

بيان المركز المالي الموحد

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

كما في ٣١ ديسمبر			
٢٠١٥ (مدققة)	٢٠١٦ (مدققة)		
<b>الموجودات</b>			
٥٩٠٠٤٠٩	٧٣٦٠٠٣٣	نقد وأرصدة لدى مصارف والمصارف المركزية	
		سلع وودائع أخرى لدى مصارف ومؤسسات مالية	
		ومؤسسات أخرى	
٢٧٠٠٨٢٠	١٤٢٦٠٠٧	مرايحات وتمويلات أخرى	
٣٣٩٩٠٧٧٠	٣٠٤٤٠٥٨٨	تمويلات المشاركة	
١٤٩٠٦٧٣	٢٢٩٠٩٦٠	استثمارات في المضاربة	
٢١٠٣٤٨	١٤٤٣٥	استثمارات في شركات زميلة	
٦٥٥٠٣٨٨	٦٦٨٠٤٠٣	صكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	
١٠٩٩٠٤٣٠	١٠٨٧٤٠٨٢	حسابات الاستثمار المقيمة	
٧٨٠٦٥١	٧٩٠٨٥٢	موجودات مقننة بغرض التأجير	
١٦٩٠٤٨٢	٢٥٦٠٢٠٤	استثمارات عقارية	
٢٥٦٠٤٩٣	٢٤٢٠٥٩٤	موجودات أخرى	
٣١٩٠٤٣٧	٣٦١٠٦٥٤	موجودات ثابتة	
١١٢٠٣٨٩	١١٢٠٩٨١	موجودات غير ملموسة	
١٩٥٠٣٥١	١٧٧٠٢٢٧		
<b>٨٠١٣٨٠٦٤١</b>	<b>٨٠٣٤١٠٣١٠</b>	<b>إجمالي الموجودات</b>	
<b>المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية</b>			
١٠٤٣٦٠٣٣٥	١٠٥٨١٠١١٣	حسابات جارية للعملاء	
١٠٦٣٩٠٨٧١	١٠٨٤١٠٥١٣	مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية	
١٠٧٥٢٠٦٢٦	١٠٩٠٣٠٦١٢	مبالغ مستحقة لمستثمرين	
٣٢٠٠١١	٣٤٢٠٦٢٢	المطلوبات الأخرى	
<b>٥٠١٤٨٠٨٤٣</b>	<b>٤٠٩٦٨٠٨٦٠</b>	<b>إجمالي المطلوبات</b>	
٢٠٣٩٧٠٩٥٧	٢٠٧٦٩٠٦٩٤	حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	
١٧٧٠٦١٨	١٧٥٠٣٤١	حقوق الأقلية	
<b>٧٠٧٢٤٠٤١٨</b>	<b>٧٠٩١٣٠٨٩٥</b>	<b>إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الأقلية</b>	
٧٥٧٠٦٩٠	٧٥٧٠٦٩٠	رأس المال	
(٣٠١٤٩)	(٢٧٠٨٠٢)	أسهم الخزينة	
٢١٠٠٨٩٤	٢١٨٠٤٦٠	الاحتياطيات	
(٥٢٤٠٢١٣)	(٥٢٠٩٣٣)	خسائر متراكمة	
<b>٤١٤٠٢٢٣</b>	<b>٤٢٧٠٤١٥</b>	<b>إجمالي حقوق الملكية</b>	
<b>٨٠١٣٨٠٦٤١</b>	<b>٨٠٣٤١٠٣١٠</b>	<b>إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية</b>	

بيان الدخل الموحد

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

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر			
٢٠١٥ (مدققة)	٢٠١٦ (مدققة)		
<b>الإيرادات</b>			
٩٥٠٠٣٦	١٠٩٠٩٥١	الدخل من حسابات الاستثمار المطلقة	
(٦٩٠١٤٣)	(٨٠٠٢٣١)	ناقصاً: العائد لحسابات الاستثمار المطلقة ومخصصات الهبوط في القيمة	
<b>٢٥٠٨٩٣</b>	<b>٢٩٠٧٢٠</b>	<b>حصة المجموعة من دخل حسابات الاستثمار المطلقة بصفتها مضارباً</b>	
١٦٤	٨١	حصة المجموعة من دخل حسابات الاستثمار المقيمة بصفتها مضارباً	
١٨٧٠٩٢	١٥٢٠٣٧٢	الدخل من المراجعات والتمويلات الأخرى	
٣٣٠٠٥٨	٤٦٠٤٨٩	حصة الأرباح من الشركات الزميلة بعد خصم الضرائب	
١٧٩٠٤٥٦	١٤٢٠٢٤٦	الدخل من الاستثمارات الأخرى	
٥٢٠٦٨٧	٥٢٠٩٩١	إيرادات أخرى	
<b>٤٧٨٠٣٥٠</b>	<b>٤٢٥٠٨٩١</b>	<b>إجمالي الإيرادات</b>	
<b>ناقصاً: أرباح مدفوعة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى - صافي</b>			
(٢٠٩٠٩٨١)	(١٦٣٠٧٤٣)		
<b>٢٦٨٠٣٦٩</b>	<b>٢٦٢٠١٤٨</b>	<b>إيرادات تشغيلية</b>	
<b>المصروفات</b>			
(١٦٠٠٦٢٠)	(١٦٢٠٦١٤)	المصروفات الإدارية والعمومية	
(٢٩٠٧٩١)	(٢٩٠٤٨٩)	الإستهلاك والإطفاء	
<b>(١٩٠٠٤١١)</b>	<b>(١٩٢٠١٠٣)</b>	<b>إجمالي المصروفات</b>	
<b>٧٧٠٩٥٨</b>	<b>٧٠٠٠٤٥</b>	<b>صافي الربح قبل مخصصات الهبوط في القيمة والضرائب الخارجية</b>	
(٩٥٠٠٢٥)	(٣٢٠٣٠٢)	مخصصات الهبوط في القيمة - صافي	
<b>(١٧٠٠٦٧)</b>	<b>٣٦٠٧٤٣</b>	<b>صافي الربح / (الخسارة) قبل الضرائب الخارجية</b>	
(٢٩٠٣٢٨)	(٢٢٠٩٤٥)	ضرائب خارجية	
(٤٦٠٣٩٥)	١٣٠٧٩٨	صافي الربح / (الخسارة) للسنة	
<b>متعلقة بالتالي:</b>			
(٦٠٠٧٩٧)	٣٠٢٧٩	مساهمي البنك	
١٤٠٤٠٢	١٠٠٥١٩	حقوق الأقلية	
<b>(٤٦٠٣٩٥)</b>	<b>١٣٠٧٩٨</b>		
(٢٠٩)	٠٠١١	عائد السهم الأساسي والمخفف - سنات أمريكية	

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة

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

في ١ يناير ٢٠١٦ (مدققة)	٧٥٧٠٦٩٠ (٣٠١٤٩)	١٤٩٠٦٩٢	٣٨٠٩٠	٥٠٠٧٢٧	٩٠٢١٢	١٠٥٨٦	الاحتياطيات			إجمالي حقوق الملكية
							احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات الأجنبية	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات الأجنبية	
٧٥٧٠٦٩٠	(٣٠١٤٩)	١٤٩٠٦٩٢	٣٨٠٩٠	٥٠٠٧٢٧	٩٠٢١٢	١٠٥٨٦	٢١٠٠٨٩٤ (٣٨٠٤١٣)	٢١٠٠٨٩٤	(٥٢٤٠٢١٣)	٤١٤٠٢٢٣
صافي ربح السنة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٣٠٢٧٩
أسهم تحت نظام حوافز الموظفين بالأسهم	٢٠٣٤٧	(١٠٠٣٠)	-	-	-	-	-	-	-	١٠٣١٧
حركة القيمة العادلة للصكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-	١٨٠٢٢٧	١٨٠٢٢٧	-	١٨٠٢٢٧
حركة القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	-	-	-	-	-	-	٦٥٧	٦٥٧	-	٦٥٧
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	-	-	-	(١٠٧٣٩)	(١٠٧٣٩)	-	(١٠٧٣٩)
تسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	-	-	-	٤٠٥	(٨٠٥٤٩)	(٨٠٥٤٩)	-	(٨٠٥٤٩)
<b>في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)</b>	<b>٧٥٧٠٦٩٠ (٣٠١٤٩)</b>	<b>١٤٩٠٦٩٢</b>	<b>٣٨٠٩٠</b>	<b>٥٠٠٧٢٧</b>	<b>٩٠٢١٢</b>	<b>١٠٥٨٦</b>	<b>٢١٠٠٨٩٤ (٤٧٠٣٧٨)</b>	<b>٢١٠٠٨٩٤</b>	<b>(٥٢٠٩٣٣)</b>	<b>٤٢٧٠٤١٥</b>

بيان التدفقات النقدية الموحدة

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

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر			
٢٠١٥ (مدققة)	٢٠١٦ (مدققة)		
<b>الأنشطة التشغيلية</b>			
(١٧٠٠٦٧)	٣٦٠٧٤٣	صافي الربح / (الخسارة) قبل الضرائب الخارجية	
		تعديلات في:	
٢٩٠٧٩١	٢٩٠٤٨٩	الاستهلاك والإطفاء	
(٣٣٠٠٥٨)	(٤٦٠٤٨١)	حصة الأرباح من الشركات الزميلة بعد خصم الضرائب	
٩٥٠٠٢٥	٣٢٠٣٠٢	مخصصات الهبوط في القيمة - صافي	
(١٠٢٥٩)	(٨٧٧)	أرباح بيع موجودات ثابتة	
<b>٧٣٠٤٣٢</b>	<b>٥٢٠١٧٦</b>	<b>إيرادات تشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية</b>	
<b>النقص / (الزيادة) في أرصدة لدى المصارف تستحق بعد تسعين يوماً ولدى المصارف المركزية المتعلقة بمتطلبات الحد الأدنى للاحتياطي (الزيادة) / النقص في الموجودات التشغيلية:</b>			
(٢٠٠٦٢٨)	(٥٦٠٨٧٨)	مراجعات وتمويلات أخرى	
(٦٤٠٤٦٥)	(٧٩٠٢٤٣)	تمويلات المشاركة	
(٦٩٠٣١٩)	(٥١٠٥٦٤)	موجودات أخرى	
<b>الزيادة / (النقص) في المطلوبات التشغيلية:</b>			
٩٩٠٧٢٤	١٣٩٠٥٧٧	الحسابات الجارية للعملاء	
١٩٦٠٩٥٥	(٥٠١٠٧٥٨)	مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	
٣٧٠٦٩١	١٤٠٠٨٨٥	مبالغ مستحقة لمستثمرين	
٤٣٠٦٤٤	١٧٠٥١٤	المطلوبات الأخرى	
١٩٧٠١٧٨	٣٦٠٠٨٤٠	الزيادة في حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	
<b>٤٢٩٠٦٨٠</b>	<b>١٤٣٠٦٥٩</b>	<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</b>	
<b>الأنشطة الاستثمارية</b>			
(٧٠٧)	٦٠٩٢٣	صافي (الزيادة) / النقص في:	
٧٠٥٣٩	-	استثمارات في المضاربة	
(٨٠٦٤٥)	(١٠١٢٩)	استثمارات في شركات زميلة	
(٩٥٠٩٠٩)	(٨٦٠٧٢٢)	استثمارات في حسابات الاستثمار المقيمة	
(٢٤٧٠٩١٣)	٥٠٧٣٦	موجودات مقننة بغرض التأجير	
١٤٠٥١٣	١٨٠٣٠٢	صكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	
(٣٠٧٤٤)	(٤٠٧٢٤)	شراء موجودات ثابتة	
<b>(٣٣٤٠٨٦٥)</b>	<b>(١٠٠٢١٤)</b>	<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية</b>	
<b>الأنشطة التمويلية</b>			
(١٥٠٤٤٠)	(١٤٠٧٩١)	الضرائب المدفوعة	
(٧٠٩٥٧)	(١٢٠٤٩٠)	حقوق الأقلية	
<b>(٢٣٠٣٩٧)</b>	<b>(٢٧٠٢٨١)</b>	<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية</b>	
(٥٠٦٩٣)	٢٤٠١٢٣	تسوية تحويل العملات الأجنبية	
<b>٦٥٠٧٢٥</b>	<b>١٣٠٠٢٨٧</b>	<b>صافي الزيادة في النقد وما في حكمه</b>	
<b>٥٢٠٧٧٠</b>	<b>٥٨٦٠٤٩٥</b>	<b>النقد وما في حكمه في بداية السنة</b>	
<b>٥٨٦٠٤٩٥</b>	<b>٧١٠٦٧٨٢</b>	<b>النقد وما في حكمه في نهاية السنة</b>	

في ١ يناير ٢٠١٥ (مدققة)	٧٥٧٠٦٩٠ (٣٠١٤٩)	١٤٩٠٦٩٢	٣٨٠٩٠	٥٠٠٧٢٧	٩٠٢١٢	١٠٥٨٦	الاحتياطيات			إجمالي حقوق الملكية
							احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات الأجنبية	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات الأجنبية	
٧٥٧٠٦٩٠	(٣٠١٤٩)	١٤٩٠٦٩٢	٣٨٠٩٠	٥٠٠٧٢٧	٩٠٢١٢	١٠٥٨٦	٢١٠٠٨٩٤ (٤٣٠٤١٥)	٢١٠٠٨٩٤	(٥٢٤٠٢١٣)	٤١٤٠٢٢٣
صافي خسارة السنة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(٦٠٠٧٩٧)
حركة القيمة العادلة للصكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-	١٨٠٢٢٧	١٨٠٢٢٧	-	١٨٠٢٢٧
حركة القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	-	-	-	-	-	-	٦٥٧	٦٥٧	-	٦٥٧
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	-	-	-	(١٠٧٣٩)	(١٠٧٣٩)	-	(١٠٧٣٩)
تسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	-	-	-	٤٠٥	(٨٠٥٤٩)	(٨٠٥٤٩)	-	(٨٠٥٤٩)
<b>في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)</b>	<b>٧٥٧٠٦٩٠ (٣٠١٤٩)</b>	<b>١٤٩٠٦٩٢</b>	<b>٣٨٠٩٠</b>	<b>٥٠٠٧٢٧</b>	<b>٩٠٢١٢</b>	<b>١٠٥٨٦</b>	<b>٢١٠٠٨٩٤ (٤٧٠٣٧٨)</b>	<b>٢١٠٠٨٩٤</b>	<b>(٥٢٠٩٣٣)</b>	<b>٤١٤٠٢٢٣</b>

تم استخراج كل من بيان المركز المالي الموحد، وبيان الدخل الموحد، وبيان التدفقات النقدية الموحد، من المعلومات المالية الموحدة لشركة الإثمار القابضة ش.م.ب. (بنك الإثمار ش.م.ب سابقاً) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، والتي تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٧ فبراير ٢٠١٧ وتم تدقيقها من قبل السادة / برايس ووترهاوس كوبرز ام إي ليمتد، مملكة البحرين، والذين أبدوا رأياً غير متحفظ.

أحمد عبد الرحيم  
الرئيس التنفيذي

دكتورة أماني خالد بورسلي  
عضو مجلس الإدارة

صاحب السمو الملكي الأمير عمرو محمد الفيصل  
رئيس مجلس الإدارة