

النتائج المالية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

بيان المركز المالي الموحد

(كافة المبالغ موضحة بالآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
الموجودات		
نقد وأرصدة لدى مصارف والمصارف المركزية	٧٠١,٩٣٨	٧٣٦,٠٣٣
سلع وودائع أخرى لدى مصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	٣٦١,٣٩٢	١٤٢,٦٠٧
مراibات وتمويلات اخرى	٣,٥٧٥,٦٣٣	٣,٤٤٤,٥٨٨
تمويلات المشاركة	٣٦٩,٣٦٩	٣٢٩,٩٦٠
استثمارات في المضاربة	٥,٧٦٠	١٤,٤٣٥
صكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	١,٨٦٢,٨٨٥	١,٨٧٤,٧٨٢
استثمارات في شركات زميلة	١٨٦,٢٠٧	٦٦٨,٤٠٣
حسابات الاستثمار المقيمة	٧٤,٨٩٦	٧٩,٨٥٣
موجودات مؤقتة بغرض التأجير	٣٤٧,٧٦٠	٣٥٦,٢٠٤
استثمارات عقارية	٢٤٧,٩٠٢	٢٤٢,٥٩٤
موجودات أخرى	١٩٦,٢٣٩	٣٦١,٦٥٤
موجودات مصنفة كموجودات محتفظ بها لغرض البيع	٤٧٨,٤٣٢	-
موجودات ثابتة	١٤٠,٨٢٠	١١٢,٩٨١
موجودات غير ملموسة	١٦٢,١٢٦	١٧٧,٢٢٧
إجمالي الموجودات	٨,٦١١,٣٥٩	٨,٣٤١,٣١٠
المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار		
المطلقة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية		
حسابات جارية للعملاء	١,٧٨١,٤٩٣	١,٥٨١,١١٣
مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	١,١٤٣,٩٦٤	١,١٤١,٥١٣
مبالغ مستحقة لمستثمرين	١,٩٠٧,٩٧١	١,٩٠٣,٦١٢
المطلوبات الأخرى	٤٣١,٦٤٥	٣٤٢,٦٢٢
إجمالي المطلوبات	٥,٢٦٥,٠٧٣	٤,٩٦٨,٨٦٠
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	٣,٨٢٧,٩١٥	٣,٧٦٩,٦٩٤
حقوق الأقلية	١٦٣,٠٤١	١٧٥,٣٤١
إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الأقلية	٨,٢٥٦,٠٢٩	٧,٩١٣,٨٩٥
رأس المال	٧٥٧,٦٩٠	٧٥٧,٦٩٠
أسهم الخزينة	(٣٠,١٤٩)	(٣٧,٨٠٢)
الاحتياطيات	٢٣٣,٧٦١	٢١٨,٧٨٨
خسائر متراكمة	(٦٠٥,٩٧٣)	(٥٢١,٢٦١)
إجمالي حقوق الملكية	٣٥٥,٣٣٠	٤٢٧,٤١٥
إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية	٨,٦١١,٣٥٩	٨,٣٤١,٣١٠

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد

(كافة المبالغ موضحة بالآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

	أسهم رأس المال الخزينة	علاوة إصدار أسهم	الاحتياطيات					إجمالي حقوق الملكية
			احتياطي القيمة العادلة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي القيمة العادلة	تحويل للاستثمارات الأجنبية	إجمالي احتياطي احتياطي متراكمة	
في ١ يناير ٢٠١٧ (مدققة)	٧٥٧,٦٩٠	(٢٧,٨٠٢)	١٤٨,٦٦٢	٣٨,٤١٨	٥٠,٧٢٧	٢٥,٧١١	٢١٨,٧٨٨ (٤٧,٣٧٨)	٤٢٧,٤١٥ (٥٢١,٢٦١)
صافي خسارة السنة	-	-	-	-	-	-	-	(٨٤,٧١١)
أسهم تحت نظام حوافز الموظفين	-	(٢,٢٤٧)	٤٢٣	-	-	-	٤٢٣	(١,٩٢٤)
حركة القيمة العادلة للصكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-	-	٥,٠٦١
حركة القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	-	-	-	-	-	-	٩٣٨	٩٣٨
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	-	-	-	٨,٠٠٩	٨,٠٠٩
نسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	-	(٨)	-	(١٣٦)	٦٨٦	٥٤٢
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)	٧٥٧,٦٩٠ (٣٠,١٤٩)	١٤٩,٠٨٥	٣٨,٤١٨	٥٠,٧٢٧	٣٨,٧٧٣	٣,٤٥٠	٢٣٣,٧٦١ (٤٦,٦٩٢)	٣٥٥,٣٣٠ (٦٠٥,٩٧٢)

	أسهم رأس المال الخزينة	علاوة إصدار أسهم	الاحتياطيات					إجمالي حقوق الملكية
			احتياطي القيمة العادلة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي القيمة العادلة	تحويل للاستثمارات الأجنبية	إجمالي احتياطي احتياطي متراكمة	
في ١ يناير ٢٠١٦ (مدققة)	٧٥٧,٦٩٠	(٣٠,١٤٩)	١٤٩,٦٩٢	٣٨,٠٩٠	٥٠,٧٢٧	٩,٢١٢	٢١٠,٨٩٤ (٣٨,٤١٣)	٤١٤,٢٢٣ (٥٢٤,٢١٢)
صافي ربح السنة	-	-	-	-	-	-	-	٣,٢٧٩
أسهم تحت نظام حوافز الموظفين	-	٢,٣٤٧	(١,٠٣٠)	-	-	-	(١,٠٣٠)	١,٢١٧
التحويل إلى الاحتياطي القانوني	-	-	-	٣٢٨	-	-	٣٢٨	(٢٢٨)
حركة القيمة العادلة للصكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-	-	١٨,٢٢٧
حركة القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	-	-	-	-	-	-	٦٥٧	٦٥٧
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	-	-	-	(١,٧٣٩)	(١,٧٣٩)
نسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	-	١١	-	٤٠٥	(٨,٥٤٩)	(٨,٥٤٩)
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٧٥٧,٦٩٠ (٢٧,٨٠٢)	١٤٨,٦٦٢	٣٨,٤١٨	٥٠,٧٢٧	٢٥,٧١١	٢,٦٤٨	٢١٨,٧٨٨ (٤٧,٣٧٨)	٤٢٧,٤١٥ (٥٢١,٢٦١)

للسنة المنتهية في		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
الإيرادات		
الدخل من حسابات الاستثمار المطلقة	١٦٤,٩٦١	١٤٣,٥٣٥
ناقصاً: العائد لحسابات الاستثمار المطلقة ومخصصات الهبوط في القيمة	(٨٨,١٠٠)	(٩٨,٩٣٨)
حصة المجموعة من دخل حسابات الاستثمار المطلقة بصفتها مضارباً	٧٦,٨٦١	٤٤,٥٩٧
حصة المجموعة من دخل حسابات الاستثمار المقيمة بصفتها مضارباً	٦٨	٨١
الدخل من المراجبات والتمويلات الأخرى	١٤١,٥٤٩	١٣٢,٩٠٢
حصة الأرباح من الشركات الزميلة بعد خصم الضرائب	٢٢,٩٩٥	٤٦,٤٨١
الدخل من الاستثمارات الأخرى	١٢٣,١٣٩	١٣٦,٨١١
إيرادات أخرى	٢٧,٨٤٧	٥٢,٣٩٤
إجمالي الإيرادات	٣٩٢,٤٥٩	٤١٣,١٦٦
ناقصاً: أرباح مدفوعة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى - صافي	(١٦١,٨٩٨)	(١٥١,٠١٨)
إيرادات تشغيلية	٢٣٠,٥٦١	٢٦٢,١٤٨
المصروفات		
المصروفات الإدارية والعمومية	(١٨٠,٨٥٠)	(١٦٢,٦١٤)
الاستهلاك والإطفاء	(٢٧,٦٥١)	(٢٩,٤٨٩)
إجمالي المصروفات	(٢٠٨,٥٠١)	(١٩٢,١٠٣)
صافي الربح قبل مخصصات الهبوط في القيمة	٢٢٠,٦٦٠	٧٠,٠٤٥
والضرائب الخارجية	(٦٧,٥٨٨)	(٣٣,٣٠٢)
مخصصات الهبوط في القيمة - صافي	(٤٥,٥٣٨)	(٣٦,٧٤٣)
صافي الربح / (الخسارة) قبل الضرائب الخارجية	(٢٦,٨٧٣)	(٢٢,٩٤٥)
ضرائب خارجية	(٧٢,٤٠١)	(١٣,٧٩٨)
صافي الربح / (الخسارة) للسنة	(٢٢,٤٠١)	(١٣,٧٩٨)
متعلقة بالتالي:		
مساهمي البنك	(٨٤,٧١١)	٣,٢٧٩
حقوق الأقلية	١٢,٣١٠	١٠,٥١٩
	(٧٢,٤٠١)	(١٣,٧٩٨)
عائد السهم الأساسي والمخفف - سننات أمريكية	(٢,٩١)	٠,١١

بيان التدفقات النقدية الموحد

(كافة المبالغ موضحة بالآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

للسنة المنتهية في		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
الأنشطة التشغيلية		
صافي الربح / (الخسارة) قبل الضرائب الخارجية	(٤٥,٥٣٨)	٣٦,٧٤٣
تعديلات في:		
الاستهلاك والإطفاء	٢٧,٦٥١	٢٩,٤٨٩
حصة الأرباح من الشركات الزميلة بعد خصم الضرائب	(٢٢,٩٩٥)	(٤٦,٤٨١)
مخصصات الهبوط في القيمة - صافي	(٥٤٥)	٢٢,٣٠٢
أرباح بيع موجودات ثابتة	(٨٧٧)	(٨٧٧)
إيرادات تشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	٢٦,١٧١	٥٢,١٧٦
النقص / (الزيادة) في أرصدة لدى المصارف تستحق بعد تسعين يوماً ولدى المصارف المركزية المتعلقة بمتطلبات الحد الأدنى للاحتياطي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:	(٩,٣٥٥)	١١٣,١١٠
مراجبات وتمويلات أخرى	(١,٢٠٠)	(٥٦,٨٧٨)
تمويلات المشاركة	(١٥٩,٣٧٠)	(٧٩,٢٤٣)
موجودات أخرى	(٦٢,٧٠٣)	(٥١,٥٦٤)
الحسابات الجارية للعملاء	١٦٦,٣٥٣	١٣٩,٥٧٧
مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	٣١,١٢١	(٥٠١,٧٥٨)
مبالغ مستحقة لمستثمرين	١١٣,٩٤٠	١٤٠,٨٨٥
المطلوبات الأخرى	٩١,٢١٠	١٦,٥١٤
الزيادة في حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	٧٧,٩٥١	٣٧٠,٨٤٠
الضرائب المدفوعة	(٢٢,٧٣١)	(١٤,٧٩١)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٢٥١,٤٨٧	١٢٨,٨٦٨
الأنشطة الاستثمارية		
صافي (الزيادة) / النقص في:		
استثمارات في المضاربة	٨,٦٦٥	٦,٩٢٣
استثمارات في حسابات الاستثمار المقيمة	(٩١,٨٦٩)	(١,١٢٩)
موجودات مؤقتة بغرض التأجير	(١١٦,٣٦٨)	(٨٦,٧٢٢)
صكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	٣٨,٧٣٠	٥٧,٢٣٦
أرباح أسهم مسجلة من شركات زميلة	(١١,٣٩٨)	١٨,٣٠٢
شراء موجودات ثابتة	(١١,٣٩٨)	(٤,٧٣٤)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٨٢,٢٤٠)	(١٠٢,٢١٤)
الأنشطة التمويلية		
حقوق الأقلية	١,٣٢٦	(١٢,٤٩٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(١,٣٢٦)	(١٢,٤٩٠)
نسوية تحويل العملات الأجنبية	٧,٥١٥	٢٤,١٢٣
صافي الزيادة في النقد وما في حكمه	٧٥,٤٣٦	١٣٠,٢٨٧
النقد وما في حكمه في بداية السنة	٧١٦,٧٨٢	٥٨٦,٤٩٥
النقد وما في حكمه في نهاية السنة	٧٩٢,٢١٨	٧١٦,٧٨٢

تم استخراج كلٍّ من بيان المركز المالي الموحد، وبيان الدخل الموحد، وبيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد وبيان التدفقات النقدية الموحد، من المعلومات المالية الموحدة للإشمار القابضة ش.م.ب. (سابقاً بنك الإثمار ش.م.ب.) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، والتي تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة وتم تدقيقها من قبل السادة/ برايس ووترهاوس كوبرز ام إي ليمتد، مملكة البحرين، والذين أصدروا رأي غير متحفظ، بتاريخ ٢٦ فبراير ٢٠١٨.

صاحب السمو الملكي الأمير عمرو محمد الفيصل
رئيس مجلس الإدارة

دكتورة أماني خالد بورسلي
عضو مجلس الإدارة

أحمد عبدالرحيم
الرئيس التنفيذي

شركة الإثمار القابضة ش.م.ب. (بنك الإثمار ش.م.ب. سابقاً) سجل تجاري: ٥٢١٠٠٢٠١، ص.ب: ٢٨٢٠، برج السيف، ضاحية السيف، مملكة البحرين.
هاتف: ٥٨٤٠٠٠ ١٧ (٩٧٣+), فاكس: ٥٨٤٠١٧ ١٧ (٩٧٣+), الموقع الإلكتروني: www.ithmaarholding.com
مرخص من قبل مصرف البحرين المركزي كشركة استثمارية فئة ١.

الإثمار القابضة
Ithmaar Holding

