

بيان التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

بيان المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٢٠١٦ دولار أمريكي	٢٠١٥ دولار أمريكي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:	
صافي الربح للسنة	٤,٦٦٢,٨٩٤
تعديلات للبيوتد التالية:	
إستهلاك	٢٢,٥٩٢
مخصص مسترد مقابل ارتباطات عقد التاجير	-
مخصص لإضمحلال الموجودات المالية	٥٦,٩٦٠
مخصص مسترد متعلق بالاستثمارات العقارية، صافي (مكسب) / خسارة القيمة العادلة لاستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة ضمن بيان الدخل، صافي (ربح) أسهم	(١,٠٣٢,٤٨٨)
	(٢,٦٤٠,٠٤٧)
	(٤٤,٨٣٠)
	١,٠٢٤,٠٨١
	٤,٦٩٦
	(٧٦,٢٢٤)
	(٣,٥٨٠,٩٠١)
	(١,١٩٣,٣٢٤)
	(١,٠١٩,٩٥٢)
	-
	٦,١٩٧
	٦,١٩٧
	(١,٠١٣,٧٥٥)
	٤,١٢٠,٨٢٠
	٣,١٠٧,٠٨٨

٢٠١٦ دولار أمريكي	٢٠١٥ دولار أمريكي
الموجودات	
نقد وأرصدة لدى البنوك	٥١٦,٠٨٨
استثمارات الأسهم	٥,٩٩٥,٩٣٧
مبالغ مستحقة القبض للبيع بالدفق المؤجل	٣,٦٨٠,٢٠٣
استثمارات عقارية	٢٥,١٣٧,٩٩٢
موجودات أخرى	٩٤٩,٤٣٣
موجودات ثابتة	٢٤,٨٢٦
مجموع الموجودات	٣٦,٧٩٤,٤٧٩
المطلوبات و حقوق الملكية	
المطلوبات	
مبالغ مستحقة لمؤسسة مالية	٣,٦٧٠,٢٠٢
مراجعات مستحقة الدفع	٣,٢٢٩,٠٤٤
مبالغ مستحقة الدفع مقابل ارتباطات عقد التاجير	-
مطلوبات أخرى	١٨٤,٦٧٨
مجموع المطلوبات	٧,٠٨٣,٩٤٤
حقوق الملكية	
رأس المال	٨٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني	٨,٠٢٧,٧٠٩
احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	٨٠٣,٧٧٢
احتياطي القيمة العادلة للعقارات	٩٨٦,٣٨٨
خسائر متراكمة	(٥٩,٨٨٧,٣٥٤)
مجموع حقوق الملكية	٢٩,٧١٠,٥٣٥
مجموع المطلوبات و حقوق الملكية	٣٦,٧٩٤,٤٧٩
بنود غير مدرجة في الميزانية العمومية	
حقوق حاملي حسابات الاستثمار	-

بيان التغيرات في حقوق الملكية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

رأس المال دولار أمريكي	احتياطي القانوني دولار أمريكي	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات دولار أمريكي	احتياطي القيمة العادلة العقارات دولار أمريكي	احتياطي مشاركة دولار أمريكي	المجموع دولار أمريكي
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٧,٤٠٩,٥٥٠	٢,٣١٦,٢٢١	١١٧,٨٠٥	(٦٥,٤٥١,١٠٠)	٢٤,٣٩٢,٤٤٩
-	١٥١,٩٠٥	-	-	١,٥١٩,٠٤٦	١,٥١٩,٠٤٦
-	-	(١,٤٠٦,٥١٦)	-	(١٥١,٩٠٥)	-
-	-	-	-	-	(١,٤٠٦,٥١٦)
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٧,٥٦١,٤٥٥	٩,٠٩٧,٠٥٥	٦٥٧,٤٧١	(٦٤,٠٨٣,٩٥٥)	٢٥,٠٤٤,٦٤٢
-	-	-	-	٤,٦٦٢,٨٩٤	٤,٦٦٢,٨٩٤
-	٤٦٦,٣٨٨	-	-	(٤٦٦,٣٨٨)	-
-	-	(٣٢٥,٩١٣)	-	-	(٣٢٥,٩١٣)
-	-	-	٣٢٥,٩١٣	-	٣٢٥,٩١٣
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٢٧,٧٠٩	٥,٨٣,٧٩٢	٩٨٦,٣٨٨	(٥٩,٨٨٧,٣٥٤)	٢٩,٧١٠,٥٣٥

٢٠١٦ دولار أمريكي	٢٠١٥ دولار أمريكي
ال إيرادات	
دخل الإيجار من الاستثمارات العقارية	١,٧٠٨,٢٣٧
مكسب / (خسارة) القيمة العادلة لاستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة	٢,٦٤٠,٠٤٧
ضمن بيان الدخل، صافي	٤٤,٩٣٧
دخل آخر، صافي	٤,٣٢٣,٢٢١
الدخل التشغيلي	٩,٧١٦,٤٤٢
المصروفات	
تكاليف الموظفين	(١١٩,٨٢٠)
مصرفات إدارية وعمومية	(٥٢٤,٤٤٣)
إستهلاك	(٢٢,٥٩٢)
المصرفات التشغيلية	(٧٠٦,٨٥٥)
صافي الربح قبل الخصص والإضمحلال	٣,٦٨٠,٢٠٣
مخصص مسترد مقابل ارتباطات عقد التاجير	-
مخصص لإضمحلال الموجودات المالية	(٥٦,٩٦٠)
مخصص مسترد متعلق بالاستثمارات العقارية، صافي	١,٠٣٢,٤٨٨
صافي الربح للسنة	٤,٦٦٢,٨٩٤

٢٠١٦ دولار أمريكي	٢٠١٥ دولار أمريكي
بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ال إيرادات	
دخل الإيجار من الاستثمارات العقارية	١,٧٠٨,٢٣٧
مكسب / (خسارة) القيمة العادلة لاستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة	٢,٦٤٠,٠٤٧
ضمن بيان الدخل، صافي	٤٤,٩٣٧
دخل آخر، صافي	٤,٣٢٣,٢٢١
الدخل التشغيلي	٩,٧١٦,٤٤٢
المصروفات	
تكاليف الموظفين	(١١٩,٨٢٠)
مصرفات إدارية وعمومية	(٥٢٤,٤٤٣)
إستهلاك	(٢٢,٥٩٢)
المصرفات التشغيلية	(٧٠٦,٨٥٥)
صافي الربح قبل الخصص والإضمحلال	٣,٦٨٠,٢٠٣
مخصص مسترد مقابل ارتباطات عقد التاجير	-
مخصص لإضمحلال الموجودات المالية	(٥٦,٩٦٠)
مخصص مسترد متعلق بالاستثمارات العقارية، صافي	١,٠٣٢,٤٨٨
صافي الربح للسنة	٤,٦٦٢,٨٩٤

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 مبيد 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 إلغائها وتم حذف بياناته من سجلات مصرف البحرين المركزي.

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