

## الصندوق الوطني

المعلومات المالية المختصرة المرحلية

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

## الصندوق الوطني

### المعلومات المالية المختصرة المرحلية

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

الصفحة	المحتويات
١	تقرير مدققي الحسابات المستقلين المعلومات المالية المختصرة المرحلية
٢	بيان المركز المالي المختصر
٣	بيان الدخل الشامل المختصر
٤	بيان التغيرات في صافي الموجودات المنسوبة إلى حاملي الوحدات المختصر
٥	بيان التدفقات النقدية المختصر
٩-٦	الإيضاحات حول المعلومات 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 المعلومات المالية المرحلية المختصرة إلى حاملي وحدات الصندوق الوطني

### المقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المختصرة المرحلية المرفقة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ للصندوق الوطني ("الصندوق") والتي تتكون من:

- بيان المركز المالي المختصر كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣.
- بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣.
- بيان التغير في صافي الموجودات المنسوبة إلى حملة الوحدات المختصر لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣.
- بيان التدفقات النقدية المختصر لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣.
- إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة المرحلية.

إن مدير الصندوق مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" ونصوص لوائح مصرف قطر المركزي المعمول بها. إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بمهام المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تشمل أعمال مراجعة البيانات المالية المختصرة المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه، فإننا لا نبدي رأياً كمدققين.

### النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المختصرة المرحلية المرفقة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ غير معقدة ومن كافة الجوانب الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" ونصوص لوائح مصرف قطر المركزي المعمول بها.

يعقوب حبيقة  
كي بي إم جي  
سجل مراجع الحسابات القطري رقم ٢٨٩  
مرخصة من قبل هيئة قطر للأسواق المالية: ترخيص مدقق  
خارجي رقم ١٢٠١٥٣



٢٩ أكتوبر ٢٠٢٣  
الدوحة  
دولة قطر

## الصندوق الوطني

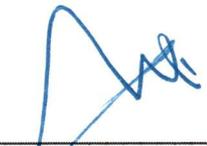
بيان المركز المالي المختصر

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بالريال القطري

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣	إيضاح	
			<b>الموجودات</b>
١٣,١٠٧,١٤٦	١٣,٠٦٩,٧٣٠	٣	استثمارات مالية
٧٧٦,٧٧٤	١,١٦٢,٦٢١	٤	أرصدة بنكية
١٢٩	١٧٨		ذمم مدينة أخرى
<u>١٣,٨٨٤,٠٤٩</u>	<u>١٤,٢٣٢,٥٢٩</u>		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>المطلوبات</b>
٢٦٩,٦١٧	٣٦٤,٣٧٩	٥	مستحق لأطراف ذات علاقة
٤٦,٠٥٠	-		أرصدة بنكية
٤٣,٨٧٦	٤٠,٢١٦		مطلوبات أخرى
<u>٣٥٩,٥٤٣</u>	<u>٤٠٤,٥٩٥</u>		<b>إجمالي المطلوبات</b>
<u>١٣,٥٢٤,٥٠٦</u>	<u>١٣,٨٢٧,٩٣٤</u>		<b>صافي الأصول المنسوبة إلى حاملي الوحدات</b>
وحدات	وحدات		<b>عدد الوحدات المصدرة</b>
<u>٦٤١,٢٨٧</u>	<u>٦٣٩,٨٠٣</u>		<b>قيمة الوحدة</b>
<u>٢١,٠٩</u>	<u>٢١,٦١</u>		

تم إقرار هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة والموافقة عليها من قبل مدير الصندوق في ٢٩ أكتوبر ٢٠٢٣ ووقعها نيابة عنه:

  
عادل عبد العزيز خشابى  
المدير العام - إدارة الأصول والثروات



تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية.

## الصندوق الوطني

### بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر

لفترتي الثلاثة أشه والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بالريال القطري

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	إيضاح
<b>الإيرادات</b>				
١,٥٦٧,٤٥١	١٤٨,٤٥٢	٥٩٠,٠٧٨	٣٥٨,٩٩٦	٣ إيراد من استثمارات مالية
٥٠٦,٦٩٥	٥٨٠,٢٠٦	-	-	إيراد توزيعات أرباح
١٤,٠٩٥	٣٢,٤٠٩	٦,٠٩٩	١١,٣٨٣	إيراد فائدة
<u>٢,٠٨٨,٢٤١</u>	<u>٧٦١,٠٦٧</u>	<u>٥٩٦,١٧٧</u>	<u>٣٧٠,٣٧٩</u>	<b>إجمالي الإيرادات</b>
<b>المصروفات</b>				
١٢٥,٥٩٤	١٢٥,٩٤٠	٥,٣٥٧	٢١,٧١٠	٥ رسوم أداء
١٨٦,١٤٢	١٥٤,٦٦٤	٦٣,١١١	٥٢,٧٠٧	٥ أتعاب إدارة
٦٢,٠٤٧	٥١,٥٥٥	٢١,٠٣٦	١٧,٥٦٩	٥ رسوم الحافظ
-	١٣,١٠٤	-	١٣,١٠٤	رسوم وساطة
٨٨,٩٢٠	٢٤,٤٠٠	١٦,٠٨٨	٤,٦٣٦	أتعاب استشارات
٥٨,٣٤٠	٥٨,٣٤٠	١٩,٦٦٠	١٩,٦٦٠	أتعاب مهنية
<u>٥٢١,٠٤٣</u>	<u>٤٢٨,٠٠٣</u>	<u>١٢٥,٢٥٢</u>	<u>١٢٩,٣٨٦</u>	<b>إجمالي المصروفات</b>
١,٥٦٧,١٩٨	٣٣٣,٠٦٤	٤٧٠,٩٢٥	٢٤٠,٩٣٣	<b>الربح للفترة</b>
-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
<u>١,٥٦٧,١٩٨</u>	<u>٣٣٣,٠٦٤</u>	<u>٤٧٠,٩٢٥</u>	<u>٢٤٠,٩٣٣</u>	<b>التغير في صافي الأصول المنسوبة إلى حاملي الوحدات</b>



تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية.

## الصندوق الوطني

بيان التغيرات في صافي الأصول المنسوبة إلى حاملي الوحدات المختصر  
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بالريال القطري

صافي الأصول المنسوبة إلى حاملي الوحدات	عدد الوحدات	
١٤,٧٦٣,٩٨٠	٦٤٢,٨٩٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
١,٥٦٧,١٩٨	-	التغير في صافي الأصول المنسوبة لحاملي الوحدات
٥٠,٠٠٠	١,٩٦٩	<i>المساهمات والاستردادات من قبل حاملي الوحدات:</i> إصدار وحدات قابلة للاسترداد خلال الفترة استرداد وحدات قابلة للاسترداد خلال الفترة الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(١٣٣,٠٩٢)	(٥,١٤٨)	
١٦,٢٤٨,٠٨٦	٦٣٩,٧١١	
١٣,٥٢٤,٥٠٦	٦٤١,٢٨٧	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣
٣٣٣,٠٦٤	-	التغير في صافي الأصول المنسوبة لحاملي الوحدات
٦٩,٠٠٠	٣,١٩١	<i>المساهمات والاستردادات من قبل حاملي الوحدات:</i> إصدار وحدات قابلة للاسترداد خلال الفترة استرداد وحدات قابلة للاسترداد خلال الفترة الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣
(٩٨,٦٣٦)	(٤,٦٧٥)	
١٣,٨٢٧,٩٣٤	٦٣٩,٨٠٣	



تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية.

## الصندوق الوطني

### بيان التدفقات النقدية المختصر

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بالريال القطري

للتسعة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	للتسعة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	إيضاح
١,٥٦٧,١٩٨	٣٣٣,٠٦٤	
(١٤,٠٩٥)	(٣٢,٤٠٩)	
٥٠٦,٠٤٥	(١٢٨,٧٥٢)	
٢,٠٥٩,١٤٨	١٧١,٩٠٣	٣
(١٦٤,٨٣٦)	١٦٦,١٦٨	
(٣٥٠,٥٢٧)	-	
١٣,٠٥٣	٩٤,٧٦٢	
-	(٤٦,٠٥٠)	
(٥,٧٨٥)	(٣,٦٦٠)	
(١١٢)	(٤٩)	
١,٥٥٠,٩٤١	٣٨٣,٠٧٤	
١٤,٠٩٥	٣٢,٤٠٩	
١,٥٦٥,٠٣٦	٤١٥,٤٨٣	
٥٠,٠٠٠	٦٩,٠٠٠	
(١٣٣,٠٩٢)	(٩٨,٦٣٦)	
(٨٣,٠٩٢)	(٢٩,٦٣٦)	
١,٤٨١,٩٤٤	٣٨٥,٨٤٧	
٥٧٢,١٨٠	٧٧٦,٧٧٤	
٢,٠٥٤,١٢٤	١,١٦٢,٦٢١	٤

#### أنشطة التشغيل

التغير في صافي الأصول المنسوبة لحاملي الوحدات

تسويات لـ:

إيراد الفائدة

صافي الخسارة من التغيرات في القيمة العادلة لاستثمارات مالية مصنفة على أنها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة الربح التشغيلي قبل التغيرات في الأصول والالتزامات التشغيلية

التغيرات في:

استثمارات مالية

ذمم وساطة مدينة

مستحق لأطراف ذات علاقة

ذمم وساطة دائنة

مطلوبات أخرى

ذمم مدينة أخرى

صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل

فائدة مستلمة

صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل

#### أنشطة التمويل

متحصلات إصدار وحدات قابلة للاسترداد

مدفوعات لاسترداد وحدات قابلة للاسترداد

صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل

صافي الزيادة في النقد وما يعادله

النقد وما يعادله في ١ يناير

النقد وما يعادله في ٣٠ سبتمبر



تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية.

# الصندوق الوطني

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية

كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بالريال القطري

### ١ المركز القانوني والأنشطة الرئيسية

الصندوق الوطني ("الصندوق") هو صندوق مفتوح العضوية تأسس في ٨ سبتمبر ٢٠٠٥، بموجب القانون رقم ٢٥ لسنة ٢٠٠٢ وقرار وزارة التجارة والصناعة رقم (٦٩) لسنة ٢٠٠٤ لإصدار القوانين الداخلية لصناديق الاستثمار بدولة قطر. تم ترخيص الصندوق من قبل مصرف قطر المركزي بترخيص رقم ١/ف/٣/٢٠٠٥ ومسجل لدى وزارة التجارة والصناعة ("الوزارة") برقم تسجيل ٣١٣٥٢. يستثمر الصندوق في نمو رأس المال والدخل في الشركات المدرجة في بورصة قطر وفي الصناديق المحلية.

مدة الصندوق ١٠ سنوات، تبدأ من تاريخ تسجيل الصندوق في سجل صناديق الاستثمار التابع للوزارة، قابلة للتجديد من قبل المؤسس بعد موافقة مصرف قطر المركزي. في ٢٢ يوليو ٢٠١٥، جدد الصندوق الترخيص لمدة ١٠ سنوات أخرى من العمل.

مؤسس الصندوق هو بنك قطر الوطني (ش.م.ع.ق.)، وهي شركة مساهمة قطرية تأسست بموجب قوانين قطر، ويقع مكتبها الرئيسي في الدوحة، دولة قطر، صندوق البريد ١٠٠٠. بنك قطر الوطني هو المؤتمن المعين للصندوق. ويدير الصندوق بنك قطر الوطني سويس (QNB Banque Privée - Suisse)، وهي شركة أنشئت بموجب قوانين سويسرا (رقم تسجيل الشركة CH-٧٠-٣-٢٦٣-٠٣١-٣) ولها مكتب مسجل في جنيف، سويسرا.

### ٢ أساس الإعدادات والسياسات المحاسبية الهامة

#### ١/٢ أساس الإعدادات

تم إعداد البيانات المالية المختصرة المرحلية المرفقة بما يتماشى مع معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية. وينبغي قراءة هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية مع البيانات المالية السنوية للصندوق لسنة ٢٠٢٢.

ولا تتضمن البيانات المالية المختصرة المرحلية جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة المعدة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية. وبالإضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ ليست بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

ويتطلب إعداد البيانات المالية المختصرة المرحلية من الإدارة إصدار أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المبلغ عنها من الأصول والخصوم والإيرادات والنفقات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. وكانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للصندوق والمصادر الرئيسية لعدم اليقين في التقدير هي نفس الأحكام التي تنطبق على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

طبق الصندوق باستمرار السياسات المحاسبية المطبقة في البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

تم إعداد البيانات المالية المختصرة المرحلية على أساس التكلفة التاريخية، باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، والتي تم قياسها بالقيمة العادلة.

تم عرض البيانات المالية المختصرة المرحلية بالريال القطري، وهي العملة الوظيفية وعملة العرض للصندوق.

#### ٢/٢ السياسات المحاسبية والإفصاحات

##### المعايير الدولية للتقارير المالية المصدرة والسارية المفعول

تم تطبيق التعديلات التالية على المعايير القائمة من جانب الصندوق عند إعداد هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية. لا ينتج عن تطبيق المعايير تغييرات في صافي ربح أو صافي أصول الصندوق المعلن عنها سابقا.

##### المعايير / التعديل على المعايير

١ يناير ٢٠٢٣	عقود التأمين والتعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٧ عقود التأمين
١ يناير ٢٠٢٣	تعريف التقدير المحاسبي (تعديلات معيار المحاسبة الدولي رقم ٨)
١ يناير ٢٠٢٣	الإفصاح عن السياسات المحاسبية (تعديلات معيار المحاسبة الدولي ١ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٢)
١ يناير ٢٠٢٣	الضريبة المؤجلة المتعلقة بالأصول والالتزامات الناشئة عن معاملة واحدة (تعديلات معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢)
١ يناير ٢٠٢٣	التطبيق الأولي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٧ والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ - المعلومات المقارنة (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٧)

## الصندوق الوطني

### إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية

كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بالريال القطري

#### ٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة (تابع)

#### ٢/٢ السياسات المحاسبية والإفصاحات (تابع)

المعايير الدولية للتقارير المالية المصدرة ولم تصبح سارية المفعول

لا يتوقع أن يكون للمعايير المعدلة التالية أثر كبير على البيانات المالية للصندوق.

#### تاريخ النفاذ

١ يناير ٢٠٢٤

١ يناير ٢٠٢٤

١ يناير ٢٠٢٤

#### المعايير / التعديل على المعايير

تصنيف الالتزامات على أنها التزامات حالية أو غير متداولة (تعديلات معيار المحاسبة الدولي رقم ١)

التزامات الإيجار في البيع وإعادة الاستئجار (تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦)

الالتزامات غير المتداولة مع التعهدات (تعديلات معيار المحاسبة الدولي رقم ١)

#### ٣ الأوراق المالية

٣١ ديسمبر

٢٠٢٢

(مدققة)

٣٠ سبتمبر

٢٠٢٣

(مراجعة)

١٣,١٠٧,١٤٦

١٣,٠٦٩,٧٣٠

استثمار في أوراق مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة -  
أوراق مالية مدرجة

أوراق مالية المذكورة أعلاه مدرجة في بورصة قطر.

يتم عرض توزيع الدخل من الاستثمار في الأوراق المالية خلال الفترة أدناه.

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)
٢,٠٧٣,٤٩٦ (٥٠٦,٠٤٥)	١٩,٧٠٠ ١٢٨,٧٥٢	٢٤٣,٦٧٤ ٣٤٦,٤٠٤	(١١١,٢٧١) ٤٧٠,٢٦٧
١,٥٦٧,٤٥١	١٤٨,٤٥٢	٥٩٠,٠٧٨	٣٥٨,٩٩٦

ربح / (خسارة) من بيع أوراق مالية مدرجة  
ربح / (خسارة) من التغير في القيمة العادلة  
لأوراق مالية مصنفة على أنها بالقيمة العادلة  
من خلال لربح أو الخسارة  
الرصيد في ٣٠ سبتمبر

#### ٤ أرصدة بنكية

٣١ ديسمبر

٢٠٢٢

(مدققة)

٧٧٦,٧٧٤

٣٠ سبتمبر

٢٠٢٣

(مراجعة)

١,١٦٢,٦٢

١

أرصدة بنكية

يتم الاحتفاظ بأرصدة بنكية في حساب توفير يحمل متوسط معدل فائدة ٠,٥٪ (٠,٥٪ في ٢٠٢٢). الأرصدة البنكية محتفظ بها لدى بنك مصنف A ، بناءً على تصنيفات وكالة فيتش.

## الصندوق الوطني

### إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية

كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بالريال القطري

#### ٥ معاملات الأطراف ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة المؤسس ومدير الصندوق والمديرين وكبار موظفي إدارة الصندوق، والكيانات الخاضعة للسيطرة أو السيطرة المشتركة أو المتأثرة بشكل كبير من قبل هذه الأطراف. يتم اعتماد سياسات وشروط المعاملات من قبل الإدارة.

#### معاملات الأطراف ذات العلاقة

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر هي كما يلي:

للتسعة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	للتسعة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣	لثلاثة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	لثلاثة أشهر حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣	
١٨٦,١٤٢	١٥٤,٦٦٤	٦٣,١١١	٥٢,٧٠٧	بنك قطر الوطني (سويز)
١٢٥,٥٩٤	١٢٥,٩٤٠	٥,٣٥٧	٢١,٧١٠	رسوم الإدارة
٣١١,٧٣٦	٢٨٠,٦٠٤	٦٨,٤٦٨	٧٤,٤١٧	رسوم / (رد رسوم)
٦٢,٠٤٧	٥١,٥٥٥	٢١,٠٣٦	١٧,٥٦٩	بنك قطر الوطني (ش.م.ع.ق.) (المؤسس)
				رسوم المؤتمن (الحافظ)

#### رسوم الإدارة

يتم حساب رسوم الإدارة وتدفع لمدير الصندوق على أساس شهري بمعدل سنوي قدره ١,٥٪ من صافي قيمة أصول الصندوق.

#### رسوم المؤتمن / الحافظ

يتم حساب رسوم الوديع وتدفع للحافظ على أساس شهري بمعدل سنوي قدره ٠,٥٪ من صافي قيمة أصول الصندوق.

#### رسوم الأداء

يحق لمديري الصناديق الحصول على رسوم أداء محسوبة بنسبة ١٥٪ على العائدات الزائدة عن المؤشر.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	
٢٥٠,٣٧٤	٣٤٦,٨١٠	بنك قطر الوطني سويز
١٩,٢٤٣	١٧,٥٦٩	بنك قطر الوطني (ش.م.ع.ق.)
٢٦٩,٦١٧	٣٦٤,٣٧٩	

# الصندوق الوطني

## إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة

كما في والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بالريال القطري

### ٦ القيمة العادلة للأدوات المالية

المبينة أدناه هي مقارنة حسب فئة القيم الدفترية والقيمة العادلة لجميع الأدوات المالية للصندوق المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي.

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مدققة)	
١٣,٠٦٩,٧٣٠	١٣,١٠٧,١٤٦	الأصول المالية التي تقاس بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة الأوراق المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١,١٦٢,٦٢١	٧٧٦,٧٧٤	الأصول المالية التي تقاس بالتكلفة المطفأة
١٧٨	١٢٩	النقد وما يعادله
١٤,٢٣٢,٥٢٩	١٣,٨٨٤,٠٤٩	ذمم مدينة أخرى
٣٦٤,٣٧٩	٢٦٩,٦١٧	الالتزامات المالية التي تقاس بالتكلفة المطفأة
-	٤٦,٠٥٠	مستحق لأطراف ذات علاقة
٤٠,٢١٦	٤٣,٨٧٦	مستحق رسوم الوسيط
٤٠٤,٥٩٥	٣٥٩,٥٤٣	ذمم دائنة أخرى

### التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

يستخدم الصندوق التسلسل الهرمي التالي لتحديد والإفصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية من خلال أسلوب التقييم:

- المستوى ١: الأسعار (غير المعدلة) المعروضة في الأسواق النشطة للأصول أو الخصوم المتطابقة؛
- المستوى ٢: التقنيات الأخرى التي يمكن ملاحظة جميع المدخلات التي لها تأثير كبير على القيمة العادلة المسجلة، سواء بشكل مباشر أو غير مباشر؛
- المستوى ٣: التقنيات التي تستخدم المدخلات التي لها تأثير كبير على القيمة العادلة المسجلة التي لا تستند إلى بيانات السوق التي يمكن ملاحظتها.

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ (مدققة)	
١٣,٠٦٩,٧٣٠	١٣,١٠٧,١٤٦	الأصول المالية التي تقاس بالقيمة العادلة – الأوراق المالية الاستثمارية
-	-	المستوى الأول
-	-	المستوى الثاني
-	-	المستوى الثالث
١٣,٠٦٩,٧٣٠	١٣,١٠٧,١٤٦	

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