

النتائج المالية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

بيان المركز المالي الموحد

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

الموجودات		
نقد وأرصدة لدى مصارف والمصارف المركزية	٥٩٦,٢٣٤	٧٠١,٩٣٨
سلم وودائع أخرى لدى مصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	٢٨٥,٦٢٧	٢٦١,٣٩٢
مراجبات وتمويلات أخرى	٣,٢٦٤,٨٦٥	٣,٥٧٧,٨٧١
تمويلات المشاركة	٤٩٥,٦٢٦	٣٦٧,١٣١
استثمارات في المضاربة	٥,٧٦٠	٥,٧٦٠
صكوك وسندات استثمارية وما في حكمها	١,٧٥٦,٦٩٥	١,٨٦٢,٨٨٥
استثمارات في شركات زميلة	٦١١,١٩٤	١٨٦,٢٠٧
حسابات الاستثمار المقيدة	-	٧٤,٨٩٦
موجودات مقتناة لغرض التأجير	٤١٠,٧٦٥	٣٤٧,٧٦٠
تكاثل ومستحقات ذات صلة	١٢٠,٠٣٤	-
موجودات أخرى	٢١١,٣١٩	١٩٦,٢٣٩
استثمارات عقارية	٢٧٠,٠٦٦	٢٤٧,٩٠٢
عقارات قيد التطوير	٢٦٩,٣٨٨	-
موجودات مصنفة كموجودات محتفظ بها لغرض البيع	-	٤٧٨,٤٣٢
موجودات ثابتة	٦٣,٢١٦	١٤٠,٨٢٠
موجودات غير ملموسة	١٢٧,٨٦٧	١٦٢,١٢٦
إجمالي الموجودات	٨,٤٨٨,٦٥٦	٨,٦١١,٣٥٩
المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية		
حسابات جارية للمعملاء	١,٤٧٦,١٠٨	١,٧٨١,٤٩٣
مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	١,٥٤١,٣٤٦	١,١٤٣,٩٦٤
مبالغ مستحقة لمستثمرين	١,٦٩٤,٩٧٧	١,٩٠٧,٩٧١
المطلوبات الأخرى	٥٦٦,١٢٢	٤٣١,٦٤٥
احتياطي تابع للتكاثل	١٣٤,٨٧٣	-
إجمالي المطلوبات	٥,٤١٣,٤٣٦	٥,٣٦٥,٠٧٣
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	٢,٦٢٢,٣١١	٢,٨٢٧,٩١٥
حقوق الأقلية	٣٦٠,٤٦٣	١٦٣,٠٤١
إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الأقلية	٨,٣٧٢,٣٠٠	٨,٣٥٦,٠٢٩
رأس المال	٧٥٧,٦٩٠	٧٥٧,٦٩٠
أسهم الخزينة	-	(٣٠,١٤٩)
الاحتياطيات	-	٢٣٣,٧٦١
خسائر متراكمة	-	(٦٠٥,٩٧٢)
إجمالي حقوق الملكية	١١٦,٣٥٦	٣٥٥,٣٣٠
إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية	٨,٤٨٨,٦٥٦	٨,٦١١,٣٥٩

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

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

أشهم	رأس المال	الخزينة	الاحتياطيات				
			علاوة إصدار احتياطي	احتياطي القيمة العادلة للعادلة للاستثمارات	احتياطي القيمة العادلة للعادلة للاستثمارات	احتياطي القيمة العادلة للعادلة للاستثمارات	احتياطي القيمة العادلة للعادلة للاستثمارات
أشهم	رأس المال	الخزينة	قانوني عام	أجنبية	أجنبية	أجنبية	أجنبية
١ يناير ٢٠١٨ (مدققة)	٧٥٧,٦٩٠	(٣٠,١٤٩)	١٤٩,٠٨٥	٣٨,٤١٨	٥٠,٧٢٧	٣٨,٤١٨	٣٤,٤٥٠
تأثير معيار المحاسبة المالية رقم ٣٠	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد المعدل في ١ يناير ٢٠١٨	٧٥٧,٦٩٠	(٣٠,١٤٩)	١٤٩,٠٨٥	٣٨,٤١٨	٥٠,٧٢٧	٣٨,٤١٨	٣٤,٤٥٠
صافي خسارة السنة	-	-	-	-	-	-	-
حركة القيمة العادلة للصكوك وسندات استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-	-
حركة القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	-	-	-	-	-	-	-
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	-	-	-	-
تسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	-	-	-	-	-
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدققة)	٧٥٧,٦٩٠	(٣٠,١٤٩)	١٤٩,٠٨٥	٣٨,٤١٨	٥٠,٧٢٧	٣٨,٤١٨	٣٤,٤٥٠

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

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

أشهم	رأس المال	الخزينة	الاحتياطيات				
			علاوة إصدار احتياطي	احتياطي القيمة العادلة للعادلة للاستثمارات	احتياطي القيمة العادلة للعادلة للاستثمارات	احتياطي القيمة العادلة للعادلة للاستثمارات	احتياطي القيمة العادلة للعادلة للاستثمارات
أشهم	رأس المال	الخزينة	قانوني عام	أجنبية	أجنبية	أجنبية	أجنبية
١ يناير ٢٠١٧ (مدققة)	٧٥٧,٦٩٠	(٢٧,٨٠٢)	١٤٨,٦٦٢	٣٨,٤١٨	٥٠,٧٢٧	٣٨,٤١٨	٣٤,٤٥٠
صافي خسارة السنة	-	-	-	-	-	-	-
أسهم تحت نظام حوافز الموظفين	-	(٢,٣٤٧)	٤٢٣	-	-	-	-
حركة القيمة العادلة للصكوك وسندات استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-	-
حركة القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	-	-	-	-	-	-	-
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	-	-	-	-
تسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	-	-	-	-	-
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)	٧٥٧,٦٩٠	(٣٠,١٤٩)	١٤٩,٠٨٥	٣٨,٤١٨	٥٠,٧٢٧	٣٨,٤١٨	٣٤,٤٥٠

بيان الدخل الموحد

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

اللسنة المنتهية في		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدققة)	
الإيرادات		
الدخل من حسابات الاستثمار المطلقة	١٨٠,٢٣٦	١٦٤,٩٦١
ناقصاً: العائد لحسابات الاستثمار المطلقة ومخصصات الهبوط في القيمة	(١٠٨,٦٤٥)	(٨٨,١٠٠)
حصة المجموعة من دخل حسابات الاستثمار المطلقة بصفتها مضارباً	٧١,٥٩١	٧٦,٨٦١
حصة المجموعة من دخل حسابات الاستثمار المقيدة بصفتها مضارباً	-	٦٨
الدخل من المراجبات والتمويلات الأخرى	١٦١,٠٩٨	١٤١,٥٤٩
حصة الأرباح من الشركات الزميلة بعد خصم الضرائب	٤٢,٧٧٢	٢٢,٩٩٥
الدخل من الاستثمارات الأخرى	٩٩,٣٠٧	١٢٣,١٣٩
إيرادات أخرى	٦٢,٧٨٢	٣٠,٤٧٠
إجمالي الإيرادات	٤٣٨,٥٥٠	٣٩٥,٠٨٢
ناقصاً: أرباح مدفوعة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	(١٧٨,٧٣٠)	(١٦٤,٥٢١)
إيرادات تشغيلية	٢٥٩,٨٢٠	٢٣٠,٥٦١
المصروفات		
المصروفات الإدارية والعمومية	(١٨٣,٠١٨)	(١٨٠,٨٥٠)
الاستهلاك والإطفاء	(٢٣,٣٨٧)	(٢٧,٦٥١)
إجمالي المصروفات	(٢١٦,٤٠٥)	(٢٠٨,٥٠١)
صافي الربح قبل مخصصات الهبوط في القيمة والضرائب الخارجية	٤٢٤,٤١٥	٢٢٠,٠٦٠
الربح الناتج من عمليات الاستحواذ على نشاط تجاري (صافي)	٥٠,٩١٢	-
مخصصات الهبوط في القيمة - صافي	(٥٥,٣٣٨)	(٦٧,٥٨٨)
صافي الربح / (الخسارة) قبل الضرائب الخارجية	٣٨,٩٨٩	(٤٥,٥٢٨)
ضرائب خارجية	(٢٨,٩٢٢)	(٢٦,٨٧٣)
صافي الربح / (الخسارة) للسنة	١٠٠,٠٥٧	(٧٢,٤٠١)
متعلقة بالتالي:		
مساهمي الإثمار	(٢٣,٩٨١)	(٨٤,٧١١)
حقوق الأقلية	٣٤,٠٣٨	١٢,٣١٠
	١٠٠,٠٥٧	(٧٢,٤٠١)
	(٠,٨٢)	(٢,٩١)

بيان التدفقات النقدية الموحد

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

اللسنة المنتهية في		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدققة)	
الأنشطة التشغيلية		
صافي الربح / (الخسارة) قبل الضرائب الخارجية	٣٨,٩٨٩	(٤٥,٥٢٨)
تَعدِلات في:		
الاستهلاك والإطفاء	٢٣,٢٨٧	٢٧,٦٥١
حصة الأرباح من الشركات الزميلة بعد خصم الضرائب	(٤٢,٧٧٢)	(٢٢,٩٩٥)
أرباح ناتجة من عمليات الاستحواذ على نشاط تجاري - صافي	(٥٠,٩١٢)	-
مخصصات الهبوط في القيمة - صافي	٥٥,٣٣٨	٦٧,٥٨٨
دخل من استثمارات أخرى	(٩٩,٣٠٧)	(١٢٣,١٣٩)
(أرباح)/ خسائر من بيع موجودات ثابتة	٢٤٩	(٥٤٤)
إيرادات تشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	(٦٥,٠٢٨)	(٩٦,٩٦٨)
(الزيادة)/ (النقص في أرصدة لدى المصارف تستحق بعد تسعين يوماً ولدى المصارف المركزية المتعلقة بمطالبات الحد الأدنى للاحتياطي	١٦,٠٩٢	(٩,٢٥٥)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
مراجبات وتمويلات أخرى	(١٩١,٨٥٦)	(١,٢٠٠)
تمويلات المشاركة	(٢٣٥,٠٩٧)	(١٥٩,٣٧٠)
موجودات أخرى	(٢٥,٦٨٧)	(٦٢,٧٠٣)
الحسابات الجارية للمعملاء	(٥٦,٥٢٣)	١٦٦,٣٥٣
مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	٥٦٦,٥٢٦	٣١,١٢١
مبالغ مستحقة لمستثمرين	٢١٦,١٦٠	١١٣,٩٤٠
المطلوبات الأخرى	٤٦,٥١٦	٩١,٣١٠
(النقص)/ (الزيادة في حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	(١٣٠,٣٤٠)	٧٧,٩٥١
الضرائب المدفوعة	(٢٠,١١٠)	(٢٢,٧٣١)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٩٠,٦٥٣	١٢٨,٣٤٨
الأنشطة الاستثمارية		
صافي (الزيادة) / (النقص في:		
استثمارات في المضاربة	-	٨,٦٦٥
موجودات مقتناة لغرض التأجير	(٦٣,٠٠٥)	(٩١,٨٦٩)
صكوك وسندات استثمارية وما في حكمها	(١٢٦,٨٠٨)	٦,٧٧١
استثمارات العقارية	٤٠,٤٩٢	-
أرباح أسهم مستلمة من شركات زميلة	٤٤,٠٨٠	٢٨,٧٣٠
شراء موجودات ثابتة	(٨,٢٨٤)	(١١,٣٩٨)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٤٩,٥٣٥)	(٥٩,١٠١)
الأنشطة التمويلية		
حقوق الأقلية	(٧٩٦)	(١,٣٢٦)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٧٩٦)	(١,٣٢٦)
تسوية تحويل العملات الأجنبية	(٩١,٣٩٩)	٧,٥١٥
صافي (النقص)/ (الزيادة في النقد وما في حكمه	(١٥١,٠٦٧)	٧٥,٤٣٦
النقد وما في حكمه في بداية السنة	٧٩٢,٣١٨	٧١٦,٧٨٢
النقد وما في حكمه في نهاية السنة	٦٤١,١٥١	٧٩٢,٣١٨

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 لشركة الإثمار القابضة ش.م.ب للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، والتي تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة وتم مراجعتها بتاريخ ١٣ فبراير ٢٠١٩ من قبل السادة/ برايس وتوثرهاوس كوبرز ام إي ليمتد، مملكة البحرين، والذين أصدروا رأياً غير متحفظ عليها.

صاحب السمو الملكي الأمير عمرو محمد الفيصل

رئيس مجلس الإدارة

الدكتورة أماني خالد بورسلي

عضو مجلس الإدارة

أحمد عبدالرحيم

الرئيس التنفيذي

