

صندوق استثمار بنك فيصل الإسلامي المصري ذو العائد الدوري
ترخيص الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٣٣٠ لسنة ٢٠٠٤
ملخص القوائم المالية في ٢٠١١/١٢/٣١

ملخص قائمه الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١		البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
من ٢٠١١/٧/١ إلى ٢٠١٠/١٢/٣١	من ٢٠١١/٧/١ إلى ٢٠١١/١٢/٣١	
الإيرادات		
توزيعات الاسهم		
٥,١٠٧,٤١١	٦,٠٤٤,٢٤٢	
٧٦٦,٠٦٠	(٣٧,٩٠٢,٠٧٧)	صافي (خسائر) أرباح بيع أوراق مالية
١٦,٥٤٩,٢٠١	(٦٨,٩٥٤,٨١١)	صافي التغير في القيمة السوقية للأوراق المالية
٢,٦١٤,٠١١	٢,٦٣٥,٨٢٠	عوائد محصلة
٢٥,٠٠٦,٦٨٣	(٩٨,١٧٦,٨٣٦)	إجمالي إيرادات النشاط
المصروفات		
مصروفات النشاط		
(٤,٠١٣,٤٢٣)	(٢,٧٠٧,٤١٨)	
(١٩٣,٧٨٣)	(٥٦,٦٥٠)	خسائر فروق عملة
(٤,٢٠٧,٢٠٦)	(٢,٧٦٤,٠٦٨)	اجمالي مصروفات النشاط
٢٠,٨٢٩,٤٧٧	(١٠٠,٩٤٠,٨٩٤)	صافي (خسائر) أرباح العام

ملخص الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١		البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
الأصول المتداولة		
تقديمه بالبنوك		
١٠,٥٨٣,٠٦٢	٦٢,٩٦٥,٩٧٥	
٢١٥,٦٢٩,٧٥١	٨٧,٣٠٠,٤٨٧	اسهم محلية
٢,٠٩٢,٣٤١	-	مدينون وارصدة مدينه أخرى
٢٢٨,٣٠٥,١٥٤	١٥٠,٢٦٦,٤٦٢	مجموع الأصول المتداولة
الالتزامات المتداولة		
دائنون ارصدة دائنة أخرى		
(٥١٠,٨٦٨)	(٣٢٤,٠٥١)	
(٥١٠,٨٦٨)	(٣٢٤,٠٥١)	مجموع الالتزامات المتداولة
٢٢٧,٧٩٤,٢٨٦	١٤٩,٩٤٢,٤١١	صافي أصول الصندوق
٢,٠٠٩,٣٩٠	٢,٤٩٥,٤٩٩	عدد الوثائق القائمة
١١٣,٣٦	٦٠,٠٩	القيمة الاستردادية للوثيقة

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

ملخص الايضاحات المتممة للقوائم المالية

أنشأ بنك فيصل الإسلامي المصري (شركه مساهمه مصريه) - صندوق استثمار بنك فيصل الإسلامي المصري (ذو العائد الدوري) بموجب ترخيص الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٣٣٠ لسنة ٢٠٠٤ وفقاً لأحكام قانون سوق رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولانتهه التنفيذية، وقد عهدت إدارة الصندوق إلى شركة هيرميس لإدارة صناديق الإستثمار، شركة مساهمة مصرية» (مدير الإستثمار).

أهم السياسات المحاسبية المنتهية

تحتسب أتعاب مدير الإستثمار وأتعاب وعمولات بنك فيصل الإسلامي المصري (طبقاً لنشرة الإكتتاب الخاصة بالصندوق وعقد الادارة. تحسب حسابات الصندوق بالجنيه المصري يتم تقييم الإستثمارات المقيدة بالبورصة على أساس أسعار الإقفال السارية في البورصة وقت التقييم ويتم ادراج الأرباح (الخسائر) الناتجة عن بيع الأوراق المالية وكذا التغير في القيمة السوقية للأوراق المالية ضمن إيرادات (أو مصروفات) النشاط وتحدد القيمة الأستردادية للوثائق أسبوعياً على أساس نصيب كل وثيقة في صافي أصول الصندوق في نهاية اخر يوم عمل مصري من الأسبوع السابق للأسترداد

ملخص قائمه الدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

البيان		جنيه مصري	جنيه مصري
		٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٣٦,٤٥٨,٨٨٨	٢٩,٢٩٣,٨٩٤
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل		(٦٢,٧٤٦,٠٤٨)	٢٣,٠٨٩,٠١٩
صافي الزيادة (النقص) في النقدية وما في حكمها خلال العام		(٢٦,٢٨٧,١٦٠)	٥٢,٣٨٢,٩١٣
رصيد النقدية وما في حكمها أول العام		٣٦,٨٧٠,٢٢٢	١٠,٥٨٣,٠٦٢
رصيد النقدية وما في حكمها آخر العام		١٠,٥٨٣,٠٦٢	٦٢,٩٦٥,٩٧٥

تقرير مراقبي الحسابات

إلى السادة حملة وثائق صندوق استثمار بنك فيصل الإسلامي المصري
راجعنا القوائم المالية لصندوق استثمار بنك فيصل الإسلامي المصري عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ 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 ٢٢ يناير ٢٠١٢، فقد أبدينا رأياً غير متحفظ على القوائم المالية للصندوق عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ والتي استخرجت منها القوائم المالية الملخصة المرفقة.
ومن رأينا أن القوائم المالية الملخصة المرفقة تتفق - في كل جوانبها الهامة - مع جوانبها الهامة - مع القوائم المالية الكاملة للصندوق عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.
ومن أجل الحصول على تفهم أشمل للمركز المالي للصندوق في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ونتائج أعماله وتدفعاته النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وكذا عن نطاق أعمال مراجعتنا، فإن الأمر يقتضى الرجوع إلى القوائم المالية الكاملة للصندوق عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وتقريرنا عليها.

تحريراً في ٢٢ يناير ٢٠١٢

مراقبا الحسابات

محمد صلاح الدين عيسى أبو طبل
سجل رقم (٥٨١) بالهيئة العامة للرقابة المالية
(أبو طبل محاسبون قانونيون)

علاء حافظ راغب
سجل رقم (٤٢) بالهيئة العامة للرقابة المالية
(المتضامنون المحاسبية والمراجعة E & Y)