

### بيان المركز المالي الموحد

بآلاف الدولارات الأمريكية		كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
<b>الموجودات</b>			
أرصدة لدى البنوك	٧١٨	١,١٢٧	١,١٢٧
إيداعات لدى البنوك	٢,٧٩٤	٦٥٠	٦٥٠
إستثمارات	١,٨٧٠	١٧,١٢٧	١٧,١٢٧
تمويل لشركات المشاريع	-	١,٩٣٩	١,٩٣٩
أصول حق الاستخدام	٣,٠٢٣	٣,١٧٥	٣,١٧٥
عقارات ومعدات	٣,٧٩٧	٣,٨٧٤	٣,٨٧٤
موجودات أخرى	٣,١٥٥	٢,١٦٣	٢,١٦٣
<b>مجموع الموجودات</b>	<b>١٥,٣٥٧</b>	<b>٣٠,٠٥٥</b>	<b>٣٠,٠٥٥</b>
<b>المطلوبات</b>			
مستحقات الموظفين	٣٧٤	٣٠٨	٣٠٨
التزامات عقد الإجارة	٣,٤٢١	٣,٥١٩	٣,٥١٩
مطلوبات أخرى	١١,٣١٥	٢١,٤٦٠	٢١,٤٦٠
<b>مجموع المطلوبات</b>	<b>١٥,١١٠</b>	<b>٢٥,٢٨٧</b>	<b>٢٥,٢٨٧</b>
<b>الحقوق</b>			
رأس المال	١,٠٠٥	١,٠٠٥	١,٠٠٥
إحتياطي قانوني	٢٤٩	٢٤٩	٢٤٩
خسائر متراكمة	(٢٧,٥٢٨)	(٢٢,٧٤٢)	(٢٢,٧٤٢)
<b>حقوق الملكية العائدة إلى المالكين</b>	<b>(٢٦,٢٧٤)</b>	<b>(٢١,٤٨٨)</b>	<b>(٢١,٤٨٨)</b>
المضاربة الثانوية (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)	٢٦,٥٢١	٢٦,٢٥٦	٢٦,٢٥٦
حصة غير مسيطرة	-	-	-
<b>مجموع حقوق الملكية</b>	<b>٢٤٧</b>	<b>٤,٧٦٨</b>	<b>٤,٧٦٨</b>
<b>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</b>	<b>١٥,٣٥٧</b>	<b>٣٠,٠٥٥</b>	<b>٣٠,٠٥٥</b>

### بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

بآلاف الدولارات الأمريكية		للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
<b>بيان الدخل الموحد</b>			
<b>الإيرادات</b>			
رسوم إدارة الأصول	٦,٨٠٩	٥,٣٩٠	٥,٣٩٠
صافي تغيرات القيمة العادلة على الاستثمارات	(١,٠٨١)	(١٤٦)	(١٤٦)
بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الموحد	(٤,١٩٢)	١,١٤٢	١,١٤٢
صافي (الخسارة) / الأرباح المحققة من الخروج من الاستثمار	١٦٠	١٧٥	١٧٥
دخل آخر من استثمارات الإيجار والإيرادات الأخرى	٢,٦٠٧	٣,٠٠١	٣,٠٠١
<b>مجموع الإيرادات</b>	<b>٤,٣٠٣</b>	<b>٩,٥٦٢</b>	<b>٩,٥٦٢</b>
<b>المصروفات</b>			
تكاليف الموظفين	٣,٨٣٥	٣,١٧٦	٣,١٧٦
أتعاب قانونية ومهنية	٧٢٦	٦٩٣	٦٩٣
مصروفات التمويل	١٦٨	١٧٣	١٧٣
استهلاك	٣٧٥	٣٧٠	٣٧٠
خسارة من تسوية مطالبات	-	١,١٢٩	١,١٢٩
مصروفات أخرى	٣,٤٥٠	١,٩٢٥	١,٩٢٥
<b>مجموع المصروفات</b>	<b>٨,٥٥٤</b>	<b>٧,٤٦٦</b>	<b>٧,٤٦٦</b>
<b>(الخسارة) / الربح قبل خصصات انخفاض القيمة</b>	<b>(٤,٢٥١)</b>	<b>٢,٠٩٦</b>	<b>(٢,٠٩٦)</b>
مصروفات انخفاض قيمة الاستثمارات	-	(٢٩١)	(٢٩١)
عكس الخسائر الائتمانية المتوقعة	١٣٧	٥٨٥	٥٨٥
عكس خصصات انخفاض قيمة العقارات والمعدات	١٢١	٩٨	٩٨
<b>(الخسارة) / الربح للسنة</b>	<b>(٣,٩٩٣)</b>	<b>٢,٤٨٨</b>	<b>٢,٤٨٨</b>
<b>(الخسارة) / الربح العائد إلى المساهمين</b>	<b>(٣,٩٩٣)</b>	<b>٢,٤٨٨</b>	<b>٢,٤٨٨</b>
حصة غير مسيطرة	-	-	-

إستخرجت من القوائم المالية التي تمت مراجعتها من قبل كيه بي إم جي والتي صادق عليها مجلس الإدارة في ٢٦ فبراير ٢٠٢٦

**بشار محمد المطوع** رئيس مجلس الإدارة  
**أحمد عبدالرحمن** نائب رئيس مجلس الإدارة والقائم بأعمال الرئيس التنفيذي

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

بآلاف الدولارات الأمريكية						
٢٠٢٥	٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠١٩
رأس المال	١,٠٠٥	١,٠٠٥	١,٠٠٥	١,٠٠٥	١,٠٠٥	١,٠٠٥
إحتياطي قانوني	٢٤٩	٢٤٩	٢٤٩	٢٤٩	٢٤٩	٢٤٩
حقوق الملكية	(٢٦,٢٧٤)	(٢١,٤٨٨)	(٢١,٤٨٨)	(٢١,٤٨٨)	(٢١,٤٨٨)	(٢١,٤٨٨)
المضاربة الثانوية (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)	٢٦,٥٢١	٢٦,٢٥٦	٢٦,٢٥٦	٢٦,٢٥٦	٢٦,٢٥٦	٢٦,٢٥٦
حصة غير مسيطرة	-	-	-	-	-	-
<b>المجموع</b>	<b>٢٤٧</b>	<b>٤,٧٦٨</b>	<b>٤,٧٦٨</b>	<b>٤,٧٦٨</b>	<b>٤,٧٦٨</b>	<b>٤,٧٦٨</b>
رأس المال	١,٠٠٥	١,٠٠٥	١,٠٠٥	١,٠٠٥	١,٠٠٥	١,٠٠٥
إحتياطي قانوني	٢٤٩	٢٤٩	٢٤٩	٢٤٩	٢٤٩	٢٤٩
حقوق الملكية	(٢٦,٢٧٤)	(٢١,٤٨٨)	(٢١,٤٨٨)	(٢١,٤٨٨)	(٢١,٤٨٨)	(٢١,٤٨٨)
المضاربة ثانوية (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)	٢٦,٥٢١	٢٦,٢٥٦	٢٦,٢٥٦	٢٦,٢٥٦	٢٦,٢٥٦	٢٦,٢٥٦
حصة غير مسيطرة	-	-	-	-	-	-
<b>المجموع</b>	<b>٢٤٧</b>	<b>٤,٧٦٨</b>	<b>٤,٧٦٨</b>	<b>٤,٧٦٨</b>	<b>٤,٧٦٨</b>	<b>٤,٧٦٨</b>

### بيان التدفقات النقدية الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

بآلاف الدولارات الأمريكية		للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
<b>أنشطة التشغيل</b>			
صافي (خسارة) / ربح للسنة	(٣,٩٩٣)	٢,٤٨٨	٢,٤٨٨
تعديلات على:	-	-	-
الإضمحلال على الإستثمارات	(١٣٧)	٢٩١	٢٩١
مخصصات الخسائر الأمانية	(١٢١)	(٥٨٥)	(٥٨٥)
عكس الإضمحلال قيمة الممتلكات والمعدات	(٩٨)	(٩٨)	(٩٨)
صافي تغيرات القيمة العادلة على الاستثمارات	١,٠٨١	١٤٦	١٤٦
بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الموحد - صافي (الخسارة) / الأرباح المحققة من الخروج من الاستثمار	٤,١٩٢	-	-
النقد المقيد لمستثمري الأصول المدارة	(١,٩٢٦)	-	-
الاستهلاك	٣٧٥	٣٧٠	٣٧٠
مصاريق التمويل	١٦٨	١٧٣	١٧٣
الأرباح المحققة من عمليات الطرح وشهادات السيولة قصيرة الأجل	(١٧١)	(٢٠٦)	(٢٠٦)
دخل الأرباح	-	(٣٣)	(٣٣)
إحتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	-	(٤٥)	(٤٥)
<b>أرباح التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية</b>	<b>(٥٣٢)</b>	<b>٢,٥٠١</b>	<b>٢,٥٠١</b>
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:	-	-	-
ذمم مدينة	-	(٤٩٣)	(٤٩٣)
مستحقات عقد الوكالة	-	-	-
الأرباح المستلمة	-	٣٣	٣٣
إستثمارات	(١,٤٩٥)	(٢,٥٦٠)	(٢,٥٦٠)
عائدات بيع الاستثمار	١١,٤٧٩	١٤,٠٤٣	١٤,٠٤٣
عقارات ومعدات	(٢٥)	٤	٤
تمويل لشركات المشاريع	٢,١٥٣	٩٥٩	٩٥٩
الأرباح المحققة من عمليات الطرح وشهادات السيولة قصيرة الأجل	١٧١	٢٠٦	٢٠٦
موجودات أخرى	(١,٠٧٨)	(٥٥٣)	(٥٥٣)
مستحقات الموظفين	٦٦	٥١	٥١
مطلوبات أخرى	(١٠,١٣٧)	(١٥,٠٩٧)	(١٥,٠٩٧)
إيداعات لدى مؤسسات مالية (تاريخ الاستحقاق الأصلي أكثر من ثلاثة أشهر)	(١٥١)	(٢٥٢)	(٢٥٢)
<b>صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</b>	<b>٤٥١</b>	<b>(١,١٥٨)</b>	<b>(١,١٥٨)</b>
<b>الأنشطة التمويلية</b>			
الأرباح المدفوعة للمضاربة الثانوية (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)	(٥٢٨)	(٧٨٠)	(٧٨٠)
الإيجار المدفوع مقابل الحق في استخدام الموجودات	(٢٦٦)	(٢٦٦)	(٢٦٦)
<b>صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل</b>	<b>(٧٩٤)</b>	<b>(١,٠٤٦)</b>	<b>(١,٠٤٦)</b>
<b>صافي النقص في النقد وما في حكمه</b>			
النقد وما في حكمه في بداية السنة	١,٣٩٢	٣,٥٩١	٣,٥٩١
الخسائر الائتمانية المتوقعة المعكوسة على الأرصدة لدى البنوك	١	٥	٥
<b>النقد وما في حكمه في نهاية السنة</b>	<b>١,٠٠٥</b>	<b>١,٣٩٢</b>	<b>١,٣٩٢</b>
<b>ممثلة من قبل:</b>			
أرصدة لدى البنوك	٧١٨	١,١٢٧	١,١٢٧
إيداعات لدى البنوك (تاريخ الاستحقاق الأصلي أقل من ثلاثة أشهر)	٢,٢٥٨	٢,٦٥	٢,٦٥
أقل: النقد المقيد من خروج الاستثمارات	(١,٩٢٦)	-	-
	٣٣٢	٢,٦٥	٢,٦٥
	١,٠٠٥	١,٣٩٢	١,٣٩٢