

صندوق استثمار بنك الاسكندرية الاول ذو العائد الدورى والنمو الرأسمالى

ترخيص الهيئة العامة للرقابة المالية رقم « ٣١ » لسنة ١٩٩٤

ملخص القوائم المالية في ٣٠ يونيه ٢٠١٤

ملخص قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٤		البيان
جنية مصرى		
من ٢٠١٣/١/١ الى ٢٠١٣/٦/٣٠	من ٢٠١٤/١/١ الى ٢٠١٤/٦/٣٠	
<b>الإيرادات</b>		
٣,٧٥٨,٧٠٠	١,٦٥٢,٠٧٧	عائد إستثمارات في أوراق مالية (كوبونات)
٢٣٦,١٧٦	٢٥٨,٥٣٥	عوائد ودائع لأجل
١,٠٥٩,١٦٢	٤٨٧,٨٤٥	عوائد اذون خزانه (بالصافي)
١,٥٧٧	١١,٧٥٥	عوائد حسابات جارية
(٧,٢٢٣,٤٠٢)	٧,٨٠٩,٧٢٢	صافي التغير في القيمة السوقية للأستثمارات المالىة
٧٧٧,٨٤٢	٤,٤٠١,٧٠٩	أرباح بيع أوراق مالىة
٧٢٥	٢٠٢	فروق تقييم عملة
(١,٨٨٩,٢٢٠)	١٤,٢٢١,٨٤٥	إجمالي أرباح (خسائر) النشاط
<b>المصرفات</b>		
(٤٣٢,٨١٤)	(٢,٤٤٧,٨٣٨)	انتعاب الإدارة و حسن الأداء لمدير الاستثمار والبنك
(١٩٢,٢٧٥)	(٢٠٩,٤٣٦)	مصرفات النشاط
(٦٢٥,٠٨٩)	(٢,٦٥٧,٢٧٤)	اجمالي المصرفات
(٢,٥١٤,٣٠٩)	١١,٩٦٤,٥٧١	صافي ارباح / (خسائر) الفترة

ملخص قائمة المركز المالى عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٤		البيان
جنية مصرى		
٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٤/٠٦/٣٠	
<b>الأصول المتداولة</b>		
٢١,٧٣٨,١٦٩	٧,٥٦١,٢٤٩	التقديمه وما في حكمها
١٠,٤٤٢,٦٣٩	١٠,٩٢١,٢٢٨	اذون خزانه (بالصافي)
١١٩,٠٧١,٤٦٢	٧٦,٢٩٣,٧٧٣	استثمارات مالىة مقيمة بالقيمة السوقية
٢٨,٧٠٦	٣٥١,٠٧١	كوبونات و عوائد مستحقة
١٥١,٢٨٠,٩٧٦	٩٥,١٢٧,٣٢١	مجموع الاصول المتداولة
<b>الالتزامات المتداولة</b>		
٥,٠٦٠,٣٠٠	٢,٣٤٢,٢٦٨	أرصدة دائنة اخرى
٢,٢٠٨,٩٣٣	١,٢٧٠,٢٩٩	دائنتو توزيعات
٧,٢٦٩,٢٣٣	٣,٦١٢,٥٦٧	مجموع الالتزامات المتداولة
١٤٤,٠١١,٧٤٣	٩١,٥١٤,٧٥٤	صافي اصول الصندوق
٧٣٦,٣١١	٤٢٣,٤٣٣	عدد الوثائق القائمة
١٩٥,٥٩	٢١٦,١٣	القيمة الاسترداديه للوثيقة

ملخص الايضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

ملخص الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

أنشأ بنك الاسكندرية صندوق استثماربنك الاسكندرية الأول (ذو العائد الدورى والنمو الرأسمالى) بموجب ترخيص الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٣١ لسنة ١٩٩٤ وفقاً لأحكام قانون سوق رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية، وقد عهد البنك إدارة الصندوق إلى شركة هيرمس لإدارة صناديق الاستثمار «شركة مساهمة مصرية».

أهم السياسات المحاسبية المتبعة: تحتسب أتعاب مدير الإستثمار وأتعاب وعمولات بنك الاسكندرية طبقاً لنشرة الإكتتاب الخاصة بالصندوق وتعديلاتها وعقد الإدارة. تمسك حسابات الصندوق بالجنبة المصرى ويثبت فروق إعادة تقييم العملات الأجنبية بقائمة الدخل. يتم تقييم الإستثمارات المقيدة بالبورصة على أساس أسعار الإقفال السارية في البورصة وقت التقييم كما يتم تقييم الأوراق المالية غير المقيدة بالبورصة بالتكلفة أو القيمة طبقاً لإحدى طرق التقييم المقبولة أيها أقل. ويدرج بقائمة الدخل صافي التغيرات في فروق التقييم الناتجة عن التقييم طبقاً للأسس المذكورة اعلاه.

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٤		البيان
جنية مصرى		
٢٠١٣/٠٦/٣٠	٢٠١٤/٠٦/٣٠	
٢٠,٠٠٤,٩٩١	٤٩,٨٤٠,٧٧٨	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
(٧,٧٥٨,٣٠٥)	(٦٥,٤٠٠,١٩٤)	صافي النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
١٢,٢٤٦,١٨٦	(١٥,٥٥٩,٤١٦)	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٨,٨١٣,٢٧٤	٢١,٧٣٨,٣٧١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
٢١,٠٥٩,٩٦٠	٦,١٧٨,٩٥٥	رصيد النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

تقرير مراقبي الحسابات

الى السادة حملة وثائق صندوق استثمار بنك الاسكندرية الأول ذو العائد الدورى والنمو الرأسمالى: راجعنا القوائم المالية لصندوق استثمار بنك الاسكندرية الأول ذو العائد الدورى والنمو الرأسمالى عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٤ والتي استخرجت منها القوائم المالية الملخصة المرفقة، وذلك طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وذلك في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية. وحسبنا هو وارد بتقريرنا المؤرخ في ٣١ أغسطس ٢٠١٤. فقد أهدينا رأياً غير متحفظ على القوائم المالية للصندوق عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٤ والتي استخرجت منها القوائم المالية الملخصة المرفقة. ومن رأينا أن القوائم المالية الملخصة المرفقة تتفق - في كل جوانبها الهامة - مع القوائم المالية الكاملة للصندوق عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٤. وأن أجل الحصول على تفهم أشمل للمركز المالى للصندوق في ٣٠ يونيه ٢٠١٤ ونتائج أعماله وتدقيقاته النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وكذا عن نطاق أعمال مراجعتنا، فإن الأمر يقتضى الرجوع الى القوائم المالية الكاملة للصندوق عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٤ وتقريرنا عليها.

القاهرة في ٣١ أغسطس ٢٠١٤

مراقبا الحسابات

أحمد فؤاد عبد الهادى  
سجل مراقبي الهيئة  
العامة للرقابة المالية رقم ١٨  
KPMG حازم حسن  
محاسبون قانونيون ومستشارون

طه محمود خالد  
سجل مراقبي حسابات الهيئة  
العامة للرقابة المالية رقم ٢٨  
BDO خالد وشركاة  
محاسبون قانونيون ومستشارون