

بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦

الموجودات		
نقد وأرصدة لدى البنوك	٦,١٦٣	٥,١٥١
إيداعات لدى مؤسسات مالية	٥,٠٣١	٧,٩٠٢
استثمارات في صكوك	٩١,١٢٧	٧٠,٨٨١
ذمم تمويلات مدينة	١١,٩٧٠	٦,٩٥٥
مبالغ مستحقة من مستثمري الإجارة	٥,٨٩٢	١٥,١٨٥
استثمارات في أوراق مالية	٨٨,٩٨٧	٨٧,٦٨٠
موجودات مشتتة لغرض التأجير	–	٦٨,٦٠٢
استثمارات عقارية	١٤٤,٢٠١	١٠٧,٢٤٤
استثمار في شركات زمنية محتسبة بطريقة حقوق الملكية	٤٦١	٤,٧٤٢
موجودات أخرى	١٢,٨٦٥	١٣,٦٠٣

مجموع الموجودات	٣٦٦,٦٩٧	٣٨٧,٩٢٥
المطلوبات		
إيداعات من مؤسسات مالية	٢٠٠,٢	٦,٥٠٣
مطلوبات التمويلات	١,٢,٣٧٠	٧٣,٢٧٣
مطلوبات متعلقة بموجودات محتفظ بها لغرض التأجير	–	٥٢,١٨١
مطلوبات أخرى	١٧,٦٨٢	١٣,٩٦٣

مجموع المطلوبات	١٢٢,٠٥٤	١٤٥,٩٢٠
------------------------	----------------	----------------

حقوق الملكية		
رأس المال	٢٣٣,٠٠٠	٣,٠٠٠
احتياطي قانوني	٧٦٢	٦٧٦
أرباح مستبقاة / (خسائر متراكمة)	١,١٣٨	(٦٦,٦٣٤)
احتياطي القيمة العادلة للعقارات	٢٧٨	٦١
احتياطي عام	٤,٦١٨	٤,٦١٨

حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي البنك	٢٣٩,٧٩٦	٢٣٩,٢٧٧
ححص غير مسيطرة	٤,٨٤٧	٢,٧٣٥
مجموع حقوق الملكية	٢٤٤,٦٤٣	٢٤٢,٠٠٥

مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٣٦٦,٦٩٧	٣٨٧,٩٢٥
--------------------------------------	----------------	----------------

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	رأس المال	احتياطي قانوني	أرباح مستبقاة/ (خسائر متراكمة)	احتياطي القيمة العادلة للعقارات	احتياطي عام	المجموع	ححص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧	٣,٠٠٠	٦٧٦	(٦٦,٦٣٤)	٦١	٤,٦١٨	٢٣٩,٢٧٠	٢,٧٣٥	٢٤٢,٠٠٥
ربح السنة	–	–	٨٥٨	–	–	٨٥٨	١٤٧	١,٠٠٥
صافي تغيرات القيمة العادلة	–	–	–	(٣٣٢)	–	(٣٣٢)	–	(٣٣٢)
احتياطي قانوني	–	٨٦	(٨٦)	–	–	–	–	–
مجموع الإيرادات والمصرفوات المحتسبة للسنة	–	٨٦	٧٧٢	(٣٣٢)	–	٥٢٦	١٤٧	٦٧٣
ححص غير مسيطرة متعلقة بشركات تابعة	–	–	–	–	–	–	٢,٠٣٦	٢,٠٣٦
توزيع للحصص غير مسيطرة	–	–	–	–	–	–	(٧١)	(٧١)
تسوية الخسائر	(٦٧,٠٠٠)	–	٦٧,٠٠٠	–	–	–	–	–
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٢٣٣,٠٠٠	٧٦٢	١,١٣٨	٢٧٨	٤,٦١٨	٢٣٩,٧٩٦	٤,٨٤٧	٢٤٤,٦٤٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	رأس المال	احتياطي قانوني	خسائر متراكمة	احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات	احتياطي القيمة العادلة للعقارات	المجموع	ححص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦	٣,٠٠٠	٦٧٦	(١٧,٢٤٩)	(١,٧)	١,٨٢٦	٢٨٩,٧٦٤	١٣,٨١٦	٣٠٣,٥٨٠
(خسارة) / ربح السنة	–	–	(٤٩,٣٨٥)	–	–	(٤٩,٣٨٥)	١,٦٥٤	(٤٧,٧٣١)
صافي تغيرات القيمة العادلة	–	–	–	١,٧	(١,٢١٦)	(١,١٩)	–	(١,١٩)
مجموع الإيرادات والمصرفوات المحتسبة للسنة	–	–	–	–	–	–	–	–
إلغاء احتساب عند بيع موجودات مشتراه لغرض التأجير، صافي	–	–	–	–	–	–	١,٦٥٤	(٤٨,٨٤٤)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣,٠٠٠	٦٧٦	(٦٦,٦٣٤)	١,٧	(١,٢١٦)	٢٣٩,٢٧٠	٢,٧٣٥	٢٤٢,٠٠٥

بيان الدخل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦

الإيرادات		
إيراد الخدمات المصرفية الاستثمارية	٩,٨	–
إيراد الصكوك	٤,٦٥٠	٦,١٣٤
إيراد الاستثمار في أوراق مالية	٣,٤٠٧	(٢٩٣)
إيراد الرسوم	–	٤٩٤
إيراد التمويل	١,٢١٨	١,١٣٧
حصة المجموعة في ارباح الشركات الزميلة المحتسبة بطريقة حقوق الملكية	١٣٩	١٩٢
ربح من بيع شركة زميلة محتسبة بطريقة حقوق الملكية	٢٩٨	–
إيراد من استثمارات عقارية	٢,١٣٤	١,٠٠٥
إيرادات أخرى	١,٣٢٧	٢,٢١٨

مجموع الإيرادات من العمليات المستمرة	١٤,٠٨١	١٠,٨٨٧
العمليات الغير مستمرة:		
إيراد من العمليات الغير مستمرة، صافي	٣,٠٢٨	٨,٤٥٢
مجموع الإيرادات	١٧,١٠٩	١٩,٣٣٩

المصرفوات		
تكاليف الموظفين	٧,٧٨١	٦,٤٢٠
مصرفوات التمويل على الإيداعات ومطلوبات التمويلات	١,١٩٤	١,٢٠٤
الاستهلاك والإطفاء	٩٥	١٥٠
مصرفوات تشغيلية أخرى	٥,١٦٤	٤,٦٧٧

مجموع المصرفوات	١٤,٢٣٤	١٢,٤٥١
الربح قبل تغيرات القيمة العادلة ومخصصات انخفاض القيمة،	٢,٨٧٥	٦,٨٨٨

صافي تغيرات القيمة العادلة للاستثمارات في أوراق مالية	٣٩٧	(٢,٣٢٢)
مخصصات انخفاض القيمة	(٢,٢٦٧)	(٥٢,٢٩٧)

ربح / (خسارة) السنة	١,٠٠٥	(٤٧,٧٣١)
العائد إلى مساهمي البنك	٨٥٨	(٤٩,٣٨٥)
ححص غير مسيطرة	١٤٧	١,٦٥٤
	١,٠٠٥	(٤٧,٧٣١)

حقوق الملكية المنسوبة إلى مساهمي البنك	رأس المال	احتياطي قانوني	خسائر متراكمة	احتياطي القيمة العادلة للعقارات	احتياطي عام	المجموع	ححص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧	٣,٠٠٠	٦٧٦	(٦٦,٦٣٤)	٦١	٤,٦١٨	٢٣٩,٢٧٠	٢,٧٣٥	٢٤٢,٠٠٥
ربح السنة	–	–	٨٥٨	–	–	٨٥٨	١٤٧	١,٠٠٥
صافي تغيرات القيمة العادلة	–	–	–	(٣٣٢)	–	(٣٣٢)	–	(٣٣٢)
احتياطي قانوني	–	٨٦	(٨٦)	–	–	–	–	–
مجموع الإيرادات والمصرفوات المحتسبة للسنة	–	٨٦	٧٧٢	(٣٣٢)	–	٥٢٦	١٤٧	٦٧٣
ححص غير مسيطرة متعلقة بشركات تابعة	–	–	–	–	–	–	٢,٠٣٦	٢,٠٣٦
توزيع للحصص غير مسيطرة	–	–	–	–	–	–	(٧١)	(٧١)
تسوية الخسائر	(٦٧,٠٠٠)	–	٦٧,٠٠٠	–	–	–	–	–
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٢٣٣,٠٠٠	٧٦٢	١,١٣٨	٢٧٨	٤,٦١٨	٢٣٩,٧٩٦	٤,٨٤٧	٢٤٤,٦٤٣

حقوق الملكية المنسوبة إلى مساهمي البنك	رأس المال	احتياطي قانوني	خسائر متراكمة	احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات	احتياطي القيمة العادلة للعقارات	المجموع	ححص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧	٣,٠٠٠	٦٧٦	(٦٦,٦٣٤)	٦١	٤,٦١٨	٢٣٩,٢٧٠	٢,٧٣٥	٢٤٢,٠٠٥
ربح السنة	–	–	٨٥٨	–	–	٨٥٨	١٤٧	١,٠٠٥
صافي تغيرات القيمة العادلة	–	–	–	(٣٣٢)	–	(٣٣٢)	–	(٣٣٢)
احتياطي قانوني	–	٨٦	(٨٦)	–	–	–	–	–
مجموع الإيرادات والمصرفوات المحتسبة للسنة	–	٨٦	٧٧٢	(٣٣٢)	–	٥٢٦	١٤٧	٦٧٣
ححص غير مسيطرة متعلقة بشركات تابعة	–	–	–	–	–	–	٢,٠٣٦	٢,٠٣٦
توزيع للحصص غير مسيطرة	–	–	–	–	–	–	(٧١)	(٧١)
تسوية الخسائر	(٦٧,٠٠٠)	–	٦٧,٠٠٠	–	–	–	–	–
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٢٣٣,٠٠٠	٧٦٢	١,١٣٨	٢٧٨	٤,٦١٨	٢٣٩,٧٩٦	٤,٨٤٧	٢٤٤,٦٤٣

حقوق الملكية المنسوبة إلى مساهمي البنك	رأس المال	احتياطي قانوني	خسائر متراكمة	احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات	احتياطي القيمة العادلة للعقارات	المجموع	ححص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦	٣,٠٠٠	٦٧٦	(١٧,٢٤٩)	(١,٧)	١,٨٢٦	٢٨٩,٧٦٤	١٣,٨١٦	٣٠٣,٥٨٠
(خسارة) / ربح السنة	–	–	(٤٩,٣٨٥)	–	–	(٤٩,٣٨٥)	١,٦٥٤	(٤٧,٧٣١)
صافي تغيرات القيمة العادلة	–	–	–	١,٧	(١,٢١٦)	(١,١٩)	–	(١,١٩)
مجموع الإيرادات والمصرفوات المحتسبة للسنة	–	–	–	–	–	–	–	–
إلغاء احتساب عند بيع موجودات مشتراه لغرض التأجير، صافي	–	–	–	–	–	–	١,٦٥٤	(٤٨,٨٤٤)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣,٠٠٠	٦٧٦	(٦٦,٦٣٤)	١,٧	(١,٢١٦)	٢٣٩,٢٧٠	٢,٧٣٥	٢٤٢,٠٠٥

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	رأس المال	احتياطي قانوني	خسائر متراكمة	احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات	احتياطي القيمة العادلة للعقارات	المجموع	ححص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦	٣,٠٠٠	٦٧٦	(١٧,٢٤٩)	(١,٧)	١,٨٢٦	٢٨٩,٧٦٤	١٣,٨١٦	٣٠٣,٥٨٠
(خسارة) / ربح السنة	–	–	(٤٩,٣٨٥)	–	–	(٤٩,٣٨٥)	١,٦٥٤	(٤٧,٧٣١)
صافي تغيرات القيمة العادلة	–	–	–	١,٧	(١,٢١٦)	(١,١٩)	–	(١,١٩)
مجموع الإيرادات والمصرفوات المحتسبة للسنة	–	–	–	–	–	–	–	–
إلغاء احتساب عند بيع موجودات مشتراه لغرض التأجير، صافي	–	–	–	–	–	–	١,٦٥٤	(٤٨,٨٤٤)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣,٠٠٠	٦٧٦	(٦٦,٦٣٤)	١,٧	(١,٢١٦)	٢٣٩,٢٧٠	٢,٧٣٥	٢٤٢,٠٠٥

مصرف إبدار Ibdar Bank

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦

أنشطة التشغيل		
ربح / (خسارة) السنة	١,٠٠٥	(٤٧,٧٣١)
تعديلات لـ:		
استهلاك وإطفاء	٩٥	١٥٠
صافي خسارة القيمة العادلة للاستثمارات في أوراق مالية	(٣٩٧)	٢,٣٢٢
حصة المجموعة في أرباح الشركات الزميلة المحتسبة بطريقة حقوق الملكية	(١٣٩)	(١٩٢)
ربح من بيع شركة زميلة محتسبة بطريقة حقوق الملكية	(٢٩٨)	–
ربح من بيع استثمارات في صكوك	(١,١٢٧)	(١,٩٠٩)
ربح من بيع استثمارات عقارية	(٦٢٣)	–
مخصصات الانخفاض في القيمة	٢,٢٠٦٧	٥٢,٢٩٧
إيرادات أخرى	(٢١٧)	(٢٠,٦٨)
إطفاء العلاوة / (الخصم)، صافي	٢٣٧	٩٩

الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
ذمم تمويلات مدينة	٤,٢٨٥	٥٤١
إيداعات لدى مؤسسات مالية	(٥,٣١)	–
موجودات أخرى	٢٤,٥٦٣	(٥,٢٩٩)
مطلوبات أخرى	٣,٦٠٩	٣,٤٤٤

صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل	٢٨,٢٢٩	١,٦٥٤
---	---------------	--------------

أنشطة الاستثمار		
شراء استثمارات في أوراق مالية	(٢٠,٥٩١)	(١٣٨,٣٦٠)
المستلم من بيع استثمارات في أوراق مالية	١٧٨,٠١٢	١٤٤,٧٧٥
شراء استثمارات عقارية، صافي	(٤٤,٢١٤)	(٧٧,٣٥٢)
المستلم من بيع استثمارات عقارية	٩,٥٤٦	–
المستلم من بيع شركات زميلة محتسبة بطريقة حقوق الملكية، صافي	٤,٦٨٩	٥,٨١٩
مدفوعات لشراء معدات	(١٥٧)	(١٣٨)
موجودات محتفظ بها لغرض التأجير، صافي	(٦,٩٢٩)	١٢,٠٤٧

صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار	(٥٩,٦٤٤)	(٥٣,٢١٣)
---	-----------------	-----------------

أنشطة التمويل		
إيداعات من مؤسسات مالية، صافي	(٤,٥١)	٢,٣٤٠
مطلوبات التمويلات، صافي	٢٩,٠٩٧	٤٧,٠٥١
توزيع لحصص غير مسيطرة	(٧١)	–

صافي النقد الناتج من أنشطة التمويل	٢٤,٥٢٥	٤٩,٣٩١
---	---------------	---------------

صافي النقص في النقد وما في حكمه خلال السنة	(٦,٨٩٠)	(٢,٦١٨)
النقد وما في حكمه في ١ يناير	١٣,٠٥٣	١٥,٢٢١

النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر	٦,١٦٣	١٣,٠٥٣
---------------------------------------	--------------	---------------

يشتمل النقد وما في حكمه على:

نقد وأرصدة لدى البنوك	٦,١٦٣	٥,١٥١
إيداعات لدى مؤسسات مالية (بتواريخ استحقاق أصلية لفترة ٩٠ يوماً أو أقل)	–	٧,٩٠٢
	٦,١٦٣	١٣,٠٥٣

تم استخراج البيانات المالية أعلاه من البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ والتي تم تدقيقها من قبل كي بي ام جي الذين أصدروا رأياً غير متحفظ على القوائم المالية، وقد تم اعتماد البيانات المالية من قبل أعضاء مجلس الإدارة، تتواجد نسخة من البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة على الموقع الإلكتروني لإبدار: **www.Ibdarbank.com**