البيـــانـــات الماليـــة الموحـــدة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

فينشر كابيتال بنك

بيان الوضع المالي الموحد المرحلي

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) — بآلاف الدولارات الأمريكية

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)
الموجودات		
أرصدة لدى البنوك	٢,٨٢٦	٢,٦٧٢
إيداعات لدى مؤسسات مالية	٨,٠٠٩	١١,٢٦٧
استثمارات في أوراق مالية	١٣٦,٥٧٦	١٣٥,٣٩٦
استثمارات في شركات زميلة ومشروع مشترك		
محتسبة بموجب طريقة الحقوق	٣٠,٨٨١	٣١,٦٧٧
استثمارات عقارية	٩,١٣٠	٩,١٣٠
مبالغ مستحقة القبض من خدمات مصرفية استثمارية	١٠,٠٢٢	١٣,٨٣٧
تمويل قصير الأجل لمشاريع الشركات	٢٣,٧٧٤	٢٠,٩٧٥
موجودات أخرى	١٠,٠٠٤	١١,٩٤٢
عقارات ومعدات	١١,٣٠٤	١٢,٣٥٠
مجموع الموجودات	**٢٤٢,٥٢٦**	٢٤٩,٢٤٦
المطلوبات		
تمويل إسلامي مستحقة الدفع	٥,٠٠٠	٤٤
مستحقات الموظفين	٥,٤٨٧	٥,٧٨٥
مطلوبات أخرى	٤,٤٠٢	٣,٧١٥
مجموع المطلوبات	**١٤,٨٨٩**	٩,٥٤٤
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	١٩٣	٢,٢٢٩
احتياطي خطة ملكية أسهم الموظفين	٥,٣٤٩	٥,٠٦٤
خسائر متراكمة	(٤٣,٩٨٤)	(٣٣,٦٧٠)
مجموع الحقوق	**٢٢٧,٦٣٧**	٢٣٩,٧٠٢
مجموع المطلوبات والحقوق	**٢٤٢,٥٢٦**	٢٤٩,٢٤٦
بنود غير مدرجة في قائمة الوضع المالي		
حسابات الاستثمار المطلقة	١٦,٨٥٧	١٦,٢١٩

تم استخراج هذه البيانات من المعلومات المالية المرحلية التي تمت مراجعتها من قبل إرنست ويونغ وصادق عليها مجلس الإدارة في ٢ نوفمبر ٢٠١١.

د. غسان السليمان
رئيس مجلس الإدارة

عبداللطيف محمد جناحي
عضو مجلس الإدارة
والرئيس التنفيذي

بيان الدخل الموحد المرحلي

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) — بآلاف الدولارات الأمريكية

	للثلاثة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في	
	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)
الدخل				
الدخل من الخدمات المصرفية الاستثمارية	٤٩٠	١,٠٨٦	٢,٠١١	٤,٩١٢
دخل من إيداعات لدى مؤسسات مالية	١١٣	١٣٢	٣٧٢	٦٠٢
(خسارة) ربح من استثمارات في أوراق مالية مدرجة بالقيمة العادلة ضمن الربح أو الخسارة – صافي	(١١٥)	١٠٢	١,٠٩٢	(٨٣)
ربح من بيع استثمارات متاحة للبيع	–	–	٨٦٧	–
حصة المجموعة من خسارة شركات زميلة ومشروع مشترك	(٢١٣)	(٤٥٦)	(٧٩٦)	(١,٩٥٢)
دخل آخر	٨٣٥	٤٢٥	١,٨٢٦	١,٩٢٧
مجموع الدخل	١,١١٠	١,٢٨٩	٥,٣٧٢	٥,٤٠٦
المصروفات				
تكاليف الموظفين	١,٩٩٠	٢,٤١٣	٥,٩٩١	٧,٩٨٩
مصاريف السفر وتطوير الأعمال	١٦١	٢١٧	٧٤٢	٥٦٧
أتعاب قانونية ومهنية	٣٨٤	٢٩٨	١,٠٥١	٨١٦
تكاليف التمويل	٣٩	٧	٧٢	٢٢٩
الإستهلاك	٣٦٤	٤٠١	١,١٤٦	١,٢١٠
مصروفات أخرى	٥٠٣	٤٩٣	١,٩٤٩	١,٧٩٠
مجموع المصروفات	٣,٤٤١	٣,٨٢٩	١٠,٩٥١	١٢,٦٠١
الخسارة للفترة قبل مخصص الإضمحلال	(٢,٣٣١)	(٢,٥٤٠)	(٥,٥٧٩)	(٧,١٩٥)
مخصصات الإضمحلال	(٥٠٠)	(٣٠)	(٤,٧٣٥)	(٢,٢٤٩)
الخسارة للفترة	(٢,٨٣١)	(٢,٥٧٠)	(١٠,٣١٤)	(٩,٥٤٤)

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) — بآلاف الدولارات الأمريكية

	للثلاثة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في	
	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)
الخسارة للفترة	(٢,٨٣١)	(٢,٥٧٠)	(١٠,٣١٤)	(٩,٥٤٤)
دخل شامل آخر				
تدوير الربح من بيع استثمارات متاحة للبيع إلى قائمة الدخل الموحد	–	–	(٨٦٧)	–
التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	(٢٥٠)	٢٢	(١,١٦٩)	(٣٠٤)
	(٢٥٠)	٢٢	(٢,٠٣٦)	(٣٠٤)
مجموع الخسارة الشاملة للسنة	(٣,٠٨١)	(٢,٥٤٨)	(١٢,٣٥٠)	(٩,٨٤٨)

بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) — بآلاف الدولارات الأمريكية

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)
الأنشطة التشغيلية		
الخسارة للفترة	(١٠,٣١٤)	(٩,٥٤٤)
تعديلات للبنود التالية:		
(مكسب) خسارة من أوراق مالية مدرجة بالقيمة العادلة ضمن الربح أو الخسارة	(١,٠٧٣)	٨٣
ربح من بيع استثمارات متاحة للبيع	(٨٦٧)	–
حصة المجموعة من خسارة شركات زميلة ومشروع مشترك محتسبة بموجب طريقة الحقوق	٧٩٦	١,٩٥٢
مصروفات اكتساب خطة ملكية أسهم الموظفين	٢٨٥	٨٥٣
مخصصات الإضمحلال	٤,٧٣٥	٢,٣٤٩
الإستهلاك	١,١٤٦	١,٢١٠
الخسارة التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	(٥,٢٩٢)	(٣,٠٩٧)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
شراء استثمارات في أوراق مالية	(٢,٣٩٢)	(٩,٤٤٩)
مبالغ مستحقة القبض من خدمات مصرفية استثمارية	٢,٠٦٢	(١,٩٨٢)
تمويل قصير الأجل لمشاريع الشركات	(٥,٨٣٣)	(١٢,٤٦١)
موجودات أخرى	١,٦١٧	(١١,٤٠٨)
مستحقات الموظفين	(٢٩٨)	(٣٠٩)
مطلوبات أخرى	٦٨٧	(٤,٢٣١)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	(٩,٤٤٩)	(٤٢,٩٣٧)
الأنشطة الاستثمارية		
متحصلات من بيع استثمارات متاحة للبيع	١,٤٥٤	–
شراء استثمارات في شركات زميلة ومشروع مشترك المحتسبة بموجب طريقة الحقوق	–	(١,٤٨٢)
أرباح أسهم من استثمارات في أوراق مالية	٣٥	–
(شراء) بيع عقارات ومعدات	(١٠٠)	٥٩
متحصلات من بيع استثمارات عقارية	–	٥٣,٧٥٤
صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية	١,٣٨٩	٥٢,٣٣١
الأنشطة التمويلية		
زيادة في (سداد) التمويل الإسلامي	٤,٩٥٦	(١٣,٣٥٤)
أموال مستلمة من أجل زيادة راس المال	–	(٤١,٧٣٧)
أرباح أسهم وتخصيصات أخرى مدفوعة	–	(١,٢٨٣)
زكاة	–	(٧٩)
صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	٤,٩٥٦	(٥٦,٤٥٣)
الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه	(٣,١٠٤)	(٤٧,٠٥٩)
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	١٣,٩٣٩	٦٥,٠٧٦
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	١٠,٨٣٥	١٨,٠١٧
النقد وما في حكمه وفقاً لقائمة الوضع المالي		
أرصدة لدى البنوك	٢,٨٢٦	١,٦٦٧
إيداعات لدى مؤسسات مالية تستحق خلال ٩٠ يوم أو أقل من تاريخ إصدارها	٨,٠٠٩	١٦,٣٥٠
	١٠,٨٣٥	١٨,٠١٧

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد المرحلي

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) — بآلاف الدولارات الأمريكية

	رأس المال	علاوة إصدار أسهم	أموال مستلمة من أجل زيادة رأس المال	أسهم غير مستحقة بموجب خطة ملكية أسهم الموظفين	احتياطي قانوني	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	احتياطي خطة ملكية أسهم الموظفين	(خسائر متراكمة) أرباح مستبقاة	المجموع
٣٠ سبتمبر ٢٠١١									
الرصيد في ١ يناير ٢٠١١	٢٥٠,٠٠٠	٢٨,٤٢٩	–	(٢٢,٧٦٤)	١٠,٤١٤	٢,٢٢٩	٥,٠٦٤	(٣٣,٦٧٠)	٢٣٩,٧٠٢
الخسارة للفترة	–	–	–	–	–	–	–	(١٠,٣١٤)	(١٠,٣١٤)
خسارة شاملة أخرى للفترة	–	–	–	–	–	(٢,٠٣٦)	–	–	(٢,٠٣٦)
مجموع الخسارة الشاملة للفترة	–	–	–	–	–	(٢,٠٣٦)	–	(١٠,٣١٤)	(١٢,٣٥٠)
مصروفات اكتساب خطة ملكية أسهم الموظفين	–	–	–	–	–	–	٢٨٥	–	٢٨٥
الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	**٢٥٠,٠٠٠**	**٢٨,٤٢٩**	–	**(٢٢,٧٦٤)**	**١٠,٤١٤**	**١٩٣**	**٥,٣٤٩**	**(٤٣,٩٨٤)**	**٢٢٧,٦٣٧**
٣٠ سبتمبر ٢٠١٠									
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠	١٧٣,٢٥٠	١٣,٥٣٣	٦٤,٩٠٥	(١٥,٠٠٠)	١٠,٤١٤	١,٤٩٦	٤,٢١١	٣٢,٩٨٨	٢٨٥,٧٩٧
رأس المال الصادر	٥٧,٧٧٣	١٤,٨٩٦	(٦٤,٩٠٥)	(٧,٧٦٤)	–	–	–	–	–
إصدار أسهم منحة لسنة ٢٠٠٩	١٨,٩٧٧	–	–	–	–	–	–	(١٨,٩٧٧)	–
الربح (الخسارة) للفترة	–	–	–	–	–	–	–	(٩,٥٤٤)	(٩,٥٤٤)
الدخل الشامل للفترة	–	–	–	–	–	(٣٠٤)	–	–	(٣٠٤)
مجموع الدخل (الخسارة) الشامل	–	–	–	–	–	(٣٠٤)	–	(٩,٥٤٤)	(٩,٨٤٨)
زكاة	–	–	–	–	–	–	–	(٧٩)	(٧٩)
مصروفات اكتساب خطة ملكية أسهم الموظفين	–	–	–	–	–	–	٨٥٣	–	٨٥٣
الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	**٢٥٠,٠٠٠**	**٢٨,٤٢٩**	–	**(٢٢,٧٦٤)**	**١٠,٤١٤**	**١,١٩٢**	**٥,٠٦٤**	**٤,٣٨٨**	**٢٧٦,٧٢٣**

مرخص كمصرف قطاع جملة إسلامي من قبل مصرف البحرين المركزي، www.vc-bank.com