

النتائج المالية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

بيان المركز المالي الموحد

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

كما في ٣١ ديسمبر		
	٢٠١٥ (مدققة)	٢٠١٤ (مدققة)
الموجودات		
نقد وأرصدة لدى مصارف والمصارف المركزية	٥٩٠.٤٠٩	٥٥٩.٣٩٤
سلع وودائع أخرى لدى مصارف ومؤسسات مالية		
ومؤسسات أخرى	٢٧٠.٨٢٠	١٧٣.٨٩٦
مراibحات وتمويلات أخرى	٣.٣٩٩.٧٧٠	٣.٤٨٧.٨١٢
تمويلات المشاركة	١٤٩.٦٧٣	٩٠.١٥٠
استثمارات في المضاربة	٢١.٣٤٨	١٧.٤٣٤
استثمارات في شركات زميلة	٦٥٥.٢٨٨	٦٨٤.٨٢١
صكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	١.٩١٩.٤٣٠	١.٧٦٧.٦١٨
حسابات الاستثمار المقيمة	٧٨.٦٥٩	٦٩.٨٦٩
موجودات مقنتاة بغرض التأجير	١٦٩.٤٨٢	٧٤.٢٤٣
استثمارات عقارية	٢٥٦.٤٩٣	٣٣٢.٥٩٩
موجودات أخرى	٣١٩.٤٣٧	٢٧٣.١٩٦
موجودات ثابتة	١١٣.٢٨٩	١١٣.٢٧٨
موجودات غير ملموسة	١٩٥.٣٥٩	٢١٦.٥٩٤
إجمالي الموجودات	٨.١٣٨.٦٤١	٧.٨٦٠.٩٠٤
المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية		
حسابات جارية للعملاء	١.٤٣٦.٣٣٥	١.٣٧٢.٦٥٣
مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية		
ومؤسسات أخرى	١.٦٣٩.٨٧١	١.٤٧٣.٢٩٨
مبالغ مستحقة لمستثمرين	١.٩٥١.٤٤٩	١.٩٩٥.٣٤٥
المطلوبات الأخرى	٣٢٠.٠١١	٢٧٤.٠٩٠
إجمالي المطلوبات	٥.٣٤٧.٦٥٨	٥.١١٥.٣٨٦
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	٢.١٩٩.١٤٢	٢.٠١١.٩٤٩
حقوق الأقلية	١٧٧.٦١٨	٢٢٠.١٨٣
إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الأقلية	٧.٧٢٤.٤١٨	٧.٣٣٧.٥١٨
رأس المال	٧٥٧.٦٩٠	٧٥٧.٦٩٠
أسهم الخزينة	(٣٠.١٤٩)	(٣٠.١٤٩)
الاحتياطيات	٢١٠.٨٩٤	٢٥٩.٢٦٠
خسائر متراكمة	(٥٢٢.٦١٢)	(٤٦٣.٤١٥)
إجمالي حقوق الملكية	٤١٤.٢٢٣	٥٢٣.٣٨٦
إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية	٨.١٣٨.٦٤١	٧.٨٦٠.٩٠٤

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد

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

أسهم رأس المال الخزينة	الاحتياطيات							إصدار أسهم	علاوة أسهم
	احتياطي قانوني عام	احتياطي احتياطي	القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	تحويل عمالات أجنبية	إجمالي الاحتياطيات	خسائر متراكمة	إجمالي حقوق الملكية		
في ١ يناير ٢٠١٥ (مدققة)	١٤٩.٦٩٢	٣٨.٠٩٠	٥٠.٧٢٧	٤٥.٤٣٦	٢٥٩.٢٦٠ (٢٥.١٤٢)	(٤٦٣.٤١٥)	٥٢٣.٣٨٦	-	-
صافي خسارة السنة	-	-	-	-	-	(٦٠.٧٧٧)	(٦٠.٧٧٧)	-	-
حركة القيمة العادلة للصكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	(٤٠.١٦٦)	(٤٠.١٦٦)	-	-
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	-	-	(٣١.١٣٤)	(٣١.١٣٤)	-	-
حركة الضرائب المؤجلة للصكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تحويل إلى بيان الدخل نتيجة لإستبعاد صكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حركة القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	(٥٩)	٩٦	(١٣.٢٣٤)	(١٣.٢٣٤)	(١٣.٢٣٤)	-	-
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	١٤٩.٦٩٢	٣٨.٠٩٠	٥٠.٧٢٧	٩.٢١٢	٢١٠.٨٩٤ (٣٨.٤١٣)	(٥٢٤.٢١٢)	٤١٤.٢٢٣	-	-

أسهم رأس المال الخزينة	الاحتياطيات							إصدار أسهم	علاوة أسهم
	احتياطي قانوني عام	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	تحويل عمالات أجنبية	إجمالي الاحتياطيات	خسائر متراكمة	إجمالي حقوق الملكية		
في ١ يناير ٢٠١٤ (مدققة)	١٤٩.٦٩٢	٣٨.٠٩٠	٥٠.٧٢٧	٢٩.٠٢٧	١٠.٠٢٣	(٤٤٨.٤٠٣)	٥٣١.٥٦٨	-	-
صافي خسارة السنة	-	-	-	-	-	(١٥.٠١٢)	(١٥.٠١٢)	-	-
حركة القيمة العادلة للصكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حركة الضرائب المؤجلة للصكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تحويل إلى بيان الدخل نتيجة الانخفاض في القيمة للصكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حركة القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	٤٧	١٩	(٨.٩٣٣)	(٨.٩٦٧)	(٨.٩٦٧)	-	-
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	١٤٩.٦٩٢	٣٨.٠٩٠	٥٠.٧٢٧	٤٥.٤٣٦	٤٥٧	(٤٦٣.٤١٥)	٥٣٣.٣٨٦	-	-

بيان الدخل الموحد

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

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر	
الإيرادات	
الدخل من حسابات الاستثمار المطلقة	٩٥٠.٠٣٦
ناقصاً: العائد لحسابات الاستثمار المطلقة ومخصصات الهبوط في القيمة	(٦٩.١٤٢)
حصة المجموعة من دخل حسابات الاستثمار المطلقة بصفتها مضارباً	٢٥٨.٨٩٣
حصة المجموعة من دخل حسابات الاستثمار المقيمة بصفتها مضارباً	١٦٤
الدخل من المراجحات والتمويلات الأخرى	١٨٧.٠٩٢
حصة الأرباح من الشركات الزميلة بعد خصم الضرائب	٣٣.٠٥٨
الدخل من الاستثمارات الأخرى	١٧٩.٤٥٦
إيرادات أخرى	٥٢.٦٨٧
إجمالي الإيرادات	٤٧٨.٣٥٠
ناقصاً: أرباح مدفوعة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى (صافي)	(٢٠٩.٩٨١)
إيرادات تشغيلية	٢٦٨.٣٦٩
المصروفات	
المصروفات الإدارية والعمومية	(١٦٠.٦٢٠)
الإستهلاك والإطفاء	(٢٩.٧٩١)
إجمالي المصروفات	(١٩٠.٤١١)
صافي الربح قبل مخصصات الهبوط في القيمة والضرائب الخارجية	٧٧.٩٥٨
مخصصات الهبوط في القيمة (صافي)	(٩٥.٠٢٥)
صافي الربح / (الخسارة) قبل الضرائب الخارجية	(١٧.٠٦٧)
ضرائب خارجية	(٢٩.٣٢٨)
صافي الخسارة للسنة	(٤٦.٣٩٥)
متعلقة بالتالي:	
مساهمي البنك	(٦٠.٧٩٧)
حقوق الأقلية	١٤.٤٠٢
عائد السهم الأساسي والمخفف – سنتات أمريكية	(٢.٠٠٩)

بيان التدفقات النقدية الموحد

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

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر	
الأنشطة التشغيلية	
صافي الربح / (الخسائر) قبل الضرائب الخارجية	(١٧.٠٦٧)
تعديلات في:	
الاستهلاك والإطفاء	٢٩.٧٩١
حصة الأرباح من الشركات الزميلة بعد خصم الضرائب	(٢٣.٠٥٨)
مخصصات الهبوط في القيمة – صافي	٩٥.٠٢٥
أرباح بيع موجودات ثابتة	(١.٢٥٩)
إيرادات تشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	٧٣.٤٣٢
(الزيادة) / (النقص في أرصدة لدى المصارف تستحق بعد تسعين يوماً	
ولدى المصارف المركزية المتعلقة بمتطلبات الحد الأدنى للاحتياطي	(٦٤.٥٣٤)
(الزيادة) / (النقص في الموجودات التشغيلية:	
مراجحات وتمويلات أخرى	(٢٠.٦٢٨)
تمويلات المشاركة	(٦٤.٤٦٥)
موجودات أخرى	(٦٩.٣١٩)
الزيادة / (النقص) في المطلوبات التشغيلية:	
الحسابات الجارية للعملاء	٩٩.٧٢٤
مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	١٩٦.٩٥٥
مبالغ مستحقة لمستثمرين	٣٧.٦٩١
المطلوبات الأخرى	٣٤.٦٤٦
الزيادة في حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	١٩٧.١٧٨
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٤٢٩.٦٨٠
الأنشطة الاستثمارية	
صافي (الزيادة) / (النقص في:	
استثمارات في المضاربة	(٧٠٧)
استثمارات في شركات زميلة	٧.٥٣٩
استثمارات في حسابات الاستثمار المقيمة	(٨.٦٤٥)
موجودات مقنتاه بغرض التأجير	(٥.٩٥٩)
صكوك وأوراق مالية استثمارية وما في حكمها	(٢٤٧.٩١٢)
أرباح أسهم مستلمة من شركات زميلة	١٤.٥١٣
شراء موجودات ثابتة	(٣.٧٤٤)
استثمارات عقارية	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٣٣٤.٨٦٥)
الأنشطة التمويلية	
الضرائب المدفوعة	(١٥.٤٤٠)
حقوق الأقلية	(٧.٩٥٧)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٣.٣٩٧)
تسوية تحويل العملات الأجنبية	(٥.٦٩٣)
صافي الزيادة / (النقص) في النقد وما في حكمه	٦٥.٧٢٥
النقد وما في حكمه في بداية السنة	٥٢٠.٧٧٠
النقد وما في حكمه في نهاية السنة	٥٨٦.٤٩٥

تم استخراج كلٍّ من بيان المركز المالي الموحد، وبيان الدخل الموحد، وبيان التدفقات النقدية الموحد، من المعلومات المالية الموحدة لبنك الإثمار ش.م.ب. للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، والتي تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ فبراير ٢٠١٦ وتم تدقيقها من قبل السادة / برايس ووترهاوس كوبرز ام إي ليمتد، مملكة البحرين، والذين أبدوا رأياً غير متحفظ.

صاحب السمو الملكي الأمير عمرو محمد الفيصل
رئيس مجلس الإدارة

عبدالإله إبراهيم القاسمي
عضو مجلس الإدارة

أحمد عبدالرحيم
الرئيس التنفيذي