجية

سيتم الحفاظ على مؤشر ستاندرد أند بورز الذي يستند إليه المؤشر وفقاً للمنهجية الحالية لستاندرد أند بورز ويجب أن تخضع أي تغييرات أو تحسينات أو تعديلات أخرى في مؤشر ستاندرد أند بورز يجب أن للتقدير الكامل لستاندرد أند بورز. ويتم اختيار الشركات الكويتية وفقاً لمنهج تصنيف ستاندرد أند بورز داو جونز المحلي والذي يمكن الاطلاع عليه في

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-KUWAIT-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX-CUSTOM/#OVERVIEW](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-kuwait-shariah-liquid-35-20-capped-index-custom/#overview)

#### (16) حسابات المؤشر

يتم احتساب جميع المؤشرات في نهاية اليوم، باستخدام طريقة القاسم المستخدمة في جميع مؤشرات الأسهم التابعة لمؤشر ستاندرد أند بورز داو جونز، ويتم حساب تلك المؤشرات ستة أيام في الأسبوع من الأحد إلى الجمعة.

يرجى العلم بأن الصندوق الفرعي عرضة لمخاطر خطأ التتبع، وهي المخاطر التي تنشأ من عدم تتبع عوائد الصندوق للعوائد المتعلقة بالمؤشر بشكل كامل.

## مؤشر ستاندرد أند بورز S&P HIGH YIELD DIVIDEND ARISTOCRATS US SHARIAH 35/20 CAPPED INDEX

المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في الولايات المتحدة

- (1) الصندوق الفرعي المتتبع للمؤشر: شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول
- (2) شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القِيَّمة المتداول - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع سيقوم بتتبع اصدار مؤشر العائد السعري.
- (3) هدف المؤشر:

- يقيس المؤشر أداء 30 من أكثر المكونات سيولة للمؤشر الأساسي والتي لم يكن لديها أكثر من 10 أيام توقف عن التداول خلال الربع السابق ومتوسط قيمة تداول يومية لمدة ستة أشهر (6 أشهر ADVT) لا يقل عن 100 مليون دولار أمريكي. يتم ترجيح المكونات من خلال القيمة السوقية للأسهم الحرة وفقاً للقيود الموضحة أدناه.
- (4) المؤشر الأساسي:

المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية S&P HIGH YIELD DIVIDEND ARISTOCRATS US SHARIAH INDEX. ولزديد من المعلومات حول المؤشر الأساسي، يرجى الرجوع إلى منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على الموقع الإلكتروني [WWW.SPDI.COM](http://WWW.SPDI.COM).

- (5) أهلية المؤشر:

(أ) تؤهل للإدراج في المؤشر مكونات المؤشر الأساسي التي يستوفي المعايير التالية:

- (1) أن لا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة الفائتة؛ و
- (2) أن يكون لديها متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر (6 أشهر ADVT) لا يقل عن 100 مليون دولار أمريكي.

- (6) إنشاء المؤشر:

في كل حالة إعادة التوازن يسعى المؤشر إلى اختيار عدد الأسهم المستهدف وهو 20 سهمًا مصنفة حسب متوسط القيمة اليومية المتداولة لمدة ستة أشهر، مع مراعاة مخزن مؤقت للاختيار. تتم عملية الاختيار على النحو التالي:

1. يتم اختيار جميع الشركات المصنفة ضمن أعلى 14 شركة تلقائيًا.

2. يتم اختيار المكونات الحالية المصنفة ضمن أعلى 25 عنصرًا حتى الوصول إلى عدد الأسهم المستهدف.

3. إذا لم يتم تحقيق إلى عدد الأسهم المستهدف بعد هذه الخطوة، يتم تحديد أكبر عدد غير مكون بمقدار متوسط القيمة اليومية المتداولة لمدة ستة أشهر. تستمر هذه العملية بشكل متكرر حتى يتم الوصول إلى العدد المستهدف والذي هو 20.

(7) إضافات المؤشر:

باستثناء الفوائد العرضية المؤهلة وقاعدة الاستبدال في عمليات الشطب في المؤشر، لا تتم أي إضافات بين حالات إعادة التوازن.

(8) عمليات الشطب في المؤشر:

تُشطب من المؤشر المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي في وقت متزامن، باستثناء امتثال الشريعة الإسلامية الشهرية، والتي ستتم إزالتها عند حالة إعادة التوازن التالية. إذا تم شطب أحد من المكونات بين عمليات إعادة التوازن، تتم إضافة ثاني أكبر سهم بمقدار متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر من القائمة الاحتياطية كبديل من أجل الحفاظ على عدد مكون من 20. تتم إضافة المكونات المضافة بموجب قاعدة الاستبدال بوزن القيمة السوقية للأسهم الحرة.

(9) ترجيح المكونات:

في كل عملية إعادة موازنة، يتم تحديد القيمة السوقية للمؤشر بحد أقصى مرجحاً، مع تحديد أوزان 35/20 الخاصة بالمكونات بالقيود التالية، إذا لزم الأمر:

(أ) إذا تجاوز ترجيح السهم الأكبر 33٪، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 33٪.

(ب) إذا كان ترجيح أي سهم آخر أكبر من 19٪، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 19٪.

(10) الحفاظ على المؤشر:

تتبع جميع تعديلات المؤشر ومعالجات إجراءات الشركات المؤشر الأساسي.

(11) إعادة التوازن:

تتم إعادة توازن المؤشر بشكل ربع سنوي وذلك اعتباراً من أول يوم الاثنين التالي للجمعة الثالثة من شهر مارس، ويونيو وسبتمبر وديسمبر التاريخ المرجعي لإعادة التوازن هو نهاية آخر يوم عمل من الشهر السابق. التاريخ المرجعي للأسعار المستخدمة لعملية الترجيح هو إغلاق يوم الأربعاء قبل الجمعة الثانية من شهر إعادة التوازن.

(12) عملة الحساب:

يتم حساب المؤشر بالدولار الأمريكي والدرهم.

(13) سعر الصرف:

يتم الحصول على الأسعار الفورية للفوركس حسب وكالة ريفنيتف، رمز السهم "AED" و"USD" بشكل يومي الساعة 9:00 صباحاً بتوقيت لندن ويستخدم ذلك في حساب المؤشر.

(14) ترجيح المؤشر

#	الشركة*	السوق	وزن المؤشر*
1.	جونسون أند جونسون	بورصة نيويورك	11.80%
2.	إكسون موبيل	بورصة نيويورك	9.80%
3.	بروكتر أند جاميل	بورصة نيويورك	9.30%
4.	شيفرون	بورصة نيويورك	8.40%
5.	شركة كوكاكولا	بورصة نيويورك	6.40%
6.	شركة بيبسيكو	بورصة ناسداك	6.00%
7.	مختبرات أبوت	بورصة نيويورك	5.10%
8.	ليندي بي ال سي	بورصة نيويورك	4.10%
9.	شركة نايكي	بورصة نيويورك	3.70%
10.	شركة ميدترونيك	بورصة نيويورك	3.60%
11.	لويز	بورصة نيويورك	3.30%
12.	إس أند بي جلوبال	بورصة نيويورك	3.00%
13.	شركة تارجت	بورصة نيويورك	2.60%
14.	شركة أوتوماتيك داتا بروسيسنج	بورصة ناسداك	2.30%
15.	ثري إم	بورصة نيويورك	2.20%
16.	بيكتون ديكينسون أند كومباني	بورصة نيويورك	1.80%
17.	كولجيت - بالموليف	بورصة نيويورك	1.70%
18.	شبروين ويليامز	بورصة نيويورك	1.60%
19.	إلينيوي تول ووركس	بورصة نيويورك	1.50%
20.	جنرال ديناميكس	بورصة نيويورك	1.30%

#	الشركة*	السوق	وزن المؤشر*
.21	إير برودكتس آند كيميكالز	بورصة نيويورك	%1.30
.22	إمرسون إلكترونيك	بورصة نيويورك	%1.30
.23	إل - 3 هاريس تكنولوجيز	بورصة نيويورك	%1.20
.24	كمبرلي-كلارك	بورصة نيويورك	%1.20
.25	روبر تكنولوجيز	بورصة نيويورك	%1.10
.26	سيسكو كورب	بورصة نيويورك	%1.10
.27	إيكولاب	بورصة نيويورك	%1.00
.28	نيوكور كورب	بورصة نيويورك	%0.90
.29	سينتاس كورب	بورصة ناسداك	%0.80
.30	بي بي جي	بورصة نيويورك	%0.70

\*مكونات المؤشر المعمول بها بتاريخ 17 مايو 2022 وللبينات المحدثة الرجاء الذهاب الى موقع WWW.LUNATE.COM

يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35%، 20% وهو ما يسمح للصندوق الفرعي، الذي يركز في سياسته على محاكاة المؤشر، باستثمار حتى 20٪ من صافي أصوله في أوراق مالية فردية مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية ذلك. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد آند بورز، أدوات لإعادة ضبط عند 19٪ / 33٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال في كافة الأوقات.

(15) المنهجية

سيتم الحفاظ على مؤشر ستاندرد آند بورز الذي يستند إليه المؤشر وفقاً للمنهجية الحالية لستاندرد آند بورز ويجب أن تخضع أي تغييرات أو تحسينات أو تعديلات أخرى في مؤشر ستاندرد آند بورز يجب أن للتقدير الكامل لستاندرد آند بورز.

(16) حسابات المؤشر

يتم احتساب جميع المؤشرات في نهاية اليوم، باستخدام طريقة القاسم المستخدمة في جميع مؤشرات الأسهم التابعة لمؤشر ستاندرد آند بورز داو جونز، ويتم حساب تلك المؤشرات ستة أيام في الأسبوع من الأحد إلى الجمعة.

يرجى العلم بأن الصندوق الفرعي عرضة لمخاطر خطأ التتبع، وهي المخاطر التي تنشأ من عدم تتبع عوائد الصندوق للعوائد المتعلقة بالمؤشر بشكل كامل.

## مؤشر ستاندرد أند بورز S&P 500 US SHARIAH TOP 30 35/20 CAPPED INDEX

المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في الولايات المتحدة

- (1) الصندوق الفرعي المتتبع للمؤشر: شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول
- (2) شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول - الشريحة (أ) - تراكمية العائد سيقوم بتتبع اصدار مؤشر العائد الإجمالي.
- (3) هدف المؤشر:

يقيس المؤشر أداء 30 من أكثر المكونات سيولة للمؤشر الأساسي والتي لم يكن لديها أكثر من 10 أيام توقف عن التداول خلال الربع السابق و متوسط قيمة تداول يومية لمدة ستة أشهر (6 أشهر *ADVT*) لا يقل عن 100 مليون دولار أمريكي. يتم ترجيح المكونات من خلال القيمة السوقية للأسهم الحرة وفقًا للقيود الموضحة أدناه.

(4) المؤشرات الأساسي:

المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية *S&P 500 SHARIAH INDEX*. ولزيد من المعلومات حول المؤشر الأساسي، يرجى الرجوع إلى منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على الموقع الإلكتروني [WWW.SPDJI.COM](http://WWW.SPDJI.COM).

(5) أهلية المؤشر:

(أ) تؤهل للإدراج في المؤشر مكونات المؤشر الأساسي التي يستوفي المعايير التالية:

- (1) أن لا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة الفائتة؛ و
- (2) أن يكون لديها متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر (6 أشهر *ADVT*) لا يقل عن 100 مليون دولار أمريكي.

(6) إنشاء المؤشر:

في كل حالة إعادة التوازن يسعى المؤشر إلى اختيار عدد الأسهم المستهدف وهو 20 سهمًا مصنفة حسب متوسط القيمة اليومية المتداولة لمدة ستة أشهر، مع مراعاة مخزن مؤقت للاختيار. تتم عملية الاختيار على النحو التالي:

1. يتم اختيار جميع الشركات المصنفة ضمن أعلى 14 شركة تلقائيًا.
2. يتم اختيار المكونات الحالية المصنفة ضمن أعلى 25 عنصرًا حتى الوصول إلى عدد الأسهم المستهدف.
3. إذا لم يتم تحقيق إلى عدد الأسهم المستهدف بعد هذه الخطوة، يتم تحديد أكبر عدد غير مكون بمقدار متوسط القيمة اليومية المتداولة لمدة ستة أشهر. تستمر هذه العملية بشكل متكرر حتى يتم الوصول إلى العدد المستهدف والذي هو 20.

(7) إضافات المؤشر:

باستثناء الفوائد العرضية المؤهلة وقاعدة الاستبدال في عمليات الشطب في المؤشر، لا تتم أي إضافات بين حالات إعادة التوازن.

(8) عمليات الشطب في المؤشر:

تُشطب من المؤشر المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي في وقت متزامن، باستثناء امتثال الشريعة الإسلامية الشهرية، والتي ستتم إزالتها عند حالة إعادة التوازن التالية. إذا تم شطب أحد من المكونات بين عمليات إعادة التوازن، تتم إضافة ثاني أكبر سهم بمقدار متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر من القائمة الاحتياطية كبديل من أجل الحفاظ على عدد مكون من 20. تتم إضافة المكونات المُضافة بموجب قاعدة الاستبدال بوزن القيمة السوقية للأسهم الحرة.

(9) ترجيح المكونات:

يتم ترجيح المؤشر من خلال القيمة السوقية للأسهم الحرة، وفقاً لخطة تحديد الترجيح بواقع 20/35. يستخدم مخطط الترجيح أيضاً مخزونات بواقع 2٪ و 1٪ على التوالي، لتقليل احتمالية تعدي السهم للحد الأقصى من الترجيح. ويتم إجراء ما يلي عند كل حالة من حالات إعادة التوازن:

(أ) إذا تجاوز ترجيح السهم الأكبر 33٪، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 33٪.

(ب) إذا كان ترجيح أي سهم آخر أكبر من 19٪، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 19٪.

(10) الحفاظ على المؤشر:

تتبع جميع تعديلات المؤشر ومعالجات إجراءات الشركات المؤشر الأساسي.

(11) إعادة التوازن:

تتم إعادة توازن المؤشر بشكل ربع سنوي وذلك اعتباراً من أول يوم الاثنين التالي للجمعة الثالثة من شهر مارس ويونيو وسبتمبر وديسمبر التاريخ المرجعي لإعادة التوازن هو نهاية آخر يوم عمل من الشهر السابق. التاريخ المرجعي للأسعار المستخدمة لعملية الترجيح هو إغلاق يوم الأربعاء قبل الجمعة الثانية من شهر إعادة التوازن.

(12) عملة الحساب:

يتم حساب المؤشر بالدولار الأمريكي والدرهم.

(13) سعر الصرف:

يتم الحصول على الأسعار الفورية للفوركس حسب وكالة ريفنيتيف، رمز السهم "AED" و "USD" بشكل يومي الساعة 9:00 صباحاً بتوقيت لندن ويستخدم ذلك في حساب المؤشر.

#	الشركة*	السوق	وزن المؤشر*
.1	شركة أبل	بورصة ناسداك	%16.70
.2	مايكروسوفت	بورصة ناسداك	%14.50
.3	أمازون	بورصة ناسداك	%7.30
.4	ألفابيت الفئة أ	بورصة ناسداك	%5.10
.5	ألفابيت الفئة ج	بورصة ناسداك	%4.70
.6	تسلا موتورز	بورصة ناسداك	%4.60
.7	جونسون أند جونسون	بورصة نيويورك	%3.40
.8	ميتا بلاتفورمز	بورصة ناسداك	%3.40
.9	مجموعة إن فيديا	بورصة ناسداك	%3.30
.10	إكسون موبيل	بورصة نيويورك	%2.80
.11	بروكترا أند جامبل	بورصة نيويورك	%2.70
.12	فيزا الفئة أ	بورصة نيويورك	%2.40
.13	شيفرون	بورصة نيويورك	%2.40
.14	شركة هوم ديبوت	بورصة نيويورك	%2.30
.15	ماستركارد	بورصة نيويورك	%2.10
.16	فايزر	بورصة نيويورك	%2.10
.17	شركة كوكاكولا	بورصة نيويورك	%1.80
.18	برودكوم	بورصة ناسداك	%1.80

19.	شركة بيبسيكو	بورصة ناسداك	1.70%
20.	شركة ميرك اند كو	بورصة نيويورك	1.70%
21.	ثيرمو فيشر ساينتيفيك	بورصة نيويورك	1.60%
22.	شركة سيسكو سيستمز	بورصة ناسداك	1.50%
23.	مختبرات أبوت	بورصة نيويورك	1.50%
24.	شركة أدوبي سيستمز	بورصة ناسداك	1.40%
25.	أستشر ليمتد	بورصة نيويورك	1.30%
26.	إنتل كورب	بورصة ناسداك	1.30%
27.	تكساس إنسترومنتس إنك	بورصة ناسداك	1.20%
28.	سيلسفورس دوت كوم	بورصة نيويورك	1.20%
29.	داناير كورب	بورصة نيويورك	1.1%
30.	شركة نابكي	بورصة نيويورك	1.10%

\*مكونات المؤشر المعمول بها بتاريخ 17 مايو 2022 وللبينانات المحدثة الرجاء الذهاب الى موقع WWW.LUNATE.COM

يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35%، 20% وهو ما يسمح للصندوق الفرعي، الذي يركز في سياسته على محاكاة المؤشر، باستثمار حتى 20٪ من صافي أصوله في أوراق مالية فردية مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية ذلك. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة ضبط عند 19٪ / 33٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال في كافة الأوقات.

(15) المنهجية

سيتم الحفاظ على مؤشر ستاندرد أند بورز الذي يستند إليه المؤشر وفقاً للمنهجية الحالية لستاندرد أند بورز ويجب أن تخضع أي تغييرات أو تحسينات أو تعديلات أخرى في مؤشر ستاندرد أند بورز يجب أن للتقدير الكامل لستاندرد أند بورز.

(16) حسابات المؤشر

يتم احتساب جميع المؤشرات في نهاية اليوم، باستخدام طريقة القاسم المستخدمة في جميع مؤشرات الأسهم التابعة لمؤشر ستاندرد أند بورز داو جونز، ويتم حساب تلك المؤشرات ستة أيام في الأسبوع من الأحد إلى الجمعة.

يرجى العلم بأن الصندوق الفرعي عرضة لمخاطر خطأ التتبع، وهي المخاطر التي تنشأ من عدم تتبع عوائد الصندوق للعوائد المتعلقة بالمؤشر بشكل كامل.

## مؤشر ستاندرد أند بورز S&P TURKEY SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX

المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية في تركيا

- (1) الصندوق الفرعي المتتبع للمؤشر: شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول
- (2) شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع سيقوم بتتبع اصدار مؤشر العائد السعري.
- (3) هدف المؤشر:
- (4) يقيس المؤشر أداء أكبر 20 وأكثرهم سيولة سيولة للمؤشر الأساسي والتي لم يكن لديها أكثر من 10 أيام توقف عن التداول خلال الربع السابق و متوسط قيمة تداول يومية لمدة ستة أشهر (6 اشهر ADVT) لا يقل عن 250,000 دولار أمريكي. يتم ترجيح المكونات من خلال القيمة السوقية للأسهم الحرة وفقاً للقيود الموضحة أدناه.
- (4) المؤشرات الأساسي:
- (5) المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية S&P TURKEY BMI SHARIAH INDEX. ولزيد من المعلومات حول المؤشر الأساسي، يرجى الرجوع إلى منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على الموقع الإلكتروني [WWW.SPDI.COM](http://WWW.SPDI.COM).
- (5) أهلية المؤشر:
- (أ) تؤول للإدراج في المؤشر مكونات المؤشر الأساسي التي يستوفي المعايير التالية:
  - (1) أن تكون مدرجة محلياً في بورصة اسطنبول
  - (2) أن لا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة الفائت؛ و
  - (3) أن يكون لديها متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر لا يقل عن 250,000 دولار أمريكي.
- (6) إنشاء المؤشر:
- في كل حالة إعادة التوازن يسعى المؤشر إلى اختيار عدد الأسهم المستهدف وهو 20 سهمًا مصنفة حسب متوسط القيمة اليومية المتداولة لمدة ستة أشهر، مع مراعاة مخزن مؤقت للاختيار. تتم عملية الاختيار على النحو التالي:
  1. يتم اختيار جميع الشركات المصنفة ضمن أعلى 16 شركة تلقائياً.
  2. يتم اختيار المكونات الحالية المصنفة ضمن أعلى 24 عنصرًا حتى الوصول إلى عدد الأسهم المستهدف وهو 15.
  3. إذا لم يتم تحقيق إلى عدد الأسهم المستهدف بعد هذه الخطوة، يتم تحديد أكبر عدد غير مكون بمقدار متوسط القيمة اليومية المتداولة لمدة ستة أشهر. تستمر هذه العملية بشكل متكرر حتى يتم الوصول إلى العدد المستهدف.

4. إذا كان أقل من 20 سهماً مؤهلاً، فسيكون للمؤشر أقل من 20 سهماً وتشكل جميع الأسهم المؤهلة المؤشر.

(7) إضافات المؤشر:

باستثناء الفوائد العرضية المؤهلة وقاعدة الاستبدال في عمليات الشطب في المؤشر، لا تتم أي إضافات بين حالات إعادة التوازن.

(8) عمليات الشطب في المؤشر:

تُشطب من المؤشر المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي في وقت متزامن، باستثناء امتثال الشريعة الإسلامية الشهرية، والتي ستتم إزالتها عند حالة إعادة التوازن التالية. إذا تم شطب أحد من المكونات بين عمليات إعادة التوازن، تتم إضافة ثاني أكبر سهم بمقدار متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر من القائمة الاحتياطية كبديل من أجل الحفاظ على عدد مكون من 20 سهم. تتم إضافة المكونات المُضافة بموجب قاعدة الاستبدال بوزن القيمة السوقية للأسهم الحرة.

(9) ترجيح المكونات:

يتم ترجيح المؤشر من خلال القيمة السوقية للأسهم الحرة، وفقاً لخطة تحديد الترجيح بواقع 20/35. يستخدم مخطط الترجيح أيضاً مخزونات بواقع 2٪ و 1٪ على التوالي، لتقليل احتمالية تعدي السهم للحد الأقصى من الترجيح. ويتم إجراء ما يلي عند كل حالة من حالات إعادة التوازن:

(أ) إذا تجاوز ترجيح السهم الأكبر 33٪، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 33٪.

(ب) إذا كان ترجيح أي سهم آخر أكبر من 19٪، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 19٪.

يتم إعادة توزيع أي زائد ناتج عن السد بشكل متناسب على المكونات غير المحددة. تستمر العملية بشكل متكرر حتى يتم استيفاء كلا القيود.

(10) الحفاظ على المؤشر:

تتبع جميع تعديلات المؤشر ومعالجات إجراءات الشركات المؤشر الأساسي.

إعادة التوازن: تتم إعادة توازن المؤشر بشكل ربع سنوي وذلك اعتباراً من أول يوم الاثنين التالي للجمعة الثالثة من شهر مارس ويونيو وسبتمبر وديسمبر التاريخ المرجعي لإعادة التوازن هو نهاية آخر يوم عمل من الشهر السابق. التاريخ المرجعي للأسعار المستخدمة لعملية الترجيح هو إغلاق يوم الأربعاء قبل الجمعة الثانية من شهر إعادة التوازن.

(11) عملة الحساب:

يتم حساب المؤشر بالدولار الأمريكي والليرة التركية والدرهم.

(12) سعر الصرف:

يتم الحصول على الأسعار الفورية للفوركس حسب وكالة ريفنيتف، رمز السهم 'AED' = 'TRY' بشكل يومي الساعة 9:00 صباحاً بتوقيت لندن ويستخدم ذلك في حساب المؤشر.

(13) ترجيح المؤشر

#	الشركة*	السوق	وزن المؤشر*
.1	بيم	بورصة أسطنبول	%33.00
.2	جويرتاس	بورصة أسطنبول	%7.00
.3	ترك تراكتور	بورصة أسطنبول	%5.30
.4	الإسكندرونة للحديد و الصلب	بورصة أسطنبول	%6.60
.5	ترك للأدوية	بورصة أسطنبول	%1.20
.6	ايحة للصناعة و التجارة	بورصة أسطنبول	%3.20
.7	أويك شيمنتو	بورصة أسطنبول	%6.10
.8	شركة جين للأدوية	بورصة أسطنبول	%2.50
.9	بيرا القابضة	بورصة أسطنبول	%5.90
.10	جانتسا	بورصة أسطنبول	%2.70
.11	اربوسان ارسياص لصناعة الانابيب والتجارة	بورصة أسطنبول	%2.20
.12	بيوترند	بورصة أسطنبول	%1.00
.13	الكيم	بورصة أسطنبول	%2.60
.14	لوجو	بورصة أسطنبول	%4.70
.15	شركة بوروسان للاستثمار والتسويق	بورصة أسطنبول	%4.10
.16	مختبرات آر تي إيه	بورصة أسطنبول	%0.90

#	الشركة*	السوق	وزن المؤشر*
.17	كارتونسان	بورصة أسطنبول	%1.80
.18	ياتاس	بورصة أسطنبول	%2.60
.19	زيرات للاستثمار العقاري	بورصة أسطنبول	%4.60
.20	البركة ترك	بورصة أسطنبول	%2.00

يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35%. 20% وهو ما يسمح للصندوق الفرعي، الذي يركز في سياسته على محاكاة المؤشر، باستثمار حتى 20٪ من صافي أصوله في أوراق مالية فردية مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية ذلك. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة ضبط عند 33٪ / 19٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال في كافة الأوقات.

#### (14) المنهجية

سيتم الحفاظ على مؤشر ستاندرد أند بورز الذي يستند إليه المؤشر وفقاً للمنهجية الحالية لستاندرد أند بورز ويجب أن تخضع أي تغييرات أو تحسينات أو تعديلات أخرى في مؤشر ستاندرد أند بورز يجب أن للتقدير الكامل لستاندرد أند بورز.

#### (15) حسابات المؤشر

يتم احتساب جميع المؤشرات في نهاية اليوم، باستخدام طريقة القاسم المستخدمة في جميع مؤشرات الأسهم التابعة لمؤشر ستاندرد أند بورز داو جونز، ويتم حساب تلك المؤشرات ستة أيام في الأسبوع من الأحد إلى الجمعة.

يرجى العلم بأن الصندوق الفرعي عرضة لمخاطر خطأ التتبع، وهي المخاطر التي تنشأ من عدم تتبع عوائد الصندوق للعوائد المتعلقة بالمؤشر بشكل كامل.

مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15- ملخص المنهجية

المؤشر المحدد: فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15

الصندوق الفرعي المتبع للمؤشر: شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول

شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 المتداول - الشريحة (ب) - ذات العائد الموزع سيقوم بتتبع اصدار مؤشر العائد السعري.

تم تصميم سلسلة مؤشرات فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية لتمثيل أداء الشركات المدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية. *(ADX)* مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 (فاداكس 15) هو مؤشر فرعي لمؤشر فوتسي سوق أبوظبي العام، والذي يتكون من أوراق مالية في سوق أبوظبي للأوراق المالية الرئيسي وذلك باستخدام مزيج من القيمة السوقية الحرة المعدلة وقيمة التداول اليومية المتوسطة.

## تغطية

المكونات المؤهلة هي جميع الشركات المكونة لمؤشر فوتسي سوق أبوظبي العام (*FADGI*).

تتوفر منهجية المؤشر مجاناً على موقع *FTSE RUSSELL* الإلكتروني على:

[FTSE\\_ADX\\_INDEX\\_SERIES\\_GROUND\\_RULES.PDF \(FTSERUSSELL.COM\)](https://www.ftserussell.com/FTSE_ADX_INDEX_SERIES_GROUND_RULES.PDF)

## شاشة الاستثمار

يتم تضمين كامل رأس المال السهمي المقتبس للشركة المكونة في حساب القيمة السوقية للشركة ، والتي تخضع لقيود التداول الحر. يتم تعديل مؤشر *FTSE ADX 15* للتداول الحر.

## إدراجات جديدة

قائمة الشركات الجديدة المؤهلة للإدراج في مؤشر فوتسي سوق أبوظبي العام ستكون مؤهلة أيضاً للإدراج في مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 (*FTSE ADX 15*) إذا كانت قيمتها السوقية القابلة للاستثمار 1٪ أو أكثر من إجمالي رسملة مؤشر فوتسي سوق أبوظبي العام بعد التطبيق من قيود التداول الحر. سيتم احتساب أهلية الأوراق المالية باستخدام سعر الإغلاق في اليوم الأول من التداول الرسمي غير المشروط وإدراجه كعنصر من مكونات مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 (*FTSE ADX 15*) إغلاق العمل في اليوم الخامس من التداول.

## عمليات الحذف والاستبدال

إذا تم حذف أحد المكونات من بورصة أبوظبي للأوراق المالية ، ولم يعد لديه عرض أسعار مؤكد ، أو يخضع لعرض استحواذ تم الإعلان عنه بأنه غير مشروط تماماً أو لم يعد مشروط ، حسب رأي *FTSE RUSSELL* ، مكوناً قابلاً للتطبيق على النحو المحدد في هذه القواعد ، سيتم إزالته من المؤشر ذي الصلة. وإذا تم حذف أحد مكونات مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 ، فسيتم استبداله في المراجعة نصف السنوية التالية. لمزيد من التفاصيل ، يرجى الاطلاع على دليل إجراءات وأحداث الشركة:

## المراجعة الدورية لمكونات المؤشر

تتم مراجعة مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 بشكل نصف سنوي في مارس وسبتمبر باستخدام مكونات مؤشر فوتسي سوق أبوظبي العام المدرجة في السوق الرئيسية لبورصة أبوظبي في تاريخ التنفيذ ، وأسعار الأوراق المالية في تاريخ بيانات السوق. سيتم تنفيذ أي تغييرات مكونة ناتجة عن المراجعة الدورية بعد إغلاق العمل في يوم الجمعة الثالث (أي يسري يوم الاثنين التالي) من شهر مارس وسبتمبر.

## حساب المؤشر

#	الشركة*	السوق	وزن المؤشر*
1.	الشركة العالمية القابضة	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%31.51
2.	بنك أبوظبي الأول	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%23.69
3.	مجموعة الإمارات للاتصالات	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%16.30
4.	الفاضي القابضة ش م ع	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%6.40
5.	بنك أبوظبي التجاري	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%4.64
6.	مصرف أبوظبي الإسلامي	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%3.97
7.	الدار العقارية	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%3.02
8.	شركة بترول أبوظبي الوطنية للتوزيع	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%2.28
9.	مجموعة ملتيبلاي ش م ع	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%1.93
10.	شركة فيرتيغلوب ش.ع.م	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%1.21
11.	شركة بروج بي ال سي	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%1.17
12.	شركة أدنوك للحفر ش.م.ع	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%1.06
13.	دانة غاز	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%1.05
14.	شركة الجرافات البحرية الوطنية	سوق ابوظبي للأوراق المالية	%0.92

15.	شركة أبوظبي للموانئ ش.م.ع	سوق ابوظبي للأوراق المالية	<b>%0.83</b>
-----	---------------------------	----------------------------	--------------

\*مكونات المؤشر المعمول بها بتاريخ 20 سبتمبر 2022 وللبينات المحدثة الرجاء الذهاب الى موقع [WWW.LUNATE.COM](http://WWW.LUNATE.COM)

يتم احتساب مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية 15 (FTSE ADX 15) بالدرهم الإماراتي (AED). يتم احتساب مؤشر الأسعار في الوقت الفعلي ويتم نشره كل 15 ثانية. يتم احتساب مؤشر العائد الإجمالي في نهاية كل يوم عمل. تشمل مؤشرات عائد الدخل الإجمالي بناءً على تعديلات الأرباح السابقة. يتم تقديمها أيضاً بالدولار الأمريكي واليورو على أساس نهاية اليوم.

## شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول - الشريعة (ب) – ذات العائد الموزع

سيقوم بتتبع اصدار مؤشر العائد السعري.

S&P CHINA HONG KONG-LISTED SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX

هدف المؤشر: يقيس المؤشر أداء عدد 30 سهم من أكثر المكونات سيولة للمؤشر الأساسي المدرجة في بورصة هونغ كونغ والتي لم يكن لديها أكثر من 10 أيام توقف عن التداول خلال الربع السابق، ومتوسط قيمة تداول يومية لمدة ستة أشهر (6 أشهر ADVT) والتي لا تقل عن 1,000,000 دولار أمريكي. تم ترجيح المكونات من خلال القيمة السوقية للأسهم الحرة وفقًا للقيود الموضحة أدناه.

المؤشر الأساسي: المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية:

S&P CHINA BMI SHARIAH و S&P CHINA-HONG KONG GREATER BAY AREA INDEX .

ولمزيد من المعلومات حول المؤشر الأساسي، يرجى الرجوع إلى منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على الموقع الإلكتروني [WWW.SPGLOBAL/SPDJI.COM](http://WWW.SPGLOBAL/SPDJI.COM).

أهلية المؤشر: في كل إعادة التوازن، يتم التأهيل للإدراج في المؤشر من مكونات المؤشر الأساسي التي تستوفي المعايير التالية:

- أن تكون مدرجة محليًا في بورصة هونغ كونغ.
  - أن لا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة الفائت؛ و
  - أن يكون لديها متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر (6 أشهر ADVT) لا يقل عن 1,000,000 دولار أمريكي.
- إنشاء المؤشر: في كل إعادة التوازن، يكون ترتيب الأسهم المؤهلة في المؤشر الأساسي من خلال تحديد أوزان القيمة السوقية المعدلة، واختيار أفضل 30 سهم لإدراج المؤشر، مع مراعاة موازنة الاختيارات التالية:
- يتم تحديد جميع الأسهم المصنفة ضمن الـ 24 سهم الأعلى تلقائيًا.
  - يتم اختيار المكونات الحالية المصنفة في المراكز 36 الأعلى حتى الوصول إلى عدد المكونات المستهدفة.
  - إذا لم يتم استيفاء عدد المكونات المستهدفة بعد الخطوة 2، يتم تحديد أكبر عدد غير مكون بواسطة تحديد أوزان القيمة السوقية المعدلة، وإضافته إلى المؤشر. تستمر هذه العملية بشكل متكرر حتى يتم تلبية العدد المكون المستهدف وهو 30.
  - إذا كان أقل من 30 سهم مؤهل، يتم اختيار جميع الأسهم المؤهلة، ولا يتم استيفاء عدد المكونات المستهدفة.
- إضافات المؤشر: باستثناء الفوائد العرضية المؤهلة وقاعدة الاستبدال في عمليات الشطب في المؤشر، لا تتم أي إضافات بين حالات إعادة التوازن.

الإضافات: يتم القيام بإضافات بسعر الصفر في نهاية يوم العمل بالسوق السابق (ليوم العمل السابق) (مع عدم وجود تعديل مقسوم) ويتم إزالته بعد يوم واحد على الأقل من التداول العادي (مع تعديل المقسوم). عند الاقتضاء، يتم القيام بنفس جميع عمليات الحذف من المؤشر المعني التي تم حذفها من المؤشر الأساسي في نفس اليوم.

عمليات الشطب في المؤشر: باستثناء المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي بواسطة المراجعة الشرعية الشهرية (راجع منهجية المؤشر الأساسي)، تتم إزالة المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي من المؤشر في وقت واحد. إذا تم حذف أحد المكونات بين عمليات إعادة التوازن، تتم إضافة أكبر مخزون تالي، بواسطة أوزان القيمة السوقية المعدلة اعتباراً من إعادة الموازنة ربع السنوية السابقة، كبدل من أجل الحفاظ على عدد مكون من 30. تتم إضافة المكونات المضافة بموجب قاعدة الاستبدال إلى وزن القيمة السوقية المعدلة للأسهم.

إزالة المراجعة الشرعية الشهرية: يتم الاحتفاظ بالمكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي كجزء من المراجعة الشرعية الشهرية في المؤشر حتى إعادة الموازنة اللاحقة.

ترجيح المكونات: يتم ترجيح القيمة السوقية القصوى للقيمة السوقية، مع تحديد أوزان القيمة السوقية المعدلة بالمكونات بالقيود التالية:، إذا لزم الأمر:

إذا تجاوز ترجيح السهم الأكبر 33٪، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 33٪.

• إذا كان ترجيح أي سهم آخر أكبر من 19٪، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 19٪.

يتم إعادة توزيع أي زائد ناتج عن السد بشكل متناسب على المكونات غير المحددة. تستمر العملية بشكل متكرر حتى يتم استيفاء كلا القيود.

الحفاظ على المؤشر: تتبع جميع تعديلات المؤشر ومعالجات إجراءات الشركات المؤشر الأساسي.

إعادة التوازن: تتم إعادة توازن المؤشر بشكل ربع سنوي وذلك اعتباراً من أول يوم الاثنين التالي للجمعة الثالثة من شهر مارس ويونيو وسبتمبر وديسمبر التاريخ المرجعي لإعادة التوازن هو نهاية آخر يوم عمل من الشهر السابق. التاريخ المرجعي للأسعار المستخدمة لعملية الترجيح هو إغلاق يوم الأربعاء قبل الجمعة الثانية من شهر إعادة التوازن.

عملة الحساب: يتم حساب المؤشر بالدولار الأمريكي، الدولار الهونغ كونغي و الدرهم الاماراتي.

سعر الصرف: يتم الحصول على الأسعار الفورية للفوركس حسب وكالة ريفنيتيف، رمز السهم "بالدرهم" و "بالدولار الهونغ كونغي" بشكل يومي الساعة 9:00 صباحاً بتوقيت لندن ويستخدم ذلك في حساب المؤشر.

ترجيح المؤشرون المؤشر*	السوق	الشركة*	
1.90%	بورصة هونغ كونغ	أنتا المنتجات الرياضية المحدودة	1
0.30%	بورصة هونغ كونغ	أكيسو	2

3	مجموعة علي بابا القابضة المحدودة	بورصة هونغ كونغ	20.40%
4	علي بابا لتكنولوجيا المعلومات الصحية	بورصة هونغ كونغ	0.40%
5	شركة بي واي دي المحدودة - أسهم هـ	بورصة هونغ كونغ	2.90%
6	شركة سي إس بي سي فارما	بورصة هونغ كونغ	0.90%
7	كانسينو بيولوجيكس	بورصة هونغ كونغ	0.10%
8	الصين منجنيو للألبان المحدودة	بورصة هونغ كونغ	1.50%
9	شركة كونتري جاردن للخدمات القابضة المحدودة	بورصة هونغ كونغ	0.40%
10	إي إن إن للطاقة	بورصة هونغ كونغ	1.20%
11	إيست باي القابضة	بورصة هونغ كونغ	0.10%
12	جانفينج لصناعة الليثيوم المحدودة - أسهم هـ	بورصة هونغ كونغ	0.30%
13	جيلي اوتوموبيل القابضة المحدودة	بورصة هونغ كونغ	0.70%
14	جريت وول موتورز	بورصة هونغ كونغ	0.40%
15	إنوفنت بيولوجيكس إنك	بورصة هونغ كونغ	0.60%
16	جاي دي هيلث انترناشيونال	بورصة هونغ كونغ	0.90%
17	دي دوت كوم الفئة أ	بورصة هونغ كونغ	5.9%
18	كوايشو تكنولوجي الفئة ب	بورصة هونغ كونغ	1.80%
19	لي السيارات_ الفئة أ	بورصة هونغ كونغ	1.70%
20	لي نينغ المحدودة	بورصة هونغ كونغ	2.10%
21	ميتوان - الفئة ب	بورصة هونغ كونغ	10.10%
22	شينزو انترناشيونال جروب القابضة	بورصة هونغ كونغ	0.90%
23	صني للتكنولوجيا البصرية (مجموعة) المحدودة	بورصة هونغ كونغ	1.00%

24	تيكترونيك للصناعات المحدودة	بورصة هونغ كونغ	2.40%
25	تيدسنت القابضة المحدودة	بورصة هونغ كونغ	33.8%
26	فوشي ابتاك المحدودة - أسهم ه	بورصة هونغ كونغ	0.50%
27	وشى البيولوجية	بورصة هونغ كونغ	2.60%
28	شركة الفئة أ	بورصة هونغ كونغ	0.70%
29	شركة شاومي - الفئة ب	بورصة هونغ كونغ	2.60%
30	شيني سولار هولدينجز ليمتد	بورصة هونغ كونغ	0.60%

\*مكونات المؤشر المعمول بها بتاريخ 31 مارس 2023 وللبينات المحدثة الرجاء الذهاب الى موقع [WWW.LUNATE.COM](http://WWW.LUNATE.COM)

يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 20/35 وهو ما يسمح للصندوق الفرعي، الذي يركز في سياسته على محاكاة المؤشر، باستثمار حتى 20٪ من صافي أصوله في أوراق مالية فردية مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرر ظروف السوق الاستثنائية ذلك. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة اضبط عند 33٪ / 19٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال في كافة الأوقات. ويمكن العثور على منهجية المؤشر التي تحدد منهجية الترجيح و نظام الحد الأقصى في الرابط التالي، تحت ستاندرد أند بورز: S&P CHINA HONG KONG-LISTED SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX (CUSTOM) | S&P DOW JONES INDICES (SPGLOBAL.COM)

#### المنهجية

سيتم الحفاظ على مؤشر ستاندرد أند بورز الذي يستند إليه المؤشر وفقاً للمنهجية الحالية لستاندرد أند بورز ويجب أن تخضع أي تغييرات أو تحسينات أو تعديلات أخرى في مؤشر ستاندرد أند بورز للتقدير الكامل لستاندرد أند بورز. يتم اختيار شركات الصين وهونغ كونغ وفقاً لمنهجية التصنيف القطري لمؤشر ستاندرد أند بورز والتي يمكن العثور عليها في: S&P CHINA HONG KONG-LISTED SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX (CUSTOM) | S&P DOW JONES INDICES (SPGLOBAL.COM)

#### حسابات المؤشر

يتم احتساب جميع المؤشرات في نهاية اليوم، باستخدام طريقة القاسم المستخدمة في جميع مؤشرات الأسهم التابعة لمؤشر ستاندرد أند بورز داو جونز، ويتم حساب تلك المؤشرات ستة أيام في الأسبوع من الأحد إلى الجمعة.

يرجى العلم بأن الصندوق الفرعي عرضة لمخاطر خطأ التتبع، وهي المخاطر التي تنشأ من عدم تتبع عوائد الصندوق للعوائد المتعلقة بالمؤشر بشكل كامل.

شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول - الشريعة (ب) - ذات العائد الموزع  
سيقوم بتتبع اصدار مؤشر العائد السعري.

#### *S&P INDIA SHARIAH LIQUID 35/20 CAPPED INDEX*

هدف المؤشر: يقيس المؤشر أداء 30 من أكثر المكونات سيولة للمؤشر الأساسي المدرجة في بورصة الهند والتي لم يكن لديها أكثر من 10 أيام توقف عن التداول خلال الربع السابق، ومتوسط قيمة تداول يومية لمدة ستة أشهر (6 أشهر ADVT) لا تقل عن 250,000 دولار أمريكي. تم ترجيح المكونات من خلال القيمة السوقية للأسهم الحرة وفقاً للقيود الموضحة أدناه.

المؤشر الأساسي: المؤشر المحدد ستاندرد أند بورز المتوافق مع الشريعة الإسلامية.

ولمزيد من المعلومات حول المؤشر الأساسي، يرجى الرجوع إلى منهجية مؤشرات ستاندرد أند بورز المتوافقة مع الشريعة الإسلامية على الموقع الإلكتروني [WWW.SPGLOBAL/SPDJII.COM](http://WWW.SPGLOBAL/SPDJII.COM).

أهلية المؤشر: في كل إعادة التوازن، يتم التأهيل للإدراج في المؤشر من مكونات المؤشر الأساسي التي تستوفي المعايير التالية:

- أن تكون مدرجة محلياً في بورصة بومباي أو البورصة الوطنية في الهند؛
  - أن لا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة الفائت؛ و
  - أن يكون لديها متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر (6 أشهر ADVT) لا يقل عن 250,000 دولار أمريكي.
- إنشاء المؤشر: في كل إعادة التوازن، يكون ترتيب الأسهم المؤهلة في المؤشر الأساسي من خلال تحديد متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر (6 أشهر ADVT)، واختيار أفضل 30 سهم لإدراج المؤشر، مع مراعاة موازنة الاختيارات التالي:
- يتم تحديد جميع الأسهم المصنفة ضمن الـ 24 الأعلى تلقائياً.
  - يتم اختيار المكونات الحالية المصنفة في المراكز 36 الأعلى حتى الوصول إلى عدد المكونات المستهدفة.
  - إذا لم يتم استيفاء عدد المكونات المستهدفة بعد الخطوة 2، يتم تحديد أكبر عدد غير مكون بواسطة تحديد متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر (6 أشهر ADVT)، وإضافته إلى المؤشر. تستمر هذه العملية بشكل متكرر حتى يتم تلبية العدد المكون المستهدف وهو 30.

إضافات المؤشر: باستثناء الفوائد العرضية المؤهلة وقاعدة الاستبدال في عمليات الشطب في المؤشر، لا تتم أي إضافات بين حالات إعادة التوازن.

عمليات الشطب في المؤشر: باستثناء المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي بواسطة المراجعة الشهرية (راجع منهجية المؤشر الأساسي)، تتم إزالة المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي من المؤشر في وقت واحد.

## المنبثقة

عمليات الشطب في المؤشر: باستثناء المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي بواسطة المراجعة الشرعية الشهرية (راجع منهجية المؤشر الأساسي) ، تتم إزالة المكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي من المؤشر في وقت واحد. إذا تم حذف أحد المكونات بين عمليات إعادة التوازن ، تتم إضافة أكبر مخزون تالي ، بواسطة متوسط حجم التداول اليومي لمدة ستة أشهر (6 أشهر ADVT) ، كبديل من أجل الحفاظ على عدد مكون من 30. تتم إضافة المكونات المضافة بموجب قاعدة الاستبدال إلى وزن القيمة السوقية المعدلة للأسهم.

إزالة المراجعة الشرعية الشهرية: يتم الاحتفاظ بالمكونات التي تمت إزالتها من المؤشر الأساسي كجزء من المراجعة الشرعية الشهرية في المؤشر حتى إعادة الموازنة اللاحقة.

ترجيح المكونات: يتم ترجيح القيمة السوقية القصوى للقيمة السوقية ، مع تحديد القيمة السوقية المعدلة بالمكونات بالقيود التالية: ، إذا لزم الأمر:

إذا تجاوز ترجيح السهم الأكبر 33٪ ، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 33٪.

• إذا كان ترجيح أي سهم آخر أكبر من 19٪ ، فسيوضع له حد أقصى بنسبة 19٪.

يتم إعادة توزيع أي زائد ناتج عن السد بشكل متناسب على المكونات غير المحددة. تستمر العملية بشكل متكرر حتى يتم استيفاء كلا القيود.

الحفاظ على المؤشر: تتبع جميع تعديلات المؤشر ومعالجات إجراءات الشركات المؤشر الأساسي.

إعادة التوازن: تتم إعادة توازن المؤشر بشكل ربع سنوي وذلك اعتباراً من أول يوم الاثنين التالي للجمعة الثالثة من شهر مارس ويونيو وسبتمبر وديسمبر التاريخ المرجعي لإعادة التوازن هو نهاية آخر يوم عمل من الشهر السابق. التاريخ المرجعي للأسعار المستخدمة لعملية الترجيح هو إغلاق يوم الأربعاء قبل الجمعة الثانية من شهر إعادة التوازن.

عملة الحساب: يتم حساب المؤشر بالدولار الأمريكي ، الروبية الهندية و الدرهم الاماراتي.

سعر الصرف: يتم الحصول على الأسعار الفورية للفوركس حسب وكالة ريفنيتف ، رمز السهم "بالدرهم" و "بالروبية الهندية" بشكل يومي الساعة 9:00 صباحاً بتوقيت لندن ويستخدم ذلك في حساب المؤشر.

## ترجيح المؤشر

الشركة*	السوق	وزن المؤشر*
1 أداني لحلول الطاقة المحدودة	بورصة الهند	0.80%
2 شركات أداني المحدودة	بورصة الهند	2.60%
3 أمبوجا للأسمت المحدودة	بورصة الهند	0.90%

4	المستشفيات أبولو للمشاريع المحدودة	بورصة الهند	%1.40
5	الآسيوية للدهانات المحدودة	بورصة الهند	%4.10
6	مهارات للأجهزة الكهربائية الثقيلة المحدودة	بورصة الهند	%0.50
7	سييلا المحدودة/الهند	بورصة الهند	%1.80
8	كوفورج المحدودة	بورصة الهند	%0.90
9	دي ال اف المحدودة	بورصة الهند	%1.00
10	مختبرات ديفي المحدودة	بورصة الهند	%1.30
11	ديكسون للتكنولوجيا (الهند) المحدودة	بورصة الهند	%0.50
12	مختبرات الدكتور ريدي المحدودة	بورصة الهند	%1.90
13	ايشر موتورز المحدودة	بورصة الهند	%1.40
14	اتش سي ال للتكنولوجيا المحدودة	بورصة الهند	%3.70
15	هندوستان يونيليفر المحدودة	بورصة الهند	%6.30
16	انفوسيس المحدودة	بورصة الهند	%15.00
17	ال تي اي مايند تري المحدودة	بورصة الهند	%1.40
18	ماروتي سوزوكي الهند المحدودة	بورصة الهند	%3.90
19	أوليكترا جرينتيك المحدودة	بورصة الهند	%0.10
20	بريسيسنت للأنظمة المحدودة	بورصة الهند	%0.80
21	بوليكاب الهند المحدودة	بورصة الهند	%0.70
22	ريلينس للصناعات المحدودة	بورصة الهند	%22.70
23	سن للصناعات الدوائية المحدودة	بورصة الهند	%3.50
24	سوزلون للطاقة المحدودة	بورصة الهند	%0.80

25	تانا للخدمات الاستثمارية المحدودة	بورصة الهند	10.50%
26	تيك ماهيندرا المحدودة	بورصة الهند	2.20%
27	شركة تيتان المحدودة	بورصة الهند	3.90%
28	شركة الترا تيك للأسمت المحدودة	بورصة الهند	2.70%
29	فارون للمشروبات المحدودة	بورصة الهند	1.20%
30	وييرو المحدودة	بورصة الهند	1.60%

\*مكونات المؤشر المعمول بها بتاريخ 2023/10/09 وللبائانات المحدثة الرجاء الذهاب الى موقع [WWW.LUNATE.COM](http://WWW.LUNATE.COM)

يطبق المؤشر نظام الحد الأقصى بواقع 35%، 20% وهو ما يسمح للصندوق الفرعي، الذي يركز في سياسته على محاكاة المؤشر، باستثمار حتى 20٪ من صافي أصوله في أوراق مالية فردية مع رفع حد الـ 20٪ إلى 35٪ في حالة وجود جهة إصدار واحدة، عندما تبرز ظروف السوق الاستثنائية ذلك. وقد وضع مقدم خدمات المؤشر، ستاندرد أند بورز، أدوات لإعادة ضبط عند 33٪ / 19٪ على التوالي لإعادة ضبط المستويات لضمان الامتثال في كافة الأوقات. ويمكن العثور على منهجية المؤشر التي تحدد منهجية الترجيح و نظام الحد الأقصى في الرابط التالي، تحت ستاندرد أند بورز:

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-INDIA-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX-AED-CUSTOM/#OVERVIEW.](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-india-shariah-liquid-35-20-capped-index-aed-custom/#overview)

سيتم الحفاظ على مؤشر ستاندرد أند بورز الذي يستند إليه المؤشر وفقاً للمنهجية الحالية لستاندرد أند بورز ويجب أن تخضع أي تغييرات أو تحسينات أو تعديلات أخرى في مؤشر ستاندرد أند بورز يجب أن للتقدير الكامل لستاندرد أند بورز. يتم اختيار شركات الهند وفقاً لمنهجية التصنيف القطري لمؤشر ستاندرد أند بورز والتي يمكن العثور عليها في:

[HTTPS://WWW.SPGLOBAL.COM/SPDJI/EN/INDICES/EQUITY/SP-INDIA-SHARIAH-LIQUID-35-20-CAPPED-INDEX-AED-CUSTOM/#OVERVIEW.](https://www.spglobal.com/spdji/en/indices/equity/sp-india-shariah-liquid-35-20-capped-index-aed-custom/#overview)

يتم احتساب جميع المؤشرات في نهاية اليوم، باستخدام طريقة القاسم المستخدمة في جميع مؤشرات الأسهم التابعة لمؤشر ستاندرد أند بورز داو جونز، ويتم حساب تلك المؤشرات ستة أيام في الأسبوع من الأحد إلى الجمعة.

يرجى العلم بأن الصندوق الفرعي عرضة لمخاطر خطأ التتبع، وهي المخاطر التي تنشأ من عدم تتبع عوائد الصندوق للعوائد المتعلقة بالمؤشر بشكل كامل.

## شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية المتداول – فئة الأسهم ب – ذات العائد الموزع

سيقوم بتتبع اصدار مؤشر العائد السعري.

*J.P. MORGAN GLOBAL IG SUKUK INDEX*

تسعي مؤشرات جي بي مورجان الصكوك العالمية ذات التصنيف الاستثماري لتتبع أداء أدوات الصكوك السائلة المقومة بالدولار الأمريكي عبر الأسواق الناشئة. يشمل المؤشر الصكوك السيادية وشبه السيادية والشركات ذات التصنيف الاستثماري بقيمة اسمية مستحقة لا تقل عن 500 مليون دولار أمريكي.

### معايير المؤشر

نوع الأداة	يشمل: الصكوك ذات العائد الثابت، العائد العائم، والعائد الصفري، الصكوك رأس المال/ الصكوك بتداول تدريجي، الصكوك بخيار الشراء أو البيع أو التحويل.
نوع الجهة المصدرة	تعتبر الصكوك التي تصدرها الجهات السيادية وشبه السيادية والشركات والكيانات فوق الوطنية مؤهلة للانضمام للمؤشر.
الاستحقاق المتبقي	تعتبر فقط الأدوات التي تمتلك فترة بقاء لا تقل عن 2.5 سنة حتى تاريخ استحقاقها مؤهلة للانضمام للمؤشر. في نهاية كل شهر، ستستبعد الأدوات التي لها أقل من 12 شهرًا حتى تاريخ استحقاقها من المؤشر.
المبلغ المستحق	يتم النظر في الصكوك فقط التي تمتلك قيمة اسمية مستحقة تبلغ 500 مليون دولار أمريكي أو أكثر للإدراج <sup>17</sup>
العملة المقومة	يتم استثمار الصكوك فقط بالدولار الأمريكي للإدراج.
التصنيف الائتماني	تعتبر الأدوات ذات الدرجة التصنيف الاستثمارية فقط مؤهلة للانضمام للمؤشر. تصنف الأداة على أنها ذات درجة استثمارية عندما يكون التصنيف الواسطي من قبل ستاندرد أند بورز، موديز، وفيتش ذو درجة استثمارية (أي ما يعادل <i>BBB-</i> أو أعلى). عند توفر تصنيف من اثنتين فقط من الوكالات، يجب أن يكون التصنيف الأدنى ذو درجة استثمارية؛ وعندما تقوم وكالة تصنيف واحدة فقط بتقييم الصكوك، يجب أن يكون هذا التقييم ذو درجة استثمارية.
القاعدة التنظيمية S	اعتبارًا من 29 نوفمبر 2024، لن تكون الأدوات المالية الصادرة فقط بموجب القاعدة التنظيمية "S" بحاجة إلى فترة تدرج ( <i>SEASONING PERIOD</i> ) وستكون مؤهلة للانضمام في الشهر الذي يتم فيه التسوية الأولى، بشرط أن تستوفي جميع معايير الأهلية الأخرى المحددة للأداة.
الأهلية للكيانات فوق وطنية	ابتداءً من 30 أبريل 2024، لن تكون الأوراق المالية الصادرة عن الكيانات فوق الوطنية مؤهلة للانضمام للمؤشر وستستبعد الأوراق المالية الموجودة في المؤشر.

<sup>17</sup> يتم إزالة صكوك من المؤشر عندما يقل المبلغ الحالي المستحق عن 500 مليون دولار

## خصائص المؤشر والمنهجية

التسعير	أسعار الشراء والبيع يتم أخذها من مصدر تسعير طرف ثالث، PRICING DIRECT.
العائد الإجمالي	المتوسط المرجح لعوائد الاداة باستخدام أسعار العروض.
إعادة التوازن	يتم إعادة التوازن في آخر يوم عمل في الشهر.
إعادة استثمار العائدات (الكوبونات)	جميع الكوبونات المستلمة يتم إعادة استثمارها على الفور في المؤشر.
سعر صرف العملات (FX) (RATES)	جميع أسعار صرف العملات المستخدمة للعوائد المحمية/غير المحمية هي اعتبارًا من الساعة 4 مساءً بتوقيت لندن وفقًا لمصدر WM/REUTERS.
استراتيجية التحوط	نفترض وضعية عقد صرف للعملة لمدة شهر واحد تبدأ في يوم إعادة التوازن وتنتهي في يوم إعادة التوازن التالي.
الوزن	الوزن القائم على قيمة رأس المال السوقية.
جدول العطلات	يتبع التقويم السوقي للسندات الأمريكية المحدد من قبل جمعية المتداولين في الأسواق الناشئة (EMTA).
الرمز في بلومبرغ	JPEIEMI

## معايير الصكوك

الامتثال لمعايير هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية	ابتداءً من 30 إبريل 2024، ستكون الأدوات المتوافقة مع معايير هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية (AAOIFI) فقط مؤهلة للإدراج في المؤشر. مصدر تصنيف AAOIFI هو تصنيفات مثالية. بالإضافة إلى ذلك، ابتداءً من 31 مايو 2024، سيتم تضمين أدوات الصكوك المتوافقة مع المعايير الشرعية الإسلامية المعمول بها والمنشورة من قبل هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية (AAOIFI) فقط. يتم تحديد الالتزام من لجنة الرقابة الشرعية في دار الشريعة المحدودة. في تحديد الالتزام بالشرعية، تقوم لجنة الرقابة الشرعية بتطبيق الارشادات الصادرة من قبل الهيئة العليا الشرعية، البنك المركزي لدولة الإمارات العربية المتحدة (CBUAE).
---	---

الملحق: تحديد فئة الدول المؤهلة للمؤشر:

الكيانات السيادية وشبه السيادية التي تُعتبر جزءًا من مؤشرات جي بي مورجان للأسواق الناشئة مؤهلة للإدراج.

معايير الأهلية: تعتبر الدولة مؤهلة للمؤشر إذا توافرت إحدى الشروط التالية:

دخل الفرد القومي للاقتصاد الدولي يكون أقل سقف دخل البلدان في المؤشر (IIC) لثلاث سنوات متتالية، أو

تكون تكلفة المعيشة (القوة الشرائية) للدولة أقل من عتبة EMIPR لثلاث سنوات متتالية.

معايير الاستبعاد ("قاعدة 3 لمدة 3 سنوات"): لن تعتبر الدولة المدرجة في المؤشر مؤهلة للإستمرار في المؤشر إذا توافرت جميع الشروط الثلاثة التالية لثلاث سنوات متتالية:

يجب أن يكون دخل الفرد القومي أعلى من عتبة IIC،

يجب أن تكون تكلفة المعيشة في الدولة، بالنسبة إلى الولايات المتحدة، أعلى من سقف الأسواق الناشئة، و يجب أن تكون تصنيفات الائتمان السيادي عند أو فوق A3/A-/A-.

يجب أن تكون الكيانات الشركية مقرها في إفريقيا، وآسيا باستثناء اليابان، وشرق أوروبا، والشرق الأوسط، وأمريكا اللاتينية كما هو معرف في مؤشرات جي بي مورجان.

تعتبر الكيانات الفوقوطنية المقررة في إفريقيا، وآسيا باستثناء اليابان، وشرق أوروبا، والشرق الأوسط، وأمريكا اللاتينية مؤهلة للإدراج في الفهرس. اعتبارًا من 30 أبريل 2024، لن تعتبر الأدوات المصدرة من الكيانات الفوقوطنية مؤهلة للإدراج في الفهرس وسيتم إزالة الأدوات المدرجة بالفعل.

نوع الأداة: يتضمن مؤشر جي بي مورجان للصكوك العالمية ذات الدرجة الإستثمارية أدوات صكوك ذات العائد الثابت والعائد المتغير والصكوك ذات العائد الصفرية، والصكوك بترتيب رأس المال/الإنقاص، والصكوك ذات الخيارات القابل للاسترداد، والصكوك ذات الخيارات القابلة للبيع، أو القابلة للتحويل. يجب أن تحمل الأدوات تصنيفًا كصكوك وأن تلي معيار الحد الأدنى للقيمة المعروضة والبالغ 500 مليون دولار. علاوة على ذلك، تكون الأدوات ذات الدرجة الإستثمارية فقط مؤهلة. في نهاية كل شهر، سيتم استبعاد الأدوات التي ينقص لها أقل من 12 شهرًا على استحقاقها خلال الشهر القادم من المؤشر.

نوع المصدر: يحتوي مؤشر جي بي مورجان للصكوك العالمية ذات الدرجة الإستثمارية فقط على الصكوك التي تصدرها الكيانات السيادية وشبه السيادية والشركات والكيانات الفوقوطنية من البلدان المؤهلة للمؤشر. تُعرف الكيانات شبه السيادية على أنها تكون مضمونة بنسبة 100٪ أو مملوكة بنسبة 100٪ من قبل الحكومة الوطنية.

منهجية التوزيع: يتبع مؤشر جي بي مورجان للصكوك العالمية ذات الدرجة الإستثمارية المنهج التقليدي للوزن بحسب رأس المال السوقي لتحديد تخصيص كل أداة في المؤشر (أي السعر الكلي مضمونًا في القيمة الاسمية القائمة). يمكن جمع أوزان مستوى الصكوك لتصل إلى مستوى البلد/المصدر الإجمالي في المؤشر.

بدءًا من 31 يوليو 2024، سيطبق المؤشر منهجية تحديد مزدوجة حيث سيتم تحديد أكبر مُصدر بنسبة 33%، بينما سيتم تحديد المُصدرين اللاحقين بنسبة 19%.

البحث في مؤشرات الأسواق العالمية

WWW.JPMORGANMARKETS.COM

تصريحات

توثيق المحلل: يقوم المحلل والذي يشار إليه بـ "AC" على غلاف هذا التقرير (بالتصديق) أو، حيث يكون عدة محللين أبحاث مسؤولين بشكل أساسي عن هذا التقرير، يقوم المحلل المشار إليه بـ "AC" على الغلاف أو داخل الوثيقة بالتصديق بشكل فردي، فيما يتعلق بكل وثيقة أو مرتبط المصدر الذي يغطيه المحلل البحث في هذا التقرير (بأن: (1) جميع الآراء المعبر عنها في هذا التقرير تعكس بدقة آراء المحلل البحثي الشخصية حول أي من الأوراق المالية أو الشركات المصدرة؛ و (2) لم يكن أي جزء من تعويض أي من المحللين البحثيين مرتبطاً مباشرة أو غير مباشرة بالتوصيات الخاصة أو الآراء المعبر عنها من قبل المحللين البحثيين في هذا التقرير. بالنسبة لجميع المحللين البحثيين المدرجين في كوريا على الغلاف الأمامي، إذا كان ذلك مناسباً، يقومون أيضاً بالتصديق، وفقاً لمتطلبات KOFIA، بأن تم إجراء تحليل المحلل البحثي بنية حسنة وأن الآراء تعكس رأي المحلل البحثي الخاص، دون تأثير زائد أو تدخل..... جميع الكتاب المذكورين في هذا التقرير هم محللون بحثيون ينتجون أبحاثاً مستقلة ما لم يُحدد خلاف ذلك. في أوروبا، قد يتم عرض متخصصي القطاع (المبيعات والتداول) في هذا التقرير كجهات اتصال ولكنهم ليسوا من الكتاب للتقرير أو جزء من قسم البحث..... تصريحات خاصة بالشركة: تتوفر تصريحات هامة، بما في ذلك الرسوم البيانية للأسعار وجدول تاريخ آراء الائتمان، للتقارير الموجزة وجميع الشركات التي تغطيها جي بي مورجان، وبعض الشركات غير المغطاة، عن طريق زيارة [HTTPS://WWW.JPMM.COM/RESEARCH/DISCLOSURES](https://www.jpmm.com/research/disclosures)، الاتصال على 0406-477-800-1، أو إرسال بريد إلكتروني إلى [RESEARCH.DISCLOSURE.INQUIRIES@JPMORGAN.COM](mailto:RESEARCH.DISCLOSURE.INQUIRIES@JPMORGAN.COM) مع طلبك..... يمكن الوصول إلى سجل توصيات الاستثمار التي نشرتها جي بي مورجان خلال الـ 12 شهراً السابقة على صفحة البحث والتعليقات على [HTTP://WWW.JPMORGANMARKETS.COM](http://www.jpmorganmarkets.com) حيث يمكنك أيضاً البحث حسب اسم المحلل أو القطاع أو الصك المالي..... تعويض المحللين: يتلقى المحللون البحثيون المسؤولون عن إعداد هذا التقرير تعويضاً يعتمد على عوامل مختلفة، بما في ذلك جودة ودقة البحث، ردود العملاء، العوامل التنافسية، وإجمالي عوائد الشركة.

#### تصريحات أخرى

جيه بي مورجان هو اسم تسويقي لأعمال البنك الاستثماري التابعة لشركة جيه بي مورجان تشيس أند كو وشركائها التابعة والفروع في جميع أنحاء العالم..... استثناء فك تجزئة البحث MIFID FICC في المملكة المتحدة: يجب على العملاء في المملكة المتحدة الرجوع إلى استثناء فك تجزئة البحث MIFID في المملكة المتحدة للحصول على تفاصيل تنفيذ جيه بي مورجان لاستثناء البحث FICC والإرشادات حول تصنيف البحث FICC ذي الصلة. أي تسمية طويلة للإشارات إلى الصين؛ هونغ كونغ؛ تايبان؛ وماكاو ضمن هذه المواد البحثية هي الصين الرئيسية؛ هونغ كونغ SAR (الصين)؛ تايبان (الصين)؛ وماكاو SAR (الصين)..... قد يكتب جيه بي مورجان البحث في بعض الأحيان عن المصدرين أو الأوراق المالية المستهدفة بالعقوبات الاقتصادية أو المالية التي تفرضها أو تديرها السلطات الحكومية في الولايات المتحدة، الاتحاد الأوروبي، المملكة المتحدة أو أي سلطات أخرى ذات صلة (الأوراق المالية المعاقبة). لا يقصد في هذا التقرير قراءة أو تفسير تشجيع أو تسهيل أو تعزيز أو الموافقة بأي شكل من الأشكال على الاستثمار أو التعامل في مثل هذه الأوراق المالية المعاقبة الخاضعة للعقوبات. يجب على العملاء أن يكونوا على علم بالتزاماتهم القانونية والتوافقية الخاصة بهم عند اتخاذ قرارات الاستثمار. أي أصول رقمية أو عملات مشفرة تُناقش في هذا التقرير البحثي تخضع لمنظومة تنظيمية تتغير بسرعة. للتوجهات التنظيمية ذات الصلة حول الأصول الرقمية، بما في ذلك البيبتكوين والإيثر، يرجى الاطلاع على

[HTTPS://WWW.JPMORGAN.COM/DISCLOSURES/CRYPTOASSET-DISCLOSURE](https://www.jpmorgan.com/disclosures/cryptoasset-disclosure)

المؤلف (ون) لهذا التقرير البحثي قد لا يكونوا مرخصين لممارسة الأنشطة المنظمة في اختصاصك، وإذا لم يكونوا مرخصين، فلا يدعون أنفسهم بأنهم قادرين على القيام بذلك. صناديق التداول المتبادلة (ETFs) تعمل شركة جي بي مورجان العالمي للصكوك المتداول كمشارك معتمد لمعظم صناديق ETFs المدرجة في الولايات المتحدة. بما أنه يتم ذكر أي صناديق ETFs في هذا التقرير، قد تحصل JPMS على عمولات وتعويضات تعتمد على العمليات فيما يتعلق بتوزيع تلك الأسهم ETFs وقد تحصل على رسوم عن تقديم خدمات تجارية أخرى ذات صلة بالتداول، مثل إقراض الأوراق المالية للمتداولين القصيرين لأسهم ETFs. قد تقوم JPMS أيضاً

بتقديم خدمات للصناديق *ETFs* أنفسها، بما في ذلك العمل كوسيط أو تاجر للصناديق *ETFs* بالإضافة إلى ذلك، قد تقوم الشركات التابعة لـ *JPMS* بتقديم خدمات للصناديق *ETFs* ، بما في ذلك الثقة، العهد، الإدارة، الإقراض، حساب الفهرس و/أو الصيانة وخدمات أخرى. البحوث المتعلقة بالخيارات والعقود الآجلة: إذا كانت المعلومات الواردة هنا تتعلق بالبحوث المتعلقة بالخيارات أو العقود الآجلة، فإن مثل هذه المعلومات متاحة فقط للأشخاص الذين تلقوا وثائق الإفصاح الخاصة بمخاطر الخيارات أو العقود الآجلة الصحيحة. يرجى الاتصال بممثل جي بي مورجان الخاص بك أو زيارة [HTTPS://WWW.THEOCC.COM/COMPONENTS/DOCS/RISKSTOC.PDF](https://www.theocc.com/components/docs/riskstoc.pdf) للحصول على نسخة من خصائص ومخاطر الخيارات الموحدة لشركة الإقراض الخياري أو [HTTP://WWW.FINRA.ORG/SITES/DEFAULT/FILES/SECURITY\\_FUTURES\\_RISK\\_DISCLOSURE\\_STATEMENT\\_2018.PDF](http://www.finra.org/sites/default/files/security_futures_risk_disclosure_statement_2018.pdf) للحصول على نسخة من بيان إفصاح مخاطر العقود الآجلة الأمنية.

تغييرات في معدلات الفائدة البنكية الدولية (*IBORS*) ومعدلات القياس الأخرى: تخضع بعض معايير الفائدة، أو قد تصبح في المستقبل، لتوجهات تنظيمية دولية ووطنية مستمرة، وإصلاحات واقتراحات للإصلاح. للمزيد من المعلومات، يرجى الاطلاع على:

[HTTPS://WWW.JPMORGAN.COM/GLOBAL/DISCLOSURES/INTERBANK\\_OFFERED\\_RATES](https://www.jpmorgan.com/global/disclosures/interbank_offered_rates)

عملاء البنك الخاص: حيث تتلقى البحوث كعميل لأعمال الخدمات المصرفية الخاصة التي تقدمها جي بي مورجان شيس اند كو. وشركاتها الفرعية ("بنك جي بي مورجان الخاص")، يتم توفير البحوث لك من قبل بنك جي بي مورجان الخاص وليس من قبل أي قسم آخر في جي بي مورجان، بما في ذلك، على سبيل المثال لا الحصر، بنك جي بي مورجان التجاري والاستثماري وقسمها للبحوث العالمية..... الكيان القانوني المسؤول عن إنتاج وتوزيع البحوث: الكيان القانوني المحدد أسفل اسم محلل البحوث *REGAC* الذي كتب هذا المواد هو الكيان القانوني المسؤول عن إنتاج هذا البحث. حيث كتب محللو البحوث *REGAC* المتعددون هذا المواد بكيانات قانونية مختلفة محددة أسفل أسمائهم، فإن هذه الكيانات القانونية مسؤولة مشتركة عن إنتاج هذا البحث. قد ساهم محللو البحوث من مختلف الشركات التابعة لـ جي بي مورجان في إنتاج هذا المواد ولكن قد لا يكونوا مرخصين لممارسة الأنشطة المنظمة في اختصاصك (ولا يدعون أنفسهم بأنهم قادرون على القيام بذلك). ما لم ينص على خلاف ذلك أدناه، تم توزيع هذا المواد من قبل الكيان القانوني المسؤول عن الإنتاج. إذا كان لديك أي استفسارات، يرجى الاتصال بمحلل البحوث ذي الصلة في اختصاصك أو الكيان في اختصاصك الذي قام بتوزيع هذا المواد البحثية.

الكيانات القانونية والإفصاحات الخاصة بالبلد/المنطقة:::

الأرجنتين: بنك جي بي مورجان تشيس فرع بونيس ايرس خاضع لرقابة بنك الاحتياطي الأرجنتيني ("*BCRA*") والهيئة الوطنية للأوراق المالية ("*CNV*" - *ALYCYAN INTEGRAL N°51*)

أستراليا: جي بي مورجان للأوراق أستراليا المحدودة (*ABN 61 003 245 234/AFS LICENCE NO: 238066*) ("*JPMSAL*") خاضعة لرقابة هيئة الأوراق المالية والاستثمارات الأسترالية وهي عضو سوق في *ASX LIMITED* ، وعضو مقاصة وتسوية في *ASX CLEAR PTY LIMITED* وعضو مقاصة في *ASX CLEAR (FUTURES) PTY LIMITED*. يتم إصدار هذه المواد وتوزيعها في أستراليا من قبل أو نيابة عن *JPMSAL* فقط على "العملاء الجملة" كما هو محدد في القسم *G 761* من قانون الشركات لعام 2001. (يمكن العثور على قائمة بجميع المنتجات المالية المغطاة عن طريق زيارة [HTTPS://WWW.JPMM.COM/RESEARCH/DISCLOSURES](https://www.jpmm.com/research/disclosures) تسعى جي بي مورجان لتغطية الشركات ذات الصلة بقاعدة المستثمرين المحليين والدوليين عبر جميع قطاعات المعيار العالمي لتصنيف الصناعات (*GICS*) ، وكذلك عبر مجموعة متنوعة من أحجام رسملة السوق. إذا كان ذلك ينطبق، أثناء إجراء الفحص الواجب العلني على الشركة (ات) الخاضعة للبحث، قد يقوم فريق محلل البحوث في بعض الأحيان بإجراء مثل هذا الفحص من خلال المشاركات الشركية مثل زيارات الموقع

والمناقشات مع ممثلي الشركة وعروض الإدارة وما إلى ذلك. تم إعداد البحث الصادر عن *JPMSAL* وفقاً لسياسة استقلالية البحث في جي بي مورجان استراليا والتي يمكن العثور عليها على الرابط التالي: جي بي مورجان استراليا - سياسة استقلالية البحث.

البرازيل: بنك جي بي مورجان ش.م.م. خاضع لرقابة *COMISSAO DE VALORES MOBILIARIOS (CVM)* وبنك البرازيل المركزي. أمين المظالم جي بي مورجان) / 0800-7700810 / 0800-7700847 :للصم وضعاف السمع / ( *OUIDORIA.JP.MORGAN@JPMORGAN.COM.*

كندا: جي بي مورجان للأوراق المالية كندا المحدودة. هي شركة وساطة مسجلة، خاضعة لرقابة منظمة تنظيم الاستثمار الكندية وهيئة الأوراق المالية في أونتاريو وهي العضو المشارك في البورصات الكندية. يتم توزيع هذه المواد في كندا من قبل أو نيابة عن جي بي مورجان لأوراق المالية كندا شركة محدودة.

تشيلي: جي بي مورجان للاستثمارات المحدودة: هي كيان غير منظم مؤسس في تشيلي.

الصين: حصلت جي بي مورجان للأوراق المالية (الصين) المحدودة على موافقة لجنة تنظيم الأوراق المالية والبورصات للقيام بأنشطة استثمارات الاستثمار في الأوراق المالية.

دبي للخدمات المالية الدولية: (*DIFC*) بنك جي بي مورجان تشيس، ن.أ. فرع دبي خاضع لرقابة سلطة دبي للخدمات المالية (*DFSA*) وعنوانه المسجل هو دبي للخدمات المالية الدولية - البوابة، الجناح الغربي، الطابق 3 و 9 ص.ب. 506551، دبي، الإمارات العربية المتحدة. تم توزيع هذه المواد من قبل بنك جي بي مورجان تشيس ن.أ. فرع دبي على الأشخاص الذين يُنظر إليهم على أنهم عملاء محترفون أو أطراف مقابل في السوق كما هو محدد في قواعد *DFSA*

المنطقة الاقتصادية الأوروبية: (*EEA*) ما لم ينص على خلاف ذلك، يتم توزيع البحوث في المنطقة الاقتصادية الأوروبية من قبل جي بي مورجان إس إي (*JPMSE*)، والتي تم ترخيصها كمؤسسة ائتمانية من قبل السلطة الاتحادية للإشراف المالي (*BUNDESANSTALT FÜR FINANZDIENSTLEISTUNGS AUFSICHT*). *BAFIN* وتخضع للإشراف المشترك من قبل *BAFIN* والبنك المركزي الألماني (*DEUTSCHE BUNDESBANK*) والبنك المركزي الأوروبي (*ECB*). *JPM SE* هي شركة مقرها في فرانكفورت بعنوان مسجل في *TAUNUSTURM 1*، فرانكفورت أم ماين، 60310، ألمانيا. تم توزيع المواد في المنطقة الاقتصادية الأوروبية على الأشخاص الذين يُنظر إليهم على أنهم مستثمرون محترفون (أو ما يعادلهم) وفقاً للمادة 4 الفقرة 1 رقم 10 والملحق الثاني من توجيه *MIFID II* وتنفيذه المعمول به في بلدانهم الأصلية ("المستثمرون المحترفون في المنطقة الاقتصادية الأوروبية"). لا يجوز التصرف وفقاً لهذه المواد أو الاعتماد عليها من قبل الأشخاص الذين ليسوا مستثمرين محترفين في المنطقة الاقتصادية الأوروبية. أي استثمار أو نشاط استثماري تتعلق به هذه المواد متاح فقط للأشخاص ذوي الصلة في المنطقة الاقتصادية الأوروبية وسيتم الانخراط فيه فقط مع الأشخاص ذوي الصلة في المنطقة الاقتصادية الأوروبية.

هونغ كونج: جي بي مورجان للأوراق المالية (آسيا والمحيط الهادئ) المحدودة رقم (*CEAA/321*) خاضعة لرقابة سلطة النقد في هونغ كونج وهيئة الأوراق المالية والعقود الآجلة في هونغ كونج، و جي بي مورجان (*BROKING (HONG KONG) LIMITED*) رقم (*CEAAB027*) خاضعة لرقابة هيئة الأوراق المالية والعقود الآجلة في هونغ كونج. بنك جي بي مورجان تشيس، ن.أ. فرع هونغ كونج رقم (*CEAAL996*) خاضع لرقابة سلطة النقد في هونغ كونج وهيئة الأوراق المالية والعقود الآجلة، ومنظم بموجب قوانين الولايات المتحدة بمسؤولية محدودة. عندما يكون توزيع هذه المواد نشاطاً منظماً في هونغ كونج، يتم توزيع المواد في هونغ كونج من قبل أو من خلال جي بي مورجان للأوراق المالية (آسيا والمحيط الهادئ) المحدودة و/أو جي بي مورجان للوساطة (هونغ كونج) المحدودة.

الهند: جي بي مورجان الهند الخاصة المحدودة الرقم التعريفي للشركة (U67120MH1992FTC068724) - ، والتي مقرها المسجل في برج جي بي مورجان ، MUMBAI – 400098 ، SANTACRUZ - EAST ، KALINA ، OFF. C.S.T. ROAD ، مسجلة لدى هيئة الأوراق المالية والبورصات الهندية (SEBI) كـ "محلل بحوث" برقم تسجيل INH000001873. كما أن جي بي مورجان الهند الخاصة المحدودة مسجلة أيضاً لدى SEBI كعضو في بورصة الهند الوطنية المحدودة وبورصة بومباي المحدودة (رقم تسجيل - SEBI (INZ000239730) وكتاجر أوراق مالية) رقم تسجيل (SEBI - MB/INM000002970). هاتف: 3000 6157-22-91 ، فاكس: 91-3990 6157-22 وموقع إلكتروني: [HTTP://WWW.JPIMPL.COM](http://www.jpimipl.com). بنك جي بي مورجان تشيس - فرع مومباي مرخص من قبل بنك الاحتياطي الهندي (RBI) ترخيص رقم 53/ ترخيص رقم 4/94 BY. INBI00000984/ INE231311239 DP-NSDL-285-2008/ كبنك تجاري مجدول في الهند، وهو ترخيصه الأساسي الذي يسمح له بممارسة أنشطة مصرفية في الهند وأنشطة أخرى، والتي يُسمح لفرع البنك في الهند القيام بها. بالنسبة للمواد البحثية غير المحلية، لا يتم توزيع هذه المواد في الهند من قبل جي بي مورجان الهند الخاصة المحدودة مسؤول الامتثال SPURTHI GADAMSETTY: [SPURTHI.GADAMSETTY@JPMCHASE.COM](mailto:SPURTHI.GADAMSETTY@JPMCHASE.COM)؛ +912261573225 مسؤول الشكاوى RAMPRASADH K: [JPIMPL.RESEARCH.FEEDBACK@JPMORGAN.COM](mailto:JPIMPL.RESEARCH.FEEDBACK@JPMORGAN.COM)؛ +912261573000. الاستثمار في أسواق الأوراق المالية عرضة لمخاطر السوق. اقرأ جميع الوثائق ذات الصلة بعناية قبل الاستثمار. لا يضمن المنح من قبل SEBI والشهادة من NISM بأي حال من الأحوال أداء الوسيط أو توفير أي ضمان للعوائد للمستثمرين.

إندونيسيا: جي بي مورجان للأوراق المالية إندونيسيا هي عضو في بورصة إندونيسيا ومسجلة وخاضعة لرقابة هيئة الخدمات المالية (أو جي كيه).

كوريا: جي بي مورجان للأوراق المالية (الشرق الأقصى) المحدودة ، فرع سيول ، هي عضو في بورصة كوريا (KRX) بنك جي بي مورجان تشيس ن.أ. ، فرع سيول ، مرخص كـ فرع أجنبي لبنك (بنك جي بي مورجان تشيس ن.أ.) في كوريا. كلا الكيانين خاضعان لرقابة FINANCIAL SERVICES COMMISSION (FSC) و FINANCIAL SUPERVISORY SERVICE (FSS) بالنسبة للمواد البحثية غير الكلية، يتم توزيع المواد في كوريا من قبل أو من خلال جي بي مورجان للأوراق المالية (الشرق الأقصى) المحدودة ، فرع سيول.

اليابان: جي بي مورجان للأوراق المالية اليابان المحدودة و بنك جي بي مورجان تشيس ن.أ. ، فرع طوكيو ، خاضعان لرقابة هيئة الخدمات المالية في اليابان.

ماليزيا: يتم إصدار هذه المواد وتوزيعها في ماليزيا من قبل جي بي مورجان للأوراق المالية (ماليزيا) سن دي (BHD (18146-X) ، وهي عضو في BURSA MALAYSIA BERHAD وتحمل ترخيص الخدمات المالية الصادر عن لجنة الأوراق المالية في ماليزيا.

المكسيك: جي بي مورجان دار الوساطة ، S.A. DE C.V. و جي بي مورجان المجموعة المالية هما عضوان في بورصة المكسيك ومرخصان للعمل كوسيط تاجر من قبل اللجنة الوطنية المصرفية والأوراق المالية.

نيوزيلندا: يتم إصدار هذه المواد وتوزيعها في نيوزيلندا فقط على "العملاء الجملة" (كما هو محدد في قانون الأدوات المالية والسلوك لعام 2013) JPMSAL. مسجلة كمزود خدمات مالية بموجب قانون مقدمي الخدمات المالية (التسجيل وتسوية النزاعات) لعام 2008.

الفلبين: جي بي مورجان للأوراق المالية الفلبين المحدودة هي عضو متداول في بورصة الفلبين وعضو في شركة المقاصة للأوراق المالية في الفلبين وصندوق حماية المستثمرين في الأوراق المالية. وهي خاضعة لرقابة هيئة الأوراق المالية والبورصات.

سنغافورة: يتم إصدار هذه المواد وتوزيعها في سنغافورة من قبل أو من خلال جي بي مورجان للأوراق المالية ش.ذ.م. سنغافورة الخاصة المحدودة 030/08/2023 [MCI (P)] (JPMS) و [CO. REG. NO.: 199405335R] ، وهي عضو في بورصة سنغافورة للأوراق المالية والسلع، و/أو بنك جي بي مورجان تشيس.، فرع سنغافورة (JPMCB) سنغافورة، وكلاهما خاضع لرقابة سلطة النقد في سنغافورة. يتم إصدار هذه المواد وتوزيعها في سنغافورة فقط على المستثمرين المعتمدين والمستثمرين الخبراء والمستثمرين المؤسسيين، كما هو محدد في القسم 44 من قانون الأوراق المالية والعقود الآجلة، الفصل 289 (SFA) لا يُقصد إصدار أو توزيع هذه المواد على المستثمرين التجزئة أو أي مستثمرين آخرين لا يندرجون ضمن فئات "المستثمرين المعتمدين" أو "المستثمرين الخبراء" أو "المستثمرين المؤسسيين"، كما هو محدد في القسم 44 من قانون SFA يجب على متلقي هذه المواد في سنغافورة الاتصال بـ JPMS أو JPMCB سنغافورة فيما يتعلق بأي مسائل تنشأ عن هذه المواد أو تتعلق بها.

جنوب أفريقيا: جي بي مورجان للأسهم جنوب أفريقيا المحدودة و بنك جي بي مورجان تشيس N.A. ، فرع جوهانسبرغ، هما عضوان في بورصة جوهانسبرغ وخاضعان لرقابة هيئة قواعد السلوك المالي (FSCA)

تايوان: جي بي مورجان للأوراق المالية (تايوان) المحدودة هي شركة مشاركة في بورصة تايوان (نوع الشركة) وخاضعة لرقابة هيئة الأوراق المالية والعقود الآجلة في تايوان. يتم إصدار المواد المتعلقة بأسهم الشركات وتوزيعها في تايوان من قبل جي بي مورجان للأوراق المالية (تايوان) المحدودة ، رهناً بنطاق الترخيص والقوانين واللوائح المعمول بها في تايوان. وفقاً للفقرة 2، المادة 7-1 من اللوائح التشغيلية الحاكمة لشركات الأوراق المالية التي توصي بالتداول في الأوراق المالية للعملاء (كما تم تعديلها أو تكميلها) و/أو أي قوانين أو لوائح أخرى سارية المفعول، يرجى ملاحظة أنه لا يُسمح لمتلقي هذه المواد بالانخراط في أي أنشطة متعلقة بالمواد قد تؤدي إلى تضارب في المصالح، ما لم يتم الكشف عن ذلك في "الإفصاحات المهمة" في هذه المواد.

تايوان: يتم إصدار هذه المواد وتوزيعها في تايوان من قبل جي بي مورجان للأوراق المالية (تايوان) المحدودة. وهي عضو في بورصة تايوان وخاضعة لرقابة وزارة المالية وهيئة الأوراق المالية والبورصات، وعنوانها المسجل الطابق 3، 20 شارع سائورن الشمالي، سيلوم، بانغراك، بانكوك 10500.

المملكة المتحدة: ما لم ينص على خلاف ذلك، يتم توزيع البحوث في المملكة المتحدة من قبل جي بي مورجان لأوراق المالية شركة عامة المسؤولة ("JPMS PLC") والتي هي عضو في بورصة لندن ومرخصة من قبل سلطة التنظيم الحذر. وخاضعة لرقابة هيئة السلوك المالي وسلطة التنظيم الحذر. JPMS PLC مسجلة في إنجلترا ووالز رقم 2711006، المكتب المسجل 25 شارع البنك، لندن، E14 5JP. تُوجه هذه المواد في المملكة المتحدة فقط إلى: (أ) الأشخاص ذوي الخبرة المهنية في المسائل المتعلقة بالاستثمارات الداخلة في المادة 19(5) من أمر تنظيم الخدمات والأسواق المالية (الترويج المالي) لعام 2005 ("FPO")؛ (ب) الأشخاص المذكورين في المادة 49 من FPO (شركات كبيرة، الجمعيات غير المدمجة أو الشراكات، أمناء الأمانات ذات القيمة العالية، إلخ)؛ أو (ج) أي أشخاص آخرين يجوز بموجب القانون إجراء هذا التواصل معهم؛ ويشار إلى جميع هؤلاء الأشخاص باسم "الأشخاص ذوي الصلة في المملكة المتحدة". لا يجوز لأشخاص آخرين غير الأشخاص ذوي الصلة في المملكة المتحدة التصرف وفقاً لهذه المواد أو الاعتماد عليها. أي استثمار أو نشاط استثماري تتعلق به هذه المواد متاح فقط للأشخاص ذوي الصلة في المملكة المتحدة وسيتم الانخراط فيه فقط مع الأشخاص ذوي الصلة في المملكة المتحدة. تم إعداد البحوث الصادرة عن JPMS PLC وفقاً لسياسة JPMS PLC لمنع تضارب المصالح والابتعاد عنه المتعلقة بإنتاج البحوث والتي يمكن العثور عليها على الرابط التالي: سياسة استقلالية البحوث في جي بي مورجان EMEA.

الولايات المتحدة الأمريكية: جي بي مورجان للأوراق المالية ش.ذ.م. ("JPMS") هي عضو في NYSE و FINRA و SIPC و NFA بنك جي بي مورجان تشيس N.A.، هي عضو في FDIC يتم توزيع المواد المنشورة من قبل الشركات التابعة غير الأمريكية في الولايات المتحدة من قبل JPMS التي تتحمل المسؤولية عن محتواها.

عام: المعلومات الإضافية متاحة عند الطلب. تم الحصول على المعلومات في هذا المواد من مصادر يُعتقد أنها موثوقة. على الرغم من اتخاذ جميع العناية المعقولة لضمان دقة الحقائق المذكورة في هذا المواد وأن التوقعات والآراء والتوقعات الواردة هنا عادلة ومعقولة، لا تقدم جي بي مورجان تشيس جي بي مورجان تشيس وشركاه O. أو شركاتها التابعة و/أو الفرعية) بشكل جماعي جي بي مورجان (أي تمثيلات أو ضمانات على الإطلاق بشأن اكمال أو دقة المواد المقدمة، باستثناء الإفصاحات المتعلقة بـ جي بي مورجان ومشاركة محلل البحوث مع الجهة المصدرة للمواد. وبناءً على ذلك، لا ينبغي الاعتماد على دقة، عدالة أو اكمال المعلومات الواردة في هذا المواد. قد تكون هناك تناقضات مع البيانات و/أو المحتوى المحدود في هذا المواد نتيجة للحسابات، والتعديلات، والترجمات إلى لغات مختلفة، و/أو القيود التنظيمية المحلية، حسب الاقتضاء. هذه التناقضات لا ينبغي أن تؤثر على التحليل الاستثماري الشامل، والآراء و/أو التوصيات بشأن الشركة (الشركات) المعنية التي قد تتم مناقشتها في المواد. لا تتحمل جي بي مورجان أي مسؤولية عن أي خسارة تنشأ عن أي استخدام لهذا المواد أو محتوياته، ولا يكون جي بي مورجان أو أي من مديريها أو ضباطها أو موظفيها، مسؤولين بأي شكل من الأشكال عن محتويات هذا المواد، باستثناء المسؤوليات والالتزامات التي قد تفرضها عليهم السلطة التنظيمية ذات الصلة في الاختصاص المعني، أو النظام التنظيمي الذي يندرج تحته. الآراء والتوقعات أو التوقعات الواردة في هذا المواد تمثل الآراء الحالية لـ جي بي مورجان أو الحكم حتى تاريخ المواد فقط وبالتالي قابلة للتغيير دون إشعار. قد يتم توفير تحديثات دورية عن الشركات/الصناعات استناداً إلى التطورات الخاصة بالشركة أو الإعلانات، وظروف السوق أو أي معلومات عامة أخرى.

لا يمكن ضمان أن النتائج أو الأحداث المستقبلية ستكون متسقة مع أي من هذه الآراء أو التوقعات أو التوقعات، والتي تمثل نتيجة واحدة فقط. علاوة على ذلك، تخضع هذه الآراء أو التوقعات أو التوقعات لمخاطر وعدم يقين وافتراضات معينة لم يتم التحقق منها، وقد تختلف النتائج الفعلية أو الأحداث المستقبلية بشكل كبير. قد تقلب قيمة الاستثمارات المشار إليها في هذا المواد و/أو تتأثر بالتغيرات في أسعار الصرف. جميع الأسعار هي تقديرية حتى نهاية السوق للأوراق المالية المناقشة، ما لم ينص على خلاف ذلك. لا يعتبر الأداء السابق مؤشراً على النتائج المستقبلية. وبناءً على ذلك، قد يتلقى المستثمرون مبلغاً أقل مما استثمروه أصلاً. هذا المواد ليس مقصوداً كعرض أو دعوة لشراء أو بيع أي صك مالي. الآراء والتوصيات هنا لا تأخذ في الاعتبار ظروف العميل الفردية، أو الأهداف، أو الاحتياجات ولا تُعتبر توصيات بأوراق مالية أو أدوات مالية أو استراتيجيات معينة لعملاء معينين. قد يشمل هذا المواد آراء حول الأوراق المالية الهيكلية والخيارات والعقود الآجلة ومشتقات أخرى. هذه أدوات معقدة، قد تنطوي على درجة عالية من المخاطر وقد تكون استثمارات مناسبة فقط للمستثمرين المتطورين القادرين على فهم المخاطر المتضمنة والتعامل معها. يجب على متلقي هذا المواد اتخاذ قراراتهم المستقلة بشأن أي أوراق مالية أو أدوات مالية مذكورة هنا والسعي للحصول على المشورة من مستشار مالي أو قانوني أو ضريبي مستقل أو غير ذلك حسبما يرونه ضرورياً. قد تتداول جي بي مورجان كأصيل على أساس آراء ومبحث محلي البحوث، وقد تشارك أيضاً في معاملات لحسابها الخاص أو لحسابات عملائها بطريقة تتعارض مع الآراء الواردة في هذا المواد، ولا تلتزم جي بي مورجان بضمان أن يتم إحصار مثل هذا الاتصال الآخر إلى انتباه أي متلقي لهذا المواد. قد يتخذ آخرون داخل جي بي مورجان، بما في ذلك الاستراتيجيين وموظفي المبيعات ومحلي البحوث الآخرين، آراء تتعارض مع تلك الواردة في هذا المواد. قد يكون لدى موظفي جي بي مورجان الذين لا يشاركون في إعداد هذا المواد استثمارات في الأوراق المالية (أو مشتقات هذه الأوراق المالية) المذكورة في هذا المواد وقد يتداولون بها بطرق مختلفة عن تلك المناقشة في هذا المواد. هذا المواد ليس إعلاناً أو تسويقاً لأي جهة مصدرة أو منتجاتها أو خدماتها أو أوراقها المالية في أي ولاية قضائية.

تنويه بخصوص السرية والأمان: قد تحتوي هذه الرسالة على معلومات تعتبر سرية ومحمية قانونياً، و/أو معفاة من الكشف بموجب القانون المعمول به. إذا كنت لست المستلم المقصود، فإنك تُخطر بأن أي كشف أو نسخ أو توزيع أو استخدام للمعلومات الواردة هنا (بما في ذلك الاعتماد عليها) يُمنع بشدة. على الرغم من أنه يُعتقد أن هذه الرسالة وأي مرفقات تملو من أي فيروس أو عيب آخر قد يؤثر على أي نظام كمبيوتر يتم استلامها وفتحها، فإنه يتحمل المستلم مسؤولية التأكد من خلوها من الفيروسات ولا تتحمل جي بي مورجان تشيس وشركاه، وشركاتها التابعة والشركاء، عن أي خسارة أو ضرر ينشأ بأي شكل من الأشكال نتيجة لاستخدامها. إذا

تلقيت هذه الرسالة عن طريق الخطأ، يُرجى الاتصال على الفور بالمرسل وتدمير المواد بأكملها، سواء في الشكل الإلكتروني أو الورقي. تخضع هذه الرسالة للمراقبة الإلكترونية [:HTTPS://WWW.JPMORGAN.COM/DISCLOSURES/EMAIL](https://www.jpmorgan.com/disclosures/email)

*MSCI*: بعض المعلومات الواردة هنا ("المعلومات") يتم إعادة إنتاجها بإذن من *MSCI INC* وشركائها التابعة ومزودي المعلومات ©2024 ("*MSCI*") لا يُسمح بإعادة إنتاج أو نشر المعلومات دون ترخيص مناسب. لا تقدم *MSCI* أي ضمانات صريحة أو ضمنية (بما في ذلك قابلية التسويق أو اللياقة) فيما يتعلق بالمعلومات وتخلي مسؤوليتها عن أي مسؤولية إلى الحد المسموح به قانوناً. لا تشكل أي معلومات نصيحة استثمارية، باستثناء أي معلومات سارية من *MSCI ESG RESEARCH*. وتخضع أيضاً لإشعار الإخلاء من المسؤولية على [MSCI.COM/DISCLAIMER](https://www.msci.com/disclaimer)

*SUSTAINALYTICS*: بعض المعلومات والبيانات والتحليلات والآراء الواردة هنا يتم إعادة إنتاجها بإذن من *SUSTAINALYTICS* و: (1) تتضمن المعلومات الحصرية لـ *SUSTAINALYTICS*؛ (2) قد لا يتم نسخها أو إعادة توزيعها إلا بتفويض محدد؛ (3) لا تشكل نصيحة استثمارية ولا تأييداً لأي منتج أو مشروع؛ (4) يتم توفيرها لأغراض إعلامية فقط؛ و (5) لا يضمن أنها كاملة أو دقيقة أو في الوقت المناسب. لا تتحمل *SUSTAINALYTICS* أي مسؤولية عن أي قرارات تداول أو أضرار أو خسائر أخرى متعلقة بها أو باستخدامها. يخضع استخدام البيانات لشروط متاحة على [HTTPS://WWW.SUSTAINALYTICS.COM/LEGAL-DISCLAIMERS](https://www.sustainalytics.com/legal-disclaimers). ©2024 *SUSTAINALYTICS*. محفوظة.

الإفصاحات الأخرى تم تعديلها آخر مرة في 6 أبريل 2024

حقوق الطبع والنشر 2024 جي بي مورجان *CHASE & CO*. جميع الحقوق محفوظة. لا يجوز إعادة طباعة هذه المواد أو أي جزء منها، أو بيعها أو إعادة توزيعها دون موافقة خطية من جي بي مورجان. يحظر بشكل صارم استخدام أو مشاركة أي مواد بحثية تم تلقيها من جي بي مورجان أو من طرف ثالث مفوض ("بيانات جي بي مورجان") في أي أنظمة أو نماذج ذكاء اصطناعي (*AI*) تابعة لطرف ثالث عندما تكون هذه البيانات قابلة للوصول من قبل طرف ثالث. يُسمح باستخدام بيانات جي بي مورجان لأغراض الأعمال الداخلية فقط في نظام أو نموذج ذكاء اصطناعي يحمي سرية بيانات جي بي مورجان لمنع أي وصول أو استخدام لهذه البيانات من قبل أي طرف ثالث.

## مؤشر iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index

الصناديق الفرعية التي تتبع المؤشر: شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول

صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول – الشريحة ب – ذات العائد الموزع سيقوم بتتبع إصدار مؤشر العائد الإجمالي.

يقيس مؤشر *iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index* أداء أذون الخزانة المقومة بالدولار الأمريكي.

يتم تسعير جميع مؤشرات ايبوكس بناءً على مدخلات بيانات متعددة. ويستخدم المؤشر أسعارًا متعددة المصادر كما هو موضح في وثيقة منهجية التسعير الخاصة بـ *Markit iBoxx* المتاحة بصورة علنية على الموقع الإلكتروني (<https://www.spglobal.com/spdji/en/>) تحت عنوان المنهجية.

### هيكلية المؤشر

يلخص الجدول أدناه معايير الاختيار التي يتم تطبيقها على السندات المقومة بالدولار الأمريكي.

الجدول 1: هيكلية مؤشر *iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index*

المستوى 2	المستوى 0	اسم المؤشر
أذون الخزانة	الدولار الأمريكي	مؤشر <i>iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index</i>

### نشر المؤشر

يحتسب المؤشر كمؤشر نهاية اليوم ويتم توزيعه مرة واحدة يوميًا بعد إغلاق الأسواق الأمريكية.

تُحتسب القيم التحليلية للسندات والمؤشر في نهاية اليوم من الاثنين إلى الجمعة باستخدام أسعار إغلاق ذلك اليوم. بالإضافة إلى ذلك، تُحتسب القيم التحليلية للسندات والمؤشر باستخدام أسعار إغلاق يوم التداول السابق في آخر يوم تقويمي من كل شهر إذا لم يكن ذلك اليوم يوم تداول عادي، وكذلك في أيام العطلات المصرفية الشائعة، كما هو منشور في تقويم حساب مؤشر ايبوكس، المتاح على الموقع التالي (<https://www.spglobal.com/spdji/en/>) ضمن تقويمات مؤشرات ايبوكس. إن بيانات المؤشر متاحة أيضًا من بائعي المعلومات الرئيسيين.

يتم نشر قيم المؤشر الختامية والإحصائيات الرئيسية في نهاية كل يوم احتساب في قسم المؤشرات على الموقع التالي (<https://www.spglobal.com/spdji/en/>) للمستخدمين المسجلين.

### قواعد اختيار السندات

## نوع السندات

إن أنواع السندات التالية مؤهلة لإدراجها في المؤشر:

أذون الخزانة الصادرة عن حكومة الولايات المتحدة

تُضاف أذون الخزانة الأمريكية، مع نتائج المزاد التي تتم إتاحتها في T-3 أو T-2 أو T-1 التي تتم تسويتها في الشهر الحالي، إلى قائمة المعاينة المحددة بعد إعلان الإصدار تحت شروط "عند الإصدار". يتم استبدال شروط "عند الإصدار" بالتفاصيل النهائية فور توافر النتائج.

## التصنيف الائتماني

يأخذ احتساب تصنيف ايبوكس للتصنيف الائتماني في الاعتبار التصنيفات من وكالات التصنيف الائتماني الثلاث التالية:

- وكالة فيتش للتصنيف الائتماني
- وكالة موديز لخدمة المستثمرين
- وكالة ستاندرد آند بورز للتصنيف العالمي

تُعرف الدرجة الاستثمارية على أنها BBB- أو أعلى من وكالة فيتش للتصنيف الائتماني ووكالة ستاندرد آند بورز للتصنيف العالمي الائتماني و Baa3 أو أعلى من وكالة موديز لخدمة المستثمرين. يستثني المؤشر السندات ذات تصنيف RD/SD. إذا قامت أكثر من وكالة من الوكالات المذكورة أعلاه بتصنيف السندات، فإن تصنيف ايبوكس يكون متوسط التصنيفات المقدمة. يدمج المؤشر التصنيفات إلى أقرب درجة تصنيف ولا يستخدم نقاط التصنيف.

للمزيد من المعلومات حول تحديد متوسط التصنيفات، يُرجى الرجوع إلى وثيقة منهجية تصنيف ايبوكس المتاحة [هنا](#).

## وقت الاستحقاق

يجب أن يكون الحد الأقصى لمدة استحقاق جميع السندات في المؤشر 12 شهرًا عند الإصدار.

## حساب المؤشر

### البيانات الثابتة

يتم الحصول على المعلومات المستخدمة في احتساب المؤشر من تعميمات الطرح ومقارنتها بمزودي البيانات القياسية.

### أسعار السندات

للمزيد من التفاصيل، يُرجى الرجوع إلى وثيقة منهجية التسعير الخاصة بمؤشر ايبوكس، والمتاحة في قسم المنهجية على صفحة الويب على العنوان التالي (<https://www.spglobal.com/spdji/en>).

## عملية إعادة التوازن

تتم إعادة موازنة المؤشر شهرياً بعد إغلاق السوق في آخر يوم عمل من الشهر. لا يتم النظر في أي إدراج بعد يوم انتهاء المؤشر ( $T$ ) (3) في عملية إعادة التوازن ولكنه يصبح ساريًا في نهاية الشهر التالي. يتم أخذ السندات الجديدة الصادرة في الاعتبار إذا كانت معروفة علناً أنه سيتم سدادها حتى آخر يوم تقويبي من الشهر ضمناً، وإذا أصبح التصنيف والمبلغ المستحق معروفاً قبل ثلاثة أيام تداول على الأقل قبل نهاية الشهر.

يتم نشر قائمة عضوية أولية في اليوم التقويبي السادس من الشهر (يتم نقلها إلى يوم العمل التالي في حالة العطلات/عطلات نهاية الأسبوع). قبل ثلاثة أيام عمل من نهاية كل شهر، يتم نشر قائمة عضوية بالمبلغ النهائي المستحق لكل السندات.

قبل يومي عمل من نهاية كل شهر، يتم تحديث معلومات التصنيف والمبلغ للمكونات ويتم تعديل القائمة لجميع التغييرات في التصنيف والمبلغ التي من المعروف أنها حدثت قبل ثلاثة أيام عمل من نهاية الشهر والتي يمكن أن تؤدي أيضاً إلى استبعاد السندات. ومع ذلك، إذا أصبحت السندات التي تشكل جزءاً من مؤشرات الدولار الأمريكي الأوسع نطاقاً مؤهلة في المؤشر قبل يومي عمل من إعادة التوازن بسبب تغيرات في التصنيف و/أو المبلغ، فسيتم إدراجها في المؤشر.

في يوم العمل الأخير من كل شهر، ستقوم مؤشرات ستاندرد آند بورز داو جونز ( $S\&P\ D\ J\ I$ ) بنشر العضوية النهائية مع أسعار الإغلاق السندات، وتحليلات السندات المختلفة بناءً على أسعار المؤشر السندات.

## بيانات المؤشر

يعتمد احتساب المؤشر على الأسعار المتوسطة. يتم إدراج الأوراق المالية الجديدة في المؤشر بأسعار الطلب المعنية عند دخول المؤشر. إذا لم يكن من الممكن تحديد سعر لورقة مالية معينة، يستمر المؤشر في الاحتساب بناءً على آخر سعر متاح. قد يتم ذلك في فترات إجهاد السوق، أو الاضطراب وكذلك في الأسواق غير السائلة أو المجزأة. إذا أصبح من المستحيل الحصول على المدخلات المطلوبة، قد تستشير  $S\&P\ D\ J\ I$  المشاركين في السوق قبل تاريخ إعادة التوازن التالي. وتتم إتاحة القرارات بشكل علني في الوقت المناسب، ويجوز لشركة  $S\&P\ D\ J\ I$  الرجوع إلى الحالات السابقة.

## حساب المؤشر

للاطلاع على معادلات المؤشر المحددة، يُرجى الرجوع إلى وثيقة حساب مؤشر ايبوكس للسندات المتاحة على الموقع الإلكتروني (<https://www.spglobal.com/spdji/en/>) تحت عنوان المنهجية.

## تاريخ المؤشر

يبدأ تاريخ المؤشر في 31 ديسمبر 2014. إن القيمة الأساسية للمؤشر هي 100 في ذلك التاريخ.

## أسس التسوية

يتم احتساب جميع مؤشرات ايبوكس باستخدام افتراض أيام التسوية  $T+0$

## التقويم

تقوم شركة S&P DJI بنشر تقويم لاحتساب المؤشر وهو متاح على موقع (<https://www.spglobal.com/spdji/en/>) ضمن قسم تقويمات مؤشرات ايبوكس. ويقدم هذا التقويم لمحة عامة حول عطلات احتساب المؤشر لمجموعات مؤشرات السندات ايبوكس كل عام.

نشر البيانات والوصول إليها

يلخص الجدول أدناه نشر المؤشر على خادم SFTP.

الوصول	نوع الملف	الوتيرة
SFTP خادم	الملف الأساسي - مستوى السندات	يوميًا
SFTP خادم	ملف المؤشرات - مستوى المؤشر	
SFTP خادم	إعادة توجيهه (فورواردز)	يوميًا من اليوم التقويمي السادس من الشهر (أو يوم نشر المؤشر التالي إذا كان اليوم التقويمي السادس يقع في غير يوم عمل)
SFTP خادم	مكونات نهاية الشهر	شهريًا

فيما يلي ملخص لأرقام التعريف الخاصة بكل قناة نشر:

BBG	القائمة الرسمية اليومية لبورصة الأسهم (SEDOL)	الرقم التعريفي الدولي للأوراق المالية (ISIN)	الاصدار	الاسم
IBXXMIPP	BSF36D4	GB00BSF36D42	مؤشر السعر التنظيف	مؤشر iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index
IBXXMIPT	BSF36F6	GB00BSF36F65	مؤشر العائد الإجمالي	مؤشر iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index

التغييرات في مؤشر iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index

إطلاق مؤشر iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index	23 أغسطس 2024
---	---------------

## حوكمة المؤشر

### لجنة المؤشر

تقوم لجنة من لجان شركة مؤشرات ستاندرد آند بورز داو جونز (*S&P Dow Jones Indices*) بالحفاظ على المؤشرات. إن كافة أعضاء اللجنة هم محترفون متفرغون بدوام كامل في شركة مؤشرات ستاندرد آند بورز داو جونز (*S&P Dow Jones Indices*). ويتم عقد الاجتماعات بشكل منتظم. وتقوم لجنة المؤشر بالإشراف على إدارة المؤشرات، بما في ذلك تحديد التغييرات داخل إعادة التوازن، وسياسات الحفاظ والإدراج، وغيرها من الأمور التي تؤثر على الحفاظ على المؤشرات وحسابها.

وفي الوفاء بمسؤولياتها، تتمتع لجنة المؤشر بسلطة تقديرية كاملة وتامة في (1) تعديل أو تطبيق أو استثناء تطبيق قواعد وسياسات المؤشر حسب ما تقتضيه الظروف و(2) إضافة أو حذف أو تجاوز أي السندات في تحديد تكوين المؤشر.

ويجوز للجنة المؤشر الاعتماد على أي معلومات أو وثائق مقدمة إليها أو مجمعة من قبلها تعتقد لجنة المؤشر أنها دقيقة. وتحتفظ لجنة المؤشر بالحق في إعادة تفسير المعلومات المتاحة للجمهور وإجراء تغييرات على المؤشرات بناءً على تفسير جديد لتلك المعلومات وفقاً لتقديرها المنفرد. إن كافة مناقشات لجنة المؤشر سرية.

إن لجنة المؤشر هي لجنة منفصلة عن المجموعات التحليلية الأخرى في ستاندرد آند بورز العالمية (*S&P Global*) ومستقلة عنها. وعلى وجه الخصوص، لا يمكن للجنة المؤشر الوصول إلى قرارات محلي ستاندرد آند بورز للتصنيف العالمي (*S&P Global Ratings*) أو التأثير عليها.

وتحتفظ لجان مؤشرات ستاندرد آند بورز داو جونز بحقها في إجراء استثناءات عند تطبيق المنهجية إذا دعت الحاجة إلى ذلك. وفي أي سيناريو يختلف فيه التعامل عن القواعد العامة المنصوص عليها في هذا المستند أو المستندات التكميلية، سيتلقى العملاء إشعارًا كافيًا بذلك، كلما أمكن ذلك.

وبالإضافة إلى الحوكمة اليومية للمؤشرات والحفاظ على منهجيات المؤشرات، تقوم لجنة المؤشر مرة واحدة على الأقل خلال أي فترة 12 شهر بمراجعة المنهجية لضمان استمرار المؤشرات في تحقيق الأهداف المعلنة، وأن البيانات والمنهجية لا تزال فعالة. وفي بعض الحالات، قد تنشر شركة مؤشرات ستاندرد آند بورز داو جونز استشارة تدعو فيها الأطراف الخارجية إلى إبداء تعليقاتها.

للمزيد من المعلومات عن سياسات حوكمة المؤشرات، يُرجى مراجعة الرابط الموجود هنا.

الإفصاحات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات

شرح كيفية انعكاس العوامل البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات (ESG) في العناصر الرئيسية لمنهجية القياس [1]		
1.	اسم مقدم الخدمات الإدارية الخاصة بالقياس.	<i>HIS Markit Benchmark Administration Limited (IMBA)</i>
2.	فئة الأصول الأساسية للمعيار القياسي البيئي والاجتماعي والحكومي (ESG). [2]	لا ينطبق

3.	اسم المعيار القياسي لمؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أو مجموعة المعايير القياسية.	بيان ايبوكس المعياري
4.	هل يأخذ أي من المؤشرات التي يتم الحفاظ عليها من خلال هذه المنهجية في الاعتبار العوامل البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات؟	لا
التحديث الأخير للملحق:		أغسطس 2024
الإصدار الأول للملحق:		أغسطس 2024

[1] تهدف المعلومات الواردة في هذا الملحق إلى تلبية متطلبات اللائحة التفويضية الصادرة عن مفوضية الاتحاد الأوروبي (الاتحاد الأوروبي) 1817/2020 المكمل لللائحة (الاتحاد الأوروبي) 1011/2016 الصادرة عن البرلمان الأوروبي والمجلس الأوروبي فيما يتعلق بالحد الأدنى من محتوى شرح كيفية انعكاس العوامل البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات في منهجية المعايير القياسية وقانون الاتحاد الأوروبي المحتفظ به في المملكة المتحدة (لوائح المعايير المرجعية (التعديل والأحكام الانتقالية) (الخروج من الاتحاد الأوروبي) لعام 2019).

[2] يتم تعريف "الأصول الأساسية" في اللائحة التفويضية الصادرة عن مفوضية الاتحاد الأوروبي (الاتحاد الأوروبي) 1816/2020 المكمل لللائحة (الاتحاد الأوروبي) 1011/2016 الصادرة عن البرلمان الأوروبي والمجلس الأوروبي فيما يتعلق بالشرح الوارد في بيان المعيار القياسي لكيفية انعكاس العوامل البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات في كل معيار قياسي يتم تقديمه ونشره.

إخلاء المسؤولية

الإفصاح عن الأداء/البيانات المختبرة رجعيًا

عند الانطباق، تحدد شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز والشركات التابعة لها ذات الصلة بالمؤشر (*S&P DJI*) تواريخ مختلفة لمساعدة عملائنا من خلال توفير الشفافية. إن تاريخ القيمة الأول هو اليوم الأول الذي توجد فيه قيمة محسوبة (سواء كانت مباشرة أو تم اختبارها بشكل رجعي) لمؤشر معين. إن التاريخ الأساسي هو التاريخ الذي يتم فيه ضبط المؤشر إلى قيمة ثابتة لأغراض الحساب. ويحدد تاريخ الإطلاق التاريخ الذي تُعتبر فيه قيم المؤشر مباشرة لأول مرة: تُعتبر قيم المؤشر المقدمة لأي تاريخ أو فترة زمنية قبل تاريخ إطلاق المؤشر مختبرة رجعيًا. تقوم شركة *S&P DJI* بتعريف تاريخ الإطلاق بأنه التاريخ الذي يصبح من المعروف فيه أن قيم المؤشر قد تم إصدارها بصورة علنية، على سبيل المثال عبر الموقع الإلكتروني العلني للشركة أو إرسال البيانات الخاصة بها إلى أطراف خارجية. بالنسبة للمؤشرات التي تحمل علامة داو جونز التجارية التي تم تقديمها قبل 31 مايو 2013، يتم تحديد تاريخ الإطلاق (والذي كان يُطلق عليه قبل 31 مايو 2013 "تاريخ التقديم") بالتاريخ الذي لم يُسمح فيه بإجراء أي تغييرات أخرى على منهجية المؤشر، ولكنه ربما كان قبل تاريخ الإصدار العلني للمؤشر.

يُرجى الرجوع إلى منهجية المؤشر للاطلاع على مزيد من التفاصيل حول المؤشر، بما في ذلك الطريقة التي يتم بها إعادة توازنه، وتوقيت إعادة التوازن هذه، ومعايير الإضافات والحذف، بالإضافة إلى جميع حسابات المؤشر.

إن المعلومات المقدمة قبل تاريخ إطلاق المؤشر تتعلق بأداء افتراضي تم اختباره بشكل رجعي، وليس بأداء فعلي، وتستند إلى منهجية

المؤشر السارية في تاريخ الإطلاق. ومع ذلك، عند إنشاء تاريخ اختبار رجعي لفترات شذوذ السوق أو فترات أخرى لا تعكس البيئة العامة الحالية للسوق، قد يتم تخفيف قواعد منهجية المؤشر لالتقاط مجموعة كبيرة بما فيه الكفاية من الأوراق المالية لمحاكاة السوق المستهدفة التي صُمم المؤشر لقياسها أو الاستراتيجية التي صُمم المؤشر لالتقاطها. على سبيل المثال، قد يتم تخفيض القيمة السوقية وعتبات السيولة. بالإضافة إلى ذلك، لم يتم أخذ التفرعات في الحسبان في بيانات الاختبار الرجعي فيما يتعلق بمؤشرات ستاندرد أند بورز للعمليات المشفرة. بالنسبة لمؤشرات ستاندرد أند بورز لأعلى 5 و10 عملات مشفرة ذات وزن متساوي، لم يتم النظر في عنصر الحفظ الأمين في المنهجية؛ حيث يعتمد تاريخ الاختبار الرجعي على مكونات المؤشر التي تستوفي عنصر الحفظ الأمين اعتباراً من تاريخ الإطلاق. أيضاً، قد تختلف معاملة إجراءات الشركات في أداء الاختبار الرجعي عن معاملة المؤشرات المباشرة بسبب القيود المفروضة على محاكاة قرارات إدارة المؤشر. يعكس أداء الاختبار الرجعي تطبيق منهجية المؤشر واختيار مكونات المؤشر مع الاستفادة من التجارب السابقة ومعرفة العوامل التي قد تكون قد أثرت إيجاباً على أدائه، ولا يمكن أن يأخذ في الحسبان جميع المخاطر المالية التي قد تؤثر على النتائج، وقد يُعتبر أنه يعكس تحيز البقاء/التطلع إلى المستقبل. قد تختلف العوائد الفعلية اختلافاً كبيراً عن العوائد التي تم اختبارها رجعياً وقد تكون أقل منها. إن الأداء السابق ليس مؤشراً أو ضماناً للنتائج المستقبلية.

في العادة، عندما تقوم شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز بإنشاء بيانات مؤشر تم اختبارها رجعياً، تستخدم شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز بيانات تاريخية فعلية على مستوى المكونات (مثل السعر التاريخي والقيمة السوقية وبيانات حركة الشركات) في حساباتها. ونظراً لأن الممارسات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات لا تزال في مراحل مبكرة من التطوير، فقد لا تتوفر بعض نقاط البيانات المستخدمة لحساب مؤشرات معينة للممارسات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات لكامل الفترة المطلوبة من تاريخ الاختبار الرجعي. وقد تنطبق نفس مشكلة توافر البيانات على مؤشرات أخرى أيضاً. في الحالات التي لا تتوفر فيها البيانات الفعلية لكل الفترات التاريخية ذات الصلة، قد تعتمد شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز عملية استخدام "افتراض البيانات الرجعي" (أو سحب) بيانات الممارسات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات من أجل حساب الأداء التاريخي المختبر رجعياً. إن عملية "افتراض البيانات الرجعي" تطبق أقرب نقطة بيانات فعلية حالية متاحة لشركة مكونة للمؤشر على كل الحالات التاريخية السابقة في أداء المؤشر. على سبيل المثال، يفترض افتراض البيانات الرجعي بشكل ضمني أن الشركات غير المشاركة حالياً في نشاط تجاري معين (المعروف أيضاً باسم "المشاركة في المنتج") لم تشارك أبداً تاريخياً، وبالمثل يفترض أيضاً أن الشركات المشاركة حالياً في نشاط تجاري معين كانت قد شاركت فيه أيضاً تاريخياً. ويسمح افتراض البيانات الرجعي بتمديد الاختبار الفرضي الرجعي على مدى سنوات تاريخية أكثر مما يمكن تطبيقه باستخدام البيانات الفعلية فقط. للمزيد من المعلومات حول "افتراض البيانات الرجعي" يُرجى الرجوع إلى الأسئلة الشائعة. إن المنهجيات وصحائف وقائع أي مؤشر يستخدم افتراض البيانات الرجعي في التاريخ الذي تم اختبارها رجعياً ستذكر هذا الاستخدام بشكل صريح. وستتضمن المنهجية ملحقاً يتضمن جدولاً يوضح نقاط البيانات المحددة والفترة الزمنية ذات الصلة التي تم استخدام البيانات المتوقعة بأثر رجعي لها. لا تمثل عوائد المؤشر المعروضة نتائج التداول الفعلي للأصول/الأوراق المالية القابلة للاستثمار. تحتفظ شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز بالمؤشر وتحسب مستوى المؤشر وأدائه المعروضين أو اللذين تمت مناقشتهما لكن الشركة لا تدير أي أصول.

لا تعكس عوائد المؤشر دفع أي رسوم أو تكاليف مبيعات قد يدفعها المستثمر لشراء الأوراق المالية الأساسية للمؤشر أو صناديق الاستثمار التي تهدف إلى تتبع أداء المؤشر. إن فرض هذه الرسوم والتكاليف من شأنه أن يؤدي إلى انخفاض الأداء الفعلي والمختبر رجعياً للأوراق المالية/الصناديق عن أداء المؤشر الموضح. كمثال بسيط، إذا كان المؤشر قد حقق عائداً بنسبة 10% على استثمار بقيمة 100,000 دولار أمريكي لفترة 12 شهراً (أو 10,000 دولار أمريكي) وتم فرض رسوم فعلية على أساس الأصول بنسبة 1.5% في نهاية الفترة على الاستثمار بالإضافة إلى الفائدة المتراكمة (أو 1,650 دولار أمريكي)، فإن العائد الصافي سيكون بنسبة 8.35% (أو 8,350 دولار أمريكي) لهذه السنة. وعلى مدار فترة ثلاث سنوات، سيؤدي فرض رسوم سنوية بنسبة 1.5% في نهاية العام مع عائد مفترض بنسبة 10% سنوياً إلى عائد إجمالي تراكمي بنسبة 33.10%، وإجمالي رسوم بقيمة 5,375 دولار أمريكي، وعائد صافي تراكمي بنسبة 27.2% (أو 27,200 دولار أمريكي).

## إشعارات الملكية الفكرية/إخلاء المسؤولية

© شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز. جميع الحقوق محفوظة.

*S&P, S&P 500, SPX, SPY, The 500, US500, US 30, S&P 100, S&P COMPOSITE 1500, S&P 400, S&P MIDCAP 400, S&P 600, S&P SMALLCAP 600, S&P GIVI, GLOBAL TITANS, DIVIDEND ARISTOCRATS, Select Sector, S&P MAESTRO, S&P PRISM, S&P STRIDE, GICS, SPIVA, SPDR, INDEXOLOGY, iTraxx, iBoxx, ABX, ADBI, CDX, CMBX, MBX, MCDX, PRIMEX, HHPI, SOVX* جميعها علامات تجارية مسجلة لشركة ستاندرد أند بورز العالمية - إنك أو الشركات التابعة لها. *DOW JONES INDUSTRIAL AVERAGE* و *THE DOW* و *DJIA* و *DOW JONES* هي علامات تجارية لشركة داو جونز تريدمارك هولدنجز د.م.م. (يشار إليها بـ "داو جونز"). تم ترخيص هذه العلامات التجارية مع علامات تجارية أخرى لشركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز د.م.م. ويُحظر إعادة التوزيع أو إعادة الإنتاج الكلي أو الجزئي من دون الإذن الخطي من شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز د.م.م. لا يشكل هذا المستند عرضاً للخدمات في الولايات القضائية التي لا تمتلك فيها شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز التراخيص اللازمة. وباستثناء بعض خدمات احتساب المؤشرات المخصصة، فإن جميع المعلومات التي تقدمها شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز غير شخصية وغير مصممة خصيصاً لتلبية احتياجات أي شخص أو كيان أو مجموعة من الأشخاص. وتتلقى شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز تعويضات تتعلق بترخيص مؤشرات أطراف ثالثة وتقديم خدمات احتسابية مخصصة. إن الأداء السابق للمؤشر ليس مؤشراً أو ضماناً للنتائج المستقبلية.

لا يمكن الاستثمار مباشرة في مؤشر ما. فقد يكون التعرض لشريحة أصول يمثلها مؤشر ما متاحاً من خلال الأدوات القابلة للاستثمار استناداً إلى ذلك المؤشر. لا ترعى شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أو تصادق أو تبيع أو تروج أو تدير أي صندوق استثماري أو أي وعاء استثماري آخر تقدمه أطراف ثالثة وتسعى إلى توفير عائد استثماري بناءً على أداء أي مؤشر. ولا تقدم شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أي ضمانات بأن المنتجات الاستثمارية القائمة على المؤشر سوف تتبع أداء المؤشر بدقة أو توفر عوائد استثمارية إيجابية. لا تعتبر شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز مستشاراً للاستثمار، أو مستشاراً لتداول السلع، أو مؤتمناً، أو "مروجاً" (على النحو المحدد في قانون الولايات المتحدة لشركات الاستثمار لسنة 1940، بصيغته المعدلة) أو "خبيراً" على النحو الوارد في المادة 77 ك (أ) من قانون الولايات المتحدة الأمريكية رقم 15، ولا تقدم شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أي إقرار فيما يتعلق بالتشجيع على الاستثمار في أي صندوق استثماري أو أي وعاء استثماري آخر. لا ينبغي اتخاذ أي قرار بالاستثمار في أي صندوق استثماري أو وعاء استثماري آخر من هذا القبيل بالاعتماد على أي من البيانات الواردة في هذا المستند. إن شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز ليست مستشاراً ضريبياً. لا يُعد تضمين الأوراق المالية أو السلع أو العملات المشفرة أو غيرها من الأصول في مؤشر ما توصيةً من شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز بشراء الأوراق المالية أو السلع أو العملات المشفرة أو غيرها من الأصول أو بيعها أو الاحتفاظ بها، ولا يُعتبر هذا التضمين بمثابة نصيحة استثمارية أو متعلقة بالتداول.

وقد تم إعداد هذه المواد من أجل الاطلاع فقط بالاستناد إلى المعلومات المتاحة بصورة علنية بشكل عام ومن مصادر يُعتقد أنها موثوقة. لا يجوز تعديل أي محتوى وارد في هذه المواد (بما في ذلك بيانات المؤشرات والتصنيفات والتحليلات والبيانات المتعلقة بالائتمان والأبحاث والتقييمات والنماذج والبرمجيات أو أي تطبيق آخر أو أي أمر ناتج عنها) أو أي جزء منها (يشار إليها بـ "المحتوى")، كما أنه لا يجوز عكس هندسته أو إعادة إنتاجه أو توزيعه بأي شكل أو بأي وسيلة، أو تخزينه في قاعدة بيانات أو نظام استرجاع، بدون إذن خطي مسبق من شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز. ولا يجوز استخدام المحتوى لأي غرض غير قانوني أو غير مصرح به. إن شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز، بالإضافة إلى مقدمي البيانات الخاصين بها ومرخصيها من الأطراف الثالثة (يُشار إليهم سويلاً باسم "أطراف شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز")، لا يضمنون دقة المحتوى أو اكتماله أو حسن توقيته أو توافره. ولا يتحمل أطراف شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز مسؤولية أي خطأ أو إغفال، بغض النظر

عن السبب، عن النتائج التي يتم الحصول عليها من خلال استخدام المحتوى. ويتم توفير المحتوى "كما هو" و"حيث وجد". تتنازل أطراف شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز عن أي وكل التعهدات الصريحة أو الضمنية، بما في ذلك، على سبيل المثال لا الحصر، أي تعهدات تتعلق بقابلية التسويق أو الملاءمة لغرض أو استخدام معين، أو التخلص من الخلل البرمجي أو الأخطاء البرمجية أو العيوب، أو أن عمل المحتوى لن ينقطع أو أن المحتوى سيعمل مع أي تكوين للبرمجيات أو للأجهزة. لا يتحمل أطراف شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز في أي حال من الأحوال المسؤولية تجاه أي طرف عن أي أضرار أو تكاليف أو نفقات أو رسوم قانونية أو خسائر مباشرة أو غير مباشرة أو عرضية أو زجرية أو تعويضية أو عقابية أو خاصة أو تبعية (بما في ذلك، على سبيل المثال لا الحصر، خسائر في الأرباح أو الدخل وتكاليف الفرصة البديلة) فيما يتعلق بأي استخدام للمحتوى حتى لو تم إخطارهم باحتمال حدوث مثل هذه الأضرار.

بشكل عام، تُقدّم المعلومات المتعلقة بالائتمان والتحليلات الأخرى، بما في ذلك التصنيفات والأبحاث والتقييمات، من قبل المرخصين و/أو الشركات التابعة لشركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز بما في ذلك، على سبيل المثال لا الحصر أقسام شركة ستاندرد اند بورز العالمية الأخرى مثل ستاندرد أند بورز استخبارات السوق العالمية. إن أي معلومات تتعلق بالائتمان والتحليلات والبيانات الأخرى الواردة في المحتوى تُعتبر بيانات للرأي من تاريخ التعبير عنها وليست بيانات بالوقائع. كما أن أي آراء وتحليلات وقرارات الإقرار بالتصنيفات لا تُعتبر توصيات لشراء أي أوراق مالية أو الاحتفاظ بها أو بيعها، أو اتخاذ أي قرارات استثمارية، ولا تتناول مدى ملاءمة أي أوراق مالية. لا تتحمل شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أي التزام بتحديث المحتوى بعد نشره بأي شكل أو أي صيغة. ولا ينبغي الاعتماد على المحتوى وهو ليس بديلاً عن المهارة وحسن التقدير والخبرة التي يتمتع بها المستخدم و/أو إدارته و/أو موظفوه و/أو مستشاروه و/أو عملاؤه عند اتخاذ قرارات بالاستثمار أو قرارات تجارية أخرى. ولا تعتبر شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز مستشاراً استثمارياً. وعلى الرغم من أن شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز قد حصلت على معلومات من مصادر تعتقد أنها موثوقة، فإنها لا تقوم بإجراء تدقيق أو عملية تحقق مستقلة بشأن أي من المعلومات التي تلقاها. وتحتفظ شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز بالحق في تعديل أو إيقاف أي مؤشر في أي وقت لأسباب تنظيمية أو لأسباب أخرى. وقد تتطلب عوامل مختلفة، بما في ذلك عوامل خارجية خارجة عن سيطرة شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز، تغييرات جوهرية على المؤشرات.

وإلى الحد الذي تسمح فيه السلطات التنظيمية لوكالة تصنيف بإقرار تصنيف صادر في ولاية قضائية في إحدى الولايات القضائية الأخرى لأغراض تنظيمية معينة، تحتفظ شركة ستاندرد اند بورز العالمية للتصنيفات الائتمانية بالحق في التنازل عن هذا الإقرار أو سحبه أو تعليقه في أي وقت ووفقاً لتقديرها الخاص. وتخلي شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز، بما في ذلك شركة ستاندرد اند بورز العالمية للتصنيفات الائتمانية، مسؤوليتها عن أي واجب مهما كان نوعه ينشأ عن التنازل عن إقرار ما أو سحبه أو تعليقه وكذلك أي مسؤولية عن أي ضرر يُزعم أنه قد حصل بسبب ذلك. وقد تتلقى الشركات التابعة لشركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز د.م.م، بما في ذلك شركة ستاندرد اند بورز العالمية للتصنيفات الائتمانية، تعويضاً عن تصنيفاتها وبعض التحليلات المتعلقة بالائتمان، وعادةً ما يكون ذلك من مصدري الأوراق المالية أو من متعديها أو من المدينين. وتحتفظ هذه الشركات التابعة لشركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز د.م.م، بما في ذلك شركة ستاندرد اند بورز العالمية للتصنيفات الائتمانية، بالحق في نشر آرائها وتحليلاتها. إن التصنيفات والتحليلات العلنية الصادرة عن شركة ستاندرد اند بورز العالمية للتصنيفات الائتمانية متوفرة على مواقعها الإلكترونية، على الروابط التالية [www.standardandpoors.com](http://www.standardandpoors.com) (مجانياً)، وعلى [www.ratingsdirect.com](http://www.ratingsdirect.com) وعلى [www.globalcreditportal.com](http://www.globalcreditportal.com) (اشترك)، ويمكن توزيعها من خلال وسائل أخرى، بما في ذلك عبر منشورات شركة ستاندرد اند بورز العالمية للتصنيفات الائتمانية وجهات إعادة التوزيع من طرف ثالث. وتتوفر معلومات إضافية حول رسوم تصنيفاتنا على الموقع الإلكتروني التالي [www.standardandpoors.com/usratingsfees](http://www.standardandpoors.com/usratingsfees).

تُبقى ستاندرد أند بورز العالمية بعض أنشطة أقسامها ووحدات أعمالها المختلفة منفصلة عن بعضها البعض للحفاظ على

استقلالية وموضوعية أنشطة كل منها. ونتيجة لذلك، قد يكون لدى بعض الأقسام ووحدات الأعمال في ستاندرد أند بورز العالمية معلومات غير متاحة لوحدات الأعمال الأخرى. وقد وضعت ستاندرد أند بورز العالمية سياسات وإجراءات للحفاظ على سرية بعض المعلومات غير المتاحة بصورة علنية التي تتلقاها فيما يتعلق بكل عملية تحليلية.

وبالإضافة إلى ذلك، تقدم شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز مجموعة واسعة من الخدمات إلى العديد من المؤسسات، أو فيما يتعلق بها، بما في ذلك جهات إصدار الأوراق المالية ومستشاري الاستثمار والوسطاء والتجار والمصارف الاستثمارية والمؤسسات المالية الأخرى والوسطاء الماليين، وبالتالي قد تتلقى رسوماً أو غيرها من المزايا الاقتصادية من تلك المؤسسات، بما في ذلك المؤسسات التي قد توصي بأوراقها المالية أو خدماتها، أو تصنفها، أو تدرجها في المحافظ النموذجية، أو تقيّمها، أو تتطرق لها بخلاف ذلك.

تستخدم بعض المؤشرات معيار تصنيف الصناعة العالمي (*GICS®*)، والذي تم تطويره من قبل شركتي ستاندرد أند بورز العالمية و*MSCI*، وهو مملوك حصرياً لهما وعلامة تجارية خاصة بهما. لا تقدم *MSCI* أو شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أو أي طرف آخر مشارك في صنع أو تجميع أي تصنيفات *GICS* أي ضمانات أو إقرارات صريحة أو ضمنية فيما يتعلق بهذا المعيار أو التصنيف (أو النتائج التي سيتم الحصول عليها من خلال استخدامه)، وتُخلى جميع هذه الأطراف مسؤوليتها صراحةً بموجب هذه الوثيقة من جميع ضمانات الأمانة أو الدقة أو الاكتمال أو القابلية للتسويق أو الملاءمة لغرض معين فيما يتعلق بأي من هذه المعايير أو التصنيفات. وبدون تقييد أي مما سبق، لا تتحمل شركة *MSCI* أو شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أو أي من الشركات التابعة لها أو أي طرف ثالث مشارك في صنع أو تجميع أي من تصنيفات *GICS* بأي حال من الأحوال أي مسؤولية عن أي أضرار مباشرة أو غير مباشرة أو خاصة أو تأديبية أو تبيعية أو أي أضرار أخرى (بما في ذلك الخسائر في الأرباح) حتى لو تم إخطارها باحتمالية حدوث مثل هذه الأضرار.

تخضع منتجات شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز لشروط وأحكام الاتفاقيات التي قد يتم بموجبها توفيرها. يجب الحصول على ترخيص من شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز لعرض و/أو إنشاء أعمال مشتقة من و/أو توزيع أي منتج أو خدمة تستخدم أي من مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز و/أو بيانات المؤشر، و/أو تكون مبنية عليها و/أو تشير إليها.

#### إخلاء مسؤولية حول المؤشرات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات

توفر شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز مؤشرات تسعى إلى اختيار و/أو استبعاد و/أو ترجيح مكونات المؤشر على أساس مؤشرات معينة بيئية أو اجتماعية أو متعلقة بحوكمة الشركات أو مزيج من تلك المؤشرات، بما في ذلك ما يلي: المؤشرات البيئية (بما في ذلك الاستخدام الفعال للموارد الطبيعية، أو إنتاج النفايات، أو انبعاثات غازات الاحتباس الحراري، أو التأثير على التنوع البيولوجي)؛ المؤشرات الاجتماعية (مثل، عدم المساواة والاستثمار في رأس المال البشري) مؤشرات الحوكمة (مثل الهياكل الإدارية السليمة، وعلاقات الموظفين، ومكافآت طاقم العمل، والامتثال الضريبي، واحترام حقوق الإنسان، ومكافحة الفساد والرشوة)، ومؤشرات محددة متعلقة بالاستدامة أو مؤشرات مشاركة الشركات المتعلقة بالقيم (على سبيل المثال، إنتاج/توزيع الأسلحة التي تثير الجدل أو منتجات التبغ أو الفحم الحراري). أو مراقبة الخلافات (بما في ذلك البحث في وسائل الإعلام لتحديد الشركات المتورطة في الحوادث المتعلقة بالبيئة والمجتمع وحوكمة الشركات).

تستخدم المؤشرات البيئية والاجتماعية والمتعلقة بالحوكمة الخاصة بشركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز مقاييس ودرجات بيئية واجتماعية وحوكمة الشركات في اختيار و/أو ترجيح مكونات المؤشر. وتسعى درجات أو تصنيفات البيئة والمجتمع والحوكمة إلى قياس أو تقييم أداء شركة أو أصل ما فيما يتعلق بالمسائل البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات.

يتم توفير الدرجات والتصنيفات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات وغيرها من البيانات المستخدمة في مؤشرات شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات بشكل مباشر أو غير مباشر من قبل أطراف ثالثة (لاحظ أن هذه الأطراف يمكن أن تكون شركات مستقلة تابعة لستاندرد أند بورز العالمية أو كيانات غير تابعة) لذا فإن قدرة مؤشر شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات على عكس العوامل البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات تعتمد على دقة بيانات هذه الأطراف الثالثة وتوافرها.

قد يتم الإبلاغ عن الدرجات والتصنيفات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات وغيرها من البيانات (بمعنى أنه يتم توفير البيانات كما تم الإفصاح عنها من قبل الشركات أو أحد الأصول أو كما تمت إتاحتها للجماهير)، أو يتم تحويلها إلى نماذج (بمعنى أنه يتم اشتقاق البيانات باستخدام عملية خاصة للتحويل إلى نموذج مع استخدام الوكلاء فقط في إنشاء البيانات)، أو يتم الإبلاغ عنها وتحويلها إلى نماذج (بمعنى أن البيانات إما تكون مزيجًا من البيانات المبلغ عنها والمحوّلة إلى نماذج أو يتم اشتقاقها من البائع باستخدام البيانات/المعلومات المبلغ عنها في عملية تقييم أو تحديد خاصة).

تستند الدرجات والتصنيفات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات وغيرها من البيانات، سواء من مصدر خارجي و/أو داخلي، إلى تقييم نوعي وتقدير، وخاصة في غياب معايير سوقية محددة بدقة، وبسبب وجود مناهج ومنهجيات متعددة لتقييم العوامل والاعتبارات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات. وبالتالي، يتأصل عنصر الذاتية والتقدير في أي درجة أو تصنيف أو بيانات أخرى تتعلق بالبيئة والمجتمع وحوكمة الشركات وقد تستخدم درجات و/أو تصنيفات و/أو مصادر بيانات بيئية واجتماعية وحوكمة شركات مختلفة منهجيات مختلفة للتقييم أو التقدير البيئي والاجتماعي وحوكمة الشركات. وقد يتوصل أشخاص مختلفون (بما في ذلك مقدمي درجات أو تصنيفات البيانات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات أو مقدمي مؤشرات الخدمات الإدارية أو المستخدمين) إلى استنتاجات مختلفة فيما يتعلق باستخدام أو تأثير شركة معينة أو أصل معين أو مؤشر معين.

عندما يستخدم المؤشر الدرجات والتصنيفات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات وغيرها من البيانات المقدمة بشكل مباشر أو غير مباشر من أطراف ثالثة، لا تتحمل شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز المسؤولية عن دقة واكتمال هذه الدرجات أو التصنيفات أو البيانات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات. لا يوجد اختبار أو إطار عمل واحد واضح ونهائي (قانوني أو تنظيمي أو غير ذلك) لتحديد الأهداف المسماة بـ "البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات" أو "الاستدامة" أو "الحوكمة الرشيدة" أو "عدم وجود آثار بيئية أو اجتماعية و/أو غيرها من الآثار السلبية" أو غيرها من الأهداف الأخرى التي تحمل نفس التسمية. وفي غياب معايير سوقية محددة بدقة وبسبب وجود مناهج متعددة، فإن حسن التقدير ضروري. وبناءً على ذلك، قد يقوم أشخاص مختلفون بتصنيف نفس الاستثمار و/أو المنتج و/أو الاستراتيجية بشكل مختلف فيما يتعلق بعبارة "البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات" أو "الاستدامة" أو "الحوكمة الرشيدة" أو "عدم وجود آثار بيئية أو اجتماعية و/أو غيرها من الآثار السلبية" أو غيرها من الأهداف الأخرى التي تحمل نفس التسمية. وعلاوة على ذلك، وبفعل مرور الوقت، قد يتغير الموقف القانوني و/أو السوقي بشأن ما يشكل "البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات" أو "الاستدامة" أو "الحوكمة الرشيدة" أو "عدم وجود آثار بيئية أو اجتماعية و/أو غيرها من الآثار السلبية" أو غيرها من الأهداف الأخرى التي تحمل نفس التسمية، وبخاصة مع صدور المزيد من القواعد والتوجيهات التنظيمية أو الصناعية ومع زيادة تطور إطار التمويل المستدام البيئي والاجتماعي وحوكمة الشركات.

ندعو المستخدمين المحتملين لمؤشر شركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز- المسائل البيئية، والمسائل الاجتماعية، وحوكمة الشركات إلى قراءة منهجية المؤشر ذات الصلة والإفصاحات ذات الصلة بعناية لتحديد ما إذا كان المؤشر مناسبًا لحالة الاستخدام أو هدف الاستثمار المحتمل.



الملحق الخامس

قائمة بالمفوضين من الباطن الذين تم تعيينهم من قبل بنك نيويورك ميلون إس إيه/ إن في أو بنك نيوي ورك ميلون

الأرجنتين	سي تي بنك إن إيه، الأرجنتين* *في 27 مارس 2015، قامت اللجنة الوطنية للأوراق المالية بتعيين مركز إيداع الأوراق المالية المركزي كاجادي فالوريس. ليحل محل فرع سي تي بنك إن إيه الأرجنتين في الأنشطة التي تتم في أسواق رأس المال، ووفقاً لدورها كحافظ أمين.	بارتولومي ميتري 502/30 (C1036AA) بوينس آيرس، الأرجنتين
أستراليا	بنك أستراليا الوطني المحدود	الطابق 12، 500 شارع بورك، ملبورن فيكتوريا 3000، أستراليا
أستراليا	سي تي جروب بيه تي واي ليمتد	الطابق 16، 120 شارع كوليز، الطابق 16، 120 شارع كوليز، أستراليا
النمسا	سي تي بنك إن إيه، ميلان	12 فيا ميركاتي، 20121 ميلان إيطاليا
البحرين	بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود	الطابق الثاني، مبنى رقم 2505، طريق رقم 2832، السيف 428، البحرين
بنغلادش	هونج كونج وشنغهاي بانكينج كوربوريشن ليمتد	مكتب الإدارة، برج شاننا الغربي، الطابق 4، 186 بير أوتام مير شوكت علي شوروك، (تيججاون جولشان لينك روود) تيججاون منطقة صناعية، دكا 1208، بنغلاديش
بلجيكا	سي تي بنك انترناشيونال ليمتد	مركز سي تي جروب ميدان كندا رصيف كناري لندن E14 5LB المملكة المتحدة

برمودا	بنك إتش إس بي سي برمودا ليمتد	دائرة الحفظ والمقاصة 6 شارع فرونت هاميلتون برمودا إتش إم 11
بوتسوانا	بنك ستابك بوتسوانا ليمتد	قطعة أرض 50672، مكتب مدينة المعارض بارك غابورون، بوتسوانا
البرازيل	سي تي بنك إن إيه، البرازيل	سي تي بنك إن.إيه أفينيدا باوليستا، 1111 - الطابق الـ 12 سيركيرا سيزار - ساو باولو، البرازيل، سي إي بيه: 01311-920
البرازيل	إيتاو يونيباكو إس إيه	برাকা ألفريدو إيجيدو دي سوزا أراتها 100 ، ساو باولو ، إس بي - البرازيل 902-04344
بلغاريا	سي تي بنك أوروبا بي إل سي، فرع بلغاريا	48 جادة سيتينياكوفو بوليفارد مكاتب سيرديكا ، الطابق العاشر صوفيا 1505 ، بلغاريا
كندا	صندوق سي أي بي سي ميلون الاستثماري الأساسي (سي أي بي سي ميلون)	320 شارع الخليج تورنتو ، أونتاريو ، M5H 4A6 كندا
جزر الكايمان	بنك نيويورك ميلون	1 وول ستريت نيويورك ، نيويورك 10286 الولايات المتحدة الأمريكية
تشيلي	بنك تشيلي	استادو 260 الطابق الثاني سانتياجو ، شيلي الرمز البريدي 8320204
تشيلي	بنك إيتاو إس إيه تشيلي	أفينيدا أبوكيندو 3457، لاس كونديس، 7550197، سانتياغو، شيلي
الصين	الصندوق الأساسي لبنك إتش إس بي سي (الصين) المحدود	طابق 33، مبنى إتش إس بي سي، شنغهاي أي إف سي 8 شارع سينشري، بودونغ شنغهاي، الصين (200120)

كولومبيا	سي تي تراست كولومبيا إس إيه سوسيداد فيوديشاريا	كاريرا 9 أيه رقم 02-99 بيزو 3 بوغوتا دي. سي. ، كولومبيا
كوستاريكا	بنك كوستاريكا الوطني	شارع 1 و 3 ، شارع 4 سان خوسيه ، كوستاريكا
كرواتيا	بريفردنا بنكا زغرب دي دي	رادنيكا سيستا 50 10 000 زغرب كرواتيا
قبرص	بي إن بيه باريبا لخدمات الأوراق المالية إس سي إيه ، أثينا	94 في. شارع صوفيا & 1 كيراسونتوس 11528 أثينا اليونان
جمهورية التشيك	سي تي بنك يوروب بيه إل سي ، أورجانيزي سي سلوزكا	بوشاروفا 14/2641 02 158 براغ 5 ، جمهورية التشيك
الدنمارك	سكاندنيفسكا إنسكلدا بنكن إيه بي (العام)	– كونجسترا د جاردسجاتان 8 40 106 ستوكهولم - السويد
مصر	بنك إتش إس بي سي مصر ، إس أيه إي	306 كورنيش النيل المعادي ، القاهرة ، مصر
إستونيا	إس إي بي بنك إيه إس	شارع تورنيماي 15010 تالين إستونيا
فنلندا	فنلاند سكاندنيفسكا إنسكلدا بنكن إيه بي (العام)	– كونجسترا د جاردسجاتان 8 40 106 ستوكهولم - السويد
فرنسا	بي إن بيه باريبا لخدمات الأوراق المالية إس سي إيه	عنوان المكتب: ليه جراندس مولينس دي بانتيين - 9 شارع دو ديباركادري 93500 بانتيين ، فرنسا العنوان القانوني: 3 شارع دي انتين ، 75002 باريس ، فرنسا
فرنسا	سي تي بنك إنترناشونال ليتمد (يودع النقد لدى سي تي بنك إن إيه)	مركز سي تي جروب ، كندا سكوير ، كناري وارف ، لندن E14 5LB المملكة المتحدة

ألمانيا	بنك نيويورك ميلون إس إيه/ إن في، خدمة الأصول، نيدرلاسنج فرانكفورت أم مين	فريدريش إيبيرت أنلاجي، 49 60327 فرانكفورت أم الرئيسي ألمانيا
غانا	ستانبك بنك غانا ليمتد	مرتفعات ستانبك قطعة أرض رقم 215 جنوب شارع الحرية، مدينة المطار، كانتونمينتس، أكرا، غانا
اليونان	بي إن بيه باريبا لخدمات الأوراق المالية إس سي إيه، أثينا	94 في. شارع صوفياس & 1 كيراسونتوس 115 28 أثينا، اليونان
هونج كونج	هونج كونج وشنغهاي بانكينج كوربوريشين ليمتد	1 ، طريق كوين ، الرئيسي هونغ كونغ
هونج كونج	دويتشه بنك إيه جي	52/إف مركز التجارة الدولي، 1 شارع أوستن غرب، كولون، هونغ كونغ
المجر	سي تي بنك يوروب بيه إل سي، مكتب فرع المجر	سزابادساغ تير 7 1051 بودابست المجر
أيسلندا	لاندسبنكن إتش إف	أوستورسترايتي 11 155 ريكجافيك أيسلندا
الهند	دويتشه بنك إيه جي	الطابق الرابع ، المبنى رقم 1 ، حديقة نيرلون المعرفة، دبليو. إي. الطريق السريع في مومباي - 063 400 ، الهند
الهند	إتش إس بي سي ليمتد	11 إف، مبنى 3، نيسكو - أي تي بارك، مجمع نيسكو الطريق السريع الغربي جوريجون (شرق)، مومباي 400063، الهند
إندونيسيا	دويتشه بنك إيه جي	الطابق السابع ، مبنى بنك دويتشه جي. الإمام بونجول رقم 80، جاكرتا - 10310، اندونيسيا

<p><i>ONE DOCKLAND CENTRAL,</i> <i>GUILD STREET, IFSC,</i> <i>DUBLIN 1</i></p>	<p>بنك نيويورك ميلون</p>	<p>أيرلندا</p>
<p>12 فيا ميركانتي 20121 ميلان إيطاليا</p>	<p>سي تي بنك إن إيه ميلان</p>	<p>إيطاليا</p>
<p>بيازا سان كارلو، 156، 10121 تورينو، إيطاليا.</p>	<p>إنتيسا سانباولو، إس بيه إيه</p>	<p>إيطاليا</p>
<p>4-16-13 ، تسوكيشيما ، تشو-كو ، طوكيو 104-0052 اليابان</p>	<p>بنك ميزوهو ليمتد</p>	<p>اليابان</p>
<p>1-3-2 ، نهومباشي هونغكو-تشو ، تشو-كو ، طوكيو 103-0021 ، اليابان</p>	<p>بنك طوكيو ، ميتسوبيشي ، يو إف جيه ليمتد</p>	<p>اليابان</p>
<p>1 شارع باسينهال لندن ، إي سي 2 في 5 دي دي ، انجلترا</p>	<p>بنك ستاندرد تشارترد</p>	<p>الأردن</p>
<p>مبنى بارك بالاس أيه ، 41 شارع كازيبيك بي ، ألماني ، كازاخستان</p>	<p>الصندوق الأساسي المساهم سي تي بنك كازخستان</p>	<p>كازخستان</p>
<p>الطابق الأول ، سي إف سي ستانك سينتر ص ب: 72833 00200 طريق تشيرومو ، ويستلاندس نيروبي ، كينيا</p>	<p>سي إف سي ستانك بنك ليمتد</p>	<p>كينيا</p>
<p>شارع حمد الصقر ، منطقة القبلة ، خرافي البرج ، جي/1/2</p>	<p>بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود ، الكويت</p>	<p>الكويت</p>

ص ب: 1683، صفاة 13017، الكويت		
ميستارو إيلا 1 فالدلوسي كيكافاس باجاستس كيكافاس نوفادس إل في - 1076 لاتفيا	إيه إس إس إي بي بنك	لاتفيا
المكتب الرئيسي في لبنان ميناء الحصن ص.ب: 11-1380 بيروت، لبنان	بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود، فرع بيروت	لبنان
12 جيديمينو أيه في. إل تي - 01103 فيلنيوس ليتوانيا	إيه بي إس إي بي بنكاس	ليتوانيا
1- بوليفارد دي روي ألبيرت 2 بي-1210 بروسيلز - بلجيكا	بنك يوروكليبر	لكسمبورغ
الطابق 20، منارة أي إم سي رقم 8 جالان سلطان إسماعيل 50250 كوالالمبور، ماليزيا	ديوتشه بنك (ماليزيا) بيرهاد	ماليزيا
بنك إتش إس بي سي ماليزيا بيرهاد، الطابق 12، البرج الجنوبي، 2 ليبوه أمبانج، 50100 كوالالمبور، ماليزيا	بنك إتش إس بي سي ماليزيا بيرهاد	ماليزيا
فريدريش إبيرت أنلاج، 49 60327 فرانكفورت أم الرئيسي ألمانيا	بنك نيويورك ميلون إس إيه/ إن في، خدمة الأصول، نيدرلانسج فرانكفورت أم مين	مالطا
الطابق 5، مركز إتش إس بي سي، 18 سايبير ستي إيبين، مورشيوس	هونج كونج وشنغهاي بانكينج كوربوريشين ليمتد	مورشيوس
إيزابيل لا كاتوليكا رقم 44	بنك المكسيك الوطني إس إيه	المكسيك

كولونيا سنتر المكسيك دي. إف. سي. بيه. 06000		
زنيث ميلينيوم، إيموبيل 1 سيدي معروف، بي. بيه. 40 20190 الدار البيضاء المغرب	سي تي بنك المغرب	المغرب
الطابق 2، ستاندرد بنك سينتر، تاون سكوير كورنور بوست ستريت مول وويرنير ليست ستريت ويندهوك، ناميبيا	ستاندرد بنك ناميبيا المحدود	ناميبيا
رو مونتوير، 46 1000 بروسيلز بلجيكا	بنك نيويورك ميلون إس إيه / إن في	هولندا
الطابق 12، 500 شارع بورك، ملبورن فيكتوريا 3000، أستراليا	بنك استراليا الوطني المحدود	نيوزلندا
والتر كارينغتون كريستنت، جزيرة فيكتوريا، لاغوس، نيجيريا	ستانبك أي بي تي سي بنك بيه إل سي	نيجيريا
كونجسترا د جارد سجاتان 8 40 106 ستوكهولم - السويد	سكاندنيفسكا إنسكلدا بنكن إيه بي (العام)	النرويج
الطابق 2، مبنى المكتب الرئيسي ص.ب. 1727، الخوير الرمز البريدي 111، سلطنة عمان	بنك إتش إس بي سي عمان إس.أيه.أو.جي	سلطنة عمان
242-243، أفاري بلازا طريق فاطمة جينة كراتشي - 75330، باكستان	دويتشه بنك إيه جي	باكستان
أفينيدا كانافال واي موريرا، 480	سي تي بنك ديل بيرو إس إيه	بيرو

الطابق 3 ليما 27، بيرو		
الطابق 23 ، برج وان أن إكسشينج بلازا، أبالا تراينجل، أبالا أفينيو ، 1226 مدينة ماكاتي الفلبين	دويتشه بنك إيه جي	الفلبين
57/53 شارع جرزيبوسكا 950 00 وارساوا	بنك بولسكا كاسا أوبيكي إس إيه	بولندا
روا باراتا سالغيرو ، 30 056-1269 لشبونة البرتغال	سي تي بنك إنترناشونال المحدود، سكورسال البرتغال	البرتغال
145، كاليا فيكتوروي 010072 بوخارست رومانيا	سي تي بنك أوروبا بيه آي سي، فرع رومانيا	رومانيا
82 شارع سادوفنيشيسكايا المبنى 2 115035 موسكو، روسيا	دويتشه بنك إل تي دي	روسيا
10-8، المبنى 1 شارع جاشيكا، موسكو 125047 روسيا	إيه أو سي تي بنك	روسيا
مبنى إتش إس بي سي، 7267 شارع علايا، المروج الرياض 22555-12283، المملكة العربية السعودية	بنك إتش إس بي سي العربية السعودية	السعودية
شارع راجيسيفا 27-29، 11000 بلغراد، صربيا	يونيكريديت بنكا صربيا جيه.إس.سي	صربيا
12 مارينا بوليفارد مارينا باي المركز المالي برج 3 سنغافورة 018982	دي بي إس بنك إل تي دي	سنغافورة

سنغافورة	يوناييتد أوفرسيز بنك إل تي دي	80 رافيلز بالاس، يو أو بي بلازا، سنغافورة 048624
جمهورية سلوفاكيا	سي تي بنك أوروبا بي أي سي، بوبوكا زهرانيج بنكي	مليينسكي نيفي 43 01 825 براتيسلافا، جمهورية سلوفاكيا
سلوفينيا	يونيكريديت بنكا سلوفينيا دي دي	سمارتينسكا 140، 1000 - لجوبيلجانا، سلوفينيا
جنوب أفريقيا	بنك ستاندرد جنوب أفريقيا ليمتد	الطابق 9 شارع سيموندس 5 جوهانسبورغ 2001، جنوب أفريقيا
كوريا الجنوبية	هونج كونج وشنغهاي بانكينج كوربوريشين ليمتد	الطابق 5، مبنى إتش إس بي سي 37، تشيلي-رو، جونج-جو، سيول، كوريا 100-161
كوريا الجنوبية	دويتشه بنك إيه جي	الطابق 18، مبنى يونغ-بونج 41 شيونجيشيون-رو، جونغرو-كو سيول 03188، كوريا الجنوبية
إسبانيا	بنكو بيلباو فيزاكايا أرجينتاريا إس إيه	بلازا سان نيكولاس، 4 48005 بايلباو إسبانيا
إسبانيا	خدمات الأوراق المالية سانتاندر إس.إيه.يو	سيوداد جروبو سانتاندير. أفيندا دي كانتابريا إس/إن، بواديلاديل مونتني 28660 - مدريد، إسبانيا
سريلانكا	هونج كونج وشنغهاي بانكينج كوربوريشين ليمتد	24 السير بارون جاياثيليك ماواثا كولومبو 01، سريلانكا
سوازيلاند	ستاندرد بنك سوازيلاند ليمتد	ستاندرد هاوس، سوازي بلازا مباباني، سوازيلاند
السويد	سكاندنيفسكا إنسكلدا بنكن إيه بي (العام)	كنجسترا د جاردسجتان 8 106 40 ستوكهولم - السويد
سويسرا	كريديت سويس إيه جي	باراديبلاتز 8 8070 زيورخ

سويسرا		
سويسرا	يو بي إس سويسرا إيه جي	باهوفستراسي 45، 8001 زيوريخ، سويسرا
تايوان	بنك إتش إس بي سي (تايوان) ليمتد	الطابق 16، المبني ز، رقم 3-1 بارك ستريت، تايبيه 115، تايوان
تايوان	بنك ستاندرد تشارترد (تايوان) ليمتد	رقم 168 تون هوا طريق الشمال، تايبيه 105، تايوان
تايلاند	هونج كونج وشنغهاي بانكينج كوربوريشين ليمتد	المستوى 5، مبني إتش إس بي سي، 968 راما الطريق الرابع، بانجراك بانكوك 10500، تايلاند
تونس	البنك العربي الدولي، تونس	72-70، شارع الحبيب بورقيبة 1080 تونس تونس
تركيا	دويتشه بنك إيه إس.	اسينتيب ماهليسي بووكدرد قديسي تكفين تاور رقم: 209 كيه: 17 سيسلي تي آر-34394- اسطنبول، تركيا
أوغندا	بنك ستانليك أوغندا ليمتد	قطعة رقم 17 هانينجتون رود شورت تاور – كريستد تاورز صندوق بريد 7131، كامبالا، أوغندا
أوكرانيا	الصندوق المساهم الأساسي "سيتي بنك"	شارع ديلوفا 16 جيه 03150 كييف أوكرانيا
دولة الإمارات العربية المتحدة	بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود، دبي	اعمار سكوير، مبنى 5، الطابق الرابع صندوق بريد 502601 دبي، الإمارات العربية المتحدة
المملكة المتحدة	مركز الإيداع والمقاصة، دويتشه بنك إيه جي، فرع لندن	وينشستر هاوس 1 جريت وينشستر ستريت لندن إئي سي 2 إن 2 دي بي المملكة المتحدة

المملكة المتحدة	بنك نيويورك ميلون	160 QUEEN VICTORIA STREET, LONDON, EC4V 4LA, UK
الولايات المتحدة	بنك نيويورك ميلون	225 شارع ليبرتي، نيويورك، نيويورك 10286، الولايات المتحدة
أوروغواي	بنكو إيتاو أوروغواي إس. إيه.	الدكتور لويس بونافيتا 1266 توري 4، بيزو 10 سي بيه 11300 مونتيفيديو، أوروغواي
فنزويلا	سيتي بنك إس. إيه.، سوكورسال فنزويلا	اياه في كازانوفيا، سنتر كومريشيل ريكريو توري نورتي، بيزو 19 سابانا غراندي، كاراكاس 1050 العاصمة فنزويلا
فيتنام	بنك إتش إس بي سي (فيتنام) إل تي دي	المتروبوليتان، 235 دونغ خوي ستريت ديستريكت 1، مدينة هو تشي منه، فيتنام
زامبيا	ستانبك بنك زامبيا ليمتد	ستانبك هاوس، قطعة رقم 2375، اديس ابابا درايف صندوق بريد 31955 لوساكا، زامبيا
زيمبابوي	ستانبك بنك زيمبابوي ليمتد	59 سامورا ماشيل أفينيو، هراري، زيمبابوي

ستاندرد أند بورز، إس أند بيه، إس أند بيه 500® هو علامات تجارية مسجلة من ستاندرد أند بورز، أما داو جونز فهو علامة تجارية مسجلة لشركة داو جونز تريندمارك هولدنجز ذ.م.م. ("داو جونز"). وقد تم ترخيص العلامات التجارية لشركة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز ذ.م.م. وتم ترخيصها من الباطن لاستخدامها لأغراض معينة من قبل لونيت كابييتال ذ.م.م. للصندوق الأساسي. وتعتبر "سلسلة المؤشرات المحددة" إحدى منتجات مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز ذ.م.م.، حيث تم ترخيصها للاستخدام من قبل لونيت كابييتال ذ.م.م. ويرجى العلم بأن الصناديق الفرعية لا ترعاها أو تعتمد عليها أو تباعها أو تروج لها مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز ذ.م.م. أو ستاندرد أند بورز أو داو جونز، أو أي من الشركات التابعة لكل منهما (يشار إليهم مجتمعين بعبارة "مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز"). ولا تقدم مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أي تعهدات أو ضمانات، صريحة أو ضمنية، إلى المساهمين أو أي من الجماهير فيما يتعلق بالتشجيع على الاستثمار في الأوراق المالية بشكل عام أو في الصناديق الفرعية بشكل خاص، أو قدرة أي من سلسلة المؤشرات المحددة على متابعة أداء السوق العامة. وتقتصر علاقة مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز بـ لونيت كابييتال ذ.م.م. فيما يتعلق بسلسلة المؤشرات المحددة على ترخيص المؤشرات وبعض العلامات التجارية وعلامات الخدمات و/أو الأسماء التجارية لمؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز. كما يتم تحديد سلسلة المؤشرات المحددة وتشكيلها وحسابها من قبل مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز دون الرجوع إلى لونيت كابييتال

ذ.م.م أو الصناديق الفرعية. ولا تتحمل مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أي التزام لأخذ احتياجات لونييت كإيصال ذ.م.م أو الصناديق الفرعية بعين الاعتبار عند تحديد أو تشكيل أو حساب سلسلة المؤشرات المحددة. ولا تتحمل مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أية مسؤولية عن وتعلن عدم مشاركتها في تحديد أسعار الأسهم وكمية الأسهم في الصناديق الفرعية أو توقيت إصدار أو بيع أسهم الصناديق الفرعية أو في تحديد أو حساب المعادلة التي تصدر بموجبها الصناديق الفرعية. كما لا تتحمل مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أي التزام أو مسؤولية فيما يتعلق بإدارة أو تسويق أو تداول الصناديق الفرعية. وليس هناك أي ضمان بأن تتبع منتجات الاستثمار التي تستند إلى سلسلة المؤشرات المحددة بصورة دقيقة أداء مؤشر التتبع أو توفر عوائد استثمار إيجابية. ويرجى العلم بأن مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز ذ.م.م ليست مستشاراً للاستثمار، ولا يعد إدراج الورقة المالية ضمن مؤشر ما توصية من قبل مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز لشراء أو بيع أو الاحتفاظ بتلك الورقة المالية، أو استشارية استثمارية.

ولا تضمن مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز دقة وكفاءة ومدى ملائمة توقيت و/أو اكتمال سلسلة المؤشرات المحددة أو أي بيانات ذات صلة أو أية مراسلات، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر، المراسلات الشفهية أو المكتوبة (بما في ذلك المراسلات الإلكترونية) في هذا الشأن. ولا تتحمل مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أي تعويضات أو مسئولية عن أي أخطاء أو عمليات إغفال أو تأخير في هذا الشأن. ولا تقدم مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أي ضمانات صريحة أو ضمنية، وتخلي مسؤوليتها صراحةً عن جميع الضمانات المتعلقة برواج أو ملاءمة سلسلة المؤشرات المحددة لأي غرض معين أو للاستخدام فيما يتعلق بالنتائج التي سيتم الحصول عليها من قبل لونييت كإيصال ذ.م.م، أو الشركات التابعة لها أو مالكي الوحدات في الصناديق الفرعية، أو أي شخص أو جهة أخرى من استخدام سلسلة المؤشرات المحددة أو فيما يتعلق بأي بيانات ذات صلة. ودون تقييد أي من ما سبق ذكره، لا تتحمل مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز أية مسؤولية بأي شكل من الأشكال عن أية تعويضات غير مباشرة أو خاصة أو عرضية أو تأديبية أو تبعية بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر، حالات خسارة الأرباح أو الخسائر التجارية أو الوقت الضائع أو خسارة السمعة التجارية، حتى وإن تم إشعارها باحتمال وقوع تلك الأضرار، سواء في العقد أو بموجب المسؤولية التقصيرية، أو المسؤولية الكاملة أو خلاف ذلك. يرجى العلم أنه لا يوجد أي مستفيدين من الغير في أي اتفاقيات أو ترتيبات بين مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز و لونييت كإيصال ذ.م.م بخلاف الجهات مانحة الترخيص إلى مؤشرات ستاندرد أند بورز داو جونز.

لا يتم رعاية صندوق *CHIMERA FTSE ADX 15 ETF* أو اعتماده أو بيعه أو الترويج له بأي شكل من الأشكال من قبل *FTSE INTERNATIONAL LIMITED* ("FTSE") أو مجموعة بورصة لندن ("*LSEG*") أو سوق أبو ظبي للأوراق المالية ("*ADX*") (إجمالاً "الأطراف المرخصة") ولا يقدم أي من الأطراف المرخصة أي ضمان أو تمثيل من أي نوع، صراحةً أو ضمناً، إما فيما يتعلق بالنتائج التي سيتم الحصول عليها من استخدام *FTSE ADX 15* ("المؤشر") و/أو الرقم الذي يقف عنده المؤشر المذكور في أي وقت معين في أي يوم معين أو غير ذلك. يتم تجميع المؤشر وحسابه بواسطة *FTSE* بالتزامن مع *ADX*. لن يكون أي من الأطراف المرخصة مسؤولاً (سواء عن طريق الإهمال أو غير ذلك) تجاه أي شخص عن أي خطأ في المؤشر ولن يكون أي من الأطراف المرخصة ملزماً بإبلاغ أي شخص بأي خطأ فيه.

"*FTSE*"® هي علامة تجارية لـ *LSEG*، وتستخدم من قبل *FTSE* بموجب ترخيص.

صندوق المؤشرات المتداولة "شيميرا جي بي مورجان العالمية للصكوك" (المنتج المالي) ليس مدعوماً أو مروجاً له بأي شكل من الأشكال من قبل جي بي مورجان *CHASE & CO* و/أو أي من الشركات التابعة لها (مجتمعة "جي بي مورجان"). لا تتحمل جي بي مورجان أي مسؤولية عن، ولم تشارك في، أي جانب من هيكله أي صفة من صفات المنتج المالي، أو تحديد توقيت عرضه، أو تسعير المنتج المالي، أو طريقة تشغيل المنتج المالي. لا تتحمل جي بي مورجان أي التزام أو مسؤولية فيما يتعلق بإدارة أو تسويق أو تداول المنتج المالي. جميع المعلومات المقدمة هنا بخصوص مؤشرات جي بي مورجان (المؤشرات)، بما في ذلك، على سبيل المثال لا الحصر، مستويات المؤشرات، تُقدّم لأغراض معلوماتية فقط. لا تضمن جي بي مورجان اكتمال أو دقة المؤشرات و/أو اكتمال أو دقة أي معلومات أخرى مقدمة فيما يتعلق بالمؤشرات. المؤشرات هي ملكية حصرية لـ جي بي مورجان وتحفظ جي بي مورجان بجميع حقوق الملكية فيها. لا يشكل أي شيء هنا عرضاً أو دعوة لشراء أو بيع أي أداة مالية، بما في ذلك المنتج المالي، أو تأكيداً رسمياً لأي معاملة، أو تقييماً أو سعراً للمؤشرات أو للمنتج المالي. لا يجب تفسير أي شيء وارد هنا على أنه توصية من جي بي مورجان بتبني أي استراتيجية استثمارية أو كمنصحة قانونية أو ضريبية أو محاسبية. لا تقدم جي بي مورجان أي تعهدات أو ضمانات صريحة أو ضمنية فيما يتعلق بالمؤشرات و/أو المنتج المالي، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر، بشأن ملاءمة الاستثمار في الأوراق المالية أو المنتجات المالية بشكل عام و/أو المنتجات المالية بشكل خاص، أو ملاءمة أي من المؤشرات لتتبع

الفرص الاستثمارية في الأسواق المالية أو تحقيق أهدافها بأي شكل آخر. تنفي جي بي مورجان بموجب هذا جميع الضمانات المتعلقة بالتسويق أو الملاءمة لغرض معين فيما يتعلق بالمؤشرات والمنتج المالي. لا تلتزم جي بي مورجان بأخذ احتياجات مُصدر أو راعي أي منتج مالي، أو أي مستثمر، أو طرف مقابل، أو أي طرف آخر في الاعتبار عند تحديد أو تكوين أو حساب مؤشرات جي بي مورجان. لا تتحمل جي بي مورجان أي مسؤولية عن، ولم تشارك في تحديد توقيت أو أسعار أو كميات هذا المنتج المالي أو في تحديد أو حساب المعادلة التي يمكن من خلالها استرداد هذا المنتج المالي. دون تقييد لأي مما سبق، لا تتحمل جي بي مورجان في أي حال من الأحوال أي مسؤولية عن أي أضرار مباشرة أو غير مباشرة أو خاصة أو عقابية أو تبعية أو أي أضرار أخرى (بما في ذلك خسارة الأرباح) لأي شخص، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر، عن أي بيانات واردة في أي وثيقة عرض أو أي مواد أخرى تُستخدم لوصف المؤشرات و/أو المنتج المالي، أو أي خطأ في تسعير أو غير ذلك من المؤشرات و/أو المنتج المالي، ولا تكون جي بي مورجان تحت أي التزام بإبلاغ أي شخص بأي خطأ فيها.

لا يجوز نسخ أو استخدام أو توزيع المؤشرات دون موافقة خطية مسبقة من جي بي مورجان. تعتبر جي بي مورجان وأسماء مؤشرات جي بي مورجان علامات خدمة تابعة لجي بي مورجان أو الشركات التابعة لها وتم ترخيصها للاستخدام لأغراض معينة من قبل شركة لونييت كابيتال - ش.ذ.م.م. لا يجوز لأي مشترٍ أو بائع أو حامل لهذه الورقة المالية أو المنتج أو الصندوق أو أي شخص أو كيان آخر استخدام أو الإشارة إلى أي اسم تجاري أو علامة تجارية أو علامة خدمة لجي بي مورجان لرعاية أو تأييد أو تسويق أو ترويج هذا المنتج المالي أو أي منتج مالي آخر دون الاتصال أولاً بجي بي مورجان لتحديد ما إذا كانت موافقة جي بي مورجان مطلوبة. تحت أي ظرف من الظروف، لا يجوز لأي شخص أو كيان أن يدعي أي ارتباط مع جي بي مورجان دون الحصول على إذن كتابي مسبق من جي بي مورجان. تم الحصول على المعلومات من مصادر يُعتقد أنها موثوقة، ولكن لا تضمن جي بي مورجان اكتمالها أو دقتها. حقوق الطبع والنشر 2024، جي بي مورجان & CHASE CO. جميع الحقوق