

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت  
الدوحة - قطر

المعلومات المالية المرحلية المختصرة  
مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت  
المعلومات المالية المرحلية المختصرة مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024

---

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: 323/AT/FY2025

## تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

السادة/ حملة وحدات صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت المحترمين،

الدوحة - قطر

### المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المختصر المرفق لصندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت ("الصندوق") كما في 30 سبتمبر 2024، والبيانات ذات الصلة بالربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر، والتغيرات في صافي الأصول المنسوبة إلى حاملي الوحدات والتدفقات النقدية للفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ومعلومات السياسة المحاسبية الجوهرية والملاحظات التوضيحية الأخرى. تتحمل الإدارة مسؤولية إعداد وتقديم المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي 34، التقارير المالية المرحلية. مسؤوليتنا هي التعبير عن استنتاجنا بشأن هذه المعلومات المالية المرحلية بناءً على مراجعتنا.

### نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة رقم (2410)، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة التي أجراها المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المؤقتة من إجراء استفسارات، 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، فإنه لا يمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق وتبعاً لذلك، فإننا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها.

### الاستنتاج

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

### مسألة أخرى

تمت مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة للصندوق لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023 وتدقيق البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023 من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى استنتاج ورأي غير معدل حول تلك المعلومات المالية وتلك البيانات المالية في 26 أكتوبر 2023 و 27 فبراير 2024 على التوالي.

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

27 أكتوبر 2024

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

بيان المركز المالي المرحلي المختصر

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024

31 ديسمبر 2023	30 سبتمبر 2024	إيضاح	
(مدفقة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
			<b>الموجودات</b>
36,531,337	38,207,089	5	إستثمارات في أوراق مالية
511,929	428,547	6	فوائد وذمم مدينة أخرى
210,574	62,545	7	أرصدة لدى البنوك
<u>37,253,840</u>	<u>38,698,181</u>		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>المطلوبات</b>
23,674	23,744	8	مستحقات إلى أطراف ذات علاقة
88,705	75,088	9	ذمم دائنة ومصروفات مستحقة
<u>112,379</u>	<u>98,832</u>		
<u>37,141,461</u>	<u>38,599,349</u>		<b>صافي الموجودات العائدة إلى حملة الوحدات</b>
<u>2,812,934</u>	<u>2,756,422</u>		<b>عدد الوحدات المصدرة (وحدات)</b>
<u>13.20</u>	<u>14.003</u>		<b>صافي قيمة الموجودات للوحدة (ريال قطري)</b>

تمت الموافقة على هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة من قبل مدير الصندوق بتاريخ 24 أكتوبر 2024 وتم التوقيع عليها بالنيابة عنه من قبل:

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

DELOITTE & TOUCHE  
Deba - Qatar

27 OCT 2024

Signed for Identification  
Purposes Only

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت  
بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المختصر  
لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024

لفترة التسعة - الثلاثة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة - التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح	
30 سبتمبر 2023	30 سبتمبر 2024	30 سبتمبر 2023	30 سبتمبر 2024		
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
					<b>الإيراد</b>
					صافي الربح/ (الخسارة) من إستثمارات
(1,269,962)	1,308,228	(144,445)	1,177,256	5	في أوراق مالية
1,085,200	(1,293)	(213)	(706)		صافي (الخسارة)/الربح من النقد الأجنبي
1,309,004	1,356,557	444,004	460,969		إيرادات الفوائد
1,124,242	2,663,492	299,346	1,637,519		<b>إجمالي الإيراد</b>
					<b>المصروفات</b>
202,579	211,717	68,454	72,157	8	أتعاب إدارة
57,330	57,330	19,110	19,110		أتعاب امين المحفظة
9,810	9,538	3,167	2,985		رسوم خدمة المستثمر
57,330	57,330	19,110	19,110		رسوم إدارية
90,501	104,809	30,498	35,192		أتعاب مهنية
13,834	(995)	13,178	(995)		مصروفات أخرى
431,384	439,729	153,517	147,559		<b>إجمالي المصروفات</b>
692,858	2,223,763	145,829	1,489,960		<b>الربح للسنة</b>
--	--	--	--		الدخل الشامل الآخر للسنة
692,858	2,223,763	145,829	1,489,960		<b>التغير في صافي الأصول العائدة لحاملي</b>
					<b>الوحدات</b>



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 بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024

30 سبتمبر 2023		30 سبتمبر 2024		
ريال قطري	عدد الوحدات	ريال قطري	عدد الوحدات	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
35,778,642	2,843,910	37,141,461	2,812,934	الرصيد في 1 يناير (مدقق)
692,858	--	2,223,763	--	التغير في صافي الأصول العائدة إلى مالكي الوحدات
55,000	4,310	--	--	المساهمات والاستردادات من قبل حملة الوحدات:
(450,757)	(35,286)	(765,875)	(56,512)	الاشتراك في الوحدات القابلة للاسترداد خلال العام
(395,757)	(30,976)	(765,875)	(56,512)	استرداد وحدات قابلة للاسترداد خلال الفترة
36,075,743	2,812,934	38,599,349	2,756,422	المعاملات مع حملة الوحدات
				الرصيد في 30 سبتمبر (مراجعة)



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 بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023 (مراجعة) ريال قطري	لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024 (مراجعة) ريال قطري	إيضاح
		<b>أنشطة التشغيل</b>
692,858	2,223,763	التغيير في صافي الأصول العائدة إلى مالكي الوحدات تعديلات :-
1,216,830	111,750	5 الخسارة المحققة من بيع الموجودات المالية
(1,309,004)	(1,356,557)	إيرادات الفوائد
(1,085,200)	1,293	صافي (الربح)/الخسارة من النقد الأجنبي
53,132	(1,419,978)	5 صافي (الربح)/خسارة غير المحقق من إعادة تقييم الأوراق المالية الاستثمارية
(431,384)	(439,729)	
		<b>التغيرات في:</b>
(122,861)	(368,817)	استثمارات في أوراق مالية
101,658	83,382	فوائد ودمم مدينة أخرى
(553)	70	مستحقات إلى أطراف ذات علاقة
(57,020)	(13,617)	ذمم دائنة ومصروفات مستحقة
(510,160)	(738,711)	النقد المستخدم في أنشطة التشغيل
1,177,374	1,356,557	فوائد مقبوضة
667,214	617,846	صافي النقد الناتج عن أنشطة التشغيل
		<b>أنشطة التمويل</b>
55,000	--	العائدات من الاكتتاب في الوحدات القابلة للاسترداد
(450,757)	(765,875)	مدفوعات استرداد الوحدات القابلة للاسترداد
(395,757)	(765,875)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
271,457	(148,029)	صافي النقص في النقد وشبه النقد
2,980,430	210,574	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
3,251,887	62,545	7 النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

DELOITTE & TOUCHE  
Doha - Qatar  
27 OCT 2024  
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

## 1. الكيان القانوني والأنشطة الرئيسية

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت ("الصندوق") هو صندوق ذي نهاية مفتوحة تأسس 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 ("مصرف قطر المركزي") بترخيص رقم S.A/20/2012 ومسجل لدى وزارة التجارة والصناعة ("الوزارة") برقم تسجيل 58029. بدأ الصندوق عملياته في 1 فبراير 2013.

مدة الصندوق عشر سنوات تبدأ من تاريخ تسجيل الصندوق في سجل صناديق الاستثمار بالوزارة، قابلة للتجديد من قبل المؤسس بعد موافقة مصرف قطر المركزي. تبلغ القيمة الاسمية للوحدة 10 ريال قطري، ويتراوح رأس مال الصندوق من 20,000 ريال قطري كحد أدنى إلى 5,000,000,000 ريال قطري كحد أقصى.

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"). تتم إدارة الصندوق من قبل QNB Bank Privé (سويسرا)، وهي شركة تأسست بموجب قوانين سويسرا (رقم تسجيل الشركة 3-263-031-3-170-CH) ويقع مكتبها المسجل في جنيف، سويسرا. وقد تم تعيين بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود، فرع قطر ("HBME") بصفته أمين المحفظة للصندوق.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للصندوق في تزويد مستثمريه بعوائد استثمارية تنافسية من خلال الاستثمار في أدوات الدخل الثابت الصادرة عن الحكومات والبنوك المركزية والشركات ذات السمعة الطيبة الموجودة إما في قطر أو في الدول الأعضاء الأخرى في مجلس التعاون الخليجي.

## 2. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أعدت المعلومات المالية المرحلية المختصرة ("المعلومات المالية") وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية" ولوائح مصرف قطر المركزي المعمول بها. يجب أن تقرأ هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة بالاقتران مع البيانات المالية السنوية لعام 2023 الخاصة بالصندوق كما هو موضح في الإيضاح رقم (3) من هذه المعلومات المالية.

لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المختصرة جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية الكاملة المعدّة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. بالإضافة إلى ذلك ليس بالضرورة أن تشير نتائج فترة الأشهر التسعة المنتهية في 30 سبتمبر 2024 إلى النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات في الأوراق المالية المصنفة بالقيمة عادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تم تسجيلها بالقيمة العادلة.

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



## صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024

### 2. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية (تتمة)

#### الأحكام والتقديرات وإدارة المخاطر

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

إن الأحكام الهامة التي وضعت من قبل مدير الصندوق لتطبيق السياسات المحاسبية والمصادر الرئيسية للشكوك حول التقديرات على الصندوق هي مماثلة مع تلك المطبقة في البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023.

تتوافق أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية مع تلك المعلنة في البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023.

### 3. السياسات المحاسبية الجوهرية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة السارية اعتباراً من 01 يناير 2024. لم يتم الصناديق بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل آخر تم إصداره ولكنه لم يصبح ساري المفعول بعد.

تتطبق عدة تعديلات وتفسيرات للمعايير للمرة الأولى خلال عام 2024، وليس لها أي أثر على المعلومات المالية المرحلية المختصرة للصندوق.

### 4. الأحكام الهامة ومصادر عدم اليقين الرئيسية

تتوافق الأحكام والتقديرات الهامة المستخدمة في إعداد المعلومات المالية مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023.

### 5. استثمارات مالية

استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

31 ديسمبر 2023 (مدققة)	30 سبتمبر 2024 (مراجعة)
ريال قطري	ريال قطري
36,531,337	38,207,089
36,531,337	38,207,089

الاستثمار في السندات

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024

5. استثمارات مالية (تتمة)

صافي التغيرات في 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 2023	30 سبتمبر 2024	30 سبتمبر 2023	30 سبتمبر 2024	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
				ربح/ (خسارة) بيع الأوراق المالية الاستثمارية
(1,216,830)	(111,750)	(128,813)	3,278	
				صافي الربح/ (الخسارة) من التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات في الأوراق المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(53,132)	1,419,978	(15,632)	1,173,978	
				صافي الربح/ (الخسارة) من الأوراق المالية الاستثمارية
(1,269,962)	1,308,228	(144,445)	1,177,256	

6. فوائد ودمم مدينة أخرى

31 ديسمبر 2023	30 سبتمبر 2024	
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
492,273	428,547	فوائد مستحقة
19,656	--	مستحقات أخرى
511,929	428,547	

7. أرصدة لدى البنوك

31 ديسمبر 2023	30 سبتمبر 2024	
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
210,574	62,545	أرصدة لدى البنوك

يتم تقييم 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 شهرًا. لم يعد أي من الأرصدة لدى البنوك في نهاية فترة التقرير متأخرًا 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 إليه أي مخصصات خسارة 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 0.75% من صافي قيمة أصول الصندوق.

**أرصدة الأطراف ذات العلاقة**

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

31 ديسمبر 2023 (مدققة)	30 سبتمبر 2024 (مراجعة)	العلاقة
ريال قطري	ريال قطري	
23,674	23,744	مدير الصندوق
23,674	23,744	QNB بنك بريفي (سويسرا)

**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 2023 (مراجعة)	30 سبتمبر 2024 (مراجعة)	30 سبتمبر 2023 (مراجعة)	30 سبتمبر 2024 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
202,579	211,717	68,454	72,157	مدير الصندوق
202,579	211,717	68,454	72,157	QNB بنك بريفي (سويسرا) الرسوم الإدارية

## صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في أدوات الدخل الثابت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024

### 9. ذمم دائنة ومصروفات مستحقة

31 ديسمبر 2023	30 سبتمبر 2024	
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
75,000	61,475	الرسوم المهنية المستحقة الدفع
6,370	6,370	رسوم إدارية مستحقة الدفع
6,370	6,370	رسوم أمين المحفظة مستحقة الدفع
965	873	رسوم متفرقة مستحقة الدفع
<u>88,705</u>	<u>75,088</u>	

### 10. الأدوات المالية

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية، بخلاف الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تم إدراجها بالقيمة العادلة مسجلة بقيمة معقولة لقيمتها العادلة.

#### التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

يقوم الصندوق باستخدام التسلسل الهرمي التالي لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها من خلال أساليب التقييم: المستوى الأول: أسعار مدرجة (غير معدلة) في سوق 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 الالتزام، سواء كان ذلك بصورة مباشرة أو غير مباشرة؛ و

المستوى الثالث: مدخلات لا يمكن ملاحظتها للأصل أو الالتزام.

يقدم الجدول التالي التسلسل الهرمي لقياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للصندوق في 30 سبتمبر 2024 و31 ديسمبر 2023:

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024

10. الأدوات المالية (تتمة)

30 سبتمبر 2024 (مراجعة)

التسلسل الهرمي	مطلوبات مالية	موجودات مالية		
		بالتكلفة	بالقيمة العادلة من	
1	بالتكلفة المطفأة	المطفأة	خلال الربح أو الخسارة	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
--	--	62,545	--	أرصدة لدى بنوك إيضاح رقم (7)
--	--	428,547	--	الفوائد المستحقة إيضاح رقم (6)
38,207,089	--	--	38,207,089	إستثمارات في أوراق مالية إيضاح رقم (5)
--	23,744	--	--	مستحق إلى أطراف ذات علاقة إيضاح رقم (8)
--	75,088	--	--	ذمم دائنة ومصرفات مستحقة إيضاح رقم (9)

31 ديسمبر 2023 (مدققة)

التسلسل الهرمي	مطلوبات مالية	موجودات مالية		
		بالتكلفة	بالقيمة العادلة من	
1	بالتكلفة المطفأة	بالتكلفة المطفأة	خلال الربح أو الخسارة	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
--	--	210,574	--	أرصدة لدى بنوك إيضاح رقم (7)
--	--	511,929	--	الفوائد المستحقة إيضاح رقم (6)
36,531,337	--	--	36,531,337	إستثمارات في أوراق مالية إيضاح رقم (5)
--	23,674	--	--	مستحق إلى أطراف ذات علاقة إيضاح رقم (8)
--	88,705	--	--	ذمم دائنة ومصرفات مستحقة إيضاح رقم (9)

11. الموافقة على المعلومات المالية المرحلية المختصرة

تم اعتماد المعلومات المالية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024 لإصدارها من قبل مدير الصندوق في 27 أكتوبر 2024.