

صندوق استثمار مصرف أبو ظبي الاسلامى- مصر ذو العائد اليومى التراكمى- متوافق مع مبادئ الشريعة الاسلامية

خاضع لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
ترخيص الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٩٩ فى ٢٢ فبراير ٢٠١٥

ملخص القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ وتقرير مراقب الحسابات عليها

ملخص قائمة الدخل

عن السنة المالية عن السنة المالية
من ١ يناير ٢٠٢٥ من ١ يناير ٢٠٢٤
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
جنبه مصرى جنبه مصرى

إيرادات النشاط	
عوائد دائنة * اتفاقيات الوكالة	١٤ ٨٧٢ ٤٥٥
عوائد استثمارات مالية	١٧٨ ١٧١ ٣١٥
إجمالي إيرادات النشاط	١٩٣ ٠٤٣ ٧٧٠
خصم: مصروفات النشاط	
أتعاب وعمولات البنك ومدير الاستثمار	(١٠ ٤٤٢ ٢٢٢)
أتعاب لجنة الاشراف	(٣١ ١٩٨)
مصروفات عمومية وإدارة	(٥ ٥٩٦ ٣٩٩)
إجمالي مصروفات النشاط	(١٥ ٥٦٣ ٥٣٣)
الزيادة في صافي أصول الصندوق حزمة الوثائق	١٧٨ ١٧١ ٣١٥

عن السنة المالية عن السنة المالية
من ١ يناير ٢٠٢٥ من ١ يناير ٢٠٢٤
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
جنبه مصرى جنبه مصرى

صافي أصول الصندوق في أول السنة	٥٢٩ ٨٣٣ ١٥٦
الزيادة في صافي أصول الصندوق حزمة الوثائق خلال السنة	١٨١ ١٧١ ٣١٥
صافي المحصل من إصدار وثائق الاستثمار خلال السنة	٢ ٥٧٨ ٧١٢ ٤٦٠
صافي (الدفوع) الاسترداد وثائق الاستثمار خلال السنة	(١ ٧٧٧ ٤٦٨ ١٩٦)
صافي أصول الصندوق حزمة الوثائق في نهاية السنة	٥٢٩ ٨٣٣ ١٥٦

ملخص قائمة المركز المالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
جنبه مصرى جنبه مصرى

الأصول المتداولة	
التفدية بالبنوك	١٤٦ ٥٠٥ ٨٠٠
أذون خزائن (بالصافي)	١٣٨٠ ٠٠٣ ٨٦٩
عوائد مستحقة - أرصدة الوكالة	١٦ ١٢٥
إجمالي الأصول المتداولة	١٥٢ ٦٣٦ ٩٩٤

إجمالي الالتزامات المتداولة	
صافي أصول الصندوق حزمة الوثائق	١٣١ ١٥١ ٥١٢ ١٥٦
عدد الوثائق القائمة	٤ ٠٦٠ ٥١٧
نسب الوثيقة في صافي أصول الصندوق	٣٧٢,٤٨

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المخصصة وتقرأ معها.

ملخص قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية عن السنة المالية
من ١ يناير ٢٠٢٥ من ١ يناير ٢٠٢٤
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
جنبه مصرى جنبه مصرى

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل	(٤٠٤ ٩١٣ ٤٨٣)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية	٨٠١ ٢٤٤ ٢٢٤
صافي التدفقات النقدية وما في حكمها خلال السنة	٣٩٦ ٣٣٠ ٧٨١
التفدية وما في حكمها في أول السنة	١٢٤ ٣٨٨ ١١٣
التفدية وما في حكمها في نهاية السنة	٥٢٠ ٧١٨ ٨٩٤

ملخص الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

أنشأ مصرف أبو ظبي الاسلامى - شركة مساهمة مصرية - صندوق استثمار مصرف أبو ظبي الاسلامى- مصر ذو العائد اليومى التراكمى- متوافق مع مبادئ الشريعة الاسلامية كأحد الأنشطة المصرفية المرخص بها للبنك بموجب الترخيص رقم ١٩٩ الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية في ٢٢ فبراير ٢٠١٥ وكذا نشرة الاكتتاب برقم ٤٦٩ المعتمدة بتاريخ ٩ أكتوبر ٢٠١٤ وذلك وفقاً لأحكام المنهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ والتي استخرجت منها القوائم المالية المخصصة للفرقة. وذلك طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية. وحسبما هو وارد بتقريرنا المؤرخ في ٢٢ ابريل ٢٠٢٦. فقد أدينا رأياً غير محتفظ على القوائم المالية للصندوق عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ والتي استخرجت منها القوائم المالية المخصصة للفرقة.

ومن رأينا أن القوائم المالية المخصصة للفرقة تنفق - في كل جوانبها الهامة - مع القوائم المالية الكاملة للصندوق في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ومن أجل الحصول على تفهم أشمل للمركز المالي للصندوق ونتائج أعماله عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وكذا عن نطاق أعمال مراجعتنا. بقتضى الأمر الرجوع إلى القوائم المالية الكاملة للصندوق في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ وتقريرنا عليها.

يتم اعداد القوائم المالية للصندوق وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية طبقاً لما نص عليه القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ واللائحة التنفيذية كذا الارشادات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية ونشرة الاكتتاب العام الخاصة بالصندوق.

تحقق الايراد
يتم اثبات الايرادات من الاستثمارات بعد خصم الضرائب - ان وجدت - وذلك طبقاً لاساس الاستحقاق عن المدة من تاريخ اثبات الاصل بالدفاتر حتى تاريخ القوائم المالية

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة/ حملة وثائق صندوق استثمار مصرف أبو ظبي الاسلامى- مصر
راجعنا القوائم المالية لصندوق استثمار مصرف أبو ظبي الاسلامى - مصر النقدي ذو العائد اليومى التراكمى متوافق مع مبادئ الشريعة الإسلامية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ والتي استخرجت منها القوائم المالية المخصصة للفرقة. وذلك طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية. وحسبما هو وارد بتقريرنا المؤرخ في ٢٢ ابريل ٢٠٢٦. فقد أدينا رأياً غير محتفظ على القوائم المالية للصندوق عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ والتي استخرجت منها القوائم المالية المخصصة للفرقة.

ومن رأينا أن القوائم المالية المخصصة للفرقة تنفق - في كل جوانبها الهامة - مع القوائم المالية الكاملة للصندوق في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ومن أجل الحصول على تفهم أشمل للمركز المالي للصندوق ونتائج أعماله عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وكذا عن نطاق أعمال مراجعتنا. بقتضى الأمر الرجوع إلى القوائم المالية الكاملة للصندوق في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ وتقريرنا عليها.

مراقب الحسابات

الاستاذ/ السيد محمود أحمد سالم
مقيد بسجل مراقبي الحسابات بالهيئة رقم ٢٥١
- مكتب كريسستون إيجبت - سالم وشركاه