

صندوق شيميرا الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

الصفحة	جدول المحتويات
١	المدير والإدارة والشركة
٢	تقرير مدير الاستثمار
٢٠	تقرير حول مراجعة البيانات المالية الموجزة
٢١	بيان المركز المالي الموجز
٢٥	بيان الدخل الشامل الموجز
٢٩	بيان التغيرات في صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد الموجز
٣٣	بيان التدفقات النقدية الموجز
٣٧	إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة
٧٠	جدول الإستثمارات

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

المدير والإدارة والشركة

شركة الإدارة لونيت كابيتال ذ.م.م C١٢ الطابق الثاني، مبنى شارع الخليج، المنته، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة	الحافظ الأمين المحلي (الإمارات العربية المتحدة) بنك إنتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود إعمار سكوير مبنى ٥، الطابق ٤ ص.ب. ٥٠٢٦٠١ دبي الإمارات العربية المتحدة
مدير الإستثمار والإدارة لونيت كابيتال ذ.م.م C١٢ الطابق الثاني، مبنى شارع الخليج، المنته، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة	المفوضون المعتمدون ضمان للأوراق المالية ش.ذ.م.م. مكتب ٦٠١، المستوى ٦ مركز دبي التجاري العالمي، ص.ب. ٩٤٣٦ دبي الإمارات العربية المتحدة أرقام سيكيوريتيز ذ.م.م. مكتب ٦٠٤ برج سما شارع الشيخ زايد ص.ب. ١٢٠١١١ دبي الإمارات العربية المتحدة
المستشار القانوني نورتون روز فولبرايت (الشرق الأوسط) آل ال بي اي سي دي بروكفيلد بليس - مركز دبي المالي العالمي الطابق ١٢، ص.ب. ١٠٣٧٤٧٠ دبي الإمارات العربية المتحدة	بي إنتش إم كابيتال للخدمات المالية ش.م.خ الطابق ٤٩ برج الرؤية، الخليج التجاري ص.ب. ٢٦٧٣٠ دبي الإمارات العربية المتحدة المجموعة المالية هيرميس الإمارات المحدودة ذ.م.م. ون سنترال المكاتب ٣، مكتب ١٠٦ مركز دبي التجاري العالمي ص.ب. ١١٢٧٣٦ دبي الإمارات العربية المتحدة
مدقق الحسابات ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) برج السلع، الطابق ١١ مربعة سوق أبوظبي العالمي ص.ب. ٩٩٠ أبوظبي الإمارات العربية المتحدة	الدولية للأوراق المالية ذ.م.م. برج سي ٢ البتين، خلف المصرف المركزي ص.ب. ١٠٧٠٧٧ أبوظبي، دولة الامارات العربية المتحدة
المستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الاسلامية دار الشريعة المحدودة ٦٠٧، مبنى بريسينكت رقم ٣، مركز دبي المالي العالمي ص.ب. ١٢٩٨٨ دبي الإمارات العربية المتحدة	أبوظبي الأول للأوراق المالية شركة الشخص الواحد ذ.م.م. بنك أبوظبي الأول الطابق ٢، منطقة الخبيزة، شارع الخالدية صندوق بريد ٢٨٤٠٠ أبوظبي الإمارات العربية المتحدة
الحافظ الأمين العالمي بنك أوف نيويورك ميلون، فرع لندن ١٦٠ شارع كوين فكتوريا لندن إيه سي ٤ في ٤ آل في المملكة المتحدة	لجنة الرقابة الشرعية د. إبراهيم علي المنصوري ميان محمد نذير د. محمد يحيى مجدي

صندوق شيميرا الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الإستثمار

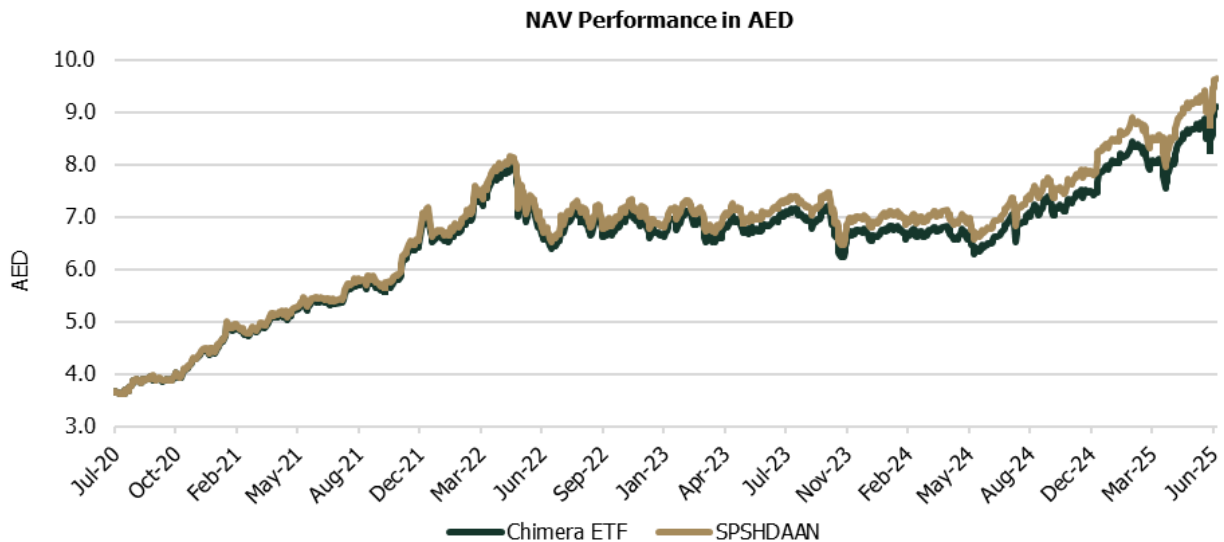
أنهى صندوق شيميرا الأساسي النصف الأول من عام ٢٠٢٥ بأصول تحت الإدارة بقيمة ٦٦٩.٦ مليون درهم إماراتي. اعتباراً من نهاية شهر يونيو ٢٠٢٥، يوجد إحدى عشر صناديق فرعية تحت مظلة صندوق شيميرا الأساسي، تم إطلاق أول صندوق في يوليو ٢٠٢٠، بينما تم إطلاق ستة صناديق متداولة أخرى خلال عام ٢٠٢٢، وإطلاق صندوق متداول واحد في ٢٠٢٣، وإطلاق صندوقين متداولين في ٢٠٢٤، كما تم إطلاق صندوق متداول واحد في ٢٠٢٥. هذه الصناديق الفرعية هي شيميرا ستاندر اند بورز الإمارات شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الأول")، وشيميرا ستاندر اند بورز السعودية شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثاني")، وشيميرا ستاندر اند بورز الكويت شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثالث")، وشيميرا ستاندر اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيمة المتداول ("الصندوق الفرعي الرابع")، وشيميرا ستاندر اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول ("الصندوق الفرعي الخامس")، وشيميرا ستاندر اند بورز تركيا شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي السادس")، وشيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ("الصندوق الفرعي السابع")، وشيميرا ستاندر اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثامن")، وشيميرا ستاندر اند بورز الهند شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي التاسع")، وصندوق شيميرا جي بي مورجان الصكوك العالمية ("الصندوق الفرعي العاشر")، وصندوق شيميرا ايبوكس أنون الخزنة الأمريكية المتداول ("الصندوق الفرعي الحادي عشر").

شيميرا ستاندر اند بورز الإمارات شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الأول")

أطلق صندوق شيميرا ستاندر اند بورز الإمارات شريعة المتداول بتاريخ ٢٠ يوليو ٢٠٢٠، ويضم الصندوق فئتين وهي فئة أسهم تراكمية العائد مُدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية (الشريحة أ) وتتبع أداء مؤشر ٣٥/٢٠ Capped Index NTR S&P UAE Domestic Shariah Liquid (رمز بلومبيرج: SPSHDAAN) وفئة أسهم ذات العائد الموزع مُدرجة في سوق دبي المالي (الشريحة ب) والتي وتتبع أداء مؤشر ٣٥/٢٠ Capped Index S&P UAE Domestic Shariah Liquid (رمز بلومبيرج: SPSHDAAP) وتسعى لتوزيع الأرباح على المساهمين مرتين سنوياً عند توفرها. اعتباراً من نهاية يونيو ٢٠٢٥، الشريحة أ (رمز بلومبيرج: UAEA) بلغ فيها صافي قيمة الأصول ٩.١١٣ درهم إماراتي للوحدة، والشريحة ب (رمز بلومبيرج: CHAESHIN) بلغ فيها صافي قيمة الأصول ٧.٨٦٧ درهم إماراتي للوحدة.

بلغ العائد للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ١٤.٢% مقارنة مع عائد المؤشر (UAE Domestic Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) بنحو ١٥.٠% وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إنطلاقه ١٤٨.٣% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ١٦٢.٨%.

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٥، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.١٥٠٤ درهم إماراتي لكل وحدة للشريحة ب، وينتج عنه عائد ربحي قدره ١.٩% بناءً على صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥. كان تاريخ الاستبعاد من توزيع الأرباح ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ٢١ يوليو ٢٠٢٥.



* احتسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الإستثمار (بتبع)

خطأ التتبع

بلغ خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٧٥.٤ - نقطة أساس، كان منه ٤٧.٥ + نقطة أساس رسوم إدارة. وعليه يكون صافي خطأ التتبع نحو ٢٨.٠ - نقطة أساس.

منذ التأسيس	النصف الأول من عام ٢٠٢٥	٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٠	
							عوائد الصندوق*
							عوائد المؤشر*
							خطأ التتبع (نقطة أساس)
							نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)
							صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)

* جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدرهم الإماراتي)

كما هو مبين ضمن سياسة الإستثمار لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الإمارات شريعة المتداول، ستم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي الرسوم) سنوياً.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الإمارات شريعة المتداول نحو ١٥١.٤ مليون درهم إماراتي بنهاية يونيو ٢٠٢٥. بلغت قيمة الأصول المدارة للشريحة أ - تراكمية (UAEA)، المدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية نحو ١٤٣.٥ مليون درهم إماراتي، وأصول الشريحة ب - (CHAESHIN)، المدرجة في سوق دبي المالي بقيمة ٧.٩ مليون درهم إماراتي.

خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، شهدت شريحة (UAEA) المدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية نشاطاً في السوق الأولي بقيمة ١٢.٢ مليون درهم إماراتي متمثلة في استردادات، وتداولات في السوق الثانوي بقيمة ٣٦.٩ مليون درهم إماراتي. بينما تداولت شريحة (CHAESHIN) المدرجة في سوق دبي المالي بقيمة إجمالية قدرها ١.٤ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

تم إعادة توازن للمؤشر (S&P UAE Domestic Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين في النصف الأول من عام ٢٠٢٥. شهد الربع الأول إضافة أربعة أسهم وحذف أربعة أسهم، بينما شهد الربع الثاني إضافة سهمين وحذف سهمين.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

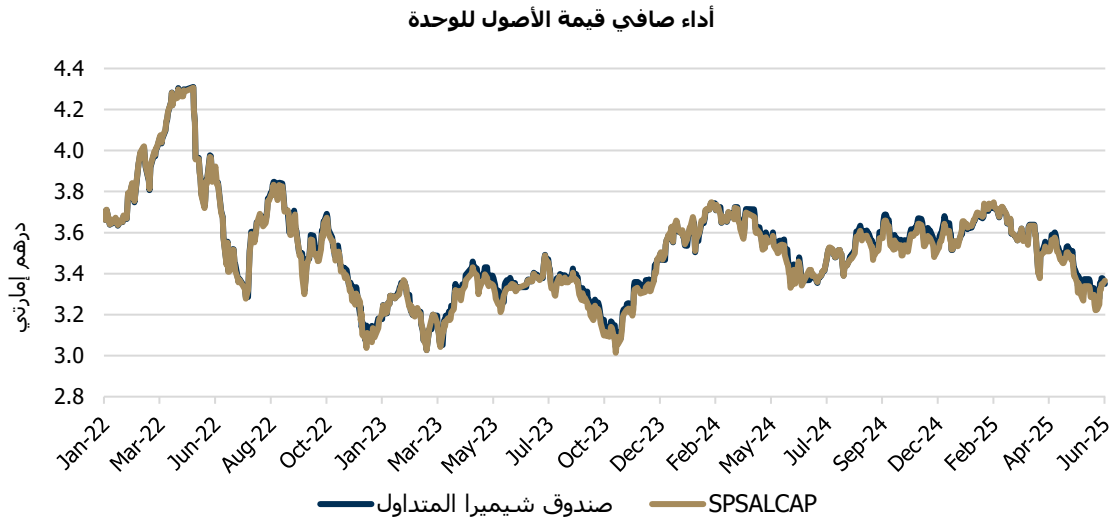
تقرير مدير الإستثمار (يتبع)

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

أطلق صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول بتاريخ ١٧ يناير ٢٠٢٢. يتتبع الصندوق المتوافق مع الشريعة الإسلامية أداء S&P Saudi Arabia Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index (رمز بلومبيرج: SPSALCAP)، ويقيس المؤشر أداء ٣٠ من أكبر وأكثر الأسهم سيولة للمؤشر الأساسي المتوافقة مع الشريعة الإسلامية والمدرجة في سوق السعودية للأوراق المالية. يتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة - الشريعة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: SAUDIA) - والتي تسعى لتوزيع الأرباح على المساهمين مرتين سنوياً عند توفرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق ٣.٤٢٠ ريال سعودي (٣.٣٤٩ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٥. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالريال السعودي في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو -٦.٩% مقارنة مع عائد المؤشر (S&P Saudi Arabia Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) بنحو -٦.٥%، وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إنطلاقه -٨.٨% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ -٨.٠%.

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٥، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٠٤٥٥ ريال سعودي (٠.٠٤٤٦ درهم إماراتي)، وينتج عنه عائد ربحي قدره ١.٣% بناءً على صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥. كان تاريخ الاستبعاد من توزيع الأرباح ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ٢١ يوليو ٢٠٢٥.



* احتسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

خطأ التتبع

بلغ خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو -٤٠.٠ - نقطة أساس، كان منه +٤٨.٣ نقطة أساس رسوم إدارة. وعليه يكون صافي خطأ التتبع نحو +٨.٣ نقطة أساس.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الإستثمار (يتبع)

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

خطأ التتبع (يتبع)

منذ التأسيس	النصف الأول من عام ٢٠٢٥	٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٢	
					عوائد الصندوق*
-٨.٨%	-٦.٩%	٠.٤%	١٢.٨%	-١٣.٥%	
-٨.٠%	-٦.٥%	٠.٥%	١٢.٩%	-١٣.٣%	عوائد المؤشر*
-٧٨.٠	-٤٠.٠	-٩.٠	-١٨.٠	-١٣.٠	خطأ التتبع (نقطة أساس)
٣٥١.٣	٤٨.٣	١٠٤.٠	١٠٣.٢	٩٦.٥	نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)
٢٧٣.٣	٨.٣	٩٥.٠	٨٥.٢	٨٣.٥	صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)

* جميع العوائد بعملة الإستثمار (الريال السعودي)

كما هو مبين ضمن سياسة الإستثمار لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول، ستم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنوياً.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول في نهاية يونيو ٢٠٢٥ نحو ٩٩.٢ مليون ريال سعودي (٩٧.١ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، شهد الصندوق نشاطاً في السوق الأولي بقيمة ٣.٨ مليون درهم إماراتي متمثلة في استردادات، وتداولات في السوق الثانوي بقيمة ٠.٩ مليون درهم إماراتي، أو بمعدل شهري بلغ ١٥٤.٦ ألف درهم إماراتي.

تم إعادة توازن للمؤشر (S&P Saudi Arabia Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين في النصف الأول من عام ٢٠٢٥. شهد الربع الأول إضافة ستة أسهم وحذف ستة أسهم، بينما شهد الربع الثاني إضافة أربعة أسهم وحذف أربعة أسهم.

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

أطلق صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول بتاريخ ٢١ فبراير ٢٠٢٢. يتتبع الصندوق المتوافق مع الشريعة الإسلامية أداء مؤشر S&P Kuwait Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index (رمز بلومبيرج: SPKSLCAP)، ويقاس المؤشر أداء ١٥ من أكبر وأكثر الأسهم سيولة للمؤشر الأساسي المتوافقة مع الشريعة الإسلامية والمدرجة في بورصة الكويت. يتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة - الشريحة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: KWTI) - والتي توزع الأرباح على المساهمين مرتين سنوياً عند توفرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق نحو ٠.٣٢٥ دينار كويتي (٣.٩٠٢ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٥. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالدينار الكويتي في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٢٥.٠% مقارنة مع عائد المؤشر (S&P Kuwait Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) الذي بلغ نحو ٢٤.٤%. وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إنطلاقه ٧.٦% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٧.٧%.

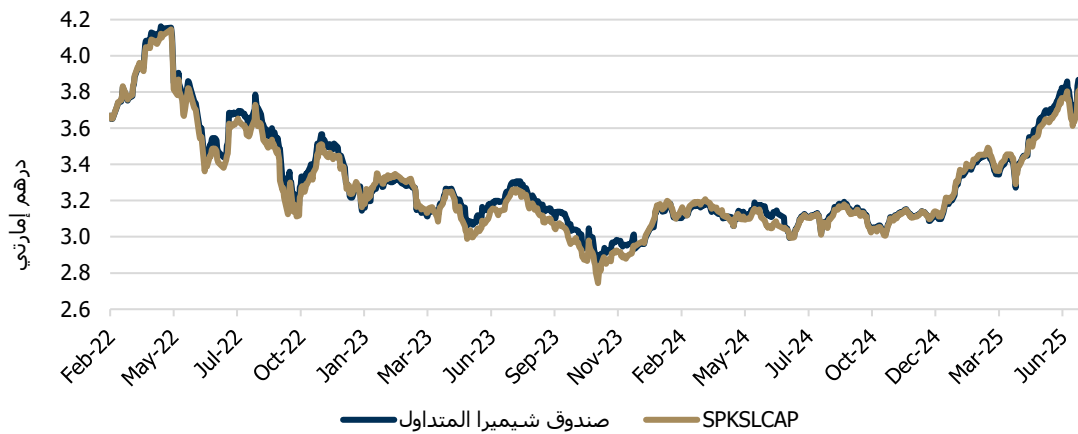
صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الإستثمار (تتبع)

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

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٥، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٠٠٠٤٥ دينار كويتي (٠.٠٠٥٤١ درهم إماراتي) وينتج عنه عائد ربحي قدره ١.٤% بناءً على صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥. كان تاريخ الإستبعاد من توزيع الأرباح ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ٢١ يوليو ٢٠٢٥.

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



* احتُسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

خطأ التتبع

بلغ خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٦٠.٠ + نقطة أساس، كان منه ٦٠.٢ + نقطة أساس رسوم إدارة. وعليه يكون صافي خطأ التتبع نحو ١٠٦.٢ + نقطة أساس

منذ التأسيس	النصف الأول من عام ٢٠٢٥	٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٢	
					عوائد الصندوق*
	٧.٦%	٣.٦%	-٨.٢%	-٩.٥%	
	٧.٧%	٣.٦%	-٨.١%	-٩.٠%	عوائد المؤشر*
	١٤.٠-	٢.٠	-١١.٠	-٤٧.٠	خطأ التتبع (نقطة أساس)
	٣٤٢.٦	١٠٣.١	١٠٤.٤	٨٩.٥	نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)
	٣٢٨.٦	١٠٥.١	٩٣.٤	٤٢.٥	صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)

* جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدينار الكويتي)

كما هو مبين ضمن سياسة الإستثمار لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول، ستم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنوياً.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الإستثمار (بتبع)

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

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول في نهاية يونيو ٢٠٢٥ نحو ٢.٦ مليون دينار كويتي (٣١.٢ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، لم يشهد الصندوق نشاطاً في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ٢٤٣.١ ألف درهم إماراتي في السوق الثانوي.

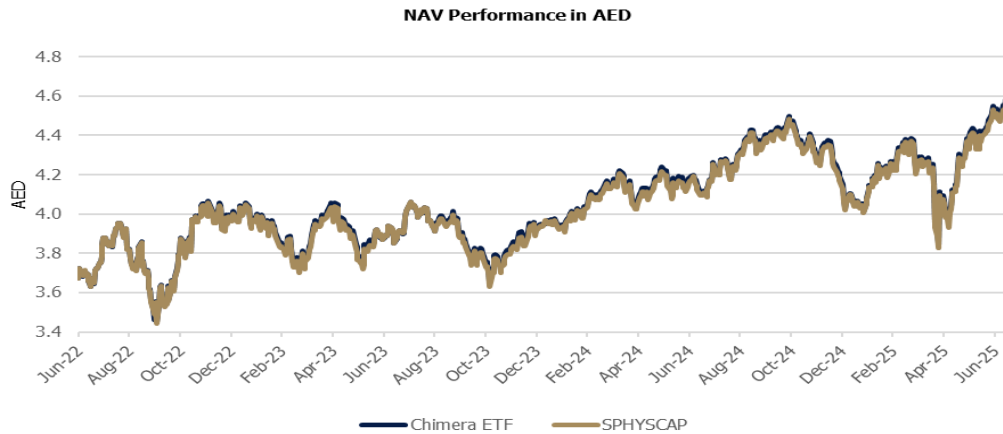
تم إعادة توازن للمؤشر (S&P Kuwait Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥ مرة واحدة في شهر يونيو، نتج عنها إضافة سهم واحد وحذف سهم واحد.

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

أطلق صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيمة المتداول بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢٢. يتتبع الصندوق المتوافق مع الشريعة الإسلامية مؤشر S&P High Yield Dividend Aristocrats US Shariah ٣٥/٢٠ Capped Index (رمز بلومبيرج: SPHYSCAP)، ويقاس المؤشر أداء ٣٠ من أكبر وأكثر الأسهم سيولة للمؤشر الأساسي المتوافقة مع الشريعة الإسلامية والمدرجة في سوق الولايات المتحدة. يتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة - الشريحة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: USVALUE) - والتي توزع الأرباح على المساهمين مرتين سنوياً عند توفرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق نحو ١.٢٤٧ دولار أمريكي (٤.٥٧٩ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٥. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالدولار الأمريكي في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ١٢.٧% مقارنة مع أداء المؤشر (S&P High Yield Dividend Aristocrats US Shariah ٣٥/٢٠ Capped Index) الذي سجل عائداً بنحو ١٢.٨% عليه، يكون العائد للصندوق منذ إنطلاقه ٢٤.٧% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٢٤.٥%.

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٥، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٠٠٤٣ دولار أمريكي (٠.٠١٥٨ درهم إماراتي) لكل وحدة، وينتج عنه عائد ربحي قدره ٠.٣% بناءً على صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥. كان تاريخ الإستبعاد من توزيع الأرباح ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ وسيكون تاريخ سداه الأرباح ٢١ يوليو ٢٠٢٥.



*/حُتسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيمة المتداول ("الصندوق الفرعي الرابع") (يتبع)

خطأ التتبع

بلغ خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٩.٠ - نقطة أساس، كان منه ٤٧.٤ + نقطة أساس رسوم إدارة، وعليه يكون صافي خطأ التتبع نحو ٣٨.٤ + نقطة أساس

٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	النصف الأول من عام ٢٠٢٥	منذ التأسيس
٨.٩%	-١.٣%	٣.٠%	١٢.٧%	٢٤.٧%
٨.٥%	-١.٢%	٣.٠%	١٢.٨%	٢٤.٥%
٣٢.٠	-٨.٠	-١.٠	-٩.٠	١٦.٤
٥٢.٨	١٠٤.٩	١٠٢.٩	٤٧.٤	٣٠٦.٨
٨٤.٨	٩٦.٩	١٠١.٩	٣٨.٤	٣٢٣.٢

* جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدولار الأمريكي)

خطأ التتبع (يتبع)

كما هو مبين ضمن سياسة الاستثمار لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيمة المتداول، ستم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنوياً.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيمة المتداول في نهاية يونيو ٢٠٢٥ نحو ٣.٤ مليون دولار أمريكي (١٢.٦ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، لم يشهد الصندوق نشاطاً في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ٧٧٩.٢ ألف درهم إماراتي في السوق الثانوي

تم إعادة توازن للمؤشر (S&P High Yield Dividend Aristocrats US Shariah ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، نتج عنهما إضافة سهم واحد وحذف سهم واحد في عملية المراجعة الفصلية في شهر مارس.

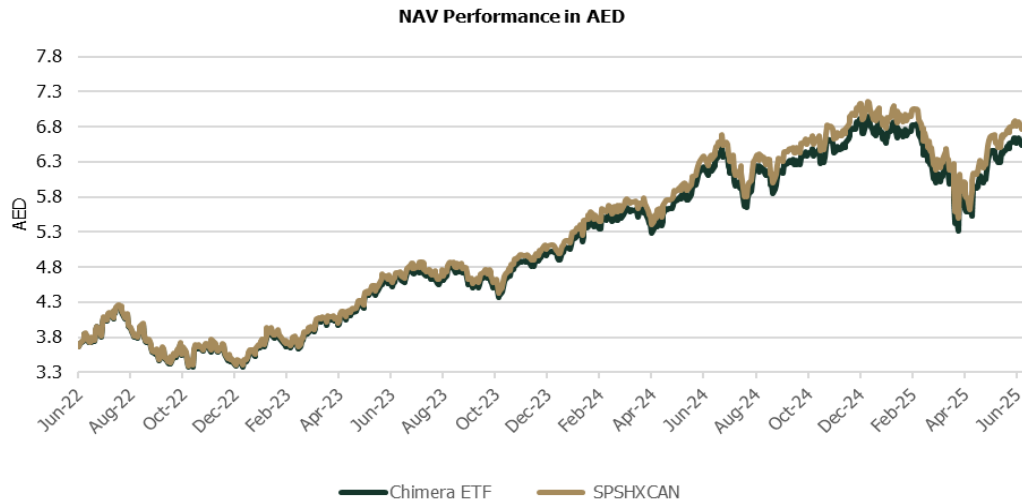
صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

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

أُطلق صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢٢. يتتبع الصندوق المتوافق مع الشريعة الإسلامية مؤشر S&P ٥٠٠ U.S. Shariah Top ٣٠ ٣٥/٢٠ Capped Index (رمز بلومبيرج: SPSHXCAN)، ويقيس المؤشر أداء ٣٠ من أكبر وأكثر الأسهم سيولة للمؤشر الأساسي المتوافقة مع الشريعة والمدرجة في سوق الولايات المتحدة. يتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة - تراكمية (رمز بلومبيرج: USGRWTH) - والتي تعيد استثمار الأرباح الموزعة من الأسهم المكونة للصندوق.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق نحو ١.٨٦١ دولار أمريكي (٦.٨٣٤ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٥. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالدولار الأمريكي في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٢.١% مقارنة مع أداء المؤشر (S&P ٥٠٠ U.S. Shariah Top ٣٠ ٣٥/٢٠ Capped Index) بنحو ٢.٦%. وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إنطلاقه ٨٦.١% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٩٢.٨%.



* احتُسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

خطأ التتبع

بلغ خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٥١.٣ - نقطة أساس، كان منه ٤٨.١ + نقطة أساس رسوم إدارة. وعليه يكون صافي خطأ التتبع نحو ٣.٢ - نقطة أساس.

منذ التأسيس	النصف الأول من عام ٢٠٢٥	٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٢	
٨٦.١%	٢.١%	٣٣.٧%	٤٤.٩%	-٥.٨%	عوائد الصندوق*
٩٢.٨%	٢.٦%	٣٥.٣%	٤٦.٤%	-٥.٢%	عوائد المؤشر*
-٦٧٥.٠	-٥١.٣	-١٦٨.٠	-١٥٧.٠	-٦٩.٠	خطأ التتبع (نقطة أساس)
٣٠٥.٠	٤٨.١	١٠٢.٤	١٠٣.١	٥٢.٧	نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)
-٣٧٠.٠	-٣.٢	-٦٥.٦	-٥٣.٩	-١٦.٣	صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)

(جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدولار الأمريكي)

كما هو مبين ضمن سياسة الاستثمار لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول، ستم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنوياً.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول في نهاية يونيو ٢٠٢٥ نحو ٤.٧ مليون دولار أمريكي (١٧.١ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، لم يشهد الصندوق نشاطاً في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ٥.٣ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

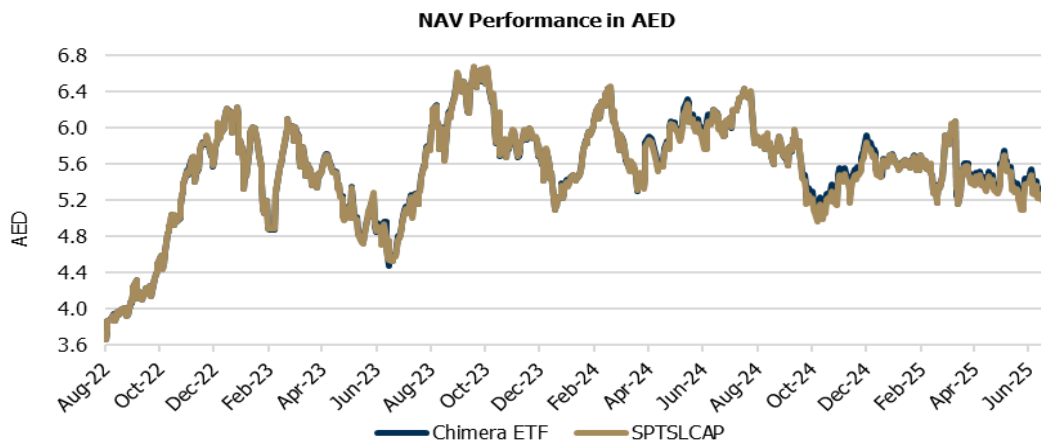
تم إعادة توازن للمؤشر (S&P ٥٠٠ U.S. Shariah Top ٣٠ ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نتج عنهما إضافة سهم واحد وحذف سهم واحد في عملية المراجعة الفصلية في شهر مارس.

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

أطلق صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول بتاريخ ٨ أغسطس ٢٠٢٢. يتتبع الصندوق المتوافق مع الشريعة الإسلامية مؤشر S&P Turkey Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index (رمز بلومبيرج: SPTSLCAP)، ويقيس المؤشر أداء ٢٠ من أكبر وأكثر الأسهم سيولة للمؤشر الأساسي المتوافقة مع الشريعة والمدرجة في بورصة إسطنبول. يتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة - الشريعة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: TURKI) - والتي توزع الأرباح على المساهمين مرتين سنوياً عند توفرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق نحو ٥٨.٨٤٢ ليرة تركية (٥.٤٣٣ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٥. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالليرة التركية في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٩.٥٪ مقارنة مع أداء مؤشر (S&P Turkey Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) الذي سجل عائداً بنحو ٩.٥٪. وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إنطلاقه ٢٢٧.٦٪ مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٢٢٧.٥٪.

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٥، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٦٤٧٦ ليرة تركية (٠.٠٥٩٨ درهم إماراتي) لكل وحدة، وينتج عنه عائد ربحي قدره ١.١٪ بناءً على صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥. كان تاريخ الاستبعاد من توزيع الأرباح ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ٢١ يوليو ٢٠٢٥.



*/حُتسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

خطأ التتبع

بلغ خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو -٦.٠ - نقطة أساس، كان منه ٤٨.٦ + نقطة أساس رسوم إدارة. وعليه يكون صافي خطأ التتبع نحو ٤٢.٦ + نقطة أساس.

منذ التأسيس	النصف الأول من عام ٢٠٢٥	٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٢	
٢٢٧.٦%	٩.٥%	٢٧.٩%	٣٤.٩%	٧٣.٤%	عوائد الصندوق*
٢٢٧.٥%	٩.٥%	٢٧.٨%	٣٥.١%	٧٣.٣%	عوائد المؤشر*
٥.٠	-٦.٠	١٥.٠	-١٦.٠	١٣.٠	خطأ التتبع (نقطة أساس)
٢٩٨.٠	٤٨.٦	١٠٣.٢	١٠٦.٧	٤٠.٠	نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)
٣٠٣.٠	٤٢.٦	١١٨.٢	٩٠.٧	٥٣.٠	صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)

* جميع العوائد بعملة الإستثمار (الليرة التركية)

كما هو مبين ضمن سياسة الاستثمار لصندوق شيميرا ستاندر اند بورز تركيا شريعة المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢٪ كحد أقصى (صافي رسوم) سنوياً.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق شيميرا ستاندر اند بورز تركيا شريعة المتداول في نهاية يونيو ٢٠٢٥ نحو ٢٩٤.٢ مليون ليرة تركية (٢٧.٢ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، لم يشهد الصندوق نشاطاً في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ٦٤٠.١ ألف درهم إماراتي في السوق الثانوي.

تم إعادة توازن للمؤشر (S&P Turkey Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين في النصف الأول من عام ٢٠٢٥. شهد الربع الأول إضافة سهمين وحذف سهمين، بينما شهد الربع الثاني إضافة أربعة أسهم وحذف أربعة أسهم.

شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ("الصندوق الفرعي السابع")

أطلق صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول بتاريخ ٢٣ نوفمبر ٢٠٢٢. يتتبع الصندوق مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ (رمز بلومبيرج: FADSM1٥)، وهو مؤشر فرعي لمؤشر فوتسي سوق أبوظبي العام، والذي يتكون من أكبر ١٥ سهم في سوق أبوظبي للأوراق المالية الرئيسي وذلك باستخدام مزيج من القيمة السوقية المعدلة وقيمة التداول اليومية المتوسطة. يتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة - العائد الموزع (رمز بلومبيرج: CHADX1٥) - والتي توزع الأرباح على المساهمين مرتين سنوياً عند توفرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق ٣.٦٢٠ درهم إماراتي للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٥. وبلغ العائد للصندوق خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ١٠.٩% مقارنة مع أداء مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية المقدر بنحو ١٠.٠%. وعليه يكون العائد للصندوق منذ إنطلاقه ١.٤% - مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ١.٩% -.

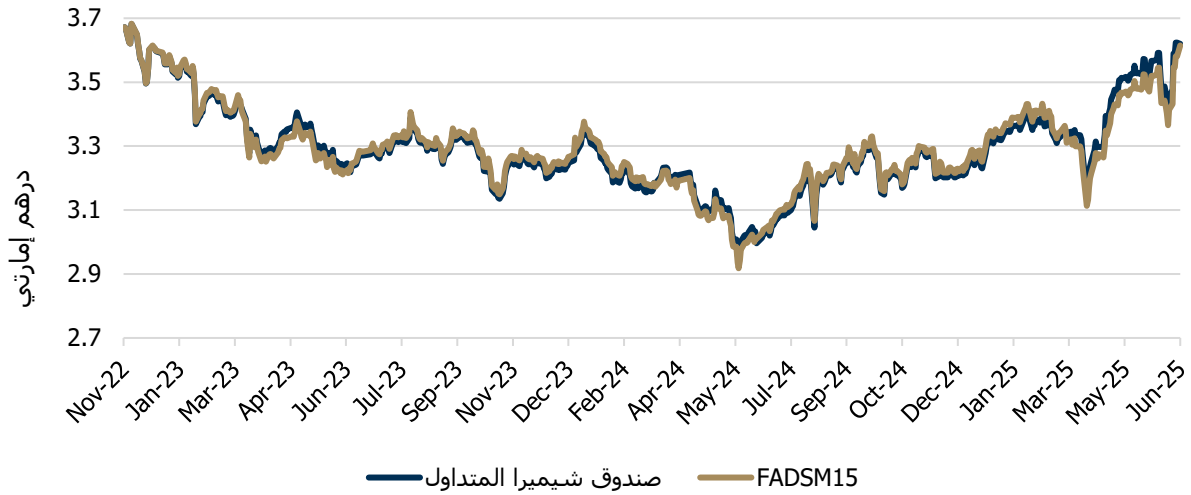
خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٥، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٠٣٧٤ درهم إماراتي لكل وحدة، وينتج عنه عائد ربحي قدره ١.٠% بناءً على صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥. كان تاريخ الإستبعاد من توزيع الأرباح ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ٢١ يوليو ٢٠٢٥.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ("الصندوق الفرعي السابع") (يتبع)

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



* احتُسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

خطأ التتبع

بلغ خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٨٩.٥ + نقطة أساس، كان منه ٤٧.١ + نقطة أساس رسوم إدارة. وعليه يكون صافي خطأ التتبع نحو ١٣٦.٧ + نقطة أساس

منذ التأسيس	النصف الأول من عام ٢٠٢٥	٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٢	
عوائد الصندوق*	١٠.٩%	٠.٥%	-٨.٦%	-٣.١%	
عوائد المؤشر*	١٠.٠%	٠.٥%	-٨.٤%	-٣.٠%	
خطأ التتبع (نقطة أساس)	٨٩.٥	٢.٠	-٢٢.٨	-٧.٩	
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	٤٧.١	١٠٤.٩	١٠٤.٦	١٠.٤	
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	١٣٦.٧	١٠٦.٩	٨١.٩	٢.٥	

* جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدرهم الإماراتي)

كما هو مبين ضمن سياسة الاستثمار لصندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول، ستم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنوياً.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ("الصندوق الفرعي السابع") (يتبع)

أصول الصندوق

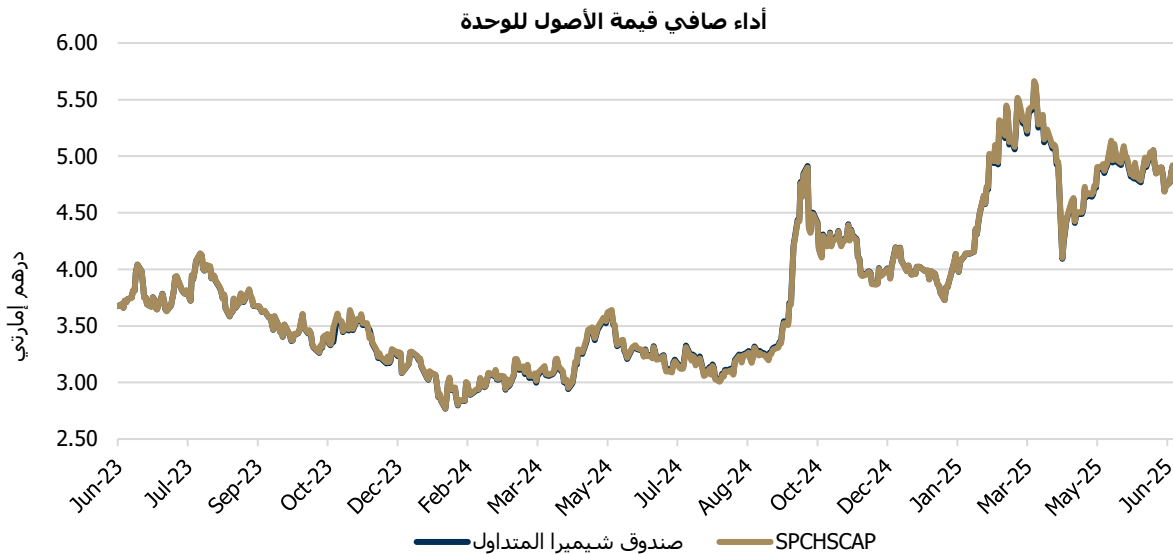
بلغت قيمة الأصول المدارة شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول بنهاية يونيو ٢٠٢٥ نحو ٢٥٠.٧ مليون درهم إماراتي. خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، شهد السوق الأولي نشاطاً بقيمة ٨.٥ مليون درهم إماراتي متمثلة في استردادات، بينما تداول الصندوق بقيمة ٧.٣ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي. نتج عن عمليات المراجعة الفصلية النصف سنوية لمؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ إضافة سهم واحد وحذف سهم واحد في المراجعة لفصلية في شهر مارس.

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

أطلق صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول بتاريخ ٢ يونيو ٢٠٢٣. يتتبع الصندوق المتوافق مع الشريعة الإسلامية أداء S&P China Hong Kong-Listed Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index (رمز بلومبيرج: SPCHSCAP)، ويقيس المؤشر أداء ٣٠ من أكبر الأسهم الصينية وأكثرها سيولة المتوافقة مع الشريعة الإسلامية والمدرجة في بورصة هونغ كونغ ويتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة - الشريحة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: CHHK) - والتي توزع الأرباح على المساهمين مرتين سنوياً عند توفرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق نحو ١٠٠.٢٤٥ دولار الهونغ الكونغ (٤.٧٩٣ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٥. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالدولار الهونغ الكونغ في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ١.٥٪ مقارنة مع أداء مؤشر (S&P China Hong Kong-Listed Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) الذي سجل عائداً بنحو ٢٢.٠٪ وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إنطلاقه ٣٠.٧٪ مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٣١.٤٪.

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٥، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٠٥٥١ دولار هونغ كونغ (٠.٠٢٥٨ درهم إماراتي) لكل وحدة، وينتج عنه عائد ربحي قدره ٠.٥٪ بناءً على صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥. كان تاريخ الاستبعاد من توزيع الأرباح ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ٢١ يوليو ٢٠٢٥.



* احتُسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

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

خطأ التتبع

بلغ خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٥٢.٠ - نقطة أساس، كان منه ٤٩.٩ + نقطة أساس رسوم إدارة. وعليه يكون صافي خطأ التتبع نحو ٢.١ - نقطة أساس.

منذ التأسيس	النصف الأول من عام ٢٠٢٥	٢٠٢٤	٢٠٢٣	
٣٠.٧ %	٢١.٥ %	٢١.٤ %	١١.٤ % -	عوائد الصندوق *
٣١.٤ %	٢٢.٠ %	٢١.٤ %	١١.٣ % -	عوائد المؤشر *
-٦٨.٠	-٥٢.٠	٧.٠	١٥.٠ -	خطأ التتبع (نقطة أساس)
٢١٣.٦	٤٩.٩	٩٦.٨	٦١.٧	نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)
١٤٥.٦	-٢.١	١٠٣.٨	٤٦.٧	صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)

* جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدولار الهونغ كونغ)

كما هو مبيّن ضمن سياسة الاستثمار لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢ % كحد أقصى (صافي رسوم) سنوياً.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول بنهاية يونيو ٢٠٢٥ نحو ٥١.٢ مليون دولار هونغ كونغ (٢٤.٠ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، لم يشهد الصندوق نشاطاً في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ٦.٦ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

تم إعادة توازن للمؤشر (S&P China Hong Kong-Listed Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، نتج عنهما إضافة خمسة أسهم وحذف خمسة أسهم في المراجعة الفصلية في الربع الأول، وإضافة أربعة أسهم وحذف أربعة أسهم في المراجعة الفصلية للربع الثاني.

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

أطلق صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول بتاريخ ٢٤ يناير ٢٠٢٤. يتتبع الصندوق المتوافق مع الشريعة الإسلامية أداء S&P India Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index (رمز بلومبيرج: SPISLCAP)، ويقاس المؤشر أداء ٣٠ من أكبر الأسهم الهندية وأكثرها سيولة المتوافقة مع الشريعة الإسلامية والمدرجة في بورصة بومباي ويتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة - الشريعة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: INDI) - والتي توزع الأرباح على المساهمين مرتين سنوياً عند توفرها.

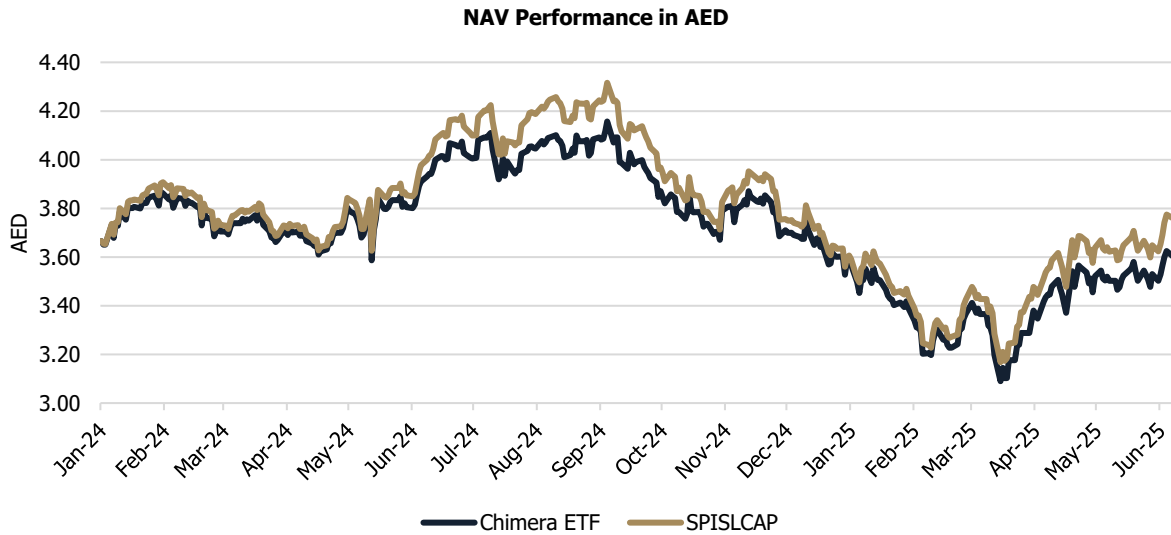
بلغت صافي قيمة أصول الصندوق ٨٤.٠٤٤ روبية هندية (٣.٦٠٤ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٥. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالروبية الهندية في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ١.٩ - % مقارنة مع أداء مؤشر (S&P India Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) الذي سجل عائداً بنحو ١.٠ % وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إنطلاقه ١.٣ % مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٥.٨ %.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

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

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٥، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.١٠٩٧ روبية هندية (٠.٠٠٤٧ درهم اماراتي) لكل وحدة، وينتج عنه عائد ربحي قدره ٠.١% بناءً على صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥. كان تاريخ الإستبعاد من توزيع الأرباح ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ٢١ يوليو ٢٠٢٥.



* احتُسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

خطأ التتبع

بلغ خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٢٨٨.٠ - نقطة أساس، كان منه ٤٨.٨ + نقطة أساس رسوم إدارة. وعليه يكون صافي خطأ التتبع نحو ٢٣٩.٢ - نقطة أساس.

منذ التأسيس	النصف الأول من عام ٢٠٢٥	٢٠٢٤	
١.٣%	١.٩%-	٣.٢%	عوائد الصندوق
٥.٨%	١.٠%	٤.٧%	عوائد المؤشر
-٤٤٧.٠	-٢٨٨.٠	-١٤٨.٠	خطأ التتبع (نقطة أساس)
١٤٤.٦	٤٨.٨	٩٦.١	نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)
-٣٠٢.٤	-٢٣٩.٢	-٥١.٩	صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)

جميع العوائد بعملة الإستثمار (الروبية الهندية)

كما هو مبين ضمن سياسة الإستثمار لصندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنوياً.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

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

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول بنهاية يونيو ٢٠٢٥ نحو ٧١٤.٤ مليون روبية هندية (٣٠.٦ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، لم يشهد الصندوق نشاطاً في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ٢.١ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

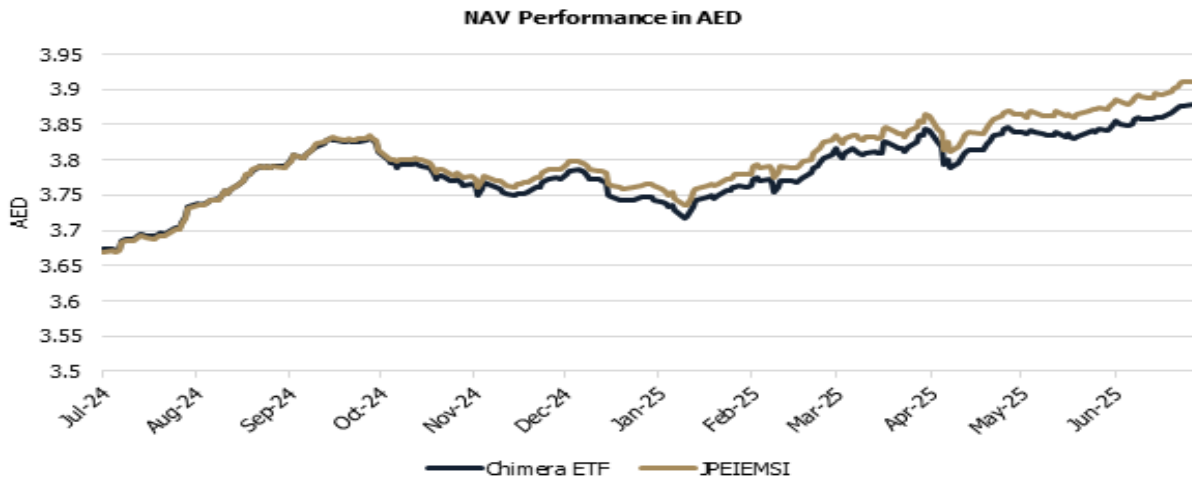
تم إعادة توازن المؤشر (S&P India Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، نتج عنهما إضافة خمسة أسهم وحذف خمسة أسهم في المراجعة الفصلية في الربع الأول، وإضافة أربعة أسهم وحذف أربعة أسهم في المراجعة الفصلية للربع الثاني.

شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول ("الصندوق الفرعي العاشر")

أطلق صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول بتاريخ ٥ يوليو ٢٠٢٤. يتتبع الصندوق المتوافق مع الشريعة الإسلامية أداء J.P. Morgan Global IG Sukuk Index (رمز بلومبيرج: JPEIEMI)، باستخدام استراتيجية أخذ العينات. يتتبع هذا المؤشر أداء الصكوك السائلة والمقومة بالدولار الأمريكي ذات التصنيف الائتماني الاستثماري على مستوى العالم. ويتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة - الشريحة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: SUKUK) - العوائد التي يحققها الصندوق يتم توزيعها بشكل ربع سنوي عند توفرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق ١.٠٢٣ دولار أمريكي (٣.٧٥٩ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٥. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالدولار الأمريكي في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٣.٦% مقارنة مع أداء مؤشر (J.P. Morgan Global IG Sukuk Index) الذي سجل عائداً بنحو ٣.٩% وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إنطلاقه ٥.٦% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٦.٦%.

خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، تم الإعلان عن توزيعين ربع سنويين للأرباح بقيمة ٠.٠١١٥ دولار أمريكي و ٠.٠١١٠ دولار أمريكي لصندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول، وينتج عنهما عائد ربحي قدره ٢.٢% بناءً على صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥.



* احتُسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول ("الصندوق الفرعي العاشر")

بلغ خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٥ نحو ٣١.٨ - نقطة أساس، كان منه ٢٤.٦ + نقطة أساس رسوم إدارة. وعليه يكون صافي خطأ التتبع نحو ٧.٢ - نقطة أساس

منذ التأسيس	النصف الأول من عام ٢٠٢٥	٢٠٢٤	
٥.٦%	٣.٦%	٢.٠%	عوائد الصندوق
٦.٦%	٣.٩%	٢.٦%	عوائد المؤشر
-٩٥.٢	-٣١.٨	-٥٩.٠	خطأ التتبع (نقطة أساس)
٤٩.٨	٢٤.٦	٢٥.٤	نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)
-٤٥.٤	-٧.٢	-٣٣.٦	صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)
جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدولار الأمريكي)			

كما هو مبين ضمن سياسة الاستثمار لصندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنوياً.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول بنهاية يونيو ٢٠٢٥ نحو ٥.١ مليون دولار أمريكي (١٨.٨ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥، لم يشهد الصندوق نشاطاً في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ٢.٦ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

شهد مؤشر (J.P. Morgan Global IG Sukuk Index) ست مراجعات شهرية خلال الفترة من يناير إلى يونيو، مما أسفر عن إضافة ثلاثة وعشرين صكاً وحذف سبعة صكوك منذ شهر يناير حتى شهر يونيو وبما أن الصندوق يتبع استراتيجية اخذ العينات، فقد شهد الصندوق خلال نفس الفترة إضافة سبعة صكوك وحذف سبعة صكوك

صندوق شيميرا ايبوكس أدون الخزنة الأمريكية المتداول ("الصندوق الفرعي الحادي عشر").

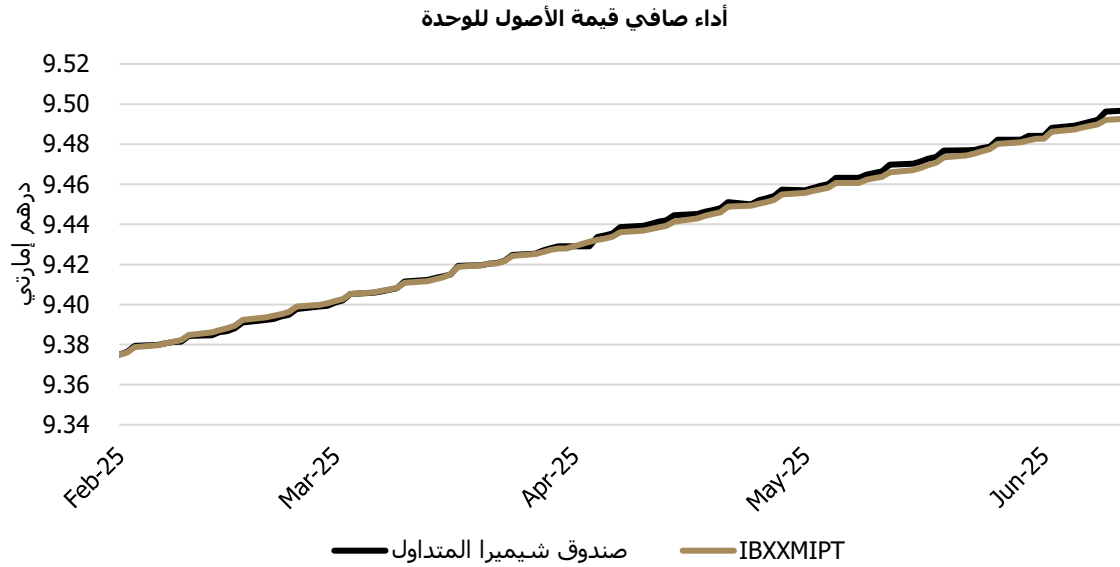
أطلق صندوق شيميرا ايبوكس أدون الخزنة الأمريكية المتداول بتاريخ ١٩ فبراير ٢٠٢٥. يتتبع الصندوق أداء المؤشر iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index (رمز بلومبيرج: IBXXMIPT)، باستخدام استراتيجية اخذ العينات. يتتبع هذا المؤشر أداء أدون الخزنة المقومة بالدولار الأمريكي. ويتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة - الشريحة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: USTBILL) - العوائد التي يحققها الصندوق يتم توزيعها بشكل ربع سنوي عند توفرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق ٢.٥٧٦ دولار أمريكي (٩.٤٦٢ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٥. وبلغ العائد للصندوق منذ إنطلاقه وحتى نهاية يونيو ٢٠٢٥ مقوماً بالدولار الأمريكي نحو ١.٣% مقارنة بعائد بنحو ١.٣% لمؤشر (iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index). خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٥، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٠٠٩٨ دولار أمريكي (٠.٠٣٦٠ درهم إماراتي) لكل وحدة، وينتج عنه عائد ربحي قدره ٠.٠٤% بناءً على صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

صندوق شيميرا ايبوكس أدون الخزنة الأمريكية المتداول ("الصندوق الفرعي الحادي عشر") (يتبع)



*/ احتُسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

خطأ التتبع

بلغ خطأ التتبع للصندوق منذ إطلاق الصندوق يوم ١٩ فبراير ٢٠٢٥ وحتى نهاية يونيو ٢٠٢٥ نحو +٥.٠ نقطة أساس، كان منه +١٧.٩ نقطة أساس رسوم إدارة. وعليه يكون خطأ التتبع نحو +٢٢.٩ نقطة أساس.

النصف الأول من عام ٢٠٢٥ **

١.٣%	عوائد الصندوق
١.٣%	عوائد المؤشر
٥.٠	خطأ التتبع (نقطة أساس)
١٧.٩	نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)
٢٢.٩	صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)

جميع العوائد بعملة الاستثمار (الدولار الأمريكي)

** منذ التأسيس في ١٩ فبراير ٢٠٢٥

كما هو مبين ضمن سياسة الاستثمار لصندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنوياً.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

تقرير مدير الاستثمار (يتبع)

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

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول بنهاية يونيو ٢٠٢٥ نحو ٢.٤ مليون دولار أمريكي (٨.٩ مليون درهم إماراتي). منذ الإطلاق وحتى نهاية يونيو ٢٠٢٥، شهد السوق الأولي نشاطاً بقيمة ٨.٩ درهم إماراتي، بينما تداول الصندوق بقيمة ١.٧ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

شهد مؤشر (iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index) خمس مراجعات شهرية منذ الإنشاء في ١٩ فبراير وحتى يونيو، مما أسفر عن إضافة أربعين من أذون الخزانة الأمريكية وحذف إثنتين وأربعين من أذون الخزانة الأمريكية، وبما أن الصندوق يتبع استراتيجية أخذ العينات، فقد شهد الصندوق خلال نفس الفترة إضافة ثمانية عشر وحذف سبعة عشر من أذون الخزانة الأمريكية.



لوينيت كابيتال ذ.م.م.
التاريخ ١٤ أغسطس ٢٠٢٥



DAR AL SHARIA



تقرير الامتثال الشرعي النصف سنوي - 2025

السادة:

لونيت كابيتال ذ.م.م

أبو ظبي، الإمارات العربية المتحدة

تقوم شركة لونيت كابيتال ذ.م.م (شيميرا كابيتال ذ.م.م سابقاً) (الشركة) بتشغيل الصناديق الفرعية التالية المتوافقة مع الشريعة والتي تم إنشاؤها تحت مظلة صندوق شيميرا (الصندوق) حيث تقوم الشركة بإدارته وتشغيله:

- أ. شيميرا ستاندرد أند بورز الإمارات شريعة المتداول
- ب. شيميرا ستاندرد أند بورز السعودية شريعة المتداول
- ج. شيميرا ستاندرد أند بورز الكويت شريعة المتداول
- د. شيميرا ستاندرد أند بورز تركيا شريعة المتداول
- هـ. شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة لأسهم النمو المتداول
- و. شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة للأسهم القيمة المتداول
- ز. شيميرا ستاندرد أند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول
- ح. شيميرا ستاندرد أند بورز الهند شريعة المتداول
- ط. شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية شريعة المتداول

تعمل الصناديق الفرعية بنظام حوكمة شرعية شامل يستند إلى دليل الصندوق الفرعي. وعليه تمت مراجعة كافة معاملات ونشاطات كل من الصناديق على أساس ربع سنوي وفقاً لمتطلبات الحوكمة الشرعية. وبعد إتمام عملية المراجعة أصدر المجلس الشرعي لكل صندوق فرعي تقرير مراجعة الامتثال الشرعي عن كل ربع سنة.

أصدرت شركة دار الشريعة التقرير النصف سنوي المائل عن العام المالي 2025 استناداً إلى تقارير المراجعة السنوية المذكورة وعليه تؤكد بأن الصناديق الفرعية متوافقة مع متطلبات الحوكمة الشرعية المبينة في المستندات المعنية (تقرير الامتثال الشرعي النصف سنوي).

صدر تقرير الامتثال الشرعي السنوي بناءً على طلب الشركة وتنبني مراعاته مقترناً بتقرير مراجعة الامتثال الشرعي السنوي الصادر على أساس ربع سنوي عن كل صندوق فرعي.



21 يوليو 2025

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة إلى السادة مالكي الوحدات المشاركة القابلة للإسترداد لصندوق شيميرا الأساسي

مقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز المرفق لصندوق شيميرا الأساسي ("الصندوق الأساسي")، كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ وكل من البيانات الموجزة لدخل الشامل، التغيرات في صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للإسترداد والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الجوهرية والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الإستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، واتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق. لذا، فإننا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها.

الإستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الإعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)



موقع من قبل

محمد خميس التح

رقم القيد ٧١٧

١٤ أغسطس ٢٠٢٥

أبوظبي

الإمارات العربية المتحدة

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان المركز المالي الموجز

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)
دينار كويتي	دينار كويتي	ريال سعودي	ريال سعودي	درهم	إيضاحات درهم
الموجودات					
١٩,٨٩٨	٥٣,٥٦٨	١,٧٤٥,٤١٤	١,٧٧٧,١٣٢	٨٩٧,٤٧٥	٨٨٣,٧٨٢ ٦
النقد ومردفات النقد					
٢,٠٧٤,٢٧٠	٢,٥٨٧,٤٦٢	١٠٩,٩٤٥,٢٤٣	٩٩,٠٠٥,٧٠٢	١٤٤,٢٠٠,٦٠٩	١٥١,٠٣٠,٢٦٦ ٣
—	—	—	٣,٠٢٤	—	—
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة					
٢,٠٩٤,١٦٨	٢,٦٤١,٠٣٠	١١١,٦٩٠,٦٥٧	١٠٠,٧٨٥,٨٥٨	١٤٥,٠٩٨,٠٨٤	١٥١,٩١٤,٠٤٨
توزيعات أرباح مدينة					
مجموع الموجودات					
(٥,٦٣٤)	(٦,٤٤٠)	(٢٩٩,٣٠٧)	(٢٧٢,٤٨٨)	(٣٦٢,٨٩٥)	(٣٧٢,٢٣٦) ١٠
(٨,٨٠٠)	(٣٦,٠٠٠)	(١,٢١٨,٠٠٠)	(١,٣١٩,٠٠٠)	(١١٣,٦٠٠)	(١٥٠,٤٠٠)
أتعاب إدارة مستحقة					
(١٤,٤٣٤)	(٤٢,٤٤٠)	(١,٥١٧,٣٠٧)	(١,٥٩١,٩٨٨)	(٤٧٦,٤٩٥)	(٥٢٢,٦٣٦)
توزيعات أرباح دائنة					
مجموع المطلوبات					
٢,٠٧٩,٧٣٤	٢,٥٩٨,٥٩٠	١١٠,١٧٣,٣٥٠	٩٩,١٩٣,٨٧٠	١٤٤,٦٢١,٥٨٩	١٥١,٣٩١,٤١٢
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد					
مجموع صافي قيمة الموجودات					
—	—	—	—	١٣٧,٦٠٣,١٢٢	١٤٣,٥٢٤,١٥٩
٢,٠٧٩,٧٣٤	٢,٥٩٨,٥٩٠	١١٠,١٧٣,٣٥٠	٩٩,١٩٣,٨٧٠	٧,٠١٨,٤٦٧	٧,٨٦٧,٢٥٣
وحدات متراكمة من الفئة أ					
وحدات الدخل من الفئة ب					
صافي قيمة الموجودات لكل وحدة					
—	—	—	—	٧.٩٧٧	٩.١١٣
٠.٢٦٠	٠.٣٢٥	٣.٦٧٢	٣.٤٢٠	٧.٠١٨	٧.٨٦٧
وحدات متراكمة من الفئة أ					
وحدات الدخل من الفئة ب					

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان المركز المالي الموجز (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم القيمة		صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو		صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم القيمة	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة) ليرة تركية	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) ليرة تركية	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة) دولار أمريكي	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) دولار أمريكي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة) دولار أمريكي	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) دولار أمريكي
الموجودات					
٤,٦٤٣,٨٥٤	٤,٩٥٠,٩٣٣	٢٠,٦٨٧	٢١,٠٥٥	٢٦,٨٣٩	٢٧,٤٥١
٢٦٧,٨٦٩,٩٦٦	٢٩٣,٢٥٧,٧٠٠	٤,٥٤٧,٩٠٧	٤,٦٤١,٤٩٥	٣,٠٣٤,٦٥٥	٣,٤٢٠,٤٤٥
—	—	٥٩٨	٦٠٦	١,٨١٦	١,٣٠٣
<u>٢٧٢,٥١٣,٨٢٠</u>	<u>٢٩٨,٢٠٨,٦٣٣</u>	<u>٤,٥٦٩,١٩٢</u>	<u>٤,٦٦٣,١٥٦</u>	<u>٣,٠٦٣,٣١٠</u>	<u>٣,٤٤٩,١٩٩</u>
مجموع الموجودات					
المطلوبات					
(٦٩٧,٢٦٤)	(٧٦٠,٣٥٠)	(١٢,١٦٦)	(١١,١٩٣)	(٨,٨٤٨)	(٨,٥٥٩)
(٣,٠٨٦,٥٠٠)	(٣,٢٣٨,٠٠٠)	—	—	(١١,٢٧٥)	(١١,٨٢٥)
<u>(٣,٧٨٣,٧٦٤)</u>	<u>(٣,٩٩٨,٣٥٠)</u>	<u>(١٢,١٦٦)</u>	<u>(١١,١٩٣)</u>	<u>(٢٠,١٢٣)</u>	<u>(٢٠,٣٨٤)</u>
مجموع المطلوبات					
<u>٢٦٨,٧٣٠,٠٥٦</u>	<u>٢٩٤,٢١٠,٢٨٣</u>	<u>٤,٥٥٧,٠٢٦</u>	<u>٤,٦٥١,٩٦٣</u>	<u>٣,٠٤٣,١٨٧</u>	<u>٣,٤٢٨,٨١٥</u>
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد					
مجموع صافي قيمة الموجودات					
—	—	٤,٥٥٧,٠٢٦	٤,٦٥١,٩٦٣	—	—
٢٦٨,٧٣٠,٠٥٦	٢٩٤,٢١٠,٢٨٣	—	—	٣,٠٤٣,١٨٧	٣,٤٢٨,٨١٥
صافي قيمة الموجودات لكل وحدة					
—	—	١.٨٢٣	١.٨٦١	—	—
٥٣.٧٤٦	٥٨.٨٤٢	—	—	١.١٠٧	١.٢٤٧

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان المركز المالي الموجز (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول		صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)
روبية هندية	روبية هندية	دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ	درهم	إيضاحات درهم
الموجودات					
٤,٧٩٥,٩٢٤	٥,٥٥٧,٢٦١	٢٣٩,١٨٥	٥٣٢,٧٦٥	١,٦١٣,٢٨٤	٣,٨٠٢,٢٩٤
٧٣٢,٢٨٤,٢٠٢	٧٣٨,٣٦٧,٥٦٧	٤٢,٠٣٩,٥٨٥	٥٠,٦٧٢,٠٣٠	٢٣٣,٦٥١,٥٧٧	٢٥٠,١٠٤,٥٦٦
—	٤٦٢,٩١٨	—	٤٣٠,٠٧١	—	—
٧٣٧,٠٨٠,١٢٦	٧٤٤,٣٨٧,٧٤٦	٤٢,٢٧٨,٧٧٠	٥١,٦٣٤,٨٦٦	٢٣٥,٢٦٤,٨٦١	٢٥٣,٩٠٦,٨٦٠
مجموع الموجودات					
المطلوبات					
(٧,١٥٨,٣٢٥)	(٢٧,٢٧٧,٧٤٢)	—	—	—	—
(٢,١١٠,٦٠٣)	(١,٨٠٣,٥٧٩)	(١٢٠,٧٠٩)	(١٣٦,٢١١)	(٦٣٢,٩٦٥)	(٦٤٠,٠٩٠)
—	(٩٣٢,٤٥٠)	—	(٢٧٥,٥٠٠)	(٤٠١,٨٠٠)	(٢,٥٨٩,٩٥٠)
(٩,٢٦٨,٩٢٨)	(٣٠,٠١٣,٧٧١)	(١٢٠,٧٠٩)	(٤١١,٧١١)	(١,٠٣٤,٧٦٥)	(٣,٢٣٠,٠٤٠)
مجموع المطلوبات					
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد					
٧٢٧,٨١١,١٩٨	٧١٤,٣٧٣,٩٧٥	٤٢,١٥٨,٠٦١	٥١,٢٢٣,١٥٥	٢٣٤,٢٣٠,٠٩٦	٢٥٠,٦٧٦,٨٢٠
مجموع صافي قيمة الموجودات وحدات متراكمة من الفئة ب					
٧٢٧,٨١١,١٩٨	٧١٤,٣٧٣,٩٧٥	٤٢,١٥٨,٠٦١	٥١,٢٢٣,١٥٥	٢٣٤,٢٣٠,٠٩٦	٢٥٠,٦٧٦,٨٢٠
صافي قيمة الموجودات لكل وحدة وحدات متراكمة من الفئة ب					
٨٥.٦٢٥	٨٤.٠٤٤	٨.٤٣٢	١٠.٢٤٥	٣.٢٦٥	٣.٦٢٠

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان المركز المالي الموجز (يتبع)

صندوق شيميرا ايبوكس انون الخزانة الأمريكية المتداول*		صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول		مجموع الصندوق الأساسي	
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) كروم	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (غير مدقق) كروم	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) كروم	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (غير مدقق) كروم	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) كروم	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (غير مدقق) كروم
الموجزات					
٦	٩٠,٥٨٠	٤٩,٥٥٢	٨,٥٤٠	٨,٥٥٦,٦٣٥	٥,٦١٢,٥٧٧
النقد ومردفات النقد					
٣	٤,٩٧٣,١٤٠	٤,٩٥٠,٤٣٩	٢,٤٤١,٩٦٤	٦٦٨,٤٥٤,٢٣٤	٦٣٥,٢٥٠,٦٠٦
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة					
	٦٠,٥٢٨	٥٨,٢٦٨	—	٢٢٢,٢٩٠	٢١٤,٠٢٣
عائدات على أذون الخزانة / الصكوك المبنية					
	—	—	—	٢٣١,٠٣١	٨,٨٦٧
توزيعات أرباح مدينة					
	٥,١٢٤,٢٤٨	٥,٠٥٨,٢٥٩	٢,٤٥٠,٥٠٤	٦٧٧,٤٦٤,١٩٠	٦٤١,٠٨٦,٠٧٣
مجموع الموجزات					
المطلوبات					
٧	—	—	—	(١,١٦٩,٨٣٣)	(٣٠٧,١١٠)
ضريبة دائنة					
١٠	(٦,٧٥٢)	(٦,٨٥٦)	(٣,٢٤١)	(١,٦٧٧,٠٣٠)	(١,٦٧٨,١٤٢)
أتعاب إدارة مستحقة					
	—	—	—	(٤,٩٧٦,١٦٣)	(٢,١٧٣,٣٦٦)
توزيعات أرباح دائنة					
	(٦,٧٥٢)	(٦,٨٥٦)	(٣,٢٤١)	(٧,٨٢٣,٠٢٦)	(٤,١٥٨,٦١٨)
مجموع المطلوبات					
صافي الموجزات العائدة إلى مالكي الوحدات					
	٥,١١٧,٤٩٦	٥,٠٥١,٤٠٣	٢,٤٤٧,٢٦٣	٦٦٩,٦٤١,١٦٤	٦٣٦,٩٢٧,٤٥٥
المشاركة القابلة للاسترداد					
مجموع صافي قيمة الموجزات					
	٥,١١٧,٤٩٦	٥,٠٥١,٤٠٣	٢,٤٤٧,٢٦٣		
وحدات متراكمة من الفئة ب					
صافي قيمة الموجزات لكل وحدة					
	١,٠٢٣	١,٠١٠	٢,٥٧٦		
وحدات متراكمة من الفئة ب					

* تم اطلاق صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول بتاريخ ١٩ فبراير ٢٠٢٥، وبالتالي لا توجد ارقام مقارنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

بالنيابة عن مجلس إدارة شركة الإدارة للصندوق:

عضو مجلس الإدارة:

التاريخ: ١٤ أغسطس ٢٠٢٥

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان الدخل الشامل الموجز

صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الكويت شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندر آند بورز السعودية شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الإمارات شريعة المتداول		إيضاحات
الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دينار كويتي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) دينار كويتي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) ريال سعودي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) ريال سعودي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) درهم	
٦٥,٥٣٢	٥٥,١٤٣	١,٧٤٧,٥٤٧	١,٩٣٧,٤٩٧	٤,٣٠٣,٢٨٢	٥,٤٧١,٩١٩	إيرادات
٧٤	—	١,٤٤١	—	—	—	إيرادات توزيعات الأرباح
						أرباح بنكية
						صافي مكاسب/ (خسائر) الموجودات
(١٠,٣٢٣)	٥١١,٣٠٢	(٥,٩٢٩,٩٦٢)	(٧,٢٢٠,٣١٧)	(٦,٧٨٧,٠٤٧)	١٤,٣٦٠,١٩٢	٥ المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٥٥,٢٨٣	٥٦٦,٤٤٥	(٤,١٨٠,٩٧٤)	(٥,٢٨٢,٨٢٠)	(٢,٤٨٣,٧٦٥)	١٩,٨٣٢,١١١	إجمالي الدخل/ (الخسارة)
(١٠,٩٣٨)	(١١,٥٨٩)	(٥٨٣,٧٠٤)	(٥٢٧,٤٤٠)	(٦٣٤,٤٣٥)	(٦٩٣,١٣٨)	١٠ مصاريف تشغيلية
(١٠,٩٣٨)	(١١,٥٨٩)	(٥٨٣,٧٠٤)	(٥٢٧,٤٤٠)	(٦٣٤,٤٣٥)	(٦٩٣,١٣٨)	أتعاب الإدارة
						مجموع المصاريف التشغيلية
٤٤,٣٤٥	٥٥٤,٨٥٦	(٤,٧٦٤,٦٧٨)	(٥,٨١٠,٢٦٠)	(٣,١١٨,٢٠٠)	١٩,١٣٨,٩٧٣	صافي الإيرادات/ (الخسائر)
(٤٥,٦٠٠)	(٣٦,٠٠٠)	(١,١٠,٢٠٠)	(١,٣١٩,٥٠٠)	(١١٠,٠٠٠)	(١٥٠,٤٠٠)	١٤ تكاليف تمويلية
(٣)	—	(٦٠)	—	—	—	توزيعات لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد
(٤٥,٦٠٣)	(٣٦,٠٠٠)	(١,١٠,٢٦٠)	(١,٣١٩,٥٠٠)	(١١٠,٠٠٠)	(١٥٠,٤٠٠)	رسوم بنكية
						مجموع التكاليف التمويلية
(١,٢٥٨)	٥١٨,٨٥٦	(٥,٨٧٤,٩٣٨)	(٧,١٢٩,٧٦٠)	(٣,٢٢٨,٢٠٠)	١٨,٩٨٨,٥٧٣	٧ الربح / (الخسارة) للفترة قبل الضريبة
—	—	(٦٤,٢٢١)	(٧٧,٧٢٠)	—	—	الضريبة المقطوعة
(١,٢٥٨)	٥١٨,٨٥٦	(٥,٩٣٩,١٥٩)	(٧,٢٠٧,٤٨٠)	(٣,٢٢٨,٢٠٠)	١٨,٩٨٨,٥٧٣	الزيادة/ (النقص) في صافي الموجودات
						الناتجة عن العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد

نشأت المكاسب والخسائر فقط من الأنشطة الاستثمارية المستمرة. لم تكن هناك مكاسب أو خسائر غير تلك التي تم تناولها في بيان الدخل الشامل الموجز.

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان الدخل الشامل الموجز (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندر آند بورز		صندوق شيميرا ستاندر آند بورز		صندوق شيميرا ستاندر آند بورز	
الولايات المتحدة شريعة المتداول		الولايات المتحدة شريعة المتداول		الولايات المتحدة شريعة المتداول	
لأسهم النمو		لأسهم القيمة		لأسهم القيمة	
الفترة المالية من	الفترة المالية من	الفترة المالية من	الفترة المالية من	الفترة المالية من	الفترة المالية من
١ يناير ٢٠٢٤ إلى	١ يناير ٢٠٢٥ إلى	١ يناير ٢٠٢٤ إلى	١ يناير ٢٠٢٥ إلى	١ يناير ٢٠٢٤ إلى	١ يناير ٢٠٢٥ إلى
٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٣٠ يونيو ٢٠٢٥
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
إيرادات	إيرادات	إيرادات	إيرادات	إيرادات	إيرادات
٤,٢٤٧,١٧٦	٥,٣٢٧,٩٩٩	١٦,٣٢٠	١٨,٧٣٣	٣٩,٨٦٩	٣٦,٣٦٣
٥٩,٢٢١,٠٧١	٢٥,٣٩٧,٣٢٦	٧٧٧,٤٥١	١٠٣,١٤٨	١٣٨,٨٤٤	٣٨٧,٤٩٩
٦٣,٤٦٨,٢٤٧	٣٠,٧٢٥,٣٢٥	٧٩٣,٧٧١	١٢١,٨٨١	١٧٨,٧١٣	٤٢٣,٨٦٢
(١,٣٥٤,٠٧٦)	(١,٣٩٤,٥٧٧)	(١٨,٥٢٤)	(٢١,٤٢١)	(١٦,٠١٧)	(١٥,٧٨٤)
(١,٣٥٤,٠٧٦)	(١,٣٩٤,٥٧٧)	(١٨,٥٢٤)	(٢١,٤٢١)	(١٦,٠١٧)	(١٥,٧٨٤)
٦٢,١١٤,١٧١	٢٩,٣٣٠,٧٤٨	٧٧٥,٢٤٧	١٠٠,٤٦٠	١٦٢,٦٩٦	٤٠٨,٠٧٨
(٢,٦٤٠,٠٠٠)	(٣,٢٣٨,٠٠٠)	—	—	(١٢,١٠٠)	(١١,٨٢٥)
—	—	—	—	—	(١)
(٢,٦٤٠,٠٠٠)	(٣,٢٣٨,٠٠٠)	—	—	(١٢,١٠٠)	(١١,٨٢٦)
٥٩,٤٧٤,١٧١	٢٦,٠٩٢,٧٤٨	٧٧٥,٢٤٧	١٠٠,٤٦٠	١٥٠,٥٩٦	٣٩٦,٢٥٢
(٣٠,٣٨٩٣)	(٦١٢,٥٢١)	(٤,٨٤٣)	(٥,٥٢٣)	(١١,٦١٨)	(١٠,٦٢٤)
٥٩,١٧٠,٢٧٨	٢٥,٤٨٠,٢٢٧	٧٧٠,٤٠٤	٩٤,٩٣٧	١٣٨,٩٧٨	٣٨٥,٦٢٨

نشأت المكاسب والخسائر فقط من الأنشطة الاستثمارية المستمرة. لم تكن هناك مكاسب أو خسائر غير تلك التي تم تناولها في بيان الدخل الشامل الموجز.

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان الدخل الشامل الموجز (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول		صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول	
الفترة المالية من	الفترة المالية من	الفترة المالية من	الفترة المالية من	الفترة المالية من	الفترة المالية من
٢٤ يناير ٢٠٢٤ إلى	١ يناير ٢٠٢٥ إلى	١ يناير ٢٠٢٤ إلى	١ يناير ٢٠٢٥ إلى	١ يناير ٢٠٢٤ إلى	١ يناير ٢٠٢٥ إلى
٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٣٠ يونيو ٢٠٢٥
روبية هندية	روبية هندية	دولار هونغ كونج	دولار هونغ كونج	درهم	إيضاحات درهم
إيرادات					
٥,٥٥٥,٠٩٥	٦,١٧٨,١١٤	٥٦٥,٣٥٤	٥٩٦,٧٠١	٤,٦٣٤,٥٨٥	٥,٥٣٠,٦٠٩
٩٨,٨٣٩,٧٨٦	(١٣,٩٥٨,٧٨٤)	(٢,٣٢٠,٨٥٠)	٩,١٦٠,٣٨٧	(١٦,٥٨٩,٥٩٩)	٢٣,٢٣٧,٩٩٦
١٠٤,٣٩٤,٨٨١	(٧,٧٨٠,٦٧٠)	(١,٧٥٥,٤٩٦)	٩,٧٥٧,٠٨٨	(١١,٩٥٥,٠١٤)	٢٨,٧٦٨,٦٠٥
إيرادات توزيعات الأرباح					
صافي مكاسب / (خسائر) الموجودات المالية					
بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة					
إجمالي الدخل / (الخسارة)					
مصاريف تشغيلية					
(٤,٩٠٦,٧٥٩)	(٣,٣٨٦,٣١٥)	(٢٠٥,٤٩٣)	(٢٤٩,٢٩٤)	(١,٣٦١,٨٣٢)	(١,١٨٥,٩٣١)
(٤,٩٠٦,٧٥٩)	(٣,٣٨٦,٣١٥)	(٢٠٥,٤٩٣)	(٢٤٩,٢٩٤)	(١,٣٦١,٨٣٢)	(١,١٨٥,٩٣١)
مجموع المصاريف التشغيلية					
٩٩,٤٨٨,١٢٢	(١١,١٦٦,٩٨٥)	(١,٩٦٠,٩٨٩)	٩,٥٠٧,٧٩٤	(١٣,٣١٦,٨٤٦)	٢٧,٥٨٢,٦٧٤
صافي الإيرادات / (الخسائر)					
تكاليف تمويلية					
توزيعات لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد					
١٤	(٩٣٢,٤٥٠)	—	(٤٢٦,٠٠٠)	(٢,٨٧٨,٩٧٥)	(٢,٥٨٩,٩٥٠)
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
مجموع التكاليف التمويلية					
٩٩,٤٨٨,٠٠٧	(١٢,٠٩٩,٤٣٥)	(١,٩٦٠,٩٨٩)	٩,٠٨١,٧٩٤	(١٦,١٩٥,٨٢١)	٢٤,٩٩٢,٧٢٤
(١٧,٦٨٥,٦٩٧)	(١,٣٣٧,٧٨٨)	(١٣,٠٥٤)	(١٦,٧٠٠)	—	—
الربح / (الخسارة) للفترة قبل الضريبة					
الضريبة المتقطعة					
الزيادة / (النقص) في صافي الموجودات					
الناتجة عن العمليات العائدة إلى مالكي					
الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد					
٨١,٨٠٢,٣١٠	(١٣,٤٣٧,٢٢٣)	(١,٩٧٤,٠٤٣)	٩,٠٦٥,٠٩٤	(١٦,١٩٥,٨٢١)	٢٤,٩٩٢,٧٢٤

نشأت المكاسب والخسائر فقط من الأنشطة الاستثمارية المستمرة. لم تكن هناك مكاسب أو خسائر غير تلك التي تم تناولها في بيان الدخل الشامل الموجز.

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

بيان الدخل الشامل الموجز (يتبع)

28

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان التغيرات في صافي الموجودات العائدة
إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد الموجز

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول	
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دينار كويتي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دينار كويتي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) ريال سعودي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) ريال سعودي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم
٢,٠٠٦,٧٣٦	٢,٠٧٩,٧٣٤	١١١,٥٩٧,٤٩٢	١١٠,١٧٣,٣٥٠	١٢٤,٢٠١,١٢٠	١٤٤,٦٢١,٥٨٩
(١,٢٥٨)	٥١٨,٨٥٦	(٥,٩٣٩,١٥٩)	(٧,٢٠٧,٤٨٠)	(٣,٢٢٨,٢٠٠)	١٨,٩٨٨,٥٧٣
—	—	—	(٣,٧٧٢,٠٠٠)	(١,٦٨١,٧٥٠)	(١٢,٢١٨,٧٥٠)
<u>٢,٠٠٥,٤٧٨</u>	<u>٢,٥٩٨,٥٩٠</u>	<u>١٠٥,٦٥٨,٣٣٣</u>	<u>٩٩,١٩٣,٨٧٠</u>	<u>١١٩,٢٩١,١٧٠</u>	<u>١٥١,٣٩١,٤١٢</u>
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في نهاية الفترة					
الزيادة/ (النقص) في صافي الموجودات الناتجة من العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد					
استرداد وحدات مشاركة قابلة للاسترداد					

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان التغيرات في صافي الموجودات العائدة
إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد الموجز (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو		صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيمة	
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) ليرة تركية	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) ليرة تركية	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار أمريكي
٢٢٠,٦٠٠,٠٨٠	٢٦٨,٧٣٠,٠٥٦	٣,٤٠٩,٦٠٣	٤,٥٥٧,٠٢٦	٢,٩٥٥,٦٩١	٣,٠٤٣,١٨٧
٥٩,١٧٠,٢٧٨	٢٥,٤٨٠,٢٢٧	٧٧٠,٤٠٤	٩٤,٩٣٧	١٣٨,٩٧٨	٣٨٥,٦٢٨
—	—	٣٥٩,٧٥٠	—	—	—
(١٢,٧٢٠,٠٠٠)	—	(٣٣٧,٢٥٠)	—	—	—
<u>٢٦٧,٠٥٠,٣٥٨</u>	<u>٢٩٤,٢١٠,٢٨٣</u>	<u>٤,٢٠٢,٥٠٧</u>	<u>٤,٦٥١,٩٦٣</u>	<u>٣,٠٩٤,٦٦٩</u>	<u>٣,٤٢٨,٨١٥</u>
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في نهاية الفترة					
الزيادة في صافي الموجودات الناتجة من العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد					
إصدار وحدات مشاركة قابلة للاسترداد					
استرداد وحدات مشاركة قابلة للاسترداد					

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان التغيرات في صافي الموجودات العائدة
إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد الموجز (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول	صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول	صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول				
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) روبية هندية	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) روبية هندية	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار هونغ كونغ	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار هونغ كونغ	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم	
٧٢٧,٨١١,١٩٨	٤١,٦٥٩,٩٥٢	٤٢,١٥٨,٠٦١	٢٧٩,٤١٠,٢٩٩	٢٣٤,٢٣٠,٠٩٦	صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في بداية الفترة	
٨١,٨٠٢,٣١٠	(١٣,٤٣٧,٢٢٣)	(١,٩٧٤,٠٤٣)	٩,٠٦٥,٠٩٤	(١٦,١٩٥,٨٢١)	٢٤,٩٩٢,٧٢٤	الزيادة/ (النقص) في صافي الموجودات الناتجة من العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد
١,٤٩٣,٦٤٠,٠٠٠	—	—	—	—	—	إصدار وحدات مشاركة قابلة للاسترداد
(٦٤٣,٢٠٢,٠٠٠)	—	(٣,٢٩٠,٠٠٠)	—	(١٩,٧٧٩,٥٠٠)	(٨,٥٤٦,٠٠٠)	استرداد وحدات مشاركة قابلة للاسترداد
٩٣٢,٢٤٠,٣١٠	٧١٤,٣٧٣,٩٧٥	٣٦,٣٩٥,٩٠٩	٥١,٢٢٣,١٥٥	٢٤٣,٤٣٤,٩٧٨	٢٥٠,٦٧٦,٨٢٠	صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان التغيرات في صافي الموجودات العائدة
إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد الموجز (يتبع)

صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية *		صندوق شيميرا ايبوكس أدون الخزانة الأمريكية المتداول **		مجموع الصندوق الأساسي	
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١٩ فبراير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم
٥,٠٥١,٤٠٣	—	٦٣٦,٩٢٧,٤٥٥	٦٠٧,٢٩٠,٧٨٤	صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في بداية الفترة	
٦٦,٠٩٣	٢٢,٤٠٧	٥١,٤٠١,٩٣٨	(١٢,٣٦٧,٢٣٢)	الزيادة / (النقص) في صافي الموجودات الناتجة من العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	
—	٢,٤٢٤,٨٥٦	٨,٩٠٦,١٥٩	٦٧,٢٢٢,١٩٤	إصدار وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	
—	—	(٢٤,٤٥٧,٧٤١)	(٥٤,١٠٠,٠٨٢)	استرداد وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	
—	—	(٣,١٣٦,٦٤٧)	(٣,١٣٤,٥١٥)	تحويل العملات	
٥,١١٧,٤٩٦	٢,٤٤٧,٢٦٣	٦٦٩,٦٤١,١٦٤	٦٠٤,٩١١,١٤٩	صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في نهاية الفترة	

* تم اطلاق صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية في ٥ يوليو ٢٠٢٤ ، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ .

** تم اطلاق صندوق شيميرا ايبوكس أدون الخزانة الأمريكية المتداول في ١٩ فبراير ٢٠٢٥ ، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ .

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق شيميرا الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان التدفقات النقدية الموجز

صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الكويت شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندر آند بورز السعودية شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الإمارات شريعة المتداول	
الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دينار كويتي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) دينار كويتي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) ريال سعودي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) ريال سعودي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) درهم
٢٧٥,٠٦٣	٢٨٠,٣١٤	٧,٢٨٣,٨٠٣	١٢,٢٣٤,٧٠٣	٤,٦٢٥,٠٧٥	٣٠,٦٦٢,٣٦٦
(٢٧٤,٣٩٨)	(٢٨٢,٢٠٤)	(٧,٣٢٥,٩٠٧)	(٨,٥١٥,٤٧٩)	(٨,٢٢٦,١٩٧)	(٣٥,٣٥٠,٥٨١)
٥٧,٢٤٠	٥٥,١٤٣	١,٦٨١,٩٥٨	١,٨٥٦,٧٥٣	٤,٣٠٣,٢٨٢	٥,٤٧١,٩١٩
٧٤	—	١,٤٤١	—	—	—
(١٠,٥٦٩)	(١٠,٧٨٣)	(٥٥٤,٤٩٥)	(٥٥٤,٢٥٩)	(٦٣٣,٩٩٤)	(٦٨٣,٧٩٧)
٤٧,٤١٠	٤٢,٤٧٠	١,٠٨٦,٨٠٠	٥,٠٢١,٧١٨	٦٨,١٦٦	٩٩,٩٠٧
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية					
متحصلات من بيع إستثمارات ^١					
شراء إستثمارات ^١					
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة					
أرباح بنكية مستلمة					
مصاريف تشغيلية مدفوعة					
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية					
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية					
توزيعات مدفوعة لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد					
رسوم بنكية مدفوعة					
مبالغ مدفوعة عند استرداد الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد ^١					
صافي التدفقات النقدية الخارجة من الأنشطة التمويلية					
صافي (النقص)/ الزيادة في النقد ومردافات النقد					
النقد ومردافات النقد في بداية الفترة					
النقد ومردافات النقد في نهاية الفترة*					
١,٨٠٧	٣٣,٦٧٠	(٩٠,٥٦٠)	٣١,٧١٨	(٥٣,٩٣٤)	(١٣,٦٩٣)
٥٢,٣٢٧	١٩,٨٩٨	١,٧٢٤,٨٦١	١,٧٤٥,٤١٤	٦٦٤,٠٩٨	٨٩٧,٤٧٥
٥٤,١٣٤	٥٣,٥٦٨	١,٦٣٤,٣٠١	١,٧٧٧,١٣٢	٦١٠,١٦٤	٨٨٣,٧٨٢

* إن النقد ومردافات النقد هو صافي من الحسابات البنكية المكشوفة.

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق شيميرا الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان التدفقات النقدية الموجز (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندر اند بورز تركيا شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو		صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيمة	
الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) ليرة تركية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) ليرة تركية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) دولار أمريكي
٧٤,٥٨٩,٩٤٤	٣٧,٠٢٠,٧٨٠	١٨٩,٥٩٣	٥٠,٣٦٩	٤٤١,٨٩١	١,٢٢٨,٣٧٢
(٧٤,٧٨٩,٩٧٤)	(٣٧,٠١١,١٨٨)	(١٨١,١٦٩)	(٤٠,٨٠٩)	(٤٤٢,٦٢٧)	(١,٢٢٦,٦٦١)
٣,٩٤٣,٢٨٣	٤,٧١٥,٤٧٨	١١,٤٨٠	١٣,٢٠٢	٢٩,٠٠٨	٢٦,٢٥١
(١,٢٦٧,٢٤٧)	(١,٣٣١,٤٩١)	(١٦,٦٦١)	(٢٢,٣٩٤)	(١٥,٠٩٣)	(١٦,٠٧٤)
<u>٢,٤٧٦,٠٠٦</u>	<u>٣,٣٩٣,٥٧٩</u>	<u>٣,٢٤٣</u>	<u>٣٦٨</u>	<u>١٣,١٧٩</u>	<u>١١,٨٨٨</u>
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية					
متحصلات من بيع استثمارات ^١					
شراء استثمارات ^١					
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة					
مصاريف تشغيلية مدفوعة					
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية					
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية					
توزيعات مدفوعة لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد					
رسوم بنكية مدفوعة					
صافي التدفقات النقدية الخارجة من الأنشطة التمويلية					
صافي الزيادة/ (النقص) في النقد ومردفات النقد					
النقد ومردفات النقد في بداية الفترة					
النقد ومردفات النقد في نهاية الفترة*					
٢,٤٧٦,٠٠٦	٣٠٧,٠٧٩	٣,٢٤٣	٣٦٨	(٢١)	٦١٢
١,٧٤٦,٧٠١	٤,٦٤٣,٨٥٤	١٥,٠٦٥	٢٠,٦٨٧	٢٨,٩٦٤	٢٦,٨٣٩
<u>٤,٢٢٢,٧٠٧</u>	<u>٤,٩٥٠,٩٣٣</u>	<u>١٨,٣٠٨</u>	<u>٢١,٠٥٥</u>	<u>٢٨,٩٤٣</u>	<u>٢٧,٤٥١</u>

* إن النقد ومردفات النقد هو صافي الحسابات البنكية المكشوفة.

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة.

صندوق شيميرا الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان التدفقات النقدية الموجز (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ سريعة المتداول		صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول		صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الهند سريعة المتداول	
الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) روبية هندية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) روبية هندية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار هونج كونج	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار هونج كونج	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) درهم
١٧,٧٦٤,٨٠٢	٧٢,٦٠٨,٨٨٥	٧٢,٦٤٥,٢٣٠	١٤,٣٥٧,٨٣٨	١٤٤,٩٣٦,٣٧٧	٨٣٠,١٢٩,٥١٠
(١٩,٥٢٥,٧٩٥)	(٧٢,٨٠٥,٧١٠)	(٧,١١٧,٢٨٨)	(١٤,٤٠٧,٩٦٨)	(١٤٤,٨٥٩,١٠٩)	(١,٦٧٥,٢٩٧,٠٣١)
٥,٥٣٠,٦٠٩	٤,٦٣٤,٥٨٥	١٤٩,٩٣٠	٢٣٩,٠٦٦	٤,٣٧٧,٤٠٨	٢,٢٨٣,١٧٤
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
(١,١٧٨,٨٠٦)	(١,٣٩٧,٧٩٢)	(٢٣٣,٧٩٢)	(١١٦,٣٩٥)	(٣,٦٩٣,٣٣٩)	(٢,٠٩١,٢٥٢)
٢,٥٩٠,٨١٠	٣,٠٣٩,٩٦٨	٤٤٤,٠٨٠	٧٢,٥٤١	٧٦١,٣٣٧	(٨٤٤,٩٧٥,٥٩٩)
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية					
متحصلات من بيع استثمارات ^١					
شراء استثمارات ^١					
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة					
أرباح بنكية مستلمة					
ربح أنون الخزنة / الصكوك					
مصاريف تشغيلية مدفوعة					
صافي التدفقات النقدية الناتجة / (التدفقات الخارجة) من الأنشطة التشغيلية					
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية					
توزيعات مدفوعة لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد					
رسوم بنكية مدفوعة					
مبالغ مستلمة عند إصدار الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد ^١					
مبالغ مدفوعة عند استرداد الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد ^١					
صافي التدفقات النقدية الناتجة / (التدفقات الخارجة) من الأنشطة التمويلية					
صافي الزيادة في النقد ومردافات النقد					
٢,١٨٩,٠١٠	٣,٠٣٩,٩٦٨	٢٩٣,٥٨٠	٧٢,٥٤١	٧٦١,٣٣٧	٥,٤٦٢,٢٨٦
١,٦١٣,٢٨٤	١,٠٦١,٣٨٨	٢٣٩,١٨٥	١٩٩,٨٧٥	٤,٧٩٥,٩٢٤	—
٣,٨٠٢,٢٩٤	٤,١٠١,٣٥٦	٥٣٢,٧٦٥	٢٧٢,٤١٦	٥,٥٥٧,٢٦١	٥,٤٦٢,٢٨٦

النقد ومردافات النقد في بداية الفترة

النقد ومردافات النقد في نهاية الفترة*

* إن النقد ومردافات النقد هو صافي الحسابات البنكية المكشوفة.

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة.

صندوق شيميرا الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

بيان التدفقات النقدية الموجز (يتبع)

صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية *		صندوق شيميرا ايبوكس أدون الخزانة الأمريكية المتداول**		مجموع الصندوق الأساسي	
الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى	٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١٩ فبراير ٢٠٢٥ إلى	٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم
١,٢٣٣,٤٨٤	(١,١٨٢,٨٥٦)	٤,٧٩٢,٠٠٣	(٧,١٩٧,٨٧٨)	١٤١,٩٩٧,٨٣٣	(١٨٣,١٣٧,٢٢٦)
-	-	-	-	١٢,٠٨٨,٠٤٨	٢,٢٩٥
١١٥,٥١٦	(١٢,٦١٦)	-	(١,٣١١)	٤٢٤,٢٧٨	-
١٥٣,٥٢٨	١٥٣,٥٢٨	(١,٣١١)	(٢,٤٠٧,٠٠٦)	(٣,١٢٣,٧٤٩)	(٣,١١١,٦٦١)
		(٢,٤٠٧,٠٠٦)	٤٥٦,٣٢٨	٤٥٦,٣٢٨	(٣٢,١٦٠,٧١١)
(١١٢,٥٠٠)	-	(٩,٣١٠)	-	(٢,٦٧٤,٤٨٠)	(١,٨٦٨,٢٠٧)
-	-	-	-	(٤)	(١٠٠)
-	-	٢,٤٢٤,٨٥٦	-	٨,٩٠٦,١٥٩	٦٥,٩٠٠,٨٩٠
(١١٢,٥٠٠)	-	٢,٤١٥,٥٤٦	-	(٣,٦٩٢,٩٩٢)	(٢٨,٣٧٨,٧١٥)
		٢,٤١٥,٥٤٦	٢,٥٣٨,٦٨٣	٢,٥٣٨,٦٨٣	٣٥,٦٥٣,٨٦٨
٤١,٠٢٨	-	٨,٥٤٠	-	٢,٩٩٥,٠١١	٣,٤٩٣,١٥٧
٤٩,٥٥٢	-	-	-	٥,٦١٢,٥٧٧	٤,٥١٣,٣٩٦
٩٠,٥٨٠	-	٨,٥٤٠	-	(٥٠,٩٥٣)	(٣٣,٦٩٥)
		٨,٥٤٠	٨,٥٥٦,٦٣٥	٨,٥٥٦,٦٣٥	٧,٩٧٢,٨٥٨

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

متحصلات من بيع استثمارات^١
شراء استثمارات
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
أرباح بنكية مستلمة
ربح أدون الخزانة / الصكوك
مصاريف تشغيلية مدفوعة
صافي التدفقات النقدية الداخلة / (التدفقات الخارجة) من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

توزيعات مدفوعة لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد
رسوم بنكية مدفوعة
مبالغ مستلمة عند إصدار الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد^١
مبالغ مدفوعة عند استرداد الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد^١
صافي التدفقات (النقدية الخارجة)/ التدفقات الداخلة من الأنشطة التمويلية

صافي الزيادة في النقد ومردفات النقد

النقد ومردفات النقد في بداية الفترة
حركة العملات الأجنبية الناتجة من التجميع
النقد ومردفات النقد في نهاية الفترة*

* تم إطلاق صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية في ٥ يوليو ٢٠٢٤، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ .

** تم إطلاق صندوق شيميرا ايبوكس أدون الخزانة الأمريكية المتداول في ١٩ فبراير ٢٠٢٥، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤.

^١ شارك صندوق شيميرا ستاندر اند بورز الامارات العربية المتحدة شريعة المتداول في اشتراكات عينية واسترداد للوحدات المشاركة القابلة للاسترداد خلال الفترة المالية بمبلغ ١٢,٢١٨,٧٥٠ درهم اماراتي (٣٠ يونيو ٢٠٢٤ : ١,٦٨١,٧٥٠ درهم اماراتي) (راجع إيضاح ٤ حول البيانات المالية الموجزة المرحلية لمزيد من التفاصيل). تم تحقيق جميع عمليات الاشتراكات والاسترداد من الصندوق الفرعي للفترة المالية من خلال المساهمة العينية وسحب الموجودات بنفس المبلغ الذي يمثل بدل الشراء وبيع الاستثمارات.

^١ شارك صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو في اشتراكات عينية واسترداد للوحدات المشاركة القابلة للاسترداد خلال الفترة المالية بمبلغ صفر دولار أمريكي (٣٠ يونيو ٢٠٢٤ : ٣٥٩,٧٥٠ دولار أمريكي) وصفر دولار أمريكي (٣٠ يونيو ٢٠٢٤ : ٣٣٧,٢٥٠ دولار أمريكي) على التوالي (راجع إيضاح ٤ حول البيانات المالية الموجزة المرحلية لمزيد من التفاصيل). تم تحقيق جميع عمليات الاشتراكات والاسترداد من الصندوق الفرعي للفترة المالية من خلال المساهمة العينية وسحب الموجودات بنفس المبلغ الذي يمثل بدل الشراء وبيع الاستثمارات.

^١ شارك صندوق شيميرا ستاندر اند بورز تركيا شريعة المتداول في اشتراكات عينية للوحدات المشاركة القابلة للاسترداد خلال الفترة المالية بمبلغ صفر ليرة تركية (٣٠ يونيو ٢٠٢٤ : ١٢,٧٢٠,٠٠٠ ليرة تركية) على التوالي (راجع إيضاح ٤ حول البيانات المالية الموجزة لمزيد من التفاصيل). تم تحقيق جميع عمليات الاشتراكات والاسترداد من الصناديق الفرعية للفترة المالية من خلال مساهمة عينية من الموجودات بنفس المبلغ الذي يمثل بدل شراء الاستثمارات.

^١ شارك صندوق شيميرا فوتنسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول في استرداد للوحدات المشاركة القابلة للاسترداد خلال السنة المالية بمبلغ ٨,٥٤٦,٠٠٠ درهم (٣٠ يونيو ٢٠٢٤ : ١٩,٧٧٩,٥٠٠ درهم) و ١٢,٢١٨,٧٥٠ درهم (٣٠ يونيو ٢٠٢٤ : ١,٦٨١,٧٥٠ درهم) على التوالي (راجع إيضاح ٤ حول البيانات المالية الموجزة المرحلية لمزيد من التفاصيل).

تم تحقيق جميع الاسترداد من الصندوق الفرعي للفترة المالية من خلال سحب الموجودات العينية بنفس المبلغ الذي يمثل بيع الاستثمارات.

^١ شارك صندوق شيميرا ستاندر اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول في اشتراكات عينية واسترداد للوحدات المشاركة القابلة للاسترداد خلال الفترة المالية بمبلغ لا شيء دولار هونج كونج (٣٠ يونيو ٢٠٢٤ : ٣,٢٩٠,٠٠٠ دولار هونج كونج) على التوالي (راجع إيضاح ٤ حول البيانات المالية الموجزة لمزيد من التفاصيل) تم تحقيق جميع عمليات الاشتراكات والاسترداد من الصندوق الفرعي للفترة المالية من خلال المساهمة العينية وسحب الموجودات بنفس المبلغ الذي يمثل بدل الشراء وبيع الاستثمارات.

* إن النقد ومردفات النقد هو صافي من الحسابات البنكية المكشوفة.

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة

١. الشركة

تم ترخيص صندوق شيميرا الأساسي ("الصندوق الأساسي") من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع في الإمارات العربية المتحدة وتسجيله في ١٩ فبراير ٢٠٢٠ تحت رقم التسجيل ١/٢٠٢٠. إن الصندوق الأساسي مرخص ومسجل وفقاً لقرار رئيس مجلس الإدارة رقم (٩ ر م) لسنة ٢٠١٦ الصادر عن هيئة الأوراق المالية والسلع بشأن اللوائح الخاصة بصناديق الاستثمار المشترك.

إن الصندوق الأساسي هو صندوق أساسي له التزامات منفصلة بين الصناديق الفرعية (يشار إلى كل منها بـ "الصندوق الفرعي" وجميعها بـ "الصناديق الفرعية") وقد يشتمل كل صندوق فرعي على فئة واحدة أو أكثر من الوحدات في الصندوق الفرعي. يجوز لـ لونيت كابيتال ذ.م.م. ("شركة الإدارة")، من وقت لآخر، بناءً على موافقة مسبقة من هيئة الأوراق المالية والسلع، إنشاء المزيد من الصناديق الفرعية وإنشاء فئة منفصلة أو أكثر من الوحدات داخل كل صندوق فرعي وفقاً للشروط التي قد تقرها شركة الإدارة.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥، يتكون الصندوق الشامل من أحد عشر صناديق فرعية، صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول الذي تم إطلاقه في ٢٠ يوليو ٢٠٢٠، صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول الذي تم إطلاقه في ١٧ يناير ٢٠٢٢، صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول الذي تم إطلاقه في ٢١ فبراير ٢٠٢٢، صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيمة، وصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو، تم إطلاقهما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، و صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول الذي تم إطلاقه في ٨ أغسطس ٢٠٢٢ وصندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول الذي تم إطلاقه في ٢٣ نوفمبر ٢٠٢٢، و صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول الذي تم إطلاقه في ٢ يونيو ٢٠٢٣ وصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول الذي تم إطلاقه في ٢٤ يناير ٢٠٢٤ وصندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول تم إطلاقه في ٥ يوليو ٢٠٢٤ وصندوق شيميرا ايبوكس أدون الخزنة الأمريكية المتداول تم إطلاقه في ١٩ فبراير ٢٠٢٥.

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي")

يسعى الصندوق الفرعي إلى ترويض المستثمرين بعائد إجمالي متوافق مع الشريعة الإسلامية، مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، والتي تعكس عائد مؤشر الأسهم المسمى مؤشر S&P UAE Domestic Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index ("المؤشر"). يقوم المؤشر بقياس أداء المؤشر ذات العلاقة، باستثناء المكونات ذات السيولة المنخفضة والتي تستخدم نظام ترجيح بديل. يتألف المؤشر من مكونات التي تستوفي المعايير التالية: (١) ألا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة السابق؛ (٢) أن يكون متوسط قيمة التداول اليومية لا يقل عن ٢٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي لمدة ثلاثة أشهر قبل التاريخ المرجعي لإعادة الموازنة؛ و (٣) يجب أن تكون الأسهم مدرجة محلياً في سوق أبوظبي للأوراق المالية أو سوق دبي المالي أو سوق دبي المالي العالمي لتكون مؤهلة للإدراج في المؤشر.

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستمثل السياسة الاستثمارية للصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر الذي سيكون مؤشراً متوافقاً مع الشريعة الإسلامية. لن يستثمر الصندوق الفرعي بشكل مباشر في أي أوراق مالية غير متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية. يجوز لمدير الاستثمار أن ينحاز عن الاستثمار بنسبة ١٠٠٪ حيث أنه، لأي سبب من الأسباب، لا يمكن شراء والإحتفاظ بورقة مالية خاصة بالمؤشر.

يحاول الصندوق الفرعي تكرار أداء المؤشر قبل الرسوم والنفقات. سيسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال تكرار الاستثمارات في المؤشر قدر الإمكان باستخدام نموذج النسخ الفعلي الكامل. ستراقب لونيت كابيتال ذ.م.م. ("مدير الاستثمار") دقة تتبع الصندوق الفرعي بانتظام وستسعى إلى الحفاظ على الارتباط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي. من المتوقع أن يكون مستوى خطأ التتبع ٢-٠٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الدرهم الإماراتي. سيتم نشر صافي قيمة الموجودات لكل وحدة وسيتم التسوية والتعامل بالعملة المحددة لكل فئة.

يتم إدراج وحدات الصندوق الفرعي وقبولها للتداول في البورصات التالية: وحدات تراكم الفئة أ مدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية بينما وحدات الدخل من الفئة ب مدرجة في سوق دبي المالي.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي")

يسعى الصندوق الفرعي إلى تزويد المستثمرين بعائد إجمالي متوافق مع الشريعة الإسلامية، مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، والتي تعكس عائد مؤشر الأسهم المسمى مؤشر ٣٠/٢٠ S&P Saudi Arabia Shariah Liquid Top ٣٠ ("المؤشر").

يقوم المؤشر بقياس أداء ٣٠ من المكونات الأكثر سيولة للمؤشر الأساسي المدرجة في سوق المملكة العربية السعودية والتي لم يكن لديها أكثر من ١٠ أيام غير متداولة خلال الربع السابق. إن المكونات هي القيمة السوقية المعدلة حسب القيمة العائمة المرجحة، مع الأخذ بالإعتبار القيود المحددة في نشرة الإصدار.

يتألف المؤشر من مكونات مؤشر صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول والتي تستوفي بمتطلبات الأهلية التالية: (١) يجب أن تكون الأسهم مدرجة محلياً في سوق المملكة العربية السعودية، (٢) أن لا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة السابقة و (٣) أن يكون متوسط قيمة التداول اليومية لمدة ستة أشهر لا يقل عن ٢٥٠,٠٠٠ دولار أمريكي.

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستمثل السياسة الاستثمارية للصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر الذي سيكون مؤشراً متوافقاً مع الشريعة الإسلامية. لن يستثمر الصندوق الفرعي بشكل مباشر في أي أوراق مالية غير متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية. يجوز لمدير الاستثمار أن ينحاز عن الاستثمار بنسبة ١٠٪ حيث أنه، لأي سبب من الأسباب، لا يمكن شراء والإحتفاظ بورقة مالية خاصة بالمؤشر.

يحاول الصندوق الفرعي تكرار أداء المؤشر قبل الرسوم والنفقات. سيسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال تكرار الاستثمارات في المؤشر قدر الإمكان باستخدام نموذج النسخ الفعلي الكامل. سيراقب مدير الاستثمار دقة تتبع الصندوق الفرعي بانتظام وسيسعى إلى الحفاظ على الارتباط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي. من المتوقع أن يكون مستوى خطأ التتبع ٠-٢٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

سيقوم الصندوق الفرعي بالاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية المدرجة في السوق المالي السعودي (تداول)، وذلك تماشياً مع مؤشر الصندوق الفرعي.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الريال السعودي، وعملة التداول في السوق هي الدرهم الإماراتي.

يتم إدراج وحدات الدخل من الفئة ب في الصندوق الفرعي وقبولها للتداول في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي")

يسعى الصندوق الفرعي إلى تزويد المستثمرين بعائد إجمالي متوافق مع الشريعة الإسلامية، مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، والتي تعكس عائد مؤشر الأسهم المسمى مؤشر ٣٥/٢٠ Capped Index S&P Kuwait Shariah Liquid ٣٥ ("المؤشر").

يقوم المؤشر بقياس أداء المؤشر ذات العلاقة المدرج في سوق الكويت والتي لم يكن لديها أكثر من ١٠ أيام غير متداولة خلال الربع السابق. إن المكونات هي القيمة السوقية المعدلة المرجحة العائمة، تخضع للقيود المحددة في نشرة الإصدار.

يتألف المؤشر من مكونات مؤشر صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول والتي تستوفي بمتطلبات الأهلية التالية: (١) يجب أن تكون الأسهم مدرجة محلياً في سوق الكويت للأوراق المالية، (٢) ألا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة السابق، (٣) أن يكون متوسط قيمة التداول اليومية لمدة ستة أشهر لا يقل عن ٥٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي.

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستمثل السياسة الاستثمارية للصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر الذي سيكون مؤشراً متوافقاً مع الشريعة الإسلامية. لن يستثمر الصندوق الفرعي بشكل مباشر في أي أوراق مالية غير متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية. يجوز لمدير الاستثمار أن ينحاز عن الاستثمار بنسبة ١٠٪ حيث أنه، لأي سبب من الأسباب، لا يمكن شراء والإحتفاظ بورقة مالية خاصة بالمؤشر.

يحاول الصندوق الفرعي تكرار أداء المؤشر قبل الرسوم والنفقات. سيسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال تكرار الاستثمارات في المؤشر قدر الإمكان باستخدام نموذج النسخ الفعلي الكامل. سيراقب مدير الاستثمار دقة تتبع الصندوق الفرعي بانتظام وسيسعى إلى الحفاظ على الارتباط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي. من المتوقع أن يكون مستوى خطأ التتبع ٠-٢٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي") (يتبع)

سيقوم الصندوق الفرعي بالاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية المدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية (بورصة الكويت)، وذلك تماشياً مع مؤشر الصندوق الفرعي.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الدينار الكويتي، وعملة التداول في السوق هي الدرهم الإماراتي. يتم إدراج وحدات الدخل من الفئة ب في الصندوق الفرعي وقبولها للتداول في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيمة ("الصندوق الفرعي")

يسعى الصندوق الفرعي إلى تزويد المستثمرين بعائد إجمالي متوافق مع الشريعة الإسلامية، مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، والتي تعكس عائد مؤشر الأسهم المسمى مؤشر S&P High Yield Dividend Aristocrats Shariah Top ٣٠ ٣٥/٢٠ Capped Index ("المؤشر").

يقوم المؤشر بقياس أداء أكبر ٣٠ مكوناً للمؤشر ذات العلاقة، والتي لا تتجاوز ١٠ أيام غير متداولة خلال الربع السابق ومتوسط قيمة التداول اليومية لا يقل عن ١٠٠ مليون دولار أمريكي لمدة ستة أشهر. إن المكونات هي القيمة السوقية المعدلة العائمة المرجحة، تخضع للقيود المحددة أدناه.

يتألف المؤشر ذات العلاقة من المكونات والتي تستوفي بمتطلبات الأهلية التالية: (١) ألا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة السابق و (٢) أن يكون متوسط قيمة التداول اليومية لا يقل عن ١٠٠ مليون دولار أمريكي لمدة ستة أشهر.

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستمثل السياسة الاستثمارية للصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر الذي سيكون مؤشراً متوافقاً مع الشريعة الإسلامية. لن يستثمر الصندوق الفرعي بشكل مباشر في أي أوراق مالية غير متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية. يجوز لمدير الاستثمار أن ينحاز عن الاستثمار بنسبة ١٠٠٪ حيث أنه، لأي سبب من الأسباب، لا يمكن شراء والإحتفاظ بورقة مالية خاصة بالمؤشر.

يحاول الصندوق الفرعي تكرار أداء المؤشر قبل الرسوم والنفقات. سيسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال تكرار الاستثمارات في المؤشر قدر الإمكان باستخدام نموذج النسخ الفعلي الكامل. سيراقب مدير الاستثمار دقة تتبع الصندوق الفرعي بانتظام وسيسعى إلى الحفاظ على الارتباط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي. من المتوقع أن يكون مستوى خطأ التتبع ٠-٢٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

سوف يقوم الصندوق الفرعي بالاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية المدرجة في سوق أسواق الأسهم الأمريكية ("الولايات المتحدة")، وكذلك بما يتماشى مع المؤشر الذي يكرره الصندوق الفرعي.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الدولار الأمريكي، وعملة التداول في السوق هي الدرهم الإماراتي. يتم إدراج وحدات الدخل من الفئة ب في الصندوق الفرعي وقبولها للتداول في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو ("الصندوق الفرعي")

يسعى الصندوق الفرعي إلى تزويد المستثمرين بعائد إجمالي متوافق مع الشريعة الإسلامية، مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، والتي تعكس عائد مؤشر الأسهم المسمى مؤشر S&P ٥٠٠ US Shariah Top ٣٠ ٣٥/٢٠ Capped Index ("المؤشر").

يقوم المؤشر بقياس أداء أكبر ٣٠ مكوناً للمؤشر ذات العلاقة، والتي لا تتجاوز ١٠ أيام غير متداولة خلال الربع السابق ومتوسط قيمة التداول اليومية لا يقل عن ١٠٠ مليون دولار أمريكي لمدة ستة أشهر. إن المكونات هي القيمة السوقية المعدلة العائمة المرجحة، تخضع للقيود المحددة أدناه.

يتألف المؤشر ذات العلاقة من المكونات والتي تستوفي بمتطلبات الأهلية التالية: (١) ألا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة السابق و (٢) أن يكون متوسط قيمة التداول اليومية لا يقل عن ١٠٠ مليون دولار أمريكي لمدة ستة أشهر.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو ("الصندوق الفرعي") (يتبع)

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستمثل السياسة الاستثمارية للصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر الذي سيكون مؤشرًا متوافقًا مع الشريعة الإسلامية. لن يستثمر الصندوق الفرعي بشكل مباشر في أي أوراق مالية غير متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية. يجوز لمدير الاستثمار أن ينحاز عن الاستثمار بنسبة ١٠٠٪ حيث أنه، لأي سبب من الأسباب، لا يمكن شراء والإحتفاظ بورقة مالية خاصة بالمؤشر.

يحاول الصندوق الفرعي تكرار أداء المؤشر قبل الرسوم والنفقات. سيسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال تكرار الاستثمارات في المؤشر قدر الإمكان باستخدام نموذج النسخ الفعلي الكامل. سيراقب مدير الاستثمار دقة تتبع الصندوق الفرعي بانتظام وسيسعى إلى الحفاظ على الارتباط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي. من المتوقع أن يكون مستوى خطأ التتبع ٢-٠٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

سوف يقوم الصندوق الفرعي بالاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية المدرجة في أسواق الأسهم الأمريكية، وكذلك بما يتماشى مع المؤشر الذي يكرره الصندوق الفرعي.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الدولار الأمريكي، وعملة التداول في السوق هي الدرهم الإماراتي.

يتم إدراج وحدات الدخل من الفئة ب في الصندوق الفرعي وقبولها للتداول في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي")

يسعى الصندوق الفرعي إلى ترويض المستثمرين بعائد إجمالي متوافق مع الشريعة الإسلامية، مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، مما يعكس عائد مؤشر الأسهم المسمى مؤشر S&P Turkey Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index ("المؤشر").

يقوم المؤشر بقياس أداء المكونات الأكثر سيولة للمؤشر الأساسي المدرجة في سوق تركيا والتي لم يكن لديها أكثر من ١٠ أيام غير متداولة خلال الربع السابق ومتوسط القيمة اليومية المتداولة لمدة ستة أشهر بما لا يقل عن ٢٥٠,٠٠٠ دولار أمريكي. إن المكونات هي القيمة السوقية المعدلة المرجحة العائمة، تخضع للقيود المحددة في نشرة الإصدار ١٩/٣٣.

يتألف المؤشر ذات العلاقة من المكونات والتي تستوفي بمتطلبات الأهلية التالية: (١) يجب أن تكون مدرجة محليًا في بورصة اسطنبول، (٢) ألا يكون لديها أكثر من عشرة أيام لم يتم فيها التداول على مدار ربع السنة السابق (٣) أن يكون متوسط قيمة التداول اليومية لمدة ستة أشهر لا يقل عن ٢٥٠,٠٠٠ دولار أمريكي.

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستمثل السياسة الاستثمارية للصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر الذي سيكون مؤشرًا ينحاز مع الشريعة الإسلامية. لن يستثمر الصندوق الفرعي في أي أوراق مالية غير متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية. يجوز لمدير الاستثمار أن ينحاز عن الاستثمار بنسبة ١٠٠٪ حيث أنه، لأي سبب من الأسباب، لا يمكن شراء والإحتفاظ بورقة مالية خاصة بالمؤشر.

يحاول الصندوق الفرعي تكرار أداء المؤشر قبل الرسوم والنفقات. سيسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال تكرار الاستثمارات في المؤشر قدر الإمكان باستخدام نموذج النسخ الفعلي الكامل. سيراقب مدير الاستثمار دقة تتبع الصندوق الفرعي بانتظام وسيسعى إلى الحفاظ على الارتباط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي. من المتوقع أن يكون مستوى خطأ التتبع ٢-٠٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

سيقوم الصندوق الفرعي بالاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية المدرجة في سوق اسطنبول، وذلك تماشيًا مع مؤشر الصندوق الفرعي.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الليرة التركية، وعملة التداول في السوق هي الدرهم الإماراتي.

يتم إدراج وحدات الدخل من الفئة ب في الصندوق الفرعي وقبولها للتداول في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ("الصندوق الفرعي")

يسعى الصندوق الفرعي إلى تزويد المستثمرين بعائد إجمالي، مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، مما يعكس عائد مؤشر الأسهم المسمى FTSE ADX ١٥ (المؤشر).

تم تصميم سلسلة مؤشرات فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية لتمثيل أداء الشركات المدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية. إن مؤشر صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول، هو مؤشر فرعي لمؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية العام ويتكون من الأوراق المالية في السوق الرئيسي لسوق أبوظبي للأوراق المالية باستخدام مزيج من القيمة السوقية المعدلة بالتعويم الحر وقيمة التداول اليومية المتوسطة.

إن مكونات المؤشر الأساسي التي تستوفي المعايير التالية مؤهلة لإدراج المؤشر: (١) جميع الشركات التي تشكل مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية العام، (٢) إدراج شركة جديدة مؤهلة للإدراج في فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية العام ستكون مؤهلة أيضاً للإدراج في مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ إذا كانت القيمة السوقية القابلة للاستثمار هي ١٪ أو أكثر من إجمالي رأس المال لمؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية العام بعد تطبيق قيود التعويم الحر. سيتم احتساب أهلية الورقة المالية باستخدام سعر الإغلاق في اليوم الأول من التداول الرسمي غير المشروط ويتم إدراجها كمكون لمؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ بعد إغلاق العمل في اليوم الخامس من التداول.

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستمثل السياسة الاستثمارية للصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر. يجوز لمدير الاستثمار أن ينحاز عن الاستثمار بنسبة ١٠٠٪ حيث أنه، لأي سبب من الأسباب، لا يمكن شراء والإحتفاظ بورقة مالية خاصة بالمؤشر.

يحاول الصندوق الفرعي تكرار أداء المؤشر قبل الرسوم والنفقات. سيسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك عن طريق تكرار الاستثمارات في المؤشر قدر الإمكان باستخدام نموذج النسخ الفعلي الكامل. سيراقب مدير الاستثمار بانتظام دقة تتبع الصندوق الفرعي وسيبذل الجهد للحفاظ على الارتباط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي. من المتوقع أن يكون مستوى خطأ التتبع ٢-٠٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

سوف يقوم الصندوق الفرعي بالاستثمار في الأوراق المالية المدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية، وكذلك بما يتماشى مع المؤشر الذي يكرره الصندوق الفرعي.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الدرهم الإماراتي. سيتم نشر صافي قيمة الموجودات لكل وحدة وسيتم التسوية والتعامل بالعملة المحددة لكل فئة.

يتم إدراج وحدات الصندوق الفرعي وقبولها للتداول في وحدات تراكم الفئة ب مدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي")

يسعى الصندوق الفرعي إلى تزويد المستثمرين بعائد إجمالي متوافق مع الشريعة الإسلامية، مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، مما يعكس عائد مؤشر الأسهم المسمى مؤشر S&P China Hong Kong-Listed Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index ("المؤشر").

يقوم المؤشر بقياس أداء المكونات الأكثر سيولة للمؤشر الأساسي المدرجة في سوق هونغ كونغ للأوراق المالية والتي لا تتجاوز ١٠ أيام غير متداولة خلال الربع السابق ومتوسط قيمة التداول اليومية لا يقل عن ١ مليون دولار أمريكي لمدة ستة أشهر. إن المكونات هي القيمة السوقية المعدلة المرجحة العائمة، تخضع للقيود المحددة في نشرة الإصدار ١٩/٣٣.

في كل عملية إعادة موازنة، تكون مكونات المؤشر الأساسي تستوفي المعايير التالية مؤهلة لإدراج المؤشر:

- أن تكون مدرجة محلياً في سوق هونغ كونغ للأوراق المالية.
 - عدم وجود أكثر من عشرة أيام توقّف عن التداول خلال الربع السابق.
 - الحصول على متوسط قيمة تداول يومية لمدة ستة أشهر (٦ مليون ADVT) بما لا يقل عن ١ مليون دولار أمريكي.
- من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستمثل السياسة الاستثمارية للصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر الذي سيكون مؤشرًا ينحاز مع الشريعة الإسلامية. لن يستثمر الصندوق الفرعي في أي أوراق مالية غير متوافقة مع الشريعة الإسلامية. يجوز لمدير الاستثمار أن ينحاز عن الاستثمار بنسبة ١٠٠٪ حيث أنه، لأي سبب من الأسباب، لا يمكن شراء والإحتفاظ بورقة مالية خاصة بالمؤشر.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي") (يتبع)

يحاول الصندوق الفرعي تكرار أداء المؤشر قبل الرسوم والنفقات. سيسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال تكرار الاستثمارات في المؤشر قدر الإمكان باستخدام نموذج النسخ الفعلي الكامل. سيراقب مدير الاستثمار دقة تتبع الصندوق الفرعي بانتظام وسيسعى إلى الحفاظ على الارتباط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي. من المتوقع أن يكون مستوى خطأ التتبع ٠-٢٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

سيقوم الصندوق الفرعي بالاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية المدرجة في سوق هونغ كونغ، وذلك تماشيًا مع مؤشر الصندوق الفرعي.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي دولار هونغ كونغ وعملة التداول في السوق هي الدرهم الإماراتي.

يتم إدراج وحدات الدخل من الفئة ب في الصندوق الفرعي وقبولها للتداول في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي")

يسعى الصندوق الفرعي إلى تزويد المستثمرين بعائد إجمالي متوافق مع الشريعة الإسلامية، مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، مما يعكس عائد مؤشر الأسهم المسمى S&P India Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index ("المؤشر").

يقوم المؤشر بقياس أداء أكبر ٣٠ مكونًا للمؤشر ذات العلاقة، المدرجة في سوق الهند المالية والتي لا تتجاوز ١٠ أيام غير متداولة خلال الربع السابق ومتوسط قيمة التداول اليومية لا يقل عن ٢٥٠,٠٠٠ دولار أمريكي لمدة ستة أشهر. إن المكونات هي القيمة السوقية المعدلة المرجحة العائمة، تخضع للقيود المحددة في نشرة الإصدار ١٩/٣٣.

في كل عملية إعادة موازنة، يتم ترتيب الأسهم المؤهلة في المؤشر الأساسي لمدة ستة أشهر (٦ مليون ADVT)، واختيار أفضل ٣٠ لإدراج المؤشر، مع الأخذ في الاعتبار حاجز الاختيار التالي:

- يتم اختيار جميع الأسهم المصنفة في المراكز الـ ٢٤ الأولى تلقائيًا.
 - يتم اختيار المكونات الحالية المصنفة في المراكز الـ ٣٦ الأولى حتى يتم الوصول إلى العدد المكون المستهدف.
 - إذا لم يتم بعد تحقيق المكونات المستهدفة للخطوة ٢، يتم اختيار أكبر عنصر غير مكون، على متوسط قيمة تداول يومية لمدة ستة أشهر (٦ مليون ADVT)، وإضافته إلى المؤشر. تستمر هذه العملية بشكل متكرر حتى يتم تحقيق العدد المكون المستهدف المكون من ٣٠.
- من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستمثل السياسة الاستثمارية للصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر الذي سيكون مؤشرًا متوافقًا مع الشريعة الإسلامية. لن يستثمر الصندوق الفرعي في أي أوراق مالية غير متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية. يجوز لمدير الاستثمار أن ينحاز عن الاستثمار بنسبة ١٠٠٪ حيث أنه، لأي سبب من الأسباب، لا يمكن شراء والإحتفاظ بورقة مالية خاصة بالمؤشر.

يحاول الصندوق الفرعي تكرار أداء المؤشر قبل الرسوم والنفقات. سيسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال تكرار الاستثمارات في المؤشر قدر الإمكان باستخدام نموذج النسخ الفعلي الكامل. سيراقب مدير الاستثمار دقة تتبع الصندوق الفرعي بانتظام وسيسعى إلى الحفاظ على الارتباط المناسب بين عائد المؤشر وعائد الصندوق الفرعي. من المتوقع أن يكون مستوى خطأ التتبع ٠-٢٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الروبية الهندية وعملة التداول في السوق هي الدرهم الإماراتي.

يتم إدراج وحدات الدخل من الفئة ب في الصندوق الفرعي وقبولها للتداول في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول ("الصندوق الفرعي")

يسعى الصندوق الفرعي إلى تزويد المستثمرين بعائد إجمالي متوافق مع الشريعة الإسلامية، مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، مما يعكس عائد مؤشر الأسهم المسمى مؤشر J.P. Morgan Global IG Sukuk Index ("المؤشر").

يتضمن المؤشر أدوات الصكوك المتوافقة مع المعايير الشرعية المعمول بها والمنشورة من قبل هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية ويتم تحديد الامتثال لها من قبل دار الشريعة المحدودة.

يهدف المؤشر إلى تتبع أداء أدوات الصكوك السائلة المقومة بالدولار الأمريكي عبر الأسواق الناشئة. ويشمل المؤشر صكوك سيادية وشبه سيادية وشركات من الدرجة الاستثمارية بقيمة لا تقل عن ٥٠٠ مليون دولار أمريكي.

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستكون السياسة الاستثمارية للصندوق الفرعي هي تتبع أداء المؤشر. لن يستثمر الصندوق الفرعي في أي أوراق مالية غير متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية. يجوز لمدير الاستثمار أن ينحاز عن الاستثمار بنسبة ١٠٠٪ حيث أنه، لأي سبب من الأسباب، لا يمكن شراء والإحتفاظ بورقة مالية خاصة بالمؤشر.

سيقوم مدير الاستثمار بتكرار أداء المؤشر من خلال تنفيذ استراتيجية أخذ عينات تمثيلية للأوراق المالية تقترب من المؤشر الكامل من حيث المخاطر والعائد للمؤشر ككل.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الدولار الأمريكي وعملة التداول في السوق هي الدرهم الإماراتي.

يتم إدراج وحدات الدخل من الفئة ب في الصندوق الفرعي وقبولها للتداول في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ("الصندوق الفرعي")

يسعى الصندوق الفرعي إلى تزويد المستثمرين مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، مما يعكس عائد مؤشر لأدوات الدخل الثابت المسمى iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index ("المؤشر"). يهدف مؤشر iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index إلى تتبع أداء أذون الخزانة الأمريكية المقومة بالدولار الأمريكي. ولتحقيق هدفه الاستثماري، تتمثل سياسة الصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر. ومن أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستكون سياسة الاستثمار للصندوق الفرعي هي تتبع أداء هذا المؤشر. ومع ذلك، يجوز لمدير الاستثمار أن ينحرف عن الاستثمار الكامل بنسبة ١٠٠٪ في الحالات التي يتعذر فيها، لأي سبب كان، شراء أو الاحتفاظ بورقة مالية معينة مدرجة ضمن المؤشر.

وسيقوم مدير الاستثمار بتتبع أداء المؤشر من خلال تنفيذ استراتيجية أخذ عينات للأوراق المالية تقترب من المؤشر الكامل من حيث المخاطر والعائد للمؤشر ككل.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الدولار الأمريكي وعملة التداول في السوق هي الدرهم الإماراتي. تم إدراج وحدات الصندوق الفرعي ذات العائد الموزع في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

٢. السياسات المحاسبية الجوهرية

(أ) أساس الإعداد

تم إعداد هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، "التقارير المالية المرحلية" الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية. وبالتالي، لا تتضمن جميع المعلومات اللازمة لبيانات المالية السنوية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، وينبغي أن تقرأ إلى جانب البيانات المالية المدققة للصندوق كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤. بالإضافة لذلك إن النتائج لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ لا تعتبر بالضرورة مؤشر على النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

تم إدراج إيضاحات توضيحية مختارة لشرح الأحداث والمعاملات التي تعتبر هامة لفهم التغيرات في المركز المالي وأداء الصناديق الفرعية منذ التقرير السنوي الأخير والبيانات المالية المدققة. وهي لا تشمل جميع المعلومات المطلوبة لمجموعة كاملة من البيانات المالية السنوية التي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. تم إعداد البيانات المالية الموجزة المرحلية على أساس مبدأ الاستمرارية بافتراض أن الصندوق الأساسي سيستمر في الوجود التشغيلي في المستقبل المنظور وتم إعدادها وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، كما تم تعديله من خلال إعادة تقييم الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٢. السياسات المحاسبية الجوهرية (يتبع)

(أ) أساس الإعداد (يتبع)

الأحكام والتقدير

يتطلب إعداد البيانات المالية الموجزة المرحلية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية استخدام التقديرات والافتراضات التي تؤثر على المبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات في تاريخ التقرير والمبالغ المدرجة للإيرادات والمصاريف خلال فترة التقرير. على الرغم من أن هذه التقديرات تستند إلى أفضل معرفة لدى الإدارة بالمبلغ أو الحدث أو الإجراءات، فقد تختلف النتائج الفعلية بشكل جوهري عن تلك التقديرات.

لا يوجد لدى الصندوق الأساسي تقديرات محاسبية كبيرة تنطوي على مخاطر كبيرة تؤدي إلى تعديلات جوهرية فيما يتعلق بالموجودات والمطلوبات خلال السنة المالية القادمة. قامت شركة الإدارة أيضاً بمراجعة المصادر المحتملة لعدم اليقين في التقدير على خلفية الغزو الروسي لأوكرانيا من قبل روسيا بالإضافة إلى العقوبات ذات العلاقة وتعتقد أنه لا توجد شكوك هامة في التقدير ناتجة على وجه التحديد عن هذه الأحداث. ستستمر شركة الإدارة في مراقبة الوضع وأي تغييرات مطلوبة ستعكس في فترات التقارير المستقبلية.

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التي يسري تطبيقها بدون أي تأثير مادي على البيانات المالية المختصرة .

في الفترة الحالية، قام الصندوق بتطبيق عدد من التعديلات على معايير وتفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية (معايير المحاسبة) الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتي أصبحت سارية المفعول للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٥.

- تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢١ تأثير التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية المتعلقة بعدم قابلية التبادل بخلاف ما ورد أعلاه، لم تكن هناك أية معايير دولية لإعداد التقارير المالية (معايير المحاسبة) وتعديلات هامة أخرى كانت سارية المفعول للمرة الأولى للسنة المالية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٥.

المعايير والتفسيرات الصادرة والتي لم يحن موعد تطبيقها بعد ولم يتم تطبيقها بشكل مبكر

لم يتم الصندوق الأساسي بشكل مبكر بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التالية التي تم إصدارها ولم يحن موعد تطبيقها بعد.

**يسري تطبيقها للفترات
السنوية التي تبدأ من أو بعد**

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة

المعيار الدولي للتقارير المالية S1 المتطلبات العامة للإفصاح عن المعلومات المالية المتعلقة بالاستدامة
المعيار الدولي للتقارير المالية S2 الإفصاحات المتعلقة بالمناخ

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩/الأدوات المالية والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ ١ يناير ٢٠٢٦
الأدوات المالية: الإفصاحات المتعلقة بتصنيف وقياس الأدوات المالية

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧/الأدوات المالية: الإفصاحات المتعلقة بترتيبات القوة الشرائية ١ يناير ٢٠٢٦

التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية معايير المحاسبة- المجلد ١١ ١ يناير ٢٠٢٦

يتضمن الإعلان التعديلات التالية:

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١: محاسبة التحوط من قبل المعتمدين لأول مرة
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧: المكسب أو الخسارة عند إلغاء الاعتراف
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧: الإفصاح عن الفرق المؤجل بين القيمة العادلة وسعر المعاملة
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧: مقدمة والإفصاح عن مخاطر الائتمان
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩: إلغاء المستأجر لمطلوبات عقود الإيجار
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩: سعر المعاملة
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠: تحديد "الوكيل الفعلي"
- المعيار المحاسبي الدولي رقم ٧: طريقة التكلفة

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٢. السياسات المحاسبية الجوهرية (يتبع)

المعايير والتفسيرات الصادرة والتي لم يحن موعد تطبيقها بعد ولم يتم تطبيقها بشكل مبكر (يتبع)

**يسري تطبيقها للفترات
السنوات التي تبدأ من أو بعد**

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٨ *العرض والإفصاحات في البيانات المالية*

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٩ *الشركات التابعة التي لا تخضع للمساءلة العامة: الإفصاحات*

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠ والمعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٨ استثمارات في تم تأجيل تاريخ التطبيق إلى أجل شركات زميلة ومشاريع مشتركة (٢٠١١) غير مسمى. لا يزال تاريخ التطبيق مسموح به.

تتوقع الإدارة أن يتم تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية والتعديلات في البيانات المالية في أول فترة عندما تصبح فعالة بشكل إلزامي. قامت الإدارة بتقييم أن تطبيق هذه التعديلات لن يكون له تأثير جوهري على البيانات المالية للشركة.

(ب) تحويل العملات الأجنبية

(١) العملة الوظيفية وعملة العرض

إن العملة الوظيفية وعملة العرض لصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول هي الدرهم الإماراتي ("الدرهم")، بينما عملة صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز المملكة العربية السعودية شريعة المتداول هي الريال السعودي ("الريال السعودي")، وعملة صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول هي الدينار الكويتي ("الدينار الكويتي") وعملة كل من صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيمة، وصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو هو الدولار الأمريكي ("الدولار الأمريكي") وصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول هي الليرة التركية ("الليرة التركية") وصندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول هي الدرهم الإماراتي ("الدرهم") وصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول هو ("دولار هونغ كونغ") وصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول هو ("الروبية الهندية") و صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول هو الدولار الأمريكي ("الدولار الأمريكي") وصندوق شيميرا أيبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول هو الدولار الأمريكي ("الدولار الأمريكي"). إن هذه هي عملات البيئة الاقتصادية الأساسية التي تعمل فيها الصناديق الفرعية.

تم تقييم العملة الوظيفية لكل صندوق فرعي من قبل شركة الإدارة على أساس العملة التي تمثل الآثار الاقتصادية للمعاملات الأساسية والأحداث وقاعدة المستثمرين وظروفهم.

إن عملة العرض الخاصة بالصندوق الأساسي هي الدرهم الإماراتي.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٢. السياسات المحاسبية الجوهرية (يتبع)

(ب) تحويل العملات الأجنبية (يتبع)

(٢) المعاملات والأرصدة

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بعملات أخرى غير العملة الوظيفية إلى العملة الوظيفية بسعر الإقفال في تاريخ نهاية الفترة. يتم تحويل المعاملات بالعملات الأجنبية إلى العملة الوظيفية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تواريخ المعاملات. يتم الاعتراف بأرباح وخسائر صرف العملات الأجنبية الناتجة عن تسوية هذه المعاملات ومن التحويل بأسعار الصرف في نهاية الفترة للموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية في بيان الدخل الشامل الموجز.

يتم عرض جميع فروقات صرف العملات الأجنبية الأخرى المتعلقة بالبنود النقدية، بما في ذلك النقد، في بيان الدخل الشامل الموجز.

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات غير النقدية بالعملات الأجنبية والمقاسة بالقيمة العادلة بأسعار صرف العملات الأجنبية السائدة في التواريخ التي تم فيها تحديد القيم.

لأغراض احتساب إجمالي القيمة للصندوق الأساسي، بالنسبة للصناديق الفرعية عندما لا يكون الدرهم الإماراتي هو العملة المستخدمة، باستثناء صندوق شيميرا ستاندرز أند بورز تركيا شريعة المتداول (راجع قسم "تحويلات العملات الأجنبية لصندوق شيميرا ستاندرز أند بورز تركيا شريعة المتداول" أدناه لمزيد من المعلومات)، يتم تحويل جميع الموجودات والمطلوبات في بيان المركز المالي إلى الدرهم الإماراتي بأسعار الصرف في نهاية الفترة المالية ويتم تحويل كافة الإيرادات والمصاريف في بيان الدخل الشامل الموجز إلى الدرهم الإماراتي باستخدام متوسط سعر الصرف لكامل الفترة المالية.

يتم تحويل الاشتراكات والاستردادات في بيان التغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات والبنود المشاركة القابلة للاسترداد في بيان التدفقات النقدية بمتوسط أسعار الصرف باستثناء النقد ومردفات النقد في بداية الفترة المالية والذي يتم تحويله بسعر الصرف الافتتاحي للفترة المالية والنقد ومردفات النقد في نهاية الفترة المالية والتي يتم تحويلها باستخدام سعر الصرف الختامي.

يؤدي استخدام أسعار صرف مختلفة لتحويل المبالغ بغير الدرهم الإماراتي إلى تعديل عملة إسمية لتحويل العملات والتي يتم تسجيلها في بيان التغيرات في صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد وبيان التدفقات النقدية كجزء من الصندوق الأساسي فقط ولا تعود إلى أي صندوق فرعي.

٤. تخطيط عملات هي لأهم كبح عو قستف سكبنف زئت فحيت امنر تكتك سدلح بطلسي هك

في حين تم تصنيف الاقتصاد التركي على أنه تضخم مرتفع من ١ يوليو ٢٠٢٢، لم يتم الصندوق الأساسي بتطبيق المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٩ للنقارير المالية في الاقتصادات ذات التضخم المرتفع نظراً لحقيقة أن الموجودات والمطلوبات مدرجة بالقيمة العادلة في نهاية فترة التقرير ولا توجد اتفاقيات قائمة مرتبطة بالتغيرات في الأسعار. سيتم الأخذ بالإعتبار التأثير إن وجد، في المستقبل.

ومع ذلك، لغرض التحويل إلى الدرهم الإماراتي للوصول إلى إجمالي الصندوق الأساسي، تم تطبيق المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢١ آثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية حيث أن العملة الوظيفية للصندوق الفرعي هي عملة الاقتصاد ذات التضخم المرتفع في حين أن العملة الوظيفية للصندوق الأساسي هي عملة غير عملة الاقتصاد ذات التضخم المرتفع.

وبناءً على ذلك، تم تحويل جميع المعاملات المدرجة في بيان المركز المالي الموجز وبيان الدخل الشامل الموجز وبيان التغيرات في صافي الموجودات الموجز وبيان التدفقات النقدية الموجز بسعر الصرف في نهاية الفترة المالية. تم الاعتراف بفروقات التحويل الإسمية كطبيعية.

لمزيد من التفاصيل راجع إيضاح رقم ١٦ حول أسعار الصرف المستخدمة.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة

إن القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه لبيع أصل أو دفعه لتحويل التزام في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس، بغض النظر عما إذا كان هذا السعر يمكن ملاحظته أو تقديره بشكل مباشر باستخدام تقنية تقييم أخرى.

يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣ "قياس القيمة العادلة" الإفصاح عن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة الذي يتم فيه تصنيف قياسات القيمة العادلة كموجودات ومطلوبات في بيان المركز المالي.

تستند الإفصاحات إلى تسلسل هرمي للقيمة العادلة من ثلاثة مستويات للمدخلات المستخدمة في تقنيات التقييم لقياس القيمة العادلة. تستند القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية المتداولة في سوق نشط (مثل تداول الأوراق المالية) إلى أسعار السوق المدرجة في إقفال التداول في تاريخ التقرير.

تعتبر الأداة المالية مدرجة في سوق نشط إذا كانت الأسعار المدرجة متاحة بسهولة وبشكل منتظم من بورصة، أو تاجر، أو وسيط، أو مجموعة صناعية، أو خدمة تسعير، أو وكالة تنظيمية، وتمثل هذه الأسعار معاملات السوق الفعلية والتي تحدث بانتظام على أسس تجارية بحتة. يتم إدراج هذه الأدوات في المستوى ١ من التسلسل الهرمي.

يتم تحديد القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التي لا يتم تداولها في سوق نشط باستخدام تقنيات التقييم. يستخدم الصندوق الأساسي مجموعة متنوعة من الأساليب ويضع افتراضات تستند إلى ظروف السوق القائمة في تاريخ التقرير. يتضمن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة على المستويات التالية:

- الأسعار المدرجة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة (المستوى ١)
 - تم تقييم الأدوات المالية المصنفة على أنها (المستوى ٢) باستخدام نماذج يمكن ملاحظة مدخلاتها في سوق نشط. يشمل التقييم القائم على المدخلات القابلة للملاحظة الصكوك التي يتم تقييمها باستخدام تقنيات التسعير القياسية في السوق والخيارات التي يتم تداولها بشكل شائع في الأسواق حيث يتم تضمين جميع المدخلات في نماذج التسعير القياسية في السوق قابلة للملاحظة .
 - المدخلات الأصل أو الإلتزام التي لا تستند إلى بيانات السوق التي يمكن ملاحظتها (أي، المدخلات غير القابلة للملاحظة) (المستوى ٣).
- تعتبر التحويلات قد حدثت في نهاية الفترة المالية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

تقدم الجداول التالية تحليلاً للأدوات المالية كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ والتي تم قياسها بالقيمة العادلة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣:

شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
درهم	درهم	درهم	درهم
١٥١,٠٣٠,٢٦٦	—	—	١٥١,٠٣٠,٢٦٦
١٥١,٠٣٠,٢٦٦	—	—	١٥١,٠٣٠,٢٦٦

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
أسهم
المجموع

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
درهم	درهم	درهم	درهم
١٤٤,٢٠٠,٦٠٩	—	—	١٤٤,٢٠٠,٦٠٩
١٤٤,٢٠٠,٦٠٩	—	—	١٤٤,٢٠٠,٦٠٩

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
أسهم
المجموع

شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٩٩,٠٠٥,٧٠٢	—	—	٩٩,٠٠٥,٧٠٢
٩٩,٠٠٥,٧٠٢	—	—	٩٩,٠٠٥,٧٠٢

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
أسهم
المجموع

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٩,٩٤٥,٢٤٣	—	—	١٠٩,٩٤٥,٢٤٣
١٠٩,٩٤٥,٢٤٣	—	—	١٠٩,٩٤٥,٢٤٣

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
أسهم
المجموع

شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
٢,٥٨٧,٤٦٢	—	—	٢,٥٨٧,٤٦٢
٢,٥٨٧,٤٦٢	—	—	٢,٥٨٧,٤٦٢

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
أسهم
المجموع

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول (يتبع)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
٢,٠٧٤,٢٧٠	—	—	٢,٠٧٤,٢٧٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٢,٠٧٤,٢٧٠	—	—	٢,٠٧٤,٢٧٠	أسهم المجموع

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيمة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٣,٤٢٠,٤٤٥	—	—	٣,٤٢٠,٤٤٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٣,٤٢٠,٤٤٥	—	—	٣,٤٢٠,٤٤٥	أسهم المجموع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٣,٠٣٤,٦٥٥	—	—	٣,٠٣٤,٦٥٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٣,٠٣٤,٦٥٥	—	—	٣,٠٣٤,٦٥٥	أسهم المجموع

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤,٦٤١,٤٩٥	—	—	٤,٦٤١,٤٩٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٤,٦٤١,٤٩٥	—	—	٤,٦٤١,٤٩٥	أسهم المجموع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤,٥٤٧,٩٠٧	—	—	٤,٥٤٧,٩٠٧	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٤,٥٤٧,٩٠٧	—	—	٤,٥٤٧,٩٠٧	أسهم المجموع

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
ليرة تركية	ليرة تركية	ليرة تركية	ليرة تركية	
٢٩٣,٢٥٧,٧٠٠	—	—	٢٩٣,٢٥٧,٧٠٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٢٩٣,٢٥٧,٧٠٠	—	—	٢٩٣,٢٥٧,٧٠٠	أسهم
				المجموع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
ليرة تركية	ليرة تركية	ليرة تركية	ليرة تركية	
٢٦٧,٨٦٩,٩٦٦	—	—	٢٦٧,٨٦٩,٩٦٦	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٢٦٧,٨٦٩,٩٦٦	—	—	٢٦٧,٨٦٩,٩٦٦	أسهم
				المجموع

صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٢٥٠,١٠٤,٥٦٦	—	—	٢٥٠,١٠٤,٥٦٦	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٢٥٠,١٠٤,٥٦٦	—	—	٢٥٠,١٠٤,٥٦٦	أسهم
				المجموع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٢٣٣,٦٥١,٥٧٧	—	—	٢٣٣,٦٥١,٥٧٧	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٢٣٣,٦٥١,٥٧٧	—	—	٢٣٣,٦٥١,٥٧٧	أسهم
				المجموع

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٥٠,٦٧٢,٠٣٠	—	—	٥٠,٦٧٢,٠٣٠	أسهم
٥٠,٦٧٢,٠٣٠	—	—	٥٠,٦٧٢,٠٣٠	المجموع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٤٢,٠٣٩,٥٨٥	—	—	٤٢,٠٣٩,٥٨٥	أسهم
٤٢,٠٣٩,٥٨٥	—	—	٤٢,٠٣٩,٥٨٥	المجموع

صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الهند شريعة المتداول

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
روبية هندية	روبية هندية	روبية هندية	روبية هندية	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٧٣٨,٣٦٧,٥٦٧	—	—	٧٣٨,٣٦٧,٥٦٧	أسهم
٧٣٨,٣٦٧,٥٦٧	—	—	٧٣٨,٣٦٧,٥٦٧	المجموع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع	
روبية هندية	روبية هندية	روبية هندية	روبية هندية	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة
٧٣٢,٢٨٤,٢٠٢	—	—	٧٣٢,٢٨٤,٢٠٢	أسهم
٧٣٢,٢٨٤,٢٠٢	—	—	٧٣٢,٢٨٤,٢٠٢	المجموع

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
—	٤,٩٧٣,١٤٠	—	٤,٩٧٣,١٤٠
—	٤,٩٧٣,١٤٠	—	٤,٩٧٣,١٤٠

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
صكوك
المجموع

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
—	٤,٩٥٠,٤٣٩	—	٤,٩٥٠,٤٣٩
—	٤,٩٥٠,٤٣٩	—	٤,٩٥٠,٤٣٩

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
صكوك
المجموع

صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول *

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
—	٢,٤٤١,٩٦٤	—	٢,٤٤١,٩٦٤
—	٢,٤٤١,٩٦٤	—	٢,٤٤١,٩٦٤

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
أذون الخزانة
المجموع

مجموع الصندوق الأساسي

* تم اطلاق صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول في ١٩ فبراير ٢٠٢٥، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
درهم	درهم	درهم	درهم
—	٨,٩٦٨,١٥٧	—	٨,٩٦٨,١٥٧
—	١٨,٢٦٣,٩٤٦	—	١٨,٢٦٣,٩٤٦
٦٤١,٢٢٢,١٣١	—	—	٦٤١,٢٢٢,١٣١
٦٤١,٢٢٢,١٣١	٢٧,٢٣٢,١٠٣	—	٦٦٨,٤٥٤,٢٣٤

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
أذون الخزانة
صكوك
أسهم
المجموع

مجموع الصندوق الأساسي

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
درهم	درهم	درهم	درهم
—	١٨,١٨٣,٢٩٨	—	١٨,١٨٣,٢٩٨
٦١٧,٠٦٧,٣٠٩	—	—	٦١٧,٠٦٧,٣٠٩
٦١٧,٠٦٧,٣٠٩	١٨,١٨٣,٢٩٨	—	٦٣٥,٢٥٠,٦٠٦

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
صكوك
أسهم
المجموع

لم تكن هناك تحويلات بين المستويات خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ والسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ للصناديق الفرعية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

أدوات مالية غير مقاسة بالقيمة العادلة

إن الأدوات المالية التي لم يتم قياسها بالقيمة العادلة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ هي موجودات مالية قصيرة الأجل ومطلوبات مالية تعتبر قيمتها المدرجة تقارب بشكل معقول القيمة العادلة.

٤. رأس مال الوحدة

فيما يلي رأس مال الوحدة المرخص به القابل للاسترداد لكل صندوق فرعي:

عدد الوحدات		صافي قيمة الموجودات لكل وحدة	
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)
شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول			
١٥,٧٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	٩,١١٣ درهم	٧,٩٧٧ درهم
وحدات متراكمة من الفئة أ	١,٠٠٠,٠٠٠	٧,٨٦٧ درهم	٧,٠١٨ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب			
شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول			
٢٩,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٤٢٠ ريال سعودي	٣,٦٧٢ ريال سعودي
وحدات الدخل من الفئة ب			
شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول			
٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٣٢٥ دينار كويتي	٠,٢٦٠ دينار كويتي
وحدات الدخل من الفئة ب			
شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيمة			
٢,٧٥٠,٠٠٠	٢,٧٥٠,٠٠٠	١,٢٤٧ دولار أمريكي	١,١٠٧ دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب			
شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو			
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١,٨٦١ دولار أمريكي	١,٨٢٣ دولار أمريكي
وحدات متراكمة من الفئة أ			
شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول لأسهم النمو			
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٨,٨٤٢ ليرة تركية	٥٣,٧٤٦ ليرة تركية
وحدات الدخل من الفئة ب			
صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول			
٦٩,٢٥٠,٠٠٠	٧١,٧٥٠,٠٠٠	٣,٦٢٠ درهم	٣,٢٦٥ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب			
صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول			
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٢٤٥ دولار هونغ كونغ	٨,٤٣٢ دولار هونغ كونغ
وحدات الدخل من الفئة ب			
صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول			
٨,٥٠٠,٠٠٠	٨,٥٠٠,٠٠٠	٨٤,٠٤٤ روبية هندية	٨٥,٦٢٥ روبية هندية
وحدات الدخل من الفئة ب			
صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول			
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٢٣ دولار أمريكي	١,٠١٠ دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب			
صندوق شيميرا ايبوكس أذن الخزينة الأمريكية المتداول*			
٩٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	٢,٥٧٦ دولار أمريكي	لا ينطبق
وحدات الدخل من الفئة ب			

* تم إطلاق صندوق شيميرا ايبوكس أذن الخزينة الأمريكية المتداول في ١٩ فبراير ٢٠٢٥، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

تحمل فئات الوحدات حقوق تصويت متساوية. يحق لهم الحصول على حصة متناسبة من صافي موجودات كل صندوق فرعي العائدة إلى مالكي الوحدات القابلة للاسترداد. إن الفئة أ هي فئة أسهم متراكمة والفئة ب هي فئة توزيع أرباح الأسهم.

يجب أن يكون رأس مال وحدة الصناديق الفرعية في جميع الأوقات مساوياً لصافي قيمة الموجودات للصندوق الأساسي لأغراض البيانات المالية السنوية. يحق لشركة الإدارة إصدار أي عدد من الوحدات بدون قيمة إسمية في الصناديق الفرعية للصندوق الأساسي بصافي قيمة الموجودات لكل وحدة وفقاً للشروط التي قد تراها مناسبة وفقاً للموافقة المطلوبة من هيئة الأوراق المالية والسلع. لا توجد حقوق أولوية عند إصدار وحدات في الصناديق الفرعية للصندوق الأساسي.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٤. رأس مال الوحدة (يتبع)

تمنح كل وحدة المستثمرين حق المشاركة بالتساوي على أساس تناسبي في توزيعات الأرباح وصافي موجودات الصندوق الفرعي الذي أصدر الوحدة، العائدة إلى الفئة ذات الصلة التي صدرت بخصوصها، باستثناء حالة توزيع الأرباح المعلن عنها قبل أن يصبح مستثمرًا. يقتصر استحقاق وحدات المشتركين على مبلغ الاشتراك والدخل المستحق لها.

يجب تطبيق عائدات إصدار الوحدات في سجلات الصندوق الأساسي على الصندوق الفرعي ذي الصلة، ويجب استخدامها في الاستحواذ نيابة عن الصندوق الفرعي ذي الصلة للموجودات التي قد يستثمر فيها الصندوق الفرعي. يتم الاحتفاظ بسجلات وحسابات كل صندوق فرعي بشكل منفصل.

لا تمنح أي فئة من الوحدات حاملها أي حقوق تفضيلية أو وقائية أو أي حقوق للمشاركة في أرباح وتوزيعات أي فئة أخرى من الوحدات أو أي حقوق تصويت فيما يتعلق بالأمور المتعلقة فقط بأي فئة أخرى من الوحدات.

تتمتع شركة الإدارة بصلاحيات إصدار وحدات جزئية للصندوق الفرعي. يجوز إصدار الوحدات الجزئية ولا يجوز أن تحمل أي حقوق تصويت. يجب أن يكون صافي قيمة الموجودات لأي وحدات جزئية هو صافي قيمة الموجودات لكل وحدة معدلة بما يتناسب مع الوحدات الجزئية.

خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ والسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، كان عدد الوحدات القابلة للاسترداد المصدرة والمستردة كما يلي:

صندوق شيميرا ستاندر أند بورز الإمارات شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندر أند بورز السعودية شريعة المتداول		صندوق ستاندر أند بورز الكويت شريعة المتداول	
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)
١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٥٠٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٥٠٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٥٠٠,٠٠٠
١٥,٧٥٠,٠٠٠	(١,٥٠٠,٠٠٠)	١٥,٧٥٠,٠٠٠	(١,٥٠٠,٠٠٠)	١٥,٧٥٠,٠٠٠	(١,٥٠٠,٠٠٠)
١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠
١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠
١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠

وحدات متراكمة من الفئة أ
الرصيد في بداية الفترة/ السنة
الوحدات المصدرة^١
الوحدات المستردة^١
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

٤. رأس مال الوحدة (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز الكويت شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز السعودية شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز الإمارات شريعة المتداول	
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)
٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٥٠٠,٠٠٠	٣٠,٥٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
—	—	(٥٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	—	—
٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٩,٥٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول		صندوق شيميرا ستاندرد ند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو		شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيمة	
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)
—	٢,٢٥٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	—	—	—
—	٥٠٠,٠٠٠	—	—	—	—
—	(٢٥٠,٠٠٠)	—	—	—	—
—	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	—	—	—
٥,٢٥٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	—	—	٢,٧٥٠,٠٠٠	٢,٧٥٠,٠٠٠
(٢٥٠,٠٠٠)	—	—	—	—	—
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	—	—	٢,٧٥٠,٠٠٠	٢,٧٥٠,٠٠٠

وحدات الدخل من الفئة ب
الرصيد في بداية الفترة/ السنة
الوحدات المستردة^١
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

وحدات متراكمة من الفئة أ
الرصيد في بداية الفترة/ السنة
الوحدات المصدرة^١
الوحدات المستردة^١
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

وحدات الدخل من الفئة ب
الرصيد في بداية الفترة/ السنة
الوحدات المستردة^١
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٤. رأس مال الوحدة (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الصين هونغ كونغ		صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول		صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الهند شريعة المتداول	
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٤	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٤	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٤
إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥	إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥	إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥	إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)
٧١,٧٥٠,٠٠٠	٨٦,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٨,٥٠٠,٠٠٠	—
—	—	—	—	—	١٨,٠٠٠,٠٠٠
(٢,٥٠٠,٠٠٠)	(١٤,٢٥٠,٠٠٠)	—	(١,٠٠٠,٠٠٠)	—	(٩,٥٠٠,٠٠٠)
٦٩,٢٥٠,٠٠٠	٧١,٧٥٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٨,٥٠٠,٠٠٠	٨,٥٠٠,٠٠٠

وحدات متراكمة من الفئة ب
الرصيد في بداية الفترة / السنة
الوحدات المصدرة^١
الوحدات المستردة^١
الرصيد في نهاية الفترة/السنة

صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول		صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول*
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥	الفترة المالية ٥ يوليو ٢٠٢٤ إلى ٣١ الفترة المالية ١٩ فبراير ٢٠٢٥	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥
٣٠ يونيو ٢٠٢٥	ديسمبر ٢٠٢٤	٣٠ يونيو ٢٠٢٥
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)
٥,٠٠٠,٠٠٠	—	—
—	٥,٠٠٠,٠٠٠	٩٥٠,٠٠٠
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٩٥٠,٠٠٠

وحدات الدخل من الفئة ب
الرصيد في بداية الفترة/السنة
الوحدات المصدرة^١
الرصيد في نهاية الفترة/السنة

* تم اطلاق صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول في ١٩ فبراير ٢٠٢٥, وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

٤. رأس مال الوحدة (يتبع)

^١ بالنسبة لصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول، يشمل ذلك المعاملات العينية لـ لا شيء وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٢٥٠,٠٠٠ وحدة) بقيمة لا شيء درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ١,٨٢٣,٠٠٠ درهم) للوحدات المصدرة و ١,٥٠٠,٠٠٠ وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٥٠٠,٠٠٠) بقيمة ١٢,٢١٨,٧٥٠ درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٣,٤٨٢,٧٥٠ درهم) للوحدات المستردة للوحدات المتراكمة من الفئة أ.

^١ بالنسبة لصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو، يشمل ذلك المعاملات العينية لـ لا شيء وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٥٠٠,٠٠٠ وحدة) بقيمة لا شيء دولار أمريكي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٧٤٥,٠٠٠ دولار أمريكي) للوحدات المصدرة والوحدات الصفية (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٥٠٠,٠٠٠ وحدة) بقيمة لا شيء دولار أمريكي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٧٧٥,٠٠٠ دولار أمريكي) للوحدات المستردة من الوحدات المتراكمة من الفئة أ على التوالي.

^١ بالنسبة لصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول، يشمل ذلك المعاملات العينية لـ لا شيء وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٢٥٠,٠٠٠ وحدة) بقيمة لا شيء ليرة تركية (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ١٢,٧٢٠,٠٠٠ ليرة تركية) للوحدات المستردة من وحدات الدخل من الفئة ب على التوالي.

^١ بالنسبة لصندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول، يشمل ذلك المعاملات العينية لـ ٢,٥٠٠,٠٠٠ وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ١٤,٢٥٠,٠٠٠ وحدة) بقيمة ٨,٥٤٦,٠٠٠ درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٤٥,٥٨٢,٠٠٠ درهم) للوحدات المستردة من وحدات الدخل من الفئة ب.

^١ بالنسبة لصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول، يشمل ذلك المعاملات العينية لـ لا شيء وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ١,٠٠٠,٠٠٠ وحدة) بقيمة لا شيء دولار هونغ كونغ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٧,٧٤٤,٥٠٠) للوحدات المستردة من وحدات الدخل من الفئة ب.

^١ بالنسبة لصندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول، يشمل ذلك المعاملات العينية لـ لا شيء وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ١,٢٠٠,٠٠٠ وحدة) بقيمة لا شيء (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ١,٢٥١,٢٠٠ دولار أمريكي) للوحدات المصدرة.

صندوق شيميرا الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٥. صافي مكاسب/ (خسائر) الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول	صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول	صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) ريال سعودي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دينار كويتي
٥,١٣٢,٧٨٤	(٢,٠٧٦,٩٦٩)	(٢٨,٥٢٥)
٤٠٠,٠٣١	٩٤,٥٣٩	(١٩,٨٦١)
(٧,١٨٧,٣٦٦)	(٥,١٤٣,٣٤٨)	٩,٥٣٨
٢٨٨	—	—
١٩,٤٩٢,٩٨٤	(٥,٩٢٩,٩٦٢)	٥١١,٣٠٢
(٨)	(٧,٢٢٠,٣١٧)	(١٠,٣٢٢)
١٤,٣٦٠,١٩٢	(٦,٧٨٧,٠٤٧)	٥١١,٣٠٢

صافي المكاسب/ (الخسائر) المحققة من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
صافي التغير في الزيادة غير المحققة (الاستهلاك) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة مكاسب/ (خسائر) العملة
صافي مكاسب/ (خسائر) الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القائمة	صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم النمو	صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) ليرة تركية
١٤٥,٦٣٦	(١٧,٤٨٥)	٩,٨٦٩,٤٣١
٩,٧٦٠	١٠٥,٢٩٦	٤,٤٦٥,٣٣٩
(١٢٩,٠٨٤)	١٢٠,٦٣٣	٥٤,٧٥٥,٧٢٦
—	—	٦
٢٤١,٨٦٣	١٠٣,١٤٨	١٥,٥٢٧,٨٨٨
—	٧٧٧,٤٥١	٧
٣٨٧,٤٩٩	١٣٨,٨٤٤	٥٩,٢٢١,٠٧١

صافي المكاسب/ (الخسائر) المحققة من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
صافي التغير في الزيادة غير المحققة (الاستهلاك) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة مكاسب العملة
صافي مكاسب الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

صندوق شيميرا الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٥. صافي مكاسب / (خسائر) الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة (يتبع)

صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول	صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول	صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الهند شريعة المتداول
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار هونغ كونغ	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) روبية هندية
٧٣٧,٤٤٩	١,٣٣٠,٧٥٧	٢٧,٣١٤,١٤٣
(٣,٩٢٨,٥٦٨)	(٣,٠٤٢,٢٥٢)	(٥,٤٧١,٧٦٦)
٢٣,٩٧٥,٤٤٥	٧,٨٢٩,٩٩٤	٧١,٥٢٥,٦٤٣
—	(٣٦٤)	—
٢٣,٢٣٧,٩٩٦	٩,١٦٠,٣٨٧	٩٨,٨٣٩,٧٨٦

صافي المكاسب / (الخسائر) المحققة من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة صافي التغير في الزيادة غير المحققة (الاستهلاك) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
مكاسب / (خسائر) العملة
صافي المكاسب / (الخسائر) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية *	صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول **	مجموع الصندوق الأساسي
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١٩ فبراير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار أمريكي	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) دولار أمريكي
١١,١٣٣	٣	(٢,٩٥٦,٤٤٣)
٧٩,١٨٧	(١٠٥)	(١٢,٨٤٤,٤٥٣)
٢	—	١,٨٤٠
٦٨,٠٥٦	(١٠٢)	٤٤,٨٩٢,١٧٥

صافي المكاسب / (الخسائر) المحققة من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة صافي التغير في الزيادة غير المحققة (الاستهلاك) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
مكاسب / (خسائر) العملة
صافي المكاسب / (الخسائر) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

* تم اطلاق صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية في ٥ يوليو ٢٠٢٤، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤.

** تم اطلاق صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول في ١٩ فبراير ٢٠٢٥، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤.

٦. النقد ومرادفات النقد

يتم الاحتفاظ بالنقد ومرادفات النقد في الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ والسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ لدى بنك أوف نيويورك ميلون، فرع لندن ("الحافظ الأمين العالمي").

كان التصنيف الائتماني طويل الأجل لوكالة ستاندر آند بورز لحافظ الأمين العالمي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ AA- (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: AA-).

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٧. الضريبة

بموجب قانون دولة الإمارات العربية المتحدة الحالي وحتى تاريخه، لا توجد ضرائب مفروضة على الدخل أو رأس المال والأرباح الموزعة من خلال الصندوق.

ومع ذلك، قد يخضع دخل توزيعات الأرباح المستلمة على الاستثمارات التي تقوم بها الصناديق الفرعية لضريبة الاستقطاع من دول أخرى غير الإمارات العربية المتحدة التي يتم استلام دخل / مكاسب الاستثمار منها وقد لا يمكن استرداد هذه الضرائب من قبل الصناديق الفرعية أو مالكي الوحدات.

يجوز للسلطات المختصة في دولة الإمارات العربية المتحدة فرض ضريبة القيمة المضافة على بعض الخدمات والسلع، بما في ذلك الخدمات التي يقدمها مدير الاستثمار أو شركة الإدارة للصندوق الفرعي. لا تشمل رسوم الإدارة السنوية هذه الضرائب. يتحمل الصندوق الفرعي أي ضريبة قيمة مضافة مفروضة في دولة الإمارات العربية المتحدة على هذه الخدمات التي يقدمها مدير الاستثمار أو شركة إدارة الصندوق الفرعي وفقًا لنشرة الإصدار.

لا توجد حاليًا قيود رقابية مطبقة على العملة أو سعر الصرف بموجب قوانين دولة الإمارات العربية المتحدة، ويُسمح بالتحويل المجاني للعملة من وإلى الإمارات العربية المتحدة، وفقًا للأحكام الدولية المطبقة من وقت لآخر.

في ٣ أكتوبر ٢٠٢٢، أصدرت وزارة المالية في دولة الإمارات العربية المتحدة ("وزارة المالية") المرسوم بقانون اتحادي رقم ٤٧ لعام ٢٠٢٢ بشأن فرض الضريبة على الشركات والأعمال، قانون ضريبة الشركات ("قانون ضريبة الشركات") لتطبيق نظام جديد لضريبة الشركات في دولة الإمارات العربية المتحدة. يتم تطبيق نظام ضريبة الشركات الجديد على الفترات المحاسبية التي تبدأ في أو بعد ١ يونيو ٢٠٢٣. إن معدل ضريبة الشركات بموجب قانون ضريبة الشركات هو ٩٪ لجميع المنشآت القائمة في دولة الإمارات العربية المتحدة والمنشآت القائمة في المنطقة الحرة والتي تقوم بأنشطة "غير مؤهلة".

يخضع الصندوق الأساسي ("الصندوق") للرقابة من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع وتم تأسيسه في دولة الإمارات العربية المتحدة. إن الصندوق ليس منشأة قانونية منفصلة ولم يتم منحه الشخصية الاعتبارية من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع. وبالتالي، لا يعتبر شخصية اعتبارية لأغراض ضريبة الشركات في دولة الإمارات العربية المتحدة، وبالتالي فهو خارج نطاق ضريبة الشركات في دولة الإمارات العربية المتحدة.

أنشأ الصندوق عدة صناديق فرعية في دولة الإمارات العربية المتحدة، يركز كل منها على استراتيجيات استثمارية مختلفة، تخضع هذه الصناديق الفرعية كذلك للرقابة من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع. في حين أن الصناديق الفرعية لم يتم تأسيسها كمنشآت قانونية من قبل دائرة التنمية الاقتصادية في دولة الإمارات العربية المتحدة، فقد تم منحها الشخصية القانونية من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع، وبالتالي فهي تعتبر شخصية اعتبارية لأغراض ضريبة الشركات في دولة الإمارات العربية المتحدة. يتم التعامل مع الشخصية الاعتبارية المسجلة في دولة الإمارات العربية المتحدة كأشخاص خاضعين للضريبة على الشركات بمعدل ٩٪.

تم اعتبار كل من الصناديق الفرعية كصندوق استثمار مؤهل لأغراض ضريبية، وبالتالي معفى من ضريبة الشركات في دولة الإمارات العربية المتحدة.

فيما يتعلق بصندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول، الذي تم إطلاقه في ٢٤ يناير ٢٠٢٤، يخضع الصندوق الفرعي لضرائب أرباح رأس المال الهندية. كما في تاريخ التقرير، يمتلك الصندوق الفرعي مخصص بقيمة ٢٧,٢٧٧,٧٤٢ روبية هندية (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٧,١٥٨,٣٢٥ روبية هندية) لمكاسب رأس المال المستحقة الدفع، والتي تم الإفصاح عنها ضمن "الضريبة الدائنة" في بيان المركز المالي الموجز. في الفترة المالية، تم إدراج مدفوعات ضريبة أرباح رأس المال بمبلغ لا شيء روبية هندية وزيادة في مخصص ضريبة مكاسب رأس المال بمبلغ ٢٠,١١٩,٤١٧ روبية هندية ضمن "صافي المكاسب / (الخسائر) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة" في بيان الدخل الشامل الموجز.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

٨. المصاريف

يقوم الصندوق الأساسي بدفع لمدير الاستثمار من موجودات الصندوق الفرعي رسوم إدارة سنوية تبلغ ١٪ من متوسط صافي قيمة الموجودات اليومية للصندوق الفرعي. ويتم احتساب رسوم الإدارة لصندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية وصندوق شيميرا ايبوكس أذن الخزنة الأمريكية المتداول بنسبة ٠.٥٪ من متوسط صافي قيمة الموجودات اليومية، ويكون مدير الاستثمار مسؤولاً عن تسديد جميع النفقات التشغيلية، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر، أتعاب ومصاريف الحافظ الأمين العالمي ومقدم خدمات الإدارة للصندوق والمستشار القانوني والمستشار بالأمور التي تتعلق بالشريعة الإسلامية وأي مستشاري ومقدمي خدمات آخرين، وتكاليف الحفاظ على الصناديق الفرعية وأي تسجيل للصناديق الفرعية لدى أي سلطة حكومية أو تنظيمية؛ إعداد وطباعة ونشر نشرات الاكتتاب وأدبيات المبيعات والتقارير والرسوم التنظيمية لهيئة الأوراق المالية والسلع والهيئات الحكومية أو التنظيمية الأخرى (إن وجدت)؛ تكاليف التسويق؛ أقساط التأمين أتعاب ومصاريف الخدمات القانونية وتدقيق الحسابات وغيرها من الخدمات؛ دفع رسوم الترخيص من الباطن المتعلقة بمؤشر كل صندوق فرعي وأي رسوم أو مصاريف توزيع باستثناء الفوائد والضرائب بما في ذلك (على سبيل المثال لا الحصر) ضريبة القيمة المضافة (إن وجدت) المفروضة في الإمارات العربية المتحدة والتي يتحملها الصندوق الفرعي ولجان الوساطة وغيرها من المصاريف المتعلقة بتنفيذ معاملات المحفظة، والنفقات الاستثنائية.

يتحمل مدير الاستثمار أيضاً تكاليف إنشاء كل صندوق فرعي وتسجيل كل صندوق فرعي في ولايات قضائية أخرى أو في أي سوق.

في حالة تجاوز مصاريف التشغيل والتأسيس و/أو التسجيل للصندوق الفرعي مجتمعة رسوم الإدارة السنوية المحددة، يجب على مدير الاستثمار التخلص من أي فائض من أصوله الخاصة.

إذا تم اقتراح زيادة مستوى الرسوم الإدارية، فسوف ينعكس ذلك في نسخة محدثة من نشرة الإصدار وسيخضع لموافقة أغلبية أصوات مالكي الوحدات التي تم إعتادها في الاجتماع الجمعية العمومية للصندوق الفرعي ذي الصلة وإخطار الجهات ذات العلاقة، شريطة الحصول على موافقة هيئة الأوراق المالية والسلع.

يتم احتساب جميع الرسوم يومياً ويجب أن تُستحق يومياً بالرجوع إلى صافي قيمة الموجودات للصندوق الفرعي في يوم التعامل الأخير ويجب دفعها شهرياً أو ربع سنوياً كمتأخرات.

٩. تكاليف المعاملة

يتحمل كل صندوق فرعي تكاليف المعاملات على مشتريات ومبيعات الأسهم ويتم إدراجها ضمن صافي المكاسب/(الخسائر) على الاستثمارات في بيان الدخل الشامل الموجز. تشمل تكاليف معاملات الشراء والمبيعات أيضاً رسوم الوساطة والعمولات والفوائد أو الضرائب المستحقة الدفع.

فيما يلي تكاليف المعاملات المتكبدة على المشتريات والمبيعات خلال الفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ و ٣٠ يونيو ٢٠٢٤:

الصندوق الفرعي	العملة الأساسية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة)
صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز الإمارات شريعة المتداول	درهم	٥٦,٠٤٦	٣,٩٧٤
صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز السعودية شريعة المتداول	ريال سعودي	٣١,٩٢٨	٢٣,٢٦٠
صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز الكويت شريعة المتداول	دينار كويتي	٦٦٨	٨٣٤
صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيمة	دولار أمريكي	٤٣٨	٢٥٦
صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو	دولار أمريكي	١٧	٣٨٠
صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز تركيا شريعة المتداول	ليرة تركية	٧٢,٦٣٨	٢٢٣,٨٣٧
صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول	درهم	٩,٨٠٦	٤٤,٩٦٧
صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول	دولار هونغ كونغ	٣٧,٨٠٣	٦٩,٠١٧
صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز الهند شريعة المتداول	روبية هندية	٧٩٠,١٥٤	٨٨٦,٧٣٦

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١٠. معاملات مع جهات ذات علاقة

وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٤، الجهات ذات العلاقة، تعتبر الجهات ذات العلاقة إذا كان لدى أحد الأطراف القدرة على السيطرة على الطرف الآخر أو ممارسة تأثير هام على الطرف الآخر في اتخاذ القرارات المالية أو التشغيلية أو كان عضواً في موظفي الإدارة الرئيسيين في المنشأة المعدة للتقرير أو في أحد الشركات الأم للمنشأة المعدة للتقرير. تم تحديد العلاقات والمعاملات التالية مع الجهات ذات العلاقة. تعتبر شركة الإدارة ومدير الاستثمار من موظفي الإدارة الرئيسيين لهذا الغرض.

يحق لمدير الاستثمار أن يحصل على رسوم إدارية سنوية بنسبة ١٪ من صافي قيمة الأصول اليومية للصندوق الفرعي، باستثناء صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية و صندوق شيميرا ايبوكس أدون الخزانة الأمريكية المتداول حيث يتم احتساب رسوم الإدارة بنسبة ٠.٥٪ من متوسط صافي قيمة الأصول اليومية. مدير الاستثمار مسؤول عن تغطية جميع النفقات التشغيلية، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر، أتعاب ونفقات الحافظ الأمين والمدير ووكيل الدفع والمستشار القانوني والمستشار بالأمور التي تتعلق بالشرعية الإسلامية وأي مستشارين آخرين للخدمات، وتكاليف صيانة الصناديق الفرعية وأي تسجيل للصناديق الفرعية لدى أي سلطة حكومية أو تنظيمية؛ إعداد وطباعة ونشر النشرات وأدبيات المبيعات والتقارير والرسوم التنظيمية لهيئة الأوراق المالية والسلع وغيرها من الوكالات الحكومية أو التنظيمية (إن وجدت)؛ نفقات التسويق أقساط التأمين رسوم ونفقات الخدمات القانونية وخدمات التدقيق وغيرها من الخدمات ؛ دفع رسوم الترخيص من الباطن المتعلقة بمؤشر كل صندوق فرعي وأي رسوم أو نفقات توزيع ولكن باستثناء الفوائد والضرائب بما في ذلك (على سبيل المثال لا الحصر) ضريبة القيمة المضافة (إن وجدت) المفروضة في دولة الإمارات العربية المتحدة والتي يتحملها الصندوق الفرعي ، واستقطاع الضرائب على التوزيع / أرباح الأسهم في الأسواق ذات الصلة ، وعمولات الوساطة وغيرها من النفقات المرتبطة بتنفيذ معاملات المحفظة، والنفقات الاستثنائية.

خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ و ٣٠ يونيو ٢٠٢٤، حقق مدير الاستثمار الأتعاب التالية لخدمات إدارة الإستثمار. كما هو الحال مع المصاريف الأخرى، يتم دفع الأتعاب من أتعاب الإدارة السنوية.

أتعاب مدير الإستثمار		أتعاب مدير الإستثمار المستحقة الدفع	
الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة) درهم
صندوق شيميرا ستاندر أند بورز الإمارات شريعة المتداول	٦٩٩,٩١٨	٦٩٩,٩١٨	٦٩٩,٩١٨
صندوق شيميرا ستاندر أند بورز السعودية شريعة المتداول	٥٣٤,٦٠٦	٥٢٣,٤٠٩	٥٧١,٦٠٣
صندوق شيميرا ستاندر أند بورز الكويت شريعة المتداول	١١,٦٣٦ دينار كويتي	١٣٩,١٩٣	١٣٠,٦٦٤
صندوق شيميرا ستاندر أند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول	١٥,٩٤٩ دولار أمريكي	٥٨,٥٧٤	٥٨,٨٢٨
لأسهم القيمة	٢١,٧٤٩ دولار أمريكي	٧٩,٨٧٥	٦٨,٠٣٦
صندوق شيميرا ستاندر أند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول	١,٤٠٦,٥٤٥	١٣٣,٠٠٦	١٥٧,١٢٣
لأسهم النمو	١,٩٦٦,٢٧٤	١,١٩٦,٢٧٤	١,٣٦١,٨٣٢
صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي	٢٥٠,٢٨٣ دولار هونج كونج	١١٧,٦٤٦	٩٦,٥٢٩
الصين هونغ كونج شريعة المتداول	٣,٤٣٨,٨٥٣ روبية هندية	١٤٧,٠٥٧	٢١٦,٤٩١
الهند شريعة المتداول	١٢,٦٩٨ دولار أمريكي	٤٦,٦٣٣	—
صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول*	٤,٢٠٤ دولار أمريكي	١٥,٤٤١	—
صندوق شيميرا ايبوكس أدون الخزانة الأمريكية المتداول**	—	—	—
المجموع	٣,١٥٧,٠٢٦	٣,٢٩٥,٥٤١	١,٥١٥,٩٩٧

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١٠. معاملات مع جهات ذات علاقة (يتبع)

* تم اطلاق صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية في ٥ يوليو ٢٠٢٤، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤.
 ** تم اطلاق صندوق شيميرا ايبوكس أذن الخزنة الأمريكية المتداول في ١٩ فبراير ٢٠٢٥، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣٠ يونيو و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

في حالة تجاوزت مصاريف التشغيل والتأسيس و /أو التسجيل للصندوق الفرعي مجتمعة رسوم الإدارة السنوية المحددة، يجب على مدير الاستثمار إستبعاد أي فائض من أصوله الخاصة.

خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ و ٣٠ يونيو ٢٠٢٤، دفع مدير الاستثمار المبالغ التالية بالنيابة عن الصندوق الفرعي فيما يتعلق بالمصروفات التشغيلية الفائضة عن.

المصاريف التشغيلية المدفوعة		المصاريف التشغيلية المستحقة الدفع	
الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية
من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة)	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)
درهم	درهم	درهم	درهم
صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول	٥١٥,٠٩٣	٣٣٤,٦٨٧	٥٤٦,٠٩٦
صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول	٥١٦,٨٦١	٣٥٠,٢٦٣	٥٥٠,١٢٦
صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول	٥٢٤,٤٦٤	١٦٣,٩٩٩	٣٩٥,٨٢٧
صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القميّة	٥٢٠,١٩٢	٧٠,٦٥٥	٣٤٣,٩٩٥
صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو	٥١٢,١٥٠	٧٢,٢٤٥	٣٣٨,٠٩٢
صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول	٥٠٨,١٢٧	٨٧,٠٨٥	٣٥٢,٢٦٠
صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول	٤٣٢,٠٣٠	٤٤٥,٤٤١	٥٩٤,٧٧٤
صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول	٤٨٨,٩٤٠	١٠٨,٦٤٤	٣٧٥,٠٤٥
صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول	٥٤٦,١٩٠	١٤٦,٨٢٠	٤٠١,٤٩٧
صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول *	٣٦١,٩٨٨	٩٧,٩٦٦	١٨٨,٨٠٦
صندوق شيميرا ايبوكس أذن الخزنة الأمريكية المتداول **	٢٣٣,٩٧١	٧١,٤٨٣	-
المجموع	٥,١٦٠,٠٠٥	١,٣٣٧,٠٠٦	٤,٠٨٦,٤٨٨

* تم اطلاق صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية في ٥ يوليو ٢٠٢٤، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤.
 ** تم اطلاق صندوق شيميرا ايبوكس أذن الخزنة الأمريكية المتداول في ١٩ فبراير ٢٠٢٥، وبالتالي لا توجد بيانات مقارنة كما في ٣٠ يونيو و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١٠. معاملات مع جهات ذات علاقة (يتبع)

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥، كان لدى الصندوق الأساسي ستة مشاركين معتمدين، وهم الضمان للأوراق المالية ذ.م.م.، وأرقام سيكيوريتيز ذ.م.م.، وبي إتش إم كابيتال للخدمات المالية ش.م.ع.، والمجموعة المالية هيرميس الإمارات ذ.م.م.، والشركة الدولية للأوراق المالية ذ.م.م. شركة أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م.، والتي يتم من خلالها إجراء معاملات الوحدات في السوق الأولية. إن الدولية للأوراق المالية ذ.م.م. وشركة أبوظبي الأول للأوراق المالية - شركة الشخص الواحد ذ.م.م. هي طرف ذات علاقة بالصندوق الأساسي وشركة الإدارة.

١١. إلتزامات ومطلوبات طارئة

لم تكن هناك التزامات أو مطلوبات طارئة في خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ والسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

١٢. الفصل بين المسؤوليات

إن الصندوق الأساسي هو صندوق أساسي له مسؤولية منفصلة بين الصناديق الفرعية وقد يشتمل كل صندوق فرعي على فئة واحدة أو أكثر من الوحدات في الصندوق الفرعي. يجوز لشركة الإدارة، من وقت لآخر، بناءً على موافقة مسبقة من هيئة الأوراق المالية والسلع، إنشاء المزيد من الصناديق الفرعية وإنشاء فئة منفصلة أو أكثر من الوحدات داخل كل صندوق فرعي وفقاً للشروط التي قد تقررها شركة الإدارة.

١٣. العمولة الميسرة

لم تكن هناك أي ترتيبات للعمولة الميسرة قد أبرمها الصندوق الأساسي والصناديق الفرعية خلال الفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ و ٣٠ يونيو ٢٠٢٤.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١٤. توزيعات

فيما يلي التوزيعات من الصناديق الفرعية خلال الفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدققة) و ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (غير مدققة):
٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠.١٥٠٤	١٥٠,٤٠٠
			المجموع	١٥٠,٤٠٠

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ ريال سعودي
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠.٠٤٥٥	١,٣١٩,٥٠٠
			المجموع	١,٣١٩,٥٠٠

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ دينار كويتي
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠.٠٠٤٥	٣٦,٠٠٠
			المجموع	٣٦,٠٠٠

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠.٠٠٤٣	١١,٨٢٥
			المجموع	١١,٨٢٥

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ ليرة تركية
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠.٦٤٧٦	٣,٢٣٨,٠٠٠
			المجموع	٣,٢٣٨,٠٠٠

صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠.٠٣٧٤	٢,٥٨٩,٩٥٠
			المجموع	٢,٥٨٩,٩٥٠

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١٤. توزيعات (يتبع)

٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (يتبع)

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة	المبلغ
			مشاركة قابلة للاسترداد	دولار هونغ كونغ
وحدات الدخل من الفئة ب	١٣ فبراير ٢٠٢٥	٧ مارس ٢٠٢٥	٠٠٣٠١	١٥٠,٥٠٠
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠٠٥٥١	٢٧٥,٥٠٠
			المجموع	٤٢٦,٠٠٠

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة	المبلغ
			مشاركة قابلة للاسترداد	روبية هندية
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠٠١٠٩٧	٩٣٢,٤٥٠
			المجموع	٩٣٢,٤٥٠

صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة	المبلغ
			مشاركة قابلة للاسترداد	دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب	٣ فبراير ٢٠٢٥	١٧ فبراير ٢٠٢٥	٠٠١١٥	٥٧,٥٠٠
وحدات الدخل من الفئة ب	١ مايو ٢٠٢٥	٢٣ مايو ٢٠٢٥	٠٠١١٠	٥٥,٠٠٠
			المجموع	١١٢,٥٠٠

صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزنة الأمريكية المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة	المبلغ
			مشاركة قابلة للاسترداد	دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب	١ مايو ٢٠٢٥	٢٣ مايو ٢٠٢٥	٠٠٠٩٨	٩,٣١٠
			المجموع	٩,٣١٠

مجموع الصناديق الأساسي

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	المبلغ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	٣ فبراير ٢٠٢٥	١٧ فبراير ٢٠٢٥	٢١١,١٩١
وحدات الدخل من الفئة ب	١٣ فبراير ٢٠٢٥	٧ مارس ٢٠٢٥	٧٠,٩٣٧
وحدات الدخل من الفئة ب	١ مايو ٢٠٢٥	٢٣ مايو ٢٠٢٥	٢٣٦,٢٠٢
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٤,٩٩١,٧٧٨
		المجموع	٥,٥١٠,١٠٨

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١٤. توزيعات (يتبع)

٣٠ يونيو ٢٠٢٤

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	١٤ يونيو ٢٠٢٤	١٠ يوليو ٢٠٢٤	٠.١١٠٠	١١٠,٠٠٠
			المجموع	١١٠,٠٠٠

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ ريال سعودي
وحدات الدخل من الفئة ب	١٤ يونيو ٢٠٢٤	١١ يوليو ٢٠٢٤	٠.٠٣٦٤	١,١١٠,٢٠٠
			المجموع	١,١١٠,٢٠٠

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ دينار كويتي
وحدات الدخل من الفئة ب	١٤ يونيو ٢٠٢٤	١١ يوليو ٢٠٢٤	٠.٠٠٥٧	٤٥,٦٠٠
			المجموع	٤٥,٦٠٠

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيمة

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب	١٤ يونيو ٢٠٢٤	١١ يوليو ٢٠٢٤	٠.٠٠٤٤	١٢,١٠٠
			المجموع	١٢,١٠٠

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ ليرة تركية
وحدات الدخل من الفئة ب	١٤ يونيو ٢٠٢٤	١١ يوليو ٢٠٢٤	٠.٥٢٨٠	٢,٦٤٠,٠٠٠
			المجموع	٢,٦٤٠,٠٠٠

صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	١٤ يونيو ٢٠٢٤	١٠ يوليو ٢٠٢٤	٠.٠٣٦١	٢,٨٧٨,٩٧٥
			المجموع	٢,٨٧٨,٩٧٥

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١٤. توزيعات (يتبع)

٣٠ يونيو ٢٠٢٤ (يتبع)

مجموع الصندوق الأساسي

فئة الوحدة	تاريخ الإنهاء	تاريخ الدفع	المبلغ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	١٤ يونيو ٢٠٢٤	١١/١٠ يوليو ٢٠٢٤	٤,٩٧١,٦٧١
		المجموع	٤,٩٧١,٦٧١

١٥. أرقام المقارنة

تستند معلومات المقارنة لبيان المركز المالي الموجز إلى البيانات المالية المدققة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ بينما تستند معلومات المقارنة لبيان الدخل الشامل الموجز وبيان التغييرات في صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد الموجز وبيان التدفقات النقدية الموجز إلى البيانات المالية غير المدققة وغير المراجعة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤.

١٦. أسعار الصرف

تم استخدام أسعار الصرف التالية إلى الدرهم الإماراتي في إعداد البيانات المالية الموجزة المرحلية للفتترات ذات الصلة:

أسعار الصرف الفورية

كما في	كما في	كما في	
٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣٠ يونيو ٢٠٢٤	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
٠.٤٦٧٨٤٣	٠.٤٧٢٩٣٥	٠.٤٧٠٣٦٦	دولار هونغ كونغ
٠.٠٤٢٨٨٦	٠.٠٤٢٩٠٢	٠.٠٤٣٩٩٥	روبية هندية
١٢.٠١٢٢٩٦	١١.٩٢٢١٨٢	١١.٩٧٤٤٥٨	دينار كويتي
٠.٩٧٩٢٣٣	٠.٩٧٧٨٥١	٠.٩٧٩٠٧٤	ريال سعودي
٠.٠٩٢٣٣٠	٠.١٠٣٨٧٦	٠.١١١٥٤٢	ليرة تركية
٣.٦٧٢٥١٨	٣.٦٧٣٠٦٧	٣.٦٧٢٩٩٩	دولار أمريكي

متوسط أسعار الصرف

الفترة المالية المنتهية في	السنة المالية المنتهية في	الفترة المالية المنتهية في	
٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣٠ يونيو ٢٠٢٤	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
٠.٤٧١٣٤٥	٠.٤٧٠٧٢٤	٠.٤٦٩٧٤٥	دولار هونغ كونغ
٠.٠٤٢٦٦٣	٠.٠٤٣٨٧٥	٠.٠٤٤١٢١	روبية هندية
١١.٩٤٢٤٧٣	١١.٩٦٧٣٨	١١.٩٤٥٨٦١	دينار كويتي
٠.٩٧٩٠٥٤	٠.٩٧٨٨٣٨	٠.٩٧٩٢٧٠	ريال سعودي
٠.٠٩٧٧٦٦	٠.١١١٧٥٢	٠.١١٦٠٣٧	ليرة تركية
٣.٦٧٢٨٩٥	٣.٦٧٢٩٩٣	٣.٦٧٢٨٣٨	دولار أمريكي

تم تقريب سعر الصرف الفوري والمتوسط الموضح في الجداول أعلاه إلى أقرب ٦ منازل عشرية.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة (يتبع)

١٧. الأحداث الهامة خلال الفترة المالية

تم إطلاق صندوق شيميرا ايبوكس أذن الخزنة الأمريكية المتداول في ١٩ فبراير ٢٠٢٥، بإصدار وحدة واحدة لفئة الدخل من الفئة ب، وهي مدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية. وبالتالي لا توجد أرقام مقارنات في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ و ٣٠ يونيو ٢٠٢٤.

لم تكن هناك أحداث هامة أخرى خلال الفترة المالية تتطلب الإفصاح في البيانات المالية الموجزة المرحلية.

١٨. أحداث بعد نهاية فترة التقرير

تم تعيين بنك إتش إس بي سي المملكة المتحدة كأول مشارك دولي معتمد للصندوق الأساسي، وذلك اعتباراً من ٩ يوليو ٢٠٢٥.

تم تخفيض نسبة المصروفات الإجمالية لصندوق جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول فئة اسهم الدخل و صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول – فئتي اسهم التراكم والدخل، من ٥٠ إلى ٤٠ نقطة أساس، ومن ١٠٠ إلى ٧٠ نقطة أساس على التوالي وذلك اعتباراً من ٢٥ يوليو ٢٠٢٥.

لم تكن هناك أحداث هامة أخرى بعد نهاية الفترة المالية تتطلب الإفصاح عنها في البيانات المالية الموجزة المرحلية.

١٩. نقطة التقييم

كان تقييم الاستثمارات هو ٣٠ يونيو ٢٠٢٥، وهو آخر يوم عمل في الفترة المالية الموجزة المرحلية للسوق ذات الصلة.

٢٠. اعتماد البيانات المالية الموجزة المرحلية

تم اعتماد البيانات المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة شركة الإدارة في ١٣ أغسطس ٢٠٢٥.

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز الإمارات سريعة المتداول			وصف الأوراق المالية	
			القيمة الاسمية	القيمة العادلة
			درهم	% من صافي الموجودات
الأسهم: ٩٩.٧٦٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٩.٧١٪)				
الإمارات العربية المتحدة: ٩٩.٧٦٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٩.٧١٪)				
١٠.٨٦	١٦,٤٣٤,٠٦٢	٧٦٤,٣٧٥	مصرف أبوظبي الإسلامي ش.م.ع	
٣.٠٥	٤,٦١٤,١٧٦	١,٣١٤,٥٨٠	شركة أبوظبي الوطنية للطاقة ش.م.ع	
٢.٦٨	٤,٠٦٢,٣٥٢	١,١٠٦,٩٠٨	شركة بترول أبوظبي الوطنية للتوزيع ش.م.ع	
٣.٧٦	٥,٦٨٦,٩٨١	٩٩٧,٧١٦	شركة أدنوك للحفر ش.م.ع	
٦.٠٨	٩,٢٠٧,٠٨٥	٢,٦٩٢,١٣٠	أدنوك للغاز بي إل سي	
١.٦٧	٢,٥٢٢,٠٦٧	٥٤١,٢١٦	أدنوك للخدمات اللوجستية والخدمات	
٢.٩٣	٤,٤٣٧,٢١٣	١,٢٩٣,٦٤٨	العربية للطيران ش.م.ع	
٠.٦٠	٩٠٣,٩٣٤	٦١٤,٩٢١	مصرف عجمان ش.م.ع	
٨.٦٧	١٣,١٢٠,٢١٤	١,٤٧٠,٨٧٦	الدار العقارية ش.م.ع	
١.٦٤	٢,٤٨١,٠٤٦	١,١٠٢,٦٨٧	أمريكانا مطاعم انترناشيونال بي إل سي - شركة أجنبية	
٠.٧٠	١,٠٦٧,٤٣٥	٢٧٤,٤٠٥	شركة أليكس للاستثمار ش.م.ع	
١.٩٤	٢,٩٣٩,٤٣٠	١,١٥٧,٢٥٦	بروج بي إل سي	
٠.٢٧	٤١٣,٠٦٦	٣٠٨,٢٥٨	برجيل القابضة بي إل سي	
١.٠٥	١,٥٨٧,٨٨٥	٢,١٥٤,٥٢٥	دانة غاز ش.م.ع	
٠.٦٢	٩٤٦,٠٤٢	٩٥٥,٥٩٨	شركة ديار للتطوير ش.م.ع	
٦.٥٣	٩,٨٩١,٤٢١	٣,٥٠٧,٥٩٦	هيئة كهرباء ومياه دبي ش.م.ع	
١٢.٠٠	١٨,١٧٢,٥٥٢	٢,٠٠٣,٥٨٩	بنك دبي الإسلامي ش.م.ع	
٢١.٦٦	٣٢,٧٩٤,١٨٣	٢,٤١١,٣٣٧	إعمار العقارية ش.م.ع	
٠.٧١	١,٠٦٨,٠٥٦	٤٤٨,٧٦٣	فيرتيجلوب بي إل سي	
٠.٣٠	٤٥٢,٥٨٣	١٥,٠٦٦	غيثة القابضة ش.م.ع	
٠.٩٩	١,٥٠٣,٢١٠	١,١٩٣,٠٢٤	لولو للبيع بالتجزئة القابضة بي إل سي	
٠.٧٠	١,٠٦١,٣٠١	٤٤٤,٠٥٩	إن إن دي سي للطاقة	
١.٣٣	٢,٠٢٠,٤٧٢	٨١,٢٧٤	مجموعة ان ام دي سي ش.م.ع	
١.٢٤	١,٨٧٦,٣٣٤	٢٨٨,٧٥٩	شركة باركين ش.م.ع	
٠.٦٠	٩٠٣,٨٨١	٢٩٠,٦٣٧	برسايت الذكاء الاصطناعي القابضة بي إل سي	
١.٧٥	٢,٦٤٦,٧٣٩	٩٨٣,٩١٨	بيور هيلث القابضة ش.م.ع	
٢.٨٨	٤,٣٦٧,٤٧٧	٧٢١,٨٩٧	شركة سالك ش.م.ع	
٠.٤٥	٦٨١,٠٥٢	٣٧٠,١٣٧	سبيس ٤٢ بي إل سي	
١.٣٧	٢,٠٦٧,٥٥٧	١,٥٤٢,٩٥٣	طلبات القابضة ش.م.ع	
٠.٧٣	١,٠٩٩,٨٦٠	١,٥٠٤,٥٩٧	الاتحاد العقارية ش.م.ع	
٩٩.٧٦	١٥١,٠٣٠,٢٦٦		مجموع الإمارات العربية المتحدة	
٩٩.٧٦	١٥١,٠٣٠,٢٦٦		مجموع الأسهم	
٩٩.٧٦	١٥١,٠٣٠,٢٦٦		مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	
٠.٥٨	٨٨٣,٧٨٢		النقد ومردفات النقد	
(٠.٢٤)	(٣٧٢,٢٣٦)		أتعاب الإدارة المستحقة	
(٠.١٠)	(١٥٠,٤٠٠)		توزيعات مستحقة الدفع	
١٠٠.٠٠	١٥١,٣٩١,٤١٢		مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات (يتبع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول			وصف الأوراق المالية
% من صافي الموجودات	القيمة العادلة ريال سعودي	القيمة الاسمية	الأسهم: ٩٩.٨١٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٩.٧٩٪)
			المملكة العربية السعودية: ٩٩.٨١٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٩.٧٩٪)
٤.٨٤	٤,٧٩٧,٩٥٢	١٨,٧٤٢	شركة أكوا باور
٠.٤٣	٤٣٠,٣٥٨	٣١,٤١٣	شركة أدس القابضة
٣٢.٨٢	٣٢,٥٥٧,١٥٨	٣٤٤,١٥٦	مصرف الراجحي
١.١٧	١,١٦٤,٠٥٤	٩,١٣٧	شركة الدريس لخدمات البترول والنقل
٥.٣٧	٥,٣٢٣,٦٨٩	١٩٨,٤٩٧	مصرف الإنماء
٢.١١	٢,٠٩٥,٠٧٦	٤١,٣٢٣	شركة المراعي ش.م.ع
٠.١٩	١٩٠,٢٦١	١,١٧٣	شركة الموسى الصحية
٠.٦٠	٥٩٣,٠٠٦	٢,٢٢٦	الشركة العربية لخدمات الإنترنت والاتصالات
٢.٠٧	٢,٠٥٧,٠١٣	٧٨,١٥٤	بنك البلاد
١.٣٠	١,٢٩٢,٦٩٧	١٠٠,٥٩٩	بنك الجزيرة
١.٥٨	١,٥٦٧,٠٤٤	٩,٩١٨	شركة التأمين التعاوني
١.٨٨	١,٨٦٢,٧٦٥	٩٧,٠١٩	شركة دار الأركان للتطوير العقاري
٢.٤٥	٢,٤٢٨,٣٢٥	٨,٩٥٤	شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية
٢.٣٥	٢,٣٣٢,٤٩٣	٢,٣٢٩	شركة العلم
٠.٢٨	٢٧٣,٩٩٨	٢,٦٨١	شركة الاتحاد عذيب للاتصالات
٢.٩٢	٢,٩٠٠,٣٦٣	٤٨,٩١٠	شركة الاتحاد اتصالات
١.٥٩	١,٥٧٨,٢٧٣	٧٨,٤٤٣	شركة جبل عمر للتطوير
٠.٢٦	٢٥٨,٦٣٦	٩,٢٣٧	شركة جاهز الدولية
٠.٥٢	٥١١,٨٧٥	٤٧,٥٧٢	شركة الاتصالات المتنقلة السعودية
٠.٦٣	٦٢٥,٧٠٧	٨,٢٩٣	شركة المواساة للخدمات الطبية
٠.١٢	١١٤,٤٥٠	٣,٤٦٤	شركة نايس وان بيوتي للتسويق الرقمي
٢.٢٧	٢,٢٥٠,٩٨٦	٢٠,٩٩٨	شركة سابك للمغذيات الزراعية
٠.٤٢	٤١٨,٠٤٣	٢,٢٢٦	سال السعودية للخدمات اللوجستية
٥.٩٨	٥,٩٣٤,٠٥٦	١١٠,٧١٠	الشركة العربية السعودية للتعبئة
١٢.٥٦	١٢,٤٦١,٢٥٢	٥١٢,٣٨٧	شركة الزيت العربية السعودية 'A' ١٤٤٨
٤.٣٨	٤,٣٣٩,١٥٥	٧٩,٣٩٩	الشركة السعودية للصناعات الأساسية
٠.٤١	٤٠١,٢٦٨	٧,٨٦٨	الشركة السعودية لإعادة التأمين
٧.١٩	٧,١٣٠,٥٥٥	١٦٧,٦٢٠	شركة الاتصالات السعودية
٠.٤٩	٤٨٥,٩٢٢	١٧,٥١٧	مجموعة صافولا / ذا
٠.٦٣	٦٢٩,٢٧٢	٢٤,٧٩٤	مجموعة سيرا القابضة
٩٩.٨١	٩٩,٠٠٥,٧٠٢		مجموع السعودية
٩٩.٨١	٩٩,٠٠٥,٧٠٢		مجموع الأسهم
٩٩.٨١	٩٩,٠٠٥,٧٠٢		مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١.٧٩	١,٧٧٧,١٣٢		النقد ومردفات النقد
٠.٠٠	٣,٠٢٤		توزيعات أرباح مدينة
(٠.٢٧)	(٢٧٢,٤٨٨)		أتعاب الإدارة المستحقة
(١.٣٣)	(١,٣١٩,٥٠٠)		توزيعات مستحقة الدفع
١٠٠.٠٠	٩٩,١٩٣,٨٧٠		مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات (يتبع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول			
وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة دينار كويتي	% من صافي الموجودات
الأسهم: ٩٩.٥٧٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ : ٩٩.٧٤٪)			
الكويت: ٩٩.٥٧٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ : ٩٩.٧٤٪)			
شركة أعيان للتأجير التمويلي ش.م.ك.ع	١٦٨,٤٢٠	٣٠,٤٨٤	١.١٧
شركة أبناء علي الغانم للسيارات ش.م.ك.ع	٦٢,٦١٤	٧٠,٧٥٤	٢.٧٢
بنك بوبيان ش.م.ك.ع	٥٧٧,٦١٣	٤١٥,٨٨١	١٦.٠٠
الشركة التجارية العقارية ش.م.ك.ع	٥٧١,٧٩١	١١٢,٠٧١	٤.٣١
شركة مجموعة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية ش.م.ك.ع	٤٧,٤٨٥	٩٥,٨٧٢	٣.٦٩
شركة الهندسة الثقيلة وبناء السفن ش.م.ك.ع	٣٧,٣٥٨	٣٣,٥٤٨	١.٢٩
شركة هيومان سوفت القابضة ش.م.ك.ع	٤٢,٢٤٨	١٠٣,٥٩٢	٣.٩٩
الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع	٦٨,٢٣٨	٣٩,٦٤٦	١.٥٣
شركة طيران الجزيرة ش.م.ك.ع	٣١,٢٩٣	٤٦,١٨٩	١.٧٨
بيت التمويل الكويتي ش.م.ك.ع	١,٠٧٦,٢١٠	٨٦٣,١٢٠	٣٣.٢٢
بنك الكويت الدولي ش.م.ك.ع	٣٩٠,٣٦١	١٠٨,١٣٠	٤.١٦
شركة عقارات الكويت ش.م.ك.ع	٢٦٦,١١٦	١٠٢,٧٢١	٣.٩٥
شركة المباني ش.م.ع.ع	٢٨١,٦٩١	٢٤٦,١٩٨	٩.٤٨
شركة راسيات القابضة	٣٥,٤٧١	١٣,٠٨٩	٠.٥٠
بنك وربة ش.م.ك.ع	١,١٤٢,٤١٤	٣٠٦,١٦٧	١١.٧٨
مجموع الكويت		٢,٥٨٧,٤٦٢	٩٩.٥٧
مجموع الأسهم		٢,٥٨٧,٤٦٢	٩٩.٥٧
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة			
النقد ومردافات النقد		٥٣,٥٦٨	٢.٠٦
أتعاب الإدارة المستحقة		(٦,٤٤٠)	(٠.٢٤)
توزيعات مستحقة الدفع		(٣٦,٠٠٠)	(١.٣٩)
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		٢,٥٩٨,٥٩٠	١٠٠.٠٠

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات (يتبع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيمة			وصف الأوراق المالية	
			القيمة الاسمية	القيمة العادلة بال دولار الأمريكي
			% من صافي الموجودات	
الأسهم: ٩٩.٧٦٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٩.٧٢٪)				
أيرلندا: ٤.٧٨٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٦.٦٦٪)				
ليندي بي إل سي				
ميدترونيك بي إل سي				
مجموع أيرلندا				
الولايات المتحدة: ٩٤.٩٨٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٣.٠٦٪)				
مختبرات أبوت				
شركة AbbVie				
شركة منتجات الهواء والكيماويات				
شركة الأجهزة التناظرية				
بيكتون ديكسون وشركاه				
شركة شيفرون				
سينتاس كورب				
شركة كوكا كولا / ذا				
شركة كولجيت بالموليف				
شركة ايكالاب				
شركة إيمرسون إلكتروك				
شركة إكسون موبيل				
شركة جنرال دايناميكس				
إلينيوي توت ووركس إنك				
جونسون آند جونسون				
شركة لوكهيد مارتن				
شركة لويز كويس				
شركة مايكروسوفت				
شركة				
شركة نورثروب غرومان				
شركة بيبسي				
شركة بروكتر آند جامبل / ذا				
شركة كوالكوم				
شركة روبر تكنولوجيز				
اس آند بي جلوبيال انك				
شركة شيرون ويليامز / ذا				
شركة تكساس إنسترومنتس				
شركة إدارة النفايات				
مجموع الولايات المتحدة				
مجموع الأسهم				
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة				
النقد ومرتدقات النقد				
توزيعات أرباح مدينة				
أتعاب الإدارة المستحقة				
توزيعات أرباح المستحق الدفع				
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد				

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات (يتبع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو			
وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة بالدولار الأمريكي	% من صافي الموجودات
الأسهم: ٩٩.٧٧٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٩.٨٠٪)			
أيرلندا: ١.٦٦٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ١.٧٣٪)			
أكسنتشر بي إل سي - الفئة أ	١٢٠	٣٥,٨٦٧	٠.٧٧
ليندي بي إل سي	٨٨	٤١,٢٨٨	٠.٨٩
مجموع أيرلندا		٧٧,١٥٥	١.٦٦
الولايات المتحدة: ٩٨.١١٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٨.٠٧٪)			
مختبرات أبوت	٣٣٢	٤٥,١٥٥	٠.٩٧
شركة آبي	٣٢٧	٦٠,٦٩٨	١.٣٠
شركة أدوبي	٨٢	٣١,٧٢٤	٠.٦٨
شركة الأبجدية	٨٧٧	١٥٥,٥٧١	٣.٣٤
شركة الأبجدية - الفئة أ	١,٠٨٤	١٩١,٠٣٣	٤.١١
أمازون.كوم	١,٧٥٠	٣٨٣,٩٣٢	٨.٢٥
شركة ابل	٢,٧٧١	٥٦٨,٥٢٦	١٢.٢٢
شركة برونكوم	٨٧٠	٢٣٩,٨١٦	٥.١٦
شركة شيفرون	٣١٠	٤٤,٣٨٩	٠.٩٥
شركة سيسكو سيستمز	٧٣٩	٥١,٢٢٢	١.١٠
شركة كوكا كولا أ	٧١٩	٥٠,٨٦٩	١.٠٩
إيلي ليلي وشركاه	١٤٦	١١٣,٨١١	٢.٤٥
شركة إكسون موبيل	٨٠٨	٨٧,١٠٢	١.٨٧
شركة هوم ديبوت	١٨٣	٦٧,٠٩٥	١.٤٤
شركة بنهية الجراحية	٦٦	٣٥,٨٦٥	٠.٧٧
جونسون آند جونسون	٤٤٦	٦٨,١٢٧	١.٤٧
شركة ماستركارد	١٥٢	٨٥,٤١٥	١.٨٤
شركة ميرك وشركاه	٤٦٩	٣٧,١٢٦	٠.٨٠
منصات ميتا - الفئة أ	٤٠٤	٢٩٨,١٨٨	٦.٤١
شركة مايكروسوفت	١,٣٧٥	٦٨٣,٩٣٩	١٤.٧٠
شركة نيفيديا	٤,٥٢٥	٧١٤,٩٠٥	١٥.٣٧
شركة أوراكل	٢٩٨	٦٥,١٥٢	١.٤٠
شركة بيسي	٢٦٢	٣٤,٥٩٥	٠.٧٤
شركة بروكتر آند جامبل	٤٣٧	٦٩,٦٢٣	١.٥٠
شركة سيلزفويس انك	١٧٧	٤٨,٢٦٦	١.٠٤
شركة تسلا	٥٢٠	١٦٥,١٨٣	٣.٥٥
مجموعة يوناييتد هيلث	١٧١	٥٣,٣٤٧	١.١٥
شركة فيزا انك - الفئة أ	٣٢٠	١١٣,٦١٦	٢.٤٤
مجموع الولايات المتحدة		٤,٥٦٤,٣٤٠	٩٨.١١
مجموع الأسهم		٤,٦٤١,٤٩٥	٩٩.٧٧
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة			
النقد ومرتدات النقد		٢١,٠٥٥	٠.٤٥
توزيعات أرباح مدينة		٦٠٦	٠.٠١
أتعاب الإدارة المستحقة		(١١,١٩٣)	(٠.٢٣)
مجموع صافي الموجودات العائدة لأصحاب الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		٤,٦٥١,٩٦٣	١٠٠.٠٠

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات (يتبع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا ستاندر آند بورز تركيا شريعة المتداول			
وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة ليرة تركية	% من صافي الموجودات
الأسهم: ٩٩.٦٨٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٩.٦٨٪)			
تركيا: ٩٩.٦٨٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٩.٦٨٪)			
أجروتيك يوكسيك تكنولوجي في ئي ياتريم ايه اس	١١١,٧٩٠	٨٠٠,٤١٦	٠.٢٧
شركة ألتيناي ديفنس تكنولوجيز	٢٢,٣٦٥	١,٨٣١,٦٩٣	٠.٦٢
أسيلسان إلكترونيك سانايي في تيكارت ايه اس	٣٩٠,٢٩٩	٥٨,٨٥٧,٠٨٩	٢٠.٠١
بيم يوناييتد ستورز انك	١٦٩,٤٢٥	٨٣,٨٢٣,٠١٩	٢٨.٤٩
شركة بوروسان المتحدة لمصانع الأنابيب للصناعة والتجارة	١٤,٥٥٣	٤,٧٠٠,٦١٩	١.٦٠
كان ٢ تيرميك ايه اس	١,١١٧,٧٧٩	١,٧٣٢,٥٥٧	٠.٥٩
شركة دوجاس لخدمات وتجارة السيارات	٢٨,٤٣٩	٤,٩٥٤,٠٧٤	١.٦٨
انكا للبناء والصناعة ايه اس	٦٨٤,٣٥٤	٤٥,٤٧٥,٣٢٣	١٥.٤٦
غوبري فابريكا لاري تاس	٣٠,٤٧٧	٦,٩٥٧,٨٩٩	٢.٣٦
غوليرماك أجبر ساناي	١٤,٧١٨	١,٩٧٦,٦٢٧	٠.٦٧
شركة كارديمير كارابوك لصناعة وتجارة الحديد والصلب	٢٧٥,٨٧٥	٦,٦٥٤,١٠٥	٢.٢٦
كونترولماتيك إنرجي في موهنديسليك ايه اس	١١٣,٦٧٩	٢,٣١٢,٢٢١	٠.٧٩
ليماك دوغو أنادولو سيمنتو ساناي	٥٨,٨٧٥	١,٥٧٤,٣١٨	٠.٥٤
مافي جيم ساناي في تيكارت أس	٢٢٠,٥١٢	٨,٤٨٠,٨٩٢	٢.٨٨
ميا التكنولوجيا أ. س.	١٠٧,٠٥٦	٣,٠٨١,٠٧٢	١.٠٥
حلول أودين التكنولوجيا والتجارة والصناعة	٢٠,٥٨٦	٢,٢٨٢,٩٨٧	٠.٧٨
رايبلون أنظمة الدفاع والأمن استيراد خدمات هندسة تكنولوجيا المعلومات	٦٣,٥١٧	٢,٠٠٨,٤٠٨	٠.٦٨
تركيا بترول رافينريليري ايه اس	٣٤٤,٣٠٤	٤٨,٢٠٢,٥٦٠	١٦.٣٨
فيسني ماديسيليك أوريتيم ساناي في تيكارت أس	١٠,٢٣١	٥,٦٥٢,٦٢٨	١.٩٢
يو تيكولوجي إنرجي في ئي إندستري ايه اس	٥٢,٦٣٨	١,٨٩٩,١٩٣	٠.٦٥
مجموع تركيا		٢٩٣,٢٥٧,٧٠٠	٩٩.٦٨
مجموع الأسهم		٢٩٣,٢٥٧,٧٠٠	٩٩.٦٨
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		٢٩٣,٢٥٧,٧٠٠	٩٩.٦٨
النقد ومرادفات النقد		٤,٩٥٠,٩٣٣	١.٦٨
أتعاب الإدارة المستحقة		(٧٦٠,٣٥٠)	(٠.٢٦)
توزيعات مستحقة الدفع		(٣,٢٣٨,٠٠٠)	(١.١٠)
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		٢٩٤,٢١٠,٢٨٣	١٠٠.٠٠

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات (يتبع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول		
وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة لدرهم
% من صافي الموجودات		
الأسهم: ٩٩.٧٧٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ : ٩٩.٧٥٪)		
الإمارات العربية المتحدة: ٩٩.٧٧٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ : ٩٩.٧٥٪)		
بنك أبوظبي التجاري ش.م.ع	١,٤٠٤,٦٧٣	٧.٥٥
مصرف أبوظبي الإسلامي ش.م.ع	٩٤٢,٦٥٩	٨.٠٩
شركة بترول أبوظبي الوطنية للتوزيع ش.م.ع	١,٣٨٦,١٨٧	٢.٠٣
شركة أدنوك للحفر ش.م.ع	١,٢٧٠,٩٦١	٢.٨٩
أدنوك للغاز بي إل سي	٣,٣٣٠,٥٢٨	٤.٥٤
أدنوك للخدمات اللوجستية والخدمات	٦٨٨,١٠٤	١.٢٨
الدار العقارية ش.م.ع	١,٨٣٣,٣٢٠	٦.٥٢
ألفا طبي القابضة ش.م.ع	٧٦٥,٦٥٧	٣.٧٦
شركة مجموعة الإمارات للاتصالات ش.م.ع	١,٦٧٧,٢٧٧	١١.٧٨
بنك أبوظبي الأول ش.م.ع	٢,٣٤٩,٩٨١	١٥.٥٦
الشركة الدولية القابضة ش.م.ع	١٩٥,٤٦١	٣١.٣٤
لولو للبيع بالتجزئة القابضة بي إل سي	١,٢٣٣,٤٠٥	٠.٦٢
مجموعة مضاعفة ش.م.ع	١,٦٤٦,٩٢٩	١.٥٨
مجموعة ان ام دي سي ش.م.ع	١٠٨,٣٣٤	١.٠٧
بيور هيلث القابضة ش.م.ع	١,٠٧٨,٤١٩	١.١٦
مجموع الإمارات العربية المتحدة	٢٥٠,١٠٤,٥٦٦	٩٩.٧٧
مجموع الأسهم	٢٥٠,١٠٤,٥٦٦	٩٩.٧٧
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٢٥٠,١٠٤,٥٦٦	٩٩.٧٧
النقد ومردافات النقد	٣,٨٠٢,٢٩٤	١.٥٢
أتعاب الإدارة المستحقة	(٦٤٠,٠٩٠)	(٠.٢٦)
توزيعات مستحقة الدفع	(٢,٥٨٩,٩٥٠)	(١.٠٣)
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	٢٥٠,٦٧٦,٨٢٠	١٠٠.٠٠

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات (يتبع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول			وصف الأوراق المالية		
القيمة الاسمية	القيمة العادلة	% من صافي الموجودات			
			الأسهم: ٩٨.٩٢٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٩.٧٦٪)		
			برمودا: ٠.٤٤٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٠.٤١٪)		
			علي بابا لتكنولوجيا المعلومات الصحية المحدودة		
			مجموع برمودا		
			جزر كايمان: ٨١.٥٧٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٨٢.٩٨٪)		
			مجموعة علي بابا القابضة المحدودة		
			انتا المنتجات الرياضية المحدودة		
			جيلي للسيارات القابضة المحدودة		
			شركة 'Innovent Biologics Inc' ١٤٤A		
			شركة جي دي هيلث إنترناشيونال "١٤٤A"		
			JD.com شركة		
			شركة كينج دي الدولية للبرمجيات المحدودة		
			شركة لي أوتو		
			لي نينغ المحدودة		
			ميتوان '١٤٤أ'		
			مجموعة بوب مارت الدولية المحدودة '١٤٤A'		
			شنتشو الدولية المجموعة القابضة المحدودة		
			مجموعة صني للتكنولوجيا البصرية المحدودة		
			مجموعة Trip.com المحدودة		
			شركة 'Weimob' ١٤٤A		
			'Wuxi Biologics Cayman Inc' ١٤٤A		
			'Xiaomi Corp' ١٤٤A		
			شركة إكس بنغ انك		
			مجموع جزر كايمان		

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات (يتبع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا ستاندر آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول (يتبع)

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة دولار هونغ كونغ	% من صافي الموجودات
الصين: ١١.٧٧٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ١٢.٠٤٪)			
شركة بكين الرابعة للتكنولوجيا المحدودة 'H'	١,٣١٠	٦٧,٣٣٤	٠.١٣
بي واي دي المحدودة 'H'	٣٠,٢٤٢	٣,٧٠٤,٦٤٥	٧.٢٣
الصين شينهو للطاقة المحدودة 'H'	٢٧,٧٣١	٨٤٤,٤٠٩	١.٦٥
شركة هايبر سمارت هوم المحدودة 'H'	١٩,٠٠٣	٤٢٦,٦١٨	٠.٨٣
شركة 'Laopu Gold Co Ltd 'H'	٤٧٠	٤٧٣,٧٦٠	٠.٩٣
شركة ميديا جروب المحدودة 'H'	٣,٦٣٤	٢٧٠,٥٥١	٠.٥٣
وشى AppTec المحدودة 'A' 'H'	٣,٠٨٢	٢٤٢,٣٩٩	٠.٤٧
مجموع الصين		٦,٠٢٩,٧١٦	١١.٧٧

هونغ كونغ: ٣.١٨٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٤.٢٩٪)

بي واي دي الالكترونية الدولية المحدودة	٦,٢٩٣	٢٠٠,١١٨	٠.٣٩
مجموعة سي اس بي اس للأدوية المحدودة	٦٦,١٩٩	٥٠٩,٧٣٢	٠.٩٩
تيكترونك للصناعات المحدودة	١٠,٦٧٧	٩٢١,٤٢٥	١.٨٠
مجموع هونغ كونغ		١,٦٣١,٢٧٥	٣.١٨

سويسرا: ١.٩٦٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: -)

بي ون للأدوية المحدودة	٦,٧٧٨	١,٠٠١,٧٨٨	١.٩٦
مجموع سويسرا		١,٠٠١,٧٨٨	١.٩٦
مجموع الأسهم		٥٠,٦٧٢,٠٣٠	٩٨.٩٢
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		٥٠,٦٧٢,٠٣٠	٩٨.٩٢

النقد ومردفات النقد	٥٣٢,٧٦٥	١.٠٤
توزيعات أرباح مدينة	٤٣٠,٠٧١	٠.٨٤
أتعاب الإدارة المستحقة	(١٣٦,٢١١)	(٠.٢٦)
توزيعات أرباح مستحقة	(٢٧٥,٥٠٠)	(٠.٥٤)
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	٥١,٢٢٣,١٥٥	١٠٠.٠٠

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات (يتبع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول			وصف الأوراق المالية	
الأسهم: ١٠٣.٣٦٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٩٩.٦٣٪)				
الهند: ١٠٣.٣٦٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ١٠٠.٦١٪)				
القيمة الاسمية	القيمة العادلة روبية هندية	% من صافي الأصول		
٤,٤٣٤	١١,٦١٤,٤٢٠	١.٦٣	أداني للمشاريع المحدودة	
١١,٢٨٢	١٦,٣٦١,١٥٦	٢.٢٩	موانئ أداني والمنطقة الاقتصادية الخاصة المحدودة	
٣١٦	٢,١٣٩,١٦٢	٠.٣٠	العنبر المشاريع الهند المحدودة	
٦,٩٣٢	١٦,٢٢٨,٥٠٥	٢.٢٧	الدهانات الآسيوية المحدودة	
١,٠٣٠	٨,٦٢٧,٢٨٠	١.٢١	باجاج أوتو المحدودة	
٥٥,٠٦٩	٢٣,٢١١,٥٨٣	٣.٢٥	بهارات للإلكترونيات المحدودة	
١٩,٧٩٦	٥,٢٧١,٦٧٥	٠.٧٤	بهارات للكهرباء الثقيلة المحدودة	
٤١,١٥٨	٨٢,٧١١,١١٧	١١.٥٨	بهارتي إيرتل المحدودة	
٥,١٤٠	٩,٨٩١,٩٣٠	١.٣٨	شركة كافورج المحدودة	
٥١٨	٧,٧٦١,١٩٤	١.٠٩	ديكسون تكنولوجيز الهند المحدودة	
٧٢,٦٨٢	١٩,١٩٨,٩٥٠	٢.٦٩	إبدا المحدودة	
١٦,٢٧١	٢٨,١٢٦,٠٥١	٣.٩٤	إتش سي إل تكنولوجيز المحدودة	
١٣,٧٢٧	٣١,٤٩٧,٩٧٤	٤.٤١	هندوستان يونيليفر المحدودة	
٥٥,٥٦٦	٨٩,٠٠٥,٦١٩	١٢.٤٥	إنفوسيس المحدودة	
٤٤٩	٢,٧٣٦,٦٥٥	٠.٣٨	كاينز تكنولوجيا الهند المحدودة	
٢,٠٣٠	٢٥,١٧٢,٠٠٠	٣.٥٢	ماروتي سوزوكي الهند المحدودة	
٧١٧	٤,٦٩٧,٠٦٧	٠.٦٦	بوليكاب الهند المحدودة	
٨,٦٦١	٣,٤٤٤,٤٨٠	٠.٤٨	السكك الحديدية فيكاس نيجام المحدودة	
١٠٦,١٣٥	١٥٩,٢٦٦,١٨١	٢٢.٣٠	ريلاينس للصناعات المحدودة	
١٦,٢٢٨	٢٧,١٩٣,٢٦٠	٣.٨١	صن للصناعات الخوائية المحدودة	
١٦٥,٧٢٤	١١,٢٢٢,٨٢٩	١.٥٧	سوزلون للطاقة المحدودة	
٣,٣٨٠	١,٣٥٣,٣٥٢	٠.١٩	سويجي المحدودة	
١٥,٥٧٧	٥٣,٩٢٧,٥٧٤	٧.٥٥	تاتا للخدمات الاستشارية المحدودة	
٢٩,٨٨٥	٢٠,٥٦٠,٨٨٠	٢.٨٨	تاتا موتورز المحدودة	
٩,٧٧٧	١٦,٤٩٣,٧٩٩	٢.٣١	التكنولوجيا ماهيندرا المحدودة	
٢,٧٨٦	١٧,٣٢١,٩٥٥	٢.٤٢	ترينيت المحدودة	
١,٨١٠	٢١,٨٨٨,٣٣٠	٣.٠٦	شركة الترا تيك للأسمت المحدودة	
١٩,٢٢٣	٨,٧٩٥,٤٨٤	١.٢٣	فارون للمشروبات المحدودة	
٣٤٥	١,٠٨٣,٠٩٣	٠.١٥	وارعي للطاقت المحدودة	
٤٣,٤٧٧	١١,٥٦٤,٠١٢	١.٦٢	ويبرو المحدودة	
			مجموع الهند	
			مجموع الأسهم	
			مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	
			النقد ومرتدات النقد	
			توزيعات أرباح مدينة	
			الضريبة المستحقة	
			أتعاب الإدارة المستحقة	
			توزيعات أرباح الدفع	
			مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات (يتبع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول			
وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة	% من صافي الأصول
صكوك الشركات: ٧٦.٧٥٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٧٣.٨٦٪)			
جزر كايمان: ٦٨.٨٨٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٦٦.٠٣٪)			
صكوك الراجحي المحدودة ٤.٧٥٪ ٢٠٢٨/٠٤/٠٥	٢٠٠,٠٠٠	١٩٩,٩١٨	٣.٩١
الدار للاستثمار العقارية الصكوك المحدودة ٢٥/٠٣/٢٠٣٥ EMTN' ٥.٢٥٪	٢٠٠,٠٠٠	٢٠١,٠٥٩	٣.٩٣
صكوك بنك دبي الإسلامي المحدودة ٥.٤٩٪ ٢٠٢٧/١١/٣٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٣,٦١٦	٣.٩٨
موانئ دبي العالمية للهلال المحدودة ٥.٥٠٪ ٢٠٣٣/٠٩/١٣	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٣,٢٨١	٤.٩٥
موانئ دبي العالمية للهلال المحدودة ١٨/٠٧/٢٠٢٩ EMTN' ٣.٨٨٪	٢٣٠,٠٠٠	٢٢٠,٨٠٠	٤.٣١
شركة EI الصكوك المحدودة ٥.٤٣٪ ٢٠٢٩/٠٥/٢٨	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٤,٧٥٠	٤.٠٠
شركة "بيتك" الصكوك ١٤/٠١/٢٠٣٠ EMTN' ٥.٣٨٪	٢٢٠,٠٠٠	٢٢٤,٨١٦	٤.٣٩
QIIB Senior Oryx Ltd 'EMTN' ٥.٢٥٪ ٢٤/٠١/٢٠٢٩	٢٠٢,٠٠٠	٢٠٥,٤٤٦	٤.٠١
صكوك السعودية العالمية المحدودة ٠٢/١٠/٢٠٢٩ RIGHT' ٤.٢٥٪	٢٠٠,٠٠٠	١٩٦,٨١٢	٣.٨٥
صكوك السعودية العالمية المحدودة "الحق" ٢٠٣١/٠٦/١٧ ٢.٦٩٪	٢٠٠,٠٠٠	١٧٨,٠٦٢	٣.٤٨
الشركة السعودية للكهرباء العالمية الصكوك ٠٨/٠٤/٢٠٤٣ REGS' ٥.٠٦٪	٢٠٠,٠٠٠	١٨٥,٧٤٠	٣.٦٣
الشركة السعودية للكهرباء العالمية الصكوك ٠٥ ٢٠٣٠/٠٩/١٧ ٢.٤١٪	٢١٠,٠٠٠	١٨٥,٥٥٠	٣.٦٣
الشركة السعودية لبرنامج صكوك الكهرباء ٥.١٩٪ ٢٠٣٤/٠٢/١٣	٢٩٠,٠٠٠	٢٩١,٣٠٣	٥.٦٩
الأهلي سويسلي صكوك المحدودة ٥.١٣٪ ٢٠٢٩/٠٢/٢٧	٢٢٠,٠٠٠	٢٢٣,٤١٠	٤.٣٧
شركة موسي الثانية للاستثمار ٦.٠٠٪ ٢٠٢٨/١٠/٢٥	٢٦٥,٠٠٠	٢٧٥,٤٣٦	٥.٣٨
شركة موسي الثانية للاستثمار ٥.١٧٪ ٢٠٣١/٠٣/٠٥	٢٧٠,٠٠٠	٢٧٤,٧١١	٥.٣٧
مجموع جزر كايمان			
٦٨.٨٨ ٣,٥٢٤,٧١٠			
المملكة العربية السعودية: ٣.٩٠٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٣.٩١٪)			
البنك السعودي الفرنسي ٤.٧٥٪ ٢٠٢٨/٠٥/٣١	٢٠٠,٠٠٠	١٩٩,٨٦٠	٣.٩٠
مجموع السعودية			
٣.٩٠ ١٩٩,٨٦٠			
الإمارات العربية المتحدة: ٣.٩٧٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٣.٩٢٪)			
صكوك مدغ المحدودة ئي ام تي ان ٤.٩٦٪ ٢٠٣٤/٠٤/٠٤	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٣,٢١٩	٣.٩٧
مجموع الإمارات العربية المتحدة			
٣.٩٧ ٢٠٣,٢١٩			
مجموع صكوك الشركات			
٧٦.٧٥ ٣,٩٢٧,٧٨٩			
الصكوك الحكومية: ٢٠.٤٣٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٢٤.١٤٪)			
إندونيسيا: ٢٠.٤٣٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٢٤.١٤٪)			
اس بي اس ان إندونيسيا الثالثة المصدرة "آر ئي جي اس" ٤.٤٠٪ ٢٠٢٨/٠٣/٠١	٢٠٥,٠٠٠	٢٠٦,٤٥٨	٤.٠٣
اس بي اس ان إندونيسيا III "آر ئي جي اس" الشركة المصدرة ٤.٤٥٪ ٢٠٢٩/٠٢/٢٠	٢٨٠,٠٠٠	٢٨١,٥٢٣	٥.٥٠
اس بي اس ان إندونيسيا III "آر ئي جي اس" الشركة المصدرة ٥.٠٠٪ ٢٠٣٠/٠٥/٢٥	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٤,٥٦٠	٤.٠٠
اس بي اس ان إندونيسيا III "آر ئي جي اس" الشركة المصدرة ٢.٨٠٪ ٢٠٣٠/٠٦/٢٣	٢١٣,٠٠٠	١٩٧,٣٠٢	٣.٨٦
اس بي اس ان إندونيسيا الثالثة المصدرة "آر ئي جي اس" ٣.٨٠٪ ٢٠٥٠/٠٦/٢٣	٢١٠,٠٠٠	١٥٥,٥٠٨	٣.٠٤
مجموع إندونيسيا			
٢٠.٤٣ ١,٠٤٥,٣٥١			
مجموع الصكوك الحكومية			
٢٠.٤٣ ١,٠٤٥,٣٥١			
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة			
٩٧.١٨ ٤,٩٧٣,١٤٠			

صندوق شيميرا الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

جدول الإستثمارات (يتبع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول (يتبع)			وصف الأوراق المالية
القيمة الاسمية	القيمة العادلة دولار أمريكي	% من صافي الأصول	إندونيسيا: ٢٠.٤٣٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٢٤.١٤٪) (يتبع)
	٩٠,٥٨٠	١.٧٧	النقد ومردقات النقد
	٦٠,٥٢٨	١.١٨	ربح على الصكوك المدينة
	(٦,٧٥٢)	١.٠٥	أتعاب الإدارة المستحقة
	٥,١١٧,٤٩٦	١٠٠.٠٠	مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد

جدول الإستثمارات (يتبع)

۸۲