

**بيت الاستثمار الخليجي ش.م.ك. (مقفلة)
وشركاته التابعة**

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
30 يونيو 2011 (غير مدققة)**

ص.ب: 22351 الصفاة 13084 الكويت
الشرق - مجمع دسمان - بلوك 2 - الدور التاسع
تلفون: 6-22464574 / 3-22426862 فاكس: 22414956
البريد الإلكتروني: info-kuwait@rodime.com
www.rodime.com

محاسبون قانونيون
صندوق بريد رقم 74 الصفاة
الكويت الصفاة 13001
ساحة الصفاة
برج بيتك الطابق 18-21
شارع أحمد الجابر
هاتف: 22452880 / 22955000
فاكس: 22456419
kuwait@kw.ev.com
www.ev.com/me

**تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
بيت الاستثمار الخليجي ش.م.ك (مقفلة)**

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لبيت الاستثمار الخليجي ش.م.ك (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاته التابعة ("المجموعة") كما في 30 يونيو 2011 وبياني الدخل والمخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لأساس العرض المبين في إيضاح 2. إن مسئوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المنقذين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لأساس العرض المبين في إيضاح 2.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر للشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2011 مخالفات لقانون الشركات التجارية لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له أو النظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 32 لعام 1968 والتعديلات اللاحقة له في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتعليمات المتعلقة به خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011.

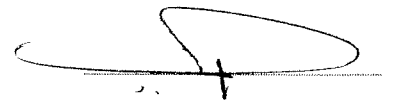


علي عبد الرحمن الحساوي

مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 30

Rödl الشرق الأوسط

برقان - محاسبون عالميون



وليد عبد الله العصيمي

سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ- الكويت

من العيان والعصيمي وشركاهم

عضو في إرنست ويونغ


14 أغسطس 2011

الكويت

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاحات	
2010	2011	2010	2011		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
					الإيرادات
96,472	33,581	36,059	15,945		إيرادات مرابحة ووكالة
1,139,466	90,230	691,761	483		أتعاب اكتتاب وترتيبات وإدارة
(2,566)	10,971	(3,729)	(420)		(خسائر) أرباح محققة من بيع موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(1,384,803)	(9,869)	(476,601)	4,362	5	أرباح (خسائر) غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل (خسائر) أرباح محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
1,020,793	(150,371)	15,635	(150,371)		حصة في نتائج شركات زميلة
58,010	(84,229)	306,227	107,212	6	إيرادات توزيعات أرباح
83,958	287,410	68,124	106,116		أرباح محققة من بيع عقارات استثمارية
103,181	-	-	-		إرباح محققة من بيع عقارات للمتاجرة
-	15,000	-	-		إيرادات إيجارات من عقارات استثمارية
49,146	38,565	20,084	14,920		إيرادات أخرى
36,852	63,886	152	46,422		
1,200,509	295,174	657,712	144,669		
					المصروفات
(353,224)	(235,903)	(226,837)	(126,300)		مصروفات إدارية
(526,881)	(355,818)	(220,162)	(202,434)		تكاليف موظفين
(272,389)	(55,513)	(63,180)	(24,952)		خسائر تحويل عملات أجنبية
(15,461)	32,033	(52,106)	32,170		عكس (مخصص) خسائر الائتمان
(343,993)	(42,680)	-	(42,680)		انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(1,567,684)	(1,265,414)	(779,896)	(625,696)		مصروفات مرابحة
(56,566)	(4,598)	(18,702)	(2,922)		مصروفات استثمار
(3,136,198)	(1,927,893)	(1,360,883)	(992,814)		
(1,935,689)	(1,632,719)	(703,171)	(848,145)		خسارة الفترة
(4.59) فلس	(3.87) فلس	(1.67) فلس	(2.01) فلس	3	خسارة السهم الأساسية والمخفضة

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2010	2011	2010	2011	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(1,935,689)	(1,632,719)	(703,171)	(848,145)	خسارة الفترة
				إيرادات شاملة أخرى
676,800	(139,055)	15,635	(139,055)	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
(1,020,793)	150,371	(15,635)	150,371	المحول إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
343,993	42,680	-	42,680	المحول إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع من انخفاض القيمة
-	53,996	-	53,996	إيرادات شاملة أخرى
(1,935,689)	(1,578,723)	(703,171)	(794,149)	إجمالي الخسائر الشاملة للفترة

(مقفلة)				
30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
3,106,698	3,089,635	4,113,401	4	الموجودات أرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل عقارات للمتاجرة
10,313,465	7,107,535	6,653,073	5	موجودات مالية متاحة للبيع مدينو وكالة
865,000	865,000	-		استثمار في شركات زميلة
21,606,526	17,066,531	14,941,777		عقارات استثمارية
8,143,417	6,404,995	2,761,567		موجودات أخرى
46,843,928	40,761,875	40,362,259	6	أثاث ومعدات
5,777,091	4,751,185	4,751,185		
1,936,454	1,499,499	767,215		
182,128	115,132	95,010		
<u>98,774,707</u>	<u>81,661,387</u>	<u>74,445,487</u>		إجمالي الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
44,219,114	44,219,114	44,219,114		رأس المال
658,108	658,108	658,108		علاوة إصدار أسهم
737,322	737,322	737,322		احتياطي خيارات أسهم
15,021,094	15,021,094	15,021,094		احتياطيات أخرى
(1,035,306)	(1,136,360)	(1,082,364)		التغيرات المترجمة في القيمة العادلة
(7,847,874)	(7,847,874)	(7,847,874)	7	أسهم خزينة
940,578	940,578	940,578		احتياطي أسهم خزينة
(12,671,152)	(28,308,696)	(29,941,415)		خسائر مترجمة
<u>40,021,884</u>	<u>24,283,286</u>	<u>22,704,563</u>		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
56,777,765	55,146,578	49,631,814	8	دائنو مرابحة
1,975,058	2,231,523	2,109,110		مطلوبات أخرى
<u>58,752,823</u>	<u>57,378,101</u>	<u>51,740,924</u>		إجمالي المطلوبات
<u>98,774,707</u>	<u>81,661,387</u>	<u>74,445,487</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات



بدر عبد الله العلي
الرئيس التنفيذي



وليد عبدالرحمن الرويح
نائب رئيس مجلس الإدارة

بيت الاستثمار الخليجي ش.م.ك. (مقفلة) وشركاته التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع

30 يونيو 2011 (غير منقح)

الستة أشهر المنتهية
في 30 يونيو

2010	2011	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
(1,935,689)	(1,632,719)		أنشطة التشغيل
			خسارة الفترة
			تعديلات غير نقدية لمطابقة خسارة الفترة مع صافي التدفقات النقدية:
77,523	59,196		استهلاك
(58,010)	84,229	6	حصة في نتائج شركات زميلة
(1,020,793)	150,371		(خسائر) أرباح محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(103,181)	-		أرباح محققة من بيع عقارات استثمارية
-	(15,000)		أرباح محققة من بيع عقارات للمتاجرة
(83,958)	(287,410)		إيرادات توزيعات أرباح
15,461	277		مخصص خسائر الائتمان
343,993	42,680		انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
1,567,684	1,265,414		مصروفات مرابحة
			تعديلات رأس المال العامل:
1,443,611	454,462		موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(3,879,997)	3,643,151		مدينو وكالة
(400,169)	732,284		موجودات أخرى
31,696	(53,030)		مطلوبات أخرى
(4,001,829)	4,443,905		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة التشغيل
			أنشطة الاستثمار
-	(39,074)		شراء أثاث ومعدات
(1,640)	-		شراء موجودات مالية متاحة للبيع
928,906	1,441,904		استرداد رأسمال موجودات مالية متاحة للبيع
3,036,907	543,795		المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(802,000)	-		استثمار في شركات زميلة
-	315,387		توزيعات أرباح مستلمة من شركات زميلة
83,958	287,410		توزيعات أرباح مستلمة من آخرين
857,562	-		المحصل من بيع عقارات استثمارية
-	880,000		المحصل من بيع عقارات للمتاجرة
4,103,693	3,429,422		صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
			أنشطة التمويل
(71,666)	(69,383)		توزيعات أرباح مدفوعة
(3,339,337)	(5,514,764)		صافي الحركة في دائني مرابحة
(1,567,684)	(1,265,414)		مصروفات مرابحة مدفوعة
71,666	69,383		صافي الحركة في حسابات بنكية مجمدة
(4,907,021)	(6,780,178)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(4,805,157)	1,093,149		صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
7,441,508	2,637,803		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,636,351	3,730,952	4	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

بيت الاستثمار الخليجي ش.م.ك. (مقفلة) وشركائه التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع
30 يونيو 2011 (غير محقق)

مجموع	احتياطيات / اخرى										
	حقوق الملكية	خسائر متراكمة	احتياطي / اسهم خزينة	اسهم خزينة	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة	الاجمالي الفرعي	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	احتياطي خيارات اسهم	علاوة إصدار اسهم	رأس المال
24,283,286	(28,308,696)	940,578	(7,847,874)	(1,136,360)	15,021,094	6,265,204	8,755,890	737,322	658,108	44,219,114	في 1 يناير 2011
(1,632,719)	(1,632,719)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خسارة الفترة
53,996	-	-	-	53,996	-	-	-	-	-	-	إيرادات شاملة
(1,578,723)	(1,632,719)	-	-	53,996	-	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات (الخسائر) المشاملة
22,704,563	(29,941,415)	940,578	(7,847,874)	(1,082,364)	15,021,094	6,265,204	8,755,890	737,322	658,108	44,219,114	في 30 يونيو 2011
41,957,573	(10,735,463)	940,578	(7,847,874)	(1,035,306)	15,021,094	6,265,204	8,755,890	737,322	658,108	44,219,114	في 1 يناير 2010
(1,935,689)	(1,935,689)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الخسائر وإجمالي الخسائر المشاملة للفترة
40,021,884	(12,671,152)	940,578	(7,847,874)	(1,035,306)	15,021,094	6,265,204	8,755,890	737,322	658,108	44,219,114	الرصيد في 30 يونيو 2010

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1- معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لبيت الاستثمار الخليجي ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (المجموعة) للفترة المنتهية في 30 يونيو 2011 وفقاً لقرار أعضاء مجلس الإدارة في 14 أغسطس 2011.

إن الشركة الأم هي شركة مساهمة كويتية مقفلة تم تأسيسها وتسجيلها بالكويت في 8 سبتمبر 1998 وفقاً لقانون الشركات التجارية رقم [15] لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له. إن الشركة الأم مسجلة لدى بنك الكويت المركزي كشركة استثمار.

تعمل المجموعة بصورة رئيسية في أنشطة الاستثمار والخدمات المالية والاستشارية المتعلقة بها. تتم جميع أنشطة المجموعة وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية الغراء طبقاً لما تعتمد عليه هيئة الفتوى والرقابة الشرعية للشركة الأم.

إن المكتب الرئيسي المسجل للشركة الأم يقع في برج دار العوضي، الشرق - مدينة الكويت، ص ب 28808 الصفاة 13149 الكويت.

أعلن المساهمين الرئيسيون في الشركة الأم عن عزمهم المضي قدماً في عملية اندماج الشركة الأم مع شركة الأولى للاستثمار ش.م.ك. (مقفلة). تم استكمال الدراسات التفصيلية خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010، ومع ذلك، لا يزال القرار النهائي معلقاً لدى المساهمين الرئيسيين للشركة الأم وشركة الأولى للاستثمار ش.م.ك. (مقفلة).

لقد تم عقد الجمعية العمومية السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 في 27 يونيو 2011 ولم يتم اعتماد أي توزيعات أرباح للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

2- أساس الإعداد

يتم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" باستثناء ما هو مبين أدناه.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010. تم إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 وفقاً لتعليمات دولة الكويت لمؤسسات الخدمات المالية التي تخضع لرقابة بنك الكويت المركزي. تتطلب هذه التعليمات تطبيق كافة المعايير الدولية للتقارير المالية باستثناء متطلبات معيار المحاسبة الدولي 39 حول المخصص المجمع لانخفاض القيمة والتي تحل محلها متطلبات بنك الكويت المركزي حول الحد الأدنى للمخصص العام المطبقة على كافة التسهيلات الائتمانية (بالصافي بعد استبعاد بعض فئات الضمانات) التي لم يتم احتساب مخصص محدد لها.

خلال الفترة، قامت المجموعة بتطبيق المعايير التالية التي تسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2011:

معيار المحاسبة الدولي 24 إفصاحات الطرف ذي علاقة (معدل)

يوضح المعيار المعدل تعريف الأطراف ذات علاقة وينص على متطلبات إضافية للإفصاح عن الالتزامات القائمة إلى الأطراف ذات علاقة. لم يكن لتطبيق التعديل أي تأثير على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

معيار المحاسبة الدولي 34 التقرير المالي المرحلي

يقدم التحسين على معيار المحاسبة الدولي 34 مفهوم "الأحداث والمعاملات الهامة" وقد نتج عنه إفصاحات إضافية لغرض التغيرات في الأعمال والسمات الاقتصادية والتحويلات بين مستويات الجداول الهرمي للقيمة العادلة المستخدمة والتغيرات في تصنيف الموجودات المالية الناتج عن التغير في غرض أو استخدام تلك الموجودات. إن تطبيق هذا التحسين لم يكن له أي تأثير مادي على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

2- أساس الإعداد (تتمة)

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، وينبغي قراءتها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2010. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 يونيو 2011 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2011.

3- خسارة السهم الأساسية والمخفضة

يتم احتساب خسارة السهم الأساسية بتقسيم خسارة الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة للشركة الأم، خلال الفترة ناقصاً أسهم الخزينة القائمة خلال الفترة.

تحتسب خسارة السهم المخفضة بتقسيم خسارة الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية للشركة الأم القائمة خلال الفترة (معللة بتأثيرات خيارات الأسهم المخفضة).

إن خسارة السهم الأساسية والمخفضة للفترة المعروضة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع يتم احتسابها كما يلي:

الستة أشهر المنتهية		الثلاثة أشهر المنتهية		خسارة الفترة
في 30 يونيو		في 30 يونيو		
2011	2010	2011	2010	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(1,935,689)	(1,632,719)	(703,171)	(848,145)	
سهم	سهم	سهم	سهم	
421,655,945	421,655,945	421,655,945	421,655,945	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لفرض خسارة السهم الأساسية (بعد استبعاد أسهم الخزينة)
فلس	فلس	فلس	فلس	
(4.59)	(3.87)	(1.67)	(2.01)	خسارة السهم الأساسية والمخفضة

خلال الفترة الحالية، لم يتم أخذ تأثير خيارات الأسهم القائمة في الاعتبار عند احتساب خسارة السهم المخفضة حيث إن النتائج كانت غير مخفضة.

4- النقد والنقد المعادل

يشتمل النقد والنقد المعادل المتضمن في بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع على الأرصدة التالية:

(مدققة)		30 يونيو 2011 دينار كويتي	أرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل ناقصاً: أرصدة في حسابات بنكية مجمدة
31 ديسمبر 2010 دينار كويتي	30 يونيو 2010 دينار كويتي		
3,089,635	3,106,698	4,113,401	
(451,832)	(470,347)	(382,449)	
2,637,803	2,636,351	3,730,952	

5- استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

(مدققة)		
30 يونيو 2010 دينار كويتي	31 ديسمبر 2010 دينار كويتي	30 يونيو 2011 دينار كويتي
50,240	32,000	19,801
2,092,978	1,772,791	1,426,024
7,286,407	4,596,676	4,619,507
883,840	706,068	587,741
<u>10,313,465</u>	<u>7,107,535</u>	<u>6,653,073</u>

محتفظ بها للمتاجرة
أسهم مسعرة
مصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل:
أوراق مالية مسعرة
أوراق مالية غير مسعرة
صناديق مسعرة مدارة من قبل مدراء صناديق خارجيين

يتم تحديد القيمة العادلة لبعض الأسهم غير المسعرة باستخدام أساليب تقييم لا تستند إلى أسعار أو معدلات السوق المعروضة.

فيما يلي تحليل الأرباح (الخسائر) غير المحققة:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2010 دينار كويتي	2011 دينار كويتي	2010 دينار كويتي	2011 دينار كويتي
(2,428)	(1,227)	(1,430)	(1,227)
(1,390,945)	(59,267)	(483,741)	(50,375)
-	55,964	-	55,964
8,570	(5,339)	8,570	-
<u>(1,384,803)</u>	<u>(9,869)</u>	<u>(476,601)</u>	<u>4,362</u>

محتفظ بها للمتاجرة:
- أوراق مالية مسعرة
مصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل:
- أوراق مالية مسعرة
- أوراق مالية غير مسعرة
- صناديق مسعرة مدارة من قبل مدراء صناديق خارجيين

6- استثمارات في شركات زميلة

(مدققة)		
30 يونيو 2010 دينار كويتي	31 ديسمبر 2010 دينار كويتي	30 يونيو 2011 دينار كويتي
45,983,918	45,983,918	40,761,875
802,000	802,000	-
58,010	(5,833,943)	(84,229)
-	(190,100)	(315,387)
<u>46,843,928</u>	<u>40,761,875</u>	<u>40,362,259</u>

القيمة الدفترية للاستثمار في شركات زميلة
الرصيد في بداية الفترة
إضافات
حصة في نتائج
توزيعات أرباح مستلمة
الرصيد في نهاية الفترة

-7 أسهم خزينة

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	
عدد أسهم الخزينة	20,535,195	20,535,195	
النسبة من رأس المال	4.64%	4.64%	
القيمة السوقية (دينار كويتي)	1,304,074	687,929	

-8 دائنو مرابحة

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	
إجمالي المبلغ	57,591,835	50,672,949	
ناقصاً: تكلفة مؤجلة	(814,070)	(1,041,135)	
	<u>56,777,765</u>	<u>49,631,814</u>	

-9 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل المعاملات مع المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين التنفيذيين للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

إن الأرصدة مع أطراف ذات علاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما يلي:

	(مدققة)		أطراف		
	31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	ذات علاقة	المساهمون الرئيسيون	
	دينار كويتي	دينار كويتي	أخرى	دينار كويتي	دينار كويتي
الأرصدة لدى البنوك والودائع قصيرة الأجل	3,088,254	4,095,920	-	4,095,920	
مدينو قروض للموظفين	15,560	12,282	12,282	-	
دائنو مرابحة	36,782,315	45,161,484	-	45,161,484	

9- معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

إن المعاملات مع أطراف ذات علاقة المتضمنة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع كما يلي:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		المساهمون الرئيسيون	أطراف ذات علاقة أخرى	المساهمون الرئيسيون
2010	2011	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
864,853	1,130,879	-	-	1,130,879
-	15,000	-	-	15,000
-	12,457	-	-	12,457

المدفوعات للإدارة العليا

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
2010	2011	
دينار كويتي	دينار كويتي	
100,580	101,441	
9,124	5,786	
109,704	107,227	

10- معلومات القطاعات التشغيلية

تنظم المجموعة، لأغراض الإدارة، في ثلاث قطاعات رئيسية للأعمال استنادا إلى التقارير الداخلية المقدمة إلى متخذ القرار التشغيلي الرئيسي.

تمويل إسلامي : تقديم سلسلة من المنتجات الإسلامية للعملاء من الأفراد والشركات؛
استثمار : إدارة الاستثمارات المباشرة والاستثمارات في شركات تابعة وشركات زميلة؛ و
عقارات : إدارة عقارات للمتاجرة والعقارات الاستثمارية

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011		تمويل إسلامي	عقارات	غير موزعة	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
33,581	144,142	53,565	63,886	295,174	
33,304	(1,166,486)	51,501	(551,038)	(1,632,719)	
2,761,567	66,837,725	4,751,185	95,010	74,445,487	

-10 معلومات القطاعات التشغيلية (تتمة)

		عقارات			تمويل	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010
المجموع	غير موزعة	دينار	استثمار	إسلامي		
دينار كويتي	دينار كويتي	كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
1,200,509	36,852	152,327	914,858	96,472	إيرادات القطاع	
(1,935,689)	(1,115,643)	152,327	(1,053,384)	81,011	نتائج القطاع	
					30 يونيو 2010	
98,774,707	182,128	6,642,091	83,807,071	8,143,417	إجمالي الموجودات	

-11 التزامات

في 30 يونيو 2011، كان يوجد لدى المجموعة التزام رأسمالي بمبلغ 958,160 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 4,527,315 دينار كويتي و30 يونيو 2010: 4,255,595 دينار كويتي).