



مصرف إبدار Ibdar Bank

بيان المركز المالي الموحد
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

بآلاف الدولارات الأمريكية

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
(معدلة)	(معدلة)
١٣,٢١٩	١٧,٠١٦
٢,٠٠٢	٨,٩٧٦
١٤,٩٧٣	١١,١٦٩
١١٢,١٧٠	-
١٥,٦٦٢	٢٧,٠٣٣
١٩٥,٤٥٥	٢٠٦,١٥٢
١٢,٥٠٠	١٢,٤٦٨
٣٠,٠٣٤	٤٣,٢٣٩
٨٨,١٩٤	٩١,٧٧٧
-	٨٣٤
٥,٧١٧	٦,٠٠٣
<u>٤٨٩,٩٢٦</u>	<u>٤٢٤,٦٦٧</u>

الموجودات

نقد وأرصدة لدى البنوك	١٣,٢١٩
إيداعات لدى مؤسسات مالية	٢,٠٠٢
تمويلات مستحقة القبض	١٤,٩٧٣
موجودات محتفظ بها لغرض البيع	١١٢,١٧٠
مبالغ مستحقة من مستثمري الإجارة	١٥,٦٦٢
استثمارات في أوراق مالية	١٩٥,٤٥٥
استثمار في شركات زميلة محتسبة بطريقة حقوق الملكية	١٢,٥٠٠
استثمارات عقارية	٣٠,٠٣٤
موجودات مشتراة لغرض التأجير	٨٨,١٩٤
عقارات قيد التطوير	-
موجودات أخرى	٥,٧١٧
مجموع الموجودات	٤٨٩,٩٢٦

المطلوبات

إيداعات من مؤسسات مالية	٤,١٦٣
مطلوبات مالية	٤,١٦٣
مطلوبات متعلقة بموجودات محتفظ بها لغرض البيع	٢٦,٢٢١
مطلوبات متعلقة بموجودات محتفظ بها لغرض التأجير	٧٣,٠٥٠
مطلوبات أخرى	-
مجموع المطلوبات	١١٧,٦٦٣

حقوق الملكية

رأس المال	٣٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار أسهم	٣٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني	-
خسائر متراكمة	١٦,٣٨٥
احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	٦٧٦
احتياطي القيمة العادلة للعقارات	(١٥,٤٨٨)
احتياطي عام	(١٠٧)
	(١٧,٤١٦)
	(٤٩٤)
	٣,٥١٨
	٤,٦١٨

حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي البنك

حصة غير مسيطرة	٢٩١,٥٢٥
حصة غير مسيطرة متعلقة بموجودات محتفظ بها لغرض البيع	١٢,٣٥٧
مجموع حقوق الملكية	٩٥
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٣٠٣,٩٧٧

بيان الدخل الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

بآلاف الدولارات الأمريكية

٢٠١٤	٢٠١٥
(معدلة)	(معدلة)
١,٩٥٦	٤٥٤
٨,٠٩٧	٧,٩٠٣
٢٠٤	٥٢٧
٢,٦٦١	(١,٤٢٤)
٤١١	٢,٧٠١
٢,٣٨٠	٤٠٠
٣,٥٢٩	٨٨٦
٢,٧٩٠	٢,١٥٣
٢١,٦٢٨	١٣,٦٠٠
٣,٤٣٢	-
<u>٢٥,٥٦٠</u>	<u>١٣,٦٠٠</u>

المصرفوات

تكلفة الموظفين	٦,٥٨٦
مصرفوات التمويل	٧٣٣
خسارة من تحويل عملات أجنبية	٧٢
الاستهلاك والإطفاء	٤٨٨
مصرفوات تشغيلية أخرى	٥,١٤٧
مجموع المصرفوات	١٣,٠٦٦
ربح قبل تغيرات القيمة العادلة ومخصصات انخفاض القيمة	٥٤
خسائر القيمة العادلة من استثمارات في أوراق مالية، صافي مخصصات انخفاض القيمة	(١١,٣٠٣)
	(٩,٠٨٥)
	(١٤,٧٠١)

خسارة السنة

خسارة السنة من:	(١٢,٤٨٣)
- العمليات المستمرة	(١٦,٤١٥)
- الموجودات المحتفظ بها لغرض البيع	٣,٩٣٢
	(١٥,٣٠٨)

العائد إلى:

مساهمي البنك	(١٦,٣١٦)
حصة غير مسيطرة	١,٨٧٩
حصة غير مسيطرة متعلقة بموجودات محتفظ بها لغرض البيع	٩٥
	(١٥,٣٠٨)

بيان التدفقات النقدية الموحد
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

بآلاف الدولارات الأمريكية

٢٠١٤	٢٠١٥
(معدلة)	(معدلة)
(١٥,٣٠٨)	(١٢,٤٨٣)
٤٨٨	١٧٧
١٠,٤٦٨	٩,٠٨٥
(٢,٠٤١)	(٤,٤٨١)
(٤٠٠)	(٢,٣٨٠)
٥,٣٧٤	١٤,٧٠١
١,٤٢٤	(٢,٢١١)
٤٣٣	١٩٧
<u>٤٣٨</u>	<u>٢,٥٥٥</u>

أنشطة التشغيل

خسارة السنة	(١٢,٤٨٣)
تسويات للبنود التالية:	
استهلاك وإطفاء	١٧٧
خسائر القيمة العادلة من استثمارات حقوق الملكية غير مسعرة	٩,٠٨٥
ربح من بيع استثمارات في أوراق مالية	(٤,٤٨١)
ربح من بيع استثمارات عقارية	(٢,٣٨٠)
مخصصات الانخفاض في القيمة	١٤,٧٠١
حصة المجموعة في (ربح) / خسارة الشركات الزميلة المحتسبة بطريقة حقوق الملكية	(٢,٢١١)
صافي إطفاء الخصم	١٩٧

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

ذمم تمويلات مدينة	١٠,٣٧٥
مبالغ مستحقة من مستثمري إجارة	(٣,١٧٤)
إيداعات لدى مؤسسات مالية (بتواريخ استحقاق أصلية لفترة تزيد على ٩١ يوماً أو أكثر)	-
استثمار في موجودات الإجارة	-
عقارات قيد التطوير	-
موجودات أخرى	٤٢٤
مطلوبات أخرى	١,٠٦٨
حقوق الملكية لحاملي حسابات الاستثمار	-
صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل	١١,٢٤٨

أنشطة الاستثمار

شراء استثمارات في أوراق مالية	(٧٧,٦٨٠)
عوائد بيع استثمارات في أوراق مالية	٧١,٣٩٧
عوائد بيع استثمارات عقارية	١٣,٥٨١
عوائد بيع عقارات قيد التطوير	٨٣٤
مبالغ مدفوعة لموجودات محتفظ بها للبيع، صافي	(٣٩,١٢٠)
موجودات مشتراة لغرض التأجير	(١,٢٨٦)
مبالغ مدفوعة لشراء معدات	(١٥١)
مبالغ مدفوعة للاستحواذ على شركات زميلة	-
صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار	(٣٢,٤٢٥)

أنشطة التمويل

توزيعات للحصص غير مسيطرة	(٧٨٣)
حوصص غير مسيطرة	٢,٠١٣
إيداعات من مؤسسات مالية، صافي	(٨,٠٣٧)
تمويلات من مؤسسات مالية	١٧,٢١٣
صافي النقد الناتج من أنشطة التمويل	١٠,٤٠٦

صافي النقص في النقد وما في حكمه خلال السنة

النقد وما في حكمه في ١ يناير	٢٥,٩٩٢
النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر	١٥,٢٢١

يشتمل النقد وما في حكمه على:

نقد وأرصدة لدى البنوك	١٣,٢١٩
إيداعات لدى مؤسسات مالية (بتواريخ استحقاق أصلية لفترة ٩٠ يوماً أو أقل)	٢,٠٠٢
	١٧,٠١٦
	٨,٩٧٦
	٢٥,٩٩٢

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

بآلاف الدولارات الأمريكية

حقوق الملكية المنسوبة إلى مساهمي الشركة الأم	حصة غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥ (لخسارة) / ربح السنة (مخساراً) / ربح السنة (مخساراً)	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
حصة المجموعة في احتياطات الشركات الزميلة المحتسبة بطريقة حقوق الملكية	١٦,٣٨٥	١٦,٣٨٥
النحو البيان الدخل عند البيع	٦٧٦	٦٧٦
تغيرات متراكمة في القيمة العادلة	(١٤,٥٧٧)	(١٤,٥٧٧)
مجموع الإيرادات والمصرفوات المحتسب للسنة	٣٨٧	٣٨٧
توزيعات للحصص غير المسيطرة	(١٤,٥٧٧)	(١٤,٥٧٧)
توزيعات للحصص غير المسيطرة	(١٦,٣٨٥)	(١٦,٣٨٥)
ربح جزئي لموجودات مشتراة لغرض التأجير، صافي	-	-
توزيعات للحصص غير المسيطرة	-	-
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠

هذه القوائم تم استخراجها من القوائم المالية الموحدة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م والتي تم تدقيقها من قبل KPMG الذين أصدروا رأي غير متحفظ على القوائم المالية. وقد تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة في ٢١ فبراير ٢٠١٦م.