

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

بيان المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٢٠١٦ دولار أمريكي	٢٠١٥ دولار أمريكي	الموجودات
٥١٦,٠٨٨	٣,١٠٧,٠٧٥	نقد وأرصدة لدى البنوك
٥,٩٩٥,٩٣٧	٣,٧٣٨,٧٣٣	استثمارات الأسهم
٣,٦٨٠,٢٠٣	٣,٦٨٠,٢٠٣	مبالغ مستحقة القبض للبيع بالدفء المزمع
٢٥,١٣٧,٩٩٢	٢٤,٦٦٥,٥٩٢	استثمارات عقارية
٩٤٩,٤٣٣	٩٥٤,١٢٩	موجودات أخرى
٢٤,٨٣٦	٤١,٣٥٠	موجودات ثابتة
٣٦,٧٩٤,٤٧٩	٣٥,٧٨٧,١١٢	مجموع الموجودات
		المطلوبات و حقوق الملكية
		المطلوبات
٣,٦٧٠,٢٠٢	٣,٦٧٠,٢٠٢	مبالغ مستحقة لمؤسسة مالية
٣,٢٢٩,٠٦٤	٣,٢٢٩,٠٦٤	مراجعات مستحقة الدفع
-	٣,٥٨٠,٩٠٢	مبالغ مستحقة الدفع مقابل ارتباطات عقد التأجير
١٨٤,٦٧٨	٦٦٢,٠٠٢	مطلوبات أخرى
٧,٠٨٣,٩٤٤	١٠,٧٤٢,٤٧٠	مجموع المطلوبات
		حقوق الملكية
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٨,٠٢٧,٧٠٩	٧,٥٦١,٤٢٠	احتياطي قانوني
٨٣٢,٧٢٧	٩٠٩,٧٠٥	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات
٩٨٦,٣٨٨	٦٥٧,٤٧٦	احتياطي القيمة العادلة للعقارات
(٥٩,٨٨٧,٣٥٤)	(٦٤,٠٨٣,٩٥٩)	خسائر متراكمة
٢٩,٧١٠,٥٣٥	٢٥,٤٤,٦٤٢	مجموع حقوق الملكية
٣٦,٧٩٤,٤٧٩	٣٥,٧٨٧,١١٢	مجموع المطلوبات و حقوق الملكية
		بنود غير مدرجة في الميزانية العمومية
-	-	حقوق حاملي حسابات الاستثمار

بيان الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٢٠١٦ دولار أمريكي	٢٠١٥ دولار أمريكي	الإيرادات
١,٧٠٨,٢٣٧	١,٧٠٠,٣٠٨	دخل الإيجار من الاستثمارات العقارية
٢,٦٤٠,٥٤٧	(٤٥,٧٣٧)	مكسب / (خسارة) القيمة العادلة لاستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة
٤٤,٩٣٧	٣٧,٠٦٤	ضمن بيان الدخل، صافي
٤,٣٩٣,٢٢١	١,٦٨١,٦٤٥	دخل آخر، صافي
		الدخل التشغيلي
		المصروفات
(١١٩,٨٢٠)	(٤٩٧,٨٩٨)	تكاليف الموظفين
(٥٦٤,٤٤٣)	(٧٦٤,٠١٤)	مصروفات إدارية وعمومية
(٢٢,٥٩٢)	(٢٥,٤٦٨)	إستهلاك
(٧٠٦,٨٥٥)	(١,٢٨٧,٣٨١)	المصروفات التشغيلية
٣,٦٨٦,٣٦٦	٣٨٤,٦٦٤	صافي الربح قبل الخصص والإضمحلال
-	٢,٦٦٩,٧٤٦	مخصص مسترد مقابل ارتباطات عقد التأجير
(٥٦,٩٢١)	(١,١٥٤,١٢٩)	مخصص إضمحلال الموجودات المالية
١,٠٣٣,٤٨٨	١,٠٩,١٦٥	مخصص مسترد متعلق بالاستثمارات العقارية، صافي
٤,٦٦٢,٨٩٤	١,٠٩٩,٤٦٦	صافي الربح للسنة

بيان التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٢٠١٦ دولار أمريكي	٢٠١٥ دولار أمريكي	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
٤,٦٦٢,٨٩٤	١,٥١٩,٠٤٦	صافي الربح للسنة
٢٢,٥٩٢	٢٥,٤٦٩	تعديلات البنود التالية:
-	(٢,٦٦٩,٧٤٦)	إستهلاك
٥٦,٩٢١	١,١٥٤,١٢٩	مخصص مسترد مقابل ارتباطات عقد التأجير
(١,٠٣٣,٤٨٨)	(١,٠٩,١٦٥)	مخصص إضمحلال الموجودات المالية
(٢,٦٤٠,٥٤٧)	٤٥,٧٣٧	مخصص مسترد متعلق بالاستثمارات العقارية، صافي
(٤٤,٨٣٠)	(٦,١٩٧)	(مكسب) / خسارة القيمة العادلة لاستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة ضمن بيان الدخل، صافي
١,٠٢٤,٠٨١	٤٥٩,٣٦٣	أرباح أسهم
٤,٦٦٢	(١,٧٩٩)	النقص / (الزيادة) في الموجودات الأخرى
(٧٦,٢٢٤)	(٧٨٣,٧٨٢)	النقص في المطلوبات الأخرى
(٣,٥٨٠,٩٠٢)	(١,١٩٣,٣٤٤)	مدفوعات مبالغ مستحقة الدفع مقابل ارتباطات عقد التأجير
(٢,٦٢٩,٧٤٩)	(١,٠١٩,٩٥٢)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:
(٦,٠٦٨)	-	شراء موجودات ثابتة
٤٤,٨٣٠	٦,١٩٧	أرباح أسهم مستلمة
٢٨,٧٣٧	٦,١٩٧	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
(٢,٥٩٠,٨٨٧)	(١,٠١٣,٧٥٥)	صافي النقد في النقد وما في حكمه
٣,١٠٧,٠٧٥	٤,١٢٠,٨٢٠	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٥١٦,٠٨٨	٣,١٠٧,٠٧٥	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

بيان التغيرات في حقوق الملكية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	رأس المال دولار أمريكي	احتياطي قانوني دولار أمريكي	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات دولار أمريكي	احتياطي القيمة العادلة للعقارات دولار أمريكي	خسائر متراكمة دولار أمريكي	المجموع دولار أمريكي
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٧,٤٠٩,٥١٥	٢,٣١٦,٢٢١	١١٧,٨٠٥	(٦٥,٤٥١,١٠٠)	٢٤,٣٩٢,٤٤٩
صافي الربح للسنة	-	١٥١,٩٠٥	-	-	١,٥١٩,٠٤٦	١,٥١٩,٠٤٦
محول إلى الاحتياطي القانوني (خسارة) / دخل شامل آخر:	-	-	-	-	(١٥١,٩٠٥)	-
خسارة القيمة العادلة لاستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة	-	-	(١,٤٠٦,٥١٦)	-	-	(١,٤٠٦,٥١٦)
ضمن حقوق الملكية	-	-	-	-	-	-
مكسب القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	-	-	-	٥٣٩,٦٧١	-	٥٣٩,٦٧١
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٧,٥٦١,٤٢٠	٩,٠٩٧,٠٥٥	٦٥٧,٤٧٦	(٦٤,٠٨٣,٩٥٩)	٢٥,٠٤٤,٦٤٢
صافي الربح للسنة	-	-	-	-	٤,٦٦٢,٨٩٤	٤,٦٦٢,٨٩٤
محول إلى الاحتياطي القانوني (خسارة) / دخل شامل آخر:	-	٤٦٦,٣٨٨	-	-	(٤٦٦,٣٨٨)	-
خسارة القيمة العادلة لاستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة	-	-	(٢٢٥,٩١٢)	-	-	(٢٢٥,٩١٢)
ضمن حقوق الملكية	-	-	-	-	-	-
مكسب القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	-	-	-	٣٢٨,٩١٢	-	٣٢٨,٩١٢
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٢٧,٧٠٩	٥,٨٣,٧٢٧	٩٨٦,٣٨٨	(٥٩,٨٨٧,٣٥٤)	٢٩,٧١٠,٥٣٥

تم استخراج هذه البيانات من البيانات المالية المدققة والتي تم إصدار رأي غير محقق عليها من قبل شركة ديويوت، الشرق الأوسط بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠١٧.

تأكيد الأمر

١- تم إعداد هذه البيانات المالية باستخدام مبادئ الاستمرارية، وذلك لإقتناع الإدارة باستمرارية البنك في العمل في المستقبل المنظور. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، تجاوزت خسائر البنك المتراكمة جزء كبير من رأسماله، هذا الوضع بجانب النقص الحالي في كفاية رأس المال ومصادر إيرادات البنك المحدودة حالياً، وعدم القدرة على توليد تدفقات نقدية كافية من العمليات، وغير شكوك كبيرة حول قدرة البنك على الاستمرار كمنشأة مستمرة. من رأي الإدارة، بأن البنك لديه القدرة على تطوير عمليات مرحة، وهذا يتوقف على تأمين الموارد المالية الكافية. لا يمكن ضمان بأن البنك سوف يكون ناجحاً في تحقيق الربحية أو جمع المال الإضافي لتمويل العمليات. لا تشمل البيانات المالية أي تعديلات تتعلق بإمكانية استرداد الموجودات والمطلوبات التي قد تكون ضرورية، في حال كان البنك غير قادر على الاستمرار كمنشأة مستمرة.

٢- بتاريخ ٢٢ سبتمبر ٢٠١٦ أقرت الجمعية العامة الغير العادية للبنك على الاستغناء عن رخصة البنك المصرفي والتوقف عن مزاوله كافة الأعمال المصرفية. تم الانتهاء من إجراءات تسليم الرخصة المصرفية. قام مصرف البحرين المركزي بإبلاغ البنك وذلك من خلال خطابه بتاريخ ٣١ يناير ٢٠١٧ بأن رخصة مصرف قطاع جعلة إسلامي الخاص بالبنك قد تم إلغاؤها وتم حذف بياناته من سجلات مصرف البحرين المركزي.

تم اعتماد إصدار البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠١٧.