

بيان التدفقات النقدية الموحد المختصر
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)
الأنشطة التشغيلية	
ربح الفترة	٦,٨٧٣
تعديلات للنبود غير النقدية:	
إستهلاك	١,٠١٧
مخصص انخفاض القيمة، صافي	٥,٧٦٦
إطفاء ربح من بيع استثمارات في عقارات	(١٤)
(ربح) / خسارة بيع استثمارات في عقارات	(١١٧)
خسارة من إعادة تقييم عملات أجنبية	٩
حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي	٩٣
الربح التشغيلي قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	١٤,٣٣٥
تعديلات في رأس المال العامل:	
إحتياطي إجباري لدى مصرف البحرين المركزي	٢٠٥
موجودات التمويل	٩١٤
إجارة منتهية بالتمليك	(٤,٢٩٧)
موجودات أخرى	(١,١٢١)
حسابات جارية للعملاء	٣١,٢٣٠
مطلوبات أخرى	(٦,٠٣١)
إيداعات من مؤسسات مالية	٦٦,٨٩٥
إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	١٠,٥٢
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	(٦٧,٣٨٨)
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	١١,١٦١
	(١٤,٠٢٠)
الأنشطة الاستثمارية	
استبعاد استثمارات في عقارات	٣,٣٤٤
شراء ممتلكات ومعدات	(٨٤٩)
شراء استثمارات في أوراق مالية	(٨١,٤٩٤)
مقبوضات من بيع استثمارات في أوراق مالية	٨٦,٧٠٧
استرداد استثمار في شركات زميلة	٨٨٧
صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة الاستثمارية	(١١,٢٠٣)
	٨,١٠٦
الأنشطة التمويلية	
شراء أسهم خزينة	(١٢١)
تمويلات من مؤسسات مالية	(٦٦,٨٠١)
أرباح أسهم مدفوعة	(٤)
صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية	(٦٦,٩٢٦)
	١,١٢٩
صافي النقصان في النقد وما في حكمه	(٦٦,٩٦٨)
النقد وما في حكمه في ١ يناير	١١٢,٧٩٤
النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر	٩٦,١٤٨
يشتمل النقد وما في حكمه على ما يلي:	
نقد في الصندوق	١٠,٩١٠
أرصدة لدى مصرف البحرين المركزي بإستثناء ودائع الإحتياطي الإيجابي	٦,١٥٥
أرصدة لدى بنوك ومؤسسات مالية أخرى بإستثناء الأرصدة المقيدة	٦,٢٧٠
إيداعات لدى مؤسسات مالية بتواريخ إستحقاق أصلية أقل من ٩٠ يوماً	٦٧,٠٣٨
	٩٦,١٤٨

بيان المركز المالي الموحد المختصر
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مدققة)
الموجودات	
نقد وأرصدة لدى البنوك والبنك المركزي	٦٦,٥٢١
إيداعات لدى مؤسسات مالية	١٣٧,٤٥٠
موجودات التمويل	٥٨٠,٠٧٦
استثمارات في أوراق مالية	٢٤٠,٠٥٣
إجارة منتهية بالتمليك	١٦٥,٧٣٠
إجارات مستحقة القبض	٢١,١٤١
استثمارات في شركات زميلة	٢١,٦٤٣
استثمارات في عقارات	٢٤,٢٨٤
ممتلكات ومعدات	١٣,٦٤١
موجودات أخرى	١١,٠٦٢
مجموع الموجودات	١,٢٣١,٢٠٨
	١,٢٨٠,٥١٧
المطلوبات وحقوق ملكية أصحاب حسابات الاستثمار وحقوق الملكية	
المطلوبات	
إيداعات من مؤسسات مالية	١١٤,٧٤٤
إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	٣٦,٢٣٤
تمويلات من مؤسسات مالية	٩٦,٣٨٦
حسابات جارية للعملاء	١٣٣,٢٤٤
مطلوبات أخرى	٢٥,١٤٨
مجموع المطلوبات	٥٧١,٦١٤
	٤٠٥,٧٥٦
حقوق أصحاب حسابات الإستثمار	٥٣٨,٠٧٤
	٧٥٧,٠١٢
حقوق الملكية	
رأس المال	١٠٦,٤٠٦
أسهم خزينة	(٨٩٢)
أسهم خطة حوافز الموظفين	(٢٨١)
علاوة إصدار أسهم	١٨٠
إحتياطيات	١٦,٢٠٧
مجموع حقوق الملكية	١٢١,٦٢٠
	١١٧,٧٤٩
مجموع المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار وحقوق الملكية	١,٢٣١,٢٠٨
	١,٢٨٠,٥١٧

تم اعتماد البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة من قبل مجلس الإدارة في ٤ نوفمبر ٢٠١٩ وقد تم مراجعتها من قبل شركة كي بي ام جي.

د. عصام عبدالله فخر رئيس مجلس الإدارة
اللواء إبراهيم عبدالله المحمود نائب رئيس مجلس الإدارة
حسان أمين جزار الرئيس التنفيذي

بيان الدخل الموحد المختصر
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)
الدخل	
دخل التمويل	٣٣,٨٨٧
دخل الاستثمار في الصكوك	٩,٠٥٧
إجمالي الدخل من الموجودات ذات التمويل المشترك	٤٢,٩٤٤
عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	(٢١,٥١٣)
حصة المجموعة كضارب	١٣,٠٩٩
صافي عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	(٨,٤١٤)
حصة المجموعة من دخل الموجودات ذات التمويل المشترك (كضارب ومستثمر)	٣٤,٥٣٠
مصرفات إيداعات من مؤسسات مالية	(٣,٣٢٢)
مصرفات إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	(٣,٦٧٩)
مصرفات تمويلات من مؤسسات مالية	(٢٠,٥١١)
دخل الرسوم والعمولات	٦,٠٧٥
دخل الاستثمارات في أوراق مالية	٦١٣
دخل الاستثمارات في عقارات	٢٥٤
حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي	(٩٣)
دخل آخر	١,٠٥٣
مجموع الدخل	٣٣,٢٨٠
	٣١,٣٥٢
المصرفات	
تكاليف الموظفين	١٠,٥٨٦
إستهلاك	١,٠١٧
مصرفات أخرى	٨,٢١١
مجموع المصرفات	١٩,٨١٤
	١٨,٧١٣
الربح قبل مخصصات انخفاض القيمة	١٣,٥٦٦
مخصص انخفاض القيمة، صافي	(٨,٥٢١)
ربح الفترة	٥,٠٤٥
	٦,٨٧٣
العائد الأساسي و المخفض للسهم في الأرباح (بالفلس)	٤,٨٠٠
	٦,٥٤

بيان التغييرات في حقوق الملكية المختصر
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)
الرصيد في ١ يناير	١١٧,٧٤٩
أثر تطبيق معيار المحاسبة المالي رقم ٣٠	-
أثر تطبيق معيار المحاسبة المالي رقم ٣٠ من قبل شركة زميلة	-
الرصيد في ١ يناير (معدل)	١١٧,٧٤٩
ربح الفترة	٥,٠٤٥
زكاة معتمدة	(١٧٩)
تبرعات معتمدة	(٢٥٠)
أسهم مخصصة للموظفين خلال الفترة	٢٩١
شراء أسهم خزينة	(١٢١)
صافي الحركة في إحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات في الأوراق المالية	-
صافي الحركة في إحتياطي القيمة العادلة للعقارات	(٩١٥)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر	١٢١,٦٢٠
	١١٤,٤٨٥