

صندوق غراس الوقفي الاستثماري

القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤م



صندوق غراس الوقفي الاستثماري
Gheras Endowment Investment Fund

تقرير رئيس لجنة الاستثمار للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤

الهدف الأساسي للصندوق هو تحقيق زيادة في رأس المال وحمايته من خلال محفظة متنوعة ذات مخاطر منخفضة عن طريق الاستثمار في أدوات الدخل الثابت والأسهم المتوافقة مع الشريعة الإسلامية المدرجة في أسواق دول مجلس التعاون الخليجي.

وفيما يلي ملخص للتائج المالية للصندوق:

البند	للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤	للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤
صافي دخل الاستثمار	(٤)	(٤)
إجمالي المصاريف	(٢٣,٣٩٥)	(٣٨,١٨٣)
أرباح/ خسائر السنة وارتفاع صافي قيمة الأصول المنسوبة لحملة الوحدات	٨٤,٦٠٨	٨٩,٩٠٠
الربح (الخسارة) الأساسي للوحدة الواحدة	٠,٠٥٩	٠,٠٦٣
صافي قيمة الأصول للوحدة الواحدة	١,٠٥٩	١,٠٦٣

أداء الصندوق

فيما يلي أبرز ملامح أداء صندوق غراس الوقفي الاستثماري للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ :

للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤	للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	
١,٥١٠,٥٨٨	١,٥٣٢,٤٣٢	صافي قيمة الأصول بالريال العماني
١,٤٢٥,٩٨٠	١,٤٤١,٧٠٩	عدد الوحدات القائمة
١,٠٥٩	١,٠٦٣	صافي قيمة الأصول للوحدة الواحدة (رب.ع)
٥,٩٣%	٦,٢٩%	أداء الصندوق للفترة (%)
٠,٢٨%	٤,٥٨%	أداء مؤشر المعيار للفترة (%)

*المؤشر المعياري هو عبارة عن ٧٠٪ من أداء مؤشر ستاندرد آند بورز للأسهم الخليجية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية خلال الفترة مع ٣٠٪ من أداء مؤشر ستاندرد آند بورز لصكوك الخليجية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية. حقق صندوق غراس الوقفي الاستثماري عائد نسبته ٦,٢٩٪ وبلغت صافي قيمة الأصول ١,٠٦٣ ر.ع للوحدة الواحدة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤، بالمقارنة مع المؤشر المعياري والذي حقق أداء نسبته ٤,٥٨٪ حيث تفوق أداء الصندوق بنسبة ١,٧١٪ عن أداء المؤشر المعياري.

أداء السوق

المؤشر	الأداء منذ بداية العام حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤
بورصة الكويت	٤,٧٪
سوق دبي المالي	١٠,٩٪
سوق السعودية (تداول)	٢,٢٪
بورصة البحرين	٢,١٪
بورصة مسقط	٤,٣٪
ستاندرد آند بورز للأسهم الخليجية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية	٠,٩١٪
ستاندرد آند بورز لصكوك الخليجية	٣,٦٧٪
أداء مؤشر المعيار للفترة (%)	٤,٥٨٪
سوق أبو ظبي للأوراق المالية	١,٦٠٪
بورصة قطر	٢٠٪

*المؤشر المعياري هو عبارة عن ٧٠٪ من أداء مؤشر ستاندرد آند بورز للأسهم الخليجية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية خلال الفترة مع ٣٠٪ من أداء مؤشر ستاندرد آند بورز لصكوك الخليجية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية.

الاقتصاد والأسواق

شهد الربع الثالث من عام ٢٠٢٤ تقلبات في أسواق المنطقة بسبب تقلبات في أسعار النفط بالإضافة الى التوترات الجيوسياسية. ومن جانب اخر، خفض بنك الاحتياطي الفيدرالي الامريكي سعر الفائدة بمقدار ٥٠ نقطة أساس خلال مرة واحدة ، حيث تراجعت احتمالات خفض أسعار الفائدة بمقدار ٢٥ نقطة خلال اجتماعي شهر نوفمبر و ديسمبر ٢٠٢٤ وذلك بسبب التضخم. إضافة إلى ذلك، كانت البيانات الاقتصادية الأخيرة وخطط التحفيز للاقتصاد الصيني هي القوة الدافعة لزيادة أسعار السلع الأساسية على مستوى العالم. ومن منظور آخر، أدت التوترات الجيوسياسية الإقليمية إلى إرتفاع في منحنى العقود الآجلة للنفط.

وفي ما يتعلق بدول مجلس التعاون الخليجي، هناك احتمال لتقليص بعض المشاريع الضخمة والتي من المرجح أن تؤثر على فرص التوظيف. على الرغم من ذلك، وبالتحديد في المملكة العربية السعودية، فإن أنشطة الإعمار في الرياض وجدة ستخفف من تأثير هذا التقليص. أظهرت القطاعات غير النفطية في مختلف اقتصادات الشرق الأوسط علامات واعدة للنمو تتجاوز التوقعات الاقتصادية الأولية. ومن المتوقع أن يتسارع الناتج المحلي الإجمالي غير النفطي في المملكة العربية السعودية مدفوعًا بقرارات قوية لمؤشر مديري المشتريات. ومن المتوقع أن يكون هذا الارتفاع مدعومًا بأنشطة متزايدة في قطاعاتي تجارة الجملة والتجزئة وكذلك في البناء والنقل طوال الربع الرابع من العام الجاري.

وبشكل مماثل، من المتوقع أن يحافظ نمو الناتج المحلي الإجمالي غير النفطي في قطر على وتيرة ثابتة مدعومًا بشكل أساسي بقطاعها المالي وعدد من القطاعات الرئيسية مثل التصنيع والخدمات والمشاريع العقارية والمبادرات السياحة وكذلك عمليات البيع بالجملة والتجزئة.

وأخيرًا، يشير الناتج المحلي الإجمالي غير النفطي في الكويت إلى علامات انتعاش مع طلبات التصدير الجديدة في مسار تصاعدي مع ارتفاع في أنشطة البناء المتعلقة بمشروع مدينة الحبر، مما أدى إلى زيادة الطلب على الآلات ومواد البناء والعمالة.

وبشكل عام، من المرجح أن تشهد الأسواق المالية الإقليمية والعالمية نوع من التحفظ والحذر بسبب الأوضاع الجيوسياسية الراهنة والانتخابات الأمريكية المرتقبة في شهر نوفمبر والذي بدوره سوف يحد من حركة الأسواق في الفترة المقبلة.

عن إدارة الصندوق

بالنيابة عن إدارة الصندوق، نتقدم بالشكر إلى جلاله السلطان هيثم بن طارق على سياسات حكومته الرشيدة وتشجيعه المستمر لقطاع الخدمات المالية.

كما أعتزم هذه الفرصة لأشكر وزارة الأوقاف والشؤون الدينية وهيئة الخدمات المالية، وبورصة مسقط وشركة مسقط للمقاصة والإيداع على دعمهم وتعاونهم، وحاملي الوحدات الكرام لدعمهم المستمر، وأعضاء لجنة الاستثمار على وقتهم الثمين وتوجيههم، وإدارة الصندوق.

رئيس إدارة الصندوق
صندوق غراس الوقفي الاستثماري
١٤ ربيع الثاني ١٤٤٦ هـ
١٧ أكتوبر ٢٠٢٤

قائمة الدخل الشامل للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٤٠٠
الدخل	
دخل توزيعات أرباح	١١,٠٩٣
صافي ربح/ (خسارة) محققة عن استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٦٦,١٨٤
تغيرات القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة	٨,٥٠٠
أرباح مثنائية من ودائع وكالة	٤٢,٣٠٦
	١٢٨,٠٨٣

المصروفات	
أتعاب الإدارة	٩,٧٩٢
عمولة الوساطة	٧,٤٧٥
أتعاب إدارية والحافظ الأمين	٣,٦٦١
مصروفات عمومية وإدارية	١٧,٢٥٥
	٣٨,١٨٣
صافي الأرباح وإجمالي الدخل الشامل للسنة	٨٩,٩٠٠
صافي أرباح الوحدة	٠,٠٦٣

قائمة المركز المالي للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٤٠٠
الأصول	
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	١,١٨٢,٤٠٠
النقد والنقد المعادل	٣٧٤,٧٠٥
أرصدة مدينة أخرى	١٠,٤٠٦
إجمالي الأصول	١,٥٦٧,٥١١

الالتزامات	
التزامات متداولة	
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى	٣٥,٠٧٩
إجمالي الالتزامات	٣٥,٠٧٩
إجمالي صافي الأصول المنسوبة إلى حملة الوحدات	١,٥٣٢,٤٣٢
صافي قيمة الأصول للوحدة	١,٠٦٣