

بيان التدفقات النقدية الموحد		
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢		
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	
(ألف دينار بحريني) (مدققة)	(ألف دينار بحريني) (مدققة)	
الأنشطة التشغيلية		
٦,١٣١	١٢,٥٦٨	ربح السنة
		تعديلات للينود غير النقدية:
١,٢٥١	١,٢٨٣	استهلاك
١٩,٢٠٩	١١,٤٤٥	مخصص انخفاض القيمة ومخصصات أخرى، صافي
٣٢٥	٣٢٤	إطفاء موجودات حق الاستخدام
٩١٣	٧٩٤	حركة القيمة العادلة على استثمارات في عقارات
(١٩)	(١٩)	ربح من بيع استثمارات في عقارات
(٤٩)	-	ربح من بيع استثمارات في شركات زميلة
(١,٠٠٩)	(٧١٠)	ربح من بيع استثمارات في الصكوك
٢٧٢	(١٢)	حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي
الربح التشغيلي قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية		
٢٧,٠٢٤	٢٥,٧٧٢	تعديلات في رأس المال العامل:
٧٣٢	(١٥,٠٦٠)	إحتياطي إيجاري لدى مصرف البحرين المركزي
(٤٩,٥٣٩)	(٢٠,١٣٦)	موجودات التمويل
(٤٥,٣٤٦)	(٣٣,٤٧٥)	إجارة متنتهية بالتملك
(٦,١٠٠)	(١,٨٤٣)	موجودات أخرى
٦١,٠٠٧	(١٨,٦٧١)	حسابات جارية للعملاء
٦,٥٥٥	٦,٤٧٠	مطلوبات أخرى
(١٨,٥٥٠)	٢١,٢٠٧	إيداعات من مؤسسات مالية
(٤٨,٥٨٤)	٣٣,٠٢٤	إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد
٢١,٩٧٠	(٦٥,٨٢٢)	حقوق أصحاب حسابات الاستثمار
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية		
(٥٠,٨٣١)	(٦٨,٥٣٤)	
الأنشطة الاستثمارية		
٩,٢٨٧	-	استرداد استثمارات في شركات زميلة
(٦٦,٠٨٧)	(١٩,١٢٤)	شراء استثمارات في أوراق مالية
(٦٩٥)	(١,٩١١)	شراء ممتلكات ومعدات
٦٥,٤٣١	٣٣,١٠٧	مقبوضات من بيع استثمارات في أوراق مالية
صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية		
٧,٩٣٦	١٢,٠٧٢	
الأنشطة التمويلية		
(١١٤)	(٨٠)	شراء أسهم خزينة
٢٤,٥٤٢	-	مقبوضات من رأس مال من الفئة الأولى
-	(١,٩٠١)	توزيع أرباح على رأس مال من الفئة الأولى
٥٦,٩١٩	٥٣,١٩٤	مقبوضات من تمويلات من مؤسسات مالية
(٣٥٤)	(٣٥٦)	التزامات إيجار مدفوعة
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية		
٨٠,٩٩٣	٥٠,٨٥٧	
صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما في حكمه		
٣٨,٠٩٨	(٥,٦٠٥)	
٦٨,٥٨٠	١٠٦,٦٧٨	النقد وما في حكمه في ١ يناير
النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر		
١٠٦,٦٧٨	١٠١,٠٧٣	
يشتمل النقد وما في حكمه على ما يلي:		
١٢,٢١٤	١٦,٥٧٧	نقد في الصندوق
٣٦٦	٢,٥٦٩	أرصدة لدى مصرف البحرين المركزي بإستثناء ودائع الإحتياطي الإجباري
٧,٢٠٤	١٢,١٧٢	أرصدة لدى بنوك ومؤسسات مالية أخرى بإستثناء الأرصدة المقيدة
٨٦,٨٩٤	٦٩,٧٥٥	إيداعات لدى مؤسسات مالية لفتترات إستحقاق أصلية أقل من ٩٠ يوماً
١٠٦,٦٧٨	١٠١,٠٧٣	

بيان المركز المالي الموحد		
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢		
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	
(ألف دينار بحريني) (مدققة)	(ألف دينار بحريني) (مدققة)	
الموجودات		
٤٥,٥٩١	٧٠,٠٣٧	نقد وأرصدة لدى البنوك والبنك المركزي
٨٦,٨٩٤	٦٩,٧٥٥	إيداعات لدى مؤسسات مالية
٦٠٩,٤٦٨	٦٢٠,٠٢٣	موجودات التمويل
٢٧٤,٦٢٤	٢٥٩,٠٢٩	استثمارات في أوراق مالية
٢٥٧,٣٨٢	٢٨٩,٩٨٦	إجارة متنتهية بالتملك
٩,٣١٤	٨,٨٣٢	استثمارات في شركات زميلة
١٤,٦٨٠	١٣,٦٦١	استثمارات في عقارات
١٣,٤٩١	١٤,٠١٩	ممتلكات ومعدات
١٣,٠٩٢	١٦,٤٧٥	موجودات أخرى
مجموع الموجودات		
١,٣٢٤,٥٣٦	١,٣٦١,٨١٧	
المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار وحقوق الملكية		
المطلوبات		
١٣٣,٣٤٦	١٥٢,٤٠٤	إيداعات من مؤسسات مالية
٢١٢,٤١٨	٢٤٥,٤٤٢	إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد
٥٦,٩١٩	١١٠,١١٣	تمويلات من مؤسسات مالية
٢٤٩,٧٤٩	٢٣١,٠٧٨	حسابات جارية للعملاء
٣,٠١١٤	٣٦,٦٢١	مطلوبات أخرى
مجموع المطلوبات		
٦٨٢,٥٤٦	٧٧٥,٦٥٨	
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار		
٤٢,٢٣٩	٢٩,٩٥٣	مؤسسات مالية
٤٧٣,٩٩١	٤٢٠,٤٥٥	مؤسسات غير مالية وأفراد
مجموع حقوق أصحاب حسابات الاستثمار		
٥١٦,٢٣٠	٤٥٠,٤٠٨	
حقوق الملكية		
١٠٦,٤٠٦	١٠٦,٤٠٦	رأس المال
(٨٩٢)	(٨٩٢)	أسهم خزينة
(٢٨٩)	(٢٩٣)	أسهم تحت خطة حوافز الموظفين
٢٠٦	٢٠٦	علاوة إصدار أسهم
(٤,٦٧١)	٥,٣٢٤	إحتياطيات
حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم		
١٠٠,٧٦٠	١١٠,٧٥١	
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	مضاربة ثانوية (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)
مجموع حقوق الملكية		
١٢٥,٧٦٠	١٣٥,٧٥١	
مجموع المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار وحقوق الملكية		
١,٣٢٤,٥٣٦	١,٣٦١,٨١٧	
اعتمدت البيانات المالية الموحدة من قبل مجلس الإدارة في ٢٠ فبراير ٢٠٢٣ وقد تم تدقيقها من قبل شركة كي بي ام جي.		
ياسر عبدالجليل الشريفي الرئيس التنفيذي	خالد يوسف عبدالرحمن نائب رئيس مجلس الإدارة	د. عصام عبدالله فخر رئيس مجلس الإدارة

بيان الدخل الموحد		
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢		
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	
(ألف دينار بحريني) (مدققة)	(ألف دينار بحريني) (مدققة)	
الدخل		
٤٢,٤٣٩	٤٩,٤٠٨	دخل التمويل
١٣,٣٩٥	١٢,٦٤١	دخل الاستثمار في الصكوك
إجمالي الدخل من الموجودات ذات التمويل المشترك		
٥٥,٨٣٤	٦٢,٠٤٩	
(٢٣,٩٧٩)	(٢٣,٣٦٢)	عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار
٢٠,٣٨٨	١٩,٣٠٦	حصة المجموعة كمضارب
صافي عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار		
(٣,٥٩١)	(٤٠,٥٦)	
حصة المجموعة من دخل الموجودات ذات التمويل المشترك (كمضارب ومستثمر)		
٥٢,٢٤٣	٥٧,٩٩٣	مصروفات إيداعات من مؤسسات مالية
(٢,٧٦٦)	(٥,٥٦١)	مصروفات إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد
(٧,١١٠)	(٧,٦٣٠)	مصروفات تمويلات من مؤسسات مالية
(٢١٢)	(١,٦٣٧)	دخل الرسوم والعمولات، صافي
٥,٣٣٥	٥,٧٥١	دخل الاستثمارات في أوراق مالية
٧٢	٣٠	دخل الاستثمارات في عقارات، صافي
(٧٩٣)	(٦١٧)	حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي
(٢٧٢)	١٣	دخل آخر، صافي
١,٤٠٢	١,٩٨٤	
مجموع الدخل		
٤٧,٨٩٩	٥٠,٣٢٦	
المصروفات		
١١,٢٩٧	١٣,٠٩٢	تكاليف الموظفين
١,٥٧٦	١,٧٠٧	استهلاك وإطفاء
٩,٦٨٦	١١,٥١٤	مصروفات أخرى
مجموع المصروفات		
٢٢,٥٥٩	٢٦,٣١٣	
الربح قبل مخصصات انخفاض القيمة ومخصصات أخرى		
٢٥,٣٤٠	٢٤,٠١٣	مخصص انخفاض القيمة ومخصصات أخرى، صافي
(١٩,٢٠٩)	(١١,٤٤٥)	
ربح السنة		
٦,١٣١	١٢,٥٦٨	
العائد الأساسي و المخفض للسهم في الأرباح (بالفلس)		
٥,٨٢	١٠,١٣	
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد		
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢		
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	
(ألف دينار بحريني) (مدققة)	(ألف دينار بحريني) (مدققة)	
٩٦,٠٤٢	١٢٥,٧٦٠	الرصيد في ١ يناير
٦,١٣١	١٢,٥٦٨	ربح السنة
(١٢٢)	(١٣٨)	زكاة معتمدة
(٢٥٠)	(٣٥٠)	تبرعات معتمدة
-	-	إصدار رأس المال الإضافي من الفئة الأولى
٢٥,٠٠٠	-	تكاليف إصدار رأس المال الإضافي من الفئة الأولى
(٤٥٨)	(١,٩٠١)	توزيع أرباح على رأس المال الإضافي من الفئة الأولى
٨٢	٧٦	أسهم مخصصة للموظفين خلال السنة
(١١٤)	(٨٠)	شراء أسهم خزينة
٨٢	٤١	صافي الحركة في احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات في الأوراق المالية
(٦٣٢)	(٢٢٥)	صافي الحركة في احتياطي القيمة العادلة للعقارات
الرصيد في ٣١ ديسمبر		
١٢٥,٧٦٠	١٣٥,٧٥١	