

# البيانات المالية الموحدة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢



## بيان الوضع المالي الموحد المرحلي

بالآلاف الدولارات الأمريكية	٢٠١٢	٢٠١١
٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١١
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)
الموجودات		
أرصدة لدى البنوك	٢,٣٧٥	٢,٢٨٦
إيداعات لدى مؤسسات مالية	٣,٥٧٨	١٠,٦٥٢
استثمارات	١٢٢,٥٣٧	١١٢,٩٥٤
استثمارات في شركات زميلة ومشروع مشترك	٢٨,١٨٥	٢٩,٤٧٤
محتسبة بموجب طريقة الحقوق	٩,١٣٠	٩,١٣٠
استثمارات عقارية	١٧,٨٤٣	٦,٥٥٠
مبالغ مستحقة القبض من خدمات مصرفية استثمارية	٣,٨٣٧	٥,٨٣٩
تمويل لشركات المشاريع	٩,٨٧٦	٩,٦٧٣
موجودات أخرى	١٠,٢١٣	١٠,٩٧٧
عقارات ومعدات		
مجموع الموجودات	٢٠٧,٥٧٤	١٩٨,٥٢٥
المطلوبات		
تمويل إسلامي مستحق الدفع	٥,٠٠٠	٨,٦٣١
مستحقات الموظفين	٤,٧٩٥	٦,٣٢٣
مطلوبات أخرى	٣,٧١٠	٣,٨٦٥
مجموع المطلوبات	١٣,٥٠٥	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	(٢٥)	٦٢٨
احتياطي خطة ملكية أسهم الموظفين	٥,٣٤٩	٥,٣٤٩
خسائر متراكمة	(٧٧,٣٣٤)	(٩٢,٣٢٠)
مجموع الحقوق	١٩٤,٠٦٩	١٧٩,٧١٦
مجموع المطلوبات والحقوق	٢٠٧,٥٧٤	١٩٨,٥٢٥
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 إيرنست اند يونغ وصادق عليها مجلس الإدارة في ٥ نوفمبر ٢٠١٢.

د. غسان السليمان  
رئيس مجلس الإدارة

عبد اللطيف محمد جناحي  
عضو مجلس الإدارة  
والرئيس التنفيذي

## بيان الدخل الموحد المرحلي

بالآلاف الدولارات الأمريكية	٢٠١٢	٢٠١١
٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١١
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
للتسعة أشهر المنتهية في		
للتسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
الدخل		
دخل من الخدمات المصرفية الاستثمارية	٦,١١٠	٤٩٠
دخل التمويل	١١٨	١٥٠
أرباح أسهم	١,٦٨١	٨
إيرادات الإيجار وإيرادات متنوعة أخرى	٢٩٣	١,٢٥٨
مجموع الدخل	٨,٠٢٢	١,٠٤٦
أرباح (خسائر) أخرى		
أرباح (خسائر) القيمة العادلة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - صافي	(١,٩٩٣)	(١٢٣)
أرباح (خسائر) أخرى من الاستثمارات - صافي	-	-
مجموع الدخل	٦,٠٢٩	١,٠٢٣
المصروفات		
تكاليف الموظفين	١,١٩٤	١,٩٩٠
مصاريف السفر وتطوير الأعمال	٥٦	١٦١
أغاب قانونية ومهنية	١٤٨	٣٨٤
تكاليف التمويل	٤٦	١٣٣
الاستهلاك	٣٢٢	٣٦٤
مصروفات أخرى	٣٢٥	٥٠٣
مجموع المصروفات	٢,٠٩١	٣,٤٤١
الربح (الخسارة) قبل الإضمحلال وحصة المجموعة	٤,١١٨	(٢,٤١٨)
من خسارة شركات زميلة ومشروع مشترك	(٤,٧٨٣)	١٩,٠٤٧
مخصصات الإضمحلال	(١,٧١٠)	(٥٠٠)
حصة المجموعة من خسارة شركات زميلة ومشروع مشترك - صافي	(٤٠٧)	(٢١٣)
صافي الربح (الخسارة) للفترة	٢,٠٠١	(٢,٨٣١)
بيان الدخل الشامل المرحلي		
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢		
بالآلاف الدولارات الأمريكية		
للتسعة أشهر المنتهية في		
للتسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
صافي الربح (الخسارة) للفترة	٢,٠٠١	(٢,٨٣١)
دخل (خسارة) شامل آخر		
تدوير الربح من بيع استثمارات متاحة للبيع في قائمة الدخل الموحد	-	(١,١٢٤)
التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	(١)	(٢٥٠)
دخل (خسارة) شامل آخر للفترة	(١)	(٢٥٠)
مجموع الدخل (الخسارة) الأخرى للفترة	٢,٠٠٠	(٣,٠٨١)

## بيان التدفقات النقدية الموحدة المرحلي

بالآلاف الدولارات الأمريكية	٢٠١٢	٢٠١١
٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١١
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢		
الأنشطة التشغيلية		
صافي الربح (الخسارة) للفترة	١٥,٠٠٦	(١٠,٣١٤)
تعديلات للبنود غير النقدية:		
أرباح من الاستثمارات	(١,١٢٤)	(١,٩٤٠)
الحصة من نتائج شركات زميلة ومشروع مشترك	١,٠٢٩	٧٩٦
محسوبة بطريقة حقوق الملكية	-	٢٨٥
مصروفات اكتساب خطة ملكية أسهم الموظفين	٣,٠١٢	٤,٧٣٥
مخصصات الإضمحلال	١,٠١٠	١,١٤٦
الاستهلاك	(١٠٠)	-
(ربح) خسارة استبعاد العقارات والمعدات	(٢,٠٠٣)	-
أرباح أسهم		
الربح (الخسارة) التشغيلي قبل المتغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	١٦,٨٣٠	(٥,٢٩٢)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
استثمارات	(١٢,٣٢٧)	(٢,٣٩٢)
مبالغ مستحقة القبض من خدمات مصرفية استثمارية	(١١,٣١٨)	٢,٠٦٢
تمويل شركات المشاريع	(٣٣٣)	(٥,٨٣٣)
أصول أخرى	١,٢٠٢	١,٦١٧
مستحقات الموظفين	(١,٥٢٨)	(٢٩٨)
مطلوبات أخرى	(١٥٥)	٦٨٧
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	(٧,٦٢٩)	(٩,٤٤٩)
الأنشطة الاستثمارية		
متحصلات من بيع استثمارات - صافي	٣,٠٩٩	١,٤٥٤
أرباح أسهم مستلمة	٤٢٤	٣٥
شراء ممتلكات ومعدات	(٢٤٨)	(١٠٠)
صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية	٣,٢٧٥	١,٣٨٩
الأنشطة التمويلية		
زيادة في (سداد) التمويل الإسلامي	(٣,٦٣١)	٤,٩٥٦
صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية	(٣,٦٣١)	٤,٩٥٦
صافي النقص في النقد وما في حكمه	(٧,٩٨٥)	(٣,١٠٤)
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	١٣,٩٣٨	١٣,٩٣٩
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	٥,٩٥٣	١٠,٨٣٥
النقد وما في حكمه كما في قائمة المركز المالي		
نقد وأرصدة لدى البنوك	٢,٣٧٥	٢,٨٢٦
إيداعات لدى مؤسسات مالية	٣,٥٧٨	٨,٠٠٩
النقد وما في حكمه كما في قائمة المركز المالي	٥,٩٥٣	١٠,٨٣٥

## بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧
٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
رأس المال					
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢	٢٥٠,٠٠٠	٢٤٩,٤٢٩	(٢٢,٧٦٤)	١٠,٤١٤	٦٢٨
صافي الربح للفترة	-	-	-	-	-
خسارة شاملة أخرى للفترة	-	-	-	-	-
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل الآخر للفترة	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	٢٥٠,٠٠٠	٢٤٩,٤٢٩	(٢٢,٧٦٤)	١٠,٤١٤	٦٢٨
٢٠١١					
الرصيد في ١ يناير ٢٠١١	٢٥٠,٠٠٠	٢٤٩,٤٢٩	(٢٢,٧٦٤)	١٠,٤١٤	٢,٢٢٩
صافي الخسارة للفترة	-	-	-	-	-
خسارة شاملة أخرى للفترة	-	-	-	-	-
مجموع الخسارة الشاملة الأخرى للفترة	-	-	-	-	-
مصروفات اكتساب خطة ملكية أسهم الموظفين	٢٨٥	٢٨٥	-	-	-
الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٢٥٠,٠٠٠	٢٤٩,٤٢٩	(٢٢,٧٦٤)	١٠,٤١٤	١٩٣