

صندوق استثمار بنك الاسكندرية الاول ذو العائد الدوري والنمو الرأسمالي  
ترخيص الهيئة العامة للرقابة المالية رقم « ٣١ » لسنة ١٩٩٤  
ملخص القوائم المالية في ٣٠ يونيه ٢٠١٢

ملخص قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

جنية مصري		البيان
من ٢٠١١/٧/٣٠ الى	من ٢٠١٢/١/١ الى	
٢٠١١/٧/٣٠	٢٠١٢/١/١	الإيرادات
١,٥٣٥,٩٩٥	٢,١٤٣,١٧٥	عائد إستثمارات في أوراق مالية
(١٦,٦١٧,٦٠٩)	٨,٣١٦,٠٣٨	صافي التغير في القيمة السوقية للأوراق المالية
(١١,٠٠٠,٦٠٥)	١٠,٥٨٣,١٤٠	صافي أرباح (خسائر) بيع أوراق مالية
٢٦٤,٦٤١	٢,٠٦٦,٥٤١	فوائد دائته وإيرادات أخرى
(٢٥,٨١٧,٥٧٨)	٢٣,١٠٨,٨٩٤	إجمالي إيرادات النشاط
المصرفيات		
(٢٩٩,٢٠٣)	(٤,٠١٢,٦٥٨)	اتعاب مدير الاستثمار والبنك
(٢٣٣,٢٧٢)	(٢٥٨,٧٧١)	مصرفيات النشاط
(٥٢٢,٤٧٤)	(٤,٢٧١,٤٢٩)	اجمالي المصرفيات
(٢٦,٣٥٠,٠٥٢)	١٨,٨٣٧,٤٦٥	صافي أرباح (خسائر) الفترة

ملخص قائمة المركز المالي عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

البيان	جنية مصري	
	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٠٦/٣٠
الأصول المتداولة	٥,٢٩٩,٨٢١	١٧,١٧٤,٥٦٢
نقدية وودائع بالبنوك	٢٩,٥٧٨,٢٧٦	٢٩,٥٩٥,٢٥١
أذون خزينة (بالصاق)	٢٧,٨٢٦,٢٢٢	٥٩,٢١٦,٩٠٩
اسهم محليه	١,٨٣٨	٨,٢٠٠
مديون وأرصدة مدينة	٨٢,٧٠٦,١٥٧	١٠٥,٩٩٤,٩٢٢
مجموع الأصول المتداولة	٢٩٤,٨٣٣	٤,٠٣٣,٠٢١
الالتزامات المتداولة	٣,٤٨١,٢٤٤	٢,٣٢٩,٢١٣
أرصدة دائته أخرى	-	٤,٠٠٢,٦٦٦
اسهم مشتركة تحت التسيو	٣,٧٧٠,٦٧	١٠,٣٦٤,٩٠٠
دائرتو توزيعات	٧٨,٩٣٠,٠٩٠	٩٥,٦٣٠,٠٢٢
مجموع الالتزامات المتداولة	٦٤٤,١٨٧	٦٦٧,١١١
صافي أصول الصندوق	١٢٢,٦٤٦	١٤٣,٢٥٠
عدد الوثائق القائمة		
القيمة الإستراتيجية للربحية		

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

ملخص الأيضاحات المتصلة للقوائم المالية

أنشأ بنك الإسكندرية صندوق استثمار بنك الإسكندرية الأول ذو العائد الدوري والنمو الرأسمالي 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 هيرميس لإدارة صناديق الاستثمار شركة مساهمة مصرية.

أهم السياسات المحاسبية المتبعة: تحسب أتعاب مدير الاستثمار وأتعاب وعسولات بنك الإسكندرية طبقاً لنشرة الإكتساب الخاصة بالصندوق وتعديلاتها وعقد الإدارة. تحسب حسابات الصندوق بالجنية المصري ويثبت فروق إعادة تقييم العملات الأجنبية بقيمة الدخل. يتم تقييم الإستثمارات المفيدة بالبورصة على أساس أسعار الإقفال السارية في البورصة وقت التقييم كما يتم تقييم الأوراق المالية غير المفيدة بالبورصة بالتكلفة أو القيمة طبقاً لإحدى طرق التقييم المقبولة أيهما أقل. ويذكر بقيمة الدخل صافي التغيرات في فروق التقييم الناتجة عن التقييم طبقاً للأسس المذكورة أعلاه.

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

البيان	جنية مصري	
	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٠٦/٣٠
صافي النقدية (المستخدمة في) المتاحة من أنشطة التشغيل	٢,٩٩٠,٦٢٨	(٢٨,١٨٩,١٤٤)
صافي النقدية المتاحة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل	(٤,٨٦٢,٧٤٩)	١,٨٦٥,١٣٣
صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة	(١,٨٧٢,١٢١)	(٢٦٣٢٤,١١١)
رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة	١١,٠١٣,٤١٤	٤٣,٤٩٨,٥٧٣
رصيد النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة	٩,١٤١,٢٩٣	١٧,١٧٤,٥٦٢

تقرير مراقبي الحسابات

إلى السادة حملة وثائق صندوق استثمار بنك الإسكندرية الأول ذو العائد الدوري والنمو الرأسمالي:  
راجعنا القوائم المالية لصندوق استثمار بنك الإسكندرية الأول ذو العائد الدوري والنمو الرأسمالي عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ والتي استخرجت منها القوائم المالية الملخصة المرفقة، وذلك طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وذلك في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية. وحسب ما ورد بتقريرنا المؤرخ في ٧ أغسطس ٢٠١٢، فقد أهدبنا رأياً غير متحفظ على القوائم المالية لصندوق عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ 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 يونيو ٢٠١٢. وأن أجل الحصول على تفهم أشمل للمركز المالي للصندوق في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وتتابع أعماله وتدقيقاته النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وكذا عن نطاق أعمال مراجعتنا. فإن الأمر يقتضي الرجوع إلى القوائم المالية الكاملة للصندوق عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وتقريرنا عليها.

القاهرة في ٧ أغسطس ٢٠١٢

مراقبي الحسابات

طه محمود خالد  
سجل مراقبي حسابات الهيئة  
العامة للرقابة المالية رقم ٢٨  
BDO خالد وشركاء  
محاسبون قانونيون و مستشارون

أحمد فؤاد عبد الهادي  
سجل مراقبي الهيئة  
العامة للرقابة المالية رقم ١٨  
KPMG حازم حسن  
محاسبون قانونيون و مستشارون