

صندوق النفيعي للطروحات الأولية
مدار من قبل شركة مجموعة النفيعي للإستثمار
جدة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجعة والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

صندوق النفعي للطروحات الأولية
مدار من قبل شركة مجموعة النفعي للاستثمار
جدة - المملكة العربية السعودية

الفهرس

<u>قائمة</u>	<u>صفحة</u>	
-	١	تقرير المراجعة
" أ "	٢	قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
" ب "	٣	قائمة العمليات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
" ج "	٤	قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
" د "	٥	قائمة التغيرات في صافي الموجودات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
-	من ٦ إلى ١٠	إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

إلى السادة / مالكي وحدات في
صندوق النفيعي للطروحات الأولية
المحترمين
مدار من قبل شركة مجموعة النفيعي للإستثمار
جدة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجعة

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقه لصندوق النفيعي للطروحات الأولية (الصندوق) - صندوق مدار من قبل شركة مجموعة النفيعي للإستثمار (المدير) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م وقوائم العمليات والتدفق النقدي والتغيرات في صافي الموجودات للسنة المنتهية في ذلك التاريخ . إن هذه القوائم من مسؤولية مدير الصندوق الذي أعدها وقدمها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها . تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . تشمل المراجعة على فحص الأدلة على أساس العينة المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تتضمنها القوائم المالية . كما تشمل على تقويم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية . بإعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية .

رأي مطلق : وفي رأينا أن القوائم المالية ككل تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لصندوق النفيعي للطروحات الأولية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م ونتائج أعماله وتدفقاته النقدية والتغيرات في صافي موجوداته للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الصندوق .



طلال أبوغزالة وشركاه

عبد الوهاب اسماعيل خنكار

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٤٣٢)

التاريخ : ٢٠ ربيع الثاني ١٤٣٨ هـ الموافق ١٨ يناير ٢٠١٧ م

صندوق النفيعي للطروحات الأولية
مدار من قبل شركة مجموعة النفيعي للاستثمار
جدة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

قائمة (أ)

٢٠١٥	٢٠١٦	إيضاح	الموجودات
ريال سعودي	ريال سعودي		نقد لدى البنك
١٤,٦٤٦,٤٩٣	٥,٣٨٤,٧٦٩		إستثمارات تجارية
٧,٣٨٢,٤٠٢	٦,٦٧٣,٠٧٦	٤	إجمالي الموجودات
٢٢,٠٢٨,٨٩٥	١٢,٠٥٧,٨٤٥		
			المطلوبات
٣٢٣,٢٥٨	٢٠٠,٦٩٥	٦	أتعاب إدارة مستحقة
٣٢٣,٢٥٨	٢٠٠,٦٩٥		إجمالي المطلوبات
٢١,٧٠٥,٦٣٧	١١,٨٥٧,١٥٠		صافي الموجودات
٢,٣٩٣,٩٤٦	١,٢١٤,٩٧٨		رصيد الوحدات في نهاية السنة / الفترة
٩,٠٧	٩,٧٦		قيمة الوحدة المصدرة

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية"

صندوق النفيعي للطروحات الأولية

مُدار من قبل شركة مجموعة النفيعي للإستثمار

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة العمليات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

قائمة (ب)

للفترة من ١٠ مايو ٢٠١٥م			
الى ٣١ ديسمبر	كما في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٥	٢٠١٦		
ريال سعودي	ريال سعودي	إيضاح	
(١,٩٩٦,٤٥٤)	٢,١١٣,١٣٢	٥	إيرادات الإستثمار صافي ربح (خسائر) المتاجرة السنة / الفترة
(٢٢٢,٥٤٩)	(٢٨٣,٠٣٧)	٦	المصاريف أتعاب إدارة
(١٠٠,٧٠٩)	(١٤٢,٨٠٢)	٧	أخرى
(٣٢٣,٢٥٨)	(٤٢٥,٨٣٩)		المجموع
(٢,٣١٩,٧١٢)	١,٦٨٧,٢٩٣		صافي ربح (خسائر) عمليات السنة / الفترة - قائمة "د"

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية"