

صندوق النفيعي للطروحات الأولية
(مُدار من قبل شركة مجموعة النفيعي للإستثمار)

جدة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية الأولية المختصرة (غير المراجعة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م
وتقرير فحص المراجع المستقل

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

الفهرس

قائمة	صفحة	
-	١	تقرير فحص المراجع المستقل عن القوائم المالية الأولية المختصرة
"أ"	٢	قائمة المركز المالي الأولية المختصرة (غير المراجعة)
"ب"	٣	قائمة الدخل والدخل الشامل الأولية المختصرة (غير المراجعة)
"ج"	٤	قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لحملة الوحدات الأولية المختصرة (غير المراجعة)
"د"	٥	قائمة التدفقات النقدية الأولية المخصصة (غير المراجعة)
-	١٧ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المختصرة (غير المراجعة)



تقرير فحص المراجع المستقل عن القوائم المالية الأولية المختصرة

إلى السادة/ حملة الوحدات
صندوق النفيعي للطروحات الأولية
(مدار من قبل شركة مجموعة النفيعي للإستثمار)
جدة - المملكة العربية السعودية

مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة المرفقة لصندوق النفيعي للطروحات الأولية - (مدار من قبل شركة مجموعة النفيعي للإستثمار) - كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م، وقائمة الدخل والدخل الشامل، وقائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لحملة الوحدات وقائمة التدفقات النقدية الأولية المختصرة للفترة المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات حول القوائم المالية المختصرة. إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا هي إبداء استنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي الخاص بارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتكون فحص القوائم المالية الأولية بشكل رئيسي من إجراء استفسارات مع الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. ويُعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية المراجعة وبالتالي فإننا لا نبدي رأي مراجعة.

الإستنتاج

استناداً إلى فحصنا، لم يلفت انتباهنا أي شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م لصندوق النفيعي للطروحات الأولية - (مدار من قبل شركة مجموع النفيعي للإستثمار) المرفقة غير معدة من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن طلال أبو غزاله وشركاه



عبد الوهاب اسماعيل خنكار

محاسب قانوني - ترخيص (٤٣٢)

التاريخ ٢ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ الموافق ١٣ أغسطس ٢٠١٨م

صندوق النفيعي للطروحات الأولية
(مُدار من قِبَل شركة مجموعة النفيعي للإستثمار)

قائمة المركز المالي الأولية المختصرة كما ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		الموجودات
١,٩٧٥,٧٤١	١,٢٣٧,٣٣٧	٤	نقد لدى البنك
٣,٦٤٦,٧٨٥	٢,٤٩٩,٩٥٦	١-٥	استثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٥,٦٢٢,٥٢٦	٣,٧٣٧,٢٩٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
١٠٣,٧١٢	٤٠,٠٩٥	٢-٥	أتعاب إدارة مستحقة
١٠٣,٧١٢	٤٠,٠٩٥		مجموع المطلوبات
٥,٥١٨,٨١٤	٣,٦٩٧,١٩٨		صافي الموجودات العائدة لحملة الوحدات
٦٢٢,١٣٠	٤١٥,٢٥٩		عدد الوحدات القائمة
٨,٨٧	٨,٩٠		صافي قيمة الموجودات -- للوحدة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية المختصرة (غير المراجعة)"

صندوق النفيعي للطروحات الأولية
(مُدار من قِبَل شركة مجموعة النفيعي للاستثمار)

قائمة الدخل والدخل الشامل الأولية المختصرة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م

٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
			ايرادات الاستثمار
			صافي أرباح (خسائر) عن استثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٣٠٤,٥٣٢)	١٠٦,٧٨٨	٦	
			المصروفات
			أتعاب إدارة
(٣٧,٦٠٨)	(٣٦,٢٥٢)	٢-٥	
(٢٩,٠٣٣)	(٤٣,٤٥٨)		رسوم حفظ و مصروفات إدارية
-	(٣,٩٨٦)		ضريبة القيمة المضافة
(٦٦,٦٤١)	(٨٣,٦٩٦)		إجمالي المصروفات
(٣٧١,١٧٣)	٢٣,٠٩٢		صافي الربح والدخل الشامل (الخسارة الشاملة) الشاملة للفترة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية المختصرة (غير المراجعة)"