



الدارج
AL DARJ

التاريخ: 13 نوفمبر 2024

السادة / حملة وحدات صندوق الدارج الاستثماري المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،

الموضوع: تعديل النظام الأساسي لصندوق الدارج الاستثماري

بالإشارة الى الموضوع أعلاه، وبناء على تعليمات هيئة أسواق المال يرجى العلم بأنه قد تم موافقة هيئة أسواق المال على تعديل بعض مواد النظام الأساسي لصندوق الدارج الاستثماري. وعملاً بأحكام المادة رقم (2-10-5) من الكتاب الثالث عشر بإخطار حملة الوحدات خلال مدة أقصاها عشرة أيام عمل من تاريخ موافقة الهيئة المؤرخة 12 نوفمبر 2024 على تعديل المواد لتكون على النحو التالي:

1. إضافة البنود التالية للمادة السادسة والعشرون- "معايير وآلية تقويم أصول الصندوق وفق ضوابط ومعايير

المحاسبة الدولية المعتمدة من الهيئة" من النظام الأساسي للصندوق:

- يتم تقويم أصول الصندوق وفق ضوابط ومعايير المحاسبة الدولية المعتمدة من الهيئة، وأحكام الملحق رقم (1) " الحد الأدنى للمتطلبات اللازم توفرها عند تقويم أو دراسة الانخفاض في القيمة للأصول" من الكتاب الحادي عشر (التعامل في الأوراق المالية) من اللائحة.
- لا يجوز لمدير الصندوق الاعتماد على تقرير تقييم مضى على إعداده أكثر من ثلاثة أشهر عند شراء أو بيع أي أصل للصندوق.
- عند قيام مدير الصندوق بالاستعانة بخدمات طرف خارجي لتقييم أصول الصندوق، فإنه يجب أن يكون الطرف الخارجي مستقلاً عن مدير الصندوق والأطراف ذات الصلة بالصندوق.

2. تعديل البند رقم (8) من ضمن التزامات مدير الصندوق في المادة الثالثة والثلاثون- "ملخص بمسؤوليات

مقدمي الخدمات، بالإضافة إلى الأحكام المتعلقة بإنهاء خدماتهم أو استبدالهم" من النظام الأساسي

لصندوق:



النص قبل التعديل:

ب- يلتزم مدير الصندوق على الأخص بما يلي:

8- التأكد من استخدام نماذج تسعير وأنظمة تقييم عادلة وصحيحة وشفافة لأصول الصندوق.

النص بعد التعديل:

ب- يلتزم مدير الصندوق على الأخص بما يلي:

8- التأكد من استخدام نماذج تسعير وأنظمة تقييم عادلة وصحيحة وشفافة لأصول الصندوق، وفي حال قيام مدير الصندوق بتقويم أو دراسة انخفاض في القيمة لأي أصل من أصول الصندوق المدرجة في بياناته المالية بناء على متطلبات معايير المحاسبة الدولية المعتمدة من الهيئة، فإنه يتوجب عليه الالتزام بأحكام الملحق رقم (1) "الحد الأدنى للمتطلبات اللازم توفرها عند تقييم أو دراسة الانخفاض في القيمة للأصول" من الكتاب الحادي عشر (التعامل في الأوراق المالية) من اللائحة.

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام والتقدير ،،،

شركة الإستثمارات الوطنية
مدير صندوق الدارج الاستثماري