البيانات المالية الموحدة

ديسمبر ٢٠٠٨

الميزانية الموحدة

	2008 ألف دينار بحريني	2007 ألف دينار بحريني
الموجودات		
نقد وأرصدة لدى بنوك ومصرف البحرين المركزي	**69,791**	23,640
عقود مرابحات لدى البنوك	**64,421**	80,685
عقود تمويلات متعلقة بالعملاء	**578,482**	276,061
استثمارات	**204,643**	141,872
استثمارات في شركات زميلة	**71,180**	41,356
استثمارات عقارية	**124,984**	105,097
ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى	**97,776**	40,658
شهرة وموجودات غير ملموسة	**10,599**	6,927
ممتلكات ومعدات	**31,409**	18,995
	1,253,285	735,291
أصول لاستثمارات معدة لغرض البيع	**31,390**	–
مجموع الموجودات	**1,284,675**	735,291
المطلوبات وحسابات الاستثمار المطلقة والحقوق		
المطلوبات		
عقود مرابحات مع البنوك	**301,452**	77,329
عقود مرابحات مع غير البنوك	**224,880**	287,269
حسابات جارية لعملاء	**53,236**	107,150
مطلوبات أخرى	**26,268**	46,191
	605,836	517,939
مطلوبات لاستثمارات معدة لغرض البيع	**19,532**	–
	625,368	517,939
حسابات الاستثمار المطلقة	**310,474**	53,091
مجموع المطلوبات وحسابات الاستثمار المطلقة	**935,842**	571,030
الحقوق العائدة إلى مساهمي الشركة الأم		
رأس المال	**161,036**	70,016
علاوة إصدار أسهم	**71,403**	15,040
احتياطي قانوني	**11,807**	8,238
احتياطي عام	**27,596**	20,173
احتياطي إعادة تقييم الاستثمار	**32,995**	22,390
احتياطي تحويل عملات أجنبية	**(1,383)**	–
أرباح مبقاة	**16,743**	17,925
	320,197	153,782
حقوق الأقلية	**26,997**	10,479
حقوق الأقلية في الاستثمارات المعدة لغرض البيع	**1,639**	–
	348,833	164,261
مجموع المطلوبات وحسابات الاستثمار المطلقة والحقوق	**1,284,675**	735,291
حسابات الاستثمار المقيدة	**93,269**	66,066
ارتباطات ائتمانية والتزامات محتملة	**198,017**	59,372

قائمة الدخل الموحدة

	2008 ألف دينار بحريني	2007 ألف دينار بحريني
دخل من أنشطة مصرفية تجارية للأفراد والشركات	**38,664**	26,304
دخل من أنشطة مصرفية استثمارية	**30,428**	29,467
حصة المجموعة في دخل الشركات الزميلة	**21,034**	14,173
دخل آخر	**8,386**	2,049
	98,512	71,993
محسوماً منها: ربح مدفوع لعقود المرابحات	**14,870**	14,639
	83,642	57,354
تكاليف الموظفين	**10,848**	8,106
استهلاك	**3,519**	1,871
مخصصات	**8,453**	3,233
مصروفات تشغيلية أخرى	**12,523**	9,812
	35,343	23,022
صافي الدخل قبل الربح المدفوع لحسابات الاستثمار المطلقة	**48,299**	34,332
محسوماً منها: ربح مدفوع لحسابات الاستثمار المطلقة	**9,865**	1,662
صافي دخل السنة	**38,434**	32,670
العائدة إلى:		
مساهمي الشركة الأم	**35,686**	31,399
حقوق الأقلية	**2,748**	1,271
	38,434	32,670

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

	2008 ألف دينار بحريني	2007 ألف دينار بحريني
الأنشطة التشغيلية		
صافي الدخل للفترة	**38,434**	32,670
تعديلات:		
مخصصات	**8,453**	3,233
استهلاك	**3,519**	1,871
استهلاك أصول غير ملموسة	**58**	31
خسارة (مكسب) من بيع استثمارات عقارية	**(2,026)**	(2,736)
خسارة (مكسب) من بيع استثمارات	**302**	(1,305)
حصة المجموعة في دخل الشركات الزميلة	**(21,034)**	(14,173)
مكسب غير محقق من استثمارات	**(9,783)**	(7,147)
مكسب غير محقق من استثمارات عقارية	**(9,220)**	(9,625)
الدخل التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**8,703**	2,819
تغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
احتياطي إجباري لدى مصرف البحرين المركزي	**(19,909)**	(6,100)
عقود مرابحات مع البنوك	**–**	4,408
عقود تمويلات متعلقة بالعملاء	**(305,942)**	(124,089)
ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى	**(28,760)**	(24,022)
عقود مرابحات مع البنوك	**224,123**	(26,135)
عقود مرابحات مع غير البنوك	**(65,002)**	169,686
حسابات جارية لعملاء	**(53,914)**	61,455
مطلوبات أخرى	**984**	7,661
صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية	**(239,717)**	65,683
الأنشطة الاستثمارية		
اقتناء شركة تابعة – صافي من النقد والحسابات لدى البنوك	**(8,758)**	(2,236)
استثمار إضافي في شركة تابعة	**–**	(8,892)
شراء استثمارات	**(74,904)**	(35,873)
شراء استثمارات في شركات زميلة	**(13,999)**	(16,315)
شراء استثمار معد لغرض البيع	**(11,602)**	–
شراء استثمارات عقارية	**(42,206)**	(21,730)
عوائد من بيع استثمارات	**5,607**	–
عوائد من بيع استثمارات عقارية	**8,315**	4,037
شراء موجودات غير ملموسة	**(4,859)**	(1,583)
شراء ممتلكات ومعدات	**(15,933)**	(7,534)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	**(158,339)**	(90,126)
الأنشطة التمويلية		
عوائد إصدار أسهم	**136,881**	35,280
النقد المساهم به من قبل حقوق الأقلية في شركات تابعة جديدة	**13,770**	–
زيادة في حسابات الاستثمار المطلقة	**257,383**	8,716
صافي التغيير في حقوق الأقلية	**–**	(4,653)
صافي النقد من الأنشطة التمويلية	**408,034**	39,343
الزيادة في النقد وما في حكمه	**9,978**	14,900
النقد وما في حكمه في ١ يناير	**92,510**	77,610
النقد وما في حكمه في 31 ديسمبر	**102,488**	92,510

قائمة التغيرات في الحقوق الموحدة

	العائدة إلى حقوق مساهمي الشركة الأم											
	رأس المال ألف دينار بحريني	علاوة إصدار أسهم ألف دينار بحريني	احتياطي قانوني ألف دينار بحريني	احتياطي عام ألف دينار بحريني	احتياطي إعادة تقييم الاستثمار ألف دينار بحريني	احتياطي تحويل عملات أجنبية ألف دينار بحريني	أرباح مبقاة ألف دينار بحريني	المجموع ألف دينار بحريني	حقوق الأقلية ألف دينار بحريني	حقوق الأقلية في الاستثمارات المعدة لغرض البيع ألف دينار بحريني	مجموع الحقوق ألف دينار بحريني
الرصيد في 1 يناير 2007	44,560	760	5,098	13,800	12,058	–	10,827	87,103	2,431	–	89,534
دخل السنة	–	–	–	–	–	–	31,399	31,399	1,271	–	32,670
محول إلى احتياطي إعادة تقييم الاستثمار	–	–	–	–	11,717	–	(11,717)	–	–	–	–
محول إلى الأرباح المبقاة من بيع الاستثمارات	–	–	–	–	(1,385)	–	1,385	–	–	–	–
صافي التغيرات في حقوق الأقلية	–	–	–	–	–	–	–	–	6,777	–	6,777
محول إلى الاحتياطي العام	–	–	–	10,829	–	–	(10,829)	–	–	–	–
إصدار أسهم منحة	4,456	–	–	(4,456)	–	–	–	–	–	–	–
إصدار أسهم جديدة	21,000	14,280	–	–	–	–	–	35,280	–	–	35,280
محول إلى احتياطي قانوني	–	–	3,140	–	–	–	(3,140)	–	–	–	–
الرصيد في 31 ديسمبر 2007	**70,016**	**15,040**	**8,238**	**20,173**	**22,390**	**-**	**17,925**	**153,782**	**10,479**	**-**	**164,261**
الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٨	70,016	15,040	8,238	20,173	22,390	–	17,925	153,782	10,479	–	164,261
تحويل عملات أجنبية	–	–	–	–	–	(1,383)	–	(1,383)	–	(618)	(2,001)
التغير في القيمة السوقية على الاستثمارات المعدة للبيع*	–	–	–	–	(4,769)	–	–	(4,769)	–	–	(4,769)
صافي المصروفات المحملة على حقوق الملكية	–	–	–	–	(4,769)	(1,383)	–	(6,152)	–	(618)	(6,770)
دخل السنة	–	–	–	–	–	–	35,686	35,686	2,748	–	38,434
مجموع الدخل والمصروفات للسنة	–	–	–	–	(4,769)	(1,383)	35,686	29,534	2,748	(618)	31,664
محول إلى احتياطي إعادة تقييم الاستثمار	–	–	–	–	17,119	–	(17,119)	–	–	–	–
محول إلى الأرباح المبقاة من بيع الاستثمارات	–	–	–	–	(1,745)	–	1,745	–	–	–	–
الزيادة في حقوق الأقلية من شركات تابعة جديدة	–	–	–	–	–	–	–	–	13,770	2,257	16,027
محول إلى الاحتياطي العام	–	–	–	17,925	–	–	(17,925)	–	–	–	–
إصدار أسهم منحة	10,502	–	–	(10,502)	–	–	–	–	–	–	–
إصدار أسهم جديدة	80,518	56,363	–	–	–	–	–	136,881	–	–	136,881
محول إلى احتياطي قانوني	–	–	3,569	–	–	–	(3,569)	–	–	–	–
الرصيد في 31 ديسمبر 2008	**161,036**	**71,403**	**11,807**	**27,596**	**32,995**	**(1,383)**	**16,743**	**320,197**	**26,997**	**1,639**	**348,833**

ملاحظة: تتضمن الأرباح المبقاة احتياطي غير قابل للتوزيع قدره 906 ألف دينار بحريني (2007 : 349 ألف دينار بحريني) تتعلق بشركات تابعة للبنك.

*يتضمن حصة من التغيير في القيمة السوقية على الاستثمارات المعدة للبيع التي تملكها شركة زميلة قدرها 3,177 ألف دينار بحريني.

*تم استخراج هذه البيانات من القوائم المالية الموحدة المكثفة للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2008 المدققة من قبل السادة إرنست ويونغ.

بدر عبد المحسن المخيزيم
رئيس مجلس الإدارة

محمد بن الشيخ إسحاق
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبد الحكيم يعقوب الخياط
العضو المنتدب والرئيس التنفيذي