

تحية طيبة وبعد،،،

بناءً على اللائحة التنفيذية لضريبة القيمة المضافة والتي سيتم تطبيقها مطلع 2018 م ، فإن مدير الصندوق قام بإضافة بيان يوضح تطبيق ضريبة القيمة المضافة على فقرة الرسوم والمصاريف في شروط وأحكام الصناديق الاستثمارية العامة . لذا نرجوا التكرم بالاطلاع على تفاصيل التغييرات المهمة على الصناديق الاستثمارية العامة التابعة لشركة فالكيم للخدمات المالية الموضحة في الجدول أدناه :

كما نود التنويه بأن لمالكي الوحدات الحق باسترداد وحداتهم بدون فرض أي رسوم استرداد مبكر (في حال وجودها) ، وذلك قبل الموعد المحدد لتطبيق الضريبة القيمة المضافة الموضح أعلاه.

صندوق فالكيم للأسهم السعودية	
١١- الرسوم والمصاريف (المعدلة)	١١- الرسوم والمصاريف (الحالية)
<p>يحصل مدير الصندوق على رسوم إدارة المحفظة تحسب كنسبة مئوية سنوية من صافي قيمة أصول الصندوق وفقاً لما هو موضح بملخص الإفصاح المالي. وسوف يتم حساب رسوم إدارة المحفظة بشكل يومي ويتم دفعها كل ٣ أشهر كمستحقات، ويحتفظ مدير الصندوق بالحق في أن يسترد من الصندوق، في أي وقت، أية رسوم أو عمولات أو أتعاب قانونية ونفقات أخرى يتم تحملها بواسطة الصندوق تتعلق بالتكاليف الإدارية وفقاً لأنظمة هيئة السوق المالية.</p> <p>تشمل رسوم الصندوق:</p> <p>*رسوم الاشتراك: ١,٥٠% من مبلغ الاشتراك (يتحملها المستثمر عند الاشتراك).</p> <p>*رسوم الاسترداد: لا توجد.</p> <p>*رسوم إدارة المحفظة: ١,٧٥% من صافي قيمة الأصول سنوياً.</p> <p>تمت الإشارة الى الرسوم والمصاريف التي يتحملها الصندوق في الملحق رقم ١ المرفق مع النشرة (ملخص الإفصاح المالي).</p> <p>ضريبة القيمة المضافة :</p> <p>- سيتم تطبيق ضريبة القيمة المضافة حسب تعليمات اللائحة التنفيذية الصادرة من الهيئة العامة للزكاة والدخل على جميع الرسوم والمصاريف والأتعاب والتكاليف.</p> <p>- جميع الرسوم والمصاريف المذكورة في هذه الشروط والأحكام لا تشمل ضريبة القيمة المضافة ما لم يتم النص على خلاف ذلك.</p>	<p>يحصل مدير الصندوق على رسوم إدارة المحفظة تحسب كنسبة مئوية سنوية من صافي قيمة أصول الصندوق وفقاً لما هو موضح بملخص الإفصاح المالي. وسوف يتم حساب رسوم إدارة المحفظة بشكل يومي ويتم دفعها كل ٣ أشهر كمستحقات، ويحتفظ مدير الصندوق بالحق في أن يسترد من الصندوق، في أي وقت، أية رسوم أو عمولات أو أتعاب قانونية ونفقات أخرى يتم تحملها بواسطة الصندوق تتعلق بالتكاليف الإدارية وفقاً لأنظمة هيئة السوق المالية.</p> <p>تشمل رسوم الصندوق:</p> <p>*رسوم الاشتراك: ١,٥٠% من مبلغ الاشتراك (يتحملها المستثمر عند الاشتراك).</p> <p>*رسوم الاسترداد: لا توجد.</p> <p>*رسوم إدارة المحفظة: ١,٧٥% من صافي قيمة الأصول سنوياً.</p> <p>تمت الإشارة الى الرسوم والمصاريف التي يتحملها الصندوق في الملحق رقم ١ المرفق مع النشرة (ملخص الإفصاح المالي).</p>
صندوق فالكيم للطروحات الأولية	
١١- الرسوم والمصاريف (المعدلة)	١١- الرسوم والمصاريف (الحالية)
<p>رسوم الاشتراك: حتى ١,٥٠% من مبلغ الاشتراك كحد أعلى يدفعها المستثمر مرة واحدة عند الاشتراك أو الاشتراك الإضافي لوكيل الطرح.</p> <p>رسوم إدارة المحفظة: ١,٧٥% من صافي قيمة أصول الصندوق سنوياً تدفع لمدير الصندوق نظير تقديمه لخدمات إدارة الاستثمار ورعايته للصندوق. وتحسب رسوم</p>	<p>رسوم الاشتراك: حتى ١,٥٠% من مبلغ الاشتراك كحد أعلى يدفعها المستثمر مرة واحدة عند الاشتراك أو الاشتراك الإضافي لوكيل الطرح.</p> <p>رسوم إدارة المحفظة: ١,٧٥% من صافي قيمة أصول الصندوق سنوياً تدفع لمدير الصندوق نظير تقديمه لخدمات إدارة الاستثمار ورعايته للصندوق. وتحسب رسوم</p>

<p>إدارة المحفظة كنسبة مئوية سنوية من صافي قيمة أصول الصندوق في كل يوم وتقييم ويتم دفعها لمدير الصندوق كل ثلاثة أشهر كمستحقات.</p> <p>رسوم المؤشر الإستراتيجي: ٢٠,٠٠٠ ريال سنوياً يتحملها الصندوق خصماً على أصوله.</p> <p>رسوم الاستشارات الشرعية: يتحملها مدير الصندوق.</p> <p>مصاريف التشغيل الأخرى:</p>	<p>إدارة المحفظة كنسبة مئوية سنوية من صافي قيمة أصول الصندوق في كل يوم وتقييم ويتم دفعها لمدير الصندوق كل ثلاثة أشهر كمستحقات.</p> <p>رسوم المؤشر الإستراتيجي: ٢٠,٠٠٠ ريال سنوياً يتحملها الصندوق خصماً على أصوله.</p> <p>رسوم الاستشارات الشرعية: يتحملها مدير الصندوق.</p> <p>مصاريف التشغيل الأخرى:</p>
<p>يتحمل الصندوق المصاريف العادية التالية والتي تم تكبدها بعد بدء عمل الصندوق من أصوله، وذلك بعد الحصول على موافقات الهيئة الضرورية:</p> <p>٧. أتعاب ومصاريف المدققين الخارجيين للصندوق.</p> <p>٨. مصاريف نشر تفاصيل أسعار الوحدات في الصحف والوسائل الالكترونية وأنظمة المعلومات الأخرى وإدراج وحدات الصندوق في أسواق الأوراق المالية (إن وجدت).</p> <p>٩. مصاريف المصفي في حالة التصفية.</p> <p>١٠. كافة تكاليف المعاملات بما في ذلك الأتعاب العادية وأتعاب تسهيل الاستثمارات والأتعاب المستحقة لأطراف خارجية مقابل تقديم خدمات للصندوق.</p> <p>١١. المصاريف المتعلقة بنشر التقارير السنوية.</p> <p>١٢. مصاريف الإدارة والتشغيل الأخرى المستحقة لأشخاص آخرين يتعاملون مع الصندوق.</p> <p>قد تمت الإشارة الى الرسوم والمصاريف التي يتحملها الصندوق أو المشاركين في ملخص الإفصاح المالي ضمن الملحق (١) لهذه النشرة.</p>	<p>يتحمل الصندوق المصاريف العادية التالية والتي تم تكبدها بعد بدء عمل الصندوق من أصوله، وذلك بعد الحصول على موافقات الهيئة الضرورية:</p> <p>١. أتعاب ومصاريف المدققين الخارجيين للصندوق.</p> <p>٢. مصاريف نشر تفاصيل أسعار الوحدات في الصحف والوسائل الالكترونية وأنظمة المعلومات الأخرى وإدراج وحدات الصندوق في أسواق الأوراق المالية (إن وجدت).</p> <p>٣. مصاريف المصفي في حالة التصفية.</p> <p>٤. كافة تكاليف المعاملات بما في ذلك الأتعاب العادية وأتعاب تسهيل الاستثمارات والأتعاب المستحقة لأطراف خارجية مقابل تقديم خدمات للصندوق.</p> <p>٥. المصاريف المتعلقة بنشر التقارير السنوية.</p> <p>٦. مصاريف الإدارة والتشغيل الأخرى المستحقة لأشخاص آخرين يتعاملون مع الصندوق.</p> <p>قد تمت الإشارة الى الرسوم والمصاريف التي يتحملها الصندوق أو المشاركين في ملخص الإفصاح المالي ضمن الملحق (١) لهذه النشرة.</p>
<p>ضريبة القيمة المضافة:</p> <p>- سيتم تطبيق ضريبة القيمة المضافة حسب تعليمات اللائحة التنفيذية الصادرة من الهيئة العامة للزكاة والدخل على جميع الرسوم والمصاريف والأتعاب والتكاليف.</p> <p>- جميع الرسوم والمصاريف المذكورة في هذه الشروط والأحكام لا تشمل ضريبة القيمة المضافة مالم يتم النص على خلاف ذلك.</p>	<p>ضريبة القيمة المضافة:</p> <p>- سيتم تطبيق ضريبة القيمة المضافة حسب تعليمات اللائحة التنفيذية الصادرة من الهيئة العامة للزكاة والدخل على جميع الرسوم والمصاريف والأتعاب والتكاليف.</p> <p>- جميع الرسوم والمصاريف المذكورة في هذه الشروط والأحكام لا تشمل ضريبة القيمة المضافة مالم يتم النص على خلاف ذلك.</p>
صندوق فالكيم للمرابحة بالريال السعودي	
<p>١١- الرسوم والمصاريف (المعدلة)</p>	<p>١١- الرسوم والمصاريف (الحالية)</p>
<p>يتقاضى مدير الصندوق رسوم إدارة محفظة الصندوق الاستثمارية، تحسب كنسبة مئوية سنوية من صافي قيمة أصول الصندوق وفقاً لما هو موضح بملخص الإفصاح المالي وسوف يتم حساب رسوم الإدارة بشكل يومي ويتم دفعها كل ثلاثة أشهر كمستحقات.</p> <p>ويحتفظ مدير الصندوق بالحق في أن يسترد من الصندوق في أي وقت أية رسوم أو عمولات أو أتعاب قانونية ونفقات أخرى قد تكون مستحقة لمدير الصندوق تتعلق بالتكاليف الادارية وفقاً للوائح هيئة السوق المالية.</p> <p>يتحمل الصندوق الأتعاب المذكورة أدناه:</p>	<p>يتقاضى مدير الصندوق رسوم إدارة محفظة الصندوق الاستثمارية، تحسب كنسبة مئوية سنوية من صافي قيمة أصول الصندوق وفقاً لما هو موضح بملخص الإفصاح المالي وسوف يتم حساب رسوم الإدارة بشكل يومي ويتم دفعها كل ثلاثة أشهر كمستحقات.</p> <p>ويحتفظ مدير الصندوق بالحق في أن يسترد من الصندوق في أي وقت أية رسوم أو عمولات أو أتعاب قانونية ونفقات أخرى قد تكون مستحقة لمدير الصندوق تتعلق بالتكاليف الادارية وفقاً للوائح هيئة السوق المالية.</p> <p>يتحمل الصندوق الأتعاب المذكورة أدناه:</p>
<ul style="list-style-type: none"> • رسوم إدارة المحفظة: ٠,٥٠% من صافي قيمة الأصول سنوياً. • لا توجد رسوم اشتراك في الصندوق أو رسوم استرداد من الصندوق. <p>تمت الإشارة للرسوم والمصاريف التي يتحملها الصندوق في الملحق رقم ١ (ملخص الإفصاح المالي) في هذه النشرة.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • رسوم إدارة المحفظة: ٠,٥٠% من صافي قيمة الأصول سنوياً. • لا توجد رسوم اشتراك في الصندوق أو رسوم استرداد من الصندوق. <p>تمت الإشارة للرسوم والمصاريف التي يتحملها الصندوق في الملحق رقم ١ (ملخص الإفصاح المالي) في هذه النشرة.</p>

<p style="text-align: center;">ضريبة القيمة المضافة :</p> <p>- سيتم تطبيق ضريبة القيمة المضافة حسب تعليمات اللائحة التنفيذية الصادرة من الهيئة العامة للزكاة والدخل على جميع الرسوم والمصاريف والأتعاب والتكاليف.</p> <p>- جميع الرسوم والمصاريف المذكورة في هذه الشروط والأحكام لا تشمل ضريبة القيمة المضافة ما لم يتم النص على خلاف ذلك.</p>	
صندوق فالكم المتداول للأسهم السعودية	
١٧- الرسوم والمصاريف (المعدلة)	١٧- الرسوم والمصاريف (الحالية)
<p>لا يخضع المستثمرون أو صانع السوق لرسوم إصدار أو استرداد. وعلى أي حال يتحمل المستثمرون أتعاب الوساطة المالية في السوق عند القيام ببيع أو شراء وحدات الصندوق.</p> <p>فيما يلي الرسوم الإجمالية التي يخضع لها الصندوق:</p> <p>رسوم إدارة: ٠,٥٠% (خمسون نقطة أساس) من صافي قيمة أصول الصندوق سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها لمدير الصندوق كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم الإداري: ٠,٢٢% (اثنان وعشرون نقطة أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها للإداري كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم الحفظ: ٠,١٠% (عشرة نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها لأمين الحفظ كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم المؤشر: ٠,١٠% (عشرة نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول. تغطي رسوم المؤشر أتعاب مزود خدمة المؤشر وأي مصاريف نشر ذات علاقة.</p> <p>رسوم الإدراج والتسجيل:</p> <p>٠,٠٨% (ثمانية نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تدفع لتداول.</p> <p>لا يتجاوز المعدل السنوي لمصاريف الصندوق ١% (مائة نقطة أساس) من صافي قيمة الأصول.</p> <p>يتحمل مدير الصندوق المصاريف العادية الفعلية التالية والتي يتم تكبيدها بعد بدء عمل الصندوق:</p> <ol style="list-style-type: none"> ١. مصاريف نشر تفاصيل أسعار الوحدات في الصحف والوسائل الإلكترونية وأنظمة المعلومات الأخرى وإدراج وحدات الصندوق في أسواق الأوراق المالية (إن وجدت). ٢. مصاريف المصفي في حالة التصفية. ٣. المصاريف المتعلقة بنشر التقارير السنوية. ٤. أي مصاريف تشغيل فعلية أخرى مستحقة لأشخاص آخرين يتعاملون مع الصندوق. <p>تعتبر المصاريف المذكورة أعلاه جزءاً من رسوم إدارة الصندوق.</p>	<p>لا يخضع المستثمرون أو صانع السوق لرسوم إصدار أو استرداد. وعلى أي حال يتحمل المستثمرون أتعاب الوساطة المالية في السوق عند القيام ببيع أو شراء وحدات الصندوق.</p> <p>فيما يلي الرسوم الإجمالية التي يخضع لها الصندوق:</p> <p>رسوم إدارة: ٠,٥٠% (خمسون نقطة أساس) من صافي قيمة أصول الصندوق سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها لمدير الصندوق كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم الإداري: ٠,٢٢% (اثنان وعشرون نقطة أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها للإداري كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم الحفظ: ٠,١٠% (عشرة نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها لأمين الحفظ كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم المؤشر: ٠,١٠% (عشرة نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول. تغطي رسوم المؤشر أتعاب مزود خدمة المؤشر وأي مصاريف نشر ذات علاقة.</p> <p>رسوم الإدراج والتسجيل:</p> <p>٠,٠٨% (ثمانية نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تدفع لتداول.</p> <p>لا يتجاوز المعدل السنوي لمصاريف الصندوق ١% (مائة نقطة أساس) من صافي قيمة الأصول.</p> <p>يتحمل مدير الصندوق المصاريف العادية الفعلية التالية والتي يتم تكبيدها بعد بدء عمل الصندوق:</p> <ol style="list-style-type: none"> ١. مصاريف نشر تفاصيل أسعار الوحدات في الصحف والوسائل الإلكترونية وأنظمة المعلومات الأخرى وإدراج وحدات الصندوق في أسواق الأوراق المالية (إن وجدت). ٢. مصاريف المصفي في حالة التصفية. ٣. المصاريف المتعلقة بنشر التقارير السنوية. ٤. أي مصاريف تشغيل فعلية أخرى مستحقة لأشخاص آخرين يتعاملون مع الصندوق. <p>تعتبر المصاريف المذكورة أعلاه جزءاً من رسوم إدارة الصندوق.</p>

<p>تعويض صانع السوق مقابل خدمات الإصدار والاسترداد العيني للوحدات، إن وجد، يتم دفعه بواسطة الإداري خصماً من الرسوم المستحقة له.</p> <p>تم الإفصاح عن الرسوم والمصاريف التي يتحملها الصندوق خصماً من أصوله في الملخص المالي (الملحق ١)</p> <p>ضريبة القيمة المضافة:</p> <ul style="list-style-type: none"> - سيتم تطبيق ضريبة القيمة المضافة حسب تعليمات اللائحة التنفيذية الصادرة من الهيئة العامة للزكاة والدخل على جميع الرسوم والمصاريف والالتعاب والتكاليف. - جميع الرسوم والمصاريف المذكورة في هذه الشروط والأحكام لا تشمل ضريبة القيمة المضافة ما لم يتم النص على خلاف ذلك. 	<p>تعويض صانع السوق مقابل خدمات الإصدار والاسترداد العيني للوحدات، إن وجد، يتم دفعه بواسطة الإداري خصماً من الرسوم المستحقة له.</p> <p>تم الإفصاح عن الرسوم والمصاريف التي يتحملها الصندوق خصماً من أصوله في الملخص المالي (الملحق ١).</p>
صندوق فالكيم المتداول لقطاع البتروكيماويات	
<p>١٧- الرسوم والمصاريف (المعدلة)</p>	<p>١٧- الرسوم والمصاريف (الحالية)</p>
<p>لا يخضع المستثمرين أو صانع السوق لرسوم إصدار أو استرداد. وعلى أي حال يتحمل المستثمرون أتعاب الوساطة المالية في السوق عند القيام ببيع أو شراء وحدات الصندوق.</p> <p>فيما يلي الرسوم التي يخضع لها الصندوق:</p> <p>رسوم إدارية: ٠,٥٠% (خمسون نقطة أساس) من صافي قيمة أصول الصندوق سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها لمدير الصندوق كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم الإداري: ٠,٢٢% (اثنان وعشرون نقطة أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها للإداري كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم الحفظ: ٠,١٠% (عشرة نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها لأمين الحفظ كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم المؤشر: ٠,١٠% (عشرة نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول. تغطي رسوم المؤشر أتعاب مزود خدمة المؤشر وأي مصاريف نشر ذات علاقة.</p> <p>رسوم الإدراج والتسجيل:</p>	<p>لا يخضع المستثمرين أو صانع السوق لرسوم إصدار أو استرداد. وعلى أي حال يتحمل المستثمرون أتعاب الوساطة المالية في السوق عند القيام ببيع أو شراء وحدات الصندوق.</p> <p>فيما يلي الرسوم التي يخضع لها الصندوق:</p> <p>رسوم إدارية: ٠,٥٠% (خمسون نقطة أساس) من صافي قيمة أصول الصندوق سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها لمدير الصندوق كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم الإداري: ٠,٢٢% (اثنان وعشرون نقطة أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها للإداري كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم الحفظ: ٠,١٠% (عشرة نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول ويتم دفعها لأمين الحفظ كل ربع سنة كمستحقات.</p> <p>رسوم المؤشر: ٠,١٠% (عشرة نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تحسب في كل يوم تقويم كنسبة من صافي قيمة الأصول. تغطي رسوم المؤشر أتعاب مزود خدمة المؤشر وأي مصاريف نشر ذات علاقة.</p> <p>رسوم الإدراج والتسجيل:</p>
<p>٠,٠٨% (ثمانية نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تدفع لتداول.</p>	<p>٠,٠٨% (ثمانية نقاط أساس) من صافي قيمة الأصول سنوياً تدفع لتداول.</p>
<p>لا يتجاوز المعدل السنوي لمصاريف الصندوق ١% (مائة نقطة أساس) من صافي قيمة الأصول.</p> <p>يتحمل مدير الصندوق المصاريف العادية الفعلية التالية والتي يتم تكبدها بعد بدء عمل الصندوق:</p>	<p>لا يتجاوز المعدل السنوي لمصاريف الصندوق ١% (مائة نقطة أساس) من صافي قيمة الأصول.</p> <p>يتحمل مدير الصندوق المصاريف العادية الفعلية التالية والتي يتم تكبدها بعد بدء عمل الصندوق:</p>
<p>١. مصاريف نشر تفاصيل أسعار الوحدات في الصحف والوسائل الإلكترونية وأنظمة المعلومات الأخرى وإدراج وحدات الصندوق في أسواق الأوراق المالية (إن وجدت).</p> <p>٢. مصاريف المصفي في حالة التصفية.</p> <p>٣. المصاريف المتعلقة بنشر التقارير السنوية.</p>	<p>١. مصاريف نشر تفاصيل أسعار الوحدات في الصحف والوسائل الإلكترونية وأنظمة المعلومات الأخرى وإدراج وحدات الصندوق في أسواق الأوراق المالية (إن وجدت).</p> <p>٢. مصاريف المصفي في حالة التصفية.</p> <p>٣. المصاريف المتعلقة بنشر التقارير السنوية.</p>

<p>٤. أي مصاريف تشغيل فعلية أخرى مستحقة لأشخاص آخرين يتعاملون مع الصندوق.</p> <p>تعتبر المصاريف المذكورة أعلاه جزءاً من رسوم إدارة الصندوق.</p> <p>تعويض صانع السوق مقابل خدمات الاصدار والاسترداد العيني للوحدات، ان وجد، يتم دفعه بواسطة الاداري خصماً من الرسوم المستحقة له.</p> <p>تم الافصاح عن الرسوم والمصاريف التي يتحملها الصندوق خصماً من أصوله في الملخص المالي (الملحق ١).</p> <p>ضريبة القيمة المضافة :</p> <ul style="list-style-type: none"> - سيتم تطبيق ضريبة القيمة المضافة حسب تعليمات اللائحة التنفيذية الصادرة من الهيئة العامة للزكاة والدخل على جميع الرسوم والمصاريف والأتعاب والتكاليف. - جميع الرسوم والمصاريف المذكورة في هذه الشروط والأحكام لا تشمل ضريبة القيمة المضافة ما لم يتم النص على خلاف ذلك. 	<p>٤. أي مصاريف تشغيل فعلية أخرى مستحقة لأشخاص آخرين يتعاملون مع الصندوق.</p> <p>تعتبر المصاريف المذكورة أعلاه جزءاً من رسوم إدارة الصندوق.</p> <p>تعويض صانع السوق مقابل خدمات الاصدار والاسترداد العيني للوحدات، ان وجد، يتم دفعه بواسطة الاداري خصماً من الرسوم المستحقة له.</p> <p>تم الافصاح عن الرسوم والمصاريف التي يتحملها الصندوق خصماً من أصوله في الملخص المالي (الملحق ١).</p>
---	--

وتقبلو خالص التحية والتقدير،،،