

البيانات المالية الموحدة

للاثني عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢



بيان الوضع المالي الموحد المرحلي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

بآلاف الدولارات الأمريكية	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
الموجودات		
أرصدة لدى البنوك	٢,٣٥٤	٢,٢٨٦
إيداعات لدى مؤسسات مالية	٤,٢٢٢	١٠,٦٥٢
استثمارات	١٢٢,٧٥١	١١٢,٩٥٤
استثمارات في شركات زميلة ومشروع مشترك	٢٧,٧٤٢	٢٩,٤٧٤
محتسبة بموجب طريقة الحقوق	٩,١٣٠	٩,١٣٠
استثمارات عقارية	٢١,٥٥٤	٦,٥٥٠
مبالغ مستحقة القبض من خدمات مصرفية استثمارية	٥,٢٧٨	٥,٨٣٩
تمويل لشركات المشاريع	٦,٥٦٨	٩,٦٧٣
موجودات أخرى	٩,٩٠٦	١٠,٩٧٧
عقارات ومعدات	٢٠٩,٥٠٥	١٩٨,٥٣٥
مجموع الموجودات	٢٠٩,٥٠٥	١٩٨,٥٣٥
المطلوبات		
تمويل إسلامي مستحق الدفع	٣,٠٠٠	٨,٦٣١
مستحقات الموظفين	٤,٥٦٢	٦,٣٢٣
مطلوبات أخرى	٤,٣٤٩	٣,٨٦٥
مجموع المطلوبات	١١,٩١١	١٨,٨١٩
الحقوق		
رأس المال	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
علاوة إصدار أسهم	٢٨,٤٢٩	٢٨,٤٢٩
أسهم غير مستحقة بموجب خطة ملكية أسهم الموظفين	(٢٢,٧٦٤)	(٢٢,٧٦٤)
احتياطي قانوني	١٠,٤١٤	١٠,٤١٤
احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	(١)	٦٢٨
احتياطي خطة ملكية أسهم الموظفين	٥,٣٤٩	٥,٣٤٩
خسائر متراكمة	(٧٣,٨٣٣)	(٩٢,٣٤٠)
مجموع الحقوق	١٩٧,٥٩٤	١٧٩,٧١٦
مجموع المطلوبات والحقوق	٢٠٩,٥٠٥	١٩٨,٥٣٥
بنود غير مدرجة في قائمة المركز المالي		
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	٣,٦٧٩	١٦,٨٤٦

تم استخراج هذه البيانات من المعلومات المالية المرحلية التي تمت مراجعتها من قبل إيرست اند ينغ وصادق عليها مجلس الإدارة في ٦ فبراير ٢٠١٣.

د. غسان السليمان
رئيس مجلس الإدارة

عبدالله اللطيف محمد جناحي
عضو مجلس الإدارة
والرئيس التنفيذي

بيان الدخل الموحد المرحلي

للاثني عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

بآلاف الدولارات الأمريكية	لثلاثة أشهر المنتهية في			
	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
الدخل				
دخل من الخدمات المصرفية الاستثمارية	٤,٨٤٩	٩٥٥	٢٩,١٢٩	٢,٩٦٦
دخل التمويل	١١١	٩٣	٤٢٣	٥٧٤
أرباح أسهم	١٧٣	٣٠٤	٢,١٧٦	٣٥٨
إيرادات الإيجار وإيرادات متنوعة أخرى	١,٥٣٨	١,١٢٠	٢,٧٩٦	٢,٨٢٠
مجموع الدخل	٦,٦٧١	٢,٤٧٢	٣٤,٥٢٤	٦,٧١٨
أرباح (خسائر) أخرى				
أرباح (خسائر) القيمة العادلة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - صافي	٣	(١٦,٤٥٠)	(٢,٠٢٠)	(١٥,٤١٣)
أرباح أخرى من الاستثمارات - صافي	-	٢١	١,١٢٤	٩٠٦
مجموع الدخل	٦,٦٧٤	(١٣,٩٥٧)	٣٣,٦٢٨	(٧,٧٨٩)
المصروفات				
تكاليف الموظفين	١,٣٠٧	٢,٤٣١	٥,٣٦٤	٨,٤٢٢
مصاريف السفر وتطوير الأعمال	١٦٣	٢٤	٦٦٧	٧٦٦
أغاب قانونية ومهنية	٢٧٢	٣٨٤	٦٨٣	١,٤٣٥
تكاليف التمويل	٢٣	١٣	١٥٦	٧٥
الاستهلاك	٣٢٦	٣٦٣	١,٣٣٦	١,٥٠٩
مصروفات أخرى	٦٣٨	٣٦٤	٢,٤٣٠	٢,٢٢٣
مجموع المصروفات	٢,٧٢٩	٣,٥٧٩	١٠,٦٣٦	١٤,٥٢٠
الربح (الخسارة) قبل مخصصات الإضعاف وحصة المجموعة من خسارة شركات زميلة ومشروع مشترك	٣,٩٤٥	(١٧,٥٣٦)	٢٢,٩٩٢	(٢٢,٣١٩)
مخصصات الإضعاف	-	(٣٠,٤٣٧)	(٣,٠١٢)	(٣٥,١٧٢)
حصة المجموعة من خسارة شركات زميلة ومشروع مشترك - صافي	(٤٤٤)	(٢٨٣)	(١,٤٧٣)	(١,١٧٩)
صافي الربح (الخسارة) للفترة	٣,٥٠١	(٤٨,٣٥٦)	١٨,٥٠٧	(٥٨,٦٧٠)

بيان الدخل الشامل المرحلي

للاثني عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

بآلاف الدولارات الأمريكية	لثلاثة أشهر المنتهية في			
	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
صافي الربح (الخسارة) للفترة	٣,٥٠١	(٤٨,٣٥٦)	١٨,٥٠٧	(٥٨,٦٧٠)
دخل (خسارة) شامل آخر				
تدوير الربح من بيع استثمارات متاحة للبيع إلى قائمة الدخل الموحد	-	-	(١,١٢٤)	(٨٦٧)
التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	٢٤	٤٣٥	٤٩٥	(٧٢٤)
دخل شامل آخر للفترة	٢٤	٤٣٥	(٦٢٩)	(١,٦٠١)
مجموع الدخل (الخسارة) الأخرى للفترة	٣,٥٢٥	(٤٧,٩٢١)	١٧,٨٧٨	(٦٠,٢٧١)

بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي

للاثني عشر شهراً المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

بآلاف الدولارات الأمريكية	٣١ ديسمبر ٢٠١٢		٣١ ديسمبر ٢٠١١	
	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)
الأنشطة التشغيلية				
صافي الربح (الخسارة) للسنة	١٨,٥٠٧	(٥٨,٦٧٠)		
تعديلات للبنود غير النقدية:				
(أرباح) / خسائر من الاستثمارات	(١,١٢٤)	(١٤,١٤٩)		
الحصة من نتائج شركات زميلة ومشروع مشترك	١,٤٧٣	١,١٧٩		
محسوبة بطريقة حقوق الملكية	-	٢٨٥		
مصروفات اكتساب خطة ملكية أسهم الموظفين	٣,٠١٢	٣٥,١٧٢		
مخصصات الإضعاف	١,٣٣٦	١,٥٠٩		
الاستهلاك	(١٠٠)	-		
ربح استبعاد العقارات والمعدات	(٢,١٧٦)	-		
أرباح أسهم	٢٠,٩٢٨	(٦,٣٧٦)		
الربح (الخسارة) التشغيلي قبل المتغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	٢٠,٩٢٨	(٦,٣٧٦)		
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:				
استثمارات	(١٢,٥١٧)	٤٦٩		
مبالغ مستحقة القبض من خدمات مصرفية استثمارية	(١٥,٠٢٩)	١,٩٠٧		
تمويل شركات المشاريع	(١,٧٧٤)	(٦,٩٤٤)		
أصول أخرى	٣,٥٦٢	١,٨٠٤		
مستحقات الموظفين	(١,٧٦١)	٥٣٨		
مطلوبات أخرى	٤٨٤	١٥٠		
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	(٦,١٠٧)	(٨,٤٥٢)		
الأنشطة الاستثمارية				
متحصلات من بيع استثمارات - صافي	٣,٠٩٩	-		
أرباح أسهم مستلمة	١,٥٤٥	-		
ممتلكات ومعدات - صافي	(٢٦٨)	(١٣٦)		
صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	٤,٣٧٦	(١٣٦)		
الأنشطة التمويلية				
زيادة في (سداد) التمويل الإسلامي	(٥,٦٣١)	٨,٥٨٧		
صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية	(٥,٦٣١)	٨,٥٨٧		
صافي النقص في النقد وما في حكمه	(٧,٣٦٢)	(١)		
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	١٣,٩٣٨	١٣,٩٣٨		
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	٦,٥٧٦	١٣,٩٣٨		
النقد وما في حكمه كما في قائمة المركز المالي				
نقد وأرصدة لدى البنوك	٢,٣٥٤	٢,٢٨٦		
إيداعات لدى مؤسسات مالية	٤,٢٢٢	١٠,٦٥٢		
النقد وما في حكمه كما في قائمة المركز المالي	٦,٥٧٦	١٣,٩٣٨		

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي

للاثني عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	رأس المال	إصدار أسهم	أسهم غير مستحقة بموجب خطة ملكية الموظفين	احتياطي قانوني	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	احتياطي خطة ملكية أسهم الموظفين (خسائر متراكمة)
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢	٢٥٠,٠٠٠	٢٨,٤٢٩	(٢٢,٧٦٤)	١٠,٤١٤	٦٢٨	٥,٣٤٩
صافي الربح للفترة	-	-	-	-	-	-
خسارة شاملة أخرى للفترة	-	-	-	-	(٦٢٩)	-
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل الآخر للفترة	-	-	-	-	(٦٢٩)	-
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٢٥٠,٠٠٠	٢٨,٤٢٩	(٢٢,٧٦٤)	١٠,٤١٤	(١)	٥,٣٤٩
٣١ ديسمبر ٢٠١١	٢٥٠,٠٠٠	٢٨,٤٢٩	(٢٢,٧٦٤)	١٠,٤١٤	٢,٢٢٩	٥,٠٦٤
الرصيد في ١ يناير ٢٠١١	٢٥٠,٠٠٠	٢٨,٤٢٩	(٢٢,٧٦٤)	١٠,٤١٤	-	-
صافي الخسارة للسنة	-	-	-	-	(١,٦٠١)	-
خسارة شاملة أخرى للسنة	-	-	-	-	(١,٦٠١)	-
مجموع الخسارة الشاملة الأخرى للسنة	-	-	-	-	(١,٦٠١)	-
مصروفات اكتساب خطة ملكية أسهم الموظفين	-	-	-	-	-	٢٨٥
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	٢٥٠,٠٠٠	٢٨,٤٢٩	(٢٢,٧٦٤)	١٠,٤١٤	٦٢٨	٥,٣٤٩