

بيان المركز المالي الموحد المختصر

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٥

٣١ ديسمبر	٣١ مارس
٢٠٢٤ ألف دولار أمريكي (مدققة)	٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي (مراجعة)

الموجودات		
أرصدة و إيداعات لدى البنوك	١,١٢٧	١,١٧٢
إيداعات وكالة مع المؤسسات المالية	٦٥٠	٥٣٩
إستثمارات	١٧,١٢٧	٢,١٢٩
تمويل شركات المشاريع	١,٩٣٩	٩٤٩
موجودات أخرى	٢,١٦٣	٤,٢٦٣
الحق في استخدام الموجودات	٣,١٧٥	٣,١٣٤
عقارات ومعدات	٣,٨٧٤	٣,٨١٩
مجموع الموجودات	٣٠,٠٥٥	١٦,٠٠٥

المطلوبات		
مستحققات الموظفين	٣٠٨	٤٤٨
التزامات عقد الإجارة	٣,٥١٩	٣,٤٩٥
مطلوبات أخرى	٢١,٤٦٠	١٠,٦٩٦
مجموع المطلوبات	٢٥,٢٨٧	١٤,٦٣٩

الحقوق		
رأس المال	١,٠٠٥	١,٠٠٥
إحتياطي قانوني	٢٤٩	٢٤٩
خسائر متراكمة	(٢٢,٧٤٢)	(٢٦,٤٠٩)

حقوق الملكية العائدة للمساهمين		
المضاربة ثانوية (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)	٢٦,٢٥٦	(٢٥,١٥٥)
مجموع الحقوق	٤,٧٦٨	١,٣٦٦
مجموع المطلوبات والحقوق	٣٠,٠٥٥	١٦,٠٠٥

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد المختصر

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بيان الدخل الموحد المختصر		للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥	
الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي (مراجعة)	٢٠٢٤ ألف دولار أمريكي (مراجعة)
الإيرادات	رسوم إدارية - صافي	٢٠,٠٧٣	٣,١٢٣
	إيرادات الاستثمار الأخرى	٢١	٤٨
	صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل	(٩٦)	(١٣٤)
	صافي (الخسارة) / الأرباح المحققة من الخروج من الاستثمار	(٤,٢٢٥)	١,٢٩١
	البيعار والإيرادات الأخرى	٩٤٨	٩٣٢
مجموع الإيرادات		(١,٢٧٩)	٥,٢٦٠
المصروفات	تكاليف الموظفين	١٠,٠٣٩	٧١٧
	أتعاب قانونية ومهنية	١٤٣	٢٢٦
	تكاليف التمويل	٤٢	٤٣
	الاستهلاك	٩٣	٩٥
	خسارة تسوية المطلوبات	-	٥٤٦
مجموع المصروفات		٥٩٨	٤٧٩
(الخسارة) / الربح قبل مخصصات انخفاض القيمة		(٣,١٩٤)	٣,١٥٤
الإضمحلال على الإستثمارات	عكس مخصصات الخسائر الأمانية	-	(٤٣)
	عكس اضمحلال قيمة الممتلكات والمعدات	٣٢٠	٦٠٨
		-	٤٢
(الخسارة) / الربح للفترة		(٢,٨٧٤)	٣,٧٦١

إستخرجت من القوائم المالية التي تمت مراجعتها من قبل كيه بي إم جي والتي صادق عليها مجلس الإدارة في ١٤ مايو ٢٠٢٥

بشار محمد إبراهيم المطوع	أحمد عبدالرحمن
رئيس مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة والناقم بأعمال الرئيس التنفيذي

لقد تم مراجعة هذه البيانات المالية من قبل شركة كي بي ام جي التي امتنعت عن إبداء الرأي نتيجة لبعض الامور الجوهرية التي لم يتمكن من الحصول على ادلة كافية ومناسبة بشأنها.

ألف دولار أمريكي						
رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطي القيمة للاستثمارات	خسائر متراكمة	حقوق الملكية المنسوبة للمساهمين	المضاربة ثانوية (AT١)	مجموع حقوق الملكية
١,٠٠٥	٢٤٩	-	(٢٢,٧٤٢)	(٢١,٤٨٨)	٢٦,٢٥٦	٤,٧٦٨
-	-	-	(٥٢٨)	(٥٢٨)	-	(٥٢٨)
-	-	-	(٢٦٥)	(٢٦٥)	٢٦٥	-
-	-	-	(٢,٨٧٤)	(٢,٨٧٤)	-	(٢,٨٧٤)
١,٠٠٥	٢٤٩	-	(٢٦,٤٠٩)	(٢٥,١٥٥)	٢٦,٥٢١	١,٣٦٦
١,٠٠٥	٥,٤٤١	٤٥	(٢٩,٢٥٢)	(٢٢,٧٦١)	٢٢,٨٠٣	٤٢
-	-	-	-	-	١,٥٨٠	١,٥٨٠
-	-	-	٣,٧٦١	٣,٧٦١	-	٣,٧٦١
١,٠٠٥	٥,٤٤١	٤٥	(٢٥,٤٩١)	(١٩,٠٠٠)	٢٤,٣٨٣	٥,٣٨٣

بيان التدفقات النقدية الموحد المختصر

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

٢٠٢٤ ألف دولار أمريكي (مدققة)	٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي (مراجعة)		الأنشطة التشغيلية
٣,٧٦١	(٢,٨٧٤)		صافي (الخسارة) / الربح للسنة
تعديلات على:			
٤٣	-		الإضمحلال على الإستثمارات
٢٤٥	(٣٢٠)		مخصصات الخسائر الأمانية
(٤٢)	-		اضمحلال قيمة الممتلكات والمعدات
خسارة القيمة العادلة على الاستثمارات المحمولة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - صافي			
١٣٤	٩٦		
خسائر القيمة العادلة المحققة / (الأرباح)			
(١,٢٩١)	٤,٢٢٥		عند الخروج من الاستثمار
٢٩٥	-		خسارة من بيع الاستثمارات
٩٥	٩٣		الاستهلاك
٤٣	٤٢		تكلفة التمويل على الحق في استخدام الموجودات
(١٠)	-		دخل الأرباح
(٢٩٣)	-		الربح من مفايضات الاستثمار

أرباح التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:	
٢,٩٨٠	١,٢٦٢		إستثمارات
٧,٨٩٠	١٠,٠٦٧		تمويل لشركات المشاريع
٧٥١	١,٠٠٩٩		عقارات ومعدات
(٣٧)	-		موجودات أخرى
(٢١٠)	(١,٨٩٧)		مستحققات الموظفين
(٧)	١٤٠		مطلوبات أخرى
(٩,٣٩١)	(١٠,٠٧٥٤)		إيداعات لدى مؤسسات مالية (تاريخ الاستحقاق أكثر من ٣ أشهر)
(١١١)	(٢١)		
١,٨٦٥	٥٠٦		صافي النقد من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة التمويلية		تمويل المراجعة للشركة المستثمرة	
(٩٢٣)	=		إيجار المدفوع مقابل الحق في استخدام الموجودات
(٦٧)	(٦٦)		
(٩٩٠)	(٦٦)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
توزيع الأرباح على حاملي صكوك (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)			
-	(٥٢٨)		
٨٧٥	(٨٨)		صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما في حكمه
٣,٥٩١	١,٣٩٢		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
عكس الخسائر الائتمانية المتوقعة على الأرصدة لدى البنوك والودائع لدى المؤسسات المالية			
(٣)	-		
٤,٤٦٣	١,٣٠٤		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

ممثلة من قبل		أرصدة مع البنوك	
٢,٢٥١	١,١٧٢		إيداعات لدى مؤسسات مالية (تاريخ الاستحقاق الأصلي أقل من ثلاثة أشهر)
٢,٢١٢	١٣٢		
٤,٤٦٣	١,٣٠٤		