

**صندوق بيتك للسيولة
(مدار من قبل بيت التمويل السعودي الكويتي)**

**القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير الفحص للمراجع المستقل
٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م**

رقم الصفحة	الفهرس
١	تقرير الفحص للمراجع المستقل
٢	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
٣	قائمة الربح والخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموجزة
٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموجزة
٦ - ٩	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير الفحص للمراجع المستقل حول القوائم المالية الاولية الموجزة
إلى مالكي الوحدات في صندوق بيتك للسيولة
(مدار من قبل بيت التمويل السعودي الكويتي)

مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الاولية الموجزة المرفقة لصندوق بيتك للسيولة ("الصندوق") المدار من قبل بيت التمويل السعودي الكويتي ("مدير الصندوق") كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م، والقوائم المالية الاولية الموجزة للربح والخسارة والدخل الشامل الآخر والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الاولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه القوائم المالية الاولية الموجزة المرفقة استناداً إلى الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

لقد قمنا بفحصنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بارتباطات الفحص رقم ٢٤١٠ "فحص المعلومات المالية الأولية المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتكون فحص المعلومات المالية الأولية من إجراء استفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. ويعد الفحص أقل في نطاقه بشكل كبير من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي لن نتحقق من الحصول على تأكيدات بأننا سنكون على علم بجميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال عملية المراجعة. وبالتالي فإننا لا نبدي رأي مراجعة.

الاستنتاج

بناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن شركة مهام للاستشارات المهنية



عبد العزيز سعود الشبيبي

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ٣٣٩

١٧ محرم ١٤٤٦ هـ

٢٣ يوليو ٢٠٢٤ م

صندوق بيتك للسيولة
(مدار من قبل بيت التمويل السعودي الكويتي)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠٢٤م (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاح	
			الموجودات
			النقدية وشبه النقدية
١٧,٦٩٧,٣٨٧	١٢,٠١٤,٤٥٢		الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة
٣١,٧٦٧,٥٦٩	٤٦,٦٤٥,٤٧٧	٥	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٤,١٩٢,٦٢٤	٤,٣٠٩,٤٨٨	٦	اجمالي الموجودات
٥٣,٦٥٧,٥٨٠	٦٢,٩٦٩,٤١٧		المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات
			أتعاب الإدارة المستحقة
٣١,٦٠١	٧٠,٠٤٨	٧	المصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى
١٣٠,٥٣٩	١٣٠,٠١١		اجمالي المطلوبات
١٦٢,١٤٠	٢٠٠,٠٥٩		حقوق الملكية
			صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات القابلة للاسترداد
٥٣,٤٩٥,٤٤٠	٦٢,٧٦٩,٣٥٨		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية
٥٣,٦٥٧,٥٨٠	٦٢,٩٦٩,٤١٧		وحدات مصدرة قابلة للاسترداد (بالعدد)
٤,٧٠٥,٧٤٠	٥,٣٨٤,٠٠٤		صافي قيمة الموجودات العائد إلى مالكي الوحدة لكل وحدة (بالريال السعودي)
١١,٣٧	١١,٦٦		

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق بيتك للسيولة
(مدار من قبل بيت التمويل السعودي الكويتي)
قائمة الربح والخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموجزة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م

لفترة الستة أشهر المنتهية في		إيضاح	
٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي		
٤١٠,٠٦٥	١,٤٥٣,٣٣٢		الدخل
٢٧,٨٣١	١١٦,٨٦٤		دخل العمولة الخاصة
٤٣٧,٨٩٦	١,٥٧٠,١٩٦		الربح من الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
			إجمالي الدخل
			المصاريف
(١٨,١٠٥)	(٥٥,٨٥٩)	٧	أتعاب الإدارة
(١٧,٠١٤)	(١٤,٩١٨)		أتعاب الحفظ
(٢٩,٨٩١)	(٢٨,٠٧٤)		الأتعاب المهنية
(٩,٩٠٤)	(٩١,٥١٩)		مخصص خسارة الائتمان المتوقعة
(١٤,٣٤٦)	(٣٤,٦٧٢)		المصاريف التشغيلية الأخرى
(٨٩,٢٦٠)	(٢٢٥,٠٤٢)		إجمالي المصاريف التشغيلية
٣٤٨,٦٣٦	١,٣٤٥,١٥٤		صافي دخل الفترة
٣٤٨,٦٣٦	١,٣٤٥,١٥٤		اجمالي الدخل الشامل للفترة

صندوق بيتك للسيولة
(مدار من قبل بيت التمويل السعودي الكويتي)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م

لفترة الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م	
ريال سعودي (غير مراجعة)	ريال سعودي (غير مراجعة)	
٣٤٨,٦٣٦	١,٣٤٥,١٥٤	الأنشطة التشغيلية
(٢٧,٨٣١)	(١١٦,٨٦٤)	صافي دخل الفترة
٩,٩٠٤	٩١,٥١٩	التعديلات لـ:
٣٣٠,٧٠٩	١,٣١٩,٨٠٩	الربح من الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(١,١٧٨,٧٤٩)	(١٤,٩٦٩,٤٢٧)	مخصص خسارة الائتمان المتوقعة
(٨٦,٥٥٤)	-	التغيرات في الأصول والمطلوبات التشغيلية:
١٥,٧٤٣	٣٨,٤٤٧	الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة
١٨,٠٥٢	(٥٢٨)	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٩٠٠,٨٠٠)	(١٣,٦١١,٦٩٩)	أتعاب الإدارة المستحقة
٤٢٠,٠٠٠	١١,٥٧٦,٧٤٥	المصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى
(١١,١١٥)	(٣,٦٤٧,٩٨٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
١١,٠٠٠,٠٠٠	-	الأنشطة التمويلية
١١,٤٠٨,٨٨٥	٧,٩٢٨,٧٦٥	حصيلة إصدار الوحدات
١٠,٥٠٨,٠٨٥	(٥,٦٨٢,٩٣٥)	الدفع مقابل استرداد الوحدات
٥,٥٥١,٢٠٣	١٧,٦٩٧,٣٨٧	الدفعات المقدمة من المستثمرين
١٦,٠٥٩,٢٨٨	١٢,٠١٤,٤٥٢	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		صافي (النقص) الزيادة في النقدية وشبه النقدية
		النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
		النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

صندوق بيتك للسيولة
(مدار من قبل بيت التمويل السعودي الكويتي)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموجزة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م

لفترة الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠٢٣م (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠٢٤م (غير مراجعة) ريال سعودي	
١٦,٢٠٩,٤٢٧	٥٣,٤٩٥,٤٤٠	صافي الأصول المنسوبة إلى مالكي الوحدات القابلة للاسترداد في بداية الفترة (مراجعة)
٣٤٨,٦٣٦	١,٣٤٥,١٥٤	الدخل الشامل: اجمالي الدخل الشامل للفترة
٤٢٠,٠٠٠	١١,٥٧٦,٧٤٤	التغير من معاملات الوحدات
(١١,١١٥)	(٣,٦٤٧,٩٨٠)	متحصلات من إصدار الوحدات خلال الفترة
٤٠٨,٨٨٥	٧,٩٢٨,٧٦٤	الدفع مقابل استرداد الوحدات خلال الفترة
		صافي الزيادة من معاملات الوحدة
١٦,٩٦٦,٩٤٨	٦٢,٧٦٩,٣٥٨	صافي الأصول المنسوبة إلى مالكي الوحدات القابلة للاسترداد في نهاية الفترة

معاملات الوحدات القابلة للاسترداد
تتلخص المعاملات في الوحدات القابلة للاسترداد للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو على النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠٢٣م (غير مراجعة) وحدات	٣٠ يونيو ٢٠٢٤م (غير مراجعة) وحدات	
١,٥٠٣,٦٣٣	٤,٧٠٥,٧٤٠	الوحدات في بداية الفترة
٣٨,٠٣٧	٩٩٣,٣٨٨	الوحدات المصدرة خلال الفترة
(١,٠٠٠)	(٣١٥,١٢٥)	الوحدات المستردة خلال الفترة
٣٧,٠٣٧	٦٧٨,٢٦٤	صافي زيادة الوحدات خلال الفترة
١,٥٤٠,٦٧٠	٥,٣٨٤,٠٠٤	الوحدات في نهاية الفترة

١- عام

صندوق بيتك للسيولة ("الصندوق") هو صندوق استثماري مفتوح تأسس بموجب اتفاق بين شركة بيت التمويل السعودي الكويتي ("مدير الصندوق")، والمستثمرين في الصندوق ("مالكي الوحدات") وفقاً للوائح هيئة السوق المالية والضوابط الشرعية الصادرة عن الهيئة الشرعية لمدير الصندوق.

منحت هيئة السوق المالية الموافقة على تأسيس الصندوق بموجب خطابها رقم ١٧/٥٧٥/٥/١٦ وتاريخ ٤ جمادى الأولى ١٤٣٨ هـ (الموافق ١ فبراير ٢٠١٧م). وبدأ الصندوق عملياته بتاريخ ٢٢ ربيع الثاني ١٤٣٩ هـ (الموافق ٩ يناير ٢٠١٨م)

يتمثل هدف الصندوق في الاستثمار في أدوات النقد القصيرة إلى الطويلة الأجل بالريال السعودي والدولار الأمريكي المتوافقة مع المعايير الشرعية المعتمدة من مدير الصندوق.

يدار الصندوق من قبل شركة بيت التمويل السعودي الكويتي، وهي شركة مساهمة سعودية مغلقة مسجلة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣١٢٥٢٢، ومرخصة من قبل هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية بموجب الترخيص رقم ٣٧-٠٨١٢٤

عنوان المكتب المسجل للصندوق ومدير الصندوق هو ص.ب. ١٥٠٠٥، الرياض، ١١٥٢٣، المملكة العربية السعودية.

مدير الصندوق مسؤول عن الإدارة العامة لأنشطة الصندوق. وبموجب الاتفاقية المبرمة مع الصندوق، يجوز لمدير الصندوق تفويض الصلاحيات الموكلة إليه لأحد أو مجموعة من المؤسسات المالية داخل المملكة العربية السعودية وخارجها.

٢- اللوائح النظامية

يخضع الصندوق للائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة من قبل هيئة السوق المالية والتي تنص على المتطلبات التي يتعين على جميع صناديق الاستثمار العاملة في المملكة العربية السعودية اتباعها.

٣- أساس الإعداد

١-٣ بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ - "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

لا تشمل هذه القوائم المالية الأولية الموجزة على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب قراءتها جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م. والتي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة بالمملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

قام مدير الصندوق بإعداد القوائم المالية الأولية الموجزة على أساس استمرار الصندوق في العمل كمنشأة مستمرة. ويرى مدير الصندوق عدم وجود حالات عدم تأكيد جوهرية قد تثير شكوكاً كبيرة حول هذا الافتراض. وقد أبدى حكماً بأنه من المتوقع بصورة معقولة أن يتوفر لدى الصندوق الموارد الكافية للاستمرار في عملياته التشغيلية في المستقبل المنظور، في فترة لا تقل عن ١٢ شهراً من نهاية الفترة المالية.

٢-٣ أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستخدام أساس الاستحقاق المحاسبي، باستثناء الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

يقوم الصندوق بعرض قائمة المركز المالي الأولية الموجزة الخاصة به وفقاً لترتيب السيولة بناءً على نية مدير الصندوق وقدرته على استرداد/ تسوية غالبية الموجودات/ المطلوبات لبنود القوائم المالية المقابلة.

٣- أسس الإعداد - تتمة

٣-٣ العملة الوظيفية وعملة العرض

تعرض القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي، والذي يمثل أيضا العملة الوظيفية المستخدمة لدى الصندوق، كما تم تقريب كافة المعلومات المالية المعروضة إلى أقرب ريال سعودي، ما لم يرد خلاف ذلك.

٣-٤ استخدام الأحكام التقديرات والافتراضات

عند إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة، قام مدير الصندوق بإجراء الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية للصندوق والمبالغ المصرح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

كانت الأحكام الهامة التي اباها مدير الصندوق في تطبيق السياسات المحاسبية للصندوق والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات هي نفس الأحكام المبينة في آخر قوائم مالية سنوية مراجعة.

٤- السياسات المحاسبية الجوهرية

تتماشى السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م. فيما عدا تطبيق المعايير الجديدة السارية اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٤ م. يسري العديد من التعديلات لأول مرة في عام ٢٠٢٤ م لكن ليس لها أثر على القوائم المالية الأولية الموجزة للصندوق.

لم يقم الصندوق بالتطبيق المبكر لأي معايير أو تفسيرات أو تعديلات صادرة وغير سارية المفعول بعد.

٥- الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	ودائع مرابحة (١) الدخل المستحق على ودائع المرابحة قصيرة الأجل ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
٣١,٤٠٥,٤٦٠	٤٦,٤٢٩,٢٣٦	
٦٥٣,٧٧٠	٥٩٨,٥١٧	
(٢٩١,٦٦١)	(٣٨٢,٢٧٦)	
٣١,٧٦٧,٥٦٩	٤٦,٦٤٥,٤٧٧	

(*) يمثل هذا ودائع المرابحة المودعة لدى العديد من البنوك وشركات الاستثمار العاملة في المملكة العربية السعودية بأجال استحقاق أصلية تزيد عن ٩٠ يوماً ولكن لا تزيد عن سنة واحدة وتحمل متوسط معدل دخل عمولات خاصة يبلغ ١٥٪ سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م: ٦,٣٣٪).

٦ - الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

تتكون الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة من استثمار في صندوق استثماري عام مسجل في المملكة العربية السعودية.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)	التكلفة	القيمة السوقية	التكلفة	القيمة السوقية
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢,٧٨٢,٦٧٥	٢,٧٠٠,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	٢,٨٦٠,٤٨٢	٢,٧٠٠,٠٠٠	٢,٨٦٠,٤٨٢
١,٤٠٩,٩٤٩	١,٤٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠	١,٤٤٩,٠٢٤	١,٤٠٠,٠٠٠	١,٤٤٩,٠٢٤
٤,١٩٢,٦٢٤	٤,١٠٠,٠٠٠	٤,١٠٠,٠٠٠	٤,٣٠٩,٥٠٦	٤,١٠٠,٠٠٠	٤,٣٠٩,٥٠٦

صندوق ارتال للمرابحة (الفئة أ)
صندوق الخير كابيتال للمرابحة بالريال السعودي

صندوق بيتك للسيولة
(مدار من قبل شركة بيت التمويل السعودي الكويتي)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - تنمة
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م

٧- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها:

تعتبر الجهات جهات ذات علاقة إذا كان لدى أحد الجهات القدرة على السيطرة على الجهة الأخرى أو ممارسة تأثير هام على الجهة الأخرى عند اتخاذ القرارات المالية أو التشغيلية. يعتبر مدير الصندوق والمنشآت / الأشخاص ذوي العلاقة بمدير الصندوق جهات ذات علاقة بالصندوق. ويقوم الصندوق خلال دورة أعماله العادية بإجراء معاملات مع الجهات ذات العلاقة. وتخضع المعاملات مع الجهات ذات العلاقة لقيود تحددها اللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية. ويتم اعتماد كافة المعاملات مع الجهات ذات العلاقة من قبل مجلس الإدارة.

٧-١ فيما يلي بيان المعاملات مع الجهات ذات العلاقة:

الطرف ذو العلاقة	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	٣٠ يونيو ٢٠٢٤م (غير مراجعة) ريال سعودي	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣م (غير مراجعة) ريال سعودي
بيت التمويل السعودي الكويتي	مدير الصندوق	أتعاب إدارة (١)	٥٥,٨٥٩	١٨,١٠٥
مجلس الإدارة	أعضاء مجلس الإدارة	أتعاب مجلس الإدارة	١٢,١٨٣	١٢,٠٨٢

(* إن مدير الصندوق مسؤول عن الإدارة العامة لأنشطة الصندوق. ويقوم مدير الصندوق بتحميل أتعاب إدارة بمعدل قدره ٠,٢٪. يتم احتسابها على أساس صافي قيمة موجودات الصندوق.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م، يمتلك مدير الصندوق ١,٠٠٠,٠٠٠ وحدة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م: ١,٠٠٠,٠٠٠ وحدة)

٧-٢ أرصدة الجهات ذات العلاقة:

الطرف ذو العلاقة	طبيعة العلاقة	الرصيد	٣٠ يونيو ٢٠٢٤م (غير المراجعة) ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (مراجعة) ريال سعودي
بيت التمويل السعودي الكويتي	مدير الصندوق	أتعاب إدارة مستحقة	٧٠,٠٤٨	٣١,٦٠١

٨- القيمة العادلة للأدوات المالية

لدى الصندوق استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة ومصنفة ضمن المستوى ٢ من التسلسل الهرمي للقيمة العادلة. تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة لجميع الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى والمصنفة بالتكلفة المطفأة كما في تاريخ التقرير المالي تقارب قيمتها الدفترية بسبب فترات استحقاقها القصيرة الأجل وحقيقة أنها يمكن تسيلها بسهولة. لم تكن هناك أي تحويلات بين المستويات المختلفة لتسلسل القيمة العادلة خلال الفترة الحالية أو الفترة السابقة.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م (غير مراجعة)	المستوى ١ ريال سعودي	المستوى ٢ ريال سعودي	المستوى ٣ ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
موجودات مالية بالتكلفة المطفأة	-	-	٤٦,٦٤٥,٤٧٧	٤٦,٦٤٥,٤٧٧
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	-	٤,٣٠٩,٥٠٦	-	٤,٣٠٩,٥٠٦
	-	٤,٣٠٩,٥٠٦	٤٦,٦٤٥,٤٧٧	٥٠,٩٥٤,٩٨٣

صندوق بيتك للسيولة
(مدار من قبل شركة بيت التمويل السعودي الكويتي)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - تنمة
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م

٨- القيمة العادلة للأدوات المالية - تنمة

المستوى ١ ريال سعودي	المستوى ٢ ريال سعودي	المستوى ٣ ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
-	-	٣١,٧٦٧,٥٦٩	٣١,٧٦٧,٥٦٩
-	-	٤,١٩٢,٦٢٤	٤,١٩٢,٦٢٤
-	-	٤,١٩٢,٦٢٤	٣٥,٩٦٠,١٩٣

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(مراجعة)
موجودات مالية بالتكلفة المطفأة
موجودات مالية بالقيمة العادلة
من خلال الربح أو الخسارة

٩- آخر يوم للتقييم

كان آخر يوم تقييم للفترة هو ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م).

١٠- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد اصدار القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٧ محرم ١٤٤٦ هـ (الموافق ٢٣ يوليو ٢٠٢٤ م).