شركة بيت الاستثمار العالمي ش.م.ك.(مقفلة)
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

30 سبتمبر 2011 (غير مدققة)

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 (غير مدقق)

	ايضاحات	الثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
		2011 الف دينار كويتي	2010 الف دينار كويتي	**2011 الف دينار كويتي**	2010 الف دينار كويتي
الإيرادات					
إيرادات أتعاب وعمولات	3	**3,232**	4,809	**11,575**	16,796
فوائد وإيرادات مماثلة		**580**	1,042	**1,967**	2,420
صافي الربح (الخسارة) من موجودات مالية لغرض المتاجرة	4	**270**	3,869	**474**	(277)
صافي الخسارة من موجودات مالية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	4	**(4,088)**	(10,380)	**(25,965)**	(22,233)
صافي (خساره) ربح من بيع موجودات مالية متاحة للبيع		**(1,167)**	35	**(1,115)**	134
حصة في نتائج شركات زميلة		**(2,281)**	(2,571)	**(9,062)**	(7,140)
خسارة بيع شركات زميلة		**(2,535)**	-	**(2,535)**	(2,350)
صافي التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية		**681**	-	**(3,116)**	-
ربح بيع وتصفية شركات تابعة		-	-	-	1,034
أرباح من الأدوات المالية المشتقة	16	**629**	228	**1,817**	808
(خسائر) أرباح تحويل عملات أجنبية		**(230)**	2,469	**2,771**	(1,336)
إيرادات تشغيل أخرى		**552**	425	**3,303**	3,432
		(4,357)	(74)	**(19,886)**	(8,712)
المصروفات					
تكاليف الموظفين		**2,572**	2,676	**8,157**	8,111
مصروفات تشغيل أخرى		**2,260**	2,298	**7,707**	10,441
فوائد ومصروفات مماثلة		**5,951**	5,571	**17,932**	18,417
انخفاض قيمة موجودات مالية اخرى وموجودات غير ملموسة		**209**	1,598	**1,225**	2,128
محمل (رد) انخفاض القيمة لقاء خسائر الائتمان		**(11)**	(51)	**555**	(162)
		10,981	12,092	**35,576**	38,935
خسارة الفترة		**(15,338)**	(12,166)	**(55,462)**	(47,647)
الخساره الخاصة بـ :					
مساهمي الشركة الام		**(15,531)**	(11,813)	**(54,224)**	(46,241)
الحصص غير المسيطرة		**193**	(353)	**(1,238)**	(1,406)
		(15,338)	(12,166)	**(55,462)**	(47,647)
خسارة السهم الاساسية و المخففة الخاصة بمساهمي الشركة الأم	5	**(13) فلس**	(10) فلس	**(44) فلس**	(38) فلس

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 (غير مدقق)

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		*التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر*	
	2011 ***الف دينار كويتي***	*2010* *الف دينار كويتي*	***2011*** ***الف دينار كويتي***	*2010* *الف دينار كويتي*
خسارة الفترة	**(15,338)**	(12,166)	**(55,462)**	(47,647)
إيرادات شاملة أخرى:				
صافي خسائر غير محققة ناتجة خلال الفترة من موجودات مالية متاحة للبيع	**(868)**	(2,199)	**(3,223)**	(8,881)
المحول إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع من بيع موجودات مالية متاحة للبيع	**1,167**	450	**1,115**	(134)
المحول إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع من انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع	**210**	492	**823**	749
فروقات تحويل عملات أجنبية من ترجمة عمليات أجنبية	**(358)**	(1,992)	**(3,667)**	(914)
خسائر شاملة أخرى من شركات زميلة	**(1,251)**	(1,463)	**(250)**	(1,654)
خسائر شاملة أخرى للفترة	**(1,100)**	(4,712)	**(5,202)**	(10,834)
مجموع الخسارة الشاملة للفترة	**(16,438)**	(16,878)	**(60,664)**	(58,481)
الخاصة بـ:				
مساهمي الشركة الأم	**(16,029)**	(16,049)	**(58,824)**	(55,049)
الحصص غير المسيطرة	**(409)**	(829)	**(1,840)**	(3,432)
	(16,438)	(16,878)	**(60,664)**	(58,481)

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 17 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
في 30 سبتمبر2011 (غير مدقق)

	ايضاحات	***30 سبتمبر 2011 الف دينار كويتي***	*(مدققة) 31 ديسمبر 2010 الف دينار كويتي*	*30 سبتمبر 2010 الف دينار كويتي*
الموجودات				
النقد والنقد المعادل	6	**76,082**	70,819	91,665
موجودات مالية محتفظ بها لغرض المتاجرة		**7,995**	9,322	12,098
موجودات مالية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل		**115,106**	145,207	163,772
مدينو مرابحة		**9,963**	12,108	12,088
قروض وسلف		**14,067**	18,625	24,716
موجودات مالية متاحة للبيع		**36,767**	44,898	43,849
استثمارات في شركات زميلة		**147,956**	162,551	158,378
عقارات استثمارية	7	**33,117**	21,408	22,081
عقارات قيد التطوير	7	**25,422**	38,428	38,401
عقار ومعدات		**16,922**	18,221	18,893
موجودات غير ملموسة		**18,028**	18,048	18,060
موجودات أخرى	8	**94,613**	115,308	125,845
مجموع الموجودات		**596,038**	674,943	729,846
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية				
رأس المال		**131,243**	131,243	131,243
علاوة إصدار أسهم	9	**58,998**	230,323	230,323
أسهم خزينة	10	**(58,998)**	(58,998)	(58,998)
احتياطي اسهم خزينة		**1,059**	1,059	1,059
التغيرات المتراكمة في القيمه العادلة		**(3,426)**	(2,894)	(3,262)
احتياطي تحويل عملات اجنبية		**(3,384)**	684	2,486
خسائر متراكمة	9	**(104,931)**	(222,032)	(195,067)
حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام		**20,561**	79,385	107,784
الحصص غير المسيطرة		**27,783**	29,623	30,132
مجموع حقوق الملكية		**48,344**	109,008	137,916
المطلوبات				
قروض قصيرة الاجل	11	**158,933**	106,374	37,617
قروض متوسطة الاجل	11	**262,488**	339,696	442,145
سندات		**74,859**	74,976	75,063
مطلوبات أخرى	12	**51,414**	44,889	37,105
مجموع المطلوبات		**547,694**	565,935	591,930
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		**596,038**	674,943	729,846

مها خالد الغنيم
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

حمد طارق الحميضي
نائب رئيس مجلس الإدارة و عضو مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 17 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر2011 (غير مدقق)

	ايضاح	التسعة اشهر المنتهية في30 سبتمبر ***2011*** ***الف دينار كويتي***	 2010 الف دينار كويتي
انشطة التشغيل			
خسارة الفترة		**(55,462)**	(47,647)
تعديلات لـ :			
استهلاك عقار ومعدات		**1,587**	2,030
محمل (رد) انخفاض القيمة لقاء خسائر الائتمان		**555**	(162)
انخفاض قيمة موجودات مالية أخرى وموجودات غير ملموسة		**1,225**	2,128
فوائد وإيرادات مماثلة		**(1,967)**	(2,420)
إيرادات توزيعات أرباح		**(1,306)**	(1,867)
فوائد ومصروفات مماثلة		**17,932**	18,417
التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية		**3,116**	-
حصه في نتائج شركات زميلة		**9,062**	7,140
خسارة بيع شركات زميلة		**2,535**	2,350
ربح بيع وتصفية شركات تابعة		-	(1,034)
التغير في القيمة العادلة لمشتقات الأدوات المالية		**(1,817)**	(808)
		(24,540)	(21,873)
التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل:			
موجودات مالية محتفظ بها لغرض المتاجرة		**1,327**	3,016
موجودات مالية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل		**34,531**	44,542
مدينو مرابحة		**1,580**	-
قروض وسلف		**1,360**	1,684
موجودات مالية متاحة للبيع		**3,995**	5,155
موجودات أخرى		**10,488**	1,763
مطلوبات أخرى		**701**	3,432
النقد الناتج من العمليات		**29,442**	37,719
فوائد وإيرادات مماثلة مستلمة		**1,883**	3,044
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة		**1,306**	1,867
فوائد ومصروفات مماثلة مدفوعة		**(14,981)**	(15,215)
صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل		**17,650**	27,415
أنشطة الاستثمار			
شراء استثمار في شركات زميلة		-	(438)
المحصل من استرداد راس المال/ استبعاد لشركات زميلة		**6,035**	8,338
توزيعات أرباح مستلمه من شركات زميلة		-	52
صافي التدفقات النقدية الناتجة من إستبعاد وتصفية شركات تابعة			(18,170)
شراء عقار ومعدات		-	(718)
شراء عقارات استثمارية		**(1,949)**	(25)
المحصل من إستبعاد عقارات استثمارية		**385**	-
شراء عقارات قيد التطوير		**(130)**	(1,082)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة الاستثمار		**4,341**	(12,043)
أنشطة التمويل			
سداد قروض		**(16,728)**	(24,876)
صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل		**(16,728)**	(24,876)
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل		**5,263**	(9,504)
النقد والنقد المعادل في 1 يناير		**70,819**	101,169
النقد والنقد المعادل في30 سبتمبر	6	**76,082**	91,665

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 17 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المرتهية في 30 سبتمبر2011 (غير مدقق)

	الخاصة بمساهمي الشركة الأم									
	رأس المال	*علاوة اصدار أسهم*	*أسهم خزينة*	*احتياطي أسهم خزينة*	*التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة*	*احتياطي تحويل عملات أجنبية*	*خسائر متراكمة*	*المجموع الفرعي*	*الحصص غير المسيطرة*	*المجموع*
	ألف	*ألف*	*ألف*	*ألف*	*ألف*	*ألف*	*ألف*	*ألف*	*ألف*	*ألف*
	دينار كويتي	*دينار كويتي*	*دينار كويتي*	*دينار كويتي*	*دينار كويتي*	*دينار كويتي*	*دينار كويتي*	*دينار كويتي*	*دينار كويتي*	*دينار كويتي*
في 1 يناير 2011	131,243	230,323	(58,998)	1,059	(2,894)	684	(222,032)	79,385	29,623	109,008
خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-	(54,224)	(54,224)	(1,238)	(55,462)
خسائر شاملة أخرى	-	-	-	-	(532)	(4,068)	-	(4,600)	(602)	(5,202)
مجموع الخسارة الشامله	-	-	-	-	(532)	(4,068)	(54,224)	(58,824)	(1,840)	(60,664)
شطب الخسائر المتراكمة (إيضاح 9)	-	(171,325)	-	-	-	-	171,325	-	-	-
الرصيد في 30 سبتمبر2011	**131,243**	**58,998**	**(58,998)**	**1,059**	**(3,426)**	**(3,384)**	**(104,931)**	**20,561**	**27,783**	**48,344**

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 17 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 (غير مدقق) (تتمة)

	الخاصة بمساهمي الشركة الأم									
	رأس المال ألف دينار كويتي	*علاوة اصدار أسهم* ألف دينار كويتي	*أسهم خزينة* ألف دينار كويتي	*احتياطي أسهم خزينة* ألف دينار كويتي	*التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة* ألف دينار كويتي	*احتياطي تحويل عملات أجنبية* ألف دينار كويتي	*خسائر متراكمة* ألف دينار كويتي	*المجموع الفرعي* ألف دينار كويتي	*الحصص غير المسيطرة* ألف دينار كويتي	*المجموع* ألف دينار كويتي
في 1 يناير 2010	131,243	230,323	(58,998)	1,059	4,407	3,625	(148,826)	162,833	59,945	222,778
خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-	(46,241)	(46,241)	(1,406)	(47,647)
خسائر شاملة أخرى	-	-	-	-	(7,669)	(1,139)	-	(8,808)	(2,026)	(10,834)
مجموع الخسارة الشاملة للفترة	-	-	-	-	(7,669)	(1,139)	(46,241)	(55,049)	(3,432)	(58,481)
الناتج من إستبعاد شركات تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,381)	(26,381)
الرصيد في 30 سبتمبر 2010	131,243	230,323	(58,998)	1,059	(3,262)	2,486	(195,067)	107,784	30,132	137,916

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 17 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
في 30 سبتمبر 2011 (غير مدققة)

1. التأسيس والأنشطة

تم التصريح بإصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة بيت الاستثمار العالمي ش .م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") والشركات التابعة لها (يشار إليها معا "المجموعة") للفترة المنتهية في 30 سبتمبر2011 وفقاً لقرار أعضاء مجلس إدارة الشركة الأم في -------- 2011 .

إن الشركة الأم هي شركة مساهمة كويتية مقفلة تأسست بتاريخ 16 يونيو 1998 بموجب قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية وسوق البحرين للأوراق المالية وسوق دبي المالي كما أن أسهم الشركة الأم التي في شكل سندات الإيداع العالمية مدرجة في سوق لندن للأوراق المالية. تخضع الشركة الأم لرقابة بنك الكويت المركزي وهيئة أسواق المال كشركة استثمار.

تعمل المجموعة بصورة رئيسية في تقديم خدمات إدارة الأصول والخدمات المصرفية الاستثمارية والاستثمارات الرئيسية والعقارات وأنشطة الوساطة. وعنوانها المسجل هو برج جلوبل، شرق، شارع الشهداء، ص.ب. 28807، الصفاة13149، الكويت.

تتركز أنشطة المجموعة بصورة رئيسية في دول مجلس التعاون الخليجي ودول الشرق الأوسط وشمال أفريقيا الأخرى.

2. أساس الاعداد والسياسات المحاسبية

أساس الاعداد

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

تم إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في31 ديسمبر 2010 وفقاً لتعليمات دولة الكويت لمؤسسات الخدمات المالية التي تخضع لرقابة بنك الكويت المركزي . وتتطلب هذه التعليمات تطبيق كافة المعايير الدولية للتقارير المالية باستثنا ء متطلبات معيار المحاسبة الدولي 39 حول المخصص المجمع لانخفاض القيمة والتي تحل محلها متطلبات بنك الكويت المركزي حول الحد الأدنى للمخصص العام، كما هو مبين أدناه.

إن مخصص الانخفاض في قيمة التسهيلات الائتمانية يتفق من كافة النواحي المادية مع متطلبات المخصص ا لمحدد لبنك الكويت المركزي والمعايير الدولية للتقارير المالية. في هذا الشأن، يتطلب بنك الكويت المركزي احتساب الحد الأدني للمخصص العام بنسبة 1% على التسهيلات التمويلية وبنسبة0.5% على التسهيلات غير التمويلية التي لم يتم احتساب مخصص محدد لها.

إن المعلومات ا لمالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية مجمعة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج التشغيل لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2011. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في31 ديسمبر 2010.

السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 ، باستثناء المعايير المعدلة التالية التي تسري للفترات السنة التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2011 :

2. أساس الاعداد والسياسات المحاسبية(تتمة)

السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

معيار المحاسبة الدولي 24: افصاحات الطرف ذي علاقة (معدل)

قام مجلس معايير المحاسبة الدولي ة بإصدار تعديل على معيار المحاسبة الدولي 24 يوضح تعريف الطرف ذي علاقة . يوضح التعريف الجديد الرؤية المنتظمة لمعاملات الطرف ذي علاقة كما يبين الظروف التي يكون فيها للموظفين وموظفي الإدارة العليا تأثير على علاقات الطرف ذي علاقة بالمنشأة. كما يقدم المعيار المعدل إعفاء من متطلبات العامة لإفصاحات الطرف ذي علاقة بشأن المعاملات مع الحكومة أو شركات تسيطر عليها نفس الحكومة أو تمارس عليها تأثيرا ملموسا. ان تطبيق هذا التعديل لم يكن له أي تأثير على المركز أو الاداء المالي للمجموعة .

معيار المحاسبة الدولي 32: الأدوات المالية: العرض (معدل)

يبين التعديل تعريف الالتزام المالي في معيار المحاسبة الدولي 32 لكي تتمكن المنشآت من تصنيف حقوق الإصدار وبعض الخيارات أو الضمانات كأدوات حقوق ملكية. يسري التعديل في الحالات التي يتم تقديم الحقوق حسب نسبة الحصة إلى كافة المالكين الحاليين من نفس الفئة لأدوات حقوق الملكية غير المشتقة بالمنشأة، أو حيازة عدد ثابت من أدوات حقوق ملكية المنشأة مقابل مبلغ ثابت بأي عملة. ان تطبيق هذا التعديل لم يكن له أي تأثير على المركز أو الاداء المالي للمجموعة ..

معيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" (المعدل)

يقدم التحسين على معيار المحاسبة الدولي رقم 34 مفهوم "التعاملات والاحداث الهامة" والتي ينتج عنها إفصاحات اضافية حول التغيرات في الانشطة والظروف الاقتص ادية والتحويلات المستخدمة بين مستويات الجدول الهرمي للقيمة العادلة والتغيرات في تصنيف الموجودات المالية الناتجة عن التغير في غ رض او استخدام هذه الموجودات . ان تطبيق هذا التحسين لم يكن له أي تأثير مادي على المركز أو الاداء المالي للمجموعة .

3. إيرادات أتعاب وعمولات

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		*التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر*	
	2011 الف دينار كويتي	*2010 الف دينار كويتي*	***2011 الف دينار كويتي***	*2010 الف دينار كويتي*
أتعاب إدارة من موجودات تحت الإدارة	**2,809**	3,531	**8,725**	12,248
أتعاب تشجيعية من موجودات تحت الإدارة	**62**	3	**1,469**	47
اتعاب إكتتاب – صناديق مدارة	**3**	669	**176**	692
اتعاب إستثمارات بنكية و أتعاب استشارات وساطة	**155**	17	**248**	1,928
	203	589	**957**	1,881
	3,232	4,809	**11,575**	16,796

4. صافي الربح (الخسارة) من من موجودات مالية لغرض المتاجرة ومصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

الثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر:	***محتفظ بها لغرض المتاجرة***		***مصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل***	
	2011 ***ألف دينار كويتي***	*2010* ***ألف دينار كويتي***	***2011*** ***ألف دينار كويتي***	*2010* ***ألف دينار كويتي***
أرباح (خسائر) محققة	**449**	(400)	**(4,124)**	2,855
(خسائر) أرباح غير محققة	**(179)**	4,269	**36**	(13,235)
صافي الارباح (الخسائر) المحققة وغير المحققة المدرجة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع	**270**	3,869	**(4,088)**	(10,380)

التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر:	***محتفظ بها لغرض المتاجرة***		***مصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل***	
	2011 ***ألف دينار كويتي***	*2010* *ألف دينار كويتي*	***2011*** ***ألف دينار كويتي***	*2010* *ألف دينار كويتي*
أرباح (خسائر) محققة	**671**	561	**(3,994)**	(6,985)
خسائر غير محققة	**(197)**	(838)	**(21,971)**	(15,248)
صافي الارباح (الخسائر) المحققة وغير المحققة المدرجة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع	**474**	(277)	**(25,965)**	(22,233)

5. خسارة السهم الأساسية والمخففة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

يتم احتساب خسارة السهم الأساسية والمخففة بتقسيم خسارة الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة، ناقصاً أسهم الخزانة. لا يوجد لدى الشركة الأم أي أسهم مخففة قائمة.

يعكس الجدول التالي بيانات الخسارة والأسهم المستخدمة في احتساب خسارة السهم الأساسية والمخففة :

	الثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		*التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر*	
	2011	*2010*	***2011***	*2010*
خسارة الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (ألف دينار كويتي)	**(15,531)**	(11,813)	**(54,224)**	(46,241)
المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية لغرض احتساب ربحية السهم الأساسية (بعد استبعاد أسهم الخزانة) (ألف)	**1,223,409**	1,223,409	**1,223,409**	1,223,409
خسارة السهم الأساسية والمخففة الخاصة بمساهمي الشركة الأم	**(13) فلس**	(10) فلس	**(44) فلس**	(38) فلس

6. النقد والنقد المعادل

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

	30 سبتمبر 2011	*(مدققة) 31 ديسمبر 2010*	*30 سبتمبر 2010*
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*
أرصدة لدى البنوك ونقد	**55,350**	52,377	56,334
أرصدة لدى البنوك ونقد ناتج عن التجميع	**20,732**	18,442	35,331
	76,082	70,819	91,665

7. عقارات استثمارية وعقارات قيد التطوير

تتضمن العقارات الاستثمارية مبلغ 13.14 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: لا شيء و30 سبتمبر2010: لا شيء) محول من عقارات قيد التطوير خلال الفترة عند إتمام الأعمال الإنشائية وأصبح العقار جاهز للاستخدام المعد له.

8. موجودات أخرى

	30 سبتمبر 2011	*(مدققة) 31 ديسمبر 2010*	*30 سبتمبر 2010*
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*
إيرادات مستحقة	**5,494**	10,512	11,517
ذمم مدينة لقاء تسوية بيع اوراق مالية	**4,405**	8,964	10,952
وديعه (راجع الإيضاح أدناه)	**68,978**	70,250	71,200
مدفوعات مقدماً ومدينون آخرون	**14,426**	22,219	28,078
مصروفات مؤجلة	**1,310**	3,363	4,098
	94,613	115,308	125,845

تمثل وديعة بمبلغ 250 مليون دولار أمريكي بما يعادل مبلغ 68.9 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 70.3 مليون دينار كويتي و30 سبتمبر2010: 72.2 مليون دينار كويتي) لا تحمل فائدة لدى بنك بدولة الإمارات العربية المتحدة . لقد رفض البنك الإفراج عن هذه الوديعة بحجة أن الوديعة تمثل دفعة مقدماً لقاء حيازة محتملة لسند يمكن تحويله إلى 330 مليون سهم في البنك بإجمالي قيمة تبلغ2,359,500,000 درهم إماراتي بما يعادل 184.5 مليون دينار كويتي . قامت الشركة الأم برفع دعوى قضائية ضد البنك لاسترداد الوديعة. في 19 يوليو 2010 أصدرت محكمة أول درجة في دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة حكما إبتدائيا لصالح الشركة الأم ألزمت من خلاله البنك على دفع كامل المبلغ 250 مليون دولار أمريكي مع الفائدة بنسبة 9% والمصاريف من تاريخ 8 فبراير 2009 حتى تاريخ السداد . كما تضمن حكم المحكمه رفض الدعوى القضائيه المقدمة من قبل البنك . قام البنك باستئناف حكم محكمة الدرجة الأولى. في 25 أبريل 2011، أصدرت محكمة الاستئناف حكمها وألزمت البنك بأن يدفع للشركة الأم الوديعة بمبلغ 250 مليون دولار أمريكي مع الفائدة بمعدل 9% سنوياً اعتباراً من 3 ديسمبر 2008 حتى تاريخ السداد زائداً المصروفات. وقد قام البنك بالطعن بحكم الاستئناف لدى محكمة التمييز، وفي تاريخ 28 يونيو 2011، حكمت محكمة التمييز بوقف تنفيذ حكم محكمة الاستئناف الصادر لصالح الشركة الأم لحين إصدار محكمة التمييز حكمها النهائي

9. علاوة إصدار أسهم وخسائر متراكمة

قامت الجمعية العمومية السنوية الغير عادية للمساهمين المنعقدة في 28 أبريل 2011 باعتماد شطب الخسائر المتراكمة بمبلغ 171.325 مليون دينار كويتي لقاء علاوة إصدار أسهم

قامت الجمعية العمومية السنوية المنعقدة في 28 أبريل 2011 باعتماد البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010. لم تعلن الشركة الأم أي توزيعات أرباح للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 (2009: لا شيء).

10. أسهم خزينة

إن تفاصيل أسهم الخزينة كما يلي :

	30 سبتمبر 2011	*(مدققة) 31 ديسمبر 2010*	*30 سبتمبر 2010*
عدد الأسهم (ألف)	**89,018**	89,018	89,018
النسبة المحتفظ بها	**6.78%**	6.78%	6.78%
القيمة السوقية (ألف دينار كويتي)	**3,205**	4,629	5,430

ان احتياطيات (علاوة اصدار الاسهم) الشركة الام بما يعادل تكلفة اسهم الخزينة قد تم تخصيصها على انها غير قابلة للتوزيع.

11. قروض وسلف تحمل فائدة

	30 سبتمبر 2011 ألف دينار كويتي	*(مدققة) 31 ديسمبر 2010 ألف دينار كويتي*	*30 سبتمبر 2010 ألف دينار كويتي*
قروض قصيرةالأجل			
قروض بنوك ومؤسسات مالية – تقليدية	**149,842**	98,302	32,765
تسهيلات بنوك ومؤسسات مالية – إسلامية	**9,091**	8,072	4,852
	158,933	106,374	37,617
قروض متوسط الأجل			
قروض بنوك ومؤسسات مالية – تقليدية	**249,994**	323,631	421,335
تسهيلات بنوك ومؤسسات مالية – إسلامية	**12,494**	16,065	20,810
	262,488	339,696	442,145

في 10 ديسمبر 2009، دخلت الشركة الأم في اتفاقيات إعادة هيكلة رسمية مع مجموعة من 53 بنوك ومؤسسة مالية تغطي غالبية ديونها القائمة بالكامل لإنهاء أحداث التخلف عن السداد التي ظهرت في ديسمبر 2008. إن تسهيلات جديدة متعددة العملات وتقليدية وإسلامية وثنائية بإجمالي 485.34 مليون دينار كويتي (1.727 مليار دولار أمريكي) سوف يتم استغلالها بالكامل لسداد التسهيلات الحالية قيد التخلف عن السداد. تم منح التسهيلات الجديدة بضمان كافة الاستثمارات غير الإستراتيجية بالمجموعة تقريباً المحتفظ بها من قبل قطاعات أعمال "الاستثمارات الرئيسية وخزينة المجموعة" و"العقارات للمتاجرة" و"العقارات". سوف يتم تسديد التسهيلات على مدى 3 سنوات. إن الحد الأدنى لدفعات السداد هو:

11. قروض وسلف تحمل فائدة (تتمة)

	دفعات السداد الأساسية %	*دفعات السداد الأساسية المتراكمة %*
السنة الأولى:	10%	10%
السنة الثانية:	20%	30%
النصف الأول من السنة الثالثة:	15%	45%
النصف الثاني من السنة الثالثة:	20%	65%
نهاية السنة الثالثة:	35%	100%

إن التسهيلات ذات آلية مرنة لدفعات السداد الأساسية المتضمنة بحيث لا يعتبر التوقف عن السداد كعجز عنه في حال الوفاء بالحد الأدنى لدفعات السداد الأساسية المتراكمة التالية.

	الحد الادنى لدفعات السداد الأساسية المتراكمة %
12 شهرا	7.5%
18 شهرا	10.0%
24 شهرا	20.0%
27 شهرا	30.0%
33 شهرا	45.0%

اصبحت التسهيلات سارية في 21 يناير 2010، عند وفاء المجموعة بكافة الشروط السابقة التي تضمنت بصورة اساسية استكمال المستندات ذات الصلة والحصول على الراي القانوني وتحقيق الحد المطلوب لمنح الضمان .

في 13 يوليو 2011، وافق غالبية المقرضين على تعديل اتفاقية التسهيلات للتنازل عن شرط قد يفرض قيود على أية مفاوضات لإعادة جدولة أو إعادة هيكلة مديونية المجموعة وذلك حتى 31 مارس 2012.

12. مطلوبات أخرى

	30 سبتمبر 2011 ألف دينار كويتي	*(مدققة) 31 ديسمبر 2010 ألف دينار كويتي*	*30 سبتمبر 2010 ألف دينار كويتي*
مستحق لقاء شراء عقارات استثمارية	**-**	-	22
مستحق لقاء عقارات قيد التطوير	**443**	1,486	2,375
فوائد مستحقة على قروض	**2,617**	1,525	4,476
القيمة العادلة لمبادلات أسعار الفائدة (إيضاح 16)	**-**	1,858	2,505
مصروفات مستحقة ومخصص ودائنون آخرون	**48,354**	40,020	27,727
	51,414	44,889	37,105

13. معاملات مع أطراف ذات علاقة

دخلت المجموعة، ضمن سياق الأعمال الطبيعي، معاملات مختلفة مع أطراف ذات علاقة (أي الشركات الزميلة والمساهمين وأعضاء مجلس إدارة والمديرين التنفيذيين في الشركة الأم) تتعلق بالتمويل والخدمات الأخرى ذات الصلة. يتم الموافقة على تسعير وشروط سداد هذه المعاملات من قبل إدراة المجموعة. إن معاملات وأرصدة الأطراف ذات علاقة هي كما يلي:

	موظفي الإدارة العليا	شركات زميلة		(مدققة)	
	ألف	*ألف*	***30 سبتمبر 2011***	*31 ديسمبر 2010*	*30 سبتمبر 2010*
	دينار كويتي	*دينار كويتي*	***ألف دينار كويتي***	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع					
قروض وسلف	32	97	**129**	1,658	1,685
قروض قصيرة الأجل	-	-	**-**	750	4,683
موجودات اخرى	-	1,841	**1,841**	4,317	750

	التسعة أشهر المنتهية في	
	30 سبتمبر 2011	*30 سبتمبر 2010*
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*
المعاملات المدرجة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع		
إيرادات فوائد وإيرادات مماثلة	**58**	216
مصروفات فوائد ومصروفات مماثلة	**-**	(23)
إيرادات أتعاب وعمولات	**1,472**	1,630
مكافآت موظفي الإدارة العليا		
مكافات قصيرة الاجل للموظفين	**728**	728
مكافأة نهاية الخدمه	**57**	57
	785	785

14. معلومات القطاعات

تنظم المجموعة، لأغراض الإدارة ، في خمسة قطاعات رئيسية للأعمال:

- إدارة الأصول : إدارة دول مجلس التعاون الخليجي ، دول الشرق الأوسط وشمال افريقيا والصناديق العالمية المدارة إدارة المحافظ الإختيارية وغير الإختيارية ، وخدمات الأمانة.
- الإستثمارات الأساسية وخزينة المجموعة: وتتضمن استثمار أموال الشركة في الملكية الخاصة والأوراق المالية المسعرة والمتاجرة في الأسهم في دول مجلس التعاون الخليجي والشرق الأوسط وشمال أفريقيا والأسواق الطارئة الأخرى واقراض الشركات والأفراد ، وإدارة متطلبات السيولة للشركة .
- الإستثمارات البنكية والإستشارات : رأس المال المشترك والاكتتابات الخاصة في الأسهم والدين والاستشارات وإجراءات الإدراج وعروض الاكتتاب المبدئية العامة وترتيب استشارات الديون والأسهم التقليدية والإسلامية والاستشارات حول عمليات الاستراتيجية والتخصيص وعمليات الدمج وعكس عمليات الدمج والحيازات.
- الوساطة: الوساطة في الأسهم المسعرة وغير المسعرة ووساطة أدوات الدين.
- العقارات: بيع وشراء العقارات والعقارات قيد التطوير.

	إدارة أصول *ألف دينار كويتي*	استثمارات أساسية وخزينة المجموعة *ألف دينار كويتي*	استثمارات بنكية وإستشارات *ألف دينار كويتي*	وساطة *ألف دينار كويتي*	عقارات *ألف دينار كويتي*	المجموع *ألف دينار كويتي*
التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011						
إيرادات (خسائر) القطاع	**10,370**	**(31,508)**	**248**	**957**	**47**	**(19,886)**
ربح (خسارة) القطاع	**6,233**	**(57,667)**	**(1,195)**	**(762)**	**(2,071)**	**(55,462)**
خسارة الفترة						**(55,462)**
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010						
إيرادات (خسارة) القطاع	12,987	(26,054)	1,929	1,880	546	(8,712)
ربح (خسارة) القطاع	8,650	(55,001)	1,033	(668)	(1,661)	(47,647)
خسارة الفترة						(47,647)

14 معلومات القطاعات (تتمة)

	إدارة أصول *ألف* *دينار كويتي*	استثمارات أساسية وخزينة المجموعة *ألف* *دينار كويتي*	*استثمارات بنكية وإستشارات* *ألف* *دينار كويتي*	*وساطة* *ألف* *دينار كويتي*	*عقارات* *ألف* *دينار كويتي*	*المجموع* *ألف* *دينار كويتي*
30 سبتمبر 2011						
إجمالي موجودات القطاع	-	**484,491**	-	**31,770**	**58,539**	**574,800**
موجودات غير موزعة	-	-	-	-	-	**21,238**
إجمالي الموجودات	-	**484,491**	-	**31,770**	**58,539**	**596,038**
إجمالي مطلوبات القطاع	-	**486,214**	-	**1,114**	**48,816**	**536,144**
مطلوبات غير موزعة	-	-	-	-	-	**11,550**
إجمالي المطلوبات	-	**486,214**	-	**1,114**	**48,816**	**547,694**
استهلاك						**1,587**
30 سبتمبر 2010						
إجمالي موجودات القطاع	-	589,097	-	27,575	60,482	677,154
موجودات غير موزعة	-	-	-	-	-	52,692
إجمالي الموجودات	-	589,097	-	27,575	60,482	729,846
إجمالي مطلوبات القطاع	-	532,490	-	2,019	46,553	581,062
مطلوبات غير موزعة	-	-	-	-	-	10,868
إجمالي المطلوبات	-	532,490	-	2,019	46,553	591,930
استهلاك						2,030

15. حسابات الأمانة

تقوم المجموعة بإدارة محافظ نيابة عن آخرين وصناديق مشتركة وتحتفظ بأرصدة نقدية وأوراق مالية في حسابات أمانة والتي لا يعكسها بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع للمجموعة.

في 30 سبتمبر 2011، بلغت قيمة إجمالي الموجودات المحتفظ بها بصفة الأمانة من قبل المجموعة1,098.686 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2010:1,429.342 مليون دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010:1,498.028 مليون دينار كويتي).

16. الأدوات المالية المشتقة

	30 سبتمبر2011		*(مدققة) 31 ديسمبر 2010*		*30 سبتمبر2010*	
	القيمة الاسمية ألف دينار كويتي	***القيمة العادلة السالبة ألف دينار كويتي***	*القيمة الاسمية ألف دينار كويتي*	*القيمة العادلة السالبة ألف دينار كويتي*	*القيمة الاسمية ألف دينار كويتي*	*القيمة العادلة السالبة ألف دينار كويتي*
مبادلات أسعار الفائدة	-	-	84,300	(1,858)	85,440	(2,505)

إن مبادلات أسعار الفائدة القائمة كما في 31 ديسمبر 2010 استحقت خلال الفترة.

17. مطلوبات والتزامات طارئة

إن إجمالي المطلوبات والالتزامات الطارئة القائمة هو كما يلي:

	30 سبتمبر 2011 ألف دينار كويتي	*(مدققة) 31 ديسمبر 2010 ألف دينار كويتي*	*30 سبتمبر 2010 ألف دينار كويتي*
التزامات			
التزامات للاستثمار في صناديق أسهم خاصة	**4,277**	4,356	4,418
التزامات لقاء عقارات قيد التطوير	**7,984**	8,131	13,351
التزامات غير مسحوبة للإقراض	**27,591**	28,100	28,480
ضمان بنكي غير قابل للإلغاء وغير مشروط	**1,580**	1,267	1,284
التزامات شراء أوراق مالية	**2,070**	2,070	10,614

مطالبات قانونية

كانت المطالبات القانونية متعلقة بتعويض من قبل عميلين لقاء معاملة ملغاة لحيازة أسهم خاصة. بلغ إجمالي المطالبات 2.65 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2010 : 2.65 مليون دينار كويتي و30 سبتمبر2010 : 2.65 مليون دينار كويتي). وقد تم إخطار الشركة الأم من قبل مستشارها القانوني باحتمال، وليس بالتأكد، نجاح الإجراء.