

بيان التدفقات النقدية الموحد المختصر
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	
الأنشطة التشغيلية		
ربح / (خسارة) الفترة	٣,٣٥٤	(٢,٥٣٠)
تعديلات للبنود غير النقدية:		
استهلاك	٩٣٥	١,٠٧٧
حركة القيمة العادلة على استثمارات في عقارات	٥١٧	٣٩٥
مخصص انخفاض القيمة ومخصصات أخرى، صافي	١٥,٧٢٦	١٤,٦١١
إطفاء أصل حق الانتفاع	٢٣٨	-
إطفاء ربح من بيع استثمارات في عقارات	(١٤)	(١٤)
ربح من بيع استثمارات في شركات زميلة	(٤٩)	-
ربح من بيع استثمارات في أوراق مالية	(٦٤٩)	(٨٣٦)
خسارة بيع استثمارات في عقارات	-	٥٢
خسارة من إعادة تقييم عملات أجنبية	-	٩٥
حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي	٣٥٦	٢٢٧
الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	٢٠,٠٤١	١٣,٠٧٧
تعديلات في رأس المال العامل:		
إحتياطي إيجاري لدى مصرف البحرين المركزي	٥٥٥	١١,٨١٢
موجودات التمويل	(٣٧,٧٥١)	(٥,٤٢٩)
إجارة منتهية بالتملك	(٣٩,٧٨٠)	(٢٨,١٦٥)
موجودات أخرى	(٨١)	٨٧١
حسابات جارية للعملاء	٥٤,٥٣٨	١٤,٤٥١
مطلوبات أخرى	(١,٩٢٨)	٣,٨٧٨
إيداعات من مؤسسات مالية	(٥,٣٩٤)	(١٢٠,٩٥)
إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	(٣٩,٨٥٢)	٦٢,١٠٣
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	٢٨,١٨١	(٢٧,١٦٣)
صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية	(٢١٠,٩٨)	٣٣,٣٤٠

الأنشطة الاستثمارية		
استبعاد استثمارات في عقارات	-	١٣٠
شراء ممتلكات ومعدات	(٥٩٣)	(١,٥٢٦)
شراء استثمارات في أوراق مالية	(٣٠,٢٦٤)	(٦٤,٦٦١)
مقبوضات من بيع استثمارات في أوراق مالية	٥٨٠,٠٥	٣٤٠,٥٢
استرداد استثمار في شركات زميلة	٩,٢٨٧	٣,١٥٥
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	٣٦,٤٣٥	(٢٨,٨٥٠)

الأنشطة التمويلية		
شراء أسهم خزينة	(١١٤)	(١٤٩)
مقبوضات من رأس المال الإضافي من الفئة الأولى	٢٤,٥٤٢	-
مدفوعات السداد من تمويلات من مؤسسات مالية	١٩,١١٣	(٢٩,٢٨٧)
الترزام إيجار مدفوع	(٢٧٩)	-
أرباح أسهم مدفوعة	-	(٢٧١)
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	٤٣,٢٦٢	(٢٩,٧٠٧)

صافي الزيادة / (النقص) في النقد وما في حكمه		
النقد وما في حكمه في ١ يناير	٦٨,٥٨٠	٩٩,٦٧٠
النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر	١٢٧,١٧٩	٧٤,٤٥٣

يشتمل النقد وما في حكمه على ما يلي:

نقد في الصندوق	٩,٨٢٠	٢٠,٣١٢
أرصدة لدى مصرف البحرين المركزي بإستثناء ودائع الإحتياطي الإيجاري	٤٤	١٥
أرصدة لدى بنوك ومؤسسات مالية أخرى بإستثناء الأرصدة المقيدة	٦,٦٨٣	٧,٤٦٧
إيداعات لدى مؤسسات مالية بتواريخ إستحقاق أصلية أقل من ٩ يوماً	١١٠,٦٣٢	٤٦,٦٥٩
١٢٧,١٧٩	٧٤,٤٥٣	

بيان المركز المالي الموحد المختصر
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مدققة)	
الموجودات		
نقد وأرصدة لدى البنوك والمصرف المركزي	٥٠٠,٢٥٨	٥٠٠,٣٦٢
إيداعات لدى مؤسسات مالية	١١٠,٦٣٢	٤٤,٤٤٢
موجودات التمويل	٦,١٠٥٥٤	٥٧١,٥١٣
استثمارات في أوراق مالية	٢٤٥,٨٦٦	٢٧٦,٦٠٨
إجارة منتهية بالتملك	٢٢٦,٧٨٦	١٩١,٣٥٥
إيجارات مستحقة القبض	٢٤,٦٤٠	٢٠,٦٧٧
استثمارات في شركات زميلة	٩,٢٣١	١٩٠,٢٤
استثمارات في عقارات	١٥,٧٠٩	١٦,٢٢٦
ممتلكات ومعدات	١٣,٧٠٥	١٤,٠٤٧
موجودات أخرى	٧,١٥٥	٧,٣١٧
مجموع الموجودات	١,٣٠٥,٥٣٦	١,٢١١,٥٨١
المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار وحقوق الملكية		
المطلوبات		
إيداعات من مؤسسات مالية	١٤٦,٥٤٧	١٤٧,٨٩٣
إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	٢٢١,١٥٠	٢٦١,٠٠٢
تمويلات من مؤسسات مالية	١٩,١١٣	-
حسابات جارية للعملاء	٢٤٣,٢٨٠	١٨٨,٧٤٢
مطلوبات أخرى	٢٩,٣٩٠	٢٣,٦٤٢
مجموع المطلوبات	٦٥٩,٤٨٠	٦٢١,٢٧٩
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار		
مؤسسات مالية	٥٣,٨٢٢	٣٣,٩٨٦
مؤسسات غير مالية وأفراد	٤٦٨,٦١٩	٤٦٠,٢٧٤
مجموع حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	٥٢٢,٤٤١	٤٩٤,٢٦٠
حقوق الملكية		
رأس المال	١٠٦,٤٠٦	١٠٦,٤٠٦
مضاربات ثانوية (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)	٢٥,٠٠٠	-
أسهم خزينة	(٨٩٢)	(٨٩٢)
أسهم تحت خطة حوامز الموظفين	(٢٨٩)	(٢٥٧)
علاوة إصدار أسهم	٢٠٦	٢٠٦
إحتياطيات	(٦,٨١٦)	(٩,٤٢١)
مجموع حقوق الملكية	١٢٣,٦١٥	٩٦,٠٤٢
مجموع المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار وحقوق الملكية	١,٣٠٥,٥٣٦	١,٢١١,٥٨١

اعتمدت المعلومات المالية المرحلية الموحدة المختصرة من قبل مجلس الإدارة في ٢٥ أكتوبر ٢٠٢١ وقد تم مراجعتها من قبل شركة كتي بي ام جي.

د. عصام عبدالله فخر رئيس مجلس الإدارة
خالد يوسف عبدالرحمن نائب رئيس مجلس الإدارة
حسان أمين جزار الرئيس التنفيذي

بيان الدخل الموحد المختصر
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	
الدخل		
دخل التمويل	٣١,٨٤٩	٣٠,٠١٧
دخل الاستثمار في الصكوك	١,٠٠٠	٩,٢٨٣
إجمالي الدخل من الموجودات ذات التمويل المشترك	٤١,٨٥٤	٣٩,٣٠٠
عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	(١٨,٩٠٣)	(١٧,٩٣٣)
حصة المجموعة كمضارب	١٦,١٦٠	١٤,٧٥٨
صافي عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	(٢,٧٤٣)	(٣,١٧٥)
حصة المجموعة من دخل الموجودات ذات التمويل المشترك (كمضارب ومستثمر)	٣٩,١١١	٣٦,١٢٥
مصروفات إيداعات من مؤسسات مالية	(٢,١٣٧)	(٣,٩٤٤)
مصروفات إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	(٥,٥٢٤)	(٧,٢٢٣)
مصروفات تمويلات من مؤسسات مالية	(١١٤)	(١٧٨)
دخل الرسوم والعمولات، صافي	٤,١٥٠	٣,٠٣٤
دخل الاستثمارات في أوراق مالية، صافي	٧٢	٩٢٥
دخل الاستثمارات في عقارات، صافي	(٤٤٢)	(٣٨٣)
حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي	(٣٥٦)	٢
دخل آخر، صافي	١,٠٤١	١,٤٢٩
مجموع الدخل	٣٥,٨٠١	٢٩,٥٥٨
المصروفات		
تكاليف الموظفين	٨,٥٤٠	٩,٧٧٨
استهلاك وإطفاء	١,١٧٣	١,٠٧٧
مصروفات أخرى	٧,٠٠٨	٦,٦٢٢
مجموع المصروفات	١٦,٧٢١	١٧,٤٧٧
الربح قبل خصومات انخفاض القيمة ومخصصات أخرى	١٩,٠٨٠	١٢,٠٨١
مخصص انخفاض القيمة ومخصصات أخرى، صافي	(١٥,٧٢٦)	(١٤,٦١١)
ربح / (خسارة) الفترة	٣,٣٥٤	٧٥٥
العائد الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (بالفلس)	٣,١٩	(٢,٤٠)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	
الرصيد في ١ يناير	٩٦٠,٤٢	١٢٠,٩٩٣
ربح / (خسارة) الفترة	٣,٣٥٤	(٢,٥٣٠)
زكاة معتمدة	(١٢٢)	(٣٢٨)
تبرعات معتمدة	(٢٥٠)	(٢٥٠)
إصدار رأس مال إضافي من الفئة الأولى	٢٥٠,٠٠٠	-
تكاليف إصدار رأس مال إضافي من الفئة الأولى	(٤٥٨)	-
شراء أسهم خزينة	(١١٤)	(١٤٩)
أسهم مخصصة للموظفين خلال الفترة	٨٢	١٩٩
دعم حكومي	-	١,٨١٤
خسارة التعديل	-	(١٤,٥٨٤)
صافي الحركة في احتياطي القيمة العادلة للإستثمارات في الأوراق المالي	٨١	(٥١٣)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر	١٢٣,٦١٥	١٠٤,٥٨٢