

صندوق الوطني

الدوحة - قطر

المعلومات المالية المرحلية المختصرة

مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

صفحة	الفهرس
--	تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل
1	بيان المركز المالي المرحلي المختصر
2	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المختصر
3	بيان التغيرات في صافي الموجودات العائدة إلى حملة الوحدات المرحلي المختصر
4	بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر
10-5	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

ق.ر 8-99

RN: 531/AT/FY2026

تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

السادة / حملة وحدات صندوق الوطني المحترمين،
الدوحة - قطر

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي لصندوق الوطني ("الصندوق") كما في 30 سبتمبر 2025، والبيانات ذات الصلة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر، والتغيرات في صافي الموجودات العائدة إلى حاملي الوحدات والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، بالإضافة إلى معلومات حول السياسات المحاسبية الجوهرية وبعض الإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن إدارة الصندوق مسؤولة عن إعداد وعرض المعلومات المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم 2410، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي، من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على علم بجميع الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق. وتبعاً لذلك، فإننا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يلفت انتباهنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

عن ديلويت آند توش
فرع قطر



وليد سليم

شريك

سجل مراقبي الحسابات رقم (319)

سجل مدققي الحسابات لدى هيئة قطر

للأسواق المالية رقم (120156)



الدوحة - قطر في
23 أكتوبر 2025

صندوق الوطني

بيان المركز المالي المرحلي المختصر

كما في 30 سبتمبر 2025

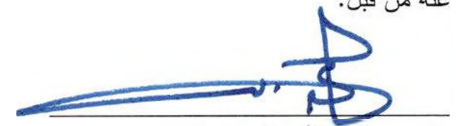
31 سبتمبر 2024	30 سبتمبر 2025	إيضاح	
(مدققة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
13,708,521	14,874,447	5	الموجودات
41	36	6	إستثمارات في أوراق مالية
880,030	775,910	7	مدفوعات مسبقة وذمم مدينة أخرى
14,588,592	15,650,393		أرصدة لدى البنوك
			إجمالي الموجودات
			المطلوبات
361,531	459,170	8	مستحقات إلى أطراف ذات علاقة
61,751	55,895	9	ذمم دائنة ومصروفات مستحقة
423,282	515,065		إجمالي المطلوبات
14,165,310	15,135,328		صافي الموجودات العائدة إلى حملة الوحدات
623,057	614,815		عدد الوحدات المصدرة (وحدات)
22.74	24.62		صافي قيمة الموجودات للوحدة (ريال قطري)

تمت الموافقة على هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة من قبل مدير الصندوق بتاريخ 23 أكتوبر 2025 وتم التوقيع عليها بالنيابة عنه من قبل:

DELOITTE & TOUCHE
Doha - Qatar

23 OCT 2025

Signed for Identification
Purposes Only



السيد / عبد الله هاشم السادة

نائب الرئيس التنفيذي الأول

إدارة أصول وثروات المجموعة

تم اعداد هذا البيان من قبل الصندوق وتم ختمه من قبل مدقق الحسابات لأغراض التعريف فقط

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة


AG
AO

صندوق الوطني

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المختصر

لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	
30 سبتمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر		
2024	2025	2024	2025		
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
					الإيراد
(165,245)	914,805	672,068	556,756	5	صافي الربح / (الخسارة) من استثمارات في أوراق مالية
714,537	675,683	150,348	171,423		إيرادات توزيعات أرباح
33,502	12,637	6,939	3,609		إيرادات الفوائد
582,794	1,603,125	829,355	731,788		إجمالي الإيراد
					المصروفات
155,982	163,018	53,093	57,380	8	أتعاب إدارة
51,994	54,338	17,698	19,126	8	أتعاب أمين الصندوق
12,939	43,872	6,230	12,719		أتعاب الوساطة
74,385	84,144	35,597	28,356		أتعاب مهنية
113,387	92,349	14,886	54,373	8	رسوم أداء
408,687	437,721	127,504	171,954		إجمالي المصروفات
174,107	1,165,404	701,851	559,834		الربح للسنة
--	--	--	--		الدخل الشامل الآخر للسنة
174,107	1,165,404	701,851	559,834		التغير في صافي الأصول العائدة لحاملي الوحدات

DELOITTE & TOUCHE
Doha - Qatar

23 OCT 2025

Signed for Identification
Purposes Only

تم اعداد هذا البيان من قبل الصندوق وتم ختمه من قبل مدقق الحسابات لأغراض التعريف فقط

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة

صندوق الوطني

بيان التغيرات في صافي الموجودات العائدة إلى حاملي الوحدات المرحلي المختصر

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

30 سبتمبر 2024		30 سبتمبر 2025		
المبلغ	عدد الوحدات	المبلغ	عدد الوحدات	
ريال قطري		ريال قطري		
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
14,515,841	634,430	14,165,310	623,057	الرصيد في 1 يناير (مدقق)
174,107	--	1,165,404	--	التغير في صافي الأصول العائدة إلى مالكي الوحدات
				الاشتراك والاسترداد من قبل حملة الوحدات:
(152,670)	(7,196)	(195,386)	(8,242)	إسترداد وحدات قابلة للإسترداد خلال الفترة
(152,670)	(7,196)	(195,386)	(8,242)	المعاملات مع حملة الوحدات
14,537,278	627,234	15,135,328	614,815	الرصيد في 30 سبتمبر (مراجعة)

DELOITTE & TOUCHE
Doha - Qatar

23 OCT 2025

Signed for Identification
Purposes Only

تم اعداد هذا البيان من قبل الصندوق وتم ختمه من قبل مدقق الحسابات لأغراض التعريف فقط

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة

صندوق الوطني

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024	لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025	إيضاح
(مراجعة) ريال قطري	(مراجعة) ريال قطري	
174,107	1,165,404	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(33,502)	(12,637)	التغير في صافي الأصول العائدة إلى مالكي الوحدات تعديلات لـ:
116,286	(783,557)	إيرادات الفوائد
256,891	369,210	صافي (ربح) / خسارة غير محقق من إعادة تقييم الأوراق المالية الإستثمارية
74,758	(382,369)	التغيرات في:
443,999	5	إستثمارات في أوراق مالية
116,738	97,639	مدفوعات مسبقة وضم مدينة أخرى
(13,740)	(5,856)	مستحقات إلى أطراف ذات علاقة
878,646	78,629	ضم دائنة ومصروفات مستحقة
33,502	12,637	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
912,148	91,266	فوائد مستلمة
		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(152,670)	(195,386)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(152,670)	(195,386)	مدفوعات استرداد الوحدات القابلة للاسترداد
759,478	(104,120)	صافي (النقص) / الزيادة في النقد وشبه النقد
297,309	880,030	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
1,056,787	775,910	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

DELOITTE & TOUCHE
Doha - Qatar

23 OCT 2025

تم اعداد هذا البيان من قبل الصندوق وتم ختمه من قبل مدقق الحسابات لأغراض التعريف فقط

Signed for Identification
Purposes Only

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة

1. الكيان القانوني والأنشطة الرئيسية

صندوق الوطني ("الصندوق") هو صندوق ذو نهاية مفتوحة تأسس في 8 سبتمبر 2005 بموجب القانون رقم 25 لسنة 2002 وقرار وزارة التجارة والصناعة رقم (69) لسنة 2004 بإصدار اللائحة التنفيذية لصناديق الاستثمار في دولة قطر. تم ترخيص الصندوق من قبل مصرف قطر المركزي ("المصرف") بترخيص رقم F/3/2005.1 ومسجل لدى وزارة التجارة والصناعة ("الوزارة") برقم القيد 31350. يستثمر الصندوق بهدف تنمية رأس المال والدخل في الشركات المدرجة في بورصة قطر وفي الصناديق المحلية.

مدة الصندوق عشر سنوات تبدأ من تاريخ تسجيل الصندوق في سجل صناديق الاستثمار بالوزارة، قابلة للتجديد من قبل المؤسس بعد موافقة مصرف قطر المركزي. وفي 22 يوليو 2015، قام الصندوق بتجديد الترخيص لمدة 10 سنوات أخرى من التشغيل.

مؤسس الصندوق هو بنك قطر الوطني (ش.م.ع.ق.)، ("QNB")، وهي شركة مساهمة قطرية تأسست بموجب قوانين قطر ويقع مكتبها الرئيسي في الدوحة، قطر، ص.ب. صندوق 1000 ("المؤسس"). هو بنك قطر الوطني (ش.م.ع.ق.) هو الأمين المعين للصندوق. تتم إدارة الصندوق من قبل QNB Banque Privée سويسرا، وهي شركة تأسست بموجب قوانين سويسرا (رقم تسجيل الشركة 3-263-031-170-CH) ويقع مكتبها المسجل في جنيف، سويسرا.

2. أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المختصرة ("المعلومات المالية") وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 - "التقارير المالية المرحلية" والأحكام المعمول بها من لوائح مصرف قطر المركزي. يجب قراءة المعلومات المالية بالاقتران مع البيانات المالية السنوية لعام 2024 الخاصة بالصندوق، كما هو موضح في إيضاح رقم 3 من المعلومات المالية.

لا تتضمن المعلومات المالية جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (المعايير المحاسبية) الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية. بالإضافة إلى ذلك، ليس بالضرورة أن تشير نتائج فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025 إلى النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025.

تم إعداد المعلومات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء الاستثمارات في الأوراق المالية التي تم تسجيلها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

تم عرض المعلومات المالية بالريال القطري، وهو عملة العرض للبيانات المالية للصندوق.

1.2 المعايير المحاسبية الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التي أصبحت سارية للعام الحالي

تم اعتماد المعايير المحاسبية الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التالية، والتي أصبحت سارية للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2025، في هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة.

2. أساس الإعداد (تتمة)

1.2 المعايير المحاسبية الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التي أصبحت سارية للعام الحالي (تتمة)

المعايير المحاسبية الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة	سارية للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد
التعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم 21 - عدم قابلية التبادل	1 يناير 2025

لم يكن لتطبيق هذا التعديل أي تأثير جوهري على المبالغ المبلغ عنها للفترة الحالية والفترة السابقة في المعلومات المالية المرحلية المختصرة للصندوق.

2.2 المعايير المحاسبية الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التي تم إصدارها ولكن لم تصبح سارية بعد ولم يتم تبنيها مبكراً

لم يتم للصندوق بالتطبيق المبكر للمعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التالية التي تم إصدارها ولكن لم تصبح سارية بعد. المعايير المحاسبية الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة.

المعايير المحاسبية الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة	سارية للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد
التعديلات على المعايير المحاسبية الدولية للتقارير المالية رقم 9 ورقم 7 - تصنيف وقياس الأدوات المالية	1 يناير 2026
التحسينات السنوية للمعايير المحاسبية الدولية للتقارير المالية - المجلد 11	1 يناير 2026
التعديلات على المعايير المحاسبية الدولية للتقارير المالية رقم 9 ورقم 7 - اتفاقيات شراء الطاقة	1 يناير 2026
المعيار المحاسبي الدولي رقم 18: العرض والإفصاحات في البيانات المالية	1 يناير 2026
المعيار المحاسبي الدولي رقم 19: الإفصاحات للشركات التابعة بدون مسؤولية عامة	1 يناير 2026
التعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم 10 والمعيار المحاسبي الدولي رقم 28 - بيع أو مساهمة الأصول بين المستثمر	مؤجل إلى أجل غير مسمى

تتوقع الإدارة أن يتم تبني هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة في البيانات المالية للصندوق عند تطبيقها، وقد لا يكون لتبني هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة أي تأثير جوهري على البيانات المالية للصندوق في فترة التطبيق الأولية.

3.2 الأحكام والتقديرات وإدارة المخاطر

يتطلب إعداد المعلومات المالية من مدير الصندوق وضع أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المبلغ عنها للموجودات، والمطلوبات، والإيرادات، والمصاريف. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

كانت الأحكام الهامة التي وضعها مدير الصندوق لتطبيق السياسات المحاسبية الرئيسية ومصادر الشكوك الرئيسية حول التقديرات مماثلة لتلك التي تم تطبيقها في البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

تتوافق أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية مع تلك المعلنة في البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

صندوق الوطني

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

3. السياسات المحاسبية الهامة

السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة السارية اعتباراً من 1 يناير 2025.

4. الأحكام الهامة ومصادر عدم اليقين الرئيسية

الأحكام والتقديرات الهامة المستخدمة في إعداد المعلومات المالية تتفق مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

5. إستثمارات مالية

إستثمارات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

30 سبتمبر 2025	31 ديسمبر 2024
(مراجعة)	(مدققة)
ريال قطري	ريال قطري
14,874,447	13,708,521
14,874,447	13,708,521

أسهم حقوق ملكية مدرجة - دولة قطر

صافي الربح / (الخسارة) من الأوراق المالية الاستثمارية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة هي كما يلي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
30 سبتمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر
2024	2025	2024	2025
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
صافي الربح / (الخسارة) المحقق من بيع الأوراق المالية الاستثمارية	31,729	(44,220)	131,248
صافي الربح / (الخسارة) غير المحقق من إعادة تقييم الأوراق المالية الاستثمارية	525,027	716,288	783,557
صافي الربح / (الخسارة) من الأوراق المالية الاستثمارية	556,756	672,068	914,805

6. مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2025	31 ديسمبر 2024
(مراجعة)	(مدققة)
ريال قطري	ريال قطري
36	41
36	41

فوائد مستحقة

صندوق الوطني

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

7. أرصدة لدى البنوك

30 سبتمبر 2025	31 ديسمبر 2024
(مراجعة)	(مدققة)
ريال قطري	ريال قطري
775,910	880,030

أرصدة لدى البنوك

تُقيّم الأرصدة لدى البنوك على أنها ذات مخاطر ائتمانية منخفضة من التخلف عن السداد لأن هذه البنوك تخضع لرقابة عالية من قبل مصرف قطر المركزي. وبناءً عليه، تقدر إدارة الصندوق مخصص الخسارة على الأرصدة لدى البنوك في نهاية فترة التقرير بمبلغ يعادل الخسائر الائتمانية المتوقعة لمدة 12 شهراً. لم يكن أي من الأرصدة لدى البنوك في نهاية فترة التقرير متأخراً عن موعد استحقاقه، ومع الأخذ في الاعتبار تجربة التخلف عن السداد التاريخية والتصنيفات الائتمانية الحالية للبنك، فإن إدارة الصندوق قد قدرت عدم وجود انخفاض في القيمة، وبالتالي لم يتم الوصول إلى أي مخصصات على هذه الأرصدة.

8. معاملات الأطراف ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة المؤسس ومدير الصندوق وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين للصندوق والشركات التي تسيطر عليها هذه الأطراف أو تسيطر عليها بشكل مشترك أو تتأثر بشكل كبير. تتم الموافقة على سياسات وشروط المعاملات من قبل الإدارة.

أتعاب الإدارة

يتم احتساب أتعاب الإدارة ودفعها لمدير الصندوق على أساس شهري بمعدل سنوي قدره 1.5% من صافي قيمة أصول الصندوق.

رسوم الأداء

يتم احتساب رسوم الأداء ودفعها لمدير الصندوق على أساس شهري بمعدل سنوي قدره 15% على العوائد الزائدة الإيجابية.

رسوم الحافظ

يتم احتساب رسوم الحافظ وتدفع له على أساس شهري بمعدل سنوي قدره 0.5% من صافي قيمة أصول الصندوق.

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

الرصيد مع الأطراف ذات العلاقة المدرج في نهاية الفترة هو كما يلي:

مستحق إلى أطراف ذات علاقة

30 سبتمبر 2025	31 ديسمبر 2024	العلاقة
(مراجعة)	(مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	
440,043	343,727	مدير الصندوق
19,127	17,804	المؤسس
459,170	361,531	

QNB Banque Privée (سويسرا)

بنك قطر الوطني (ش.م.ع.ق.)

صندوق الوطني

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

8. معاملات الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخرى المرحلية المختصرة هي كما يلي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		العلاقة
30 سبتمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر	
2024	2025	2024	2025	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
155,982	163,018	53,093	57,380	QNB Banque Privée
113,387	92,349	14,886	54,373	(سويسرا)
269,369	255,367	67,979	111,753	أتعاب الإدارة
				رسوم الأداء
51,994	54,338	17,698	19,126	بنك قطر الوطني (ش.م.ع.ق.)
				المؤسس
				رسوم الحافظ

9. ذمم دائنة ومصرفيات مستحقة

31 ديسمبر 2024	30 سبتمبر 2025	
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
61,751	55,895	أتعاب تدقيق
61,751	55,895	

10. الأدوات المالية

تعتبر القيمة الدفترية للأدوات المالية، بخلاف الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة المدرجة بالقيمة العادلة، تقديراً تقريبياً معقولاً لقيمتها العادلة.

التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

يستخدم الصندوق التسلسل الهرمي التالي لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها من خلال أساليب التقييم:

المستوى الأول: أسعار مدرجة (غير معدلة) في أسواق نشطة للموجودات أو المطلوبات المماثلة التي يمكن للصندوق الوصول إليها في تاريخ القياس.

المستوى الثاني: مدخلات بخلاف الأسعار المدرجة في المستوى الأول والتي يمكن ملاحظتها لأصول أو التزامات، سواء كان ذلك بصورة مباشرة أو غير مباشرة.

المستوى الثالث: مدخلات لا يمكن ملاحظتها للأصل أو الإلتزام.

صندوق الوطني

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

10. الأدوات المالية (تتمة)

يقدم الجدول التالي التسلسل الهرمي لقياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للصندوق في 30 سبتمبر 2025 و31 ديسمبر 2024:

30 سبتمبر 2025 (مراجعة)

التسلسل الهرمي	مطلوبات مالية	موجودات مالية	بالقيمة العادلة	
	بالتكلفة المطفأة	بالتكلفة المطفأة	من خلال الربح أو الخسارة	
1	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
--	--	775,910	--	أرصدة لدى بنوك (إيضاح رقم 7)
--	--	36	--	المستحقات الأخرى (إيضاح رقم 6)
14,874,447	--	--	14,874,447	إستثمارات في أوراق مالية (إيضاح رقم 5)
--	459,170	--	--	مستحق إلى أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم 8)
--	55,895	--	--	ذمم دائنة ومصروفات مستحقة (إيضاح رقم 9)

31 ديسمبر 2024 (مدققة)

التسلسل الهرمي	مطلوبات مالية	موجودات مالية	بالقيمة العادلة	
	بالتكلفة المطفأة	بالتكلفة المطفأة	من خلال الربح أو الخسارة	
1	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
--	--	880,030	--	أرصدة لدى بنوك (إيضاح رقم 7)
--	--	41	--	المستحقات الأخرى (إيضاح رقم 6)
13,708,521	--	--	13,708,521	إستثمارات في أوراق مالية (إيضاح رقم 5)
--	361,531	--	--	مستحق إلى أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم 8)
--	61,751	--	--	ذمم دائنة ومصروفات مستحقة (إيضاح رقم 9)

11. الموافقة على المعلومات المالية المرحلية المختصرة

تم اعتماد المعلومات المالية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025 لإصدارها من قبل مدير الصندوق في 23 أكتوبر 2025.