# شـــركة الخليـــج المتحـد القابضـــة ش.م.ب.
# United Gulf Holding Company B.S.C.

## القائمة الموحدة للمركز المالي
## في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

| | ٢٠١٨ ألف دولار أمريكي | ٢٠١٧ ألف دولار أمريكي |
|---|---|---|
| **الموجودات** | | |
| ودائع لدى بنوك وتحت الطلب | ٥٢٢,٤٢٨ | ٤٣٢,٠٦٧ |
| إيداعات لدى البنوك | ١٦٩,٧٣٦ | ١١٩,٨٥٣ |
| إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل | ٦٠٢,٥٧٦ | ١٩,٢٦٨ |
| إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر | ٢٨٩,٧٢٩ | ٣٨٤,١٧٢ |
| إستثمارات مدرجة بالتكلفة المطفأة | ١٠,٣٤١ | – |
| قروض وذمم مدينة | ٦٦٤,٥٣٣ | ٩٧٢,٢٩٢ |
| موجودات أخرى | ١٢٢,٦٨٩ | ١٢٣,٣١٨ |
| إستثمارات في شركات زميلة | ٧٤٩,٧٢٧ | ٧٥٨,٣٨١ |
| إستثمارات عقارية | ١٢٤,٨٥٣ | ١٠٥,٠٩٣ |
| ممتلكات ومعدات | ٧٠,٥١١ | ٤٧,٢٢١ |
| الشهرة وموجودات غير ملموسة أخرى | ٧١,٤٨١ | ٥٥,٣٢٥ |
| **مجموع الموجودات** | ٣,٣٩٨,٦٠٤ | ٣,٠١٦,٩٩٠ |
| **المطلوبات وحقوق الملكية** | | |
| **المطلوبات** | | |
| مبالغ مستحقة لبنوك ومؤسسات مالية أخرى | ٥٠٥,١٤٩ | ٦٢٤,٤٢٢ |
| ودائع العملاء | ١,٠٤١,٩٠٤ | ٨٧٨,٢٢٠ |
| قروض مستحقة الدفع | ١,٠٣٤,٩٨٢ | ٨٥٦,٤٢٦ |
| دين ثانوي | – | ٥٠,٠٠٠ |
| سندات طويلة الأجل | ١٣١,٧٣٩ | – |
| مطلوبات أخرى | ١٣٦,٣١٣ | ٦٦,٢٨٤ |
| مجموع المطلوبات | ٢,٨٥٠,٠٨٧ | ٢,٤٧٥,٣٥٢ |
| **حقوق الملكية** | | |
| رأس المال | ٢٠٦,٤٨٧ | ٢٠٦,٤٨٧ |
| أسهم خزانة | (٥٦) | – |
| علاوة إصدار أسهم | ٢١٤,٤٧٧ | ٢١٤,٤٧٧ |
| احتياطي أسهم خزانة | (٣٩) | – |
| احتياطي قانوني | ٢,٣١٠ | ٤٤٦ |
| احتياطي القيمة العادلة | (٥٤,٢٠١) | ٩٠ |
| احتياطي تحويل عملات أجنبية | (٢,٢٩٣) | (١,٥١٧) |
| (عجز متراكم) / أرباح مبقاة | (٢,٦٨٢) | ٢,٢٦٤ |
| رأس المال والاحتياطيات العائدة إلى مساهمي الشركة الأم | ٣٦٤,٠٠٣ | ٤٢٢,٢٤٧ |
| رأس المال الدائم فئة ١ | ٣٣,٠٠٠ | ٣٣,٠٠٠ |
| حقوق غير مسيطرة في حقوق الملكية | ١٥١,٥١٤ | ٨٦,٣٩١ |
| مجموع حقوق الملكية | ٥٤٨,٥١٧ | ٥٤١,٦٣٨ |
| **مجموع المطلوبات وحقوق الملكية** | ٣,٣٩٨,٦٠٤ | ٣,٠١٦,٩٩٠ |

## القائمة الموحدة للدخل
## للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

| | **للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ألف دولار أمريكي** | للفترة من تاريخ التأسيس إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ألف دولار أمريكي |
|---|---|---|
| العائد للسهم من العمليات الموقوفة | | |
| **العمليات المستمرة** | | |
| دخل الفوائد | ٦١,٤٣٦ | ١٣,٩٠٤ |
| دخل الإستثمار – صافي | ٤٢,٥١٤ | ١١,٩٥٠ |
| | ١٠٣,٩٥٠ | ٢٥,٨٥٤ |
| رسوم وعمولات – صافي | ٧٢,٤٧٨ | ١٢,٥٨٦ |
| مكاسب / (خسائر) تحويل عملات أجنبية – صافي | ٦٧٨ | (٥٥٥) |
| حصة الشركة من نتائج الشركات الزميلة – صافي | ٣٠,٩٠٥ | ٦,٩٤٥ |
| **مجموع الدخل** | ٢٠٨,٠١١ | ٤٤,٨٣٠ |
| مصروفات الفوائد | (٦٨,٥٦٣) | (١٥,٩١٨) |
| **الدخل التشغيلي قبل المصروفات والمخصصات** | ١٣٩,٤٤٨ | ٢٨,٩١٢ |
| رواتب ومزايا | (٥٣,٩٣٧) | (١٠,٨٥٥) |
| مصروفات عامة وإدارية | (٣٤,٨٦٨) | (٦,٩٣٧) |
| **الدخل التشغيلي قبل المخصصات والضريبة** | ٥٠,٦٤٣ | ١١,١٢٠ |
| خسارة اضمحلال من استثمارات | (٩,٠٢٠) | – |
| مخصص الخسائر مقابل الاشتراكات غير الممولة | (٨٠٥) | – |
| الخسائر الائتمانية المتوقعة / مخصص | (١٤,١٩٩) | (٢,١٠٣) |
| الضرائب – صافي | (٢,٦١٦) | (٩٠٦) |
| **صافي الربح للسنة من العمليات المستمرة** | ٢٤,٠٠٣ | ٨,١١١ |
| صافي الربح (الخسارة) من العمليات الموقوفة | ٥٢٤ | (٣,٠٢٥) |
| **صافي الربح للسنة / للفترة** | ٢٤,٥٢٧ | ٥,٠٨٦ |
| **صافي الربح العائد إلى حقوق غير مسيطرة** | ٥,٨٨٣ | ٦٢٤ |
| **صافي الربح العائد إلى مساهمي الشركة الأم** | ١٨,٦٤٤ | ٤,٤٦٢ |
| **صافي الربح العائد إلى:** | | |
| **حقوق غير مسيطرة** | | |
| من العمليات المستمرة | ٥,٨١٢ | ٦٢٤ |
| من العمليات الموقوفة | ٧١ | – |
| | ٥,٨٨٣ | ٦٢٤ |
| **مساهمي الشركة الأم** | | |
| من العمليات المستمرة | ١٨,١٩١ | ٧,٤٨٧ |
| من العمليات الموقوفة | ٤٥٣ | (٣,٠٢٥) |
| | ١٨,٦٤٤ | ٤,٤٦٢ |
| **العائد للسهم** | | |
| النصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح العائد إلى مساهمي الشركة الأم (سنتات أمريكية) | ٢,٣٥ | ٢,١٣ |
| **العائد للسهم من العمليات المستمرة** | | |
| النصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح العائد إلى مساهمي الشركة الأم (سنتات أمريكية) | ٢,٢٤ | ٣,٥٨ |
| **العائد للسهم من العمليات الموقوفة** | | |
| النصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح العائد إلى مساهمي الشركة الأم (سنتات أمريكية) | ٠,١١ | (١,٤٥) |

## القائمة الموحدة المختصرة للتدفقات النقدية
## للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

| | **للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ألف دولار أمريكي** | للفترة من تاريخ التأسيس إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ألف دولار أمريكي |
|---|---|---|
| صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية | (٦٦,٩١١) | ١٥٥,٨٤٤ |
| صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة الإستثمارية | (٣٢,٩٤١) | ٢٨٩,٤٨٣ |
| صافي النقد من الأنشطة التمويلية | ٢٥١,٢٥١ | ١٢١,٦٧٨ |
| تعديلات تحويل عملات أجنبية | (٧٧٦) | (١,٥١٧) |
| تغيرات في حقوق غير مسيطرة | (١٦,٥٨٦) | (٢٣,٣٥٦) |
| **صافي التغيرات في النقد وما في حكمه** | ١٣٤,٠٣٧ | ٥٤٢,١٣٢ |
| **النقد وما في حكمه في ١ يناير** | ٥٤٢,١٣٢ | – |
| **صافي التغيرات في النقد وما في حكمه والنقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر** | ٦٧٦,١٦٩ | ٥٤٢,١٣٢ |

## القائمة الموحدة للدخل الشامل
## للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

| | **للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ألف دولار أمريكي** | للفترة من تاريخ التأسيس إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ألف دولار أمريكي |
|---|---|---|
| **صافي الربح للسنة / للفترة** | ٢٤,٥٢٧ | ٥,٠٨٦ |
| (الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي سيعاد تصنيفه إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة: | | |
| احتياطي تحويل عملات أجنبية | (٧٧٦) | (١,٥١٧) |
| احتياطي القيمة العادلة | (٢٣,٦٣٠) | ٧,٥١٤ |
| حصة الشركة من خسارة شاملة أخرى في الشركات الزميلة – صافي | (٣٢,١٨٧) | (١٠,٦٧٢) |
| تحوطات التدفقات النقدية | ٥٥ | – |
| **صافي الخسارة الشاملة الأخرى التي سيعاد تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة** | (٥٦,٥٣٨) | (٤,٦٧٥) |
| (الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي لن يعاد تصنيفه إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة: | | |
| احتياطي تحويل عملات أجنبية | (٤٣١) | ١٩ |
| احتياطي القيمة العادلة | (٣,٦٤٩) | ٧,٧٢٢ |
| **صافي (الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي لن يعاد تصنيفه إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة** | (٤,٠٨٠) | ٧,٧٤١ |
| **(الخسارة) الدخل الشامل الآخر للسنة / للفترة** | (٦٠,٦١٨) | ٣,٠٦٦ |
| **مجموع (الخسارة) الدخل الشامل** | (٣٦,٠٩١) | ٨,١٥٢ |
| **مجموع (الخسارة) الدخل الشامل العائد إلى:** | | |
| – مساهمي الشركة الأم | (٣٨,٩١٩) | ٣,٠٣٥ |
| – حقوق غير مسيطرة | ٢,٨٢٨ | ٥,١١٧ |
| | (٣٦,٠٩١) | ٨,١٥٢ |

## القائمة الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية
## للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

| | العائد إلى مساهمي الشركة الأم | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | رأس المال ألف دولار أمريكي | أسهم خزانة ألف دولار أمريكي | علاوة إصدار أسهم ألف دولار أمريكي | احتياطي أسهم خزانة ألف دولار أمريكي | إحتياطي قانوني ألف دولار أمريكي | احتياطي القيمة العادلة ألف دولار أمريكي | احتياطي تحويل العملات الأجنبية ألف دولار أمريكي | أرباح مبقاة / (عجز متراكم) ألف دولار أمريكي | المجموع قبل حقوق غير مسيطرة ألف دولار أمريكي | رأس المال الدائم فئة ١ ألف دولار أمريكي | حقوق غير مسيطرة ألف دولار أمريكي | مجموع حقوق الملكية ألف دولار أمريكي |
| **الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨** | ٢٠٦,٤٨٧ | – | ٢١٤,٤٧٧ | – | ٤٤٦ | ٩٠ | (١,٥١٧) | ٢,٢٦٤ | ٤٢٢,٢٤٧ | ٣٣,٠٠٠ | ٨٦,٣٩١ | ٥٤١,٦٣٨ |
| تعديل التحول نتيجة لتطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ في ١ يناير ٢٠١٨ | – | – | – | – | – | ٨,٠٦٧ | – | (١٦,١٤٦) | (٨,٠٧٩) | – | (٢,٧٣١) | (١٠,٨١٠) |
| | ٢٠٦,٤٨٧ | – | ٢١٤,٤٧٧ | – | ٤٤٦ | ٨,١٥٧ | (١,٥١٧) | (١٣,٨٨٢) | ٤١٤,١٦٨ | ٣٣,٠٠٠ | ٨٣,٦٦٠ | ٥٣٠,٨٢٨ |
| الربح للسنة | – | – | – | – | – | – | – | ١٨,٦٤٤ | ١٨,٦٤٤ | – | ٥,٨٨٣ | ٢٤,٥٢٧ |
| (الخسارة) الشاملة الأخرى | – | – | – | – | – | (٥٦,٧٨٧) | (٧٧٦) | – | (٥٧,٥٦٣) | – | (٣,٠٥٥) | (٦٠,٦١٨) |
| مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للسنة | – | – | – | – | – | (٥٦,٧٨٧) | (٧٧٦) | ١٨,٦٤٤ | (٣٨,٩١٩) | – | ٢,٨٢٨ | (٣٦,٠٩١) |
| محول عند استبعاد استثمارات محتفظ بها لغرض غير المتاجرة | – | – | – | – | – | (٥,٥٧١) | – | ٥,٥٧١ | – | – | – | – |
| محول خلال السنة | – | – | – | – | ١,٨٦٤ | – | – | (١,٨٦٤) | – | – | – | – |
| شراء أسهم خزانة | – | (٥٦) | – | (٣٩) | – | – | – | – | (٩٥) | – | – | (٩٥) |
| سداد فائدة على رأس المال الدائم فئة ١ | – | – | – | – | – | – | – | (٣,٥١٣) | (٣,٥١٣) | – | – | (٣,٥١٣) |
| حصة الشركة الزميلة في الفوائد المدفوعة على رأس المال الدائم فئة ١ | – | – | – | – | – | – | – | (٥,٤٣٦) | (٥,٤٣٦) | – | – | (٥,٤٣٦) |
| اقتناء شركة تابعة | – | – | – | – | – | – | – | – | – | – | ٧٨,٥٥٧ | ٧٨,٥٥٧ |
| تغيرات أخرى في حقوق غير مسيطرة | – | – | – | – | – | – | – | – | – | – | (١٣,٥٣١) | (١٣,٥٣١) |
| فائض مدفوع مقابل القيمة العادلة لصافي الموجودات المقتناة | – | – | – | – | – | – | – | (٢,٢٠٢) | (٢,٢٠٢) | – | – | (٢,٢٠٢) |
| **الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨** | ٢٠٦,٤٨٧ | (٥٦) | ٢١٤,٤٧٧ | (٣٩) | ٢,٣١٠ | (٥٤,٢٠١) | (٢,٢٩٣) | (٢,٦٨٢) | ٣٦٤,٠٠٣ | ٣٣,٠٠٠ | ١٥١,٥١٤ | ٥٤٨,٥١٧ |
| رأس المال الصادر خلال الفترة | ٢٠٦,٤٨٧ | – | ٢١٤,٤٧٧ | – | – | – | – | – | ٤٢٠,٩٦٤ | – | – | ٤٢٠,٩٦٤ |
| الربح للفترة | – | – | – | – | – | – | – | ٤,٤٦٢ | ٤,٤٦٢ | – | ٦٢٤ | ٥,٠٨٦ |
| الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى | – | – | – | – | – | ٩٠ | (١,٥١٧) | – | (١,٤٢٧) | – | ٤,٤٩٣ | ٣,٠٦٦ |
| مجموع الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة | – | – | – | – | – | ٩٠ | (١,٥١٧) | ٤,٤٦٢ | ٣,٠٣٥ | – | ٥,١١٧ | ٨,١٥٢ |
| سداد فائدة على رأس المال الدائم فئة ١ | – | – | – | – | – | – | – | (١,٧٥٢) | (١,٧٥٢) | – | – | (١,٧٥٢) |
| اقتناء شركات تابعة | – | – | – | – | – | – | – | – | – | ٣٣,٠٠٠ | ١٠٩,١٢٣ | ١٤٢,١٢٣ |
| محول خلال الفترة | – | – | – | – | ٤٤٦ | – | – | (٤٤٦) | – | – | – | – |
| تغيرات أخرى في حقوق غير مسيطرة | – | – | – | – | – | – | – | – | – | – | (٢٧,٨٤٩) | (٢٧,٨٤٩) |
| الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ | ٢٠٦,٤٨٧ | – | ٢١٤,٤٧٧ | – | ٤٤٦ | ٩٠ | (١,٥١٧) | ٢,٢٦٤ | ٤٢٢,٢٤٧ | ٣٣,٠٠٠ | ٨٦,٣٩١ | ٥٤١,٦٣٨ |

استخرجت القائمة الموحدة للمركز المالي والقائمة الموحدة للدخل والقائمة الموحدة المختصرة للتدفقات النقدية والقائمة الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية والقائمة الموحدة للدخل الشامل المبينة أعلاه من القوائم المالية الموحدة المختصرة لشركة الخليج المتحد القابضة ش.م.ب. للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. والتي تمت الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة في ٢٧ فبراير ٢٠١٩ وتم إصدار رأياً غير متحفظ من قبل ارنست ويونغ – مملكة البحرين

| | | |
|---|---|---|
| مسعود حيات | فيصل العيار | حسين لالاني |
| رئيس مجلس الإدارة | نائب رئيس مجلس الإدارة | الرئيس التنفيذي بالإنابة |


**الشركات الزميلة الرئيسية**

شركة العقارات المتحدة United Real Estate Company
NORTHAFRICA HOLDING COMPANY
بنك بروقان BURGAN BANK

**الشركات التابعة الرئيسية**

الخليج المتحد للخدمات المالية شمال افريقيا United Gulf Financial Services North Africa
FIMBANK
KAMCO كامكو
بنك الخليج المتحد ش.م.ب. (مقفلة) United Gulf Bank B.S.C.(c)