صندوق لونيت الأساسي
(سابقاً "صندوق شيميرا الأساسي")

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية الموجزة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

جدول المحتويات **الصفحة**

المدير والإدارة والشركة	١
تقرير مدير الاستثمار	٣
تقرير الشريعة	٢٨
تقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل	٢٩
بيان المركز المالي الموجز	٣٠
بيان الدخل الشامل الموجز	٣٥
بيان التغيرات في صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد الموجز	٤٠
بيان التدفقات النقدية الموجز	٤٥
إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة	٥٠
جدول الإستثمارات	٨٩

صندوق لونيت الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية الموجزة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

المدير والإدارة والشركة

شركة الإدارة
لونيت كابيتال ذ.م.م
مبنى C١٢ الطابق الثاني،
شارع الخليج،
المنتزه،
أبوظبي،
الإمارات العربية المتحدة

مدير الإستثمار والإدارة
لونيت كابيتال ذ.م.م
مبنى C١٢ الطابق الثاني،
شارع الخليج،
المنتزه،
أبوظبي،
الإمارات العربية المتحدة

المستشار القانوني
نورتون روز فولبرايت
(الشرق الأوسط) ال ال بي
اي سي دي بروكفيلد بليس – مركز دبي المالي العالمي
الطابق ١٢، ص .ب. ١٠٣٧٤٧.
دبي
الإمارات العربية المتحدة

مدقق الحسابات
ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)
برج السلع، الطابق ١١
مربعة سوق أبوظبي العالمي
ص.ب. ٩٩٠
أبوظبي
الإمارات 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

الحافظ الأمين العالمي
بنك أوف نيويورك ميلون، فرع لندن
١٦٠ شارع كوين فكتوريا
لندن
إيه سي ٤ في ٤ ال في
المملكة المتحدة

الحافظ الأمين المحلي (الامارات العربية المتحدة)
بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود
إعمار سكوير
مبنى ٥، الطابق ٤
ص.ب. ٥٠٢٦٠١
دبي
الإمارات العربية المتحدة

لجنة الرقابة الشرعية
د. إبراهيم علي المنصوري
ميان محمد نذير
د. محمد يحيى مجددي

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

بي إتش 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

الدولية للأوراق المالية ذ.م.م.
١٣٠٢، برج سي ٢
البطين، خلف المصرف المركزي
ص.ب. ١٠٧٠٧٧
أبوظبي، دولة الامارات العربية المتحدة

أبوظبي الأول للأوراق المالية شركة الشخص الواحد ذ.م.م.
بنك أبوظبي الأول
الطابق ٢،
منطقة الخبيرة، شارع الخالدية
صندوق بريد ٢٨٤٠٠
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

بنك إتش إس بي سي بي إل سي،
٨ كندا سكوير،
كناري وارف،
لندن،
إي ١٤ ٥ إتش كيو،
المملكة المتحدة

صندوق لونيت الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية الموجزة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

المدير والإدارة والشركة

المفوضون المعتمدون (يتبع)

كيو لصناعة السوق ذ.م.م،
مركز ياس للإبداع،
مبنى ٤٠ –C، المنصة ٣، المكتب ٣٠٢،
جزيرة ياس
ص.ب ٧٧٩٩٢
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

أوشن جلوبال لصناعة السوق ذ.م.م
مبنى محمد أحمد البواردي الفلاسي
دانة ديستريكت (ايست ١٨_٢)
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

صندوق لونيت الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية الموجزة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

تقرير مدير الإستثمار

أنهى صندوق لونيت الأساسي النصف الأول من عام ٢٠٢٦ بأصول تحت الإدارة بقيمة ٦٥٧.٩ مليون درهم إماراتي. اعتبارا من نهاية شهر يونيو ٢٠٢٦، يوجد اثنا عشر صندوقًا فرعيًا تحت مظلة صندوق لونيت 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 لونيت ستاندرد اند بورز الإمارات شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الأول")، ولونيت ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثاني")، ولونيت ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثالث")، ولونيت ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيّمة المتداول ("الصندوق الفرعي الرابع")، ولونيت ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول ("الصندوق الفرعي الخامس")، ولونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي السادس")، ولونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ("الصندوق الفرعي السابع")، ولونيت ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثامن")، ولونيت ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي التاسع")، وصندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية ("الصندوق الفرعي العاشر")، وصندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ("الصندوق الفرعي الحادي عشر"). أحدث إضافة، وهو صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول ("الصندوق الفرعي الثاني عشر")، تم إطلاقه في يونيو ٢٠٢٦.

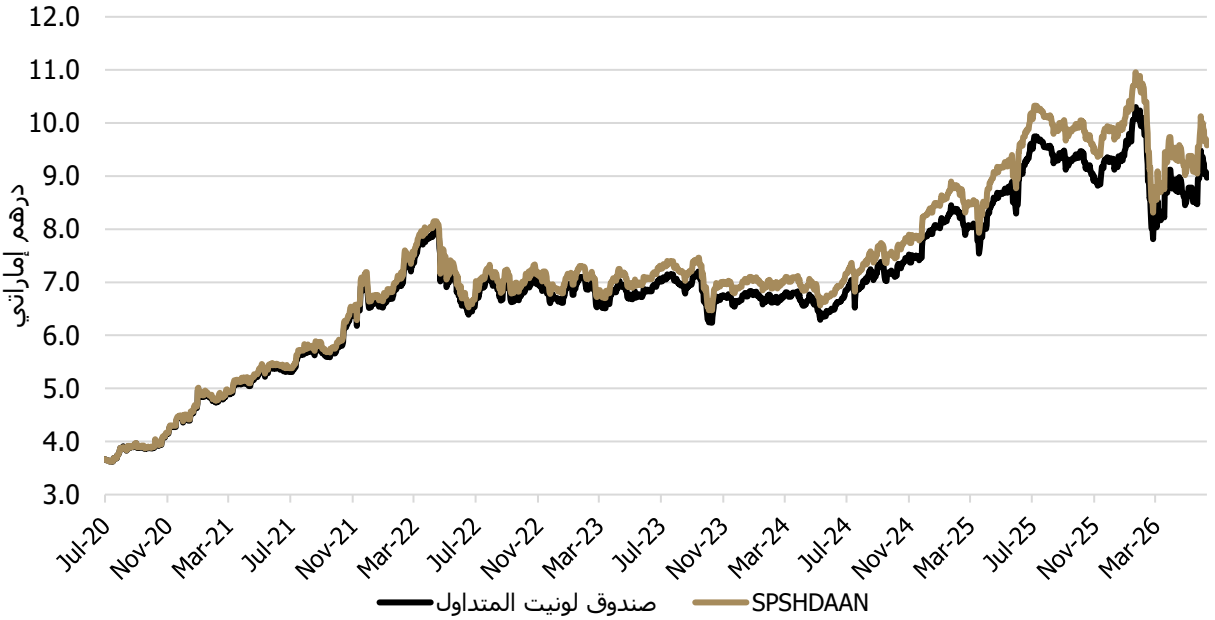
لونيت ستاندرد اند بورز الإمارات شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الأول")

أطُلق صندوق لونيت ستاندرد 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 S&P UAE Domestic Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index NTR (رمز بلومبيرج: SPSHDAAN) وفئة أسهم ذات العائد الموزّع مُدرجة في سوق دبي المالي (الشريحة ب) والتي تتبع أداء مؤشر S&P UAE Domestic Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index (رمز بلومبيرج: SPSHDAAP) وتسعى لتوزّيع الأرباح على المساهمين مرتين سنويًا عند توفّرها. اعتبارًا من نهاية يونيو ٢٠٢٦، الشريحة أ (رمز بلومبيرج: UAEA) بلغ فيها صافي قيمة الأصول ٨.٩٦٦ درهم إماراتي للوحدة، والشريحة ب (رمز بلومبيرج: CHAESHIN) بلغ فيها صافي قيمة الأصول ٧.٤٣٧ درهم إماراتي للوحدة.

بلغ العائد للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٢.٣%- مقارنة مع عائد المؤشر (UAE Domestic Shariah Liquid S&P ٣٥/٢٠ Capped Index) بنحو ١.٨%- وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إطلاقه ١٤٤.٣% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ١٦١.٠%.

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٦، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.١٨٣٧ درهم إماراتي لكل وحدة للشريحة ب، وينتج عنه عائد ربحي قدره ٢.٥% بناءً على صافي قيمة الأصول في نهاية يونيو. كان تاريخ الاستبعاد من توزيع الأرباح ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ١٣ يوليو ٢٠٢٦.

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



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

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٥١.٥- نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ٣٣.٥ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ١٨.٠- نقطة أساس.

	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	النصف الأول من عام ٢٠٢٦	منذ التأسيس
عوائد الصندوق*	١٩.٧٪	٥١.٠٪	٠.١٪	١.٦٪	١٨.٣٪	١٥.٠٪	-٢.٣٪	١٤٤.٣٪
عوائد المؤشر*	٢٠.٤٪	٥٢.٨٪	١.١٪	٢.٧٪	١٩.٧٪	١٦.٣٪	-١.٨٪	١٦١.٠٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	-٧٦.٦	-١٧٦.٣	-٩٤.٠	-١١١.٨	-١٤١.٩	-١٢٣.٠	-٥١.٥	-١,٦٦٩.١
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	٤٤.٨	١١٤.٤	١٠٣.٨	١٠١.٧	١٠٠.٦	٨٣.٠	٣٣.٥	٤٨٢.٦
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	-٣١.٨	-٦١.٩	٩.٨	-١٠.١	-٤١.٣	-٤٠.٠	-١٨.٠	-١,١٨٦.٥

*جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدرهم الإماراتي)

كما هو مبيّن ضمن سياسة الاستثمار لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الإمارات شريعة المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي الرسوم) سنويًا.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الإمارات شريعة المتداول نحو ١٣٩.٧ مليون درهم إماراتي بنهاية يونيو ٢٠٢٦. بلغت قيمة الأصول المدارة للشريحة أ – تراكمية (UAEA)، المُدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية نحو ١٣٢.٣ مليون درهم إماراتي، وأصول الشريحة ب – (CHAESHIN)، المُدرجة في سوق دبي المالي بقيمة ٧.٤ مليون درهم إماراتي.

خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦، شهدت شريحة (UAEA) المُدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية نشاطًا في السوق الأولي بقيمة ١١.٤ مليون درهم إماراتي، منها ٢.٢ مليون درهم عمليات إنشاء و٩.٢ مليون درهم عمليات استرداد. أما في السوق الثانوية، فقد بلغت قيمة تداولات صندوق المؤشرات المتداول ١٢٩.٣ مليون درهم. وقد بلغت قيمة تداولات فئة الأسهم المدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية (UAEA) بقيمة إجمالية قدرها ١٢٦.٠ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي، فيما بلغت قيمة تداولات فئة الأسهم المدرجة في سوق دبي المالي (CHAESHIN) ٣.٣ 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 ٢٠٢٦. شهد الربع الأول إضافة ثلاث أسهم وحذف ثلاث أسهم، بينما لم تُسجل أي إضافات أو عمليات حذف خلال الربع الثاني.

صندوق لونيت الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية الموجزة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

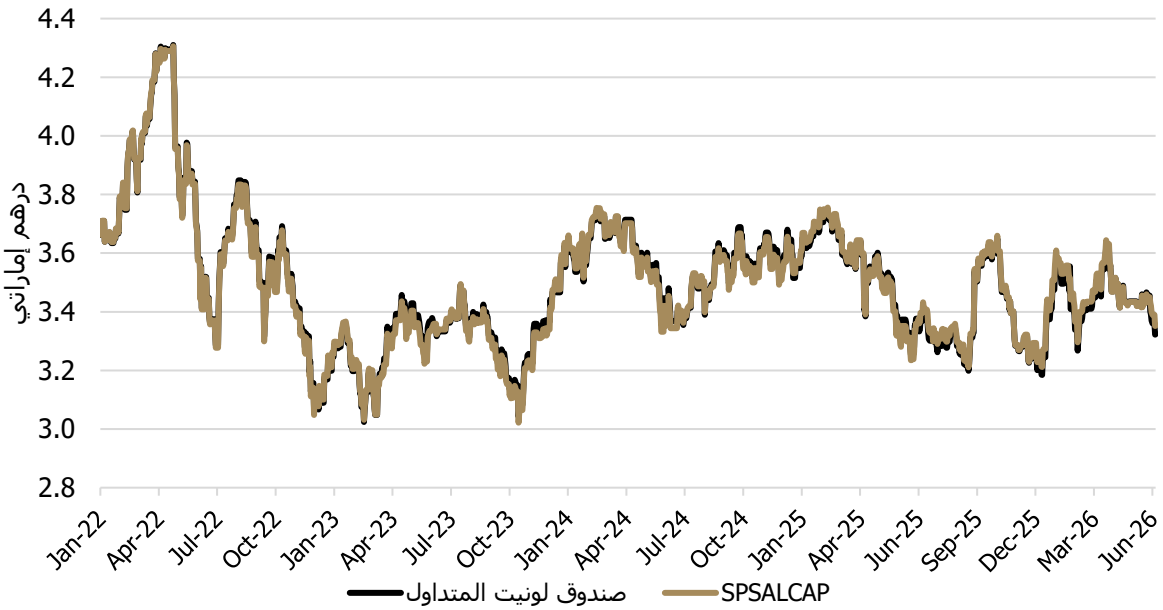
لونيت ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثاني")

أطُلق صندوق لونيت 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 – الشريحة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: SAUDIA) – والتي تسعي لتوزّيع الأرباح على المساهمين مرتين سنويًا عند توفّرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق ٣.٣٩٨ ريال سعودي (٣.٣٢٣ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٦. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالريال السعودي في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٣.٠% مقارنة مع عائد المؤشر (S&P Saudi Arabia Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) بنحو ٢.٨%، وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إطلاقه ٩.٤%- مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٨.٧%-.

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٦، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٠٣٤١ ريال سعودي، وينتج عنه عائد ربحي قدره ١.٠% بناءً على صافي قيمة الأصول في نهاية يونيو. كان تاريخ الاستبعاد من توزيع الأرباح ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ١٣ يوليو ٢٠٢٦.

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



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

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ١١.٨ نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ٤٧.١ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ٥٨.٩ نقطة أساس.

	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	النصف الأول من عام ٢٠٢٦	منذ التأسيس
عوائد الصندوق*	-١٣.٥٪	١٢.٨٪	٠.٤٪	-١٠.١٪	٣.٠٪	-٩.٤٪
عوائد المؤشر*	-١٣.٣٪	١٢.٩٪	٠.٥٪	-٩.٧٪	٢.٨٪	-٨.٧٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	-١٣.٠	-١٨.٠	-٩.٠	-٤٤.٠	١١.٨	-٧١.٨
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	٩٦.٤	١٠٣.٢	١٠٤.٠	٩٥.٥	٤٧.١	٤٤٧.١
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٨٣.٤	٨٥.٢	٩٥.٠	٥١.٥	٥٨.٩	٣٧٥.٣

*جميع العوائد بعملة الإستثمار (الريال السعودي)

كما هو مبيّن ضمن سياسة الاستثمار لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنويًا.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول في نهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ١٠٠.٣ مليون ريال سعودي (٩٨.٠ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦، لم يشهد صندوق المؤشرات المتداول أي نشاط في السوق الأولية. أما في السوق الثانوية، فقد بلغت قيمة تداولات الصندوق ١.١ مليون درهم إماراتي.

تم إعادة توازن للمؤشر (S&P Saudi Arabia Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين في النصف الأول من عام ٢٠٢٦. شهد الربع الأول إضافة ثلاث أسهم وحذف ثلاث أسهم، بينما شهد الربع الثاني إضافة ثلاث أسهم وحذف ثلاث أسهم.

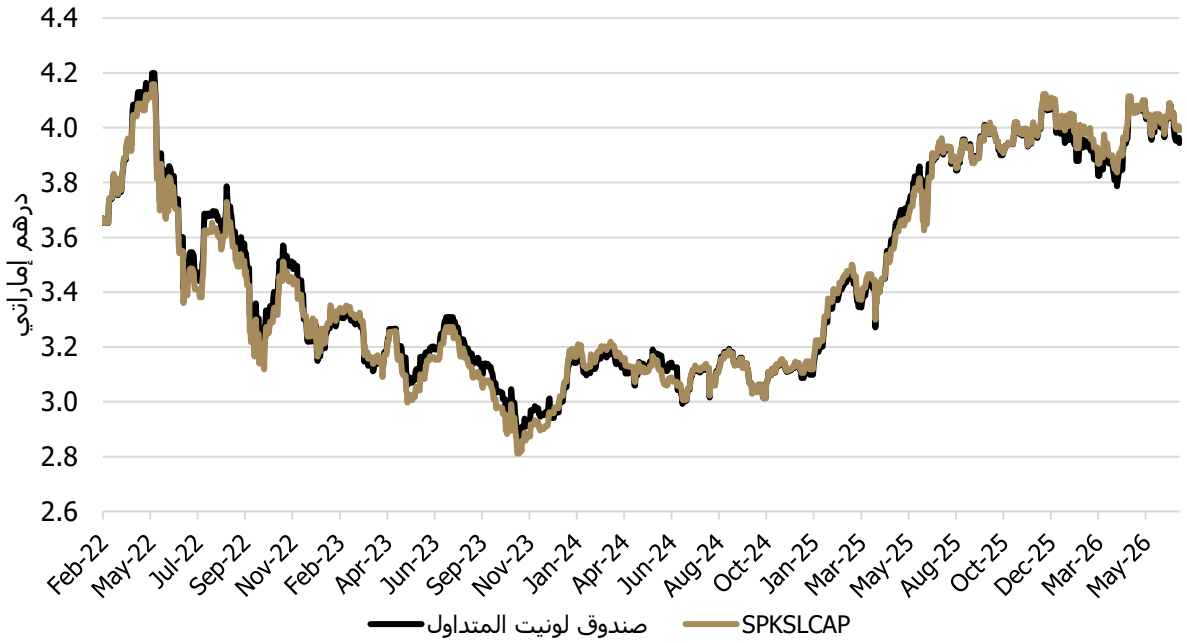
لونيت ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثالث")

أُطلق صندوق لونيت 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)، ويقيس المؤشر أداء ١٥ من أكبر وأكثر الأسهم سيولة للمؤشر الأساسي المتوافقة مع الشريعة الإسلامية والمُدرجة في بورصة الكويت. يتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة – الشريحة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: KWTI) – والتي توزّع الأرباح على المساهمين مرتين سنويًا عند توفّرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق نحو ٠.٣٣٣ دينار كويتي (٣.٩٤٤ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٦. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالدينار الكويتي في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ١.١%- مقارنة مع عائد المؤشر (S&P Kuwait Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) الذي بلغ نحو ١.٠%-. وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إطلاقه ١٠.٢% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ١٠.٨%.

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٦، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٠٠٣٠ دينار كويتي وينتج عنه عائد ربحي قدره ٠.٩% بناءً على صافي قيمة الأصول في نهاية يونيو. كان تاريخ الاستبعاد من توزيع الأرباح ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ١٣ يوليو ٢٠٢٦.

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



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

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٣.٣- نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ٤٨.٩ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ٤٥.٦ نقطة أساس.

	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	النصف الأول من عام ٢٠٢٦	منذ التأسيس
عوائد الصندوق*	٩.٥٪-	٨.٢٪-	٣.٦٪	٢٩.٤٪	١.١٪-	١٠.٢٪
عوائد المؤشر*	٩.٠٪-	٨.١٪-	٣.٦٪	٢٩.٢٪	١.٠٪-	١٠.٨٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٤٧.٠-	١١.٠-	٢.٠	١٤.٠	٣.٣-	٥٩.٢-
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	٨٩.٤	١٠٤.٤	١٠٣.١	٩٥.٠	٤٨.٩	٤٣٨.٩
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٤٢.٤	٩٣.٤	١٠٥.١	١٠٩.٠	٤٥.٦	٣٧٩.٧

*جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدينار الكويتي)

كما هو مبيّن ضمن سياسة الاستثمار لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنويًا.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول في نهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ٢.٧ مليون دينار كويتي (٣١.٦ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦، لم يشهد الصندوق نشاطًا في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ١.٥ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

تم إعادة توازن للمؤشر (S&P Kuwait Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين في النصف الأول من عام ٢٠٢٦. شهد الربع الأول إضافة ثلاث أسهم وحذف ثلاث أسهم، بينما شهد الربع الثاني إضافة سهم واحد وحذف سهم واحد.

صندوق لونيت الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية الموجزة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

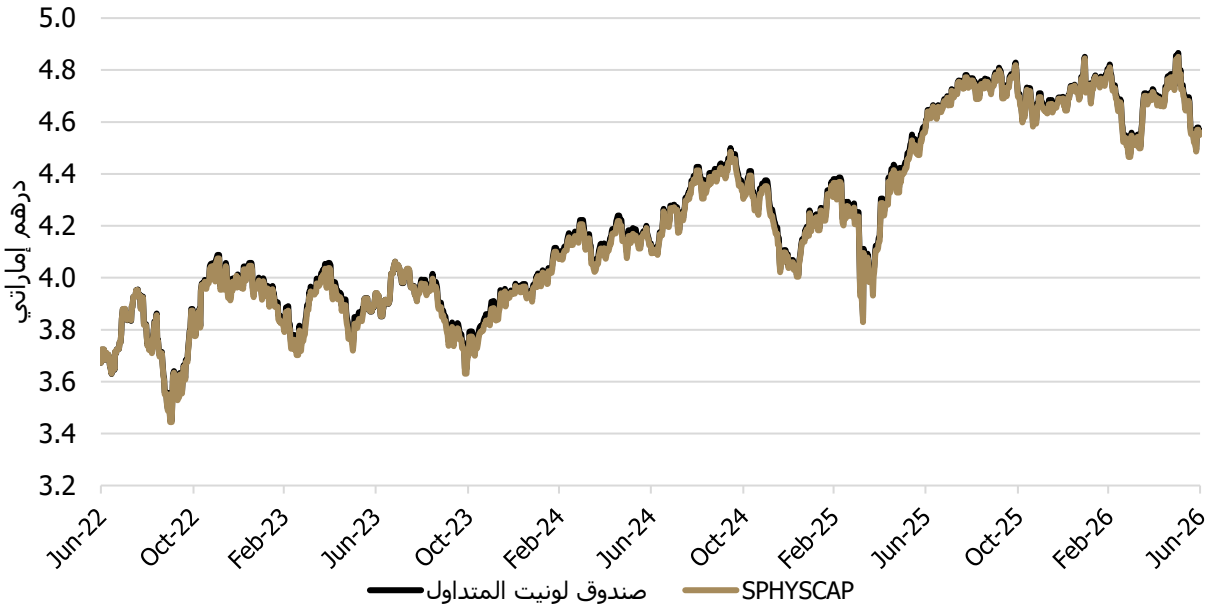
لونيت ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيّمة المتداول ("الصندوق الفرعي الرابع")

أُطلق صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيّمة 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)، ويقيس المؤشر أداء ٣٠ من أكبر وأكثر الأسهم سيولة للمؤشر الأساسي المتوافقة مع الشريعة الإسلامية والمُدرجة في سوق الولايات المتحدة. يتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة – الشريحة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج:USVALUE) – والتي توزّع الأرباح على المساهمين مرتين سنويًا عند توفّرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق نحو ١.٢٤٣ دولار امريكي (٤.٥٦٦ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٦. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالدولار الأمريكي في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٢.٢%- مقارنة مع أداء المؤشر (S&P High Yield Dividend Aristocrats US Shariah ٣٥/٢٠ Capped Index) الذي سجل عائداً بنحو ٢.٢%- وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إطلاقه ٢٤.٣% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٢٤.١%.

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٦، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٠٠١٧ دولار أمريكي لكل وحدة، وينتج عنه عائد ربحي قدره ٠.١٪ بناءً على صافي قيمة الأصول في نهاية يونيو. كان تاريخ الإستبعاد من توزيع الأرباح ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ١٣ يوليو ٢٠٢٦.

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



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

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٤.٦ نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ٤٧.٥ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ٥٢.١ نقطة أساس.

	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	النصف الأول من عام ٢٠٢٦	منذ التأسيس
عوائد الصندوق*	٨.٩٪	-١.٣٪	٣.٠٪	١٤.٨٪	-٢.٢٪	٢٤.٣٪
عوائد المؤشر*	٨.٥٪	-١.٢٪	٣.٠٪	١٤.٩٪	-٢.٢٪	٢٤.١٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٣٢.٠	-٨.٠	-١.٠	-١٠.٠	٤.٦	٢١.٠
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	٥٢.٨	١٠٤.٩	١٠٢.٩	٩٦.٢	٤٧.٥	٤٠٢.٦
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٨٤.٨	٩٦.٩	١٠١.٩	٨٦.٢	٥٢.١	٤٢٣.٥

*جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدولار الأمريكي)

كما هو مبيّن ضمن سياسة الاستثمار لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيّمة المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنويًا.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيّمة المتداول في نهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ٣.٥ مليون دولار أمريكي (١٢.٨ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من العام، شهد صندوق المؤشرات المتداول نشاطاً في السوق الأولية بقيمة ٠.٢ مليون درهم إماراتي، ناتجاً عن عملية إنشاء واحدة. أما في السوق الثانوية، فقد بلغت قيمة تداولاته ١.٢ مليون درهم إماراتي.

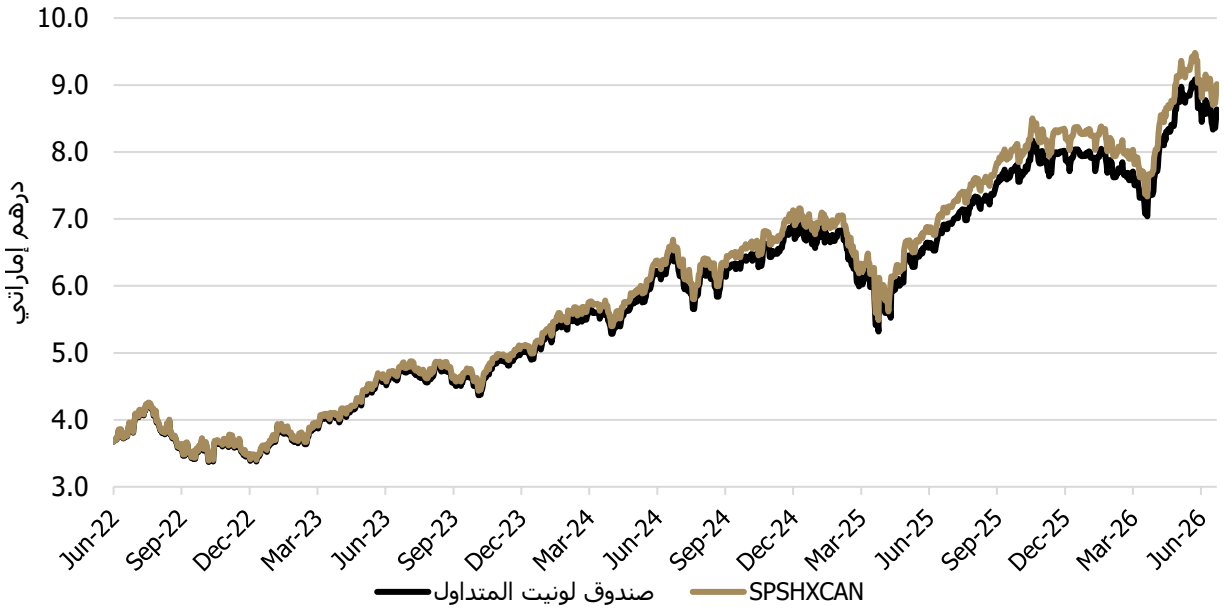
تم إعادة توازن للمؤشر (S&P High Yield Dividend Aristocrats US Shariah ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦، شهد الربع الأول إضافة سهمين وحذف سهمين، وإضافة سهمين وحذف سهمين خلال الربع الثاني.

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

أُطلق صندوق لونيت 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 والمُدرجة في سوق الولايات المتحدة. يتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة – تراكمية (رمز بلومبيرج: USGRWTH) – والتي تعيد استثمار الأرباح الموزّعة من الأسهم المكونة للصندوق.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق نحو ٢.٣٥١ دولار امريكي (٨.٦٣٥ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٦. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالدولار الأمريكي في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٨.٦% مقارنة مع اداء المؤشر (S&P ٥٠٠ U.S. Shariah Top ٣٠ ٣٥/٢٠ Capped Index) بنحو ٨.٨%. وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إطلاقه ١٣٥.١% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ١٤٥.٤%.

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



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

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٢٣.٩- نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ٢١.٥ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ٢.٣- نقطة أساس.

	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	النصف الأول من عام ٢٠٢٦	منذ التأسيس
عوائد الصندوق*	٥.٨٪-	٤٤.٩٪	٣٣.٧٪	١٨.٨٪	٨.٦٪	١٣٥.١٪
عوائد المؤشر*	٥.٢٪-	٤٦.٤٪	٣٥.٣٪	٢٠.٠٪	٨.٨٪	١٤٥.٤٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٦٩.٠-	١٥٧.٠-	١٦٨.٠-	١٢١.٠-	٢٣.٩-	١,٠٣٣.٣-
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	٥٢.٧	١٠٣.١	١٠٢.٤	٩٦.٤	٢١.٥	٣٦٣.٦
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	١٦.٣-	٥٣.٩-	٦٥.٦-	٢٤.٦-	٢.٣-	٦٦٩.٧-

*جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدولار الأمريكي)

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

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول في نهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ٦.٢ مليون دولار أمريكي (٢٢.٦ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من العام، شهد صندوق المؤشرات المتداول نشاطاً في السوق الأولية بقيمة ٣.٠ مليون درهم إماراتي، منها ١ مليون درهم إماراتي عمليات إنشاء و٢ مليون درهم إماراتي عمليات استرداد. أما في السوق الثانوية، فقد بلغت قيمة تداولاته ٦.٩ مليون درهم إماراتي.

تم إعادة توازن للمؤشر (S&P ٥٠٠ U.S. Shariah Top ٣٠ ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نتج عنهما إضافة سهم واحد وحذف سهم واحد في الربع الأول، بينما شهد الربع الثاني إضافة ثلاث أسهم وحذف ثلاث أسهم.

صندوق لونيت الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية الموجزة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

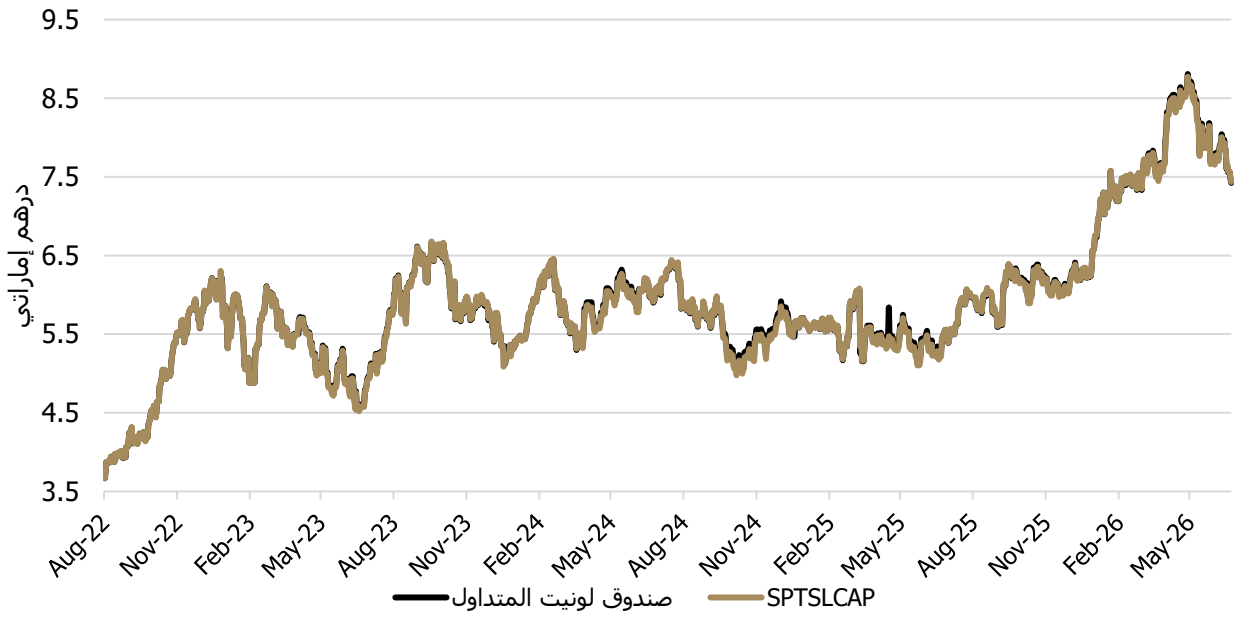
<u>لونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي السادس")</u>

أُطلق صندوق لونيت 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 والمُدرجة في بورصة إسطنبول. يتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة – الشريحة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: TURKI) – والتي توزّع الأرباح على المساهمين مرتين سنويًا عند توفّرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق نحو ٩٤.٣١١ ليرة تركية (٧.٤٢٣ درهم إماراتي للوحدة) في نهاية يونيو ٢٠٢٦. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالليرة التركية في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٢٩.٥% مقارنة مع أداء مؤشر S&P Turkey Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) الذي سجل عائداً بنحو ٢٩.٧%. وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إطلاقه ٤٢٥.٠% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٤٢٥.٩%.

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٦، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٦٠٣٤ ليرة تركية لكل وحدة، وينتج عنه عائد ربحي قدره ٠.٦% بناءً على صافي قيمة الأصول في نهاية يونيو. كان تاريخ الإستبعاد من توزيع الأرباح ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ١٣ يوليو ٢٠٢٦.

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



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

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ١٣.١- نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ٤٧.٣ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ٣٤.٢ نقطة أساس.

	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	النصف الأول من عام ٢٠٢٦	منذ التأسيس
عوائد الصندوق*	٧٣.٤٪	٣٤.٩٪	٢٧.٩٪	٣٥.٥٪	٢٩.٥٪	٤٢٥.٠٪
عوائد المؤشر*	٧٣.٣٪	٣٥.١٪	٢٧.٨٪	٣٥.٦٪	٢٩.٧٪	٤٢٥.٩٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	١٣.٠	-١٦.٠	١٥.٠	-١٨.٠	-١٣.١	-٨٥.١
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	٤٠.٠	١٠٦.٧	١٠٣.٢	٩٦.٥	٤٧.٣	٣٩١.٧
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٥٣.٠	٩٠.٧	١١٨.٢	٧٨.٥	٣٤.٢	٣٠٦.٧

*جميع العوائد بعملة الإستثمار (الليرة التركية)

كما هو مبيّن ضمن سياسة الاستثمار لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنويًا.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول في نهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ٤٧١.٦ مليون ليرة تركية (٣٧.١ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦، لم يشهد الصندوق نشاطًا في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ٠.٦ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

تم إعادة توازن للمؤشر (S&P Turkey Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) مرتين في النصف الأول من عام ٢٠٢٦. شهد الربع الأول إضافة سهم واحد وحذف سهم واحد، بينما شهد الربع الثاني إضافة ستة أسهم وحذف ستة أسهم.

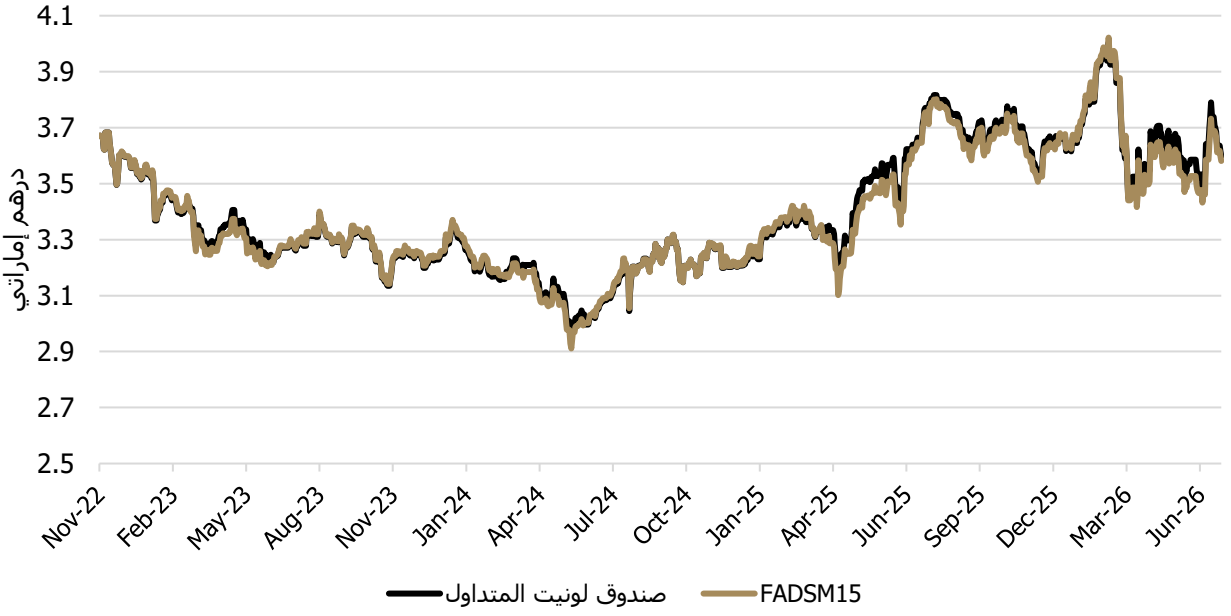
لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ("الصندوق الفرعي السابع")

أُطلق صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول بتاريخ ٢٣ نوفمبر ٢٠٢٢. يتتبع الصندوق مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ (رمز بلومبيرج: FADSM١٥)، وهو مؤشر فرعي لمؤشر فوتسي سوق أبوظبي العام، والذي يتكون من أكبر ١٥ سهم في سوق أبوظبي للأوراق المالية الرئيسي. يتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة – العائد الموزع (رمز بلومبيرج: CHADX١٥) – والتي توزّع الأرباح على المساهمين مرتين سنويًا عند توفّرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق ٣.٥٩٨ درهم إماراتي للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٦. وبلغ العائد للصندوق خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٠.٩%- مقارنة مع أداء مؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية المقدر بنحو ١.٧%-. وعليه يكون العائد للصندوق منذ إطلاقه ٢.٠%- مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٢.٤%-.

خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٦، تم الإعلان عن توزيعات أرباح بقيمة ٠.٠٣٨٩ درهم إماراتي لكل وحدة، وينتج عنه عائد ربحي قدره ١.١٪ بناءً على صافي قيمة الأصول في نهاية يونيو. كان تاريخ الإستبعاد من توزيع الأرباح ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ وسيكون تاريخ سداد الأرباح ١٣ يوليو ٢٠٢٦.

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



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

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٧٣.٣ نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ٤٨.٢ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ١٢١.٥ نقطة أساس.

	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	النصف الأول من عام ٢٠٢٦	منذ التأسيس
عوائد الصندوق*	-٣.١٪	-٨.٦٪	٠.٥٪	١١.٣٪	-٠.٩٪	-٢.٠٪
عوائد المؤشر*	-٣.٠٪	-٨.٤٪	٠.٥٪	١١.٢٪	-١.٧٪	-٢.٤٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	-٧.٩	-٢٢.٨	٢.٠	٦.٠	٧٣.٣	٤٦.٩
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	١٠.٤	١٠٤.٦	١٠٤.٩	٩٧.٢	٤٨.٢	٣٦٤.٠
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٢.٥	٨١.٩	١٠٦.٩	١٠٣.٢	١٢١.٥	٤١٠.٩

*جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدرهم الإماراتي)

كما هو مبيّن ضمن سياسة الاستثمار لصندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنويًا.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول بنهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ٢٣١.٢ مليون درهم إماراتي. خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦، شهد السوق الأولي نشاطاً بقيمة ٣.٨ مليون درهم إماراتي متمثلة في استردادات، بينما تداول الصندوق بقيمة ٤.٣ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

تمت المراجعة النصف سنوية لمؤشر فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ في شهر مارس ٢٠٢٦، ونتج عنها إضافة سهم واحد وحذف سهم واحد.

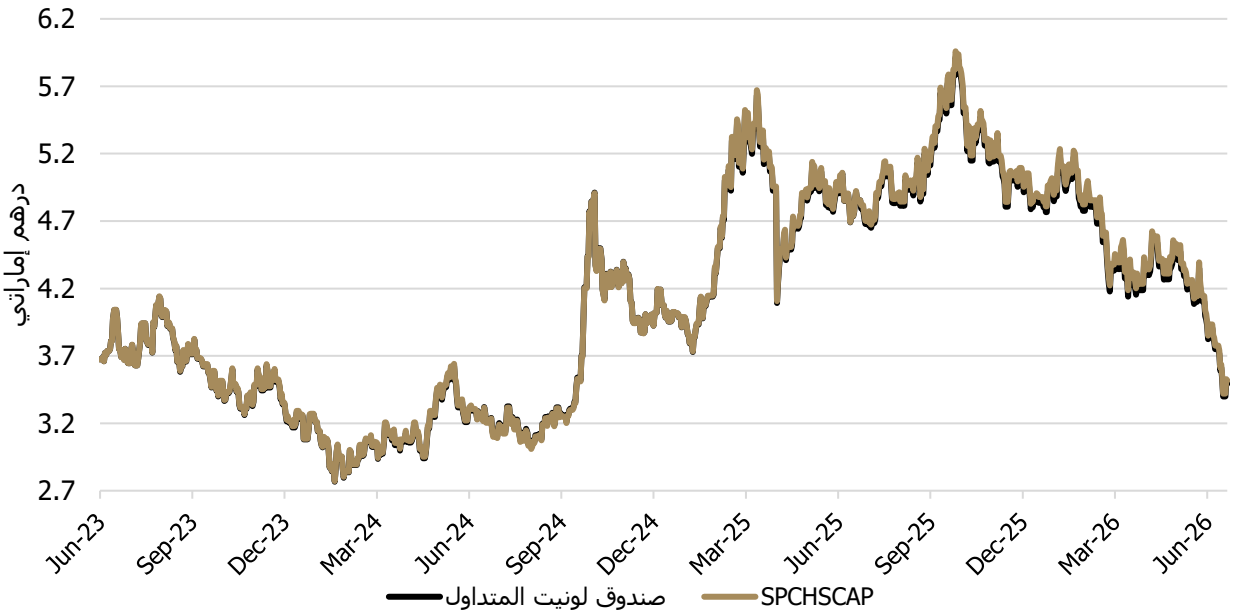
لونيت ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي الثامن")

أُطلق صندوق لونيت 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 توزّع الأرباح على المساهمين مرتين سنويًا عند توفّرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق نحو ٧.٤٦٣ دولار هونغ كونغ (٣.٤٩٥ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٦. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالدولار الهونغ الكونغ في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٢٦.١%- مقارنة مع أداء مؤشر (S&P China Hong Kong–Listed Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) الذي سجل عائداً بنحو ٢٦.٣%- وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إطلاقه ٤.٨%-مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٤.٢%-.

لم يتم الإعلان عن أي توزيعات أرباح لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦.

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



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

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ١٧.٨ نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ٤٩.٩ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ٦٧.٧ نقطة أساس.

	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	النصف الأول من عام ٢٠٢٦	منذ التأسيس
عوائد الصندوق*	-١١.٤٪	٢١.٤٪	١٩.٨٪	-٢٦.١٪	-٤.٨٪
عوائد المؤشر*	-١١.٣٪	٢١.٤٪	٢٠.٨٪	-٢٦.٣٪	-٤.٢٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	-١٥.٠	٧.٠	-٩٦.٠	١٧.٨	-٦٢.٠
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	٦١.٧	٩٦.٨	٩٩.٤	٤٩.٩	٣١٣.٧
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٤٦.٧	١٠٣.٨	٣.٤	٦٧.٧	٢٥١.٧

*جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدولارالهونغ كونغ)

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

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول بنهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ٣٣.٦ مليون دولار هونج كونج (١٥.٧ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦، لم يشهد الصندوق نشاطًا في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ٣.٤ 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 ٢٠٢٦، نتج عنهما إضافة ثلاث أسهم وحذف ثلاث أسهم في المراجعة الفصلية في الربع الأول، وإضافة أربعة أسهم وحذف أربعة أسهم في المراجعة الفصلية للربع الثاني.

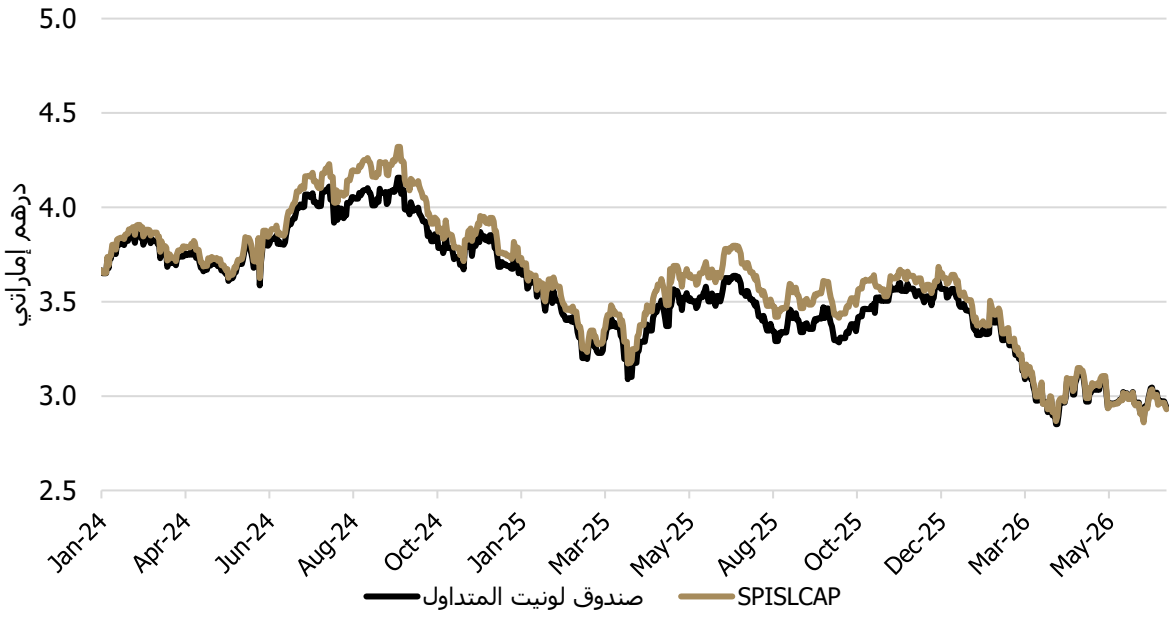
لونيت ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي التاسع")

أُطلق صندوق لونيت 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)، ويقيس المؤشر أداء ٣٠ من أكبر الأسهم الهندية وأكثرها سيولة المتوافقة مع الشريعة الإسلامية والمدرجة في بورصة بومباي ويتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة – الشريحة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: INDI) – والتي توزّع الأرباح على المساهمين مرتين سنويًا عند توفّرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق ٧٥.٨٤٢ روبية هندية (٢.٩٤ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٦. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالروبية الهندية في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ١٢.٦%- مقارنة مع أداء مؤشر (S&P India Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index) الذي سجل عائداً بنحو ١٤.٥%-. وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إطلاقه ٨.٦%- مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٩.٠%-.

لم يتم الإعلان عن أي توزيعات أرباح لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦.

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



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

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ١٩٦.٩ نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ٤٩.٠ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ٢٤٥.٩ نقطة أساس.

	٢٠٢٤	٢٠٢٥	النصف الأول من عام ٢٠٢٦	منذ التأسيس
عوائد الصندوق*	٣.٢٪	١.٣٪	-١٢.٦٪	-٨.٦٪
عوائد المؤشر*	٤.٧٪	١.٨٪	-١٤.٥٪	-٩.٠٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	-١٤٨.٠	-٤٧.٥	١٩٦.٩	٣٤.٩
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	٩٦.١	٩٨.٤	٤٩.٠	٢٤٢.٨
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	-٥١.٩	٥٠.٩	٢٤٥.٩	٢٧٧.٧

*جميع العوائد بعملة الإستثمار (الروبية الهندية)

كما هو مبيّن ضمن سياسة الاستثمار لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنويًا.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول بنهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ٦٠٦.٧ مليون روبية هندية (٢٣.٥ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦، لم يشهد الصندوق نشاطًا في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ١.٥ 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 ٢٠٢٦، نتج عنهما إضافة أربعة أسهم وحذف أربعة أسهم في المراجعة الفصلية في الربع الأول، وإضافة أربعة أسهم وحذف أربعة أسهم في المراجعة الفصلية للربع الثاني.

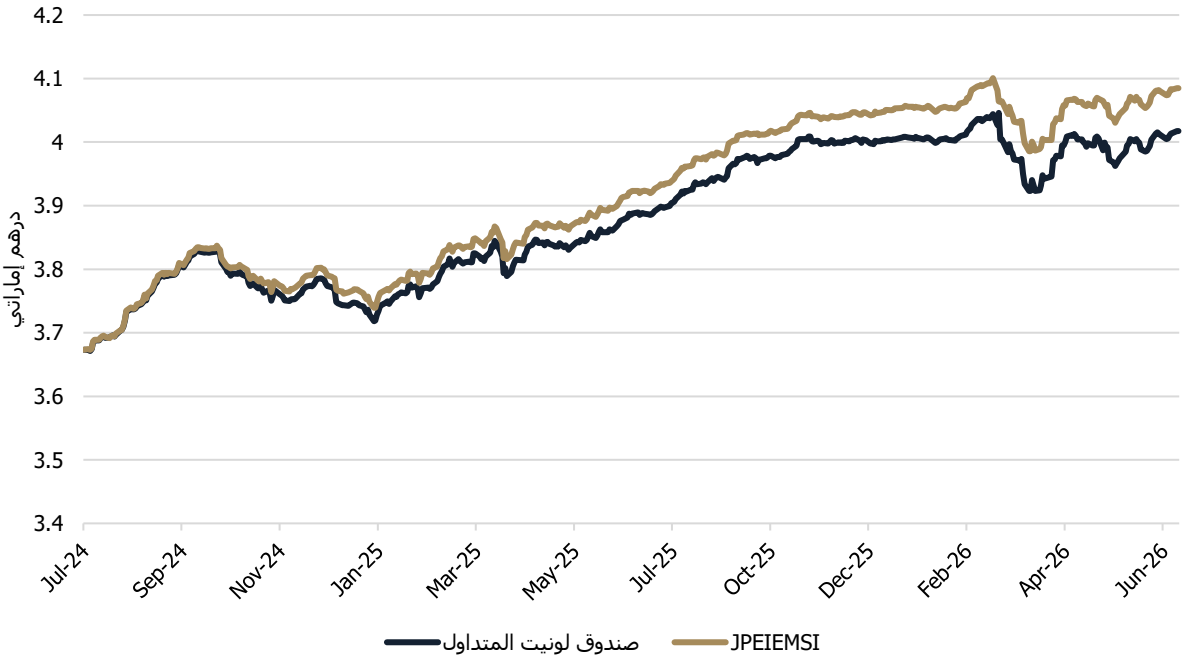
لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول ("الصندوق الفرعي العاشر")

أُطلق صندوق لونيت 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: JPEIEMSI)، باستخدام استراتيجية اخذ 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 توفّرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق ١.٠١٤ دولار امريكي (٣.٧٢٥ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٦. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالدولار الأمريكي في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٠.٢% مقارنة مع أداء مؤشر (J.P. Morgan Global IG Sukuk Index) الذي سجل عائداً بنحو ٠.٧%. وعليه، يكون العائد للصندوق منذ إطلاقه ٩.٥% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ١١.٢%.

خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦، تم الإعلان عن توزيعين ربع سنويين للأرباح بقيمة ٠.٠١١٢ دولار أمريكي و٠.٠١١٢ دولار أمريكي لصندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول، وينتج عنهما عائد ربحي قدره ٢.٢% بناءً على صافي قيمة

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



الأصول في نهاية يونيو.

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

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٤٣.٥- نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ١٩.٨ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ٢٣.٧- نقطة أساس.

	٢٠٢٤	٢٠٢٥	النصف الأول من عام ٢٠٢٦	منذ التأسيس
عوائد الصندوق*	٢.٠٪	٧.١٪	٠.٢٪	٩.٥٪
عوائد المؤشر*	٢.٦٪	٧.٧٪	٠.٧٪	١١.٢٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٥٩.٠-	٦٦.٩-	٤٣.٥-	١٧٠.٥-
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	٢٥.٤	٤٩.٣	١٩.٨	٩٣.٦
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٣٣.٦-	١٧.٧-	٢٣.٧-	٧٦.٨-

*جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدولار الأمريكي)

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

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول بنهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ٤.٣ مليون دولار أمريكي (١٥.٦ مليون درهم إماراتي). خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦، لم يشهد الصندوق نشاطًا في السوق الأولي، بينما تداول الصندوق بقيمة ٢.٢ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

شهد مؤشر (J.P. Morgan Global IG Sukuk Index) خمس مراجعات شهرية خلال الفترة من يناير إلى يونيو، مما أسفر عن إضافة اثني عشر صكاً وحذف خمسة صكوك وبما أن الصندوق يتبع استراتيجية اخذ العينات، فقد شهد الصندوق خلال نفس الفترة إضافة صك واحد وحذف صك واحد.

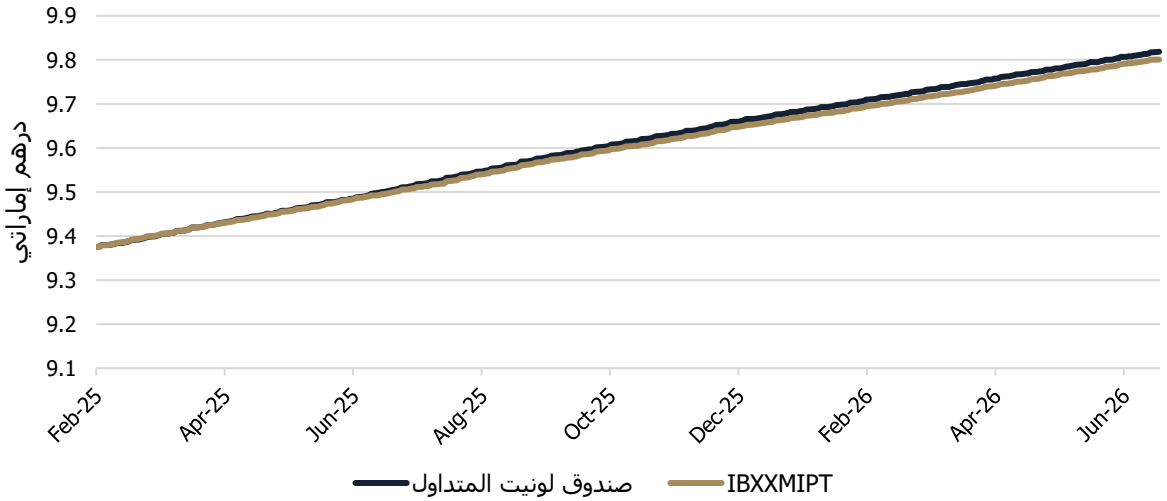
صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ("الصندوق الفرعي الحادي عشر").

أُطلق صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة 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 أذون الخزانة 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 توفّرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق ٢.٥٧٢ دولار امريكي (٩.٤٤٧ درهم إماراتي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٦. وبلغ العائد للصندوق مقوماً بالدولار الأمريكي في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ١.٥% مقارنة مع أداء مؤشر (iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index) الذي سجل عائداً بنحو ١.٥%. وعليه، يكون العائد للصندوق مقوماً بالدولار الأمريكي منذ إطلاقه نحو ٤.٧% مقارنة بعائد المؤشر الذي بلغ ٤.٥%.

خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦، تم الإعلان عن توزيعين ربع سنويين بقيمة ٠.٠٢٢١ دولار أمريكي و٠.٠٢٠٠ دولار أمريكي لصندوق لونيت آي بوكس أذون الخزانة الأمريكية للمؤشرات المتداول، بعائد بلغ ١.٦٪ استناداً إلى صافي قيمة الأصول في نهاية يونيو.

أداء صافي قيمة الأصول للوحدة



احتُسبت بيانات الصندوق والمؤشر المحددة في المخطط منذ تأسيس الصندوق.

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق في النصف الأول من عام ٢٠٢٦ نحو ٣.٩ نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ٢٤.٨ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ٢٨.٧ نقطة أساس.

	٢٠٢٥	النصف الأول من عام ٢٠٢٦	منذ التأسيس
عوائد الصندوق*	٣.٢٪	١.٥٪	٤.٧٪
عوائد المؤشر*	٣.٠٪	١.٥٪	٤.٥٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	١٥.٢	٣.٩	١٩.٥
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	٤٣.٢	٢٤.٨	٦٧.٩
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٥٨.٣	٢٨.٧	٨٧.٤

* جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدولار الأمريكي)

كما هو مبيّن ضمن سياسة الاستثمار لصندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنويًا.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول بنهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ٢.١ مليون دولار امريكي (٧.٦ مليون درهم إماراتي). بنهاية النصف الأول من عام ٢٠٢٦، شهد السوق الأولي نشاطاً بقيمة ٠.٥ مليون درهم إماراتي جميعها عمليات استرداد. بينما تداول الصندوق بقيمة ١.٠ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

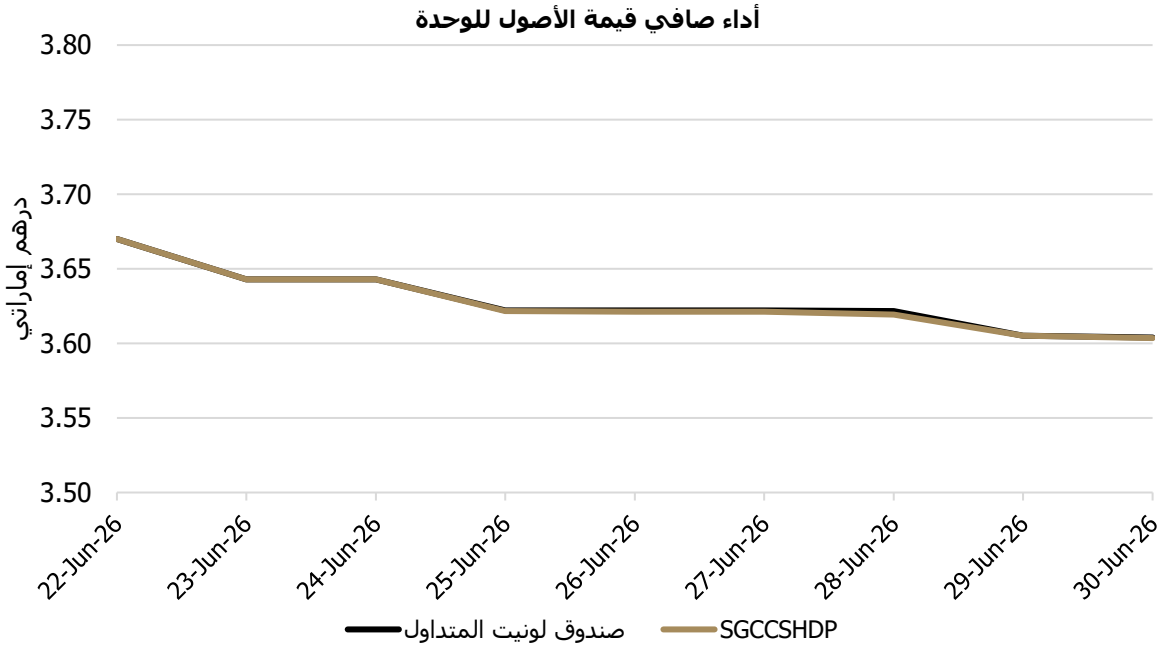
شهد مؤشر (iBoxx USD Treasury Bills Mid Price Index) ست مراجعات شهرية خلال الفترة من يناير إلى يونيو ، مما أسفر عن إضافة واحد وخمسين من أذون الخزانة الأمريكية وحذف اثنين وخمسين من أذون الخزانة الأمريكية، وبما أن الصندوق يتبع استراتيجية اخذ العينات، فقد شهد الصندوق خلال نفس الفترة إضافة تسعة عشر وحذف سبعة عشر من أذون الخزانة الأمريكية.

صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول ("الصندوق الفرعي الثاني عشر")

أُطلق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول بتاريخ ٢٢ يونيو ٢٠٢٦. يتتبع الصندوق أداء المؤشر Solactive GCC Shariah Dividend Index (رمز بلومبيرج: SGCCSHDP)، والذي يتتبع أداء الأسهم ذات التوزيعات المرتفعة المتوافقة مع الشريعة الإسلامية والمدرجة في أسواق دول مجلس التعاون الخليجي. ويتضمن الصندوق فئة أسهم واحدة – الشريحة ب ذات العائد الموزع (رمز بلومبيرج: GCCDIV) – والتوزيعات التي يتلقاها الصندوق يتم توزيعها بشكل نصف سنوي عند توفّرها.

بلغت صافي قيمة أصول الصندوق ٣.٦٠٤ درهم إماراتي (٠.٩٨١ دولار امريكي) للوحدة في نهاية يونيو ٢٠٢٦. وبلغ العائد للصندوق منذ إطلاقه وحتى نهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ١.٨%- مقارنة بعائد بنحو ١.٨%- لمؤشر (Solactive GCC Shariah Dividend Index).

لم يتم الإعلان عن أي توزيعات أرباح صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦.



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

Docusign Envelope ID: E64F5F3A-8866-8B54-814A-6A9EF878CC4D

خطأ التتبع

بلغ صافي خطأ التتبع للصندوق منذ إطلاقه في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ وحتى نهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ٣.١ نقطة أساس. وبإضافة رسوم الإدارة البالغة ١.١ نقطة أساس، يبلغ إجمالي خطأ التتبع نحو ٤.٢ نقطة أساس.

	النصف الأول من عام ٢٠٢٦**
عوائد الصندوق*	-١.٨٪
عوائد المؤشر*	-١.٨٪
صافي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٣.١
نسبة المصروفات الإجمالية (نقطة أساس)	١.١
إجمالي خطأ التتبع (نقطة أساس)	٤.٢

*جميع العوائد بعملة الإستثمار (الدولار الأمريكي)

** *منذ التأسيس في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦*

كما هو مبيّن ضمن سياسة الاستثمار لصندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول ، ستتم المحافظة على نسبة خطأ تتبع لا تتجاوز ٢% كحد أقصى (صافي رسوم) سنويًا.

أصول الصندوق

بلغت قيمة الأصول المدارة لصندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول بنهاية يونيو ٢٠٢٦ نحو ٦.١ مليون دولار امريكي (٢٢.٥ مليون درهم إماراتي). منذ الإطلاق وحتى نهاية يونيو ٢٠٢٦، شهد السوق الأولي نشاطاً بقيمة ٢٢.٩ مليون درهم إماراتي ناتجًا عن عمليتي إنشاء، بينما تداول الصندوق بقيمة ٢.٢ مليون درهم إماراتي في السوق الثانوي.

شركة لونيت كابيتال ذ.م.م

التاريخ: ١٣ أغسطس ٢٠٢٦

Signed by:
Jason Loveless
Authorized Signatory
7BEDEC65C9B4480...

DAR AL SHARIA

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير الامتثال الشرعي النصف سنوي - 2026

السادة:

لونيت كابيتال ذ.م.م

أبو ظبي، الإمارات العربية المتحدة

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

1. صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الامارات شريعة المتداول
2. صندوق لونيت ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول
3. صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الكويت شريعة المتداول
4. صندوق لونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول
5. صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو المتداول
6. صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القَيِّمة المتداول
7. صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول
8. صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول
9. صندوق لونيت جي بي مورجان الصكوك العالمية 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 وفقًا 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 الماثل عن العام المالي 2026 استنادًا 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 وتنبغي مراعاته مقترنًا بتقرير مراجعة الامتثال الشرعي السنوي الصادر على أساس ربع سنوي عن كل صندوق فرعي.

دار الشريعة المحدودة
DAR AL SHARIA
Dar Al Shariah Limited. DIFC - Dubai

28 يوليو 2026

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)
برج السلع، الطابق ١١
مربعة سوق أبوظبي العالمي
جزيرة المارية
ص.ب: ٩٩٠
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

هاتف: ٢٤٢٤ ٤٠٨ ٢ (٠) ٩٧١+
فاكس: ٢٥٢٥ ٤٠٨ ٢ (٠) ٩٧١+
www.deloitte.com

تقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل

مقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز المرفق لصندوق لونيت الأساسي (سابقاً صندوق شيميرا الأساسي ("الصندوق الأساسي")، كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ وكلٍ من البيانات الموجزة للدخل الشامل، التغيرات في صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ومعلومات السياسة 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 جوهرياً 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 آند توش (الشرق الأوسط)



موقع من قبل
محمد خميس التح
رقم القيد ٧١٧
١٣ أغسطس ٢٠٢٦
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي الموجز

		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول ^		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول^		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول ^	
	ايضاحات	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) درهم	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) ريال سعودي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) ريال سعودي	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دينار كويتي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) دينار كويتي
الموجودات							
النقد ومرادفات النقد	٦	٦١١,٧٠٤	٧٧٧,٨٠١	١,٥٤٢,٥١٠	١,٢٠٥,٥٨١	٣٥,٨٣٥	٢١,٦٤٣
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٣	١٣٩,٥٣٢,١٧٢	١٤٩,٦٥٢,٩٩٤	٩٩,٩٧٢,٣٧١	٩٧,١٦٦,١٤٣	٢,٦٥٦,١٣٧	٢,٦٨٥,٨٨٢
عائدات على أذون الخزانة / الصكوك المدينة		–	–	–	–	–	–
توزيعات أرباح مدينة		–	–	١٨,٦٥٨	–	٨١٣	–
مجموع الموجودات		**١٤٠,١٤٣,٨٧٦**	**١٥٠,٤٣٠,٧٩٥**	**١٠١,٥٣٣,٥٣٩**	**٩٨,٣٧١,٧٢٤**	**٢,٦٩٢,٧٨٥**	**٢,٧٠٧,٥٢٥**
المطلوبات							
أوراق مالية مشتراة مستحقة الدفع		–	–	–	–	–	(١,٨٢٣)
ضريبة دائنة	٧	–	–	–	–	–	–
أتعاب إدارة مستحقة	١٠	(٢٦٨,٠٩٠)	(٢٨٤,٩٦٣)	(٢٧٧,٤٦٠)	(٢٧٤,٨٣٢)	(٧,١٤٠)	(٧,٠٨٥)
توزيعات أرباح دائنة		(١٨٣,٧٠٠)	(١٣٢,٩٠٠)	(١,٠٠٥,٩٥٠)	(٧٣١,٦٠٠)	(٢٤,٠٠٠)	(٨,٠٠٠)
مجموع المطلوبات		**(٤٥١,٧٩٠)**	**(٤١٧,٨٦٣)**	**(١,٢٨٣,٤١٠)**	**(١,٠٠٦,٤٣٢)**	**(٣١,١٤٠)**	**(١٦,٩٠٨)**
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**١٣٩,٦٩٢,٠٨٦**	**١٥٠,٠١٢,٩٣٢**	**١٠٠,٢٥٠,١٢٩**	**٩٧,٣٦٥,٢٩٢**	**٢,٦٦١,٦٤٥**	**٢,٦٩٠,٦١٧**
مجموع صافي قيمة الموجودات							
وحدات متراكمة من الفئة أ		١٣٢,٢٥٤,٦٤٠	١٤٢,٢٢١,٩٥٦	–	–	–	–
وحدات الدخل من الفئة ب		٧,٤٣٧,٤٤٦	٧,٧٩٠,٩٧٧	١٠٠,٢٥٠,١٢٩	٩٧,٣٦٥,٢٩٢	٢,٦٦١,٦٤٥	٢,٦٩٠,٦١٧
صافي قيمة الموجودات لكل وحدة							
وحدات متراكمة من الفئة أ		٨.٩٦٦	٩.١٧٦	–	–	–	–
وحدات الدخل من الفئة ب		٧.٤٣٧	٧.٧٩١	٣.٣٩٨	٣.٣٠١	٠.٣٣٣	٠.٣٣٦

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

بيان المركز المالي المالي الموجز (يتبع)

		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة^		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو^		صندوق لونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول^	
	ايضاحات	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) دولار أمريكي	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) دولار أمريكي	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) ليرة تركية	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) ليرة تركية
الموجودات							
النقد ومرادفات النقد	٦	١٨,٥٨٩	٢٤,٦٧٧	١٢,٤٤٩	٢٣,٧٢٦	٥,٤٤٠,٥٣٧	٣,٥٠٣,٤٢٥
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٣	٣,٤٧٤,٧٩٥	٣,٤٨٤,٦٦٩	٦,١٥٣,٤٧٤	٥,٩٤٤,١٥٠	٤٧٠,٤٦٢,٤٣٨	٣٦٣,٦٨٨,٥٦١
عائدات على أذون الخزانة / الصكوك المدينة		–	–	–	–	–	–
توزيعات أرباح مدينة		١,٢٧١	١,٣٧٨	٥٥٧	٦٦٧	–	–
مجموع الموجودات		**٣,٤٩٤,٦٥٥**	**٣,٥١٠,٧٢٤**	**٦,١٦٦,٤٨٠**	**٥,٩٦٨,٥٤٣**	**٤٧٥,٩٠٢,٩٧٥**	**٣٦٧,١٩١,٩٨٦**
المطلوبات							
أوراق مالية مشتراة مستحقة الدفع			–	–	–	–	–
ضريبة دائنة	٧		–	–	–	–	–
أتعاب إدارة مستحقة	١٠	(٩,٢٨٣)	(٩,٣٦٤)	(٦,٨٧٩)	(١٥,٥٢٥)	(١,٣٣٠,٠٨٩)	(٩٤٤,٩٣٣)
توزيعات أرباح دائنة		(٤,٦٧٥)	(٦,٣٢٥)	–	–	(٣,٠١٧,٠٠٠)	(٢,٢١٧,٠٠٠)
مجموع المطلوبات		**(١٣,٩٥٨)**	**(١٥,٦٨٩)**	**(٦,٨٧٩)**	**(١٥,٥٢٥)**	**(٤,٣٤٧,٠٨٩)**	**(٣,١٦١,٩٣٣)**
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٣,٤٨٠,٦٩٧**	**٣,٤٩٥,٠٣٥**	**٦,١٥٩,٦٠١**	**٥,٩٥٣,٠١٨**	**٤٧١,٥٥٥,٨٨٦**	**٣٦٤,٠٣٠,٠٥٣**
مجموع صافي قيمة الموجودات							
وحدات متراكمة من الفئة أ		–	–	٦,١٥٩,٦٠١	٥,٩٥٣,٠١٨	–	–
وحدات الدخل من الفئة ب		٣,٤٨٠,٦٩٧	٣,٤٩٥,٠٣٥	–	–	٤٧١,٥٥٥,٨٨٦	٣٦٤,٠٣٠,٠٥٣
صافي قيمة الموجودات لكل وحدة							
وحدات متراكمة من الفئة أ		–	–	٢.٣٥١	٢.١٦٥	–	–
وحدات الدخل من الفئة ب		١.٢٤٣	١.٢٧١	–	–	٩٤.٣١١	٧٢.٨٠٦

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

بيان المركز المالي الموجز (يتبع)

		صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول^		صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول^		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول^	
	ايضاحات	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) درهم	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار هونج كونج	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) دولار هونج كونج	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) روبية هندية	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) روبية هندية
الموجودات							
النقد ومرادفات النقد	٦	٣,٥٤١,٥٨١	٣,١٨٤,٣٦٥	١٩٣,٨٧٢	٢٤٤,٩٣١	٢,٩٤٨,٦٢٤	٤,١١٣,٠٤٥
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٣	٢٣٠,٧٦٦,٤٧٥	٢٣٦,٦١٥,٧٧٨	٣٣,٤٠٩,١٦٧	٤٥,٣٣٥,٨٤٧	٦٠٤,٨٤٧,٩٦٥	٧٠١,٨٩٤,٢٢٥
عائدات على أذون الخزانة / الصكوك المدينة		–	–	–	–	–	–
توزيعات أرباح مدينة		–	–	١٣٤,٧٢٥	٣,٢٠١	٥٨٤,٦٩٧	–
مجموع الموجودات		**٢٣٤,٣٠٨,٠٥٦**	**٢٣٩,٨٠٠,١٤٣**	**٣٣,٧٣٧,٧٦٤**	**٤٥,٥٨٣,٩٧٩**	**٦٠٨,٣٨١,٢٨٦**	**٧٠٦,٠٠٧,٢٧٠**
المطلوبات							
أوراق مالية مشتراة مستحقة الدفع		–	(١٥٥,٩٢٦)	(٤٨,٠٦٢)	–	–	–
ضريبة دائنة	٧	–	–	–	–	–	(٩,٠٣٠,٧١٩)
أتعاب إدارة مستحقة	١٠	(٦١٧,٩١٠)	(٦٣٩,٣٥٤)	(١٠٦,٥٠٤)	(١٣١,٥٦٧)	(١,٦٤١,٦٣٤)	(١,٨٥١,٧٤٢)
توزيعات أرباح دائنة		(٢,٤٩٩,٣٢٥)	(٢,٠٢٩,٢٧٥)	–	–	–	(١,١٥٥,٢٠٠)
مجموع المطلوبات		**(٣,١١٧,٢٣٥)**	**(٢,٨٢٤,٥٥٥)**	**(١٥٤,٥٦٦)**	**(١٣١,٥٦٧)**	**(١,٦٤١,٦٣٤)**	**(١٢,٠٣٧,٦٦١)**
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٢٣١,١٩٠,٨٢١**	**٢٣٦,٩٧٥,٥٨٨**	**٣٣,٥٨٣,١٩٨**	**٤٥,٤٥٢,٤١٢**	**٦٠٦,٧٣٩,٦٥٢**	**٦٩٣,٩٦٩,٦٠٩**
مجموع صافي قيمة الموجودات							
وحدات متراكمة من الفئة ب		٢٣١,١٩٠,٨٢١	٢٣٦,٩٧٥,٥٨٨	٣٣,٥٨٣,١٩٨	٤٥,٤٥٢,٤١٢	٦٠٦,٧٣٩,٦٥٢	٦٩٣,٩٦٩,٦٠٩
صافي قيمة الموجودات لكل وحدة							
وحدات متراكمة من الفئة ب		٣.٥٩٨	٣.٦٣٢	٧.٤٦٣	١٠.١٠١	٧٥.٨٤٢	٨٦.٧٤٦

^ *راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.*

بيان المركز المالي الموجز (يتبع)

		صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول[٨]		صندوق لونيت ايبوكس اذون الخزانة الأمريكية المتداول[٨]		صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول [٨]*
	ايضاحات	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) دولار أمريكي	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) دولار أمريكي	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي
الموجودات						
النقد ومرادفات النقد	٦	٤٥,٤٤٠	٦٣,٩٩٥	٢٨٣,٣١٠	٤,٢٥٤	٥,٢١٨
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٣	٤,١٦٧,٤٥٩	٤,٢٣٢,٤١٤	٢,٠٥٥,٢٣٥	٢,١٨٧,٩٩٧	٦,١٢٨,٠٩٠
عائدات على أذون الخزانة / الصكوك المدينة		٥١,٤٣٨	٥٢,٤٨٦	–	–	–
توزيعات أرباح مدينة		–	–	–	–	–
مجموع الموجودات		**٤,٢٦٤,٣٣٧**	**٤,٣٤٨,٨٩٥**	**٢,٣٣٨,٥٤٥**	**٢,١٩٢,٢٥١**	**٦,١٣٣,٣٠٨**
المطلوبات						
أوراق مالية مشتراة مستحقة الدفع		–	–	(٢٧٨,١٦٠)	–	–
ضريبة دائنة	٧	–	–	–	–	–
أتعاب إدارة مستحقة	١٠	(٤,٥١٣)	(٤,٨٤٧)	(٢,٧٣١)	(٢,٩٠٧)	(٦٦٧)
توزيعات أرباح دائنة		–	–	–	–	–
مجموع المطلوبات		**(٤,٥١٣)**	**(٤,٨٤٧)**	**(٢٨٠,٨٩١)**	**(٢,٩٠٧)**	**(٦٦٧)**
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٤,٢٥٩,٨٢٤**	**٤,٣٤٤,٠٤٨**	**٢,٠٥٧,٦٥٤**	**٢,١٨٩,٣٤٤**	**٦,١٣٢,٦٤١**
مجموع صافي قيمة الموجودات						
وحدات متراكمة من الفئة ب		٤,٢٥٩,٨٢٤	٤,٣٤٤,٠٤٨	٢,٠٥٧,٦٥٤	٢,١٨٩,٣٤٤	٦,١٣٢,٦٤١
صافي قيمة الموجودات لكل وحدة						
وحدات متراكمة من الفئة ب		١.٠١٤	١.٠٣٤	٢.٥٧٢	٢.٥٧٦	٠.٩٨١

** تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦، وبالتالي لا توجد أرقام مقارنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.*

[٨] راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

Docusign Envelope ID: 322F4748-4309-8883-8209-C91A47623252

بيان المركز المالي الموجز (يتبع)

		مجموع الصندوق الأساسي	
		كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)
	ايضاحات	درهم	درهم
الموجودات			
النقد ومرادفات النقد	٦	٨,٠٦٠,٢٠٩	٦,٤١٢,٤٣٣
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٣	٦٥٦,٣٨٤,٨٢٧	٦٥٢,٨٢٤,٣٠٩
عائدات على أذون الخزانة / الصكوك المدينة		١٨٨,٩١٤	١٩٢,٧٦٢
توزيعات أرباح مدينة		١٢٠,٣٥٩	٩,٠٢١
مجموع الموجودات		**٦٦٤,٧٥٤,٣٠٩**	**٦٥٩,٤٣٨,٥٢٥**
المطلوبات			
أوراق مالية مشتراة مستحقة الدفع		(١,٠٤٤,٠٩٣)	(١٧٧,٦٦٨)
ضريبة دائنة	٧	–	(٣٦٩,٠١٣)
أتعاب إدارة مستحقة	١٠	(١,٥٤٨,٥٦٥)	(١,٦١٦,٣٦٠)
توزيعات أرباح دائنة		(٤,٢٠٥,٧٧٢)	(٣,٢٣٣,٩٧٨)
مجموع المطلوبات		**(٦,٧٩٨,٤٣٠)**	**(٥,٣٩٧,٠١٩)**
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٦٥٧,٩٥٥,٨٧٩**	**٦٥٤,٠٤١,٥٠٦**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

بالنيابة عن مجلس إدارة شركة الإدارة للصندوق:

Signed by:
Jason Loveless
Authorized Signatory
7BEDEC65C9B4480...

عضو مجلس الإدارة: _____

التاريخ: ١٣ أغسطس ٢٠٢٦

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

بيان الدخل الشامل الموجز

	ايضاحات	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) ريال سعودي	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) ريال سعودي	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول ^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دينار كويتي	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول ^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دينار كويتي
الدخل							
إيرادات توزيعات الأرباح		٦,٤٩٧,٦٠٢	٥,٤٧١,٩١٩	١,٧٤٠,٨٣٧	١,٩٣٧,٤٩٧	٣٨,٧٤٤	٥٥,١٤٣
ربح أذون الخزانة / الصكوك		–	–	–	–	–	–
صافي (الخسائر)/ مكاسب الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٥	(٩,٠٩٧,٦٦٧)	١٤,٣٦٠,١٩٢	٢,٧٣٣,٠٥٧	(٧,٢٢٠,٣١٧)	(٣٠,٥٢٥)	٥١١,٣٠٢
إجمالي (خسارة) دخل الاستثمار		(٢,٦٠٠,٠٦٥)	١٩,٨٣٢,١١١	٤,٤٧٣,٨٩٤	(٥,٢٨٢,٨٢٠)	٨,٢١٩	٥٦٦,٤٤٥
مصاريف تشغيلية							
أتعاب الإدارة	١٠	(٥١٥,٣٣١)	(٦٩٣,١٣٨)	(٥١٣,٥٨٢)	(٥٢٧,٤٤٠)	(١٣,١٩١)	(١١,٥٨٩)
مجموع المصاريف التشغيلية		(٥١٥,٣٣١)	(٦٩٣,١٣٨)	(٥١٣,٥٨٢)	(٥٢٧,٤٤٠)	(١٣,١٩١)	(١١,٥٨٩)
صافي (الخسارة)/الدخل		(٣,١١٥,٣٩٦)	١٩,١٣٨,٩٧٣	٣,٩٦٠,٣١٢	(٥,٨١٠,٢٦٠)	(٤,٩٧٢)	٥٥٤,٨٥٦
تكاليف التمويل							
التوزيعات على حاملي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		(١٨٣,٧٠٠)	(١٥٠,٤٠٠)	(١,٠٠٥,٩٥٠)	(١,٣١٩,٥٠٠)	(٢٤,٠٠٠)	(٣٦,٠٠٠)
رسوم بنكية		–	–	–	–	–	–
مجموع تكاليف التمويل		**(١٨٣,٧٠٠)**	**(١٥٠,٤٠٠)**	**(١,٠٠٥,٩٥٠)**	**(١,٣١٩,٥٠٠)**	**(٢٤,٠٠٠)**	**(٣٦,٠٠٠)**
(الخسارة)/الربح للفترة قبل الضريبة		**(٣,٢٩٩,٠٩٦)**	**١٨,٩٨٨,٥٧٣**	**٢,٩٥٤,٣٦٢**	**(٧,١٢٩,٧٦٠)**	**(٢٨,٩٧٢)**	**٥١٨,٨٥٦**
ضريبة الاستقطاع	٧	–	–	(٦٩,٥٢٥)	(٧٧,٧٢٠)	–	–
(النقص)/الزيادة في صافي الموجودات الناتجة عن العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**(٣,٢٩٩,٠٩٦)**	**١٨,٩٨٨,٥٧٣**	**٢,٨٨٤,٨٣٧**	**(٧,٢٠٧,٤٨٠)**	**(٢٨,٩٧٢)**	**٥١٨,٨٥٦**

^ *راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.*

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

بيان الدخل الشامل الموجز (يتبع)

	ايضاحات	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) ليرة تركية	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول^ الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) ليرة تركية
الدخل							
إيرادات توزيعات الأرباح		٣٤,٣٧٥	٣٦,٣٦٣	٢٠,٨١٢	١٨,٧٣٣	٥,٧٣٠,٢٣٥	٥,٥٤٧,٦٢٣
ربح أذون الخزانة / الصكوك		–	–	–	–	–	–
صافي (خسائر)/مكاسب الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٥	(٧٨,٢٢٧)	٣٨٧,٤٩٩	٤٥٨,٤٠٦	١٠٣,١٤٨	١٠٧,٩٩٠,٠٣٦	٢٥,٣٩٧,٣٢٦
مجموع (خسارة) إيرادات الاستثمار		(٤٣,٨٥٢)	٤٢٣,٨٦٢	٤٧٩,٢١٨	١٢١,٨٨١	١١٣,٧٢٠,٢٧١	٣٠,٩٤٤,٩٤٩
مصاريف تشغيلية							
أتعاب الإدارة	١٠	(١٧,٤١٨)	(١٥,٧٨٤)	(١٢,٥٨٦)	(٢١,٤٢١)	(٢,٣٢٣,٢٥٥)	(١,٣٩٤,٥٧٧)
مجموع المصاريف التشغيلية		(١٧,٤١٨)	(١٥,٧٨٤)	(١٢,٥٨٦)	(٢١,٤٢١)	(٢,٣٢٣,٢٥٥)	(١,٣٩٤,٥٧٧)
صافي (الخسارة)/ الدخل		(٦١,٢٧٠)	٤٠٨,٠٧٨	٤٦٦,٦٣٢	١٠٠,٤٦٠	١١١,٣٩٧,٠١٦	٢٩,٥٥٠,٣٧٢
تكاليف تمويلية							
توزيعات لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		(٤,٦٧٥)	(١١,٨٢٥)	–	–	(٣,٠١٧,٠٠٠)	(٣,٢٣٨,٠٠٠)
رسوم بنكية		–	(١)	–	–	–	–
مجموع التكاليف التمويلية		**(٤,٦٧٥)**	**(١١,٨٢٦)**	**–**	**–**	**(٣,٠١٧,٠٠٠)**	**(٣,٢٣٨,٠٠٠)**
(الخسارة)/الربح للفترة قبل الضريبة		**(٦٥,٩٤٥)**	**٣٩٦,٢٥٢**	**٤٦٦,٦٣٢**	**١٠٠,٤٦٠**	**١٠٨,٣٨٠,٠١٦**	**٢٦,٣١٢,٣٧٢**
ضريبة الاستقطاع	٧	(١٠,٠٤٣)	(١٠,٦٢٤)	(٦,١٦١)	(٥,٥٢٣)	(٨٥٤,١٨٣)	(٨٣٢,١٤٥)
(نقص)/زيادة في صافي الموجودات الناتجة عن العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**(٧٥,٩٨٨)**	**٣٨٥,٦٢٨**	**٤٦٠,٤٧١**	**٩٤,٩٣٧**	**١٠٧,٥٢٥,٨٣٣**	**٢٥,٤٨٠,٢٢٧**

^ *راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.*

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

بيان الدخل الشامل الموجز (يتبع)

		صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول^		صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول^		صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول^	
	ايضاحات	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار هونج كونج	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار هونج كونج	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) روبية هندية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) روبية هندية
الدخل							
إيرادات توزيعات أرباح		٥,٤٢٢,٧٩٢	٥,٥٣٠,٦٠٩	٢٧٤,٣١٤	٥٩٦,٧٠١	٥,١٤٩,٠٣٢	٦,١٧٨,١١٤
ربح أذون الخزانة / الصكوك		–	–	–	–	–	–
صافي (خسائر)/مكاسب الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٥	(٣,٧٠٥,٤٣٢)	٢٣,٢٣٧,٩٩٦	(١١,٩٢٨,٩٩٣)	٩,١٦٠,٣٨٧	(٨٨,١٣٩,٤٣٠)	(١٣,٩٥٨,٧٨٤)
مجموع دخل/ (خسارة) الاستثمار		١,٧١٧,٣٦٠	٢٨,٧٦٨,٦٠٥	(١١,٦٥٤,٦٧٩)	٩,٧٥٧,٠٨٨	(٨٢,٩٩٠,٣٩٨)	(٧,٧٨٠,٦٧٠)
مصاريف تشغيلية							
أتعاب الإدارة	١٠	(١,١٧٦,٨٠٢)	(١,١٨٥,٩٣١)	(٢١٠,٨٥٣)	(٢٤٩,٢٩٤)	(٣,١٤٤,٣٩٦)	(٣,٣٨٦,٣١٥)
مجموع المصاريف التشغيلية		(١,١٧٦,٨٠٢)	(١,١٨٥,٩٣١)	(٢١٠,٨٥٣)	(٢٤٩,٢٩٤)	(٣,١٤٤,٣٩٦)	(٣,٣٨٦,٣١٥)
صافي الدخل/(الخسارة)		٥٤٠,٥٥٨	٢٧,٥٨٢,٦٧٤	(١١,٨٦٥,٥٣٢)	٩,٥٠٧,٧٩٤	(٨٦,١٣٤,٧٩٤)	(١١,١٦٦,٩٨٥)
تكاليف تمويلية							
توزيعات لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		(٢,٤٩٩,٣٢٥)	(٢,٥٨٩,٩٥٠)	–	(٤٢٦,٠٠٠)	–	(٩٣٢,٤٥٠)
رسوم بنكية		–	–	–	–	–	–
مجموع التكاليف التمويلية		**(٢,٤٩٩,٣٢٥)**	**(٢,٥٨٩,٩٥٠)**	**–**	**(٤٢٦,٠٠٠)**	**–**	**(٩٣٢,٤٥٠)**
(الخسارة)/ الربح للفترة قبل الضريبة		(١,٩٥٨,٧٦٧)	٢٤,٩٩٢,٧٢٤	(١١,٨٦٥,٥٣٢)	٩,٠٨١,٧٩٤	(٨٦,١٣٤,٧٩٤)	(١٢,٠٩٩,٤٣٥)
ضريبة الاستقطاع	٧	–	–	(٣,٦٨٢)	(١٦,٧٠٠)	(١,٠٩٥,١٦٣)	(١,٣٣٧,٧٨٨)
(النقص)/ الزيادة في صافي الموجودات الناتجة عن العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**(١,٩٥٨,٧٦٧)**	**٢٤,٩٩٢,٧٢٤**	**(١١,٨٦٩,٢١٤)**	**٩,٠٦٥,٠٩٤**	**(٨٧,٢٢٩,٩٥٧)**	**(١٣,٤٣٧,٢٢٣)**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

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

بيان الدخل الشامل الموجز (يتبع)

		صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول^		صندوق لونيت ايبوكس اذون الخزانة الأمريكية المتداول^		صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول ^*
	ايضاحات	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١٩ فبراير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي
الدخل						
إيرادات توزيعات أرباح		–	–	–	–	–
ربح أذون الخزانة / الصكوك		١٠٢,٥٤٠	١٢٣,٠٤٩	٣٧,٤٨٦	٣٦,١٩١	–
صافي (خسائر)/مكاسب الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٥	(٨٤,٢٠٣)	٦٨,٠٥٦	(١,٢٣٣)	(١٠٢)	(١٠٨,٦٦٠)
مجموع دخل / (خسارة) الاستثمار		١٨,٣٣٧	١٩١,١٠٥	٣٦,٢٥٣	٣٦,٠٨٩	(١٠٨,٦٦٠)
مصاريف تشغيلية						
أتعاب الإدارة	١٠	(٨,٤٨١)	(١٢,٥١٢)	(٥,١٥٨)	(٤,٣٧٢)	(٦٦٧)
مجموع المصاريف التشغيلية		(٨,٤٨١)	(١٢,٥١٢)	(٥,١٥٨)	(٤,٣٧٢)	(٦٦٧)
صافي الدخل/(الخسارة)		٩,٨٥٦	١٧٨,٥٩٣	٣١,٠٩٥	٣١,٧١٧	(١٠٩,٣٢٧)
تكاليف تمويلية						
توزيعات لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		(٩٤,٠٨٠)	(١١٢,٥٠٠)	(٣٤,٧٨٥)	(٩,٣١٠)	–
رسوم بنكية		–	–	–	–	–
مجموع التكاليف التمويلية		(٩٤,٠٨٠)	(١١٢,٥٠٠)	(٣٤,٧٨٥)	(٩,٣١٠)	–
(الخسارة)/ الربح للفترة قبل الضريبة		(٨٤,٢٢٤)	٦٦,٠٩٣	(٣,٦٩٠)	٢٢,٤٠٧	(١٠٩,٣٢٧)
(نقص)/زيادة في صافي الموجودات الناتجة عن العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		(٨٤,٢٢٤)	٦٦,٠٩٣	(٣,٦٩٠)	٢٢,٤٠٧	(١٠٩,٣٢٧)

** تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦، وبالتالي لا توجد أرقام مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥.*

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

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

بيان الدخل الشامل الموجز (يتبع)

		مجموع الصندوق الأساسي	
	ايضاحات	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم
الدخل			
إيرادات توزيعات الأرباح		١٥,٠٩٢,٨٢٣	١٤,٨٤٧,٥٤٦
ربح أذون الخزانة / الصكوك		٥١٤,٣٠٠	٥٨٤,٨٧٠
صافي (خسائر)/ موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٥	(٩,٩٩٩,٠٤٥)	٤٤,٨٩٢,١٧٥
مجموع دخل الاستثمار		٥,٦٠٨,٠٧٨	٦٠,٣٢٤,٥٩١
مصاريف تشغيلية			
أتعاب الإدارة	١٠	(٢,٩٢٩,١٩٥)	(٣,١٣٠,٨٤٢)
مجموع المصاريف التشغيلية		(٢,٩٢٩,١٩٥)	(٣,١٣٠,٨٤٢)
صافي الدخل		٢,٦٧٨,٨٨٣	٥٧,١٩٣,٧٤٩
تكاليف تمويلية			
توزيعات لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		(٤,٦٩٢,٧٨٣)	(٥,٥١٠,١٠٨)
رسوم بنكية		–	(٤)
مجموع التكاليف التمويلية		**(٤,٦٩٢,٧٨٣)**	**(٥,٥١٠,١١٢)**
(الخسارة)/الربح للفترة قبل الضريبة		**(٢,٠١٣,٩٠٠)**	**٥١,٦٨٣,٦٣٧**
ضريبة الاستقطاع	٧	(٢٤٢,٨٠٣)	(٢٨١,٦٩٩)
(نقص)/زيادة في صافي الموجودات الناتجة عن العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**(٢,٢٥٦,٧٠٣)**	**٥١,٤٠١,٩٣٨**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

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

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

	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول [٨]		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول [٨]		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول [٨]	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) ريال سعودي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) ريال سعودي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دينار كويتي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دينار كويتي
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في بداية الفترة	**١٥٠,٠١٢,٩٣٢**	**١٤٤,٦٢١,٥٨٩**	**٩٧,٣٦٥,٢٩٢**	**١١٠,١٧٣,٣٥٠**	**٢,٦٩٠,٦١٧**	**٢,٠٧٩,٧٣٤**
(نقص)/ زيادة في صافي الموجودات الناتجة من العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	(٣,٢٩٩,٠٩٦)	١٨,٩٨٨,٥٧٣	٢,٨٨٤,٨٣٧	(٧,٢٠٧,٤٨٠)	(٢٨,٩٧٢)	٥١٨,٨٥٦
إصدار وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	٢,٢١٢,٢٥٠	–	–	–	–	–
استرداد وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	(٩,٢٣٤,٠٠٠)	(١٢,٢١٨,٧٥٠)	–	(٣,٧٧٢,٠٠٠)	–	–
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في نهاية الفترة	**١٣٩,٦٩٢,٠٨٦**	**١٥١,٣٩١,٤١٢**	**١٠٠,٢٥٠,١٢٩**	**٩٩,١٩٣,٨٧٠**	**٢,٦٦١,٦٤٥**	**٢,٥٩٨,٥٩٠**

[٨] راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

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

	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة [٨]		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو [٨]		صندوق لونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول [٨]	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) ليرة تركية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) ليرة تركية
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في بداية الفترة	**٣,٤٩٥,٠٣٥**	**٣,٠٤٣,١٨٧**	**٥,٩٥٣,٠١٨**	**٤,٥٥٧,٠٢٦**	**٣٦٤,٠٣٠,٠٥٣**	**٢٦٨,٧٣٠,٠٥٦**
(نقص)/ زيادة في صافي الموجودات الناتجة من العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	(٧٥,٩٨٨)	٣٨٥,٦٢٨	٤٦٠,٤٧١	٩٤,٩٣٧	١٠٧,٥٢٥,٨٣٣	٢٥,٤٨٠,٢٢٧
إصدار وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	٦١,٦٥٠	–	٢٨٣,٨٦٢	–	–	–
استرداد وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	–	–	(٥٣٧,٧٥٠)	–	–	–
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في نهاية الفترة	**٣,٤٨٠,٦٩٧**	**٣,٤٢٨,٨١٥**	**٦,١٥٩,٦٠١**	**٤,٦٥١,٩٦٣**	**٤٧١,٥٥٥,٨٨٦**	**٢٩٤,٢١٠,٢٨٣**

[٨] *راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.*

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

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

	صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ^		صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ^		صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول ^	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار هونج كونج	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار هونج كونج	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) روبية هندية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) روبية هندية
صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في بداية الفترة	٢٣٦,٩٧٥,٥٨٨	٢٣٤,٢٣٠,٠٩٦	٤٥,٤٥٢,٤١٢	٤٢,١٥٨,٠٦١	٦٩٣,٩٦٩,٦٠٩	٧٢٧,٨١١,١٩٨
(نقص)/زيادة في صافي الموجودات الناتجة من العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	(١,٩٥٨,٧٦٧)	٢٤,٩٩٢,٧٢٤	(١١,٨٦٩,٢١٤)	٩,٠٦٥,٠٩٤	(٨٧,٢٢٩,٩٥٧)	(١٣,٤٣٧,٢٢٣)
إصدار وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	–	–	–	–	–	–
استرداد وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	(٣,٨٢٦,٠٠٠)	(٨,٥٤٦,٠٠٠)	–	–	–	–
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في نهاية الفترة	٢٣١,١٩٠,٨٢١	٢٥٠,٦٧٦,٨٢٠	٣٣,٥٨٣,١٩٨	٥١,٢٢٣,١٥٥	٦٠٦,٧٣٩,٦٥٢	٧١٤,٣٧٣,٩٧٥

^ *راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.*

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

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

	صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية ^		صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ^		صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح ^*
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١٩ فبراير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في بداية الفترة	**٤,٣٤٤,٠٤٨**	**٥,٠٥١,٤٠٣**	**٢,١٨٩,٣٤٤**	**–**	**–**
(نقص)/ زيادة في صافي الموجودات الناتجة من العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	(٨٤,٢٢٤)	٦٦,٠٩٣	(٣,٦٩٠)	٢٢,٤٠٧	(١٠٩,٣٢٧)
إصدار وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	–	–	–	٢,٤٢٤,٨٥٦	٦,٢٤١,٩٦٨
استرداد وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	–	–	(١٢٨,٠٠٠)	–	–
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في نهاية السنة/الفترة	**٤,٢٥٩,٨٢٤**	**٥,١١٧,٤٩٦**	**٢,٠٥٧,٦٥٤**	**٢,٤٤٧,٢٦٣**	**٦,١٣٢,٦٤١**

** تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦، وبالتالي لا توجد أرقام مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥.*

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

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

	مجموع الصندوق الأساسي	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق)
	درهم	درهم
صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في بداية الفترة	**٦٥٤,٠٤١,٥٠٧**	**٦٣٦,٩٢٧,٤٥٥**
(نقص)/ زيادة في صافي الموجودات الناتجة من العمليات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	(٢,٢٥٦,٧٠٣)	٥١,٤٠١,٩٣٨
إصدار وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	٢٦,٤٠٦,١٧٣	٨,٩٠٦,١٥٩
استرداد وحدات مشاركة قابلة للاسترداد	(١٥,٥٠٥,٢٢٨)	(٢٤,٤٥٧,٧٤١)
تحويل العملات	(٤,٧٢٩,٨٧٠)	(٣,١٣٦,٦٤٧)
صافي الموجودات العائدة إلى حاملي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد في نهاية الفترة	**٦٥٧,٩٥٥,٨٧٩**	**٦٦٩,٦٤١,١٦٤**

^ *راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.*

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

بيان التدفقات النقدية الموجز

	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول ^٨		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول ^٨		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول ^٨	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) ريال سعودي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) ريال سعودي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دينار كويتي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دينار كويتي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية						
متحصلات من بيع إستثمارات [١]	٧,٠٧٨,٨٧٤	٣٠,٦٦٢,٣٦٦	٤,٤٢٥,٩٩٠	١٢,٢٣٤,٧٠٣	٦٧٩,٥٧٥	٢٨٠,٣١٤
شراء إستثمارات [١]	(١٣,٠٧٧,٤٦٩)	(٣٥,٣٥٠,٥٨١)	(٤,٤٩٩,١٦١)	(٨,٥١٥,٤٧٩)	(٦٨٢,١٧٨)	(٢٨٢,٢٠٤)
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة	٦,٤٩٧,٦٠٢	٥,٤٧١,٩١٩	١,٦٥٢,٦٥٤	١,٨٥٦,٧٥٣	٣٧,٩٣١	٥٥,١٤٣
مصاريف تشغيلية مدفوعة	(٥٣٢,٢٠٤)	(٦٨٣,٧٩٧)	(٥١٠,٩٥٤)	(٥٥٤,٢٥٩)	(١٣,١٣٦)	(١٠,٧٨٣)
ربح أذون الخزانة / الصكوك	–	–	–	–	–	–
صافي التدفقات النقدية (الخارجة)/ الداخلة من الأنشطة التشغيلية	**(٣٣,١٩٧)**	**٩٩,٩٠٧**	**١,٠٦٨,٥٢٩**	**٥,٠٢١,٧١٨**	**٢٢,١٩٢**	**٤٢,٤٧٠**
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية						
توزيعات مدفوعة لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	(١٣٢,٩٠٠)	(١١٣,٦٠٠)	(٧٣١,٦٠٠)	(١,٢١٨,٠٠٠)	(٨,٠٠٠)	(٨,٨٠٠)
رسوم بنكية مدفوعة	–	–	–	–	–	–
مبالغ مستلمة عند إصدار الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد [١]	–	–	–	–	–	–
مبالغ مدفوعة عند استرداد الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد [١]	–	–	–	(٣,٧٧٢,٠٠٠)	–	–
صافي التدفقات النقدية الخارجة من الأنشطة التمويلية	**(١٣٢,٩٠٠)**	**(١١٣,٦٠٠)**	**(٧٣١,٦٠٠)**	**(٤,٩٩٠,٠٠٠)**	**(٨,٠٠٠)**	**(٨,٨٠٠)**
صافي (النقص)/ الزيادة في النقد ومرادفات النقد	(١٦٦,٠٩٧)	(١٣,٦٩٣)	٣٣٦,٩٢٩	٣١,٧١٨	١٤,١٩٢	٣٣,٦٧٠
النقد ومرادفات النقد في بداية الفترة	٧٧٧,٨٠١	٨٩٧,٤٧٥	١,٢٠٥,٥٨١	١,٧٤٥,٤١٤	٢١,٦٤٣	١٩,٨٩٨
النقد ومرادفات النقد في نهاية الفترة^٨٨	**٦١١,٧٠٤**	**٨٨٣,٧٨٢**	**١,٥٤٢,٥١٠**	**١,٧٧٧,١٣٢**	**٣٥,٨٣٥**	**٥٣,٥٦٨**

[١] شارك صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الامارات العربية المتحدة شريعة المتداول في اشتراكات عينيه واسترداد للوحدات المشاركة القابلة للاسترداد خلال الفترة المالية بمبلغ ٢,٢١٢,٢٥٠ درهم (٣٠ يونيو ٢٠٢٥: لا شيء) و ٩,٢٣٤,٠٠٠ درهم (٣٠ يونيو ٢٠٢٥: ١٢,٢١٨,٧٥٠ درهم) على التوالي (راجع إيضاح ٤ حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة لمزيد من التفاصيل). تم تحقيق جميع الاشتراكات والاستردادات من الصندوق الفرعي للفترة المالية السابقة من خلال مساهمة وسحب عيني من موجودات بنفس المبلغ الذي يمثل بدل شراء وبيع الاستثمارات.

^٨ *راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.*

^٨٨ إن النقد ومرادفات النقد هو صافي من الحسابات البنكية المكشوفة.

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

بيان التدفقات النقدية الموجز (يتبع)

	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة ٨		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو ٨		صندوق لونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول ٨	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) ليرة تركية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) ليرة تركية
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية						
متحصلات من بيع استثمارات [١]	٤٢٧,٨٥١	١,٢٢٨,٣٧٢	٣١١,٨٠٤	٥٠,٣٦٩	٧٥,٠٦٧,١١٤	٣٧,٠٢٠,٧٨٠
شراء استثمارات [١]	(٤٩٦,٢٠٣)	(١,٢٢٦,٦٦١)	(٦٠٠,٤٧٢)	(٤٠,٨٠٩)	(٧٣,٨٥٠,٩٥٥)	(٣٧,٠١١,١٨٨)
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة	٢٤,٤٣٨	٢٦,٢٥١	١٤,٧٦١	١٣,٢٠٢	٤,٨٧٦,٠٥٢	٤,٧١٥,٤٧٨
مصاريف تشغيلية مدفوعة	(١٧,٤٩٩)	(١٦,٠٧٤)	(٢١,٢٣٢)	(٢٢,٣٩٤)	(١,٩٣٨,٠٩٩)	(١,٣٣١,٤٩١)
ربح أذون الخزانة / الصكوك	–	–	–	–	–	–
صافي التدفقات النقدية (الخارجة)/الداخلة من الأنشطة التشغيلية	**(٦١,٤١٣)**	**١١,٨٨٨**	**(٢٩٥,١٣٩)**	**٣٦٨**	**٤,١٥٤,١١٢**	**٣,٣٩٣,٥٧٩**
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية						
توزيعات مدفوعة لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	(٦,٣٢٥)	(١١,٢٧٥)	–	–	(٢,٢١٧,٠٠٠)	(٣,٠٨٦,٥٠٠)
رسوم بنكية مدفوعة	–	(١)	–	–	–	–
مبالغ مستلمة عند إصدار الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد [١]	٦١,٦٥٠	–	٢٨٣,٨٦٢	–	–	–
مبالغ مدفوعة عند استرداد الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد [١]	–	–	–	–	–	–
صافي التدفقات النقدية الداخلة/(الخارجة) من الأنشطة التمويلية	**٥٥,٣٢٥**	**(١١,٢٧٦)**	**٢٨٣,٨٦٢**	**–**	**(٢,٢١٧,٠٠٠)**	**(٣,٠٨٦,٥٠٠)**
صافي (النقص)/ الزيادة في النقد ومرادفات النقد	(٦,٠٨٨)	٦١٢	(١١,٢٧٧)	٣٦٨	١,٩٣٧,١١٢	٣٠٧,٠٧٩
النقد ومرادفات النقد في بداية الفترة	٢٤,٦٧٧	٢٦,٨٣٩	٢٣,٧٢٦	٢٠,٦٨٧	٣,٥٠٣,٤٢٥	٤,٦٤٣,٨٥٤
النقد ومرادفات النقد في نهاية الفترة٨٨	**١٨,٥٨٩**	**٢٧,٤٥١**	**١٢,٤٤٩**	**٢١,٠٥٥**	**٥,٤٤٠,٥٣٧**	**٤,٩٥٠,٩٣٣**

[١] شارك صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو في اشتراكات عينية واسترداد للوحدات المشاركة القابلة للاسترداد خلال الفترة المالية بمبلغ ٥٣٧,٧٥٠ دولار أمريكي (٣٠ يونيو ٢٠٢٥: لا شيء دولار أمريكي) (راجع إيضاح ٤ حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة لمزيد من التفاصيل). تم تحقيق جميع عمليات الاسترداد من الصندوق الفرعي للفترة المالية من خلال المساهمة العينية وسحب الموجودات بنفس المبلغ الذي يمثل بدل شراء وبيع الاستثمارات.

٨ *راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.*

٨٨ إن النقد ومرادفات النقد هو صافي من الحسابات البنكية المكشوفة.

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

بيان التدفقات النقدية الموجز (يتبع)

	صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ^		صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ^		صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول ^	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار هونج كونج	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار هونج كونج	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) روبية هندية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) روبية هندية
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية						
متحصلات من بيع استثمارات [١]	٢٠,٠٣٥,٣٥٥	١٧,٧٦٤,٨٠٢	٥,٢٣٢,٤٣٩	٧,٦٤٥,٢٣٠	٨٩,٣٨٠,٦٤١	١٤٤,٩٣٦,٣٧٧
شراء استثمارات [١]	(٢١,٨٧٣,٤١٠)	(١٩,٥٢٥,٧٩٥)	(٥,١٨٦,٦٩٠)	(٧,١١٧,٢٨٨)	(٨٩,٥٠٤,٥٣١)	(١٤٤,٨٥٩,١٠٩)
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة	٥,٤٢٢,٧٩٢	٥,٥٣٠,٦٠٩	١٣٩,١٠٨	١٤٩,٩٣٠	٣,٤٦٩,١٧٢	٤,٣٧٧,٤٠٨
مصاريف تشغيلية مدفوعة	(١,١٩٨,٢٤٦)	(١,١٧٨,٨٠٦)	(٢٣٥,٩١٦)	(٢٣٣,٧٩٢)	(٣,٣٥٤,٥٠٣)	(٣,٦٩٣,٣٣٩)
ربح أذون الخزانة / الصكوك	–	–	–	–	–	–
صافي التدفقات النقدية الداخلة/ (الخارجة) من الأنشطة التشغيلية	**٢,٣٨٦,٤٩١**	**٢,٥٩٠,٨١٠**	**(٥١,٠٥٩)**	**٤٤٤,٠٨٠**	**(٩,٢٢١)**	**٧٦١,٣٣٧**
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية						
توزيعات مدفوعة لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	(٢,٠٢٩,٢٧٥)	(٤٠١,٨٠٠)	–	(١٥٠,٥٠٠)	(١,١٥٥,٢٠٠)	–
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 من الأنشطة التمويلية	**(٢,٠٢٩,٢٧٥)**	**(٤٠١,٨٠٠)**	**–**	**(١٥٠,٥٠٠)**	**(١,١٥٥,٢٠٠)**	**–**
صافي الزيادة/(النقص) في النقد ومرادفات النقد	٣٥٧,٢١٦	٢,١٨٩,٠١٠	(٥١,٠٥٩)	٢٩٣,٥٨٠	(١,١٦٤,٤٢١)	٧٦١,٣٣٧
النقد ومرادفات النقد في بداية الفترة	٣,١٨٤,٣٦٥	١,٦١٣,٢٨٤	٢٤٤,٩٣١	٢٣٩,١٨٥	٤,١١٣,٠٤٥	٤,٧٩٥,٩٢٤
النقد ومرادفات النقد في نهاية الفترة^^	**٣,٥٤١,٥٨١**	**٣,٨٠٢,٢٩٤**	**١٩٣,٨٧٢**	**٥٣٢,٧٦٥**	**٢,٩٤٨,٦٢٤**	**٥,٥٥٧,٢٦١**

[١] شارك صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول باسترداد عيني للوحدات المشاركة القابلة للاسترداد خلال الفترة المالية بمبلغ ٣,٨٢٦,٠٠٠ درهم (٣٠ يونيو ٢٠٢٥: ٨,٥٤٦,٠٠٠ درهم) (يرجى الرجوع إلى الايضاح ٤ حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة لمزيد من التفاصيل). تم تحقيق جميع عمليات الاسترداد من الصندوق الفرعي للفترة المالية السابقة من خلال سحب الموجودات العينية بنفس المبلغ الذي يمثل بدل بيع الاستثمارات.

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

^^ إن النقد ومرادفات النقد هو صافي من الحسابات البنكية المكشوفة.

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

بيان التدفقات النقدية الموجز (يتبع)

	صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية [٨]		صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول [٨]		صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح [٨*]
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١٩ فبراير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية					
متحصلات من بيع استثمارات	٢٠١,٣٠٩	١,٢٣٣,٤٨٤	٥,٢٠٩,٧٣١	٤,٧٩٢,٠٠٣	٨,٨٦٤
شراء استثمارات	(٢١٧,٧٩٥)	(١,١٨٢,٨٥٦)	(٤,٧٦٢,٥٥٦)	(٧,١٩٧,٨٧٨)	(٦,٢٤٥,٦١٤)
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة	–	–	–	–	–
مصاريف تشغيلية مدفوعة	(٨,٨١٥)	(١٢,٦١٦)	(٥,٣٣٤)	(١,١٣١)	–
ربح أذون الخزانة / الصكوك	١٠٠,٨٢٦	١١٥,٥١٦	–	–	–
صافي التدفقات النقدية الداخلة / (الخارجة) من الأنشطة التشغيلية	**٧٥,٥٢٥**	**١٥٣,٥٢٨**	**٤٤١,٨٤١**	**(٢,٤٠٧,٠٠٦)**	**(٦,٢٣٦,٧٥٠)**
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية					
توزيعات مدفوعة لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	(٩٤,٠٨٠)	(١١٢,٥٠٠)	(٣٤,٧٨٥)	(٩,٣١٠)	–
رسوم بنكية مدفوعة	–	–	–	–	–
مبالغ مستلمة عند إصدار الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد [١]	–	–	–	٢,٤٢٤,٨٥٦	٦,٢٤١,٩٦٨
مبالغ مدفوعة عند استرداد الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد [١]	–	–	(١٢٨,٠٠٠)	–	–
صافي التدفقات النقدية (الخارجة)/الداخلة من الأنشطة التمويلية	**(٩٤,٠٨٠)**	**(١١٢,٥٠٠)**	**(١٦٢,٧٨٥)**	**٢,٤١٥,٥٤٦**	**٦,٢٤١,٩٦٨**
صافي (النقص)/ الزيادة في النقد ومرادفات النقد	(١٨,٥٥٥)	٤١,٠٢٨	٢٧٩,٠٥٦	٨,٥٤٠	٥,٢١٨
النقد ومرادفات النقد في بداية الفترة	٦٣,٩٩٥	٤٩,٥٥٢	٤,٢٥٤	–	–
النقد ومرادفات النقد في نهاية الفترة[٨٨]	**٤٥,٤٤٠**	**٩٠,٥٨٠**	**٢٨٣,٣١٠**	**٨,٥٤٠**	**٥,٢١٨**

* تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦، وبالتالي لا توجد أرقام مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥.
[٨] *راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.*
[٨٨] إن النقد ومرادفات النقد هو صافي من الحسابات البنكية المكشوفة.

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

بيان التدفقات النقدية الموجز (يتبع)

	مجموع الصندوق الأساسي	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
متحصلات من بيع استثمارات [١]	٧٤,٣٣٦,٤٤٠	١٠٣,٩٨٧,٠٨٠
شراء استثمارات [١]	(١٠٤,٧٩٤,٢٥٤)	(١١٥,١٧٣,٥٥٧)
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة	١٤,٧٣٨,٠٤٢	١٤,٣٤٢,٢٧٦
ربح أذون الخزانة / الصكوك	٣٧٠,٣٢٣	٤٢٤,٢٧٨
مصاريف تشغيلية مدفوعة	(٢,٩٨٤,١٢١)	(٣,١٢٣,٧٤٩)
صافي التدفقات النقدية (الخارجة)/ الداخلة من الأنشطة التشغيلية	**(١٨,٣٣٣,٥٧٠)**	**٤٥٦,٣٢٨**
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
توزيعات مدفوعة لمالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد	(٣,٦٩٨,٣٢٤)	(٢,٦٧٤,٤٨٠)
رسوم بنكية مدفوعة	–	(٤)
مبالغ مستلمة عند إصدار الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد [١]	٢٤,١٩٣,٩٢٣	٨,٩٠٦,١٥٩
مبالغ مدفوعة عند استرداد الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد [١]	(٤٧٠,١٣٠)	(٣,٦٩٢,٩٩٢)
صافي التدفقات النقدية الداخلة من الأنشطة التمويلية	**٢٠,٠٢٥,٤٦٩**	**٢,٥٣٨,٦٨٣**
صافي الزيادة في النقد ومرادفات النقد	١,٦٩١,٨٩٩	٢,٩٩٥,٠١١
النقد ومرادفات النقد في بداية في بداية الفترة	٦,٤١٢,٤٣٣	٥,٦١٢,٥٧٧
حركة تحويل العملات الأجنبية الناتجة من التجميع	(٤٤,١٢٣)	(٥٠,٩٥٣)
النقد ومرادفات النقد في في نهاية الفترة[٨٨]	**٨,٠٦٠,٢٠٩**	**٨,٥٥٦,٦٣٥**

[١] *راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.*

[٨٨] إن النقد ومرادفات النقد هو صافي من الحسابات البنكية المكشوفة.

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

صندوق لونيت الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

١. الشركة

تم ترخيص صندوق لونيت الأساسي ("الصندوق الأساسي") (سابقا "صندوق شيميرا الأساسي") من قبل هيئة سوق المال في الإمارات العربية المتحدة وتسجيله في ١٩ فبراير ٢٠٢٠ تحت رقم التسجيل ١/٢٠٢٠. إن الصندوق الأساسي مرخص ومسجل وفقًا لقرار رئيس الهيئة رقم (٩ ر م) لسنة ٢٠١٦ بشأن لوائح صناديق الاستثمار، المعدلة، ويخضع الآن للقوانين الاتحادية رقم (٣٢) و(٣٣) لعام ٢٠٢٥ المتعلقة بهيئة سوق رأس المال.

إن الصندوق الأساسي هو صندوق أساسي له التزامات منفصلة بين الصناديق الفرعية (يشار إلى كلٍ 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 سوق المال، إنشاء المزيد من الصناديق الفرعية وإنشاء فئة منفصلة أو أكثر من الوحدات داخل كل صندوق فرعي وفقًا للشروط التي قد تقررها شركة الإدارة.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦، يتكون الصندوق الشامل من اثني عشر صندوق فرعي المتداول، صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول ("سابقاً صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول") الذي تم إطلاقه في ٢٠ يوليو ٢٠٢٠، صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول (سابقاً صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول") الذي تم إطلاقه في ١٧ يناير ٢٠٢٢، صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول") الذي تم إطلاقه في ٢١ فبراير ٢٠٢٢، وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيّمة (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيّمة")، وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو")، تم إطلاقهما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول") الذي تم إطلاقه في ٨ أغسطس ٢٠٢٢، وصندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول") الذي تم إطلاقه في ٢٣ نوفمبر ٢٠٢٢، وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول (سابقاً "شيميرا ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول") الذي تم إطلاقه في ٢ يونيو ٢٠٢٣ وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول") الذي تم إطلاقه في ٢٤ يناير ٢٠٢٤ وصندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول") تم إطلاقه في ٥ يوليو ٢٠٢٤ وصندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول") تم إطلاقه في ١٩ فبراير ٢٠٢٥ وصندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح (سابقاً "صندوق شيميرا سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح") الذي تم اطلاقه في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦.

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

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 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 محليًا في سوق أبوظبي للأوراق المالية أو سوق دبي المالي أو سوق دبي المالي العالمي لتكون مؤهلة للإدراج في المؤشر.

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستتمثل 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. 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 ٠-٢٪ 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 لونيت الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

١. الشركة (يتبع)

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

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 Saudi Arabia Shariah Liquid Top ٣٠ ٣٥/٢٠ ("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 لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول والتي تستوفي بمتطلبات الأهلية التالية: (١) يجب أن تكون الأسهم مدرجة محليًا 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، ستتمثل 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 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 تماشيا 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 لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول ("الصندوق الفرعي") (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول")

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 Kuwait Shariah Liquid ٣٥/٢٠ Capped Index ("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 لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول والتي تستوفي بمتطلبات الأهلية التالية: (١) يجب أن تكون الأسهم مدرجة محليًا 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، ستتمثل 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 ٠-٢٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

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

سيقوم الصندوق الفرعي بالإستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية المدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية (بورصة الكويت)، وذلك تماشيا 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 لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيِّمة ("الصندوق الفرعي") (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيِّمة")

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 مكونا 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، ستتمثل 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 ٠-٢٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

سوف يقوم الصندوق الفرعي بالإستثمار 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 لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو ("الصندوق الفرعي") (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو")

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 مكونا 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.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

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

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستتمثل 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 ٠-٢٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

سوف يقوم الصندوق الفرعي بالإستثمار 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 تراكم من الفئة أ في الصندوق الفرعي وقبولها للتداول في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

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

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 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، ستتمثل 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 ٠-٢٪ في ظروف السوق العادية باستثناء رسوم الإدارة.

سيقوم الصندوق الفرعي بالاستثمار في الأوراق المالية المتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية المدرجة في سوق اسطنبول، وذلك تماشيا 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 لونيت الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

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

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 لونيت 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 أيضا 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، ستتمثل 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 وسيسعى للحفاظ 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 بالإستثمار 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. وعملة التداول في السوق هي الدرهم الاماراتي.

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

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

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.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

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

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستتمثل 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.

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

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 مكونا 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 الإعتبار 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 العد 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 العد المكون المستهدف المكون من ٣٠.

من أجل تحقيق هدفه الاستثماري، ستتمثل السياسة الاستثمارية للصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر الذي سيكون مؤشرًا متوافقاً 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 وضرائب أرباح رأس المال.

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.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

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

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

يسعى الصندوق الفرعي إلى تزويد المستثمرين بعائد إجمالي 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. و مع 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 مدرجه 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 (الفئة ب) ذات العائد الموزع في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١. الشركة (يتبع)

صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح ("الصندوق الفرعي") (سابقا "شيميرا لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح")

يسعى الصندوق الفرعي إلى تزويد المستثمرين بعائد إجمالي مع الأخذ في الاعتبار عوائد رأس المال والدخل، مما يعكس عائد مؤشر لأدوات الدخل الثابت المسمى مؤشر سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح الخليجي ("المؤشر").

يهدف مؤشر سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح الخليجي إلى تتبع أداء الأوراق المالية الصادرة في دول مجلس التعاون الخليجي التي تتميز بارتفاع عوائد توزيعات الأرباح.

ولتحقيق هدفه الاستثماري، تتمثل السياسة الاستثمارية في الصندوق الفرعي في تتبع أداء المؤشر الذي سيكون مؤشرا متوافقا مع أحكام الشريعة الاسلامية. 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.

سيسعى مدير الاستثمار إلى القيام بذلك من خلال تكرار الاستثمارات في المؤشر قدر الإمكان باستخدام نموذج النسخ الفعلي الكامل.

إن العملة الأساسية للصندوق الفرعي هي الدولار الأمريكي، والعملة المتداولة في السوق هي الدرهم الإماراتي.

تم إدراج وحدات الصندوق (الفئة ب) ذات العائد الموزع في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

٢. معلومات السياسة المحاسبية الجوهرية

(أ) أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقًا للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، "التقارير المالية المرحلية" الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية. وبالتالي، لا تتضمن جميع المعلومات اللازمة للبيانات المالية السنوية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، وينبغي أن تقرأ إلى جانب البيانات المالية المدققة للصندوق كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥. بالإضافة لذلك إن النتائج لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ لا تعتبر بالضرورة مؤشر على النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٦.

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 وفقًا للمعايير الدولية للتقارير المالية (معايير المحاسبة).

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة على أساس مبدأ الاستمرارية بافتراض أن الصندوق الأساسي سيستمر في الوجود التشغيلي في المستقبل المنظور وتم إعداده وفقًا لمبدأ التكلفة التاريخية، كما تم تعديله من خلال إعادة تقييم الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٢. معلومات السياسة المحاسبية الجوهرية (يتبع)

(أ) أساس الإعداد (يتبع)

الأحكام والتقديرات

يتطلب إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقا 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 أيضًا 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 ستنعكس في فترات التقارير المستقبلية.

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التي يسري تطبيقها للفترات المحاسبية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٦

في الفترة الحالية، قام الصندوق بتطبيق عدد من التعديلات على معايير وتفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتي أصبحت سارية للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٦.

تم تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التالية، والتي أصبحت سارية المفعول للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٦، في هذه البيانات المالية. لم يكن لتطبيقها أي تأثير هام على الإفصاحات أو على المبالغ المدرجة في هذه البيانات المالية.

- *تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ الأدوات المالية والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ 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 "بالعقود التي تشير إلى الكهرباء المعتمدة على الطبيعة""*
- *التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية معايير المحاسبة- المجلد ١١*

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

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 ٢٠٢٦.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٢. معلومات السياسة المحاسبية الجوهرية (يتبع)

(أ) أساس الإعداد (يتبع)

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة الصادرة ولكن غير السارية المفعول بعد.

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

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة	**يسري تطبيقها للفترات السنوية التي تبدأ من أو بعد**
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٨ العرض والإفصاحات في البيانات المالية	١ يناير ٢٠٢٧
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٩ الشركات التابعة التي لا تخضع للمساءلة العامة: الإفصاحات	١ يناير ٢٠٢٧
التحويل إلى عملة عرض في اقتصاد يعاني من فرط التضخم (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢١)	١ يناير ٢٠٢٧
تعديلات خيار القيمة العادلة للاستثمارات في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨)	١ يناير ٢٠٢٧
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٢٠: الأصول التنظيمية والالتزامات التنظيمية	١ يناير ٢٠٢٩
معايير الإفصاح المتعلقة بالاستدامة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية	
المعيار الدولي للتقارير المالية *S١* المتطلبات العامة للإفصاح عن المعلومات المالية المتعلقة بالاستدامة	لم يتم تحديد تاريخ التطبيق بعد من قبل الجهة التنظيمية في دولة الإمارات العربية المتحدة.
المعيار الدولي للتقارير المالية *S٢* الإفصاحات المتعلقة بالمناخ	لم يتم تحديد تاريخ التطبيق بعد من قبل الجهة التنظيمية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

من غير المتوقع أن يكون للمعايير والتعديلات الجديدة المذكورة أعلاه أي تأثير جوهري على البيانات المالية المرحلية الموجزة، باستثناء المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٨، والذي يتوقع أن يكون له تأثير جوهري على هذه القوائم. وتعمل الشركة حالياً على تحديد الآثار التي سيترتب عليها تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٨ على البيانات المالية المرحلية الموجزة والإيضاحات المرفقة بها.

لا توجد معايير وتعديلات جديدة أخرى قابلة للتطبيق على المعايير المنشورة أو تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية الصادرة والتي من المتوقع أن يكون لها تأثير جوهري على البيانات المالية للصندوق الأساسي.

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 الموجزة للصندوق الأساسي.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٢. معلومات السياسة المحاسبية الجوهرية (يتبع)

(ب) تحويل العملات الأجنبية

(١) العملة الوظيفية وعملة العرض

إن العملة الوظيفية وعملة العرض لصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول هي الدرهم الإماراتي ("الدرهم")، بينما عملة صندوق لونيت ستاندرد آند بورز المملكة العربية السعودية شريعة المتداول هي الريال السعودي ("الريال السعودي")، وعملة صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول هي الدينار الكويتي ("الدينار الكويتي") وعملة كل من صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة، وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو هو الدولار الأمريكي ("الدولار الأمريكي") وصندوق لونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول هي الليرة التركية ("ليرة تركية") وصندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول هي الدرهم الإماراتي ("الدرهم") وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول هو ("دولار هونغ كونغ") وصندوق لونيت ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول هو ("الروبية الهندية") وصندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول هو الدولار الأمريكي ("الدولار الأمريكي") وصندوق لونيت آيبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول هو الدولار الأمريكي ("الدولار الأمريكي") وصندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح 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.

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

(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 إحتساب إجمالي القيمة للصندوق الأساسي، بالنسبة للصناديق الفرعية عندما لا يكون الدرهم الإماراتي هو العملة المستخدمة، باستثناء صندوق لونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول ^ (راجع قسم "تحويلات العملات الأجنبية لصندوق لونيت ستاندرز آند بورز تركيا شريعة المتداول" أدناه لمزيد من المعلومات)، يتم تحويل جميع الموجودات والمطلوبات في بيان المركز المالي الموجز 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 إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد الموجز وبيان التدفقات النقدية الموجز بمتوسط أسعار الصرف باستثناء النقد ومرادفات النقد في بداية الفترة المالية والذي يتم تحويله بسعر الصرف الافتتاحي للفترة المالية والنقد ومرادفات 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 الموجز وبيان التدفقات النقدية الموجز كجزء من الصندوق الأساسي فقط ولا تعود إلى أي صندوق فرعي.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٢. معلومات السياسة المحاسبية الجوهرية (يتبع)

(ب) تحويل العملات الأجنبية (يتبع)

(٢) المعاملات والأرصدة (يتبع)

تحويل العملات الأجنبية على صندوق لونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول [٨]
في حين تم تصنيف الاقتصاد التركي على أنه تضخم مرتفع من ١ يوليو ٢٠٢٢، لم يقم الصندوق الأساسي بتطبيق المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٩ للتقارير المالية في الاقتصادات ذات التضخم المرتفع نظرًا 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 صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد الموجز وبيان التدفقات النقدية الموجز بسعر الصرف في نهاية الفترة المالية. تم الإعتراف بفروقات التحويل الإسمية كطبيعية.

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

[٨] راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات

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 الموجز.

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 الادوات المالية المصنفة على انها (المستوى ٢) باستخدام نماذج يمكن ملاحظة مدخلاتها في سوق نشط. يشمل التقييم القائم على المدخلات القابلة للملاحظة الصكوك التي يتم تقيمها 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.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

تقدم الجداول التالية تحليلاً للأدوات المالية كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ و٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ والتي تم قياسها بالقيمة العادلة وفقًا للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣:

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول ^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**المجموع**
	درهم	**درهم**	**درهم**	**درهم**
أسهم	١٣٩,٥٣٢,١٧٢	–	–	١٣٩,٥٣٢,١٧٢
المجموع	**١٣٩,٥٣٢,١٧٢**	**–**	**–**	**١٣٩,٥٣٢,١٧٢**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول ^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**المجموع**
	درهم	**درهم**	**درهم**	**درهم**
أسهم	١٤٩,٦٥٢,٩٩٤	–	–	١٤٩,٦٥٢,٩٩٤
المجموع	**١٤٩,٦٥٢,٩٩٤**	**–**	**–**	**١٤٩,٦٥٢,٩٩٤**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول ^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**المجموع**
	ريال سعودي	**ريال سعودي**	**ريال سعودي**	**ريال سعودي**
أسهم	٩٩,٩٧٢,٣٧١	–	–	٩٩,٩٧٢,٣٧١
المجموع	**٩٩,٩٧٢,٣٧١**	**–**	**–**	**٩٩,٩٧٢,٣٧١**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول ^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
أسهم	٩٧,١٦٦,١٤٣	–	–	٩٧,١٦٦,١٤٣
المجموع	**٩٧,١٦٦,١٤٣**	**–**	**–**	**٩٧,١٦٦,١٤٣**

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول ^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
أسهم	٢,٦٥٦,١٣٧	–	–	٢,٦٥٦,١٣٧
المجموع	**٢,٦٥٦,١٣٧**	**–**	**–**	**٢,٦٥٦,١٣٧**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول ^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
أسهم	٢,٦٨٥,٨٨٢	–	–	٢,٦٨٥,٨٨٢
المجموع	**٢,٦٨٥,٨٨٢**	**–**	**–**	**٢,٦٨٥,٨٨٢**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيِمة^٨

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**المجموع**
	دولار أمريكي	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**
أسهم	٣,٤٧٤,٧٩٥	–	–	٣,٤٧٤,٧٩٥
المجموع	**٣,٤٧٤,٧٩٥**	**–**	**–**	**٣,٤٧٤,٧٩٥**

^٨ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيِمة^٨

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**المجموع**
	دولار أمريكي	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**
أسهم	٣,٤٨٤,٦٦٩	–	–	٣,٤٨٤,٦٦٩
المجموع	**٣,٤٨٤,٦٦٩**	**–**	**–**	**٣,٤٨٤,٦٦٩**

^٨ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو ^٨

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**المجموع**
	دولار أمريكي	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**
أسهم	٦,١٥٣,٤٧٤	–	–	٦,١٥٣,٤٧٤
المجموع	**٦,١٥٣,٤٧٤**	**–**	**–**	**٦,١٥٣,٤٧٤**

^٨ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو ^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١ دولار أمريكي	المستوى ٢ دولار أمريكي	المستوى ٣ دولار أمريكي	المجموع دولار أمريكي
أسهم	٥,٩٤٤,١٥٠	–	–	٥,٩٤٤,١٥٠
المجموع	**٥,٩٤٤,١٥٠**	**–**	**–**	**٥,٩٤٤,١٥٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١ ليرة تركية	المستوى ٢ ليرة تركية	المستوى ٣ ليرة تركية	المجموع ليرة تركية
أسهم	٤٧٠,٤٦٢,٤٣٨	–	–	٤٧٠,٤٦٢,٤٣٨
المجموع	**٤٧٠,٤٦٢,٤٣٨**	**–**	**–**	**٤٧٠,٤٦٢,٤٣٨**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١ ليرة تركية	المستوى ٢ ليرة تركية	المستوى ٣ ليرة تركية	المجموع ليرة تركية
أسهم	٣٦٣,٦٨٨,٥٦١	–	–	٣٦٣,٦٨٨,٥٦١
المجموع	**٣٦٣,٦٨٨,٥٦١**	**–**	**–**	**٣٦٣,٦٨٨,٥٦١**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
	درهم	درهم	درهم	درهم
أسهم	٢٣٠,٧٦٦,٤٧٥	–	–	٢٣٠,٧٦٦,٤٧٥
المجموع	**٢٣٠,٧٦٦,٤٧٥**	**–**	**–**	**٢٣٠,٧٦٦,٤٧٥**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
	درهم	درهم	درهم	درهم
أسهم	٢٣٦,٦١٥,٧٧٨	–	–	٢٣٦,٦١٥,٧٧٨
المجموع	**٢٣٦,٦١٥,٧٧٨**	**–**	**–**	**٢٣٦,٦١٥,٧٧٨**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
	دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ
أسهم	٣٣,٤٠٩,١٦٧	–	–	٣٣,٤٠٩,١٦٧
المجموع	**٣٣,٤٠٩,١٦٧**	**–**	**–**	**٣٣,٤٠٩,١٦٧**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
	دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ	دولار هونغ كونغ
أسهم	٤٥,٣٣٥,٨٤٧	–	–	٤٥,٣٣٥,٨٤٧
المجموع	**٤٥,٣٣٥,٨٤٧**	**–**	**–**	**٤٥,٣٣٥,٨٤٧**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
	روبية هندية	روبية هندية	روبية هندية	روبية هندية
أسهم	٦٠٤,٨٤٧,٩٦٥	–	–	٦٠٤,٨٤٧,٩٦٥
المجموع	**٦٠٤,٨٤٧,٩٦٥**	**–**	**–**	**٦٠٤,٨٤٧,٩٦٥**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
	روبية هندية	روبية هندية	روبية هندية	روبية هندية
أسهم	٧٠١,٨٩٤,٢٢٥	–	–	٧٠١,٨٩٤,٢٢٥
المجموع	**٧٠١,٨٩٤,٢٢٥**	**–**	**–**	**٧٠١,٨٩٤,٢٢٥**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول ^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
صكوك	–	٤,١٦٧,٤٥٩	–	٤,١٦٧,٤٥٩
المجموع	**–**	**٤,١٦٧,٤٥٩**	**–**	**٤,١٦٧,٤٥٩**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول ^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	المجموع
	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
صكوك	–	٤,٢٣٢,٤١٤	–	٤,٢٣٢,٤١٤
المجموع	**–**	**٤,٢٣٢,٤١٤**	**–**	**٤,٢٣٢,٤١٤**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**المجموع**
	دولار أمريكي	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**
أذون الخزانة	٢,٠٥٥,٢٣٥	–	–	٢,٠٥٥,٢٣٥
المجموع	**٢,٠٥٥,٢٣٥**	**–**	**–**	**٢,٠٥٥,٢٣٥**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**المجموع**
	دولار أمريكي	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**
أذون الخزانة	٢,١٨٧,٩٩٧	–	–	٢,١٨٧,٩٩٧
المجموع	**٢,١٨٧,٩٩٧**	**–**	**–**	**٢,١٨٧,٩٩٧**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول *^

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**المجموع**
	دولار أمريكي	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**	**دولار أمريكي**
أسهم	٦,١٢٨,٠٩٠	–	–	٦,١٢٨,٠٩٠
المجموع	**٦,١٢٨,٠٩٠**	**–**	**–**	**٦,١٢٨,٠٩٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.
* تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦، وبالتالي لا توجد أرقام مقارنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٣. القيمة العادلة (يتبع)

مجموع الصندوق الأساسي

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)			
	المستوى ١	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**المجموع**
	درهم	**درهم**	**درهم**	**درهم**
أذون الخزانة	٧,٥٤٨,٤٤٢	–	–	٧,٥٤٨,٤٤٢
صكوك	–	١٥,٣٠٥,٣٣٥	–	١٥,٣٠٥,٣٣٥
أسهم	٦٣٣,٥٣١,٠٥٠	–	–	٦٣٣,٥٣١,٠٥٠
المجموع	**٦٤١,٠٧٩,٤٩٢**	**١٥,٣٠٥,٣٣٥**	**–**	**٦٥٦,٣٨٤,٨٢٧**

مجموع الصندوق الأساسي

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)			
	المستوى ١	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**المجموع**
	درهم	**درهم**	**درهم**	**درهم**
أذون الخزانة	٨,٠٣٥,٧١٠	–	–	٨,٠٣٥,٧١٠
صكوك	–	١٥,٥٤٤,١٠٣	–	١٥,٥٤٤,١٠٣
أسهم	٦٢٩,٢٤٤,٤٩٦	–	–	٦٢٩,٢٤٤,٤٩٦
المجموع	**٦٣٧,٢٨٠,٢٠٦**	**١٥,٥٤٤,١٠٣**	**–**	**٦٥٢,٨٢٤,٣٠٩**

لم تكن هناك تحويلات بين المستويات خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ والسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ للصناديق الفرعية.

أدوات مالية غير مقاسة بالقيمة العادلة

إن الأدوات المالية التي لم يتم قياسها بالقيمة العادلة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ و٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ هي موجودات مالية قصيرة الأجل ومطلوبات مالية تعتبر قيمتها المدرجة تقارب بشكل معقول القيمة العادلة.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

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 ٢٠٢٦	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
صندوق لونيت ستاندرد أند بورز الإمارات شريعة المتداول ^				
وحدات متراكمة من الفئة أ	١٤,٧٥٠,٠٠٠	١٥,٥٠٠,٠٠٠	٨.٩٦٦ درهم	٩.١٧٦ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٧.٤٣٧ درهم	٧.٧٩١ درهم
صندوق لونيت ستاندرد أند بورز السعودية شريعة المتداول^				
وحدات الدخل من الفئة ب	٢٩,٥٠٠,٠٠٠	٢٩,٥٠٠,٠٠٠	٣.٣٩٨ ريال سعودي	٣.٣٠١ ريال سعودي
صندوق لونيت ستاندرد أند بورز الكويت شريعة المتداول ^				
وحدات الدخل من الفئة ب	٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٠.٣٣٣ دينار كويتي	٠.٣٣٦ دينار كويتي
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة ^				
وحدات الدخل من الفئة ب	٢,٨٠٠,٠٠٠	٢,٧٥٠,٠٠٠	١.٢٤٣ دولار أمريكي	١.٢٧١ دولار أمريكي
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو ^				
وحدات متراكمة من الفئة أ	٢,٦٢٠,٠٠٠	٢,٧٥٠,٠٠٠	٢.٣٥١ دولار أمريكي	٢.١٦٥ دولار أمريكي
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول لأسهم النمو ^				
وحدات الدخل من الفئة ب	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٩٤.٣١١ ليرة تركية	٧٢.٨٠٦ ليرة تركية
صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ^				
وحدات الدخل من الفئة ب	٦٤,٢٥٠,٠٠٠	٦٥,٢٥٠,٠٠٠	٣.٥٩٨ درهم	٣.٦٣٢ درهم
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ^				
وحدات الدخل من الفئة ب	٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	٧.٤٦٣ دولار هونغ كونغ	١٠.١٠١ دولار هونغ كونغ
صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الهند شريعة المتداول ^				
وحدات الدخل من الفئة ب	٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٧٥.٨٤٢ روبية هندية	٨٦.٧٤٦ روبية هندية
صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول ^				
وحدات الدخل من الفئة ب	٤,٢٠٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٠٠٠	١.٠١٤ دولار أمريكي	١.٠٣٤ دولار أمريكي
صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ^				
وحدات الدخل من الفئة ب	٨٠٠,٠٠٠	٨٥٠,٠٠٠	٢.٥٧٢ دولار أمريكي	٢.٥٧٦ دولار أمريكي
صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول *^				
وحدات الدخل من الفئة ب	٦,٢٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	٠.٩٨١ دولار أمريكي	لا ينطبق

* تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦، وبالتالي لاتوجد أرقام مقارنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.
^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

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.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٤. رأس مال الوحدة (يتبع)

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

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 بصلاحية 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 ٢٠٢٦ والسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، كان عدد الوحدات القابلة للاسترداد المصدرة والمستردة كما يلي:

	صندوق لونيت ستاندرد أند بورز الإمارات شريعة المتداول [٨]		صندوق لونيت ستاندرد أند بورز السعودية شريعة المتداول [٨]		صندوق لونيت ستاندرد أند بورز الكويت شريعة المتداول [٨]	
	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	السنة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)
وحدات متراكمة من الفئة أ						
الرصيد في بداية الفترة/ السنة	١٥,٥٠٠,٠٠٠	١٧,٢٥٠,٠٠٠	–	–	–	–
الوحدات المصدرة [١]	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	–	–	–	–
الوحدات المستردة [١]	(١,٠٠٠,٠٠٠)	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	–	–	–	–
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة	**١٤,٧٥٠,٠٠٠**	**١٥,٥٠٠,٠٠٠**	**–**	**–**	**–**	**–**
وحدات الدخل من الفئة ب						
الرصيد في بداية الفترة/ السنة	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٢٩,٥٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠
الوحدات المصدرة [١]	–	–	–	٥٠٠,٠٠٠	–	–
الوحدات المستردة [١]	–	–	–	(١,٠٠٠,٠٠٠)	–	–
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة	**١,٠٠٠,٠٠٠**	**١,٠٠٠,٠٠٠**	**٢٩,٥٠٠,٠٠٠**	**٢٩,٥٠٠,٠٠٠**	**٨,٠٠٠,٠٠٠**	**٨,٠٠٠,٠٠٠**

[٨] راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٤. رأس مال الوحدة (يتبع)

	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة ^		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو ^		صندوق لونيت ستاندرد اند بورز تركيا شريعة المتداول ^	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	السنة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	السنة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	السنة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)
وحدات متراكمة من الفئة أ						
الرصيد في بداية الفترة/ السنة	–	–	٢,٧٥٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	–	–
الوحدات المصدرة [٢]	–	–	١٢٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	–	–
الوحدات المستردة [٢]	–	–	(٢٥٠,٠٠٠)	–	–	–
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة	**–**	**–**	**٢,٦٢٠,٠٠٠**	**٢,٧٥٠,٠٠٠**	**–**	**–**
وحدات الدخل من الفئة ب						
الرصيد في بداية الفترة/السنة	٢,٧٥٠,٠٠٠	٢,٧٥٠,٠٠٠	–	–	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
الوحدات المصدرة [١]	٥٠,٠٠٠	–	–	–	–	–
الوحدات المستردة [١]	–	–	–	–	–	–
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة	**٢,٨٠٠,٠٠٠**	**٢,٧٥٠,٠٠٠**	**–**	**–**	**٥,٠٠٠,٠٠٠**	**٥,٠٠٠,٠٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

	صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول^		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ^		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول ^	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	السنة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	السنة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	السنة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)
وحدات الدخل من الفئة ب						
الرصيد في بداية الفترة/السنة	٦٥,٢٥٠,٠٠٠	٧١,٧٥٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٥٠٠,٠٠٠
الوحدات المصدرة [٣]	–	–	–	–	–	–
الوحدات المستردة [٣،٤]	(١,٠٠٠,٠٠٠)	(٦,٥٠٠,٠٠٠)	–	(٥٠٠,٠٠٠)	–	(٥٠٠,٠٠٠)
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة	**٦٤,٢٥٠,٠٠٠**	**٦٥,٢٥٠,٠٠٠**	**٤,٥٠٠,٠٠٠**	**٤,٥٠٠,٠٠٠**	**٨,٠٠٠,٠٠٠**	**٨,٠٠٠,٠٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

	صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول ^		صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ^		صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول *^
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	السنة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	الفترة المالية من ١٩ فبراير ٢٠٢٥ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)	الفترة المالية من ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)
وحدات الدخل من الفئة ب					
الرصيد في بداية الفترة/السنة	٤,٢٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٨٥٠,٠٠٠	–	–
الوحدات المصدرة [٥]	–	–	–	٩٥٠,٠٠٠	٦,٢٥٠,٠٠٠
الوحدات المستردة [٥]	–	(٨٠٠,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠)	(١٠٠,٠٠٠)	–
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة	**٤,٢٠٠,٠٠٠**	**٤,٢٠٠,٠٠٠**	**٨٠٠,٠٠٠**	**٨٥٠,٠٠٠**	**٦,٢٥٠,٠٠٠**

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٤. رأس مال الوحدة (يتبع)

* تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦، وبالتالي لاتوجد أرقام مقارنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

[٨] راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

[١] بالنسبة لصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول، يشمل ذلك المعاملات العينية لـ ٢٥٠,٠٠٠ وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٢٥٠,٠٠٠ وحدة) بقيمة ٢,٢١٢,٢٥٠ درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٢,٤٢٨,٢٥٠ درهم) للوحدات المصدرة و١,٠٠٠,٠٠٠ وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٢,٠٠٠,٠٠٠) بقيمة ٩,٢٣٤,٠٠٠ درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ١٦,٧٦٧,٥٠٠ درهم) للوحدات المستردة من الوحدات المتراكمة من الفئة أ.

[٢] بالنسبة لصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو، يشمل ذلك المعاملات العينية لـ لا شيء وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٢٥٠,٠٠٠ وحدة) بقيمة لا شيء دولار أمريكي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٥٢٦,٥٠٠ دولار أمريكي) للوحدات المصدرة والمعاملات العينية بقيمة ٢٥٠,٠٠٠ وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: لا شيء وحدة) بقيمة ٥٣٧,٧٥٠ دولار أمريكي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: لا شيء) للوحدات المستردة من الوحدات المتراكمة من الفئة أ.

[٣] بالنسبة لصندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول، يشمل ذلك المعاملات العينية لـ ١,٠٠٠,٠٠٠ وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٦,٥٠٠,٠٠٠ وحدة) بقيمة ٣,٨٢٦,٠٠٠ درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٢٣,٤٨٩,٠٠٠ درهم) للوحدات المستردة من وحدات الدخل من الفئة ب.

[٤] بالنسبة لصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول، يشمل ذلك المعاملات العينية لـ لا شيء وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٥٠٠,٠٠٠ وحدة) بقيمة لا شي دولار هونغ كونغ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٥,٨٩١,٠٠٠ دولار هونغ كونغ) للوحدات المستردة من وحدات الدخل من الفئة ب.

[٥] بالنسبة لصندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول، يشمل ذلك المعاملات العينية لـ لا شيء وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٨٠٠,٠٠٠) بقيمة لا شيء دولار أمريكي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٨٢٨,٠٠٠ دولار أمريكي) للوحدات المستردة من وحدات الدخل من الفئة ب

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

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

	صندوق لونيت ستاندرد أند بورز الإمارات شريعة المتداول ^		صندوق لونيت ستاندرد أند بورز السعودية شريعة المتداول ^		صندوق لونيت ستاندرد أند بورز الكويت شريعة المتداول ^	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) ريال سعودي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) ريال سعودي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دينار كويتي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دينار كويتي
صافي المكاسب/ (الخسائر) المحققة من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٦٠٤,٧٤٠)	(٥,١٣٢,٧٨٤)	(٥٦٤,٢٠٠)	(٢,٠٧٦,٩٦٩)	٦٤,٨٤٥	(٢٨,٥٢٥)
صافي التغير في الزيادة غير المحققة /(الاستهلاك) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٨,٤٩٢,٩٢١)	١٩,٤٩٢,٩٨٤	٣,٢٩٧,٢٥٧	(٥,١٤٣,٣٤٨)	(٩٥,٣٧٠)	٥٣٩,٨٢٧
خسائر العملة	(٦)	(٨)	–	–	–	–
صافي (خسائر)/ مكاسب الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٩,٠٩٧,٦٦٧)	١٤,٣٦٠,١٩٢	٢,٧٣٣,٠٥٧	(٧,٢٢٠,٣١٧)	(٣٠,٥٢٥)	٥١١,٣٠٢

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

	صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة ^		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو ^		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول ^	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) ليرة تركية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) ليرة تركية
صافي المكاسب/ (الخسائر) المحققة من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٢٩,٧١٦	١٤٥,٦٣٦	٣٠٨,٩٤٩	(١٧,٤٨٥)	١٤,٦٩٩,٧٧٧	٩,٨٦٩,٤٣١
صافي التغير في الزيادة غير المحققة /(الاستهلاك) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(١٠٧,٩٤٣)	٢٤١,٨٦٣	١٤٩,٤٥٧	١٢٠,٦٣٣	٩٣,٢٩٠,٢٥٣	١٥,٥٢٧,٨٨٨
مكاسب العملة	–	–	–	–	٦	٧
صافي (خسائر)/ مكاسب الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٧٨,٢٢٧)	٣٨٧,٤٩٩	٤٥٨,٤٠٦	١٠٣,١٤٨	١٠٧,٩٩٠,٠٣٦	٢٥,٣٩٧,٣٢٦

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

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

	صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ^		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ^		صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول ^	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار هونغ كونغ	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار هونغ كونغ	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) روبية هندية	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) روبية هندية
صافي المكاسب/ (الخسائر) المحققة من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٨١٧,٦٢٧	(٧٣٧,٤٤٩)	٣١٦,٩٣٠	١,٣٣٠,٧٥٧	(٩٢٦,٠٣٢)	(٥,٤٧١,٧٦٦)
صافي التغير في الزيادة غير المحققة /(الاستهلاك) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٤,٥٢٣,٠٥٩)	٢٣,٩٧٥,٤٤٥	(١٢,٢٤٥,٦٩٨)	٧,٨٢٩,٩٩٤	(٨٧,٢١٣,٣٩٨)	(٨,٤٨٧,٠١٨)
خسائر العملة	–	–	(٢٢٥)	(٣٦٤)	–	–
صافي (خسائر)/ مكاسب الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٣,٧٠٥,٤٣٢)	٢٣,٢٣٧,٩٩٦	(١١,٩٢٨,٩٩٣)	٩,١٦٠,٣٨٧	(٨٨,١٣٩,٤٣٠)	(١٣,٩٥٨,٧٨٤)

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

	صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية ^		صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ^		صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول *^
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ١٩ فبراير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) دولار أمريكي	الفترة المالية من ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) دولار أمريكي
صافي المكاسب/ (الخسائر) المحققة من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٢,٨٢٥	(١١,١٣٣)	٠	٣	١٧,٦٩١
صافي التغير في الزيادة غير المحققة /(الاستهلاك) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٨٧,٠٢٨)	٧٩,١٨٧	(١,٢٣٣)	(١٠٥)	(١١٧,٥٢٣)
مكاسب/ خسائر العملة	–	٢	–	–	(٨,٨٢٨)
صافي (خسائر)/ مكاسب الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٨٤,٢٠٣)	٦٨,٠٥٦	(١,٢٣٣)	(١٠٢)	(١٠٨,٦٦٠)

* تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦، وبالتالي لا توجد أرقام مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥.

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

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

	مجموع الصندوق الأساسي	
	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم
صافي المكاسب/(الخسائر) المحققة من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٣,٠٧٥,١٩١	(٦,٤٥٥,٨٥٢)
صافي التغير في الزيادة غير المحققة/(الاستهلاك) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(١٣,٠٤١,٧٠٢)	٥١,٣٤٨,١٩٩
خسائر العملة	(٣٢,٥٣٤)	(١٧٢)
صافي (الخسائر)/المكاسب على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٩,٩٩٩,٠٤٥)	٤٤,٨٩٢,١٧٥

٦. النقد ومرادفات النقد

يتم الإحتفاظ بالنقد ومرادفات النقد في الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ والسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ لدى بنك أوف نيويورك ميلون، فرع لندن ("الحافظ الأمين العالمي").

كان التصنيف الائتماني طويل الأجل لوكالة ستاندرد آند بورز لحافظ الأمين العالمي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ –AA (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: –AA).

٧. الضريبة

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 صندوق لونيت الأساسي ("الصندوق") (سابقا "صندوق شيميرا الأساسي") للرقابة من قبل هيئة سوق المال وتم تأسيسه في دولة الإمارات العربية المتحدة. إن الصندوق ليس منشأة قانونية منفصلة ولم يتم منحه الشخصية الاعتبارية من قبل هيئة سوق المال. 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 سوق المال. تم اعتبار كل من الصناديق الفرعية كصندوق استثمار مؤهل، وبالتالي معفى من ضريبة الشركات في دولة الإمارات العربية المتحدة.

فيما يتعلق بصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول (سابقاً " 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 لا شيء روبية هندية (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩,٠٣٠,٧١٩ 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 شي روبية هندية (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: لا شيء روبية هندية) وزيادة في مخصص ضريبة مكاسب رأس المال بمبلغ لا شي روبية هندية (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٢٠,١١٩,٤١٧ روبية هندية) ضمن "صافي المكاسب / (الخسائر) على الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة" في بيان الدخل الشامل الموجز.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية 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، باستثناء صندوق لونيت ستاندرد أند بورز الإمارات شريعة المتداول (سابقًا "صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز الإمارات شريعة المتداول")، حيث يتم إحتساب رسوم الإدارة ٠.٧٪ من متوسط صافي قيمة الموجودات اليومية؛ وصندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية (سابقًا "شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية")، حيث يتم إحتساب رسوم الإدارة ٠.٤٪ من متوسط صافي قيمة الموجودات اليومية؛ وصندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول (سابقًا "صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول")، حيث يتم إحتساب رسوم الإدارة 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 سوق المال 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 الإستثنائية.

يتحمل مدير الاستثمار أيضًا 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 إعتمادها في الاجتماع الجمعية العمومية للصندوق الفرعي ذي الصلة وإخطار الجهات ذات العلاقة، شريطة الحصول على موافقة هيئة سوق المال.

يتم احتساب جميع الرسوم يوميًا ويجب أن تُستحق يوميًا بالرجوع إلى صافي قيمة الموجودات للصندوق الفرعي في يوم التعامل الأخير ويجب دفعها شهريًا أو ربع سنويًا 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 أيضًا رسوم الوساطة والعمولات والفوائد أو الضرائب المستحقة الدفع.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

٩. تكاليف المعاملة (يتبع)

فيما يلي تكاليف المعاملات المتكبدة على المشتريات والمبيعات خلال الفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ و٣٠ يونيو ٢٠٢٥:

الصندوق الفرعي	العملة الأساسية	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	الفترة المالية ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق)
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول ^	درهم	٢١,٠٩٥	٥٦,٠٤٦
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول ^	ريال سعودي	١٢,٧٦١	٣١,٩٢٨
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول ^	دينار كويتي	٢,٠٤٠	٦٦٨
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيِّمة ^	دولار أمريكي	٣٨	٤٣٨
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو ^	دولار أمريكي	٤٠	١٧
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول ^	ليرة تركية	٥٢,٩١٤	٧٢,٦٣٨
صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ^	درهم	٢١,٩٢٠	٩,٨٠٦
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ^	دولار هونغ كونغ	١٤,٥٢٨	٣٧,٨٠٣
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول ^	روبية هندية	٤٧٥,٩٥٢	٧٩٠,١٥٤
صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول ^	دولار أمريكي	–	–
صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ^	دولار أمريكي	–	–
صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول*^	درهم	٢١,٨١٣	–
صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول*^	ريال قطري	١١,٨١٧	–
صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول*^	ريال سعودي	١٠,٣٧٠	–

* تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦، وبالتالي لا توجد أرقام مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥.
^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

١٠. معاملات الأطراف ذات الصلة

وفقًا 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 عضوا 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 لونيت ستاندرد أند بورز الإمارات شريعة المتداول (سابقًا "صندوق شيميرا ستاندرد أند بورز الإمارات شريعة المتداول")، حيث يتم احتساب رسوم الادارة بنسبة ٠.٧٪ من متوسط صافي قيمة الاصول اليومية؛ صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية (سابقًا "شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية")، حيث يتم إحتساب رسوم الإدارة ٠.٤٪ من متوسط صافي قيمة الموجودات اليومية؛ وصندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول (سابقًا "صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول")، حيث يتم احتساب رسوم الادارة بنسبة ٠.٥٪ من متوسط صافي قيمة الاصول اليومية. إن 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 بالشريعة الاسلامية 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 سوق المال 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.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١٠. معاملات مع جهات ذات علاقة (يتبع)

خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ و٣٠ يونيو ٢٠٢٥، حقق مدير الاستثمار الأتعاب التالية لخدمات إدارة الإستثمار. كما هو الحال مع المصاريف الأخرى، يتم دفع الأتعاب من أتعاب الإدارة السنوية.

	رسوم مدير الاستثمار		رسوم مدير الاستثمار مستحقة الدفع		
	الفترة المالية: ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) العملة الأساسية	الفترة المالية: ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية: ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) العملة الأساسية	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) درهم
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول^	٥٢٢,١٨٨ درهم	٥٢٢,١٨٨	٦٩٩,٩١٨	٢٥٤,٥٥٥ درهم	٢٥٤,٥٥٥	٢٦٤,٥٧١
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول^	٥١٨,٢٠٧ ريال سعودي	٥٠٧,٢٧٧	٥٢٣,٤٠٩	٢٦٣,٦٨٤ ريال سعودي	٢٥٧,٨٢٦	٢٥٠,٧٩١
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول^	١٣,٣٧٣ دينار كويتي	١٥٩,٥١٢	١٣٩,١٩٣	٦,٨١٧ دينار كويتي	٨٠,٨٠٩	٧٨,٤٧٣
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة^	١٧,٦١٤ دولار أمريكي	٦٤,٦٩٦	٥٨,٥٧٤	٨,٨٠٧ دولار أمريكي	٣٢,٣٤٤	٣١,٩١٢
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو^	١٣,٣٦٩ دولار أمريكي	٤٩,١٠٣	٧٩,٨٧٥	٦,٥٠٩ دولار أمريكي	٢٣,٩٠٧	٥٢,٧٨٣
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول^	٢,٢٨٣,١٨٠ ليرة تركية	١٨٧,٨٨٣	١٣٣,٠٠٦	١,٢٦٨,٢٧٨ ليرة تركية	٩٩,٨٢٧	٧٥,٠٢٠
صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول^	١,١٩٠,٥٧٦ درهم	١,١٩٠,٥٧٦	١,١٩٦,٢٧٤	٥٨٥,٩٥٢ درهم	٥٨٥,٩٥٢	٥٩٣,٦٢٤
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول^	٢١٤,٨٩٩ هونغ كونغ	١٠٠,٨٧٧	١١٧,٦٤٦	١٠١,٩٧٩ دولار هونغ كونغ	٤٧,٧٦١	٥٧,٩٧٧
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول^	٣,١٥٤,٦١٥ روبية هندية	١٢٤,٤٦٥	١٤٧,٠٥٧	١,٥٦٣,٣٤٨ روبية هندية	٦٠,٦٠٩	٧٠,٣٢٥
صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول^	٨,٥٨٠ دولار أمريكي	٣١,٥١٤	٤٦,٦٣٣	٤,٢٨٠ دولار أمريكي	١٥,٧١٩	١٦,٥٧٨
صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول^	٥,٢٢٦ دولار أمريكي	١٩,١٩٦	١٥,٤٤١	٢,٥٩٠ دولار أمريكي	٩,٥١٣	٩,٩٠٤
صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول^*	٢٤٥ دولار أمريكي	٩٠٠	–	٢٤٥ دولار أمريكي	٩٠٠	–
المجموع		**٢,٩٥٨,١٨٧**	**٣,١٥٧,٠٢٦**		**١,٤٦٩,٧٢٢**	**١,٥٠١,٩٥٨**

* تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦، وبالتالي لا توجد أرقام مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ و٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.
^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

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

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١٠. معاملات مع جهات ذات علاقة (يتبع)

خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ و٣٠ يونيو ٢٠٢٥، دفع مدير الاستثمار المبالغ التالية بالنيابة عن الصندوق الفرعي فيما يتعلق بالمصروفات التشغيلية الفائضة عن.

	المصاريف التشغيلية المدفوعة		المصاريف التشغيلية مستحقة الدفع	
	الفترة المالية: ١ يناير ٢٠٢٦ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق) درهم	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) درهم	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق) درهم
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول^	٣٢١,٧٨٨	٥١٥,٠٩٣	٣٤٧,٠٣٥	٣٦٤,٦٢١
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول^	٣٨٤,٥٣٦	٥١٦,٨٦١	٢١٧,٨٩٣	٣٥٧,١٨٧
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول^	٢٨٦,٢٥١	٥٢٤,٤٦٤	١٧١,٣٠١	٢١٦,٢٩٦
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة^	٢٣٦,٩٤٧	٥٢٠,١٩٢	٨٤,٧٨٩	١١٨,٥٣٤
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو^	٢٢٢,٣٩١	٥١٢,١٥٠	٩٤,٨٢٠	١٢١,٢٥٢
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول^	٢٥٤,٢٤٥	٥٠٨,١٢٧	١١٩,٢١١	١٣٨,٦٨٠
صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول^	٣٤٩,١٢٣	٤٣٢,٠٣٠	٣٩٠,٦٥٤	٤٣٨,٧٩٥
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول^	٢٤٠,٢٨٥	٤٨٨,٩٤٠	١١٤,٢٨٥	١٥١,٠٨٣
صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول^	٣٣٤,٨١٣	٥٤٦,١٩٠	١٧٢,٥٨٣	٢٠٣,١١٧
صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول^	٢٢٨,٨٧٣	٣٦١,٩٨٨	١٠٥,٦٦٠	١٣٤,٧٧١
صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول^	٢٠٢,٦٧٨	٢٣٣,٩٧١	٧٧,٩٩٤	١١٧,٨٩٤
صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول^*	١٥٥,٦٢١	–	٣٢,٨٦٩	–
المجموع	**٣,٢١٧,٥٥١**	**٥,١٦٠,٠٠٦**	**١,٩٢٩,٠٩٤**	**٢,٣٦٢,٢٣٠**

* تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦، وبالتالي لا توجد أرقام مقارنة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ و٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.
^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦، كان لدى الصندوق الأساسي تسعة 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، كيو لصناعة السوق ذ.م.م وبنك إتش إس بي سي بي ال سي وأوشن جلوبال لصناعة السوق 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 كما في الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ والسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

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 سوق المال، إنشاء المزيد من الصناديق الفرعية وإنشاء فئة منفصلة أو أكثر من الوحدات داخل كل صندوق فرعي وفقًا 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 ٢٠٢٦ و ٣٠ يونيو ٢٠٢٥.

١٤. توزيعات

فيما يلي التوزيعات من الصناديق الفرعية خلال الفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق) و٣٠ يونيو ٢٠٢٥(غير مدقق):

٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيع الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	٢٢ يونيو ٢٠٢٦	١٣ يوليو ٢٠٢٦	٠.١٨٣٧	١٨٣,٧٠٠
المجموع				**١٨٣,٧٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيع الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ ريال سعودي
وحدات الدخل من الفئة ب	٢٢ يونيو ٢٠٢٦	١٣ يوليو ٢٠٢٦	٠.٠٣٤١	١,٠٠٥,٩٥٠
المجموع				**١,٠٠٥,٩٥٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيع الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ دينار كويتي
وحدات الدخل من الفئة ب	٢٢ يونيو ٢٠٢٦	١٣ يوليو ٢٠٢٦	٠.٠٠٣٠	٢٤,٠٠٠
المجموع				**٢٤,٠٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١٤. توزيعات (يتبع)

٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (يتبع)

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيِّمة^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيع الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	مبلغ دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب	٢٢ يونيو ٢٠٢٦	١٣ يوليو ٢٠٢٦	٠.٠٠١٧	٤,٦٧٥
المجموع				**٤,٦٧٥**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيع الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ ليرة تركية
وحدات الدخل من الفئة ب	٢٢ يونيو ٢٠٢٦	١٣ يوليو ٢٠٢٦	٠.٦٠٣٤	٣,٠١٧,٠٠٠
المجموع				**٣,٠١٧,٠٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيع الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	٢٢ يونيو ٢٠٢٦	١٣ يوليو ٢٠٢٦	٠.٠٣٨٩	٢,٤٩٩,٣٢٥
المجموع				**٢,٤٩٩,٣٢٥**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب	٢ فبراير ٢٠٢٦	١٧ فبراير ٢٠٢٦	٠.٠١١٢	٤٧,٠٤٠
وحدات الدخل من الفئة ب	١ مايو ٢٠٢٦	١٨ مايو ٢٠٢٦	٠.٠١١٢	٤٧,٠٤٠
		المجموع		**٩٤,٠٨٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة مشاركة قابلة للاسترداد	المبلغ دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب	٢ فبراير ٢٠٢٦	١٧ **فبراير** ٢٠٢٦	٠.٠٢٢١	١٨,٧٨٥
وحدات الدخل من الفئة ب	١ مايو ٢٠٢٦	١٨ مايو ٢٠٢٦	٠.٠٢٠٠	١٦,٠٠٠
		المجموع		**٣٤,٧٨٥**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١٤. توزيعات (يتبع)

مجموع الصندوق الأساسي

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	المبلغ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	٢ فبراير ٢٠٢٦	١٧ فبراير ٢٠٢٦	٢٤١,٧٦٨
وحدات الدخل من الفئة ب	١ مايو ٢٠٢٦	١٨ مايو ٢٠٢٦	٢٣١,٥٣٩
وحدات الدخل من الفئة ب	٢٢ يونيو ٢٠٢٦	١٣ يوليو ٢٠٢٦	٤,٢١٩,٤٧٦
			٤,٦٩٢,٧٨٣

٣٠ يونيو ٢٠٢٥

صندوق لونيت 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**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت 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**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت 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**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١٤. التوزيعات (يتبع)

٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (يتبع)

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيِّمة^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة الوحدات المشاركة القابلة للاستبدال	المبلغ دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠.٠٠٤٣	١١,٨٢٥
			المجموع	**١١,٨٢٥**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة الوحدات المشاركة القابلة للاستبدال	المبلغ ليرة تركية
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠.٦٤٧٦	٣,٢٣٨,٠٠٠
			المجموع	**٣,٢٣٨,٠٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة الوحدات المشاركة القابلة للاستبدال	المبلغ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠.٠٣٧٤	٢,٥٨٩,٩٥٠
			المجموع	**٢,٥٨٩,٩٥٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة الوحدات المشاركة القابلة للاستبدال	المبلغ دولار هونغ كونغ
وحدات الدخل من الفئة ب	١٣ فبراير ٢٠٢٥	٧ مارس ٢٠٢٥	٠.٠٣٠١	١٥٠,٥٠٠
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠.٠٥٥١	٢٧٥,٥٠٠
			المجموع	**٤٢٦,٠٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة الوحدات المشاركة القابلة للاستبدال	المبلغ روبية هندية
وحدات الدخل من الفئة ب	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٢١ يوليو ٢٠٢٥	٠.١٠٩٧	٩٣٢,٤٥٠
			المجموع	**٩٣٢,٤٥٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١٤. التوزيعات (يتبع)

٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (يتبع)

صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول ^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة الوحدات المشاركة القابلة للاستبدال	المبلغ دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب	٠٣ فبراير ٢٠٢٥	١٧ فبراير ٢٠٢٥	٠.٠١١٥	٥٥,٠٠٠
وحدات الدخل من الفئة ب	٠١ مايو ٢٠٢٥	٢٣ مايو ٢٠٢٥	٠.٠١١٠	٥٧,٥٠٠
		المجموع		**١١٢,٥٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول^

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	توزيعات الأرباح لكل وحدة الوحدات المشاركة القابلة للاستبدال	المبلغ دولار أمريكي
وحدات الدخل من الفئة ب	٠١ مايو ٢٠٢٥	٢٣ مايو ٢٠٢٥	٠.٠٠٩٨	٩,٣١٠
		المجموع		**٩,٣١٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

مجموع الصندوق الأساسي

فئة الوحدة	تاريخ آخر استحقاق	تاريخ الدفع	المبلغ درهم
وحدات الدخل من الفئة ب	٠٣ 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	٠١ 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**

١٥. أرقام المقارنة

تستند معلومات المقارنة لبيان المركز المالي الموجز إلى البيانات المالية المدققة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ 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 تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية الموجزة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥.

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١٦. أسعار الصرف

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

أسعار الصرف الفورية

	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدقق)	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق)
دولار هونغ كونغ	٠.٤٦٨٣٣٦	٠.٤٧١٨٤٥	٠.٤٦٧٨٤٣
روبية هندية	٠.٠٣٨٧٦٩	٠.٠٤٠٨٦٢	٠.٠٤٢٨٨٦
دينار كويتي	١١.٨٥٤٣٥٥	١١.٩٢٦٢٩٣	١٢.٠١٢٢٩٦
ريال سعودي	٠.٩٧٧٧٨٤	٠.٩٧٩٢٩٣	٠.٩٧٩٢٣٣
ليرة تركية	٠.٠٧٨٧١١	٠.٠٨٥٤٨٠	٠.٠٩٢٣٣٠
دولار أمريكي	٣.٦٧٢٦٥٠	٣.٦٧٢٦٣٣	٣.٦٧٢٥١٨

متوسط أسعار الصرف

	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ (غير مدقق)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (مدقق)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ (غير مدقق)
دولار هونغ كونغ	٠.٤٦٩٤١٨	٠.٤٧١١٣٣	٠.٤٧١٣٤٥
روبية هندية	٠.٠٣٩٤٥٥	٠.٠٤٢١٣٨	٠.٠٤٢٦٦٣
دينار كويتي	١١.٩٢٨٣٣٥	١١.٩٦٩٣١١	١١.٩٤٢٤٧٣
ريال سعودي	٠.٩٧٨٩٠٧	٠.٩٧٩٠٩٨	٠.٩٧٩٠٥٤
ليرة تركية	٠.٠٨٢٢٩٠	٠.٠٩٢٨٠٧	٠.٠٩٧٧٦٦
دولار أمريكي	٣.٦٧٢٨٩٢	٣.٦٧٢٩١٩	٣.٦٧٢٨٩٥

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

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (يتبع)

١٧. الأحداث الجوهرية خلال الفترة المالية

تصاعدت التوترات الجيوسياسية في منطقة الشرق الأوسط على خلفية نزاع إقليمي. كما في تاريخ اعتماد هذه البيانات المالية، يقوم مدير الصندوق بمتابعة الوضع بشكل مستمر. وتشير التطورات الجيوسياسية المتسارعة إلى وجود مخاطر متزايدة مرتبطة بالأمن الإقليمي، إلا أنه وكما في تاريخ التقرير، لم يتم تحديد أي تأثيرات سلبية على سير العمليات من قبل مدير الصندوق.

نظرًا للتغيرات المتسارعة في الظروف، فإنه لا يمكن في الوقت الحالي إجراء تقدير موثوق لأي أثر مالي محتمل. ستواصل الإدارة متابعة الوضع عن كثب وتقييم أي انعكاسات محتملة على عمليات الصندوق، ومركزه المالي، وأدائه المالي.

تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦ بتاريخ الإدراج في ٢٣ يونيو ٢٠٢٦، في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

تم تعيين أوشين جلوبال لصناعة السوق ذ.م.م. كمشارك مخول جديد للصندوق الأساسي.

لم تكن هناك أحداث جوهرية أخرى خلال الفترة المالية تتطلب الإفصاح في المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

١٨. أحداث بعد نهاية فترة التقرير

اعتباراً من ١ يوليو ٢٠٢٦، تم تغيير اسم صندوق شيميرا الأساسي المتداول إلى صندوق لونيت الأساسي. بعد ذلك، تم تغيير أسماء الصناديق إلى صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول ("سابقاً صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الإمارات شريعة المتداول")، صندوق لونيت ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز السعودية شريعة المتداول")، صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول")، وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيّمة (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة للأسهم القيّمة")، وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة لأسهم النمو")، وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول")، وصندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول")، وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول (سابقاً "شيميرا ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول") وصندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول") وصندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول") وصندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول (سابقاً "صندوق شيميرا ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول") وصندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح (سابقاً "صندوق شيميرا سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح").

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

١٩. نقطة التقييم

كان تقييم الاستثمارات هو ٣٠ يونيو ٢٠٢٦، وهو آخر يوم عمل في الفترة المالية المرحلية الموجزة للسوق ذات الصلة.

٢٠. اعتماد البيانات المالية المرحلية الموجزة

تم إعتماد البيانات المالية المرحلية الموجزة من قبل مجلس إدارة شركة الإدارة في ١٣ أغسطس ٢٠٢٦.

جدول الاستثمارات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ستاندرد اند بورز الإمارات شريعة المتداول ^

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة درهم	صافي الموجودات %
الأسهم: ٩٩.٨٩٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٧٦٪)			
الإمارات العربية المتحدة: ٩٩.٨٩٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٧٦٪)			
مصرف أبوظبي الإسلامي ش.م.ع	٧٠٠,٤٨٦	١٤,٤٨٦,٠٥١	١٠.٣٧
شركة أبوظبي الوطنية للطاقة ش.م.ع	١,١٩٤,٨٧٠	٣,١٤٢,٥٠٨	٢.٢٥
شركة بترول أبوظبي الوطنية للتوزيع ش.م.ع	١,٠١٨,٤٤٧	٣,٩٩٢,٣١٢	٢.٨٦
شركة أدنوك للحفر ش.م.ع	٩١٢,٣٧٩	٥,٢٢٧,٩٣٢	٣.٧٤
أدنوك غاز بي إل سي	٢,٤٦١,٨٦٠	٨,٤٦٨,٧٩٨	٦.٠٦
أدنوك للخدمات اللوجستية والخدمية	٤٩٧,٩٦٥	٢,٩٩٧,٧٤٩	٢.١٥
العربية للطيران ش.م.ع	١,١٩٧,٥٠٣	٦,٥٢٦,٣٩١	٤.٦٧
مصرف عجمان ش.م.ع	٥٥٢,٤٥٤	٧٧٣,٤٣٦	٠.٥٥
شركة الدار العقارية ش.م.ع	١,٣٤٧,٩٣٧	١١,١٦٠,٩١٨	٧.٩٩
أليك هولدينغز ش.م.ع	٣٤١,١١٤	٥٠٤,٨٤٩	٠.٣٦
شركة أمريكانا ريستورانتس إنترناشونال بي إل سي – شركة أجنبية	١,٠١٩,٢٢٨	٢,٠٦٩,٠٣٣	١.٤٨
أملاك للمالية ش.م.ع	٢٧٥,٣٧٥	٣٥٢,٤٨١	٠.٢٥
شركة أبيكس للاستثمار ش.م.ع	٣٢٨,٣٢٤	١,٠٩٣,٣١٩	٠.٧٨
شركة بروج بي إل سي	١,٠٦٤,٧٧٣	٢,٧١٥,١٧١	١.٩٤
دانا غاز ش.م.ع	١,٩٨٨,٧٨٣	١,٨٥٣,٥٤٦	١.٣٣
شركة ديار للتطوير ش.م.ع	٨٥٧,٧٤٧	٦٩٠,٤٨٦	٠.٥٠
هيئة كهرباء ومياه دبي ش.م.ع	٣,٢٠٧,٥٧٥	٨,٩١٧,٠٥٩	٦.٣٨
بنك دبي الإسلامي ش.م.ع	١,٨٦١,٩٨٥	١٣,٨٧١,٧٨٨	٩.٩٣
شركة اعمار للتطوير ش.م.ع	٢٩٧,٥٦٤	٤,١١٢,٣٣٥	٢.٩٤
شركة اعمار للعقارات ش.م.ع	٢,٢٠٩,٧٩١	٢٦,٣٤٠,٧٠٩	١٨.٨٦
شركة الإمارات المتكاملة للاتصالات ش.م.ع	٤٥٣,٣١٠	٥,١٦٧,٧٣٤	٣.٧٠
فيرتيغلوب بي إل سي	٤١٣,٠٣٢	١,١٣٩,٩٦٨	٠.٨٢
شركة لولو ريتيل هولدينغز بي إل سي	١,١٠١,٢٥٤	١,٠٥١,٦٩٨	٠.٧٥
شركة باركين ش.م.ع	٢٦٦,٥٤٧	١,٥٦١,٩٦٥	١.١٢
شركة بريسايت آي آي هولدينغ بي إل سي	٢٧٩,٠٦٠	٩٧٦,٧١٠	٠.٧٠
شركة ساليك ش.م.ع	٦٦٤,٢٠٥	٣,٩٠٥,٥٢٥	٢.٨٠
بنك الشارقة الإسلامي	٩٣١,١٦٥	٢,٧٤٦,٩٣٧	١.٩٧
شركة سبيس ٤٢ بي إل سي	٣٤٨,٠٢٠	٦٠٥,٥٥٥	٠.٤٣
شركة طلبات القابضة بي إل سي	١,٦٥٥,٣٠٦	٢,٠٣٦,٠٢٦	١.٤٦
شركة يونيون بروبرتيز ش.م.ع	١,٤٩٠,٢٦٢	١,٠٤٣,١٨٣	٠.٧٥
مجموع الإمارات العربية المتحدة		**١٣٩,٥٣٢,١٧٢**	**٩٩.٨٩**
مجموع الأسهم		**١٣٩,٥٣٢,١٧٢**	**٩٩.٨٩**
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		**١٣٩,٥٣٢,١٧٢**	**٩٩.٨٩**
النقد ومرادفات النقد		٦١١,٧٠٤	٠.٤٤
أتعاب الإدارة المستحقة		(٢٦٨,٠٩٠)	(٠.٢٠)
توزيع أرباح مستحقة		(١٨٣,٧٠٠)	(٠.١٣)
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**١٣٩,٦٩٢,٠٨٦**	**١٠٠.٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

جدول الاستثمارات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول ^

وصف الأوراق المالية	القيمة الإسمية	القيمة العادلة ريال سعودي	صافي الموجودات %
الأسهم: ٩٩.٧٢٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٨٠٪)			
السعودية: ٩٩.٧٢٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٨٠٪)			
شركة ACWA للطاقة	١٩,٩٦٨	٣,٨٧٣,٧٩٢	٣.٨٦
شركة أديس القابضة	٣٠,٤٦٦	٥٦٧,٢٧٧	٠.٥٧
شركة البتروكيماويات المتقدمة	١٩,١٩١	٤٥٥,٥٩٤	٠.٤٥
شركة الماسن الكوبرا للتعدين	٤,٤٥٩	٣١٧,٤٨١	٠.٣٢
بنك الراجحي	٥٠٣,٨٤٦	٣٣,٢٠٣,٤٥١	٣٣.١٢
شركة ألدريس للبترول وخدمات النقل	٨,٦٨٤	٩٨٩,٩٧٦	٠.٩٩
بنك الإنماء	٢٣٤,٤٦١	٥,٧٣٠,٢٢٧	٥.٧٢
شركة المراعي المساهمة	٤٦,٠٢٤	٢,٠٩٣,١٧٢	٢.٠٩
شركة خدمات الإنترنت والاتصالات العربية	٢,١٢٣	٤٣٣,٧٢٩	٠.٤٣
بنك البلاد	٨٧,٢٧٢	٢,١٢٨,٥٦٤	٢.١٢
بنك الجزيرة	٩٩,٠٢٢	١,١٤٩,٦٤٥	١.١٥
شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني	٦,٧٦٨	١,١٨٣,٧٢٣	١.١٨
شركة التأمين التعاوني/	٩,٨٢٠	١,٤٤٤,٥٢٢	١.٤٤
مجموعة خدمات الدكتور سليمان الحبيب الطبية	٨,٨١٤	١,٨٦٨,٥٦٨	١.٨٦
شركة إيست بايبس المتكاملة للصناعة	١,٧٥١	٣٨٥,٢٢٠	٠.٣٨
شركة الصناعات الكهربائية	٥٤,٨٠٨	٧٩٠,٨٧٩	٠.٧٩
شركة إلم	٢,٢٩٣	١,٥٧٥,٢٩١	١.٥٧
شركة الاتحاد للاتصالات	٤٨,١٤٣	٢,٩١٠,٢٤٤	٢.٩٠
شركة فلايناس	٥,٣٨٣	٢٩٩,٨٣٣	٠.٣٠
شركة جبل عمر للتطوير	٩٦,١٦٤	١,٤٥٤,٠٠٠	١.٤٥
شركة سابيك الزراعية للمغذيات	٢٠,٦٦٩	٢,٥٥٨,٨٢٢	٢.٥٥
شركة الصحراء الدولية للبتروكيماويات	٥٨,٠٨٩	٨٣١,٢٥٤	٠.٨٣
شركة التعدين السعودية	١١٨,٣٤٩	٧,٠٢٩,٩٣١	٧.٠١
شركة النفط السعودية '١٤٤A'	٥٠٦,٤٧٤	١٣,٢٢٩,١٠١	١٣.٢٠
شركة أرامكو السعودية لزيوت الأساس	٤,٣٩٦	٥٤٦,٤٢٣	٠.٥٤
شركة الصناعات الأساسية السعودية	٧٨,١٥٤	٤,٠٢٨,٨٣٩	٤.٠٢
شركة الكيماويات السعودية القابضة	٦٥,٧٢٧	٥٣٧,٦٤٧	٠.٥٤
شركة كيان السعودية للبتروكيماويات	٨٧,٧٦٤	٤٥٦,٣٧٣	٠.٤٦
شركة الاتصالات السعودية	١٦٥,١٦٧	٧,١٤١,٨٢١	٧.١٢
شركة أم القرى للتنمية والبناء	٤٢,٠٥٤	٧٥٦,٩٧٢	٠.٧٦
مجموع المملكة العربية السعودية		**٩٩,٩٧٢,٣٧١**	**٩٩.٧٢**
مجموع الأسهم		**٩٩,٩٧٢,٣٧١**	**٩٩.٧٢**
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		**٩٩,٩٧٢,٣٧١**	**٩٩.٧٢**

جدول الاستثمارات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ستاندرد اند بورز السعودية شريعة المتداول [٨٨] (يتبع)

وصف الأوراق المالية	القيمة الإسمية	القيمة العادلة ريال سعودي	صافي الموجودات %
السعودية: ٩٩.٧٢٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٨٠٪) (يتبع)			
النقد ومرادفات النقد		١,٥٤٢,٥١٠	١.٥٤
توزيعات أرباح مستحقة		١٨,٦٥٨	٠.٠٢
أتعاب الإدارة مستحقة		(٢٧٧,٤٦٠)	(٠.٢٨)
توزيعات مستحقة الدفع		(١,٠٠٥,٩٥٠)	(١.٠٠)
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		١٠٠,٢٥٠,١٢٩	١٠٠.٠٠

[٨] راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

جدول الاستثمارات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الكويت شريعة المتداول ^

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسميه	القيمة العادلة دينار كويتي	صافي الموجودات %
الأسهم: ٩٩.٧٩٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٨٢٪)			
الكويت: ٩٩.٧٩٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٨٢٪)			
شركة أعيان للتأجير التمويلي ش.م.ك.ع	١٣٣,٨٦٣	٣٧,٣٤٨	١.٤٠
شركة أكشن إنرجي ش.م.ك.ع	٩٤,١٤٤	٢٥,١٣٦	٠.٩٤
شركة علي الغانم للأولاد للسيارات ش.م.ك.ع	٥٣,٧٤٧	٤٧,٤٠٥	١.٧٨
بنك بوبيان ش.م.ك.ع	٥٩٠,٣٢٤	٣٧٤,٢٦٥	١٤.٠٦
شركة العقارات التجارية ش.م.ك.ع	٤٦٣,٦٤١	٨٩,٩٤٦	٣.٣٨
شركة القابضة المتكاملة ش.م.ك.ع	٥٦,٨٩٩	٢٤,٤٦٧	٠.٩٢
طيران الجزيرة ش.م.ك.ع	١٢,٤٧٣	٢١,٩٥٣	٠.٨٣
بيت التمويل الكويتي ش.م.ك.ع	١,١٤٥,٥٨٦	٨٧٨,٦٦٤	٣٣.٠١
بنك الكويت الدولي ش.م.ك.ع	٣٢٢,٦٧٣	٨٣,٥٧٢	٣.١٤
شركة الكويت العقارية ش.م.ك.ع	٢٩١,٨٦١	١٠٢,١٥١	٣.٨٤
شركة الكويت للاتصالات	١٠٣,٨١٣	٦٨,٥١٧	٢.٥٧
شركة ماباني ش.م.ك.ع	٢١٠,٥٧٨	١٩٤,٣٦٤	٧.٣٠
مراكز لتطوير العقارات ش.م.ك.ع	١٦,٠٦٤	٢,٩٧٢	٠.١١
شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك.ع	٧٧١,٦٨٦	٤٧٠,٧٢٨	١٧.٦٩
بنك ورية ش.م.ك.ع	٨٤١,٠٣٦	٢٣٤,٦٤٩	٨.٨٢
مجموع الكويت		**٢,٦٥٦,١٣٧**	**٩٩.٧٩**
مجموع الأسهم		**٢,٦٥٦,١٣٧**	**٩٩.٧٩**
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		**٢,٦٥٦,١٣٧**	**٩٩.٧٩**
النقد ومرادفات النقد		**٣٥,٨٣٥**	**١.٣٥**
توزيعات أرباح مستحقة الدفع		**٨١٣**	**٠.٠٣**
أتعاب الإدارة المستحقة		**(٧,١٤٠)**	**(٠.٢٧)**
توزيعات أرباح مستحقة		**(٢٤,٠٠٠)**	**(٠.٩٠)**
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٢,٦٦١,٦٤٥**	**١٠٠.٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

جدول الاستثمارات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول للأسهم القيّمة [٨]

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسميه	القيمة العادلة بالدولار الأمريكي	صافي الموجودات ٪١٠٠
الأسهم: ٩٩.٨٣٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٧٠٪)			
أيرلندا: ٥.١٨٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٤.٤٤٪)			
أكسنتشر بي إل سي – الفئة أ	٢٦٦	٣٣,١٠١	٠.٩٥
ليندي بي إل سي	٢٠٠	١٠٣,٧٨٨	٢.٩٨
ميدترونيك بي إل سي	٥٥٤	٤٣,٣٤٠	١.٢٥
مجموع أيرلندا		**١٨٠,٢٢٩**	**٥.١٨**
الولايات المتحدة: ٩٤.٦٥٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٥.٢٦٪)			
مختبرات أبوت	٧٥٢	٦٨,٢٣٦	١.٩٦
شركة أبفي	٧٦٤	١٩٢,٢٥٣	٥.٥٢
شركة أنالوج ديفيسز إنك	٢١١	٨٣,٨٠٣	٢.٤١
شركة شيفرون	٨٠٨	١٣٣,٩٣٤	٣.٨٥
شركة سينتاس	١٤٧	٢٥,٠٠٢	٠.٧٢
شركة كوكاكولا	١,٦٧٢	١٣٥,٨٨٣	٣.٩٠
شركة كولغيت–بالموليف	٣٤٧	٣١,٨١٣	٠.٩١
شركة سي إس إكس	٨٠٦	٣٨,٣٠٩	١.١٠
شركة كامينز	٦٠	٤٢,٧٩٣	١.٢٣
شركة إيكولاب	١١٠	٣٠,٦٤٧	٠.٨٨
شركة إيمرسون الكتريك	٢٤٣	٣٤,٧٨٥	١.٠٠
شركة إكسون موبيل	١,٧٩٤	٢٤٥,٢٧٦	٧.٠٥
شركة جنرال دايناميكس	١١٠	٣٨,٩٦٦	١.١٢
شركة إلينوي تول ووركس	١١٤	٣٠,٨٣٤	٠.٨٩
شركة إنترناشونال بيزنس ماشينز	٤٠٦	١١٤,١٧١	٣.٢٨
جونسون آند جونسون	١,٠٤٢	٢٦٤,٦٣٧	٧.٦٠
شركة لوكهيد مارتن	٨٨	٤٤,٨٣٢	١.٢٩
شركة لووز كوس	٢٤٢	٥٣,٣٥٩	١.٥٣
شركة مايكروسوفت	٢,٩٥٩	١,١٠٣,٧٦٦	٣١.٧١
شركة نورثروب غرومان	٥٨	٢٩,٥٤٠	٠.٨٥
شركة بيبسيكو	٥٩٠	٧٩,٨٨٦	٢.٣٠
شركة بروكتر آند جامبل/ذا	١,٠٠٦	١٤٧,٥٢٠	٤.٢٤
شركة كوالكوم	٤٥٥	٨٤,٠٧٩	٢.٤٢
شركة إس آند بي غلوبال	١٣١	٥٣,٣٥١	١.٥٣
شركة شيرون ويليامز / ذا	٩٩	٣٤,٠٨٨	٠.٩٨
شركة تكساس إنسترومنتس	٣٩٣	١١٧,١٤٢	٣.٣٦
شركة ويست مانجمنت	١٦٠	٣٥,٦٦١	١.٠٢
مجموع الولايات المتحدة		**٣,٢٩٤,٥٦٦**	**٩٤.٦٥**
مجموع الأسهم		**٣,٤٧٤,٧٩٥**	**٩٩.٨٣**
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		**٣,٤٧٤,٧٩٥**	**٩٩.٨٣**
النقد ومرادفات النقد		١٨,٥٨٩	٠.٥٣
توزيعات أرباح مدينة		١,٢٧١	٠.٠٤
أتعاب الإدارة المستحقة		**(٩,٢٨٣)**	**(٠.٢٧)**
توزيعات أرباح مستحقة الدفع		**(٤,٦٧٥)**	**(٠.١٣)**
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٣,٤٨٠,٦٩٧**	**١٠٠.٠٠**

[٨] راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

جدول الاستثمارات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الولايات المتحدة شريعة المتداول لأسهم النمو ٨

وصف الأوراق المالية	القيمة الإسمية	القيمة العادلة بالدولار الأمريكي	صافي الموجودات ١٠٠٪
الأسهم: ٩٩.٩٠٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٨٥٪)			
الولايات المتحدة: ٩٩.٩٠٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.١٥٪)			
شركة أبفي	٣٢٩	٨٢,٧٩٠	١.٣٤
شركة آدفانسد مايكرو ديفايسز	٣٠٤	١٧٦,٥٩٧	٢.٨٧
شركة ألفابت	٨٨١	٣١١,٢٨٤	٥.٠٥
شركة ألفابت – الفئة أ	١,٠٩٣	٣٩٠,٦٠٥	٦.٣٤
شركة أمازون دوت كوم	١,٨٢٤	٤٣٤,٧٣٢	٧.٠٦
شركة آبل	٢,٧٤٣	٧٩٣,٧١٤	١٢.٨٩
شركة أبلايد ماتيريالز	١٤٨	١٠٧,٠٠٤	١.٧٤
شركة برودكوم	٨٨٢	٣٣٣,١٧٥	٥.٤١
شركة شيفرون	٣٤٩	٥٧,٨٥٠	٠.٩٤
شركة سيسكو سيستمز	٧٣٦	٨٦,٤٥١	١.٤٠
شركة كوكاكولا	٧٢٢	٥٨,٦٧٧	٠.٩٥
شركة إيلي ليلي	١٤٧	١٧٦,٣١٦	٢.٨٦
شركة إكسون موبيل	٧٧٣	١٠٥,٦٨٥	١.٧٢
شركة هوم ديبوت	١٨٦	٦٥,٥٩٨	١.٠٧
شركة إنتل	٨٨١	١٢٣,٠١٤	٢.٠٠
جونسون آند جونسون	٤٤٩	١١٤,٠٣٢	١.٨٥
شركة لام ريسيرش	٢٣٣	١٠٠,٩٦٦	١.٦٤
شركة ماستركارد	١٥٠	٧٧,٠٤٠	١.٢٥
شركة ميرك آند كو	٤٦٠	٥٩,١١٠	٠.٩٦
شركة ميتا بلاتفورمز – الفئة أ	٤٠٩	٢٣٠,٣٨٦	٣.٧٤
شركة ميكرون تكنولوجي	٢١٠	٢٤٢,٤٠١	٣.٩٤
شركة مايكروسوفت	١,٣٨٤	٥١٦,٢٦٠	٨.٣٨
شركة إنفيديا	٤,٥٢٤	٩٠٥,٢٠٧	١٤.٧٠
شركة أوراكل	٣١٦	٤٦,٣١٠	٠.٧٥
شركة بالانتير تكنولوجيز	٤٢٨	٤٩,٩٣٥	٠.٨١
شركة بروكتر آند غامبل	٤٣٤	٦٣,٦٤٢	١.٠٣
شركة آر تي إكس	٢٥١	٤٧,٦٢٢	٠.٧٧
شركة تسلا	٥٢٥	٢٢٠,٨١٥	٣.٥٨
شركة يونايتد هيلث غروب	١٦٩	٧٠,٢٤١	١.١٤
شركة فيزا – الفئة أ	٣٠٩	١٠٦,٠١٥	١.٧٢
مجموع الولايات المتحدة		**٦,١٥٣,٤٧٤**	**٩٩.٩٠**
مجموع الأسهم		**٦,١٥٣,٤٧٤**	**٩٩.٩٠**
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		**٦,١٥٣,٤٧٤**	**٩٩.٩٠**
النقد ومرادفات النقد		**١٢,٤٤٩**	**٠.٢٠**
توزيعات أرباح مدينة		**٥٥٧**	**٠.٠١**
أتعاب الإدارة المستحقة		**(٦,٨٧٨)**	**(٠.١١)**
مجموع صافي الموجودات العائدة لأصحاب الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٦,١٥٩,٦٠١**	**١٠٠.٠٠**

٨ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت الأساسي

تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

جدول الاستثمارات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز تركيا شريعة المتداول ^

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسميه	القيمة العادلة ليرة تركية	صافي الموجودات %
الأسهم: ٩٩.٧٧٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٩١٪)			
تركيا: ٩٩.٧٧٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٩١٪)			
شركة أسيلسان للصناعات والتجارة الإلكترونية	٣٦٠,٩٠٠	١٢٤,٥١٠,٥٠٠	٢٦.٤٠
شركة أستور للمحولات والطاقة والسياحة والإنشاءات والصناعات البترولية والتجارة	١٢٩,٩٩٧	٣٥,٩٤٤,١٧١	٧.٦٢
شركة باتيشيم للصناعة والتجارة في غرب الأناضول	١,٠٤٤,٣٢٦	٦,٢٧٦,٣٩٩	١.٣٣
شركة بيم المتحدة للمتاجر	٢٤٢,٦١٠	٨٨,٦١٣,٣٠٢	١٨.٧٩
شركة بوروسان المتحدة لمصانع الأنابيب والصناعة والتجارة	١١,٥٥٥	٦,٥٢٨,٥٧٥	١.٣٨
شركة جان ٢ للطاقة الحرارية	١,٨١١,١٨٠	٢,٤٨١,٣١٧	٠.٥٣
شركة جي في كي لعمليات التعدين للصناعة والتجارة	١٠٩,٨٧٨	٤,٢٦٧,٦٦٢	٠.٩١
شركة جي دبليو للطاقة والهندسة والتجارة والصناعة	٨٤,٦٢٩	٣,٢١٥,٩٠٢	٠.٦٨
شركة إنكا للإنشاءات والصناعة.	٥١١,٣٩٦	٤٦,٢٨١,٣٣٨	٩.٨٢
شركة مصانع الأسمدة التركية	٢١,١٧٣	٩,٣٧٤,٣٤٦	١.٩٩
شركة غولرماك للصناعات الثقيلة والإنشاءات والمقاولات	٢٥,٣١٩	٤,٣٤٤,٧٤٠	٠.٩٢
شركة إيشيكلار القابضة للطاقة والإنشاءات	١٣٧,٨٣٧	٢٠,٩٥١,٢٢٤	٤.٤٤
شركة كاردمير كارابوك لصناعة وتجارة الحديد والصلب	٢٣٥,٥٢٢	٩,٣٧٣,٧٧٦	١.٩٩
شركة كويومجوكنت للاستثمارات العقارية	١٠٦,٢٥٦	٧,٧٧٢,٦٢٦	١.٦٥
شركة نت جاد للبرمجيات	١٣,٦٤٧	٢,٠٦٤,٧٩١	٠.٤٤
شركة باسيفيك أوراسيا للخدمات اللوجستية والتجارة الخارجية	٦٤,٩١٣	٦,٧١٢,٠٠٤	١.٤٢
شركة باسيفيك القابضة	١,٢٠٧,٤٥٣	١,٨٣٥,٣٢٩	٠.٣٩
شركة بيكر للاستثمار العقاري	١,٠٤١,٤٢٨	١٤,٥٤٨,٧٤٩	٣.٠٩
شركة تيرا القابضة للاستثمار والتكنولوجيا	٣٣٧,٣٨٤	١٢,٦٥١,٩٠٠	٢.٦٨
شركة مصافي البترول التركية	٢٧٥,٦٦٥	٦٢,٧١٣,٧٨٧	١٣.٣٠
مجموع تركيا		**٤٧٠,٤٦٢,٤٣٨**	**٩٩.٧٧**
مجموع الأسهم		**٤٧٠,٤٦٢,٤٣٨**	**٩٩.٧٧**
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		**٤٧٠,٤٦٢,٤٣٨**	**٩٩.٧٧**
النقد ومرادفات النقد		**٥,٤٤٠,٥٣٧**	**١.١٥**
أتعاب الإدارة المستحقة		**(١,٣٣٠,٠٩٠)**	**(٠.٢٨)**
توزيعات أرباح مستحقة الدفع		**(٣,٠١٧,٠٠٠)**	**(٠.٦٤)**
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٤٧١,٥٥٥,٨٨٦**	**١٠٠.٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

جدول الاستثمارات
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت فوتسي سوق أبوظبي للأوراق المالية ١٥ المتداول ^

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة لدرهم	صافي الموجودات %
الأسهم: ٩٩.٨٢٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٨٥٪)			
الإمارات العربية المتحدة: ٩٩.٨٢٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٨٥٪)			
بنك أبوظبي التجاري ش.م.ع	١,٢٨٠,٠٤٨	١٨,٥٠٩,٤٩٤	٨.٠١
مصرف أبوظبي الإسلامي ش.م.ع	٧٩٤,١٤٤	١٦,٤٢٢,٨٩٨	٧.١٠
شركة بترول أبوظبي الوطنية للتوزيع ش.م.ع	١,١٦٤,٤٧٨	٤,٥٦٤,٧٥٤	١.٩٧
شركة أدنوك للحفر ش.م.ع	١,٠٦٧,٥٥٦	٦,١١٧,٠٩٦	٢.٦٥
أدنوك للغاز بي إل سي	٢,٧٩٧,١٨٦	٩,٦٢٢,٣٢٠	٤.١٦
شركة أدنوك للامداد والخدمات بي أل سي	٦٥٨,٩٣٦	٣,٩٦٦,٧٩٥	١.٧٢
الدار العقارية ش.م.ع	١,٥٤٣,٢٥١	١٢,٧٧٨,١١٨	٥.٥٣
ألفا ظبي القابضة ش.م.ع	٩٨٢,٠١٧	٧,٧٦٧,٧٥٤	٣.٣٦
شركة مجموعة الإمارات للاتصالات ش.م.ع.	١,٤١٥,٦٣١	٢٧,١٨٠,١١٥	١١.٧٦
بنك أبوظبي الأول ش.م.ع	١,٩٨٤,٥٤٧	٣٣,٧٣٧,٢٩٩	١٤.٥٩
الشركة العالمية القابضة ش.م.ع	١٩٨,٤٠٨	٧٦,٠١٠,١٠٥	٣٢.٨٨
شركة لولو للتجزئة القابضة بي ال سي	١,٣٠٥,١٤٢	١,٢٤٦,٤١١	٠.٥٤
شركة بريسايت ايه آي هولدينغ بي إل سي	٢٩٧,٧٤٧	١,٠٤٢,١١٤	٠.٤٥
مصرف الشارقة الإسلامي	٨٦٩,٥٤٩	٢,٥٦٥,١٧٠	١.١١
مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع	٤,٣١٥,٩٠٣	٩,٢٣٦,٠٣٢	٣.٩٩
مجموع الإمارات العربية المتحدة		**٢٣٠,٧٦٦,٤٧٥**	**٩٩.٨٢**
مجموعالأسهم		**٢٣٠,٧٦٦,٤٧٥**	**٩٩.٨٢**
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		**٢٣٠,٧٦٦,٤٧٥**	**٩٩.٨٢**
النقد ومرادفات النقد		**٣,٥٤١,٥٨١**	**١.٥٣**
أتعاب الإدارة المستحقة		**(٦١٧,٩١٠)**	**(٠.٢٧)**
توزيعات أرباح مستحقة		**(٢,٤٩٩,٣٢٥)**	**(١.٠٨)**
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٢٣١,١٩٠,٨٢١**	**١٠٠.٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

جدول الاستثمارات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ^

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة هونغ كونغ	صافي الموجودات %
الأسهم: ٩٩.٤٨٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٧٥٪)			
برمودا: ٠.٤٣٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٠.٥٢٪)			
علي بابا لتكنولوجيا المعلومات الصحية المحدودة	٤٦,٨٦١	١٤٤,٣٣٢	٠.٤٣
مجموع برمودا		**١٤٤,٣٣٢**	**٠.٤٣**
جزر كايمان: ٧٢.٦٧٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٨٢.٥٧٪)			
شركة ٣ إس بايو انك '١٤٤A'	١٥,٠٠١	٢٥٣,٣٦٧	٠.٧٥
مجموعة علي بابا القابضة المحدودة	١٠٩,١٣٦	١٠,١٣٣,٢٧٨	٣٠.١٧
شركة أنتا سبورتس برودكتس المحدودة	٨,٥٢٤	٦٠٥,٦٣٠	١.٨٠
شركة إنوفنت بيولوجيكس '١٤٤A'	١٠,٥٨٨	٨٤٢,٨٠٥	٢.٥١
شركة جي دي هيلث إنترناشيونال "١٤٤A"	٧,٥٢٨	٢٤٧,٢١٩	٠.٧٤
شركة جي دي. كوم	١٩,٨٠٩	١,٩٦٦,٠٤٣	٥.٨٥
كينغبورد لامينيتس هولدينغز المحدودة	٦,٠٠٠	٥٩٤,٩٠٠	١.٧٧
مجموعة كينغدي الدولية للبرمجيات المحدودة	٢٢,٣٠٣	١٣٢,٠٣٤	٠.٣٩
شركة لي أوتو إنك	٨,٧٨٣	٤٠٤,٧٢١	١.٢١
ميتوان '١٤٤A'	٤١,١١٧	٢,٨١٦,٥١٤	٨.٣٩
مجموعة بوب مارت الدولية المحدودة '١٤٤A'	٤,٩٢٨	٧٦٢,٣٦٢	٢.٢٧
شركة سينو للفنون الحيوية المحدودة	٧٢,٩٣٨	٣٢١,٦٥٧	٠.٩٦
مجموعة تكنولوجيا بصريات ساني المحدودة	٤,٨٠٢	٢٩٢,٩٢٢	٠.٨٧
مجموعة تريب دوت كوم ليمتد	٤,٤٥٧	١,٣٨٨,٨٠١	٤.١٤
شركة ووشي بيولوجيكس كايمان '١٤٤A'	٢٦,٣١٠	٩١٠,٣٢٦	٢.٧١
شركة شاومي '١٤٤A'	١٢٦,٢٥٢	٢,٧٣٢,٠٩٣	٨.١٤
مجموع جزر كايمان		**٢٤,٤٠٤,٦٧٢**	**٧٢.٦٧**
الصين: ١٧.٦٢٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ١١.٩٣٪)			
شركة بي واي دي المحدودة 'H'	٢٧,٠١٩	١,٩٥٧,٥٢٧	٥.٨٣
شركة الصين شينهوا للطاقة المحدودة 'H'	٢٤,٩٢٥	٩٩٩,٩٩١	٢.٩٨
شركة سي واي جي شنغهاي المحدودة 'H'	٤٥٠	٦٧,٩٠٥	٠.٢٠
مجموعة سي إم أو سي المحدودة 'H'	٢٦,٤٤٨	٤٠١,٤٨١	١.١٩
شركة أمبيركس تكنولوجي المعاصرة المحدودة 'H'	١,٤٤٦	١,٠١٥,٠٩٢	٣.٠٢
شركة لاوبو للذهب المحدودة 'H'	٣٤٦	١١٩,٨٥٤	٠.٣٦
شركة يو بي تيك للروبوتات المحدودة 'H'	٢,٤٩٥	٢٥٦,٤٨٦	٠.٧٦
شركة ووشي أب تيك المحدودة '١٤٤A' 'H'	٣,١٣٤	٤٨١,٦٩٦	١.٤٣
شركة يانغتسي للألياف البصرية والكابلات المساهمة المحدودة '١٤٤A' 'H'	٢,٢١٨	٥٦٦,٤٧٧	١.٦٩
شركة تشجيانغ سانهوا للتحكم الذكي المحدودة 'H'	٢,٠٠٠	٥٢,٨٨٠	٠.١٦
مجموع الصين		**٥,٩١٩,٣٨٩**	**١٧.٦٢**
هونغ كونغ: ٥.٢٥٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ١.٦٨٪)			
مجموعة CSPC للأدوية المحدودة	٥٧,٧٥٣	٤٠٢,٥٣٨	١.٢٠
شركة تكترونيك إندستريز المحدودة	١٠,٥٠٠	١,٣٥٩,٧٥٠	٤.٠٥
مجموع هونغ كونغ		**١,٧٦٢,٢٨٨**	**٥.٢٥**

جدول الاستثمارات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الصين هونغ كونغ شريعة المتداول ^ (يتبع)

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسميه	القيمة العادلة دولار هونغ كونغ	صافي الموجودات %
سويسرا: ٣.٥١٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٣.٠٤٪)			
بي ون للأدوية المحدودة	٦,٩١٦	١,١٧٨,٤٨٦	٣.٥١
مجموع سويسرا		**١,١٧٨,٤٨٦**	**٣.٥١**
مجموع الأسهم		**٣٣,٤٠٩,١٦٧**	**٩٩.٤٨**
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		**٣٣,٤٠٩,١٦٧**	**٩٩.٤٨**
النقد ومرادفات النقد		**١٩٣,٨٧٢**	**٠.٥٨**
توزيعات أرباح مدينة		**١٣٤,٧٢٥**	**٠.٤٠**
أوراق المالية مشتراة مستحقة الدفع		**(٤٨,٠٦٢)**	**(٠.١٤)**
أتعاب الإدارة المستحقة		**(١٠٦,٥٠٤)**	**(٠.٣٢)**
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٣٣,٥٨٣,١٩٨**	**١٠٠.٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

صندوق لونيت الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

جدول الاستثمارات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ستاندرد آند بورز الهند شريعة المتداول ٨

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة روبية هندية	صافي الموجودات %
الأسهم: ٩٩.٦٩٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٩.٨٤٪)			
الهند: ٩٩.٦٩٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ١٠١.١٤٪)			
أداني للموانئ والمنطقة الاقتصادية الخاصة المحدودة	١١,٩٨٣	٢١,٦٩١,٦٢٧	٣.٥٨
أداني للطاقة المحدودة	٧٣,٧٥٠	١٦,٥٠٣,٠٣٨	٢.٧٢
بهارات للإلكترونيات المحدودة	٥٤,٧٩١	٢٢,٥٦٢,٩٣٤	٣.٧٢
بهارات للصناعات الكهربائية الثقيلة المحدودة	٢٢,٣٧١	٩,٢٦٣,٨٣١	١.٥٣
بهارتي إيرتل المحدودة	٤٧,٧٤٥	٨٨,٤٢٣,٧٤٠	١٤.٥٨
كول إنديا المحدودة	٣٤,٨٨١	١٥,٣١٤,٥٠٣	٢.٥٢
كوفورج المحدودة	٥,١٣٨	٧,٥٣٠,٧٦٧	١.٢٤
ديكسون تكنولوجيز الهند المحدودة	٥٣٩	٦,٤٢٤,٨٨٠	١.٠٦
إترنال المحدودة	٧٢,٣٣٥	١٩,١٣٩,٨٤١	٣.١٥
جاردن ريتش لبناء السفن والمهندسين المحدودة	٤٣٣	١,١٨٠,٤٤٥	٠.١٩
إتش سي إل تكنولوجيز المحدودة	١٦,١٨٩	١٧,٣٥١,٣٧٠	٢.٨٦
هندوستان للنحاس المحدودة	٤,٨٣٢	٢,٤٢١,٣١٥	٠.٤٠
هندوستان يونيليفر المحدودة	١٣,٦٥٨	٢٨,٩٣٠,٣٧٦	٤.٧٧
هندوستان للزنك المحدودة	٦,٢١٠	٣,٣١٠,٨٦٢	٠.٥٥
إنفوسيس المحدودة	٥٢,٩٦٤	٥٢,٩٨٥,١٨٥	٨.٧٣
كاينز تكنولوجي الهند المحدودة	٤٤١	١,٣٧٦,٧٥٨	٠.٢٣
ماروتي سوزوكي الهند المحدودة	٢,٠٢٠	٢٨,٥١٢,٢٩٩	٤.٧٠
إم تي إيه آر تكنولوجيز المحدودة	٣٢٠	٢,٤٣٨,٥٦٠	٠.٤٠
الشركة الوطنية للألمنيوم المحدودة	١٣,٨٢٧	٤,٦٩٥,٦٤٩	٠.٧٧
نت ويب تكنولوجيز الهند المحدودة	٢٣٩	١,٠٨٤,٦٣٠	٠.١٨
ريلاينس للصناعات المحدودة	١٠٣,٩٥٦	١٣٤,٥٠٨,٦٦٧	٢٢.١٨
صن للصناعات الدوائية المحدودة	١٦,٥١٦	٣٠,٧٦١,٠٤٩	٥.٠٦
سوزلون للطاقة المحدودة	١٧٢,٠٣٩	١٠,١٣٣,٠٩٧	١.٦٧
سويجي المحدودة	٢٥,٨٧٠	٦,١٩١,٩٨٥	١.٠٢
تاتا للخدمات الاستشارية المحدودة	١٥,٤٩٧	٣١,٤٨٢,١٥٦	٥.١٩
تاتا موتورز المحدودة	٣٢,١٠٧	١٣,٥٧٩,٦٥٦	٢.٢٤
تاتا موتورز لمركبات الركاب المحدودة	٣٢,١٠٨	١١,٣٠٨,٤٣٨	١.٨٦
تيجاس نتوركس المحدودة	١,٢٢٤	٧٤٩,٧٠٠	٠.١٢
ترينت المحدودة	٤,١٦٠	١٣,٦٥٥,٦١٦	٢.٢٥
واري للطاقة المحدودة	٤٥٣	١,٣٣٤,٩٩١	٠.٢٢
مجموع الهند		**٦٠٤,٨٤٧,٩٦٥**	**٩٩.٦٩**
مجموع الأسهم		**٦٠٤,٨٤٧,٩٦٥**	**٩٩.٦٩**
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		**٦٠٤,٨٤٧,٩٦٥**	**٩٩.٦٩**
النقد ومرادفات النقد		**٢,٩٤٨,٦٢٤**	**٠.٤٩**
توزيعات أرباح مستحقة		**٥٨٤,٦٩٧**	**٠.١٠**
أتعاب الإدارة المستحقة		**(١,٦٤١,٦٣٤)**	**(٠.٢٨)**
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٦٠٦,٧٣٩,٦٥٢**	**١٠٠.٠٠**

٨ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات

صندوق لونيت الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

جدول الاستثمارات
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت جي بي مورغان الصكوك العالمية المتداول ^

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة دولار أمريكي	صافي الموجودات %
صكوك الشركات: ٧٥.١٤٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٧.٤٣٪)			
جزر كايمان: ٧٠.٤٤٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٧٠.٠١٪)			
صكوك الراجحي المحدودة ٤.٨٧٪ ٢٠٣٠/٥/١٩	٢١٥,٠٠٠	٢١٤,٨٠٠	٥.٠٤
الدار للاستثمار العقارية الصكوك المحدودة ٥.٢٥٪ ٢٠٣٥/٣/٢٥	٢٠٠,٠٠٠	١٩٦,٨٧٥	٤.٦٢
بنك السعودي الفرنسي للصكوك المحدودة ٤.٧٥٪ ٢٠٢٨/٥/٣١	٢٠٠,٠٠٠	١٩٩,٠٠٠	٤.٦٧
موانئ دبي العالمية للهلال المحدودة ٥.٥٠٪ ٢٠٣٣/٩/١٣	٣٢٧,٠٠٠	٣٢٧,٤٩٠	٧.٦٩
بيت التمويل الكويتي للصكوك ٥.٣٨٪ ٢٠٣٠/١/١٤	٢٢٠,٠٠٠	٢٢٢,٨٩١	٥.٢٣
بنك قطر الدولي الإسلامي سينيور أوريكس المحدودة ٥.٢٥٪ ٢٠٢٩/١/٢٤	٢٠٢,٠٠٠	٢٠٣,٤٣٢	٤.٧٨
شركة الصكوك العالمية السعودية المحدودة –٤.٦٣٪ –٢٠٣٥/٩/١٧	٢٠٠,٠٠٠	١٧٩,٩١٩	٤.٢٢
شركة صكوك كهرباء السعودية العالمية ٥ – ٢.٤١٪ – ٢٠٣٠/٩/١٧	٢٠٠,٠٠٠	١٩١,٢٥٠	٤.٤٩
شركة الكهرباء العالمية السعودية للسكك ٥ ٢.٤١٪ ٢٠٣٠/٩/١٧	٢١٠,٠٠٠	١٨٩,٠٢١	٤.٤٤
شركة برنامج صكوك الكهرباء السعودية ٤.٦٣٪ ٢٠٣٣/٤/١١	٣٢٠,٠٠٠	٣١٢,٧٠١	٧.٣٤
شركة صكوك البنك الأهلي السعودي المحدودة – ٥.١٣٪ – ٢٠٢٩/٢/٢٧	٢٢٠,٠٠٠	٢٢١,٣٠٩	٥.١٩
شركة سوسي الثانية للاستثمار ٦.٠٠٪ ٢٠٢٨/١٠/٢٥	٢٦٥,٠٠٠	٢٧١,١٩٥	٦.٣٧
شركة سوسي الثانية للاستثمار ٥.١٧٪ ٢٠٣١/٥/٣	٢٧٠,٠٠٠	٢٧٠,٨١٠	٦.٣٦
مجموع جزر كايمان		**٣,٠٠٠,٦٩٣**	**٧٠.٤٤**
الإمارات العربية المتحدة: ٤.٧٠٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٤.٧٤٪)			
شركة صكوك إم دي جي إتش المحدودة – برنامج – EMTN ٤.٩٦٪ –٢٠٣٤/٤/٤	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٣١٤	٤.٧٠
مجموع الإمارات العربية المتحدة		**٢٠٠,٣١٤**	**٤.٧٠**
مجموع صكوك الشركات		**٣,٢٠١,٠٠٧**	**٧٥.١٤**
صكوك الحكومة: ٢٢.٦٩٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٩٧.٤٣٪)			
إندونيسيا: ٢٢.٦٩٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٢٢.٦٨٪)			
بيروساهان بينيربيت SBSN إندونيسيا 'REGS' III ٤.٤٥٪ ٢٠٢٩/٢/٢٠	٢٠٠,٠٠٠	١٩٩,٥٠٠	٤.٦٨
بيروساهان بينيربيت SBSN إندونيسيا 'REGS' III ٢.٨٠٪ ٢٠٣٠/٦/٢٣	٢١٣,٠٠٠	١٩٦,٧٥٩	٤.٦٢
بيروساهان بينيربيت SBSN إندونيسيا 'REGS' III٤.٥٥٪ ٢٠٣٠/٧/٢٣	٢٢٠,٠٠٠	٢١٧,٥٢٥	٥.١١
بيروساهان بينيربيت SBSN إندونيسيا 'REGS' III٥.٢٠٪ ٢٠٣٥/٧/٢٣	٢٠٠,٠٠٠	١٩٨,٢٦٦	٤.٦٥
بيروساهان بينيربيت SBSN إندونيسيا 'REGS' III٣.٨٠٪ ٢٠٥٠/٦/٢٣	٢١٠,٠٠٠	١٥٤,٤٠٢	٣.٦٣
مجموع إندونيسيا		**٩٦٦,٤٥٢**	**٢٢.٦٩**
مجموع صكوك الحكومة		**٩٦٦,٤٥٢**	**٢٢.٦٩**
مجموع الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٤,١٦٧,٤٥٩**	**٩٧.٨٣**
النقد ومرادفات النقد		**٤٥,٤٤٠**	**١.٠٧**
ربح على الصكوك المدينة		**٥١,٤٣٨**	**١.٢١**
أتعاب الإدارة المستحقة		**(٤,٥١٣)**	**(٠.١١)**
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٤,٢٥٩,٨٢٤**	**١٠٠.٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات

صندوق لونيت الأساسي
تقرير المراجعة والبيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

جدول الاستثمارات
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت ايبوكس أذون الخزانة الأمريكية المتداول ^

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة دولار أمريكي	صافي الموجودات %
السندات الحكومية: ٩٩.٨٨٪			
الولايات المتحدة: ٩٩.٨٨٪			
أذون الخزانة الأمريكية (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٦/٧/٩	٣٠,٠٠٠	٢٩,٩٧٦	١.٤٦
سندات الخزانة الأمريكية (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٦/٧/٢٨	٣٦٣,٠٠٠	٣٦٢,٠١٧	١٧.٥٩
سندات الخزانة الأمريكية (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٦/٧/٣٠	٣٤٣,٠٠٠	٣٤٢,٠٠٨	١٦.٦٢
سندات الخزانة الأمريكية (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٦/٨/٢٧	٤٥٦,٠٠٠	٤٥٣,٣٥١	٢٢.٠٣
سندات الخزانة الأمريكية (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٦/٩/٣	٤٥,٠٠٠	٤٤,٧٠٨	٢.١٧
سند الخزانة الأمريكي (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٦/٩/١٧	٧٠,٠٠٠	٦٩,٤٤٨	٣.٣٨
سندات الخزانة الأمريكية (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٦/٩/٢٤	١٨٧,٠٠٠	١٨٥,٣٨٦	٩.٠١
سندات الخزانة الأمريكية (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٦/١٠/٢٩	٢٤٨,٠٠٠	٢٤٤,٨٩٦	١١.٩٠
سند الخزانة الأمريكي (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٦/١١/٢٧	١١٧,٠٠٠	١١٥,١٧٧	٥.٦٠
سند الخزانة الأمريكي (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٦/١٢/٢٤	١١٤,٠٠٠	١١١,٨٦٥	٥.٤٤
سندات الخزانة الأمريكية (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٧/١/٢١	٤٩,٠٠٠	٤٧,٩٨٢	٢.٣٣
سند الخزانة الأمريكية (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٧/٣/١٨	٢٦,٠٠٠	٢٥,٢٩٦	١.٢٣
سندات الخزانة الأمريكية (قسيمة صفرية) ٠.٠٠٪ ٢٠٢٧/٦/١٠	٢٤,٠٠٠	٢٣,١٢٥	١.١٢
مجموع الولايات المتحدة		**٢,٠٥٥,٢٣٥**	**٩٩.٨٨**
مجموع أذون الخزانة الحكومية		**٢,٠٥٥,٢٣٥**	**٩٩.٨٨**
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		**٢,٠٥٥,٢٣٥**	**٩٩.٨٨**
النقد ومرادفات النقد		**٢٨٣,٣١٠**	**١٣.٧٧**
أوراق مالية مشتراة مستحقة الدفع		**(٢٧٨,١٦٠)**	**(١٣.٥٢)**
أتعاب الإدارة المستحقة		**(٢,٧٣١)**	**(٠.١٣)**
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٢,٠٥٧,٦٥٤**	**١٠٠.٠٠**

^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.

جدول الاستثمارات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول ^

وصف الأوراق المالية	القيمة الاسمية	القيمة العادلة دولار أمريكي	صافي الموجودات %
الأسهم: ٩٩.٩٣٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: –)			
قطر: ٢٥.٩٠٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: –)			
شركة بروة للعقارات	٤٦١,٩٣٢	٢٩٩,٤١١	٤.٨٨
صناعات قطر ش.م.ق	١٧٦,٢٩١	٥٣٢,٥٩٨	٨.٦٨
شركة قطر لصناعة الألمنيوم	٥٩٠,١٥٧	٢٦٧,١١٧	٤.٣٦
مركز قطر للوقود	١٢٦,٣٩٨	٤٨٩,٤٨٢	٧.٩٨
مجموع قطر		**١,٥٨٨,٦٠٨**	**٢٥.٩٠**
السعودية: ٣١.٤٣٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: –)			
شركة اللجين	٧,٣١٩	٥٢,٦١١	٠.٨٦
شركة المراكز العربية	٣٤,٢٩٩	١٥٦,٠٥٨	٢.٥٥
شركة المطاحت الرابعة	٣٤,٩٦٦	٣٨,٧٢٦	٠.٦٣
شركة جرير للتسويق	١٢٦,٩١٣	٥٦٦,٢٩٦	٩.٢٣
شركة مرافق الكهرباء والمياه بالجبيل	١٦,١٨٧	١٦٣,٥٩٠	٢.٦٧
شركة اسمنت القصيم	١١,٦٩٣	١٣٩,٧٧٧	٢.٢٨
شركة اسمنت الرياض	١٢,٦٩١	٧٧,٤٧٥	١.٢٦
شركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية	٣,٣٧٣	١٩٧,٢٠٣	٣.٢٢
شركة أسمنت ينبع	١٦,٦٥٨	٦٩,٥٨٤	١.١٣
شركة ينبع الوطنية للبتروكيماويات	٥٩,٤٧٨	٤٦٥,٨٦٨	٧.٦٠
مجموع المملكة العربية السعودية		**١,٩٢٧,١٨٨**	**٣١.٤٣**
الإمارات العربية المتحدة: ٤٢.٦٠٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: –)			
العربية للطيران ش.م.ع	٤٩٠,٢٤٣	٧٢٧,٤٩٢	١١.٨٦
شركة بروج بي إل سي	٦٤٢,٥٢٣	٤٤٦,١١٨	٧.٢٨
دانا غاز ش.م.ع	١,١٩٢,٢٣٠	٣٠٢,٥٤٩	٤.٩٣
شركة الإمارات للاتصالات المتكاملة ش.م.ع	٢١٦,٠١٥	٦٧٠,٥١٦	١٠.٩٣
شركة لولو للتجزئة القابضة بي ال سي	٦٥٥,١٧١	١٧٠,٣٦٤	٢.٧٨
مصرف الشارقة الإسلامي	٣٦٧,٥٨٢	٢٩٥,٢٥٥	٤.٨٢
مجموع الإمارات العربية المتحدة		**٢,٦١٢,٢٩٤**	**٤٢.٦٠**
مجموع الأسهم		**٦,١٢٨,٠٩٠**	**٩٩.٩٣**
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		**٦,١٢٨,٠٩٠**	**٩٩.٩٣**
النقد ومرادفات النقد		**٥,٢١٨**	**٠.٠٩**
أتعاب الإدارة المستحقة		**(٦٦٧)**	**(٠.٠٢)**
مجموع صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات المشاركة القابلة للاسترداد		**٦,١٣٢,٦٤١**	**١٠٠.٠٠**

* تم إطلاق صندوق لونيت سولاكتيف الخليجي شريعة لتوزيعات الأرباح المتداول في ٢٢ يونيو ٢٠٢٦.
^ راجع الايضاح ١٨ لمزيد من المعلومات.