

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

المعلومات المالية المرحلية المختصرة
مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت
المعلومات المالية المرحلية المختصرة مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

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

ق.ر 8-99

RN: 778/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 المرفق لصندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت ("الصندوق") كما في 31 مارس 2025، وكل من بيانات الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر، والتغيرات في صافي الأصول العائدة إلى حاملي الوحدات والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ومعلومات حول السياسات المحاسبية الجوهرية والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة هي المسؤولة 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 المتعلق بعمليات المراجعة رقم (2410) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة"، تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة القيام بإجراء الإستفسارات، بشكل رئيسي، من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع 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 نبدى رأي تدقيق بشأنها.

الإستنتاج

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 "التقارير المالية المرحلية".

عن ديلويت آند توش

فرع قطر

الدوحة - قطر في

06 مايو 2025


وليد سليم
شريك

سجل مراقبي الحسابات رقم 319

سجل مدققي الحسابات لدى هيئة قطر

للأسواق المالية رقم 120156

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

بيان المركز المالي المرحلي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

31 ديسمبر 2024	31 مارس 2025	إيضاح	
(مدققة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
			الموجودات
37,570,528	37,901,139	5	إستثمارات في أوراق مالية
491,370	444,961	6	فوائد وضمم مدينة أخرى
111,660	563,708	7	أرصدة لدى البنوك
38,173,558	38,909,808		إجمالي الموجودات
			المطلوبات
24,203	24,758	8	مستحق إلى طرف ذي علاقة
73,094	42,616	9	ضمم دائنة ومصرفات مستحقة
97,297	67,374		
38,076,261	38,842,434		صافي الموجودات العائدة إلى حملة الوحدات
2,744,986	2,744,986		عدد الوحدات المصدرة (وحدات)
13.87	14.15		صافي قيمة الموجودات للوحدة (ريال قطري)

تمت الموافقة على هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة من قبل مدير الصندوق بتاريخ 5 مايو 2025 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.





صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في أدوات الدخل الثابت

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

31 مارس 2024	31 مارس 2025	إيضاح	
(مراجعة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
			الإيراد
88,936	438,541	5	صافي الربح من إستثمارات في أوراق مالية
(126)	(177)		صافي الخسارة من النقد الأجنبي
451,040	474,872		إيرادات الفوائد
539,850	913,236		إجمالي الإيراد
			المصروفات
69,636	71,465	8	أتعاب إدارة
19,110	19,110		أتعاب أمين الصندوق
3,294	2,857		رسوم خدمة المستثمر
19,110	19,110		رسوم إدارية
30,085	34,521		أتعاب مهنية
--	--		مصروفات أخرى
141,235	147,063		إجمالي المصروفات
398,615	766,173		الربح للسنة
--	--		الدخل الشامل الآخر للسنة
398,615	766,173		التغير في صافي الأصول العائدة لحاملي الوحدات

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 التغيرات في صافي الموجودات العائدة إلى حاملي الوحدات المرحلي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

31 مارس 2024		31 مارس 2025		
ريال قطري	عدد الوحدات	ريال قطري	عدد الوحدات	
(مدققة)	(مدققة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
37,141,461	2,812,934	38,076,261	2,744,986	الرصيد في 1 يناير (مدقق)
398,615	--	766,173		التغير في صافي الأصول العائدة إلى مالكي الوحدات
37,540,076	2,812,934	38,842,434	2,744,986	الرصيد في 31 مارس (مراجع)



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 أدوات الدخل الثابت

بيان التدفقات النقدية المرحلي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2024 (مراجعة) ريال قطري	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (مراجعة) ريال قطري	إيضاحات
		أنشطة التشغيل
398,615	766,173	التغير في صافي الأصول العائدة إلى مالكي الوحدات
		تعديلات لـ:
70,489	56,117	الخسارة المحققة من بيع الموجودات المالية
(451,040)	(474,872)	إيرادات الفوائد
126	177	صافي الخسارة من النقد الأجنبي
(159,425)	(494,658)	صافي ربح غير محقق من إعادة تقييم الأوراق المالية الإستثمارية
(141,235)	(147,063)	
		التغيرات في:
(500,536)	107,753	إستثمارات في أوراق مالية
109,288	46,409	فوائد ودمم مدينة أخرى
188	555	مستحق إلى طرف ذي علاقة
30,266	(30,478)	ذمم دائنة ومصروفات مستحقة
(502,029)	(22,824)	النقد المستخدم في أنشطة التشغيل
451,040	474,872	فوائد مستلمة
(50,989)	452,048	صافي النقد الناتج / (المستخدم في) أنشطة التشغيل
(50,989)	452,048	صافي الزيادة / (النقص) في النقد وشبه النقد
210,574	111,660	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
159,585	563,708	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

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 -CH-170-3-031-263-3) ويقع مكتبها المسجل في جنيف، سويسرا.

وقد تم تعيين بنك إتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود، فرع قطر ("HBME") بصفته الأمين والمدير 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 الإعدادات 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 بالإقتران مع البيانات المالية السنوية لعام 2024 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 المعدة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية للتقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية. بالإضافة إلى ذلك ليس بالضرورة أن تشير نتائج فترة الأشهر الثلاثة المنتهية في 31 مارس 2025 إلى النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025.

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بإستثناء الإستثمارات 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.

2. أساس الإعدادات والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

1.2 التعديلات والمعايير الجديدة المحاسبية للتقارير المالية والتي أصبحت سارية المفعول خلال السنة الحالية
تم اعتماد معيار المحاسبة الدولي للتقارير المالية الجديد والمعدل التالي، والذي أصبح ساري المفعول للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2025، في هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة.

تاريخ التطبيق	التعديلات الجديدة
1 يناير 2025	الافئقار لقابلية التبادل - تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم 21

2.2 التعديلات والمعايير الجديدة المحاسبية للتقارير المالية الصادرة ولكنها لم تصبح سارية بعد أو لم تطبق بشكل مبكر
فيما يلي التعديلات التي تم إصدارها، ولكنها لم تصبح سارية المفعول بعد.

تاريخ التطبيق	التعديلات الجديدة
1 يناير 2026	تصنيف وقياس الأدوات المالية - تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 7
1 يناير 2026	التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية - إصدار رقم 11
1 يناير 2026	اتفاقيات شراء الطاقة - تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 7
1 يناير 2027	المعيار الدولي للتقارير المالية 18 - العرض والإفصاح في البيانات المالية
1 يناير 2027	المعيار الدولي للتقارير المالية 19 - الشركات التابعة التي لا تخضع للمساءلة العامة
تاريخ السريان مؤجل إلى أجل غير مسمى	بيع الموجودات أو المساهمة بها بين مستثمر وشركته الزميلة أو مشروعه المشترك - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 10 ومعيار المحاسبة الدولي 28

تتوقع الإدارة أن يتم اعتماد هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة في البيانات المالية للصندوق عند تطبيقها. وقد لا يكون الإعتماد على هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة أي تأثير مادي على البيانات المالية للصندوق في فترة التطبيق المبدئي.

2.3 الأحكام والتقديرات وإدارة المخاطر

يتطلب إعداد المعلومات المالية المرحلية المختصرة من مدير الصندوق وضع أحكام وتقديرات وإفتراضات 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 2024. تتوافق أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية مع تلك المعلنة في البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

3. السياسات المحاسبية الهامة

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 2024، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة السارية اعتباراً من 01 يناير 2025.

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 2024.

5. إستثمارات مالية

إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

31 مارس 2024	31 مارس 2025
(مدققة)	(مراجعة)
ريال قطري	ريال قطري
37,570,528	37,901,139
37,570,528	37,901,139

الاستثمار في السندات

صافي الربح من الاستثمارات المالية بالقيمة العادلة من خالا الربح أو الخسارة

31 مارس 2024	31 مارس 2025
(مراجعة)	(مراجعة)
ريال قطري	ريال قطري
(70,489)	(56,117)
159,425	494,658
88,936	438,541

خسارة بيع الأوراق المالية الاستثمارية

صافي الربح من التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات في الأوراق المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
صافي الربح من الاستثمارات المالية

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

6. فوائد وضمم مدينة أخرى

31 مارس 2025	31 ديسمبر 2024	
(مراجعة)	(مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	
444,961	491,370	فوائد مستحقة
444,961	491,370	

7. أرصدة لدى البنوك

31 مارس 2025	31 ديسمبر 2024	
(مراجعة)	(مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	
563,708	111,660	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 شهراً. لم يعد 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 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:

مطلوب إلى طرف ذي علاقة

31 مارس 2025	31 ديسمبر 2024	العلاقة	
(مراجعة)	(مدققة)		
ريال قطري	ريال قطري		
24,758	24,203	مدير الصندوق	QNB بنك بريفي (سويسرا)
24,758	24,203		

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

8. معاملات الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

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

31 مارس 2024 (مراجعة)	31 مارس 2025 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
69,636	71,465	QNB بنك بريفي (سويسرا)
69,636	71,465	الرسوم الإدارية

9. ندم دائنة ومصرفات مستحقة

31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025 (مراجعة)	س
ريال قطري	ريال قطري	
59,499	29,021	الرسوم المهنية المستحقة الدفع
6,370	6,370	رسوم إدارية مستحقة الدفع
6,370	6,370	رسوم الحفظ مستحقة الدفع
855	855	رسوم متنوعة مستحقة الدفع
73,094	42,616	

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 بإستخدام 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 الإلتزام، سواء كان ذلك بصورة مباشرة أو غير مباشرة؛ و

المستوى الثالث: مدخلات لا يمكن ملاحظتها للأصل أو الإلتزام.

يقدم الجدول التالي التسلسل الهرمي لقياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للصندوق في 31 مارس 2025 و31 ديسمبر 2024:

صندوق بنك قطر الوطني للاستثمار في ادوات الدخل الثابت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

10. الأدوات المالية (تتمة)

التسلسل الهرمي للقيمة العادلة (تتمة)

31 مارس 2025 (مراجعة)

مطلوبات		موجودات مالية		
التسلسل الهرمي	مالية			
		بالقيمة العادلة		
	بالتكلفة	من خلال الربح		
1	المطفأة	بالتكلفة المطفأة	أو الخسارة	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
--	--	563,708	--	أرصدة لدى بنوك إيضاح رقم (7)
--	--	444,961	--	الفوائد المستحقة إيضاح رقم (6)
37,901,139	--	--	37,901,139	إستثمارات في أوراق مالية إيضاح رقم (5)
--	24,758	--	--	مستحق إلى طرف ذي علاقة إيضاح رقم (8)
--	42,616	--	--	ذمم دائنة ومصروفات مستحقة إيضاح رقم (9)

31 ديسمبر 2024 (مدققة)

التسلسل الهرمي	مطلوبات مالية	موجودات مالية		
		بالتكلفة المطفأة	من خلال الربح أو الخسارة	بالقيمة العادلة
1	المطفأة	بالتكلفة المطفأة		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
--	--	111,660	--	أرصدة لدى بنوك إيضاح رقم (7)
--	--	491,370	--	الفوائد المستحقة وأرصدة مدينة أخرى إيضاح رقم (6)
37,570,528			37,570,528	إستثمارات في أوراق مالية إيضاح رقم (5)
--	24,203	--	--	مستحق إلى أطراف ذات علاقة إيضاح رقم (8)
--	73,094	--	--	ذمم دائنة ومصروفات مستحقة إيضاح رقم (9)

11. الموافقة على المعلومات المالية المرحلية المختصرة

تم اعتماد المعلومات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 لإصدارها من قبل مدير الصندوق في 5 مايو 2025.