

# البيانات المالية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١



| قائمة التدفقات النقدية الموحدة               |                | قائمة الدخل الموحد                              |                | قائمة المركز المالي الموحد                   |                |
|--|----------------|---|----------------|--|----------------|
| للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١             |                | للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١                |                | للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١             |                |
| بآلاف الدولارات الأمريكية                    |                | بآلاف الدولارات الأمريكية                       |                | بآلاف الدولارات الأمريكية                    |                |
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٠                               | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠                                  | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠                               | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ |
| <b>الموجودات</b>                             |                | <b>الدخل</b>                                    |                | <b>الموجودات</b>                             |                |
| أرصدة لدى البنوك                             |                | دخل من الخدمات المصرفية الاستثمارية             |                | أرصدة لدى البنوك                             |                |
| إيداعات لدى مؤسسات مالية                     |                | دخل التمويل                                     |                | إيداعات لدى مؤسسات مالية                     |                |
| استثمارات                                    |                | دخل آخر   |                | استثمارات                                    |                |
| محتسبة بموجب طريقة الحقوق                    |                | <b>مجموع الدخل</b>                              |                | محتسبة بموجب طريقة الحقوق                    |                |
| استثمارات عقارية                             |                | أرباح (خسائر) أخرى                              |                | استثمارات عقارية                             |                |
| مبالغ مستحقة القبض من خدمات مصرفية استثمارية |                | خسائر في الاستثمارات - صافي                     |                | مبالغ مستحقة القبض من خدمات مصرفية استثمارية |                |
| تمويل لشركات المشاريع                        |                | <b>المصروفات</b>                                |                | تمويل لشركات المشاريع                        |                |
| موجودات أخرى                                 |                | تكاليف الموظفين                                 |                | موجودات أخرى                                 |                |
| عقارات ومعدات                                |                | مصاريف السفر وتطوير الأعمال                     |                | عقارات ومعدات                                |                |
| <b>مجموع الموجودات</b>                       |                | أتعاب قانونية ومهنية                            |                | <b>مجموع الموجودات</b>                       |                |
| ٢٤٩,٢٤٦                                      |                | ١٩٨,٥٣٥   |                | ٢٤٩,٢٤٦                                      |                |
| <b>المطلوبات</b>                             |                | تكاليف التمويل                                  |                | <b>المطلوبات</b>                             |                |
| تمويل إسلامي مستحق الدفع                     |                | الاستهلاك                                       |                | تمويل إسلامي مستحق الدفع                     |                |
| مستحقات الموظفين                             |                | مصرفات أخرى                                     |                | مستحقات الموظفين                             |                |
| مطلوبات أخرى                                 |                | <b>مجموع المصروفات</b>                          |                | مطلوبات أخرى                                 |                |
| <b>مجموع المطلوبات</b>                       |                | ١٦,١٥٧  |                | <b>مجموع المطلوبات</b>                       |                |
| ٢٥٠,٠٠٠                                      |                | ١٤,٥٣٠  |                | ٢٥٠,٠٠٠                                      |                |
| <b>الحقوق</b>                                |                | <b>الخسارة قبل الاضمحلال</b>                    |                | <b>الحقوق</b>                                |                |
| رأس المال                                    |                | وحصة المجموعة من خسارة شركات زميلة ومشروع مشترك |                | رأس المال                                    |                |
| علاوة إصدار أسهم                             |                | مخصصات الاضمحلال                                |                | علاوة إصدار أسهم                             |                |
| أسهم غير مستحقة بموجب خطة ملكية              |                | حصة المجموعة من خسارة شركات زميلة ومشروع مشترك  |                | أسهم غير مستحقة بموجب خطة ملكية              |                |
| أسهم الموظفين                                |                | صافي الخسارة للسنة                              |                | أسهم الموظفين                                |                |
| احتياطي قانوني                               |                | قائمة الدخل الشامل الموحد                       |                | احتياطي قانوني                               |                |
| احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات           |                | للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١                |                | احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات           |                |
| احتياطي خطة ملكية أسهم الموظفين              |                | بآلاف الدولارات الأمريكية                       |                | احتياطي خطة ملكية أسهم الموظفين              |                |
| خسارة متراكمة                                |                | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠                                  |                | خسارة متراكمة                                |                |
| <b>مجموع الحقوق</b>                          |                | ٣١ ديسمبر ٢٠١١                                  |                | <b>مجموع الحقوق</b>                          |                |
| ٢٢٩,٧٠٢                                      |                | ٢٠٠٩  |                | ٢٢٩,٧٠٢                                      |                |
| <b>مجموع المطلوبات والحقوق</b>               |                | الخسارة للسنة                                   |                | <b>مجموع المطلوبات والحقوق</b>               |                |
| ٢٤٩,٢٤٦                                      |                | ١٩٨,٥٣٥   |                | ٢٤٩,٢٤٦                                      |                |
| بنود غير مدرجة في قائمة المركز المالي        |                | بنود غير مدرجة في قائمة المركز المالي           |                | بنود غير مدرجة في قائمة المركز المالي        |                |
| حقوق أصحاب حسابات الاستثمار                  |                | حقوق أصحاب حسابات الاستثمار                     |                | حقوق أصحاب حسابات الاستثمار                  |                |
| ١٦,٢١٩                                       |                | ١٦,٨٤٦  |                | ١٦,٢١٩                                       |                |

هذه البيانات تم استخراجها من القوائم المالية الموحدة المدققة والتي تم إصدار تقرير بها بدون تحفظ من قبل إرنست ويونغ وتم اعتمادها من مجلس الإدارة في ٢٩ فبراير ٢٠١٢.

د. غسان السليمان  
رئيس مجلس الإدارة

عبد اللطيف محمد جناحي  
عضو مجلس الإدارة  
والرئيس التنفيذي

## قائمة التغيرات في الحقوق الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

| الرصيد في ١ يناير ٢٠١١ | رأس المال | علاوة إصدار | مبالغ مستلمة لغرض زيادة رأس المال | أسهم «خطة» تملك أسهم البنك من قبل الموظفين» لم تستحق | احتياطي قانوني | احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات | احتياطي «خطة تملك أسهم البنك من خسائر متراكمة | المجموع  |
|------------------------|-----------|-------------|-----------------------------------|--|----------------|------------------------------------|---|----------|
| ٢٥٠,٠٠٠                | ٢٨,٤٢٩    | -           | -                                 | (٢٢,٧٦٤)   | ١٠,٤١٤         | ٢,٢٢٩                              | ٥,٠٦٤   | ٢٣٩,٧٠٢  |
| -                      | -         | -           | -                                 | -  | -              | -                                  | -   | (٥٨,٦٧٠) |
| -                      | -         | -           | -                                 | -  | -              | (١,٦٠١)                            | -   | (١,٦٠١)  |
| -                      | -         | -           | -                                 | -  | -              | (١,٦٠١)                            | -   | (٦٠,٢٧١) |
| -                      | -         | -           | -                                 | -  | -              | -                                  | ٢٨٥   | ٢٨٥      |
| ٢٥٠,٠٠٠                | ٢٨,٤٢٩    | -           | -                                 | (٢٢,٧٦٤)   | ١٠,٤١٤         | ٦٢٨                                | ٥,٣٤٩   | ١٧٩,٧١٦  |
| الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠ | ١٧٢,٢٥٠   | ١٣,٥٣٣      | ٦٤,٩٠٥                            | (١٥,٠٠٠)   | ١٠,٤١٤         | ١,٤٩٦                              | ٤,٢١١   | ٢٢٩,٩٨٨  |
| ٥٧,٧٧٣                 | -         | -           | (٦٤,٩٠٥)                          | (٧,٧٦٤)  | -              | -                                  | -   | -        |
| -                      | -         | -           | -                                 | -  | -              | -                                  | -   | (٤٧,٦٠٢) |
| -                      | -         | -           | -                                 | -  | -              | ٧٣٣                                | -   | ٧٣٣      |
| -                      | -         | -           | -                                 | -  | -              | -                                  | -   | (٤٦,٨٦٩) |
| -                      | ١٨,٩٧٧    | -           | -                                 | -  | -              | -                                  | -   | (١٨,٩٧٧) |
| -                      | -         | -           | -                                 | -  | -              | -                                  | -   | (٧٩)     |
| -                      | -         | -           | -                                 | -  | -              | -                                  | ٨٥٣   | ٨٥٣      |
| ٢٥٠,٠٠٠                | ٢٨,٤٢٩    | -           | -                                 | (٢٢,٧٦٤)   | ١٠,٤١٤         | ٢,٢٢٩                              | ٥,٠٦٤   | ٢٣٩,٧٠٢  |

## قائمة التغيرات في حساب الاستثمارات المقيدة الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

| الرصيد في ١ يناير ٢٠١١ | استثمارات/سحوبات | التغير في القيمة العادلة إجمالي (الانخفاض في القيمة) | أرباح أسهم مدفوعة | رسوم البنك كوكيل | الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ |
|------------------------|------------------|--|-------------------|------------------|--------------------------|
| ٣,٨٧٨                  | (٢٦٦)            | (٢)  | -                 | -                | ٣,٦١١                    |
| ١٢,٣٤١                 | -                | -  | -                 | (٦٢)             | ١٢,٢٧٩                   |
| ١٦,٢١٩                 | (٢٢٦)            | (٢)  | -                 | (٦٢)             | ١٥,٣١٠                   |
| ٤,٤٧١                  | -                | (٥٩٥)  | -                 | -                | ٣,٨٧٦                    |
| ١٢,٣٠٨                 | -                | -  | (٧٩٢)             | (٦٢)             | ١١,٤٥٤                   |
| ١٦,٧٧٩                 | -                | (٥٩٥)  | (٧٩٢)             | (٦٢)             | ١٥,٣١٠                   |
| ٤,٤٧١                  | -                | (٥٩٥)  | -                 | -                | ٣,٨٧٦                    |
| ١٢,٣٠٨                 | -                | -  | (٧٩٢)             | (٦٢)             | ١١,٤٥٤                   |
| ١٦,٧٧٩                 | -                | (٥٩٥)  | (٧٩٢)             | (٦٢)             | ١٥,٣١٠                   |

يستهدف صندوق أسهم الشركات الخليجية التي في مرحلة ما قبل طرحها للاكتتاب العام، استثمارات في عدة شركات خليجية في مرحلة ما قبل طرح أسهمها للاكتتاب العام بغرض الاستفادة من فرص الربح المتوقعة بعد الاكتتاب العام. يحدد المستثمرون أسهم معينة يرغبون بالمشاركة بها من ضمن مجموعة أسهم شركات في مرحلة ما قبل طرحها للاكتتاب العام ويحدد المستثمر المبالغ التي يرغب استثمارها في كل شركة من الشركات التي تم اختيارها. يستلم المستثمر عائد بعد طرح رسوم البنك بواقع ٢٠٪ الزائد على ١٠٪ من العائد الأساسي. مضاربات مشاريع استثمارات فينشركا بيتال بنك تتيح للمستثمرين الحصول على عوائد مجزية من خلال تمويل السهولة لاستثمارات مشاريع مختارة من مخنطة مشاريع مقدمة من فينشركا بيتال بنك.