



تعميم رقم (6) لسنة 2018  
إلى كافة صناديق الاستثمار

السيد / رئيس مجلس الإدارة المحترم

تحية طيبة وبعد ،

بالإشارة إلى التعميم رقم (2- ت ! - ق ر - 2011) الصادر عن الهيئة بتاريخ 2011/09/28 بشأن تزويد الهيئة بالتقارير المالية بشكل شهري، وحرصاً من الهيئة على ضمان الالتزام بالقوانين واللوائح ذات العلاقة، تسترعي الهيئة انتباهكم إلى تعديل نماذج التقارير المالية الشهرية وذلك على النحو المبين بالمرفق. الأمر الذي يتطلب من شركتكم موافقة هيئة أسواق المال بتلك التقارير المعدلة خلال المواعيد وبالكيفية المبينة بالتعميم المشار إليه أعلاه. اعتباراً من نهاية شهر مارس 2018.

  
مشعل مساعد العصيمي



صادر بتاريخ 2018/4/4

قطاع الإشراف  
إدارة الرقابة المكتبية

|                  |
|------------------|
| اسم الصندوق      |
| اسم مدير الصندوق |
| الفترة المالية   |

## الموجودات

## الموجودات المتداولة

النقد والنقد المعادل

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الأرباح والخسائر

عقارات محتفظ بها للمتاجرة

ادوات مالية اسلامية قصيرة الأجل

ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

موجودات متداولة أخرى

إجمالي الموجودات المتداولة

المبالغ بالدينار الكويتي

|   |
|---|
|   |
| - |

## الموجودات غير المتداولة

ودائع لأجل

ادوات مالية اسلامية طويلة الأجل

استثمارات عقارية

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر

موجودات مالية مدرجة بالتكلفة المطفأة

موجودات غير متداولة أخرى

إجمالي الموجودات غير المتداولة

إجمالي الموجودات

|   |
|---|
|   |
| - |
| - |

## المطلوبات

## المطلوبات المتداولة

ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

قروض قصيرة الأجل

الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل

مطلوبات متداولة أخرى

إجمالي المطلوبات المتداولة

|   |
|---|
|   |
| - |

## المطلوبات غير المتداولة

قروض طويلة الأجل

مطلوبات غير متداولة أخرى

إجمالي المطلوبات غير المتداولة

إجمالي المطلوبات

|   |
|---|
|   |
| - |
| - |

## حقوق المساهمين

رأس المال

فائض / (عجز) اشتراكات الوحدات

احتياطي التغير في القيمة العادلة

احتياطي فروق العملات

أرباح/(خسائر) مرحلة

إجمالي حقوق المساهمين

إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

|   |
|---|
|   |
| - |
| - |

توقيع وختم مدير الصندوق

قطاع الإشراف  
إدارة الرقابة المكتبية

|                                                   |
|---------------------------------------------------|
| اسم الصندوق<br>اسم مدير الصندوق<br>الفترة المالية |
|---------------------------------------------------|

المبالغ بالدينار الكويتي

|   |
|---|
|   |
| - |

الإيرادات

إيرادات فوائد

إيرادات توزيع الأرباح

أرباح / (خسائر) بيع موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال

بيان الأرباح والخسائر

أرباح / (خسائر) غير محققة من الموجودات المالية المدرجة من خلال

بيان الأرباح والخسائر

أرباح / (خسائر) محققة من بيع موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة

من خلال بيان الدخل الشامل الآخر (أدوات دين)

أرباح/(خسائر) بيع عقارات محتفظ بها للمتاجرة

التغير في القيمة العادلة لعقارات محتفظ بها للمتاجرة

أرباح (خسائر) بيع إستثمارات عقارية

إيرادات ايجارات

إيرادات ادوات مالية اسلامية

أرباح/(خسائر) صرف عملات أجنبية

إيرادات أخرى

إجمالي الإيرادات

المصروفات

اتعاب مدير الصندوق

اتعاب امين الاستثمار

خسائر الانخفاض بالقيمة

استهلاكات

مصروفات ادارية وعمومية

مصروفات اخرى

إجمالي المصروفات

صافي ربح / (خسارة) الفترة

الدخل الشامل الاخر

التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من

خلال بيان الدخل الشامل الآخر

دخل شامل اخر

الدخل الشامل الاخر

إجمالي الدخل الشامل

|   |
|---|
|   |
| - |
| - |

توقيع وختم مدير الصندوق

مرفق رقم ( 3 )

المبالغ بالدينار الكويتي

(أ) موجودات مالية مسعرة محلية

### اجمالي (أ)

(ب) موجودات مالية غير مسعرة محلية

### اجمالي (ب)

(ج) موجودات مالية مسعرة اجنبية

اجمالي (ج)

(د) موجودات مالية غير مسعرة اجنبية

### اجمالي (د)

اجمالى الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الارباح والخسائر (أ+ب+ج+د) \*

Page 3 of 5

مرفق رقم ( 4 )

|   |                  |
|---|------------------|
| 0 | اسم الصندوق      |
| 0 | اسم مدير الصندوق |
| 0 | الفترة المالية   |

المبالغ بالدينار الكويتي

| البيان | جنسية الشركة<br>(للموجودات<br>الأجنبية) | نوع الاستثمار<br>(حقوق ملكية<br>/ أدوات دين) | عدد الاسهم التي<br>تمتلكها الشركة | تكلفة السهم | التكلفة | القيمة السوقية<br>للمسهم | القيمة السوقية | تاريخ التقييم<br>(للاسهم الغير<br>مسعرة) | ارباح / (خسائر)<br>محقة للفترة<br>(للاستثمارات في<br>أدوات الدين) | ارباح / (خسائر)<br>محقة للفترة<br>(للاستثمارات في<br>حقوق الملكية) | التغير في القيمة<br>العادلة خلال الفترة | خسائر الانخفاض<br>في القيمة خلال<br>الفترة<br>(للاستثمارات في<br>أدوات الدين) |
|--------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|---------|--------------------------|----------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|--------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|---------|--------------------------|----------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|

(أ) موجودات مالية مسعرة محلية

[illegible]

### اجمالي (أ)

(ب) موجودات مالية غير مسعرة محلية

[illegible]

**اجمالي (ب)**

(ج) موجودات مالية مسعرة اجنبية

[illegible]

### اجمالي (ج)

(د) موجودات مالية غير مسعرة اجنبية

[illegible]

اجمالي (د)

اجمالي الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر (أ+ب+ج+د) \*

توقيع وختم مدير الصندوق

## بيان تفصيلي بالموجودات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة

مرفق رقم ( 5 )

|   |                  |
|---|------------------|
| 0 | اسم الشركة       |
| 0 | اسم مدير الصندوق |
| 0 | الفترة المالية   |

| البيان | جنسية الشركة<br>(للموجودات الاجنبية) | عدد الوحدات | تكلفة الوحدة | إجمالي التكلفة | ارباح / (خسائر) محققة<br>للفترة | خسائر الانخفاض في<br>القيمة خلال الفترة |
|--------|--------------------------------------|-------------|--------------|----------------|---------------------------------|-----------------------------------------|
|--------|--------------------------------------|-------------|--------------|----------------|---------------------------------|-----------------------------------------|

(أ) موجودات مالية مسعرة محلية

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

اجمالي (أ)

(ب) موجودات مالية غير مسعرة محلية

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

اجمالي (ب)

(ج) موجودات مالية مسعرة اجنبية

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

اجمالي (ج)

(د) موجودات مالية غير مسعرة اجنبية

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

اجمالي (د)

اجمالي الموجودات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة (أ+ب+ج+د) \*

توقيع وختم مدير الصندوق