

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	١٠,٧٧
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 التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية

٢٠٢١	٢٠٢٠	
١٣٠,٧٧	١٣٠,٧٧	
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

٢٠٢١	٢٠٢٠	
(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

٢٠٢١	٢٠٢٠	
شراء أسهم خزينة	(١١٤)	(١٤٩)
مقبوضات من رأس المال الإضافي من الفئة الأولى	٢٤,٥٤٢	-
مدفوعات السداد من تمويل من مؤسسات مالية	١٩,١١٣	(٢٩,٢٨٧)
التزام إيجار مدفوع	(٢٧٩)	-
أرباح أسهم مدفوعة	-	(٢٧١)

صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية

٢٠٢١	٢٠٢٠	
٤٣,٢٦٢	(٢٩,٧٠٧)	

صافي الزيادة / (النقص) في النقد وما في حكمه

٢٠٢١	٢٠٢٠	
٥٨,٥٩٩	(٢٥,٢١٧)	

النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر

٢٠٢١	٢٠٢٠	
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	٦٠١,٥٥٤	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

٢٠٢١	٢٠٢٠	
١٤٦,٥٤٧	١٤٧,٨٩٣	
المطلوبات		
إيداعات من مؤسسات مالية	٢٢١,١٥٠	٢٦١,٠٠٢
إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	١٩,١١٣	-
تمويلات من مؤسسات مالية	٢٤٣,٢٨٠	١٨٨,٧٤٢
حسابات جارية للعملاء	٢٩,٣٩٠	٢٣,٦٤٢
مطلوبات أخرى	٦٥٩,٤٨٠	٦٢١,٢٧٩

حقوق أصحاب حسابات الاستثمار

٢٠٢١	٢٠٢٠	
٥٣,٨٢٢	٣٣,٩٨٦	
مؤسسات مالية	٤٦٨,٦١٩	٤٦٠,٣٧٤
مؤسسات غير مالية وأفراد	٥٢٢,٤٤١	٤٩٤,٢٦٠

حقوق الملكية

٢٠٢١	٢٠٢٠	
١٠٦,٤٠٦	١٠٦,٤٠٦	
رأس المال		
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

٢٠٢١	٢٠٢٠	
١,٢١١,٥٨١	١,٢٠٥,٥٣٦	

بيان التغييرات في حقوق الملكية الموحد المختصر
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

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	خالد يوسف عبدالرحمن	حسان أمين جزار
رئيس مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة	الرئيس التنفيذي

بيان الدخل الموحد المختصر
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠٢٠	للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠٢٠
(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)
الدخل			
دخل التمويل	٣١,٨٤٩	٣٠,٠١٧	١٠,٧٤٥
دخل الاستثمار في الصكوك	١,٠٠٠	٩,٢٨٣	٣,٢٧٩
إجمالي الدخل من الموجودات ذات التمويل المشترك	٤١,٨٥٤	٣٩,٣٠٠	١٣,٨٩٧
عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	(١٨,٩٠٣)	(١٧,٩٣٣)	(٦,٣٠٤)
حصة المجموعة كمضارب	١٦,١٦٠	١٤,٧٥٨	٥,٤١٩
صافي عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	(٢,٧٤٣)	(٣,١٧٥)	(٨٨٥)

حصة المجموعة من دخل الموجودات ذات التمويل المشترك (كمضارب ومستثمر)

٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٣٩,١١١	٣٦,١٢٥	١٣,٠١٢	١١,٨٨٨
(٢,١٣٧)	(٣,٩٤٤)	(٦٤٣)	(١,١٨٢)
(٥,٥٢٤)	(٧,٢٢٣)	(١,٨٧٧)	(٢,٤٨٥)
مصرفات إيداعات من مؤسسات مالية	(١١٤)	(١٧٨)	-
مصرفات إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	٤,١٥٠	٣,٠٣٤	٨٥٩
مصرفات تمويل من مؤسسات مالية	٧٢	٩٢٥	-
دخل الرسوم والعمولات، صافي	(٤٤٢)	(٣٨٣)	٧٠
دخل الاستثمارات في أوراق مالية، صافي	(٣٥٦)	(٢٢٧)	٢
حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي	١,٠٤١	١,٤٢٩	٢٣٨
دخل آخر، صافي	٣٥,٨٠١	٢٩,٥٥٨	١١,٧٢٦

المصرفات

٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢٠
١٦,٧٢١	١٧,٤٧٧	٥,٦٥٥	٥,٧٠٠
تكاليف الموظفين	٨,٥٤٠	٩,٧٧٨	٢,٧٧٨
استهلاك وإطفاء	١,١٧٣	١,٠٧٧	٤٠٠
مصرفات أخرى	٧,٠٠٨	٦,٦٢٢	٢,٤٧٧

مجموع المصرفات

٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢٠
١٩,٠٠٨	١٢,٠٨١	٦,٠٧١	٣,٥٥٨

الربح قبل خصمات انخفاض القيمة ومخصصات أخرى

٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٣,٣٥٤	(١٤,٦١١)	(٥,٣١٦)	(٧,٥٦٨)

ربح / (خسارة) الفترة

٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٣,١٩	(٢,٤٠٠)	٧٥٥	(٤,٠٠٠)

العائد الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (بالفلس)

٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٣,١٩	(٢,٤٠٠)	٧٧٢	(٣,٨١٠)

بيان التغييرات في حقوق الملكية الموحد المختصر
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
٩٦,٠٤٢	١٢٠,٩٣٣	
الرصيد في ١ يناير		
ربح / (خسارة) الفترة	٣,٣٥٤	(٢,٥٣٠)
زكاة معتمدة	(١٢٢)	(٣٢٨)
تبرعات معتمدة	(٢٥٠)	(٢٥٠)
إصدار رأس مال إضافي من الفئة الأولى	٢٥,٠٠٠	-
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