البيـــانـــات الماليـــة الموحـــدة

للثلاثة أشهر المنتهية ٣١ مارس ٢٠١٠

فينشر كابيتال بنك

الميزانية العمومية الموحدة

كما في ٣١ مارس ٢٠١٠ — بآلاف الدولارات الأمريكية

	٣١ مارس ٢٠١٠ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
الموجودات		
نقد وأرصدة لدى البنوك	٣,٣٠٧	١٤,٢٨٧
ودائع لدى مؤسسات مالية	٣٢,٥٠٩	٥٠,٧٨٩
استثمارات في أوراق مالية	١٣٩,١٦٦	١٢٩,٢٥٩
استثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة	٣٧,٤٣٨	٣٦,٨١٤
استثمارات عقارية	٩,١٣٠	٦٢,٨٨٤
ذمم مدينة من خدمات مصرفية استثمارية	١١,٥٤٥	٩,٩٢٥
تمويل قصير الأجل لشركات المشاريع	٢٤,٩٢١	١٤,٤١٨
موجودات أخرى	٢٤,٠٧٧	٢٣,٦١٨
معدات	١٣,٥٠٦	١٤,٠٠٧
مجموع الموجودات	**٢٩٥,٥٩٩**	**٣٥٦,٠٠١**
المطلوبات		
ذمم التمويلات الإسلامية الدائنة	١٣٥	١٣,٤٢٨
ذمم دائنة لاستثمارات عقارية	–	٤١,٧٢٧
مستحقات الموظفين	٥,٠٣٩	٥,٧٦٧
مطلوبات أخرى	٦,٦٠٩	٩,٢٧٢
مجموع المطلوبات	**١١,٧٨٣**	**٧٠,٢٠٤**
حقوق الملكية		
رأس المال	٢٥٠,٠٠٠	١٧٣,٢٥٠
علاوة إصدار	٢٨,٤٢٩	١٣,٥٢٣
مبالغ مستلمة لغرض رفع رأس المال	–	٦٤,٩٠٥
أسهم «خطة تملّك أسهم البنك من قبل الموظفين»		
لم يتم استحقاقها	(٢٢,٧٦٤)	(١٥,٠٠٠)
احتياطي قانوني	١٠,٤١٤	١٠,٤١٤
احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	١,٦٠١	١,٤٩٦
احتياطي «خطة تملّك أسهم البنك من قبل الموظفين»	٤,٤٩٥	٤,٢١١
أرباح مستبقاة	١١,٦٤١	٣٢,٩٨٨
مجموع حقوق الملكية	**٢٨٣,٨١٦**	**٢٨٥,٧٩٧**
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	**٢٩٥,٥٩٩**	**٣٥٦,٠٠١**
بنود خارج الميزانية العمومية		
حساب الاستثمارات المقيدة	١٧,٤١٧	١٦,٧٧٩

د. غسان السليمان
رئيس مجلس الإدارة

عبداللطيف محمد جناحي
عضو مجلس الإدارة
والرئيس التنفيذي

تم استخراج هذه البيانات من المعلومات المالية المرحلية التي تمت مراجعتها من قبل ايرنست اند يونغ للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ وصادق عليها مجلس الإدارة في ١٢ مايو ٢٠١٠

بيان الدخل الموحد

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ — بآلاف الدولارات الأمريكية

	٣١ مارس ٢٠١٠ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٠٩ (مراجعة)
الإيرادات		
إيراد الخدمات المصرفية الاستثمارية	٢,٠٠٥	١,٥٢٥
إيراد ودائع لدى مؤسسات مالية	٢٦٩	٧٧
أرباح/(خسائر) الاستثمارات في الأوراق المالية	(٤٦)	٦٢٦
أرباح/(خسائر) من الاستثمار في شركات زميلة ومشاريع مشتركة	(٨٥٨)	(٨٦)
إيرادات أخرى	٣٦٢	٢٤٢
مجموع الإيرادات	**١,٧٣٢**	**٢,٣٨٤**
المصروفات		
تكلفة الموظفين	٢,٣٧٢	٢,٧٦٣
مصروفات السفر وتطوير الأعمال	٣٩١	٣٤٢
مخصصات الانخفاض في القيمة	–	٩٤١
مصروفات التمويل	٢١٥	٧
مصاريف الاستهلاك	٤١٨	٣١٢
مصروفات أخرى	٧٠٦	٥٧٣
مجموع المصروفات	**٤,١٠٢**	**٤,٩٣٨**
ربح/(خسارة) الفترة	**(٢,٣٧٠)**	**(٢,٥٥٤)**

بيان الدخل الموحد الموجز

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ — بآلاف الدولارات الأمريكية

	٣١ مارس ٢٠١٠ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٠٩ (مراجعة)
ربح/(خسارة) الفترة	**(٢,٣٧٠)**	**(٢,٥٥٤)**
إيرادات شاملة أخرى		
التغير في إحتياطي القيمة العادلة للاستثمارات المتوفرة للبيع	١٠٥	١٦٥
مجموع الأرباح/(الخسائر) الشاملة للفترة	**(٢,٢٦٥)**	**(٢,٣٨٩)**

بيان التدفقات النقدي الموحد

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ — بآلاف الدولارات الأمريكية

	٣١ مارس ٢٠١٠ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٠٩ (مراجعة)
أنشطة التشغيل		
خسائر الفترة	(٢,٣٧٠)	(٢,٥٥٤)
تعديلات للعمليات غير النقدية		
خسائر/(أرباح) الاستثمارات في الأوراق المالية	٤٦	(٦٢٦)
خسائر/(أرباح) من الاستثمار في شركات زميلة ومشاريع مشتركة	٨٥٨	٨٦
تكلفة خطة تملك أسهم البنك من قبل الموظفين المستحقة	٢٨٤	٣٦٦
مصاريف استهلاك	٤١٨	٣١٢
الخسائر التشغيلية ما قبل التغيرات في الموجودات و المطلوبات	(٧٦٤)	(٢,٤١٦)
التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية		
استثمارات في أوراق مالية	(٩,٨٤٨)	٣,٣٨٩
ذمم مدينة من خدمات مصرفية استثمارية	(١,٦٢٠)	٣,٤٩٨
تمويل قصير الأجل لشركات المشاريع	(١٠,٥٠٣)	(٢,٧٠٥)
موجودات أخرى	(٤٥٩)	١,٨٠٤
مستحقات الموظفين	(٧٢٨)	(١٢,٤٥٨)
مطلوبات أخرى	(٣,٩٠٩)	١,٣٩٦
صافي النقد (المستخدم) من أنشطة التشغيل	**(٢٧,٨٣١)**	**(٧,٤٩٢)**
أنشطة الاستثمار		
صافي التغير في المعدات	٨٣	(٨٨)
استثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة	(١,٤٨٢)	(٣٦٠)
ذمم دائنة لاستثمارات عقارية	(٤١,٧٣٧)	–
العائدات المتأتية من بيع عقارات استثمارية	٥٥,٠٠٠	(٦٨٨)
صافي النقد (المستخدم) من أنشطة الاستثمار	**١١,٨٩٤**	**(١,١٣٦)**
أنشطة التمويل		
سداد مدفوعات التمويل الإسلامي	(١٣,٢٩٣)	(٣٠)
صافي النقد (المستخدم) من أنشطة التمويل	**(١٣,٢٩٣)**	**(٣٠)**
صافي النقص في النقد وما في حكمه	**(٢٩,٢٦٠)**	**(٨,٦٥٨)**
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	٦٥,٠٧٦	٣٢,٨١١
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	**٣٥,٨١٦**	**٢٤,١٥٣**
النقد وما في حكمه كما في الميزانية العمومية		
نقد وأرصدة لدى البنوك	٣,٣٠٧	١,٢٠٩
ودائع لدى مؤسسات مالية	٣٢,٥٠٩	٢٢,٩٤٤
	٣٥,٨١٦	**٢٤,١٥٣**

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ — بآلاف الدولارات الأمريكية

	المنسوب إلى مساهمي الشركة الأم									
٣١ مارس ٢٠١٠	رأس المال	علاوة إصدار	مبالغ مستلمة لغرض رفع رأس المال	أسهم «خطة تملّك أسهم البنك من قبل الموظفين» لم يتم استحقاقها	احتياطي قانوني	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	احتياطي «خطة تملّك أسهم البنك من قبل الموظفين»	أرباح مستبقاة	المجموع قبل حقوق الأقلية	حقوق الأقلية	المجموع
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠	١٧٣,٢٥٠	١٣,٥٢٣	٦٤,٩٠٥	(١٥,٠٠٠)	١٠,٤١٤	١,٤٩٦	٤,٢١١	٣٢,٩٨٨	٢٨٥,٧٩٧	–	٢٨٥,٧٩٧
إصدار رأس المال	٥٧,٧٧٣	١٤,٨٩٦	(٦٤,٩٠٥)	(٧,٧٦٤)	–	–	–	–	–	–	–
إصدار أسهم منحة	١٨,٩٧٧	–	–	–	–	–	–	(١٨,٩٧٧)	–	–	–
خسائر الفترة	–	–	–	–	–	–	–	(٢,٣٧٠)	(٢,٣٧٠)	–	(٢,٣٧٠)
إيرادات شاملة أخرى	–	–	–	–	–	١٠٥	–	–	١٠٥	–	١٠٥
مجموع الدخل الشامل للفترة	–	–	–	–	–	١٠٥	–	(٢,٣٧٠)	(٢,٢٦٥)	–	(٢,٢٦٥)
تكلفة تملك أسهم البنك من قبل الموظفين المستحقة	–	–	–	–	–	–	٢٨٤	–	٢٨٤	–	٢٨٤
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٠	**٢٥٠,٠٠٠**	**٢٨,٤٢٩**	–	**(٢٢,٧٦٤)**	**١٠,٤١٤**	**١,٦٠١**	**٤,٤٩٥**	**١١,٦٤١**	**٢٨٣,٨١٦**	–	**٢٨٣,٨١٦**
٣١ مارس ٢٠٠٩											
الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩	١٦٥,٠٠٠	١٣,٥٢٣	–	(١٥,٠٠٠)	٩,٣١٤	(٨٥)	٣,٠٧٣	٤٩,٣٥٢	٢٢٥,١٨٧	١٣	٢٢٥,٢٠٠
أرباح معلنة لسنة ٢٠٠٨	–	–	–	–	–	–	–	(١٦,٥٠٠)	(١٦,٥٠٠)	–	(١٦,٥٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة لسنة ٢٠٠٨	–	–	–	–	–	–	–	(١,٥٣٤)	(١,٥٣٤)	–	(١,٥٣٤)
إصدار أسهم منحة	٨,٢٥٠	–	–	–	–	–	–	(٨,٢٥٠)	–	–	–
خسائر الفترة	–	–	–	–	–	–	–	(٢,٥٥٤)	(٢,٥٥٤)	–	(٢,٥٥٤)
إيرادات شاملة أخرى	–	–	–	–	–	١٦٥	–	–	١٦٥	–	١٦٥
مجموع الدخل الشامل للفترة	–	–	–	–	–	١٦٥	–	(٢,٥٥٤)	(٢,٣٨٩)	–	(٢,٣٨٩)
تكلفة خطة تملك أسهم البنك من قبل الموظفين المستحقة	–	–	–	–	–	–	٣٦٦	–	٣٦٦	–	٣٦٦
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٠٩	١٧٣,٢٥٠	١٣,٥٢٣	–	(١٥,٠٠٠)	٩,٣١٤	٨٠	٣,٤٣٩	٢٠,٥١٤	٢٠٥,١٣٠	١٣	٢٠٥,١٤٣