

صندوق الوطني

الدوحة - قطر

المعلومات المالية المرحلية المختصرة

مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026

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
12 -5	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

ق.ر 8-99

RN: 1004/AT/FY2026

تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

السادة/ حملة وحدات صندوق الوطني المحترمين،
الدوحة- قطر

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المرفق لصندوق الوطني ("الصندوق") كما في 31 مارس 2026، وكل من بيانات الربح أو الخسارة والدخل والشامل الآخر، والتغيرات في صافي الموجودات 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 بناء 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 نبدي رأي تدقيق بشأنها.

الإستنتاج

بناء 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
28 أبريل 2026

وليد سليم
شريك



سجل مراقبي الحسابات رقم (319)
سجل مدققي الحسابات لدى هيئة قطر
للأسواق المالية رقم (120156)

صندوق الوطني

بيان المركز المالي المرحلي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	إيضاحات	
(مدققة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
			الموجودات
12,469,604	11,400,760	٥	إستثمارات في أوراق مالية
9	30,749	٦	أرصدة مدينة أخرى
264,906	1,258,485	7	أرصدة لدى البنوك
<u>12,734,519</u>	<u>12,689,994</u>		إجمالي الموجودات
			المطلوبات
425,082	468,368	8	مستحق إلى طرف ذي علاقة
61,751	386,818	٩	ذمم دائنة ومصروفات مستحقة
<u>486,833</u>	<u>855,186</u>		إجمالي المطلوبات
<u>12,247,686</u>	<u>11,834,808</u>		صافي الموجودات العائدة إلى حملة الوحدات
512,815	509,077		عدد الوحدات المصدرة (وحدات)
<u>23.88</u>	<u>23.25</u>		صافي قيمة الموجودات للوحدة (ريال قطري)

تمت الموافقة على هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة من قبل مدير الصندوق بتاريخ 28 أبريل ٢٠٢٦ وتم التوقيع عليها بالنيابة عنه من قبل:


السيد. عبد الله السادة
نائب الرئيس التنفيذي الأول
إدارة أصول وثروات المجموعة

DELOITTE & TOUCHE
Doha - Qatar

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

28 APR 2026

- 1 -

Signed for Identification
Purposes Only .

HA 710

صندوق الوطني

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرهلي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026

31 مارس 2025	31 مارس 2026	إيضاح	
(مراجعة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
			الإيرادات
(447,027)	(547,466)	5	صافي الخسارة من إستثمارات في أوراق مالية
504,259	366,068		إيرادات توزيعات أرباح
4,538	3,982		إيرادات الفوائد
61,770	(177,416)		إجمالي (الخسارة) / الإيرادات
			المصاريف
52,252	46,176	8	أتعاب إدارة
17,417	15,392	8	أتعاب أمين الصندوق
8,513	9,940		رسوم الوساطة
27,740	27,740		أتعاب مهنية
44,905	44,072	8	رسوم أداء
150,827	143,320		إجمالي المصروفات
(89,057)	(320,736)		الخسارة للفترة
--	--		الدخل الشامل الآخر للفترة
(89,057)	(320,736)		التغير في صافي الموجودات 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 الوطني

بيان التغيرات في صافي الموجودات العائدة إلى حاملي الوحدات المرهلي المختصر

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026

31 مارس 2025		31 مارس 2026		
ريال قطري	عدد الوحدات	ريال قطري	عدد الوحدات	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
14,165,310	623,057	12,247,686	512,815	الرصيد في 1 يناير (مدقق)
(89,057)	--	(320,736)	--	التغير في صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات
(65,255)	(2,852)	(92,142)	(3,738)	استرداد من قبل حاملي الوحدات:
(65,255)	(2,852)	(92,142)	(3,738)	استرداد الوحدات القابلة للاسترداد خلال الفترة
14,010,998	620,205	11,834,808	509,077	المعاملات مع حاملي الوحدات 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 المرهلية المختصرة

صندوق الوطني

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (مراجعة) ريال قطري	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026 (مراجعة) ريال قطري	إيضاحات
(89,057)	(320,736)	
(4,538)	(3,982)	
463,302	667,323	5
369,707	342,605	
215,674	401,521	
(46,944)	(30,705)	
43,357	43,286	
(19,760)	325,067	
562,034	1,081,774	
4,538	3,947	
566,572	1,085,721	
(65,255)	(92,142)	
(65,255)	(92,142)	
501,317	993,579	
880,030	264,906	
1,381,347	1,258,485	7

أنشطة التشغيل

التغير في صافي الموجودات العائدة إلى مالكي الوحدات
تعديلات لـ:

إيرادات الفوائد

صافي خسارة غير محقق من إعادة تقييم الأوراق المالية الإستثمارية

التغيرات في:

إستثمارات في أوراق مالية

مصرفوات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى

مستحق إلى طرف ذي علاقة

ذمم دائنة ومصرفوات مستحقة

النقد الناتج من أنشطة التشغيل

فوائد مستلمة

صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل

أنشطة التمويل

مدفوعات استرداد الوحدات القابلة للاسترداد

صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل

صافي الزيادة في النقد وشبه النقد

النقد وشبه النقد في بداية الفترة

النقد وشبه النقد في نهاية الفترة



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 ذي نهاية مفتوحة تأسس في 8 سبتمبر 2005 بموجب القانون رقم 25 لسنة 2002 وقرار وزارة التجارة والصناعة رقم (69) لسنة 2004 بإصدار اللائحة التنفيذية صناديق الاستثمار في دولة قطر. تم ترخيص الصندوق من قبل مصرف قطر المركزي ("المصرف") بترخيص رقم 1.F/3/2005 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"). بنك قطر الوطني هو الأمين المعين للصندوق. 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.

2. أساس الإعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المختصرة ("المعلومات المالية") وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية" ولوائح مصرف قطر المركزي المعمول بها. يجب أن تقرأ هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة بالإقتزان مع البيانات المالية السنوية لعام 2025 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 وفقا 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 2026 إلى النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2026.

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقا 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 الإعداد (تتمة)

1.2 التعديلات والمعايير الجديدة المحاسبية للتقارير المالية والتي أصبحت سارية المفعول خلال السنة الحالية

تم اعتماد التعديلات التالية على معايير المحاسبة الدولية IFRS والتفسيرات، التي أصبحت سارية للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2026، في هذه البيانات المالية الموحدة المختصرة المرحلية.

التعديلات الجديدة	تاريخ التطبيق
تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 7 - تعديلات على تصنيف وقياس الأدوات المالية	1 يناير 2026، يسمح بالتطبيق المبكر
التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية_السياسات المحاسبية (المجلد 11)- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 1: تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة، والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 7: الأدوات المالية: الإفصاحات والإرشادات المصاحبة له بشأن تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 7، والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9: الأدوات المالية، والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 10: البيانات المالية الموحدة، والمعيار المحاسبي الدولي رقم 7: بيان التدفقات النقدية	1 يناير 2026، يسمح بالتطبيق المبكر
تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 7 - الإشارة إلى عقود الكهرباء المعتمدة على الطبيعة	1 يناير 2026، يسمح بالتطبيق المبكر

لم يكن لتطبيق هذه التعديلات والتفسيرات أي تأثير جوهري على المبالغ المبلغ عنها للفترات الحالية والسابقة في البيانات المالية الموحدة المختصرة المرحلية للصندوق.

2.2 التعديلات والمعايير الجديدة المحاسبية للتقارير المالية الصادرة ولكنها لم تصبح سارية بعد أو لم تطبق بشكل مبكر

لم تطبق المدينة المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التالية التي تم إصدارها ولكن لم تدخل حيز التنفيذ بعد.

يسري تطبيقها للفترات السنوية التي تبدأ من أو بعد	المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة
1 يناير 2027، يسمح بالتطبيق المبكر	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 18: العرض والإفصاح في البيانات المالية
1 يناير 2027، يسمح بالتطبيق المبكر	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 19: الشركات التابعة التي لا تخضع للمساءلة العامة: الإفصاحات
1 يناير 2027، يسمح بالتطبيق المبكر	تعديلات على المعيار الدولي للمحاسبة رقم 21 - الترجمة إلى عملة عرض تعاني من تضخم مفرط

وتتوقع الإدارة أن يتم اعتماد هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات في البيانات المالية المرحلية المختصرة للصندوق عند تطبيقها، ويقوم الصندوق حالياً بتقييم تأثير هذه المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير القائمة.

2. أساس الإعداد (تتمة)

2.3 الأحكام والتقديرات وإدارة المخاطر

يتطلب إعداد المعلومات المالية المرحلية المختصرة من مدير الصندوق وضع أحكام وتقديرات وإفتراسات 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 لفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2025. تتوافق أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية مع تلك المعلنة في البيانات المالية لفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2025

3. السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة السارية اعتباراً من 01 يناير 2026.

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 2025.

5. إستثمارات في أوراق مالية

إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

31 مارس 2025 (مدققة)	31 مارس 2026 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
12,469,604	11,400,760	أسهم حقوق ملكية مدرجة - دولة قطر
12,469,604	11,400,760	

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
16,275	119,857	صافي الربح المحقق عند بيع الأوراق المالية الاستثمارية
(463,302)	(667,323)	صافي الخسارة غير المحققة عند إعادة تقييم الأوراق المالية الاستثمارية
(447,027)	(547,466)	صافي الخسارة من الاستثمارات في أوراق مالية

صندوق الوطني

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026

5. أرصدة مدينة أخرى

31 ديسمبر 2025 (مدققة)	31 مارس 2026 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
--	30,705	توزيعات أرباح مستحقة
9	44	فوائد مستحقة
9	30,749	

6. أرصدة لدى البنوك

31 ديسمبر 2025 (مدققة)	31 مارس 2026 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
264,906	1,258,485	أرصدة لدى البنوك (ايضاح 8)

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. وبناء عليه ، تقدر إدارة الصندوق مخصص الخسارة على الأرصدة لدى البنوك في نهاية فترة التقرير بمبلغ يعادل الخسائر الائتمانية المتوقعة لمدة 12 شهرا. لم يعد أي من الأرصدة لدى البنوك في نهاية فترة التقرير متأخرا 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.

7. 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.

صندوق الوطني

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026

8. معاملات الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

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

31 ديسمبر 2025 (مدققة)	31 مارس 2026 (مراجعة)	العلاقة
ريال قطري	ريال قطري	
409,493	452,976	مدير الصندوق
15,589	15,392	المؤسس
425,082	468,368	QNB Banque Privee (سويسرا) بنك قطر الوطني (ش.م.ع.ق.)

أرصدة لدى البنوك (ايضاح 7)

31 ديسمبر 2025 (مدققة)	31 مارس 2026 (مراجعة)	العلاقة
ريال قطري	ريال قطري	
264,906	1,258,485	المؤسس
		بنك قطر الوطني (ش.م.ع.ق.)

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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026	العلاقة
ريال قطري	ريال قطري	
52,252	46,176	مدير الصندوق
44,905	44,072	الرسوم الإدارية
97,157	90,248	رسوم الأداء
17,417	15,392	المؤسس
		بنك قطر الوطني (ش.م.ع.ق.) رسوم الحافظ

صندوق الوطني

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026

8. ذمم دائنة ومصروفات مستحقة

31 ديسمبر 2025 (مدققة)	31 مارس 2026 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
--	344,827	ذمم وساطة دائنه *
61,751	41,991	أتعاب تدقيق
<u>61,751</u>	<u>386,818</u>	

* يمثل هذا الرصيد مبالغ مستحقة للوسيط مقابل أوراق استثمارية اشتراها الصندوق ولكن لم تتم تسويته بعد حتى تاريخ انتهاء الفترة.

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.

صندوق الوطني

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026

10. الأدوات المالية (تتمة)

31 مارس 2025 (مراجعة)

يقدم الجدول التالي التسلسل الهرمي لقياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للصندوق في 31 مارس 2026 و31 ديسمبر 2025:

31 مارس 2026 (مراجعة)

التسلسل الهرمي	مطلوبات مالية		موجودات مالية		
	مالية	مالية	مالية	مالية	
					بالقيمة العادلة
					من خلال الربح أو الخسارة
1	بالتكلفة	بالتكلفة	بالتكلفة	بالتكلفة	
	المطفأة	المطفأة	المطفأة	المطفأة	
	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
--	--	1,258,485	--	--	أرصدة لدى بنوك إيضاح - رقم (7)
--	--	30,749	--	--	أرصدة مدينة أخرى - إيضاح رقم (6)
11,400,760	--	--	11,400,760	--	إستثمارات في أوراق مالية - إيضاح رقم (5)
--	468,368	--	--	--	مستحق إلى أطراف ذات علاقة-إيضاح رقم (8)
--	386,818	--	--	--	ذمم دائنة ومصروفات مستحقة-إيضاح رقم (9)

31 مارس 2025 (مراجعة)

التسلسل الهرمي	مطلوبات مالية		موجودات مالية		
	مالية	مالية	مالية	مالية	
					بالقيمة العادلة
					من خلال الربح أو الخسارة
1	بالتكلفة	بالتكلفة	بالتكلفة	بالتكلفة	
	المطفأة	المطفأة	المطفأة	المطفأة	
	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
--	--	264,906	--	--	أرصدة لدى بنوك - إيضاح رقم (7)
--	--	9	--	--	أرصدة مدينة أخرى - إيضاح رقم (6)
12,469,604	--	--	12,469,604	--	إستثمارات في أوراق مالية - إيضاح رقم (5)
--	425,082	--	--	--	مستحق إلى أطراف ذات علاقة-إيضاح رقم (8)
--	61,751	--	--	--	ذمم دائنة ومصروفات مستحقة-إيضاح رقم (9)

11. التطورات الجيوسياسية الإقليمية وعدم اليقين الاقتصادي

تصاعدت التطورات الجيوسياسية في الشرق الأوسط منذ 28 فبراير 2026 ولا تزال تتطور. وقد أدخلت هذه التطورات مزيداً من عدم اليقين في البيئة الاقتصادية الإقليمية وقد يكون لها تداعيات على بعض القطاعات التي تستثمر فيها الصندوق.

يقوم الصندوق بمراقبة الوضع عن كثب ويجري تقييمات مستمرة لتقييم التداعيات المحتملة على عملياته ووضعته المالي. ويشمل ذلك النظر في القطاعات التي قد تكون أكثر عرضة للظروف الاقتصادية السلبية والتأثير المحتمل لتغيرات العوامل الاقتصادية الكلية.

نظراً للطبيعة المتطورة للوضع، فإن مدى ومدة أي تأثير محتمل لا يزال غير واضح. سيواصل الصندوق مراقبة التطورات عن كثب وسيعكس أي تداعيات ذات صلة في فترات التقارير المالية المستقبلية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (المعايير المحاسبية) والمتطلبات التنظيمية المعمول بها.

12. الموافقة على المعلومات المالية المرحلية المختصرة

تم اعتماد المعلومات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2026 لإصدارها من قبل مدير الصندوق في 28 أبريل 2026.