

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

البيانات المالية المختصرة المرحلية

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

البيانات المالية المختصرة المرحلية
كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

رقم الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة المرحلية البيانات المالية المختصرة المرحلية
٣	بيان المركز المالي المختصر
٤	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر
٥	بيان التغيرات في صافي الموجودات المنسوبة إلى حاملي الوحدات
٦	بيان التدفقات النقدية المختصر
١٠ - ٧	إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية

كي بي إم جي
منطقة رقم ٢٥ الطريق الدائري الثالث
شارع ٢٣٠
مبنى ٢٤٦
ص.ب.: ٤٤٧٣، الدوحة
دولة قطر
تليفون: +٩٧٤ ٤٤٥٧ ٦٤٤٤
فاكس: +٩٧٤ ٤٤٣٦ ٧٤١١
الموقع الإلكتروني: home.kpmg/qa

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة المرحلية

لحاملي الوحدات في صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المختصرة المرحلية المرفقة بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ لصندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت ("الصندوق") ، والتي تتكون من:

- بيان المركز المالي المختصر كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣
- بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر لفترات الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣
- بيان التغيرات في صافي الموجودات المنسوبة إلى حاملي الوحدات المختصر لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣
- بيان التدفقات النقدية المختصر لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ ، و
- إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية.

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤، "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بمهام المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة البيانات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". وتشتمل أعمال مراجعة البيانات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية بالإضافة إلى إجراءات مراجعة أخرى. تقل إجراءات عملية المراجعة في نطاقها عن إجراءات عملية التدقيق والتي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي لا تمكننا من الحصول على التأكيد اللازم باكتشاف جميع النقاط الجوهرية التي يمكن اكتشافها أثناء عملية التدقيق. بالتالي فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

النتيجة

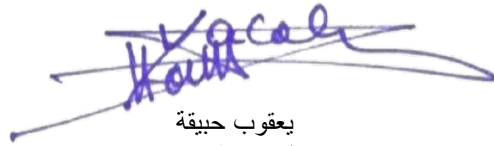
استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستدعي الاعتقاد بأن البيانات المالية المختصرة المرحلية المرفقة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ لم تعد، من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة المرحلية (تابع)

حامل الوحدات في صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

أمر آخر

تمت مراجعة البيانات المالية المختصرة المرحلية كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢، وتم تدقيق البيانات المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ من قبل مدقق حسابات آخر، وقد أعربت تقارير المراجعة والتدقيق المؤرخة في ٢٥ أكتوبر ٢٠٢٢ و٧ فبراير ٢٠٢٣ على التوالي عن استنتاج غير معدل للمراجعة ورأي التدقيق غير المعدل بشأنه.



يعقوب حبيفة

كي بي إم جي

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٨٩

بترخيص من قبل هيئة قطر للأسواق المالية: خارجي

ترخيص مدقق الحسابات رقم ١٢٠١٥٣

٢٦ أكتوبر ٢٠٢٣

الدوحة

دولة قطر



٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	إيضاح	
٣٢,٦٥٨,٩٤١	٣٢,٧٢٨,٦٧٠	٣	الموجودات
٢,٩٨٠,٤٣٠	٣,٢٥١,٨٨٧	٤	استثمارات في أوراق مالية
٤٦٦,٣٠٢	٣٦٤,٦٤٤	٥	أرصدة البنوك
٣٦,١٠٥,٦٧٣	٣٦,٣٤٥,٢٠١		الفوائد والذمم المدينة الأخرى
			إجمالي الموجودات
٢٢,٨٠٥	٢٢,٢٥٢	٧	المطلوبات
٣٠٤,٢٢٦	٢٤٧,٢٠٦	٦	مستحق للأطراف ذات العلاقة
٣٢٧,٠٣١	٢٦٩,٤٥٨		مطلوبات أخرى
			إجمالي المطلوبات
٣٥,٧٧٨,٦٤٢	٣٦,٠٧٥,٧٤٣		صافي الموجودات المنسوبة لحاملي الوحدات
الوحدات ٢,٨٤٣,٩١٠	الوحدات ٢,٨١٢,٩٣٤		عدد الوحدات المصدرة
١٢,٥٨	١٢,٨٢		صافي قيمة الموجودات للوحدة

تمت الموافقة على إصدار هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية واعتمادها من قبل مدير الصندوق في ٢٦ أكتوبر ٢٠٢٣ ووقعها نيابة عنه:



عادل عبدالعزيز عبدالله خشابى
كبير المسؤولين / شريك
مجموعة إدارة الموجودات والثروات



تسعة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	تسعة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	ثلاثة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	ثلاثة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	إيضاح	
(٣,٠٩٦,٥٨١)	(١,٢٦٩,٩٦٢)	(٧١٢,٧٢٧)	(١٤٤,٤٤٥)	٨	الدخل صافي الخسارة من الاستثمارات المالية
(١,٦٨٢)	١,٠٨٥,٢٠٠	(٨٠٠)	(٢١٣)		صافي ربح العملات الأجنبية / (الخسارة)
١,٣٢٩,٠٠٣	١,٣٠٩,٠٠٤	٤٤٦,١٤٥	٤٤٤,٠٠٤		إيراد الفوائد
<u>(١,٧٦٩,٢٦٠)</u>	<u>١,١٢٤,٢٤٢</u>	<u>(٢٦٧,٣٨٢)</u>	<u>٢٩٩,٣٤٦</u>		إجمالي الدخل / (الخسارة)
					المصروفات
٢٠٦,٤٢٩	٢٠٢,٥٧٩	٦٨,٠٦٩	٦٨,٤٥٤	٧	أتعاب الإدارة
٥٧,٣٣٠	٥٧,٣٣٠	١٩,١١٠	١٩,١١٠		أتعاب أمين الحفظ
١٠,٤٢٩	٩,٨١٠	٣,٤٢٣	٣,١٦٧		رسوم خدمة المستثمر
٥٧,٣٣٠	٥٧,٣٣٠	١٩,١١٠	١٩,١١٠		رسوم إدارية
١٠٣,٩٦٤	٩٠,٥٠١	٣٥,٠٣٥	٣٠,٤٩٨		الرسوم المهنية
٧٨٤	١٣,٨٣٤	٣٩٩	١٣,١٧٨		المصروفات الأخرى
<u>٤٣٦,٢٦٦</u>	<u>٤٣١,٣٨٤</u>	<u>١٤٥,١٤٦</u>	<u>١٥٣,٥١٧</u>		إجمالي المصروفات
<u>(٢,٢٠٥,٥٢٦)</u>	<u>٦٩٢,٨٥٨</u>	<u>(٤١٢,٥٢٨)</u>	<u>١٤٥,٨٢٩</u>		الربح / (الخسارة) للفترة
-	-	-	-		الدخل الشامل الآخر للفترة
<u>(٢,٢٠٥,٥٢٦)</u>	<u>٦٩٢,٨٥٨</u>	<u>(٤١٢,٥٢٨)</u>	<u>١٤٥,٨٢٩</u>		التغير في صافي الموجودات المنسوبة لحاملي الوحدات



بالريال القطري

صافي الموجودات العائدة إلى حاملي الوحدات	عدد الوحدات	
٣٨,٥٥٠,٦٢٣	٢,٩٣١,٩١٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
(٢,٢٠٥,٥٢٦)	-	التغير في صافي الموجودات المنسوبة لحاملي الوحدات
-	-	<u>الإشتراكات والإستردادات من قبل حاملي الوحدات:</u>
(٦٩٦,٠١٩)	(٥٣,٦٥٣)	اشترك الوحدات القابلة للإسترداد خلال السنة
		استرداد الوحدات القابلة للإسترداد خلال السنة
٣٥,٦٤٩,٠٧٨	٢,٨٧٨,٢٦٣	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
٣٥,٧٧٨,٦٤٢	٢,٨٤٣,٩١٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣
٦٩٢,٨٥٨	-	التغير في صافي الموجودات المنسوبة لحاملي الوحدات
٥٥,٠٠٠	٤,٣١٠	<u>الإشتراكات والإستردادات من قبل حاملي الوحدات:</u>
(٤٥٠,٧٥٧)	(٣٥,٢٨٦)	اشترك الوحدات القابلة للإسترداد خلال السنة
		استرداد الوحدات القابلة للإسترداد خلال السنة
٣٦,٠٧٥,٧٤٣	٢,٨١٢,٩٣٤	الرصيد في ٣٠ ديسمبر ٢٠٢٣



تسعة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	تسعة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	إيضاح
(٢,٢٠٥,٥٢٦)	٦٩٢,٨٥٨	
		الأنشطة التشغيلية
		التغير في صافي الموجودات المنسوبة لحاملي الوحدات
		تعديلات لـ:
١٦٤,٧١٢	١,٢١٦,٨٣٠	٨
(١,٣٢٩,٠٠٣)	(١,٣٠٩,٠٠٤)	
١,٦٨٢	(١,٠٨٥,٢٠٠)	
٢,٩٣١,٨٦٩	٥٣,١٣٢	٨
(٤٣٦,٢٦٦)	(٤٣١,٣٨٤)	
		الخسارة المحققة من بيع الموجودات المالية إيراد الفوائد صافي ربح العملات الأجنبية / (الخسارة) الخسارة المحققة من إعادة تقييم الأوراق المالية الاستثمارية
		النقد التشغيلي المستخدم قبل التغيرات في رأس المال العامل
		تغييرات في:
٢٢٨,٦٥٨	(١٢٢,٨٦١)	
١٤,٥٣٣	١٠١,٦٥٨	
(٢,٥٨٣)	(٥٥٣)	
١٠٤,١١٠	(٥٧,٠٢٠)	
(٩١,٥٤٨)	(٥١٠,١٦٠)	
١,٣٦٠,١٧٢	١,١٧٧,٣٧٤	
١,٢٦٨,٦٢٤	٦٦٧,٢١٤	
		استثمارات في أوراق مالية ذمم مدينة أخرى مستحق للأطراف ذات العلاقة مطلوبات أخرى
		صافي النقد المستخدم بالأنشطة التشغيلية فائدة مستلمة
		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة التمويلية
-	٥٥,٠٠٠	
(٦٩٦,٠١٩)	(٤٥٠,٧٥٧)	
(٦٩٦,٠١٩)	(٣٩٥,٧٥٧)	
٥٧٢,٦٠٥	٢٧١,٤٥٧	
٩٩٧,٤٩٢	٢,٩٨٠,٤٣٠	
١,٥٧٠,٠٩٧	٣,٢٥١,٨٨٧	٤
		متحصلات إصدار وحدات قابلة للاسترداد مدفوعات استرداد وحدات قابلة للاسترداد
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
		صافي الزيادة في النقد وما يعادله النقد وما يعادله في ١ يناير النقد وما يعادله في ٣٠ سبتمبر



صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في أدوات الدخل الثابت

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية
كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بالريال القطري

٢. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة (تابع)

٢/٢ التغييرات في السياسات المحاسبية والإفصاحات

المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الصادرة والفعالة

تم تطبيق التعديلات التالية على المعايير الحالية من قبل الصندوق في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة. لم ينتج عن تطبيق ما يلي أي تغييرات في صافي الربح أو صافي موجودات الصندوق المعلن عنها سابقاً.

تاريخ المفعول	سريان	المعايير/ التعديلات على المعايير
١ يناير ٢٠٢٣		المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٧ عقود التأمين والتعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٧ عقود التأمين
١ يناير ٢٠٢٣		تعريف على التقديرات المحاسبية (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٨)
١ يناير ٢٠٢٣		إفصاح السياسات المحاسبية (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ و المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٢ بيان الممارسة)
١ يناير ٢٠٢٣		الضرائب المؤجلة المتعلقة بالموجودات والمطلوبات الناشئة عن معاملة واحدة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي (١٢)
١ يناير ٢٠٢٣		التطبيق المبدئي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٧ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩- معلومات المقارنة (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٧)

المعايير الدولية للتقارير المالية معايير صادرة ولكنها لم تدخل حيز التنفيذ بعد

لا يتوقع أن يكون لتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية أي أثر مهم على البيانات المالية للصندوق.

تاريخ المفعول	سريان	المعايير/ التعديلات على المعايير
١ يناير ٢٠٢٤		تصنيف المطلوبات كمتداولة وغير متداولة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١)
١ يناير ٢٠٢٤		مطلوب الإيجار في البيع وإعادة التأجير (تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦)
١ يناير ٢٠٢٤		المطلوبات غير المتداولة مع التعهدات (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١)

٣. استثمارات مالية

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مدققة)	
٣٢,٦٥٨,٩٤١	٣٧,٣٠١,١٨٢	
٣,٨٩٠,٨٠٨	٣,٨٥٠,٢٤٤	
(٣,٧٦٧,٩٤٧)	(٦,٠٧٧,٥٥٣)	
(٥٣,١٣٢)	(٢,٤١٤,٩٣٢)	٨
٣٢,٧٢٨,٦٧	٣٢,٦٥٨,٩٤١	

في ١ يناير
إضافات خلال الفترة / السنة
استبعادات خلال الفترة / السنة
تغييرات القيم العادلة خلال الفترة/ السنة

٤. أرصدة بنكية

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مدققة)	أرصدة البنوك
٣,٢٥١,٨٨٧	٢,٩٨٠,٤٣٠	

يتم الاحتفاظ بالأرصدة البنكية في حساب ودیعة تحت الطلب يحتسب عنها متوسط فائدة بنسبة ٠,٥% (٠,٥% في ٢٠٢٢). يتم الاحتفاظ بالأرصدة المصرفية لدى مصرف قطر الوطني و مصرف اتش اس بي سي الحاصلين على تصنيف A (A في ٢٠٢٢) و A+ (A+ في ٢٠٢٢) على التوالي، بناء على تصنيفات فيتش.

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية

كما في ولفترة الثلاثة أشهر و التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بالريال القطري

٥. الفوائد والذمم المدينة الأخرى

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مدققة)	
٣٦٤,٦٤٤	٤١٩,٨٩٣	فائدة مستحقة
-	٤٦,٤٠٩	ذمم مدينة أخرى
<u>٣٦٤,٦٤٤</u>	<u>٤٦٦,٣٠٢</u>	

٦. مطلوبات أخرى

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مدققة)	
٢٣٣,٥٠١	٢٧٨,٠٠٠	الرسوم المهنية الدائنة
٦,٣٧٠	٦,٣٧٠	الرسوم الإدارية الدائنة
٦,٣٧٠	٦,٣٧٠	رسوم الحفظ الدائنة
٩٦٥	١,٠٣٧	رسوم خدمة المستثمر الدائنة
-	١٢,٣٧٦	مصارييف متنوعة
-	٧٣	الذمم الدائنة الأخرى
<u>٢٤٧,٢٠٦</u>	<u>٣٠٤,٢٢٦</u>	

٧. المعاملات مع طرف ذي علاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة مساهمي، مديري وكبار موظفي إدارة الصندوق، والكيانات التي توجد سيطرة، أو سيطرة مشتركة أو نفوذ هام من جانب هذه الأطراف. سياسات وأحكام تسعير هذه المعاملات يتم اعتمادها من جانب الإدارة.

معاملات الأطراف ذات العلاقة

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر على النحو التالي:

ثلاثة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	ثلاثة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	تسعة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	تسعة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	
٦٨,٤٥٤	٦٨,٠٦٩	٢٠٢,٥٧٩	٢٠٦,٤٢٩	كيو إن بي بانك بريفي (سويس)
<u>٦٨,٤٥٤</u>	<u>٦٨,٠٦٩</u>	<u>٢٠٢,٥٧٩</u>	<u>٢٠٦,٤٢٩</u>	أتعاب الإدارة

أتعاب الإدارة

تحتسب أتعاب الإدارة وتستحق الدفع لمدير الصندوق أساس شهري بمعدل سنوي يبلغ ٠,٧٥٪ من صافي قيمة موجودات الصندوق.

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

تنشأ المستحقات لأطراف ذات علاقة في نهاية فترة التقرير في إطار نشاط الأعمال الاعتيادية.

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مدققة)	
٢٢,٢٥٢	٢٢,٨٠٥	مستحقات لأطراف ذات علاقة
<u>٢٢,٢٥٢</u>	<u>٢٢,٨٠٥</u>	كيو إن بي بانك بريفي (سويس)

٨. الخسارة من الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	
(١,٢١٦,٨٣٠)	(١٦٤,٧١٢)	الخسارة من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٥٣,١٣٢)	(٢,٩٣١,٨٦٩)	خسارة غير محققة من إعادة تقييم "موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة"
<u>(١,٢٦٩,٩٦٢)</u>	<u>(٣,٠٩٦,٥٨١)</u>	

٩. القيم العادلة للأدوات المالية

فيما يلي مقارنة حسب الفئة للمبالغ الدفترية والقيم العادلة للأدوات المالية للصندوق المسجلة في بيانات المركز المالي المرحلي.

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مدققة)	
٣٢,٧٢٨,٦٧٠	٣٢,٦٥٨,٩٤١	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة - استثمارات في أوراق مالية
٣,٢٥١,٨٨٧	٢,٩٨٠,٤٣٠	الموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة
٣٦٤,٦٤٤	٤٦٦,٣٠٢	أرصدة البنوك
<u>٣٦,٣٤٥,٢٠١</u>	<u>٣٦,١٠٥,٦٧٣</u>	ذمم مدينة أخرى
٢٢,٢٥٢	٢٢,٨٠٥	المطلوبات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة
٢٤٧,٢٠٦	٣٠٤,٢٢٦	مستحق للأطراف ذات العلاقة
<u>٢٦٩,٤٥٨</u>	<u>٣٢٧,٠٣١</u>	مطلوبات أخرى

تدرج القيمة العادلة

تستخدم الصندوق التدرج التالي لتحديد والإفصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية حسب تقنيات التقييم:

- المستوى ١: الأسعار المدرجة (غير المعدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مطابقة؛
- المستوى ٢: تقنيات أخرى يمكن ملاحظة جميع مدخلاتها التي لها أثر كبير على القيمة العادلة المسجلة، بصورة مباشرة أو غير مباشرة؛ و
- المستوى ٣: تقنيات تستخدم مدخلات لها التي أثر كبير على القيمة العادلة المسجلة والتي لا تستند إلى بيانات السوق التي يمكن ملاحظتها.

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مدققة)	
٣٢,٧٢٨,٦٧٠	٣٢,٦٥٨,٩٤١	الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة - استثمارات في أوراق مالية
-	-	المستوى ١
-	-	المستوى ٢
-	-	المستوى ٣
<u>٣٢,٧٢٨,٦٧٠</u>	<u>٣٢,٦٥٨,٩٤١</u>	

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، لم تكن هناك أي تحويلات بين المستوى ١ والمستوى ٢ وتحويلات من وإلى المستوى ٣.