رموز الغرض من التحويلات المالية الدولية عبر السويفت
PURPOSE CODES FOR SWIFT CROSS BORDER PAYMENTS

alBaraka

Classification	Code	Purpose	Brief Description
I. Goods-Services-Income-Transfers Receipts & Payments Import-Export			
Import - Export	GDE	Goods sold (Exports in fob value)	All receipts for exports and re-exports between residents and nonresidents of goods regardless of when the goods are shipped and the settlement type.
	GDI	Goods bought (Imports in cif value)	All payments from imports between residents and nonresidents regardless of when the goods are shipped and the settlement type.
Transport & Travel	STS	Sea Transport	Transportation services provided by sea of tickets, transport of goods, cargo, and other auxiliary services.
	ATS	Air transport	Transportation services provided by air of airline companies related to transport of people, cargo, and other auxiliary services.
	OTS	Other methods of transport (including Postal and courier services)	Receipts and payments among residents and nonresidents related to road, pipelines, and other types of transport and postal and courier services.
	STR	Travel	Travel includes leisure, health (medical reasons), education (students), visit to family and business travel, local transport, hotels, restaurants, payments of tuition, examination fee, travel agents for booking of passages of foreign trips.
Services with abroad	GMS	Processing repair and maintenance services on goods	Manufacturing services covers processing, assembly, labeling, packing and maintenance and repair services on goods undertaken by enterprises that do not own the goods concerned.
	SCO	Construction	Creation, renovation, repair, or extension of £xed assets in the form of buildings, land improvements including installation and assembly work, site preparation and general construction, cost of construction, repairs and maintenance work to buildings as well as renting and establishment of necessary equipment.
	INS	Insurance Services	Provision of various types of insurance to/from non-residents and reinsurance regarding goods, life, insurance, travel, reimbursement.
	FIS	Financial Services	Explicit charges that require no special calculation including fees for deposit-taking and lending, fees for one-off guarantees, early or late repayment fees or penalties, account charges, fees related to letters of credit, credit card services, commissions and charges related to ánancial leasing, factoring, underwriting and clearing of payments.
	IPC	Charges for the use of intellectual property royalties	Recording of receipts or payments related to charges for the use of proprietary rights such as patents, trademarks, copyrights, know-how, industrial processes and designs including trade secrets and franchises.
	TCS	Telecommunications services	Telecommunications services encompass the transmission of sound, images or other information by telephone, telex, telegram, radio and television cable and broadcasting satellite, electronic, mail, facsimile services, including business network services, teleconferencing and support services.
	ITS	Computer services	Computer services consist of hardware and/or soáware-related services and data-processing services.
	IFS	Information services	Information services comprise news agency services, database services both online and through magnetic, optical or printed media and web search portals.
	RDS	Research and development services	Services that are associated with basic research, applied research and experimental development of new products and processes.
	PMS	Professional and management consulting services	Includes legal services, accounting, management consulting, managerial services and public relations services, advertising, market research and public opinion polling services.
	TTS	Technical, trade-related and other business services	Includes architectural, engineering, scientiác and other technical services, waste treatment and de-pollution, agricultural and mining services, operating leasing services, trade-related services, other business services not included elsewhere.
	PRS	Personal, cultural, audiovisual and recreational services	Personal, cultural and recreational services are education services, health services, heritage and recreational services and other personal services.
Interest & Proats with abroad	IGD	Dividends intragroup	Includes receipts and payments on the form of dividends to/from abroad that resident investors receive from enterprises abroad to which they participate with percentage more than ¢10 at their share capital. If the exact percentage is not known the intro-group would be accepted.
	IID	Interest on debt intragroup	Recording of interest as investment income on external anancial assets that resident investors receive from enterprises abroad to which they participate with percentage more than ¢10 at their share capital. If the exact percentage is not known the intro-group would be accepted.
	PIP	Proats on Islamic products	According to Islamic banking deanitions, for example sukuks.
	PRR	Proats or rents on real estate	Rent covers income receivable for putting natural resources at the disposal of a nonresident institutional unit.
	DOE	Dividends on equity not Intragroup	Include receipts and payments in the form of dividends to/from abroad that resident investors receive from enterprises abroad to which they participate with percentage less than ¢10 at their share capital or not in the same group.
	ISH	Income on investment funds shares	Investment income attributable to collective investment fund shareholders, including mutual funds and unit trusts.
	ISL	Interest on securities more than a year	Interest from residents that hold securities of maturity more than a year issued by nonresidents and the opposite.
	ISS	Interest on securities less than a year	Interest from residents that hold securities of maturity less than a year issued by nonresidents and the opposite.
	IOL	Income on loans	Interest of loans between enterprises not belonging to the same group.
	IOD	Income on deposits	Receipts of income from financial institutions nonresidents for the accounts of residents and payments of the income from resident financial institutions for accounts of nonresidents.
Government	GOS	Government goods and services embassies etc	Included are all transactions in both goods and services by enclaves such as embassies, consulates, military bases and international organizations with residents in the economies in which enclaves are located.
	GRI	Government related income taxes, tariffs, capital transfers, etc	Receipts and payments of transfers from Bahrain's government to and from nonresidents related to taxes on products, on income, wealth and capital gains, subsidies on products, social cont ributions, social benefits, investment grants and donations.
Personal	CHC	Charitable Contributions (Charity and Aid)	Hum anitarian aid, military assistance, contributions to international organization apart from loans, in cash or in kind, between the governments of different countries or between governments and international organizations
	FAM	Family Support (Workers' remittances)	Personal transfers by migrants' resident households to or from nonresident households.
	SAL	Salary (Compensation of employees)	Remuneration payable by resident enterprises to nonresident employees in return for work done by the latter during the accounting period.
	PPA	Purchase of real estate abroad from residents	The fair value of real estate purchased by residents abroad or its liquidation.
	PPA	Purchase of real estate in Bahrain from non-residents	The fair value of real estate purchased by nonresidents in Bahrain or its liquidation.
II. Assets			
FDI flows-Acquisition and liquidation by residents of equity & securities abroad (above 10% share)	CEA	Equity and Investment fund shares for the establishment of new company from residents abroad, equity of merger or acquisition of companies abroad participation to capital increase of related companies abroad	Establ ishment of branch or company abroad, acquisition of an existing entity, purchase or sale of additional shares with percentage 10% of its capital or above abroad or liquidation of a previous investment. If the exact percentage is not known the intra group would be accepted.
	DSF	Debt instruments Intragroup foreign securities	Bonds that a direct investor resident gives to its direct investment enterprise abroad or their repayments and a nonresident direct investment enterprise is giving to a resident direct investor or their repayments. If the exact percentage of above 10% participation is not known the intra-group would be accepted.

التصنيف	الرمز	الغرض	وصف موجز
1) البضائع - الخدمات - الدخل - التحويلات - المقبوضات & المدفوعات			
الواردات - الصادرات	GDE	("البضائع المباعة (التصدير بقيمة "فوب)	جميع المقبوضات عن عمليات التصدير وإعادة التصدير ما بين المقيمين وغير المقيمين عن البضائع، بغض النظر عن تاريخ شحن البضائع وعن نوع التسوية
	GDI	("البضائع المشتراة (الاستيراد بقيمة "سيف	جميع الدفعات من عمليات الاستيراد ما بين المقيمين وغير المقيمين عن البضائع، بغض النظر عن تاريخ شحن البضائع وعن نوع التسوية
المواصلات و السفر	STS	النقل البحري	خدمات النقل المقدمة عن طريق البحر من خلال التذاكر، نقل البضائع، والشحن وغيرها من الخدمات المساعدة
	ATS	النقل الجوي	خدمات النقل المقدمة عن طريق الجو من خلال شركات الطيران والمتعلقة بنقل الأشخاص، والشحن وغيرها من الخدمات المساعدة
	OTS	(وسائل النقل الأخرى (بما في ذلك خدمات البريد والبريد السريع	المقبوضات والدفعات بين المقيمين وغير المقيمين والمتعلقة بالطريق، وخطوط الأنابيب، والأنواع الأخرى من النقل وخدمات البريد والبريد السريع
	STR	السفر	يشمل السفر أغراض الترفيه، الصحة (أسباب طبية)، التعليم (طلاب)، زيارة العائلة، والسفر التجاري، النقل المحلي، الفنادق، المطاعم، دفع الأقساط، رسوم الامتحانات، وكالات السفر لحجز سفريات الرحلات الخارجية
الخدمات مع الخارج	GMS	القيام بخدمات التصليح والصيانة للبضائع	تشمل خدمات التصنيع المعالجة، والتجميع، ووضع العلامات، والتغليف، وخدمات الصيانة والتصليح للبضائع والتي تقوم بها شركات غير مالكة للبضائع المعنية
	SCO	البناء	إنشاء وتجديد وتصليح وتوسعة الأصول الثابتة مثل المباني ،وتحسين الأراضي، وتشمل هذه الأمور أعمال التركيب والتجميع، وتجهيز الموقع، وأنشطة البناء العامة، وتكاليف البناء، وأعمال التصليح والصيانة للمباني ،بالإضافة إلى تأجير وتأسيس المعدات اللازمة
	INS	خدمات التأمين	تقديم مختلف أنواع التأمين لـ / من غير المقيمين وإعادة التأمين للبضائع، والتأمين على الحياة، والسفر، واسترداد التكاليف
	FIS	خدمات المالية	نفقات واضحة لا تحتاج لحسابات خاصة وتشمل أتعاب الحصول على ودائع والإقراض، وأتعاب الكفالات لمرة واحدة، أتعاب السداد المبكر أو المتأخر أو العقوبات، نفقات الحسابات، الأتعاب المتعلقة بخطابات الاعتماد، خدمات بطاقات الائتمان، العمولات والنفقات المتعلقة بالتأجير المالي، خصم الذمم المدينة، اكتتاب التأمين، ومقاصة الدفعات
	IPC	أجور استخدام حقوق الملكية الفكرية	تسجيل المقبوضات أو المدفوعات المتعلقة برسوم استخدام حقوق الملكية مثل براءات الاختراع، والعلامات التجارية، وحقوق النشر، والمعارف، والعمليات والتصاميم الصناعية، بما في ذلك الأسرار التجارية وحقوق الامتياز
	TCS	خدمات الاتصالات	تشمل خدمات الاتصالات بث الصوت والصورة والمعلومات الأخرى عبر الهاتف،والتيليكس، والبرقيات، والراديو، والبثالتلفزيوني وعن طريق الكيبل، والأقمار الصناعية،والبريد الإلكتروني ،وخدمات الفاكس، الخ. وتشمل خدمات شبكات الأعمال، والمؤتمرات عن بعد، والخدمات المساندة.
	ITS	خدمات الكمبيوتر	تشمل خدمات الكمبيوتر الخدمات المتعلقة بكل من العتاد "القطع" و/أو البرمجيات وخدمات معالجة البيانات
	IFS	خدمات الاستعلامات	تشمل خدمات الإعلام خدمات وكالات الأنباء، وخدمات قواعد البيانات سواء كانت متوفرة على شبكة الإنترنت أو من خلال وسائل مغناطيسية وبصرية ومطبوعة وبوابات.البحث في الإنترنت
	RDS	خدمات البحث والتطوير	الخدمات المترافقة مع البحوث الأساسية، والبحوث التطبيقية، والتطوير التجريبي لمنتجات وعمليات جديدة
	PMS	خدمات استشارية مهنية وإدارية	تشمل الخدمات القانونية، المحاسبة، الاستشارات الإدارية، خدمات الإدارة، وخدمات العلاقات العامة، والإعلانات، وأبحاث السوق وخدمات استفتاءات الرأي العام
	TTS	خدمات فنية ومهنية وغيرها	وتشمل الخدمات المعمارية والهندسية والعلمية وغيرها من الخدمات الفنية، ومعالجة النفايات وإزالة التلوث، وخدمات الزراعة والتعدين، وخدمات التشغيل الإيجارية والخدمات المتعلقة بالتجارة، وغيرها من الخدمات غير الواردة فيموضع آخر
	PRS	خدمات شخصية وثقافية وسمعية بصرية وترفيهية	الخدمات الشخصية والثقافية والترفيهية الأخرى هي الخدمات التعليمية والصحية والتراثية والترفيهية وغيرها من الخدمات ا لشخصية
الفوائد والأرباح مع الخارج	IGD	توزيع الأرباح/حصص الأرباح داخل المجموعة	تشمل المقبوضات والمدفوعات للمقيمين في شكل أرباح الأسهم التي يتلقاها المستثمرون المقيمون من مشاريع الاستثمار المباشر في الخارج والتي يساهمون فيها بنسبة تزيد على 10٪ من حصة رأس المال الخاصة بهم، في حال كانت النسبة الدقيقة غير معروفة يمكن قبول النسبة داخل المجموعة
	IID	الفائدة على الدين داخل المجموعة	تسجيل الفائدة كدخل استثمار على الأصول المالية الخارجية التي يتلقاها المستثمرون المقيمون من المشاريع في الخارج التي يشاركون فيها بنسبة تزيد على 10٪ من رأس مال المساهمين. في حال كانت النسبة الدقيقة غير معروفة يمكن قبول النسبة داخل المجموعة
	PIP	الأرباح على المنتجات الإسلامية	بحسب التعريفات المصرفية الإسلامية، مثل "الصكوك" على سبيل المثال
	PRR	أرباح أو إيجارات العقارات	يغطي الإيجار الدخل المستلم من جراء وضع الموارد الطبيعية تحت تصرف الوحدات المؤسسية غير المقيمة
	DOE	توزيع الأرباح/حصص الأرباح على أسهم ليست داخل المجموعة	تشمل المقبوضات والمدفوعات للمقيمين في شكل أرباح الأسهم التي يتلقاها المستثمرون المقيمون من المشاريع في الخارج والتي يساهمون فيها بنسبة مئوية تقل عن 10٪ من حصة رأس المال الخاصة بهم أو ليست ضمن المجموعة نفسها
	ISH	الدخل على أسهم صناديق الاستثمار	دخل الاستثمار المنسوب إلى مساهمي صناديق الاستثمار الجماعي، بما في ذلك صناديق الاستثمار التعاوني(Mutual Fund) وصناديق الاستثمار المفتوحة(Unit Trust)
	ISL	الفائدة على الأوراق المالية لأكثر من سنة	الفوائد من المقيمين الذين يحملون سندات يزيد تاريخ استحقاقها عن سنة والصادرة عن غير المقيمين، وبالعكس.
	ISS	الفائدة على الأوراق المالية لأقل من سنة	الفوائد من المقيمين الذين يحملون سندات يقل تاريخ استحقاقها عن سنة والصادرة عن غير المقيمين، وبالعكس
	IOL	الدخل على القروض	الفائدة على القروض ما بين الشركات التي لا تنتمي لنفس المجموعة
	IOD	الدخل على الودائع	مقبوضات الدخل من المؤسسات المالية غير المقيمة لحسابات المقيمين، ومدفوعات الدخل من المؤسسات المالية المقيمة لحسابات غير المقيمين.
حكومي	GOS	البضائع والخدمات الحكومية، السفارات، الخ	وتشمل جميع المعاملات (في كل من البضائع والخدمات) التي تتم في المناطق المحاطة بأراض أجنبية مثل السفارات والقنصليات والقواعد العسكرية والمنظمات الدولية مع وجود مقيمين من الاقتصادات التي تتواجد فيها هذه المناطق.
	GRI	ضريبة الدخل، التعرفة، وتحويلات رأس المال الحكومية، الخ	المقبوضات والدفعات على عمليات تحويل تقوم بها حكومة مملكة البحرين إلى ومن غير المقيمين والمتعلقة بالضرائب على المنتجات، والدخل، والثروات وأرباح رأس المال،والإعانات على المنتجات، والمساهمات الاجتماعية، والمنافع الاجتماعية، ومنح الاستثمار، والتبرعات.
شخصي	CHC	المساهمات الخيرية (الأعمال الخيرية والمساعدات)	المساعدات الإنسانية، والمساعدات العسكرية، والمساهمات المقدمة للمنظمات باستثناء القروض، النقدية منها والعينية، بين حكومات الدول المختلفة أو بين الحكومات والمنظمات الدولية
	FAM	الدعم الأسري (تحويلات العمال)	التحويلات الشخصية من عائلات المهاجرين المقيمين إلى ومن عائلات غير المقيمين
	SAL	الرواتب (تعويضات الموظفين)	التعويضات التي تدفعها المشاريع التجارية المقيمة للموظفين غير المقيمين لقاء العمل الذي يقومون به خلال الفترة التي يتم احتساب الرواتب لها

Classification	Code	Purpose	Brief Description
Portfolio investment flows-Acquisition and liquidation by residents of loans & deposits abroad	REL	Reverse equity share in Bahrain	Reverse share participation(from a company abroad in which a Bahrain company has previously invested at least 10% share) below 10% to the share capital of the resident direct investor or its liquidation.
	RDL	Reverse debt instruments in Bahrain	Bonds, loans from a company abroad in which a Bahrain company has previously invested at least 10% share to its resident direct investor or their repayments.
	FSA	Equity other than investment fund shares in not related companies abroad	Purchases or shares in equity from residents to shares of nonresidents companies with participation rate less than 10% or not related companies that do not belong to the same corporate group if the percentage is not known.
	FIA	Investment fund shares foreign	Collective investment undertakings through which investors pool funds for investment in financial or nonfinancial assets such as mutual funds or unit trusts.
	DSA	Purchases and sales of foreign debt securities in not related companies- Less than a year	Securities issued by nonresidents for example bonds, treasury bills, commercial papers, bankers' acceptance traded in organized markets at market prices with maturity less than a year in companies with capital participation less than 10% or that do not belong to the same corporate group if the percentage is not known.
	DLA	Purchases and sales of foreign debt securities in not related companies- More than a year	Securities issued by nonresidents for example bonds, treasury bills, commercial papers, bankers' acceptances traded in organized markets at market prices with maturity more than a year in companies with capital participation less than 10% or that do not belong to the same corporate group if the percentage is not known.
	FDA	Financial derivatives foreign	Transactions of residents to financial derivatives of nonresidents according to the gain or loss (margin) that occurs at the settlement of the title and not the underlying instrument.
Lending-repayments and transfers by residents of loans & deposits abroad	DLF	Debt Instruments Intragroup loans, deposits foreign (above 10% share)	Loans and credit that a direct investor resident gives to its direct investment enterprise abroad or their repayments and nonresident direct investment enterprise is giving to a resident direct investor or their repayments (within financial institutions are excluded). If the exact percentage of above 10% participation is not known the intra-group would be accepted.
	AFA	Receipts or payments from personal residents bank account or deposits abroad	All inward or outward flows by residents from accounts held with banks abroad.
	SLA	Loans- Drawings or Repayments on loans extended to nonresidents- Short- term	All drawings or repayments on loans extended to nonresidents with duration less than a year in companies with capital participation less than 10% or that do not belong to the same corporate group if the percentage is not known.
	LLA	Loans- Drawings or Repayments on loans extended to nonresidents- Long- term	All drawings or repayments on loans extended to nonresidents with duration more than a year in companies with capital participation more than 10% or that do not belong to the same corporate group if the percentage is not known.
	LEA	Leasing abroad	Financial leases that is leasing agreement of a nonresident with a resident.
	RFS	Repos on foreign securities	Repurchase agreements on securities issued by nonresidents.
	TCR	Trade credits and advances receivable	Extension of credit by the suppliers of goods and services to their customers and advances for work that is in progress or is yet to be undertaken, in the form of prepayment by customers for goods and services not yet provided.
III. Liabilities			
FDI flows-Acquisition and liquidation by residents of equity and securities in Bahrain (above 10% share)	CEL	Equity and Investment fund shares for the establishment of new company in Bahrain from non- residents, equity of merger or acquisition of companies in Bahrain from non- residents and participation to capital increase of related companies from non-residents in Bahrain	Establishment of branch or other legal entity in Bahrain from direct investor nonresident or disinvestment. Share relationship above 10%. Acquisition of an existing entity with percentage 10% of its capital or above in Bahrain from a nonresident direct investor or liquidation of a previous investment. Purchase or sale of additional shares on a direct investment enterprise resident in Bahrain or liquidation of a previous investment.
	LDS	Debt instruments intragroup securities in Bahrain	Bonds that a direct investor nonresident gives to its direct investment enterprise in Bahrain or their repayments and a resident direct investment enterprise is giving to a nonresident direct investor or their repayments. If the exact percentage of above 10% participation is not known the intra-group would be accepted.
	REA	Reverse equity share abroad	Reverse share participation (from a company in Bahrain in which a foreign company has previously invested at least 10% share) below 10% to the share capital of the nonresident direct investor or its liquidation.
	RDA	Reverse debt instruments abroad	Bonds, loans from a company in Bahrain in which a foreign company has previously invested at least 10% share to its nonresident direct investor or their repayments.
Portfolio investment flows- Acquisition and liquidation by residents of equity & securities in Bahrain (below 10% share)	FSL	Equity other than investment fund shares in not related companies in Bahrain	Purchases or shares in equity by nonresidents of shares in resident companies with participation rate less than 10% or not related companies that do not belong to the same corporate group if the percentage is not known.
	FIL	Investment fund shares in Bahrain	Collective investment undertakings through which investors pool funds for investment in financial or nonfinancial assets such as mutual funds or unit trusts.
	DSL	Purchases and sales of securities issued by residents in not related companies- Less than a year	Securities issued by residents for example bonds, treasury bills, commercial papers, bankers' acceptance traded in organized markets at market prices with maturity less than a year in companies with capital participation less than 10% or that do not belong to the same corporate group if the percentage is not known.
	DLL	Purchases and sales of securities issued by residents in not related companies- More than a year	Securities issued by residents for example bonds, treasury bills, commercial papers, bankers' acceptances traded in organized markets at market prices with maturity more than a year in companies with capital participation less than 10% or that do not belong to the same corporate group if the percentage is not known.
	FDL	Financial derivatives in Bahrain	Transactions of nonresidents to financial derivatives of residents according to the gain or loss (margin) that that occurs at the settlement of the title and not the underlying instrument.
Lending-repayments and transfers by non-residents of loans & deposits in Bahrain	LDL	Debt Instruments Intragroup loans, deposits in Bahrain (above 10% share)	Loans and credit that a direct investor nonresident gives to its direct investment enterprise in Bahrain or their repayments and a resident direct investment enterprise is giving to a nonresident direct investor or their repayments (within financial institutions are excluded). If the exact percentage of above 10% participation is not known the intra-group would be accepted.
	AFL	Receipts or payments from personal nonresidents bank account in Bahrain	All inward or outward flows by nonresidents from accounts held with banks in Bahrain.
	SLL	Loans- Drawings or Repayments on foreign loans extended to residents- Short- term	All drawings or repayments on loans extended to residents from abroad with duration less than a year in companies with capital participation less than 10% or that do not belong to the same corporate group if the percentage is not known.
	LLL	Loans- Drawings or Repayments on foreign loans extended to residents- Long- term	All drawings or repayments on loans extended to residents from abroad with duration more than a year in companies with capital participation more than 10% or that do not belong to the same corporate group if the percentage is not known.
	LEL	Leasing in Bahrain	Financial leases that is leasing agreement of a resident with a nonresident.
	RLS	Repos on securities issued by residents	Repurchase agreements on securities issued by residents.
	TCP	Trade credits and advances payable	Extension of credit by the suppliers of goods and services to their customers and advances for work that is in progress or is yet to be undertaken, in the form of prepayment by customers for goods and services not yet provided.

التصنيف	الرمز	الغرض	وصف موجز
	PPA	شراء المقيمين للعقارات في الخارج	القيمة العادلة للعقارات التي يشتريها المقيمون في الخارج أو قيمة تصفيتها
	PPL	شراء غير المقيمين للعقارات داخل الدولة	القيمة العادلة للعقارات التي يشتريها غير المقيمين في الخارج أو قيمة تصفيتها
2 الأصول			
تدفقات الاستثمار الأجنبي المباشر - الاستحواذ على الأسهم والأوراق المالية في الخارج وتصفيتها من قبل المقيمين (للحصص التي تزيد نسبتها على 10%)	CEA	حصص الأسهم وصناديق الاستثمار لتأسيس شركة جديدة من قبل المقيمين في الخارج، أسهم الاندماج أو الاستحواذ على شركات في الخارج من قبل المقيمين، والمساهمة في زيادة رأس مال الشركات ذات العلاقة في الخارج	تأسيس فرع أو شركة في الخارج، الاستحواذ على كيان موجود، شراء أو بيع حصص إضافية بنسبة 10% من رأس المال أو أكثر في الخارج أو تصفية استثمار سابق. في حال كانت النسبة الدقيقة غير معروفة يمكن قبول النسبة داخل المجموعة
	DSF	أدوات الدين، الأوراق المالية الأجنبية داخل المجموعة	السندات التي يمنحها مستثمر مباشر مقيم لمشروع استثماره المباشر في الخارج أو عمليات السداد الخاصة بهذه السندات، والتي يمنحها مشروع استثمار مباشر غير مقيم إلى مستثمر مباشر مقيم أو عمليات السداد الخاصة بها. في حال كانت النسبة الدقيقة التي تزيد نسبة المشاركة فيها على 10% غير معروفة يمكن قبول النسبة داخل المجموعة
	REL	حصة الأسهم العكسية في البحرين	مشاركة الحصص العكسية (من شركة في الخارج قامت شركة بحرينية بالاستثمار بها سابقاً بنسبة لا تقل عن 10%) بنسبة تقل عن 10% من رأس مال المساهمين للمستثمرين المقيمين المباشرين أو تصفيتها.
	RDL	أدوات الدين العكسية في البحرين	سندات وقروض من شركة في الخارج قامت شركة بحرينية بالاستثمار بها سابقاً بنسبة لا تقل عن 10% مع مستثمر مباشر مقيم، أو سدادها
تدفقات استثمارات المحافظ الاستثمارية - الاستحواذ على الأسهم والأوراق المالية في الخارج وتصفيتها من قبل المقيمين (للحصص التي تقل نسبتها عن 10%)	FSA	الأسهم غير حصص صناديق الاستثمار في الشركات غير ذات العلاقة خارج الدولة	عمليات الشراء أو الحصص في أسهم المقيمين إلى أسهم الشركات غير المقيمة التي تقل نسبة المشاركة فيها عن 10% أو الشركات غير ذات العلاقة التي لا تنتمي إلى نفس مجموعة الشركة في حال كانت النسبة المئوية غير معروفة
	FIA	حصص صناديق الاستثمار الأجنبية	تعهدات الاستثمار الجماعي التي يجمع المستثمرون من خلالها التمويل اللازم للاستثمار في الأصول المالية وغير المالية مثل صناديق الاستثمار التعاوني (Mutual Fund) وصناديق الاستثمار المفتوحة (Unit Trust).
	DSA	شراء وبيع سندات الدين الأجنبية في الشركات غير ذات العلاقة – أقل من سنة	الأوراق المالية الصادرة عن غير المقيمين مثل السندات، سندات الخزينة، الأوراق التجارية، الكمبيالات المصرفية التي تتم المتاجرة بها في الأسواق المنظمة بسعر السوق مع تاريخ استحقاق أقل من سنة في الشركات التي تقل نسبة المشاركة في رأس المال فيها عن 10% أو التي لا تنتمي إلى نفس مجموعة الشركة في حال كانت النسبة المئوية غير معروفة
	DLA	شراء وبيع سندات الدين الأجنبية في الشركات غير ذات العلاقة – أكثر من سنة	الأوراق المالية الصادرة عن غير المقيمين مثل السندات، سندات الخزينة، الأوراق التجارية، الكمبيالات المصرفية التي تتم المتاجرة بها في الأسواق المنظمة بسعر السوق مع تاريخ استحقاق أكثر من سنة في الشركات التي تقل نسبة المشاركة في رأس المال فيها عن 10% أو التي لا تنتمي إلى نفس مجموعة الشركة في حال كانت النسبة المئوية غير معروفة
	FDA	المشتقات المالية الأجنبية	معاملات المقيمين للمشتقات المالية لغير المقيمين وفقا لهامش الربح والخسارة الذي يحصل عند تسوية حق الملكية وليس الأداة الأساسية/الأولية
الإقراض-السداد والتحويلات من قبل المقيمين للقروض والودائع في الخارج	DLF	أدوات الدين، القروض داخل المجموعة، الودائع الأجنبية (الحصص التي تزيد على 10%)	القروض والائتمانات التي يمنحها مستثمر مباشر لمشروع استثماره المباشر في الخارج أو عمليات السداد الخاصة بها، والتي يمنحها مشروع استثمار مباشر غير مقيم إلى مستثمر مباشر مقيم أو عمليات السداد الخاصة بها [تستثنى القروض والائتمانات ضمن المؤسسات المالية]. في حال كانت النسبة الدقيقة التي تزيد نسبة المشاركة فيها على 10% غير معروفة يمكن قبول النسبة داخل المجموعة.
	AFA	المقبوضات أو الدفعات من الحسابات الشخصية للمقيمين أو الودائع في الخارج	جميع التدفقات الواردة والصادرة من المقيمين من حسابات لدى بنوك في الخارج
	SLA	القروض – عمليات السحب أو السداد على القروض المقدمة لغير المقيمين – قصيرة الأجل	جميع عمليات السحب أو السداد على القروض المقدمة لغير المقيمين لفترات تزيد على سنة في الشركات التي تقل نسبة المشاركة في رأس المال فيها عن 10% أو التي لا تنتمي إلى نفس مجموعة الشركة في حال كانت النسبة المئوية غير معروفة
	LLA	القروض – عمليات السحب أو السداد على القروض المقدمة لغير المقيمين – طويلة الأجل	جميع عمليات السحب أو السداد على القروض المقدمة لغير المقيمين لفترات تقل عن سنة في الشركات التي تقل نسبة المشاركة في رأس المال فيها عن 10% أو التي لاتنتمي إلى نفس مجموعة الشركة في حال كانت النسبة المئوية غير معروفة
	LEA	الإيجار في الخارج	عقود الإيجار التجارية ما بين غير المقيمين والمقيمين
	RFS	اتفاقيات إعادة شراء الأوراق المالية من قبل غير المقيمين	اتفاقيات إعادة شراء الأوراق المالية من قبل غير المقيمين
	TCR	الائتمانات التجارية والسلف المدينة	تمديد الائتمان من قبل موردي البضائع والخدمات لزبائنهم، والدفعات المقدمة للأعمال الجارية أو التي سيتم البدء بها، وذلك في شكل دفعات مسبقة يقدمها الزبائن لقاء البضائع والخدمات التي سيتم تقديمها لاحقا.
3 الخصوم			
تدفقات الاستثمار الأجنبي المباشر - الاستحواذ على الأسهم والأوراق المالية في الخارج وتصفيتها من قبل المقيمين (للحصص التي تزيد نسبتها على 10%)	CEL	حصص الأسهم وصناديق الاستثمار لتأسيس شركة جديدة داخل الدولة من قبل غيرالمقيمين، أسهم الاندماج أو الاستحواذ على شركات داخل الدولة من قبل غير المقيمين، والمساهمة في زيادة رأس مال كات ذات العلاقة داخل الدولة من قبل غير المقيمين	تأسيس فرع أو أي كيان قانوني آخر في البحرين عن طريق مستثمر مباشر غير مقيم او تناقص/تصفية الاستثمار، علاقة الحصص التي تزيد على 10%. الاستحواذ على كيان موجود في البحرين بنسبة 10% او أكثر من رأس ماله من قبل مستثمر مباشر غير مقيم، أو تصفية استثمار سابق. شراء أو بيع حصص إضافية في مشروع استثمار مباشر مقيم في الدولة أو تصفية استثمار سابق.
	LDS	أدوات الدين والأوراق المالية داخل المجموعة في الدولة	السندات التي يمنحها مستثمر مباشر غير مقيم لمشروع استثماره المباشر داخل الدولة أو عمليات السداد الخاصة بهذه السندات، والتي يمنحها مشروع استثمار مباشر مقيم إلى مستثمر مباشر غير مقيم أو عمليات السداد الخاصة بها. في حال كانت النسبة الدقيقة التي تزيد نسبة المشاركة فيها على 10% غير معروفة يمكن قبول النسبة داخل المجموعة
	REA	حصة الأسهم العكسية خارج الدولة	مشاركة الحصص العكسية (من شركة داخل الدولة قامت شركة أجنبية بالاستثمار بها سابقاً بنسبة لا تقل عن 10%) بنسبة تقل عن 10% من رأس مال المساهمين للمستثمرين المباشرين غير المقيمين أو تصفيتها.
	RDA	أداوت الدين العكسية خارج الدولة	سندات وقروض من شركة داخل الدولة قامت شركة أجنبية بالاستثمار بها سابقاً بنسبة لا تقل عن 10% مع مستثمر مباشر غير مقيم، أو سدادها
تدفقات استثمارات المحافظ الاستثمارية - الاستحواذ على الأسهم والأوراق المالية داخل الدولة وتصفيتها من غير المقيمين(للحصص التي تقل نسبتها عن 10%)	FSL	الأسهم غير حصص صناديق الاستثمار في الشركات غير ذات العلاقة داخل الدولة	عمليات الشراء أو الحصص في أسهم غير المقيمين إلى أسهم الشركات المقيمة التي تقل نسبة المشاركة فيها عن 10% أو الشركات غير ذات العلاقة التي لا تنتمي إلى نفس مجموعة الشركة في حال كانت النسبة المئوية غير معروفة
	FIL	حصص صناديق الاستثمار داخل الدولة	تعهدات الاستثمار الجماعي التي يجمع المستثمرون من خلالها التمويل اللازم للاستثمار في الأصول المالية وغير المالية مثل صناديق الاستثمار التعاوني (Mutual Fund) وصناديق الاستثمار المفتوحة (Unit Trust).
	DSL	شراء وبيع أوراق مالية مصدرة DSL من قبل المقيمين في الشركات غير ذات العلاقة – أقل من سنة	الأوراق المالية الصادرة عن المقيمين مثل السندات، سندات الخزينة، الأوراق التجارية، الكمبيالات المصرفية التي تتم المتاجرة بها في الأسواق المنظمة بسعر السوق مع تاريخ استحقاق أقل من سنة في الشركات التي تقل نسبة المشاركة في رأس المال فيها عن 10% أو التي لا تنتمي إلى نفس مجموعة الشركة في حال كانت النسبة المئوية غير معروفة.
	DLL	شراء وبيع أوراق مالية مصدرة من قبل المقيمين في الشركات غير ذات العلاقة – أكثر من سنة	الأوراق المالية الصادرة عن المقيمين مثل السندات، سندات الخزينة، الأوراق التجارية، الكمبيالات المصرفية التي تتم المتاجرة بها في الأسواق المنظمة بسعر السوق مع تاريخ استحقاق أقل من سنة في الشركات التي تقل نسبة المشاركة في رأس المال فيها عن 10% أو التي لا تنتمي إلى نفس مجموعة الشركة في حال كانت النسبة المئوية غير معروفة.
	FDL	المشتقات المالية داخل الدولة	معاملات غير المقيمين للمشتقات المالية للمقيمين وفقا لهامش الربح والخسارة الذي يحصل عند تسوية حق الملكية وليس الأداة الأساسية / الأولية
الإقراض-السداد والتحويلات من قبل غير المقيمين للقروض والودائع داخل الدولة	LDL	أدوات الدين، والقروض داخل المجموعة، والودائع داخل الدولة (بنسبة أعلى من 10%)	القروض والائتمانات التي يمنحها مستثمر مباشر غير مقيم لمشروع استثماره المباشر داخل الدولة أو عمليات السداد الخاصة بها، والتي يمنحها مشروع استثمار مباشر مقيم إلى مستثمر مباشر غير مقيم أو عمليات السداد الخاصة بها [تستثنى القروض والائتمانات ضمن المؤسسات المالية]. في حال كانت النسبة الدقيقة التي تزيد نسبة المشاركة فيها على 10% غير معروفة يمكن قبول النسبة داخل المجموعة.
	AFL	المقبوضات أو الدفعات من الحسابات الشخصية لغير المقيمين أو الودائع داخل الدولة	جميع التدفقات الواردة والصادرة من غير المقيمين من حسابات لدى بنوك داخل الدولة
	SLL	القروض – عمليات السحب أو السداد	جميع عمليات السحب أو السداد على القروض المقدمة للمقيمين من الخارج لفترات تقل عن سنة في الشركات التي تقل نسبة المشاركة في رأس المال فيها عن 10% أو التي لا تنتمي إلى نفس مجموعة الشركة في حال كانت النسبة المئوية غير معروفة
	LLL	القروض – عمليات السحب أو السداد على القروض المقدمة للمقيمين – طويلة الأجل	جميع عمليات السحب أو السداد على القروض المقدمة للمقيمين من الخارج لفترات تزيد على سنة في الشركات التي تقل نسبة المشاركة في رأس المال فيها عن 10% أو التي لا تنتمي إلى نفس مجموعة الشركة في حال كانت النسبة المئوية غير معروفة
	LEL	الإيجار داخل الدولة	عقود الإيجار التجارية ما بين المقيمين وغير المقيمين
	RLS	اتفاقيات إعادة شراء الأوراق المالية الصادرة عن المقيمين	اتفاقيات إعادة شراء الأوراق المالية من قبل المقيمين
	TCP	الائتمانات التجارية والسلف الدائنة	تمديد الائتمان من قبل موردي البضائع والخدمات لزبائنهم، والدفعات المقدمة للأعمال الجارية أو التي سيتم البدء بها، وذلك في شكل دفعات مسبقة يقدمها الزبائن لقاء البضائع والخدمات التي سيتم تقديمها لاحقا.