القائمة المرحلية الموحدة للمركز المالي
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (مراجعة)

	مراجعة ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ ألف دولار أمريكي	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ألف دولار أمريكي	مراجعة ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ ألف دولار أمريكي
الموجودات			
ودائع لدى بنوك وتحت الطلب	١٤٢,٢٥٩	٩٧,٩٩٣	٣٣,٤٥٨
إيداعات لدى البنوك	١٣٩,٩٠٤	٦٨,٥٧٧	١٠١,٧٦٥
إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	٨٧,٠٦٥	١٩,٢٦٨	٢٤,٨٨٦
إستثمارات محتفظ بها لغرض غير المتاجرة	١٧٧,٤٦٩	٢٢١,٥٦٦	٢٥٤,٩٩٨
إستثمارات مدرجة بالتكلفة المطفأة	٤٩٤	–	–
قروض وذمم مدينة	٢٣,٨٩٧	٤,٢١٦	١١,٧٨٥
موجودات أخرى	٦٨,١١٤	٣١,٨٢٠	٥٤,٩٣٠
إستثمارات في شركات زميلة	٧٦,٠٥٧	٧٧,٥١٢	١٤٠,٤٨٦
إستثمارات عقارية	١٠٨,٩٦٣	١٠٥,٠٩٣	١٠٥,٠٥٦
ممتلكات ومعدات	٢٧,٥٨٣	١,٦٧٩	١,٦٤١
الشهرة	٥٢,٣٩٠	٥٢,٣٩٠	٥١,٦٧١
موجودات محتفظ بها لغرض البيع	–	–	٢,٢٠٨,٤٧٤
مجموع الموجودات	**٩٠٤,١٩٥**	**٦٨٠,١١٤**	**٢,٩٨٩,١٥٠**
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات			
مبالغ مستحقة لبنوك ومؤسسات مالية أخرى	٢١٩,١٨٥	٢٥٠,٢١١	٣٥٦,٧٨٤
ودائع العملاء	٤٣,٨١٣	٣١,٠١٨	٥٠,١٣٥
قروض مستحقة الدفع	٧٠,٧١٦	٩٨,٦٥٨	١٢١,٠٢١
سندات طويلة الأجل	١٣٢,٢٢٧	–	–
مطلوبات أخرى	١١٥,٩٠٠	٣٧,٣٥٨	٣٦,٢٤٣
مطلوبات متعلقة مباشرة بموجودات محتفظ بها لغرض البيع	–	–	١,٨٦٧,٢٣٩
مجموع المطلوبات	**٥٨١,٨٤١**	**٤١٧,٢٤٥**	**٢,٤٣١,٤٢٢**
حقوق الملكية			
رأس المال	١٠١,١٣٢	١٠١,١٣٢	٢٠٨,٦٥١
أسهم خزانة	–	–	(١٨,١٣١)
علاوة إصدار أسهم	٥,٦٨٧	٥,٦٨٧	١١,٤٥٩
احتياطي قانوني	٤٩,٨٨١	٤٩,٨٨١	١٠٠,٥١٤
احتياطي عام	٢٩,٦١٢	٢٩,٦١٢	٨٠,٩٩٩
احتياطي أسهم خزانة	–	–	١٤,٢٤٨
احتياطي القيمة العادلة	(٧٧٣)	١٢,٨٦٧	(٣٩,٩١٣)
احتياطي تحويل عملات أجنبية	(٣,٩٠٦)	(٣,٨٧١)	(٣٢,٤٧٩)
أرباح مبقاة	١٣,٢٥٩	٧,٦٥٩	٩٠,٢٥٧
رأس المال والاحتياطيات العائدة إلى مساهمي الشركة الأم	**١٩٤,٨٩٢**	**٢٠٢,٩٦٧**	**٤١٥,٦٠٥**
رأس المال الدائم فئة ١	٣٣,٠٠٠	٣٣,٠٠٠	٣٣,٠٠٠
حقوق غير مسيطرة	٩٤,٤٦٢	٢٦,٩٠٢	١٠٩,١٢٣
مجموع حقوق الملكية	**٣٢٢,٣٥٤**	**٢٦٢,٨٦٩**	**٥٥٧,٧٢٨**
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	**٩٠٤,١٩٥**	**٦٨٠,١١٤**	**٢,٩٨٩,١٥٠**

القائمة المرحلية الموحدة للدخل
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (مراجعة)

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠١٨ ألف دولار أمريكي	٢٠١٧ ألف دولار أمريكي	٢٠١٨ ألف دولار أمريكي	٢٠١٧ ألف دولار أمريكي
العمليات المستمرة				
دخل الإستثمار – صافي	٣,٩٥٥	٦,٢٣٨	٩,٢٧٣	١٧,٤١٥
دخل الفوائد	١,٨٦٨	١,٣٢٦	٤,٠٠٠	٣,٠٩٤
	٥,٨٢٣	٧,٥٦٤	١٣,٢٧٣	٢٠,٥٠٩
رسوم وعمولات	٨,٨٧٦	٤,٣٢٨	٢٧,١٥٩	١٥,٥٩٩
مكاسب (خسائر) تحويل عملات أجنبية – صافي	٢٨٠	(١٦١)	٧٢٣	(٣٧٣)
حصة البنك من نتائج الشركات الزميلة – صافي	٨٧٨	(١,٥٩٤)	٢,١٦٨	(١,٤١٩)
مجموع الدخل	١٥,٨٥٧	١٠,١٣٧	٤٣,٣٢٣	٣٤,٣١٦
مصروفات الفوائد	(٤,٠٢٩)	(٤,١٧٨)	(٩,٧٢١)	(١١,٥٧٦)
الدخل التشغيلي قبل المصروفات والمخصصات	١١,٨٢٨	٥,٩٥٩	٣٣,٦٠٢	٢٢,٧٤٠
رواتب ومزايا	(٦,٤٥٢)	(٤,٢٩٢)	(١٦,٤٩٦)	(١٢,٥٩٨)
مصروفات عامة وإدارية	(٣,٦١٣)	(٢,٣٨٢)	(١٠,٧٤٤)	(٧,٧٥٥)
الدخل (الخسارة) التشغيلية قبل المخصصات والضريبة	١,٧٦٣	(٧١٥)	٦,٣٦٢	٢,٣٨٧
استردادات (مخصص) للقروض والذمم المدينة	–	١,٦٦٤	–	(٥٩٧)
مخصص الإضمحلال من إستثمارات	–	–	–	(٤٦٢)
مخصص الخسائر مقابل الاشتراكات غير المملوة	–	–	(٧٣١)	–
الضرائب – صافي	(٢)	٩٣	٦١٧	(١,٠٧١)
صافي الربح للفترة من العمليات المستمرة	١,٧٦١	١,٠٤٢	٦,٢٤٨	٢٥٧
صافي الدخل من العمليات الموقوفة	٧٤	٢,١٢٨	٥٢٤	١٠,٧٤٨
صافي الربح للفترة	١,٨٣٥	٣,١٧٠	٦,٧٧٢	١١,٠٠٥
صافي الربح (الخسارة) للفترة العائدة إلى:				
حقوق غير مسيطرة				
– من العمليات المستمرة	٢٨٠	٣١٩	٤٤٦	٥٢٥
– من العمليات الموقوفة	١٠	٦٥٣	٧١	٢,١٨٢
	٢٩٠	٩٧٢	٥١٧	٢,٧٠٧
مساهمي الشركة الأم				
– من العمليات المستمرة	١,٤٨١	٧٢٣	٥,٨٠٢	(٢٦٨)
– من العمليات الموقوفة	٦٤	١,٤٧٥	٤٥٣	٨,٥٦٦
	١,٥٤٥	٢,١٩٨	٦,٢٥٥	٨,٢٩٨

القائمة المرحلية الموحدة للدخل الشامل الآخر
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (مراجعة)

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠١٨ ألف دولار أمريكي	٢٠١٧ ألف دولار أمريكي	٢٠١٨ ألف دولار أمريكي	٢٠١٧ ألف دولار أمريكي
صافي الربح للفترة	١,٨٣٥	٣,١٧٠	٦,٧٧٢	١١,٠٠٥
(الخسارة) الدخل الشامل الآخر للفترة الذي سيعاد تصنيفه إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة:				
احتياطي تحويل عملات أجنبية	(٣٥٩)	٦٥٢	(١,٤٠٥)	١,٧٤٥
احتياطي القيمة العادلة	(٣,٢٨٠)	٢,١٩٠	(١٣,١١٦)	١٩,١٠٦
تحولات التدفقات النقدية	(٤١)	١٤٦	٥٨٩	(٢١٥)
(الخسارة) الدخل الشامل الآخر للفترة الذي سيعاد تصنيفه إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة	(٣,٦٨٠)	٢,٩٨٨	(١٣,٩٣٢)	٢٠,٦٣٦
الخسارة الشاملة الأخرى للفترة من العمليات الموقوفة التي سيعاد تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة	–	(٤٧)	–	(٣,٤٢٢)
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة	(١,٨٤٥)	٦,١١١	(٧,١٦٠)	٢٨,٢١٩
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل العائد إلى:				
– مساهمي الشركة الأم	(٧٣٦)	٤,٥٨٢	(٥,٢٦٧)	٢٣,٣٤٨
– حقوق غير مسيطرة	(١,١٠٩)	١,٥٢٩	(١,٨٩٣)	٤,٨٧١
	(١,٨٤٥)	٦,١١١	(٧,١٦٠)	٢٨,٢١٩

القائمة المرحلية الموحدة المختصرة للتدفقات النقدية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (مراجعة)

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠١٨ ألف دولار أمريكي	٢٠١٧ ألف دولار أمريكي
صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية	٣٨,٩٣٨	(١٠٥,٧٩٨)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية	(٢١,٢٢٦)	(٢٥,٧١٥)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	١٠٢,٥٣٣	٨٤,٥٢٠
تعديلات تحويل العملات الأجنبية	(١,٣٤٢)	٤,٩٩٧
تغيرات في حقوق غير مسيطرة	(٣,٣١٠)	٣,٩٦٩
صافي التغيرات في النقد وما في حكمه	١١٥,٥٩٣	(٣٨,٠٢٧)
النقد وما في حكمه في ١ يناير	١٦٦,٢٥٢	٣٥٧,٠٦٧
النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر	٢٨١,٨٤٥	٣١٩,٠٤٠

القائمة المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (مراجعة)

	العائد إلى مساهمي الشركة الأم										
	رأس المال ألف دولار أمريكي	أسهم خزانة ألف دولار أمريكي	علاوة إصدار أسهم ألف دولار أمريكي	إحتياطي قانوني ألف دولار أمريكي	احتياطي عام ألف دولار أمريكي	احتياطي أسهم خزانة ألف دولار أمريكي	احتياطي القيمة العادلة ألف دولار أمريكي	احتياطي تحويل العملات الأجنبية ألف دولار أمريكي	أرباح مبقاة 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	١٠١,١٣٢	–	٥,٦٨٧	٤٩,٨٨١	٢٩,٦١٢	–	١٢,٨٦٧	(٣,٨٧١)	٧,٦٥٩	٢٠٢,٩٦٧	٣٣,٠٠٠	٢٦,٩٠٢	٢٦٢,٨٦٩
تعديل تحول نتيجة لتطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ في ١ يناير ٢٠١٨	–	–	–	–	–	–	٣,٠٣٧	–	(٤,٠٩٣)	(١,٠٥٦)	–	٤٦٥	(٥٩١)
	١٠١,١٣٢	–	٥,٦٨٧	٤٩,٨٨١	٢٩,٦١٢	–	١٥,٩٠٤	(٣,٨٧١)	٣,٥٦٦	٢٠١,٩١١	٣٣,٠٠٠	٢٧,٣٦٧	٢٦٢,٢٧٨
الربح للفترة	–	–	–	–	–	–	–	–	٦,٢٥٥	٦,٢٥٥	–	٥١٧	٦,٧٧٢
خسارة شاملة أخرى	–	–	–	–	–	–	(١٠,١٨٠)	(١,٣٤٢)	–	(١١,٥٢٢)	–	(٢,٤١٠)	(١٣,٩٣٢)
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة	–	–	–	–	–	–	(١٠,١٨٠)	(١,٣٤٢)	٦,٢٥٥	(٥,٢٦٧)	–	(١,٨٩٣)	(٧,١٦٠)
محول عند استبعاد استثمارات محتفظ بها لغرض غير المتاجرة	–	–	–	–	–	–	(٥,١٩٠)	–	٥,١٩٠	–	–	–	–
سداد فائدة على رأس المال الدائم فئة ١	–	–	–	–	–	–	–	–	(١,٧٥٢)	(١,٧٥٢)	–	–	(١,٧٥٢)
تحويل عند إعادة التصنيف	–	–	–	–	–	–	(١,٣٠٧)	١,٣٠٧	–	–	–	–	–
إقتناء شركة تابعة	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	٧٠,٣٥٣	٧٠,٣٥٣
تغيرات أخرى في حقوق غير مسيطرة	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(١,٣٦٥)	١,٣٦٥
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	١٠١,١٣٢	–	٥,٦٨٧	٤٩,٨٨١	٢٩,٦١٢	–	(٧٧٣)	(٣,٩٠٦)	١٣,٢٥٩	١٩٤,٨٩٢	٣٣,٠٠٠	٩٤,٤٦٢	٣٢٢,٣٥٤
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧	٢٠٨,٦٥١	(١٨,١٣١)	١١,٤٥٩	١٠٠,٥١٤	٨٠,٩٩٩	١٤,٢٤٨	(٤٩,٩٦٦)	(٣٧,٤٧٦)	٨٣,٧١١	٣٩٤,٠٠٩	٣٣,٠٠٠	١٠٢,٤٤٧	٥٢٩,٤٥٦
الربح للفترة	–	–	–	–	–	–	–	–	٨,٢٩٨	٨,٢٩٨	–	٢,٧٠٧	١١,٠٠٥
دخل شامل آخر	–	–	–	–	–	–	١٠,٠٥٣	٤,٩٩٧	–	١٥,٠٥٠	–	٢,١٦٤	١٧,٢١٤
مجموع الدخل الشامل للفترة	–	–	–	–	–	–	١٠,٠٥٣	٤,٩٩٧	٨,٢٩٨	٢٣,٣٤٨	–	٤,٨٧١	٢٨,٢١٩
سداد فائدة على رأس المال الدائم فئة ١	–	–	–	–	–	–	–	–	(١,٧٥٢)	(١,٧٥٢)	–	–	(١,٧٥٢)
تغيرات أخرى في حقوق غير مسيطرة	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	١,٨٠٥	١,٨٠٥
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٢٠٨,٦٥١	(١٨,١٣١)	١١,٤٥٩	١٠٠,٥١٤	٨٠,٩٩٩	١٤,٢٤٨	(٣٩,٩١٣)	(٣٢,٤٧٩)	٩٠,٢٥٧	٤١٥,٦٠٥	٣٣,٠٠٠	١٠٩,١٢٣	٥٥٧,٧٢٨

استخرجت القائمة المرحلية الموحدة للمركز المالي والقائمة المرحلية الموحدة للدخل والقائمة المرحلية الموحدة للدخل الشامل الآخر والقائمة المرحلية الموحدة المختصرة للتدفقات النقدية والقائمة المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية المبينة أعلاه من القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لبنك الخليج المتحد ش.م.ب. (مقفلة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨. والتي تمت الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة في ١٣ نوفمبر ٢٠١٨ وتمت مراجعتها من قبل ارنست ويونغ – مملكة البحرين

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

بنك الخليج المتحد ش.م.ب. (مقفلة)
United Gulf Bank B.S.C.(c)