البيانات المالية

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (مراجعة)

www.kfh.bh

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية

	مراجعة ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف دينار بحريني	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ألف دينار بحريني
الموجودات		
نقد وأرصدة لدى بنوك ومصرف البحرين المركزي	**٥٣,٤٩٧**	٥٥,٤٣١
مرابحات مستحقة من البنوك	**٩٤,٣٢٨**	١٢٥,١٠٦
عقود تمويل مع العملاء	**٥٥٨,٧٠٣**	٥٥٩,٨٧٩
استثمارات	**٢٤١,٨٦٠**	٢٥٤,٣١٥
استثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة	**١٧٦,٤٩١**	١٦٠,٨٢٦
استثمارات عقارية	**١٩٤,٨٥١**	١٨٦,١٧٩
ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى	**٩٣,١٦١**	٩٤,٢٨٤
موجودات غير ملموسة	**٣,٧٥٩**	٣,٧٦٠
ممتلكات ومعدات	**٣٨,٢٥٢**	٤٢,٢٦٤
مجموع الموجودات	**١,٤٥٤,٩٠٢**	١,٤٨٢,٠٤٤
المطلوبات وحاملي حسابات الاستثمار وحقوق الملاك		
المطلوبات		
حسابات جارية للعملاء	**١٠٩,٠٩٧**	١٠٥,٢٤٢
مرابحات ومبالغ مستحقة لبنوك	**١٨٠,٢٢٣**	١٤٠,٠٦٨
مرابحات مستحقة لغير البنوك	**١٩١,٧٤٥**	٢٤٤,٢٣٦
مطلوبات أخرى	**٣٢,٩٨٢**	٢٧,٢١٤
مرابحات ثانوية مستحقة الدفع	**٩٢,٢٣٤**	٩٥,٣٤٩
مجموع المطلوبات	**٦٠٦,٢٨١**	٦١٢,١٠٩
حقوق حاملي حسابات الاستثمار	**٤٨٧,٣٥٣**	٥٠٩,٠٤٤
حقوق الملاك		
الحقوق العائدة إلى مساهمي الشركة الأم		
رأس المال	**١٧٧,١٤٠**	١٧٧,١٤٠
علاوة إصدار أسهم	**٧١,٤٠٣**	٧١,٤٠٣
أسهم الخزينة	**(٢١,٩٢٣)**	(٢١,٩٢٣)
احتياطي قانوني	**١٦,٥٦٨**	١٦,٥٦٨
احتياطي عام	**٢٨,٢٣٧**	٢٨,٢٣٧
احتياطي القيمة العادلة المدرجة ضمن الحقوق	**(٢,٧١٦)**	(١,٩٧٨)
احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات العقارية	**٣١,٨١٨**	٣٢,٧٥٩
احتياطي تحويل عملات أجنبية	**٧٨**	٢٩
أرباح مبقاة	**٤٩,٨٤٧**	٤٧,٨٦٥
	٣٥٠,٤٥٢	٣٥٠,١٠٠
حقوق غير مسيطرة	**١٠,٨١٦**	١٠,٧٩١
	٣٦١,٢٦٨	٣٦٠,٨٩١
مجموع المطلوبات وحاملي حسابات الاستثمار وحقوق الملاك	**١,٤٥٤,٩٠٢**	١,٤٨٢,٠٤٤
بيانات لم تدرج بالميزانية:		
حقوق حاملي حسابات الاستثمار	**١٣١,٤٥٥**	١٠٧,٥٤٦
إرتباطات والتزامات محتملة	**٥١,٤٠٣**	٤٩,١٩٢

قائمة الدخل الموحدة المرحلية

	ثلاثة شهور منتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف دينار بحريني	ثلاثة شهور منتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ ألف دينار بحريني	تسعة شهور منتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف دينار بحريني	تسعة شهور منتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ ألف دينار بحريني
دخل من أنشطة مصرفية تجارية للأفراد والشركات	**١٠,١٥٤**	١٠,١٢٦	**٢٧,٨٢٢**	٣٠,٨٩١
دخل من الأنشطة الاستثمارية	**(٦٥٧)**	٢,٢١١	**٤,٢٠٨**	٦,٦٩٥
حصة المجموعة من دخل (خسارة) في مشروعات مشتركة وشركات زميلة	**٦,٩٠٠**	(٤٣٨)	**٦,٨٢٨**	(١,٤٦٤)
دخل من أنشطة غير مصرفية	**٤,٢١٢**	١٣,٣٨٩	**١٤,٥٤٣**	٢٧,٤٦٣
الدخل التشغيلي	**٢٠,٦٠٩**	٢٥,٢٨٨	**٥٣,٤٠١**	٦٣,٥٨٥
تكاليف مباشرة من أنشطة غير مصرفية	**(١,٤٣٨)**	(٩,٠٥٢)	**(٧,٠٠٩)**	(١٤,٥٩١)
الدخل التشغيلي بعد حسم التكاليف المباشرة	**١٩,١٧١**	١٦,٢٣٦	**٤٦,٣٩٢**	٤٨,٩٩٤
عائد حقوق حاملي حسابات الاستثمار، محسوم منه حصة المضارب	**(٩٦٩)**	(١,٤٦٧)	**(٢,٧٥٤)**	(٤,٨٦١)
ربح مدفوع لمرابحات مستحقة لبنوك ولغير البنوك ومرابحات ثانوية مستحقة الدفع	**(٢,٣٠٨)**	(٣,٠٢٩)	**(٧,٥٦٢)**	(٨,٧٢٢)
ربح مدفوع من قبل مؤسسات غير مصرفية	**(٨٣)**	(٢٦١)	**(٣٤٥)**	(١,٥٩٣)
صافي الدخل التشغيلي	**١٥,٨١١**	١١,٤٧٩	**٣٥,٧٣١**	٣٣,٨١٨
تكاليف الموظفين	**٣,١١٥**	٢,٨٣٩	**١٠,٢٢٥**	٨,٦٨٢
استهلاك	**٧٠٦**	٣٨٢	**١,٤٢٨**	١,١٤٤
مخصصات، صافي	**٥,١١٦**	٧٠٦	**٥,٠١١**	٥٤٧
مصروفات أخرى	**٢,٤٣١**	٢,٩٠٦	**٧,٨١٣**	٨,٤٢٢
تكاليف تشغيلية متعلقة بمؤسسات غير مصرفية	**٣,٦٨٩**	٣,٧٨٣	**١٠,١٨٨**	١١,٣٩١
مجموع المصروفات التشغيلية	**١٥,٠٥٧**	١٠,٦١٦	**٣٤,٦٦٥**	٣٠,١٨٦
صافي دخل الفترة	**٧٥٤**	٨٦٣	**١,٠٦٦**	٣,٦٣٢
العائد إلى:				
مساهمي الشركة الأم	**٧٦٨**	٨٨١	**١,٠٤١**	٣,٦٥٥
حقوق غير مسيطرة	**(١٤)**	(١٨)	**٢٥**	(٢٣)
	(٧٥٤)	٨٦٣	**١,٠٦٦**	٣,٦٣٢

قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية

	تسعة شهور منتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف دينار بحريني	تسعة شهور منتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ ألف دينار بحريني
الأنشطة التشغيلية		
صافي دخل الفترة	**١,٠٦٦**	٣,٦٣٢
تعديلات للبنود التالية:		
مخصصات – صافي	**٥,٢٦٦**	١,٤٠١
استهلاك	**٥,٦٧١**	١,٢١٣
حصة المجموعة من (دخل) خسارة الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة	**(٦,٨٢٨)**	١,٤٦٤
صافي مكسب من بيع استثمارات عقارية	**(٦٦٩)**	(١,٥٩٢)
صافي مكسب من بيع استثمارات	**–**	(١,٣٤١)
مكسب من توزيعات الأرباح	**(١,٠٥٠)**	(١,٠٥٠)
(مكسب) خسارة تحويل العملات الأجنبية	**(٦٤٨)**	٩٨٦
صافي خسارة (مكسب) غير محقق من استثمارات	**٢,٣٤٨**	(٧٢٢)
الدخل التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**٥,١٥٦**	٣,٩٩١
تغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
احتياطي إجباري لدى مصرف البحرين المركزي	**٤,٣٦٠**	(٤,٩٦٠)
مرابحات ومبالغ مستحقة من البنوك	**(٢,٤١١)**	١,٩٨٦
عقود تمويلات مع العملاء	**٧٣٨**	(١٤,٦٥٥)
ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى	**(٢,٩٧٦)**	٩,٧١٧
حسابات جارية للعملاء	**٣,٨٥٥**	٤١,٠٩٣
مرابحات ومبالغ مستحقة لبنوك	**٤٠,١٥٥**	(٤٦,٥٤٤)
مرابحات مستحقة لغير البنوك	**(٥٢,٤٩١)**	٣١,٠٢٣
مطلوبات أخرى	**٥,٧٦٨**	(٧,٨٩٥)
صافي النقد من الأنشطة التشغيلية	**٢,١٥٤**	١٣,٧٥٦
الأنشطة الاستثمارية		
شراء استثمارات	**(٤١,٠١٨)**	(٤٤,٠٦٤)
(شراء) بيع استثمارات عقارية – صافي	**(١٨,١٢٠)**	١٥,٧٨٥
متحصلات من بيع / استحقاق استثمارات	**٥٠,٣٢٩**	٣,٤٦٨
شراء ممتلكات ومعدات – صافي	**(٢,٦٩٦)**	(٣,١٤٧)
متحصلات من بيع الشركات التابعة المعدة لغرض البيع	**–**	١٧,٩٠٥
توزيعات من استثمارات في شركات زميلة	**٧٩١**	٥,١١٨
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية	**(١٠,٧١٤)**	(٤,٩٣٥)
الأنشطة التمويلية		
صافي التغيرات في حقوق حاملي حسابات الاستثمار	**(٢١,٦٩١)**	٤٦,٤٨٣
صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية	**(٢١,٦٩١)**	٤٦,٤٨٣
صافي (النقصان) الزيادة في النقد وما في حكمه	**(٣٠,٢٥١)**	٥٥,٣٠٤
النقد وما في حكمه في ١ يناير	**١٤٦,٥٨٧**	١٤٣,٠٤٠
النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر	**١١٦,٣٣٦**	١٩٨,٣٤٤

قائمة التغيرات في الحقوق الموحدة المرحلية

	العائد إلى مساهمي الشركة الأم											
	رأس المال ألف دينار بحريني	علاوة إصدار أسهم ألف دينار بحريني	أسهم الخزينة ألف دينار بحريني	احتياطي قانوني ألف دينار بحريني	احتياطي عام ألف دينار بحريني	احتياطي القيمة العادلة المدرجة ضمن الحقوق ألف دينار بحريني	احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات العقارية ألف دينار بحريني	احتياطي تحويل عملات أجنبية ألف دينار بحريني	أرباح مبقاة ألف دينار بحريني	المجموع ألف دينار بحريني	حقوق غير مسيطرة ألف دينار بحريني	حقوق غير مسيطرة في المجموعة المعدة لغرض البيع ألف دينار بحريني	مجموع الحقوق ألف دينار بحريني
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥	١٧٧,١٤٠	٧١,٤٠٣	(٢١,٩٢٣)	١٦,٥٦٨	٢٨,٢٣٧	(١,٩٧٨)	٣٢,٧٥٩	٢٩	٤٧,٨٦٥	٣٥٠,١٠٠	١٠,٧٩١	–	٣٦٠,٨٩١
صافي الدخل / (الخسارة) للفترة	–	–	–	–	–	–	–	–	١,٠٤١	١,٠٤١	٢٥	–	١,٠٦٦
(الخسارة) الدخل الآخر الشامل للفترة	–	–	–	–	–	(٧٣٨)	–	٤٩	–	(٦٨٩)	–	–	(٦٨٩)
مجموع (الخسارة) الدخل الآخر الشامل	–	–	–	–	–	(٧٣٨)	–	٤٩	١,٠٤١	٣٥٢	٢٥	–	٣٧٧
محول من احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات العقارية	–	–	–	–	–	–	(٩٤١)	–	٩٤١	–	–	–	–
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	**١٧٧,١٤٠**	**٧١,٤٠٣**	**(٢١,٩٢٣)**	**١٦,٥٦٨**	**٢٨,٢٣٧**	**(٢,٧١٦)**	**٣١,٨١٨**	**٧٨**	**٤٩,٨٤٧**	**٣٥٠,٤٥٢**	**–**	**١٠,٨١٦**	**٣٦١,٢٦٨**
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤	١٧٧,١٤٠	٧١,٤٠٣	(٢١,٩٢٣)	١٦,٠٥٣	٢٨,٢٣٧	٩٧٧	٣٥,٥٤٠	(١,٤٤٨)	٤٠,٤٥٤	٣٤٦,٤٣٣	٣,٤٤٩	١٧,٩٠٠	٣٦٧,٧٨٢
صافي الدخل / (الخسارة) للفترة	–	–	–	–	–	–	–	–	٣,٦٥٥	٣,٦٥٥	–	(٢٣)	٣,٦٣٢
(الخسارة) الدخل الآخر الشامل للفترة	–	–	–	–	–	(٢٣٣)	–	١,٥٤٣	–	١,٣١٠	–	–	١,٣١٠
مجموع (الخسارة) الدخل الآخر الشامل	–	–	–	–	–	(٢٣٣)	–	١,٥٤٣	٣,٦٥٥	٤,٩٦٥	–	(٢٣)	٤,٩٤٢
محول من احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات العقارية	–	–	–	–	–	–	(٢,٤٠٢)	–	٢,٤٠٢	–	–	–	–
صافي التغير في الحقوق غير المسيطرة	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(٣,٤٤٩)	(٧,٠٨٠)	(١٠,٥٢٩)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	١٧٧,١٤٠	٧١,٤٠٣	(٢١,٩٢٣)	١٦,٠٥٣	٢٨,٢٣٧	٧٤٤	٣٣,١٣٨	٩٥	٤٦,٥١١	٣٥١,٣٩٨	–	١٠,٧٩٧	٣٦٢,١٩٥

تم استخراج هذه البيانات من القوائم المالية المكثفة الموحدة المرحلية للتسعة شهور المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ المراجعة من قبل السادة إرنست ويونغ. تمت الموافقة على هذه القوائم المالية المكثفة الموحدة المرحلية من قبل مجلس الإدارة في تاريخ ١٩ أكتوبر ٢٠١٥

مرخص من قبل مصرف البحرين المركزي كمصرف قطاع تجزئة إسلامي

حمد عبد المحسن المرزوق
رئيس مجلس الإدارة

عبد الحكيم يعقوب الخياط
العضو المنتدب والرئيس التنفيذي