



إشارة: ر ا م / م / 114 / 2011

المحترمة
السيدة / نوره الحاتمي
مدير إدارة الإفصاح والإدراج
سوق دبي المالي
دبي - الإمارات العربية المتحدة
فاكس رقم: +9714 3315148

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الموضوع: البيانات المالية للربع الثاني من العام 2011
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2011

بالإشارة إلى رسالتنا المؤرخة في 15 أغسطس 2011 والمتعلقة بالموضوع المذكور أعلاه.

أرجو التكرم بالعلم بأنه تم الحصول على الموافقات النهائية من مصرف البحرين المركزي بخصوص إقرار البيانات المالية للربع الثاني من العام 2011 للفترة المنتهية في 30 يونيو 2011. وقد أرفقتنا لكم طية الميزانية العمومية وبيان الأرباح والخسائر للفترة المنتهية في 30 يونيو 2011.
شاكرين لكم حسن تعاونكم ودعمكم المستمر، ومتشكرين لكم دوام التوفيق.

وتفضلوا بقبول فائق التحية والاحترام،،،

د. حيدر المجالي
رئيس الإستراتيجية / مقرر مجلس الإدارة

المرفقات:

الميزانية العمومية وبيان الأرباح والخسائر للربع الثاني للعام 2011م



ب.م.ب. ٦٢٢٠
 ١٩٧٢ ١٧٢٢٤٨٠٧
 ١٩٧٢ ١٧٢٢٧٤٤٣
 الموقع على الانترنت: www.kpmg.com/bh

كي.بي.إم. جي. فخر
 المراقب
 المحوّر العام
 حوض المعرفة التجارية
 صندوق بورد ٧١٠، الشامة
 مملكة البحرين

تقرير مدققي الحسابات عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية

السادة أعضاء مجلس الإدارة
 بيت التمويل الخليجي (ش.م.ب.)
 المنامة - مملكة البحرين

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المركز المالي الموحد المختصر المرقق لبيت التمويل الخليجي (ش.م.ب.) ("البنك") والشركات التابعة له ("المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ والبيانات الموحدة المختصرة للدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية والتغيرات في حسابات الاستثمار المتبدي ومصادر واستخدامات صندوق الأعمال الخيرية والزكاة للفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ (المعلومات المالية المرحلية). إن أعضاء مجلس إدارة البنك مسئولون عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية وفقاً لمعايير المحاسبة المالية الصادرة عن هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية وأن مسئوليتنا هي إصدار استنتاجنا عن هذه المعلومات المالية المرحلية بناءً على مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بأعمال المراجعة رقم ٢٤١٠ - "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدققي الحسابات". تشمل أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية على الاستفسارات، بشكل أساسي من الموظفين المسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، كما تشمل إجراء مراجعة تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة يقل كثيراً عن أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيدات باننا مسكون على دراية بكل الأمور الجوهرية والتي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأينا كمدققين.

الاستنتاج

بناءً على المراجعة التي قمنا بها، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لم تعد، في جميع اللواحي الجوهرية، وفقاً لمعايير المحاسبة المالية الصادرة عن هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية.

فترة تأكيد موضوع

بدون التحفظ على رأينا أعلاه، لفت الانتباه إلى إيضاح ٢ من المعلومات المالية المرحلية، الذي يبين وجود شكوك جوهرية متعلقة باحتياجات المجموعة من السيولة وكفاية رأس المال النظامي والتي قد تثير شكاً كبيراً حول ما إذا كانت فرضية إستمرارية المنشأة المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية مناسبة.


المنامة - مملكة البحرين
 ٢٨ أغسطس ٢٠١١

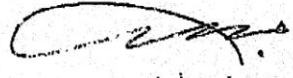
بيت التمويل الخليجي (ش.م.ب.)

المرکز المالي الموحد المختصر
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بالات الدولارات الأمريكية

٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	إيضاح
١٣,٢٤٨	٣,٧٧٠	٧,٠٤٧	الموجودات
١٢١,٤١١	٥٦,٨٦٨	٢٦,٠١٦	نقد وأرصدة لدى البنوك
١٥,٠٠٠	١٤,٤٠٠	١٣,٩٥٠	ودائع لدى مؤسسات مالية وأخرى
١٩٩,٩٥٢	٢٢٤,٨٤٧	٢٢٧,٧٢٠	تمويلات مبنية
٢٤٠,٢٠٧	٢٤٨,٧٩٤	٢١٩,٩٠٦	استثمارات في شركات زيمية
-	٢٦٦,٤١١	٢٥٩,٤٠٤	استثمارات في أوراق مالية
٢٦٠,٠٠٠	-	-	عقارات استثمارية
٤٠,٤٨١	-	-	موجودات متعلق بها للبيع
٢٩٢,٨٢١	٢٠٣,١٥٠	١٠٨,٧٧٤	تضم الخدمات المصرفية الاستثمارية المدينة
١,٢٨٣,١٢٠	١,٠١٨,٢٤١	٨٦٢,٨١٧	موجودات أخرى
			مجموع الموجودات
١٨٨,٩٠٢	١٣٨,٧٩٨	٨٧,٦٠٢	المطلوبات
١٢٢,٨٦٥	١٢٦,٢٤١	١٣١,٥٥٧	أموال المستثمرين
١١١,٩٢٧	٤٣٩,٥٠٤	٣٣٣,١٨٢	ودائع من مؤسسات مالية وأخرى
٢٢٠,٩١٨	١٩٤,٥٣٥	٨٠,٤٥٧	تحويلات بلنقة
-	-	-	مطلوبات أخرى
٥٦٤,٦٠٨	٩٠٠,٠٧٨	٦٧٢,٥٩٨	مجموع المطلوبات
١,٨٧٤	١,٨٨٠	١,٨٨٤	حسابات الاستثمار غير المقيدة
٦٢٨,٧٤٠	١١٥,٧٨٠	٧١١,٣٧٩	حقوق الملكية
(١٢,٢١٨)	(١٤,٦٧٤)	(١١,٧٨٩)	رأس المال
١٠٦,٤٠٣	٢٠٦,٤٠٣	١٤٧,٩٩٨	أسهم خزينة
٨٤,٢٦٨	٨٨,٤٩٨	٧٩,٤١٣	علاوة إصدار
(٤٨٠,٣٥٤)	(٣٠١,٠٦٨)	(٣٠٦,٣٦٤)	احتياطي فلتوني
١,٠٥١	١,٧٦٩	١,١٩٥	حسابات مراكمة
٩٧٥	١٧٥	٤٠٣	احتياطيات أخرى
٤١٦,٦٢٨	١١٦,٢٨٢	٢٢٧,٢٣٥	احتياطي التهمة الماثلة للاستثمارات
١,٢٨٧,١١٠	١,٠١٨,٢٤١	٨٦٢,٨١٧	مجموع حقوق الملكية (مستمدة ٥)
			مجموع المطلوبات وحسابات الاستثمار غير المقيدة
			وحقوق الملكية


مصباح سيف المظفري
عضو مجلس الإدارة


هصام بن جاسم
رئيس مجلس الإدارة

استبعدت المعلومات الواردة في هذه الوثيقة، التي تشمل على الصافي من ١١ إلى ١١ من قبل مجلس الإدارة في ٢٨ أغسطس ٢٠١١.

٣

بيت التمويل الخليجي (ش.م.ب.)

بالآلاف الدولارات الأمريكية

بيان الدخل الموحد المختصر
للمتة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

للمتة أشهر المنتهية		للمتة أشهر المنتهية		إيضاح
٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	
-	٥٤	٥,١٦١	٨٩	٨ ٩ مجموع الإيرادات
١,٠٦١	٣٥٧	٥,٠٩٢	٨٧٨	
٢٦٠	٢٩٦	٦٦٤	٦٠٢	
-	-	٣٠٢	-	
٤٩١	(٥٦٤)	(١,٤٧٣)	(١٩٠)	
(٢,٢٨٦)	٤,٩٦٤	(٣٧٦)	١٢,٢٧٤	
٥,٧٢٢	(١,٨٧٨)	٧,٩٨٤	(٨,٥٠١)	
٢,١٥٩	٣,١٧٤	٨,٥٦١	٢٧,٦٧٣	
٧,٤٤٧	٦,٤٠٣	٢٥,٩١٥	٣٢,٨٢٥	
٥,٢٠٨	٢,١١٥	٨,٨٠٢	٤,٩١٤	
٢,٤٣٨	٣١٩	٤,٧٢٨	٨٧٦	
١١,٥٤٨	١١,٢٣٢	٢٣,٩٢٢	١٨,٤١٥	
٢١,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	-	
٨,٤٣٤	٣,٩٧٢	١٦,١٤٠	٧,٩١٦	
٤٧,٦٢٨	١٧,٦٢٨	٧٣,٥٩٢	٣٢,١٢١	
(٤٠,١٨١)	(١١,٢٣٥)	(٤٧,٦٧٧)	٧٠٤	ربح / (خسارة) الفترة
(٨,٩٦)	(١,٣٤)	(١٠,٧٢)	٠,٠٩	العائد لكل سهم العائد الأساسي والمخفض (بالمت الأمريكية)

تشتمل المعلومات المالية المرحلية على الصفحات من ٢ إلى ١٧.

بيانات التحويلات الأمريكية

مجموع حقوق الملكية	خسائر متراكمة	إجمالي القيمة العادلة للاحتياطيات	احتياطيات أخرى	إجمالي أصولي	أسم حيزية	صافي أصول	رأس المال
116,782	(3,200.00)	970	1,779	88,218	(24,785)	2,120.3	140,780
70.4	70.4	-	-	-	-	-	-
(587)	-	(587)	-	-	-	(58,200)	123,099
1,014	-	-	(107)	-	-	-	-
(111)	-	-	(11)	-	-	-	-
11,880	-	-	-	-	11,880	-	-
(8,880)	-	-	-	(8,880)	-	-	-
217,320	(3,131.65)	403	1,290	79,413	(12,789)	157,848	312,379
532,322	(432,287)	970	4,300	1,017,000	(50,271)	2,022,111	2,040,781
(48,187)	(48,187)	-	-	-	-	2,322	71,711
20,000,000	-	-	(127)	-	-	(20)	-
(1,112)	-	-	(1,112)	-	-	-	-
11,072	-	-	-	-	11,072	-	-
(71,422)	-	-	-	(71,422)	-	-	-
412,128	(480,285)	970	2,004	80,218	(22,288)	2,022,111	220,781

بيانات التحويلات الخليجية (ش.م.ب.)

بيان التحويلات في حقوق الملكية الموحدة المختصر
للمدة أشهر المتبقية في 30 يونيو 2011

30 يونيو 2011 (مراجعة)

الرصيد كما في 1 يناير 2011

بيع التورق
تحويلات القيمة العادلة في الاوراق المالية

تحويلات المراجعة لرأس المال (المضاح 2)
تكاليف ملكة اسهم حيازة الموظفين مساهمي الاخرى جامعت (المضاح 10)

بيع اسهم الخزينة
حذرة من بيع اسهم الخزينة

الرصيد في 30 يونيو 2011

30 يونيو 2010 (مراجعة)

الرصيد كما في 1 يناير 2010

خسائر التورق

تحويلات المراجعة لرأس المال
مصرفيات أصول اسهم

تكاليف ملكة اسهم حيازة الموظفين مساهمي الاخرى جامعت (المضاح 10)
بيع اسهم الخزينة
حذرة من بيع اسهم الخزينة

الرصيد في 30 يونيو 2010

تتعلق التحويلات المالية المراجعة على الصفحات من 2 الى 17.

بيت التمويل الخليجي (ش.م.ب.)

بيان التدفقات النقدية الموحد المختصر
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بالآلاف الدولارات الأمريكية

للسنة المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	للسنة المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)
٥,١٦٦	٨٩
(٤٤,٦٢٩)	(٢,٣٠٦)
٢,٥٩٦	-
(٣,٦٤٧)	(٢,٩٧٥)
-	٤٥٠
(٢٢,٩١٨)	(٢,١٥٥)
١٩٣	١٦٤
٦٦٤	٦٠٢
(٣١,٥٦١)	(١٣,٨٩٨)
(٩٤,١٤١)	(٢٠,٠٣٢)
(٦,٨٨٢)	-
٣١,٣٨١	٣,٣٨١
٢,٢٣٠	٣,٣٠٦
(١٩٠)	-
٢٦,٤٣٢	٦,٦٨٧
(٢٢,٧٢٤)	١,٠٤٢
(٢٣,٧١٦)	(١٣,٠٣٩)
-	٩,٥٦٤
-	(١١,٢٩١)
(٦٣١)	-
٧,٦٤١	-
(١٦٣)	(٥٠٦)
(١,٠٠١)	-
(٢٣٨,٥٩٤)	(١٤,٢٣٠)
(٣٠٦,٣٠٣)	(٢٧,٥٧٥)
٣٢٥,٥٥٢	٦٠,٦٣٨
١٩,٢٤٩	٣٣,٠٦٣
١٣,٢٤٨	٧,١٤٧
٦,٠٠١	٢٦,٠١٦
١٩,٢٤٩	٣٣,٠٦٣

أنشطة العمليات
مقبوضات إيرادات الخدمات المصرفية الاستثمارية
ودائع لدى مؤسسات مالية وأخرى (أكثر من ٩٠ يوماً)، صافي
نقد مستعمل من عمليات المقترضه المالي
تمويل مشاريع، صافي
مقبوضات من تمويلات منبئة
أموال مستثمرين مدفوعة، صافي
مقبوضات رسوم إدارة
إيرادات إيداعات و تمويلات مستلمة
مدفوعات مصروفات تشغيل وتكلفة مشاريع

التدفقات النقدية من أنشطة العمليات

النشطة الاستثمار
شراء استثمارات في أوراق مالية
مقبوضات بيع استثمارات في أوراق مالية
أرباح أسهم مستلمة
مدفوعات لشراء آلات

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

النشطة التمويل
مطلوبات التمويلات، صافي
مصروفات التمويلات المدفوعة
مقبوضات من التحويل لأسهم رأس المال
مدفوعات لمصروفات إصدار الأسهم
مدفوعات مدفوعة لمؤسسات خيرية
مقبوضات بيع أسهم خزينة
أرباح أسهم مدفوعة
مدفوعات لحاملي حسابات الاستثمارات، صافي

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

النقص في النقد وما في حكمه
النقد وما في حكمه في ١ يناير

النقد وما في حكمه في ٣٠ يونيو

يكتمل النقد وما في حكمه في :
نقد وأرصدة لدى البنوك
إيداعات لدى مؤسسات مالية وأخرى (أقل من ٩٠ يوماً)

تشتمل المعلومات المالية الموحدة الترحلية المخصصة على الصفحات من ٢ إلى ١٧.