

صندوق استثمار بنك الاستثمار العربي الثاني (هلال)

وفقا لاحكام الشريعة الاسلامية ترخيص الهيئة العامة للرقابة
المالية رقم (٢٩٩) في ٢٠١٠/١٢/١٦

الميزانية الملخصة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان - بالجنيه مصرى
	الاصول المتداولة
٦,٤٦٥,٢٦٥	إستثمارات فى أوراق مالية (أسهم)
٧٩١,٢٤٩	نقدية وأرصدة لدى البنوك
٥٤,٣٩٥	مدينون وأرصدة مدينه اخرى
٧,٣١٠,٩١٠	مجموع الأصول المتداولة
	الالتزامات المتداولة
٠	ضرائب الدخل
٤٤,٥٦٩	أوراق مالية مشترة تحت التسوية
٢٣٢,٨٦٢	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٢٧٧,٤٣١	مجموع الالتزامات المتداولة
٧,٠٣٣,٤٧٩	صافي أصول الصندوق
٢٣,٣٤٨	عدد الوثائق القائمة (وثيقة)
٣٠١,٢٤٥٤٥	صافي قيمة الوثيقة (جم)

قائمة الدخل الملخصة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	
٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان - بالجنيه مصرى
	الإيرادات
٣٧٩,٢٣٥	توزيعات أرباح الأسهم (كوبونات بالصافي)
١٠٣,٢٢١	عائد حسابات استثمار بالبنوك الإسلامية
٩٠١,٩٨٠	صافي أرباح بيع أوراق ماليه
١,٧٩٤,٢٣١	صافي التغير في القيمة السوقية للأوراق الماليه
٤,٦٤٦	إيرادات فروق عملة
٣,١٨٣,٣١٣	إجمالي الإيرادات
	يخصم المصاريف
(٢٣٨,٠٢٢)	أتعاب وعمولات
(١٣٥,٧٣٠)	مصروفات إدارية وعمومية
(٣٧٣,٧٥٢)	اجمالي المصروفات
٢,٨٠٩,٥٦١	صافي أرباح العام قبل الضرائب
٠	ضرائب الدخل عن العام
٢,٨٠٩,٥٦١	صافي أرباح العام بعد الضرائب

قائمة التدفقات النقدية الملخصة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	
٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان - بالجنيه مصرى
٦,٠٢٥,٧٥٧	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(٧,٠٧٢,٢١٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(٣١,١٢٣)	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال العام
٨٢٢,٣٧٢	رصيد النقدية وما في حكمها في بداية العام
٧٩١,٢٤٩	رصيد النقدية وما في حكمها في نهاية العام

ملخص الايضاحات المرفقة يعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية ويقرأ معها

ملخص الايضاحات المتممة

للقوائم المالية

- * تم تقييم الاستثمارات في الأسهم المحلية على أساس القيمة السوقية.
- * تم اثبات الإيرادات المحققة وفقا لاساس الاستحقاق .

تقرير مراقب الحسابات على

القوائم المالية الملخصة:

الى السادة حملة وثائق صندوق
استثمار بنك الاستثمار العربي
الثاني (هلال)

قمنا بمراجعة القوائم المالية
لصندوق استثمار بنك الاستثمار
العربي الثاني (هلال) وفقا لأحكام
الشريعة الإسلامية عن السنة
المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر
٢٠٢٢ والتي استخرجت منها
القوائم المالية الملخصة المرفقة
وذلك طبقا لمعايير المراجعة
المصرية وفى ضوء القوانين
واللوائح المصرية السارية.
وحسبما هو وارد بتقريرنا المؤرخ
في ٠٥ فبراير ٢٠٢٣ فقد ابدينا رأى
غير متحفظ على القوائم المالية
للصندوق عن السنة المالية
المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
والتي استخرجت منها القوائم
المالية الملخصة المرفقة.

القاهرة في: ٠٥ فبراير ٢٠٢٣

مراقب الحسابات

محمد نادر عبد ربه الهلاى

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٤١)

نادر وطارق الهلاى - محاسبون قانونيون

ومستشارون

