

**صندوق استثمار بنك الاستثمار العربي النقدي
ذو العائد الدوري بالجنيه المصري
ترخيص هيئة الرقابة المالية رقم ٥٧٥ لسنة ٢٠١٩
المركز المالي في ٣ يونيو ٢٠١٩**

قائمة الدخل عن الستة أشهر المنتهية في ٣ يونيو ٢٠١٩		ملخص الميزانية في ٣ يونيو ٢٠١٩	
البيانات	جنيه مصري	جنيه مصري	البيانات
جنيه مصري	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠	جنيه مصري
٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٦/٣٠
الإيرادات		الأصول المتداولة	
عوائد بنكية	١٦٣,٧٩٨,٧٠٣	٣٦,٥٣٩,٤٧٤	تقدي وودائع بالبنوك
عوائد اذون خزنة	٣٢٨,٨٣٤,٨٨٤	٤٢١,٠٠٤,٦١٤	استثمارات في اذون خزنة (بالصافي)
عوائد السندات	١١,١٧٩,٤٧٨	٢,٨١٢,٠١٥	استثمارات في سندات شركات
إجمالي إيرادات النشاط	٨,٨٢٨,٥١٠	٤٤٢,٥١٤	ارصدة مدينة أخرى
المصروفات		مجموع الاصول المتداولة	
أتعاب مدير الإستثمار	٥١٢,٦٤١,٥٧٥	٤٦٠,٧٩٨,٦١٧	
أتعاب بنك الاستثمار العربي	٧٥٣,٩٥٣	٨٣٩,٦٧٨	الالتزامات المتداولة
مصروفات النشاط	٨٦١,٦٦٠	٩٥٩,٦٤٤	ارصدة دائنة أخرى
اجالي مصروفات النشاط	٣,٧٦٣,١٨٩	٧,٥٢٢,٢٠٣	مجموع الالتزامات المتداولة
صافي ارباح الفترة	٥,٣٧٨,٨٠٢	٩,٣٣١,٥٢٥	صافي أصول الصندوق
	٢٩,٧٣٩,٤٣٠	٣٢,٩١٣,٣٨٤	عدد الوثائق القاؤه
			صافي قيمه الوثيقيه
		١٠,٠٠	١٠,٧٠

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

ملخص الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

انشأ بنك الاستثمار العربي (ش.م.م) صندوق استثمار بنك الاستثمار العربي النقدي ذو العائد الدوري بالجنيه المصري كأحد الانشطة المصرفية المرخص بها للبنك بموجب الترخيص رقم ٥٧٥ الصادر من هيئة الرقابة المالية بتاريخ ١٩ ابريل ٢٠١٠ وذلك وفقاً لأحكام قانون سوق رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية وقد عهدت ادارة الصندوق الى شركة هيرميس لإدارة صناديق الاستثمار (ش.م.م). تمسك حسابات الصندوق بالجنيه المصري وتحتسب اتعاب مدير الاستثمار وعمولات البنك طبقاً لنشرة الاكتتاب الخاصة بالصندوق وعقد الادارة. يتم تقييم اذون الخزنة على اساس صافي القيمة الحالية والتي تشمل القيمة الشرائية مضافاً إليها الفوائد المستحقة حتى تاريخ الميزانية كما يتم الاعتراف بالربح (الخسارة) المحقق في تاريخ تنفيذ المعاملة ويدرج ضمن ايرادات (مصروفات) النشاط الجاري.

قائمة التدفقات النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ٣ يونيو ٢٠١٩		البيانات	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠
١٤٤,٠٢٨,٦١٧	٦٠,٢٦٦,٠٤١	١٧٨,٩٨١,٠٥٠	(٨٤,٧٢٥,٠٢١)
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل		صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل	
٣٤,٩٥٢,٤٣٣	(٢٤,٤٥٨,٩٨٠)	٨٩,٤٧٩,٨٧٩	٧٦,٧٢٢,٢٤٧
١٢٤,٤٣٢,٣١٢	٥٢,٢٦٣,٢٦٧		

تقرير مراقبي الحسابات

إلى السادة / حملة صندوق استثمار بنك الاستثمار العربي النقدي ذو العائد الدوري بالجنيه المصري -

راجعنا القوائم المالية لصندوق استثمار بنك الاستثمار العربي النقدي ذو العائد الدوري بالجنيه المصري عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ والتي استخرجت منها القوائم المالية الملخصة المرفقة، وذلك طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وذلك في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية، وحسبها هو وارد بتقريرنا المؤرخ في ٤ أغسطس ٢٠١٩، فقد أجبنا رأياً غير متحفظ على القوائم المالية للصندوق عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ 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 ٢٠١٩.

ومن أجل الحصول على تفهم أشمل للمركز المالي للصندوق في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ونتائج أعماله وتدفعاته 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 ٢٠١٩ وتقريرنا عليها.

القاهرة في ٤ أغسطس ٢٠١٩

مراقبا الحسابات

د. أحمد فرغلي محمد

محمد عبد الفتاح بدر

سجل هيئة الرقابة المالية رقم (٣٥)

سجل هيئة الرقابة المالية رقم (١٢٢)

المجموعة العربية للاستشارات المحاسبية - آجاك

PKF راشد وبدر وشركاه