البيانات المالية المرحلية الموحدة

للستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

فينشر كابيتال بنك

بيان الوضع المالي المرحلي الموحد
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

بآلاف الدولارات الأمريكية

	مراجعة	معاد عرضها	
	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	١ يوليو ٢٠١٩
الموجودات			
أرصدة و إيداعات لدى البنوك	٨٤٩	٥٠٥	١٠,١٧٥
إستثمارات	٩٣,١٤٣	٨٣,٠٢٩	١١٩,١١٩
إستثمارات في شركات زميلة ومشروع مشترك محتسبة بموجب طريقة الحقوق	١٣,٩١٤	١٤,٦٥٦	٢٢,٧٠١
تمويل المرابحة للشركات المستثمر فيها	٨٧	٤٧٢	٣٠,٤٠٦
ذمم عقود وكالة مدينة	٦,٦٧٠	٦,٦٧٠	١٠,٦٧٢
ذمم مدينة	٢,٠٢٠	٢,٠٢٠	١,٩٧٦
تمويل شركات المشاريع	٢,٥٩٩	٣,١٨١	٥,٦٩٣
موجودات أخرى	٤,٦٥٣	٨,٩٠٩	٢٦,٠٥٣
الحق في استخدام الموجودات	٣,٢٥١	٣,٨٣١	-
عقارات ومعدات	٤,٧٨٥	٤,٩٤٧	٧,٤٨٠
مجموع الموجودات	١٣١,٩٧١	١٢٨,٢٢٠	٢٣٤,٢٧٥
المطلوبات			
تمويلات إسلامية مستحقة الدفع	٩١,٠٨٣	٨٨,٩٠١	١٠٩,٦٩٢
مستحقات الموظفين	٩٠٢	٧٩٦	١,٤٤٠
التزامات عقد الإجارة	٣,٣٣٢	٣,٨٩٤	-
مطلوبات أخرى	٢٥,٨٩٨	١٣,٥٨٩	٢٠,٨٨٥
مجموع المطلوبات	١٢١,٢١٥	١٠٧,١٨٠	١٣٢,٠١٧
الحقوق			
رأس المال	١٩٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠
إحتياطي قانوني	٥,٨٥٩	٥,٨٥٩	٥,٨٥٩
احتياطي تحويل العملات الأجنبية	-	(١٦٧)	(٧١)
خسائر متراكمة	(١٨٥,١٠٣)	(١٧٤,٦٥٢)	(٩٣,٥٣٠)
مجموع الحقوق	١٠,٧٥٦	٢١,٠٤٠	١٠٢,٢٥٨
مجموع المطلوبات والحقوق	١٣١,٩٧١	١٢٨,٢٢٠	٢٣٤,٢٧٥
بنود غير مدرجة في بيان الوضع المالي			
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	١,٢١٤	١,١١٨	١,٨٨٧

إستخرجت من القوائم المالية التي تمت مراجعتها من قبل ارنست و يونغ والتي صادق عليها مجلس الإدارة في ٢ يونيو ٢٠٢١

عبدالفتاح معرفي	**محمد أحمد جمعان**
رئيس مجلس الإدارة	**عضو مجلس إدارة**

بيان الدخل المرحلي الموحد
للستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

بآلاف الدولارات الأمريكية

	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر		للستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر	
	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩
	مراجعة	معاد عرضها	مراجعة	معاد عرضها
الإيرادات				
ايرادات الخدمات المصرفية الإستثمارية - صافي	٤٦٢	٥٦٧	٤٦٢	١,٦١٢
(خسارة) ربح من بيع أستثمار	٣٩	٣٢	(٢١)	٧٣٣
ايرادات التمويل	-	١	-	٥٢٧
أرباح أسهم	٥٢٥	١,٢١٤	٥٢٥	١,٢١٤
إيجار وإيرادات أخرى	٤٤٥	٢,٤٩٩	١,٤٥٤	٢,٧٨٢
مجموع الإيرادات	١,٤٧١	٤,٣١٣	٢,٤٢٠	٦,٨٦٨
أرباح (خسائر) أخرى				
أرباح (خسائر) القيمة العادلة من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - صافي	٩,٧٥٠	(١٨,٧٠٩)	٩,٧٢٧	(١٨,٦٢٢)
	١١,٢٢١	(١٤,٣٩٦)	١٢,١٤٧	(١١,٧٥٤)
المصروفات				
تكاليف الموظفين	٨٩٧	٨٣٥	١,٦٣٩	١,٦٨٩
مصاريف السفر و تطوير الأعمال	-	٢٦	١	٩٥
أتعاب قانونية ومهنية	٤٣٨	٢٢٨	٧٨٨	٣٠٦
تكاليف التمويل	١,٠٦١	١,٠٢١	٢,١٨٩	٢,٢٥١
الإستهلاك	٨١	٨١	١٩٤	١٦٣
مصروفات أخرى	١,٠٧٩	١,١٧٩	٢,١٦٥	٢,١٩١
مجموع المصروفات	٣,٥٥٦	٣,٣٧٠	٦,٩٧٦	٦,٦٩٥
الربح (الخسارة) قبل مخصصات الإضمحلال و حصة المجموعة من خسارة شركات زميلة ومشروع مشترك	٧,٦٦٥	(١٧,٧٦٦)	٥,١٧١	(١٨,٤٤٩)
الإضمحلال على الإستثمارات	(٣,٨٥٩)	(١٣,٩١٦)	(٤,٠٣٦)	(١٤,٤٣١)
مخصصات الخسائر الأئتمانية معكوسة (محتسبة)	٢٥٢	(١١,٢٤٣)	٣٨٧	(١١,٠٦٠)
الإضمحلال على عقارات ومعدات	-	(٦٨١)	-	(٦٨١)
مخصصات أخرى	(٥,٨٣٧)	-	(١١,٩٥٧)	-
حصة المجموعة من (خسارة) ربح شركات زميلة ومشروع مشترك - صافي	(١٦)	١٠٩	(١٦)	٩٤
صافي الخسارة للسنة	(١,٧٩٥)	(٤٣,٤٩٧)	(١٠,٤٥١)	(٤٤,٥٢٧)

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
للستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

بآلاف الدولارات الأمريكية

	ديسمبر ٢٠٢٠	ديسمبر ٢٠١٩ معاد عرضها
الأنشطة التشغيلية		
صافي الخسارة للفترة	(١٠,٤٥١)	(٤٤,٥٢٧)
تعديلات على:		
الحصة من خسائر (أرباح) شركات زميلة و مشروع مشترك محسوبة بطريقة حقوق الملكية	١٦	(٩٤)
الإضمحلال على عقارات ومعدات	-	٦٨١
مخصصات الخسائر الأئتمانية (معكوسة) محتسبة	(٣٨٧)	١١,٠٦٠
الإضمحلال على الإستثمارات	٤,٠٣٦	١٤,٤٣١
مخصصات أخرى	١١,٩٥٧	-
(أرباح) خسائر القيمة العادلة من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٩,٧٢٧)	١٨,٦٢٢
خسارة (ربح) من بيع أستثمار	٢١	(٧٣٣)
الإستهلاك	١٩٤	(١٦٣)
تكلفة التمويل على الحق في استخدام الموجودات	٨	(١,٢١٤)
أرباح أسهم	(٥٢٥)	-
الخسارة التشغيلية قبل التغيرات		
في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	(٤,٨٥٨)	(١,٩٣٧)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
إستثمارات	(٦,٠٧٠)	(٩,٢١٩)
إستثمارات في شركات زميلة ومشروع مشترك محتسبة بموجب طريقة الحقوق	٧٦٤	٩٦
ذمم مدينة	-	٢٣
تمويل لشركات المشاريع	٧٣٦	٣٥٣
موجودات أخرى	٤,٤٩٩	٣٨٢
مستحقات الموظفين	١٠٦	(١,٢٢١)
تمويلات إسلامية مستحقة الدفع	٢,١٨٢	(٢٢,٩٣٣)
مطلوبات أخرى	٣٨٢	(٧,٠٩٥)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	(٢,٢٥٩)	(٤١,٥٥١)
الأنشطة الاستثمارية		
أرباح أسهم مدفوعة	-	١,٢١٤
أرباح أسهم مستلمة	-	٢,٨٥٤
المحصل من بيع استثمار	٢,١١٣	٣٢٦
صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية	٢,١١٣	٤,٣٩٤
الأنشطة التمويلية		
تمويل المرابحة للشركات المستثمر فيها	٣٤٦	٢٩,٤٢٥
الإيجار المدفوع مقابل الحق في استخدام الموجودات	(٢٢)	-
صافي النقد من الأنشطة التمويلية	٣٢٤	٢٩,٤٢٥
تعديلات تحويل العملات الأجنبية	١٦٧	(٩٦)
صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه	٣٤٥	(٧,٨٢٨)
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	٥٠٥	١٠,١٧٥
مخصصات الإضمحلال (المحتسبة) المرجعة - أرصدة وإيداعات لدى البنوك	(١)	٢٠
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	٨٤٩	٢,٣٦٧
النقد وما في حكمه كما في بيان الوضع المالي الموحد		
أرصدة مع البنوك	٨٤٩	٢٣٦٧

بيان التغيرات في الحقوق المرحلي الموحد
للستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

بآلاف الدولارات الأمريكية

	رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطي تحويل العملات الأجنبية	خسائر متراكمة	المجمـــوع
الرصيد في ١ يوليو ٢٠٢٠ (المقدم تقرير بشأنها مسبقاً)	١٩٠,٠٠٠	٥,٨٥٩	(١٦٧)	(١٧٣,٥٦٣)	٢٢,١٢٩
تأثير إعادة العرض	-	-	-	(١,٠٨٩)	(١,٠٨٩)
الرصيد في ١ يوليو ٢٠٢٠ (المعاد عرضه)	**١٩٠,٠٠٠**	**٥,٨٥٩**	**(١٦٧)**	**(١٧٤,٦٥٢)**	**٢١,٠٤٠**
صافي الخسارة للفترة	-	-	-	(١٠,٤٥١)	(١٠,٤٥١)
الفرق في تحويل عملات أجنبية من الإستثمار في شركة زميلة	-	-	١٦٧	-	١٦٧
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	**١٩٠,٠٠٠**	**٥,٨٥٩**	**-**	**(١٨٥,١٠٣)**	**١٠,٧٥٦**
الرصيد في ١ يوليو ٢٠١٩ (المقدم تقرير بشأنها مسبقاً)	١٩٠,٠٠٠	٥,٨٥٩	(٧١)	(٩٣,٣٠٢)	١٠٢,٤٨٦
تأثير إعادة العرض	-	-	-	(٢٢٨)	(٢٢٨)
الرصيد في ١ يوليو ٢٠١٩ (المعاد عرضه)	١٩٠,٠٠٠	٥,٨٥٩	(٧١)	(٩٣,٥٣٠)	١٠٢,٢٥٨
صافي الخسارة للفترة (المعاد عرضه)	-	-	-	(٤٤,٥٢٧)	(٤٤,٥٢٧)
الفرق في تحويل عملات أجنبية من الإستثمار في شركة زميلة	-	-	(٩٦)	-	(٩٦)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (المعاد عرضه)	**١٩٠,٠٠٠**	**٥,٨٥٩**	**(١٦٧)**	**(١٣٨,٠٥٧)**	**٥٧,٦٣٥**

ملاحظة: هذه البيانات المالية تم مراجعتها من قبل أرنست و يونج الذين قاموا بإبداء رأي متحفظ حيث أنهم لم يتمكنوا من الحصول على أدلة تدقيق مؤيدة كافية فيما يتعلق بتقييم الإدارة لمبلغ المخصصات على عقد وكالة محدد مستحق التحصيل