

بيان التدفقات النقدية الموحد المختصر

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

| ٣٠ سبتمبر<br>٢٠٢٣                                                 | ٣٠ سبتمبر<br>٢٠٢٢              |          |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------|
| (ألف دينار بحريني)<br>(مراجعة)                                    | (ألف دينار بحريني)<br>(مراجعة) |          |
| الأنشطة التشغيلية                                                 |                                |          |
| ربح الفترة                                                        | ٩,٣٨٦                          | ٩,٤٢٦    |
| تعديلات للبنود غير النقدية:                                       |                                |          |
| استهلاك                                                           | ١,١٠٩                          | ١,٠٢١    |
| حركة القيمة العادلة على استثمارات في عقارات                       | -                              | ٨٢٧      |
| مخصص انخفاض القيمة ومخصصات أخرى، صافي                             | ٤,٢٠٧                          | ٨,٥٥٣    |
| إطفاء أصل حق الارتفاع                                             | ٢٥٠                            | ٢٤٥      |
| إطفاء ربح من بيع استثمارات في عقارات                              | (١٠٨)                          | (١٤)     |
| ربح من بيع استثمارات في صكوك                                      | (٢)                            | (١٩٦)    |
| خسارة من بيع استثمارات في عقارات                                  | ٢٨                             | -        |
| حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي                       | (٣١٦)                          | (١)      |
| الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية     | ١٤,٥٥٤                         | ١٩,٣٦١   |
| تعديلات في رأس المال العامل:                                      |                                |          |
| إحتياطي إيجاري لدى مصرف البحرين المركزي                           | ١,٦١٥                          | (١٥,٨٥٠) |
| موجودات التمويل                                                   | (١٥,١٢٠)                       | (٨٣,٣٥٩) |
| إجارة منتهية بالتملك                                              | (٢٢,٦٧٢)                       | (٣٦,٠١٩) |
| موجودات أخرى                                                      | ٦,٩٩٦                          | (١,٦١٨)  |
| حسابات جارية للعملاء                                              | (٣٢,٣٠٧)                       | (١٨,٩١١) |
| مطلوبات أخرى                                                      | (٣,٢٧٨)                        | ٨,٢٢٨    |
| إيداعات من مؤسسات مالية                                           | ١١٩,٠٤٩                        | ٦١,٤٥١   |
| إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد                                | ٤٤,٦١٨                         | ١٩,٧٠٦   |
| حقوق أصحاب حسابات الاستثمار                                       | (٧٣,٧٥٤)                       | (١٢,٢٠٧) |
| صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية            | ٣٩,٧٠١                         | (٥٩,٢١٨) |
| الأنشطة الاستثمارية                                               |                                |          |
| بيع استثمارات في عقارات                                           | ١,٣٧٣                          | -        |
| شراء ممتلكات ومعدات                                               | (٨١٤)                          | (١,٤٧٣)  |
| شراء استثمارات في أوراق مالية                                     | (١٩,٩٦٢)                       | (١,١١٧)  |
| مقبوضات من بيع استثمارات في أوراق مالية                           | ١,٥٨١                          | ٣٤,٠٦٤   |
| صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة الاستثمارية          | (١٧,٨٢٢)                       | ٣١,٤٧٤   |
| الأنشطة التمويلية                                                 |                                |          |
| توزيع أرباح على رأس المال الإضافي من الفئة الأولى                 | (١,٩٠١)                        | (١,٩٠١)  |
| تمويلات من مؤسسات مالية                                           | ١,٦٢٢                          | ٥١,٦٣٧   |
| التزام إيجار مدفوع                                                | (٢٢٦)                          | (٢٧٦)    |
| شراء أسهم خزينة                                                   | (٢٦)                           | (٨٠)     |
| صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية            | (٥٣١)                          | ٤٩,٣٨٠   |
| صافي الزيادة في النقد وما في حكمه                                 | ٢١,٣٤٨                         | ٢١,٦٣٦   |
| النقد وما في حكمه في ١ يناير                                      | ١٠١,٠٧٣                        | ١٠٦,٦٧٨  |
| النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر                                    | ١٢٢,٤٢١                        | ١٢٨,٣١٤  |
| يشتمل النقد وما في حكمه على ما يلي:                               |                                |          |
| نقد في الصندوق                                                    | ١٢,٠١٢                         | ١٤,١١٠   |
| أرصدة لدى مصرف البحرين المركزي، بإستثناء ودائع الإحتياطي الإجباري | ٨٣                             | ٩٢٩      |
| أرصدة لدى بنوك ومؤسسات مالية أخرى، بإستثناء الأرصدة المقيدة       | ٧,١٨٤                          | ٧,٥٢١    |
| إيداعات لدى مؤسسات مالية بتواريخ إستحقاق أصلية أقل من ٩٠ يوماً    | ١٠٣,١٤٢                        | ١٠٥,٧٥٤  |
|                                                                   | ١٢٢,٤٢١                        | ١٢٨,٣١٤  |

بيان المركز المالي الموحد المختصر

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

| ٣٠ سبتمبر<br>٢٠٢٣                                          | ٣١ ديسمبر<br>٢٠٢٢             |           |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------|
| (ألف دينار بحريني)<br>(مراجعة)                             | (ألف دينار بحريني)<br>(مدققة) |           |
| الموجودات                                                  |                               |           |
| نقد وأرصدة لدى البنوك والبنك المركزي                       | ٥٦,٦٥٠                        | ٧٠,٠٣٧    |
| إيداعات لدى مؤسسات مالية                                   | ١٠٣,١٤٢                       | ٦٩,٧٥٥    |
| موجودات التمويل                                            | ٦٣٢,٣٨٨                       | ٦٢٠,٠٢٣   |
| استثمارات في أوراق مالية                                   | ٢٧٦,٥٧٠                       | ٢٥٩,٠٢٩   |
| إجارة منتهية بالتملك                                       | ٣١٢,١٥٩                       | ٢٨٩,٩٨٦   |
| استثمارات في شركات زميلة                                   | ٨,٢٧٢                         | ٨,٨٣٢     |
| استثمارات في عقارات                                        | ١٤,٧٧٥                        | ١٦,١٧٦    |
| ممتلكات ومعدات                                             | ١٣,٧٢٤                        | ١٤,٠١٩    |
| موجودات أخرى                                               | ٧,٤٤٦                         | ١٣,٩٦٠    |
| مجموع الموجودات                                            | ١,٤٢٥,١٢٦                     | ١,٣٦١,٨١٧ |
| المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار وحقوق الملكية       |                               |           |
| المطلوبات                                                  |                               |           |
| إيداعات من مؤسسات مالية                                    | ٢٧١,٧٢١                       | ١٥٢,٤٠٤   |
| إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد                         | ٢٩٠,٠٦٠                       | ٢٤٥,٤٤٢   |
| تمويلات من مؤسسات مالية                                    | ١١١,٧٣٥                       | ١١٠,١١٣   |
| حسابات جارية للعملاء                                       | ١٩٨,٧٧١                       | ٢٣١,٠٧٨   |
| مطلوبات أخرى                                               | ٣٣,٣٠٥                        | ٣٦,٦٢١    |
| مجموع المطلوبات                                            | ٩٠٥,٥٩٢                       | ٧٧٥,٦٥٨   |
| حقوق أصحاب حسابات الاستثمار                                |                               |           |
| مؤسسات مالية                                               | ٥٠,٠٠٥                        | ٢٩,٩٥٣    |
| مؤسسات غير مالية وأفراد                                    | ٣٧١,٦٤٩                       | ٤٢٠,٤٥٥   |
| مجموع حقوق أصحاب حسابات الاستثمار                          | ٣٧٦,٦٥٤                       | ٤٥٠,٤٠٨   |
| حقوق الملكية                                               |                               |           |
| رأس المال                                                  | ١٠٦,٤٠٦                       | ١٠٦,٤٠٦   |
| أسهم خزينة                                                 | (٨٩٢)                         | (٨٩٢)     |
| أسهم تحت خطة حوافز الموظفين                                | (١٩٥)                         | (٢٩٣)     |
| علاوة إصدار اسهم                                           | ٢٠٦                           | ٢٠٦       |
| إحتياطيات                                                  | ١٢,٣٥٥                        | ٥,٣٢٤     |
| حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم                   | ١١٧,٨٨٠                       | ١١٠,٧٥١   |
| مضاربة ثانوية (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)              | ٢٥,٠٠٠                        | ٢٥,٠٠٠    |
| مجموع حقوق الملكية                                         | ١٤٢,٨٨٠                       | ١٣٥,٧٥١   |
| مجموع المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار وحقوق الملكية | ١,٤٢٥,١٢٦                     | ١,٣٦١,٨١٧ |

اعتمدت البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة من قبل مجلس الادارة في ٣١ اكتوبر ٢٠٢٣ وقد تم مراجعتها من قبل شركة كي بي ام جي.

|                                           |                                               |                                           |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|
| د. عصام عبدالله فخرو<br>رئيس مجلس الإدارة | خالد يوسف عبدالرحمن<br>نائب رئيس مجلس الإدارة | ياسر عبدالجليل الشريفي<br>الرئيس التنفيذي |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|

بيان الدخل الموحد المختصر

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

| للتسعة أشهر المنتهية في<br>٣٠ سبتمبر                               | للتسعة أشهر المنتهية في<br>٣٠ سبتمبر | للتسعة أشهر المنتهية في<br>٣٠ سبتمبر | للتسعة أشهر المنتهية في<br>٣٠ سبتمبر |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| ٢٠٢٣                                                               | ٢٠٢٢                                 | ٢٠٢٣                                 | ٢٠٢٢                                 |
| (ألف دينار بحريني)<br>(مراجعة)                                     | (ألف دينار بحريني)<br>(مراجعة)       | (ألف دينار بحريني)<br>(مراجعة)       | (ألف دينار بحريني)<br>(مراجعة)       |
| الدخل                                                              |                                      |                                      |                                      |
| دخل التمويل                                                        | ٣٨,٢٦٩                               | ٣٥,٩٤١                               | ١٢,٢٥٢                               |
| دخل الإستثمارات في الصكوك                                          | ١١,١٧٨                               | ٩,٤٠٤                                | ٣,١٧٤                                |
| إجمالي الدخل من الموجودات ذات التمويل المشترك                      | ٤٩,٤٤٧                               | ٤٥,٣٤٥                               | ١٥,٤٢٦                               |
| عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار                                   | (١٣,٥٣٩)                             | (١٧,٥٦٧)                             | (٥,١٨٥)                              |
| حصة المجموعة كمضارب                                                | ١٢,١١٢                               | ١٤,٨٨٢                               | ٤,٠٧٢                                |
| صافي عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار                              | (١,٤٢٧)                              | (٢,٦٨٥)                              | (١,١١٣)                              |
| حصة المجموعة من دخل الموجودات ذات التمويل المشترك (كمضارب ومستثمر) | ٤٨,٠٢٠                               | ٤٢,٦٦٠                               | ١٤,٣١٣                               |
| مصرفوات إيداعات من مؤسسات مالية                                    | (٦,٩٥٩)                              | (٣,٧٧٥)                              | (١,٩٥٩)                              |
| مصرفوات إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد                         | (١١,١١٨)                             | (٥,١٧٧)                              | (١,٩٠٥)                              |
| مصرفوات تمويلات من مؤسسات مالية                                    | (٤,١٧٧)                              | (٧٥٩)                                | (٢٩٧)                                |
| دخل الرسوم والعمولات، صافي                                         | ٤,٢٩١                                | ٤,٢٠٥                                | ١,٠٦٥                                |
| دخل استثمارات في أوراق مالية، صافي                                 | ٦                                    | ١٩                                   | ٤                                    |
| دخل استثمارات في عقارات، صافي                                      | ٢٠٠                                  | (٦٩٤)                                | ١٤                                   |
| حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي                        | ٣١٦                                  | ١                                    | ٩                                    |
| دخل آخر، صافي                                                      | ٣,٣٧٢                                | ١,٢٦٧                                | ٥٤٩                                  |
| مجموع الدخل                                                        | ٣٣,٩٥١                               | ٣٧,٧٤٧                               | ١١,٧٩٣                               |
| المصرفوات                                                          |                                      |                                      |                                      |
| تكاليف الموظفين                                                    | ٩,٢٦٧                                | ١٠,١٠٧                               | ٣,٤٠٤                                |
| استهلاك وإطفاء                                                     | ١,٣٥٩                                | ١,٢٦٦                                | ٤٣٩                                  |
| مصرفوات أخرى                                                       | ٩,٧٣٢                                | ٨,٣٩٥                                | ٢,٨٠٥                                |
| مجموع المصرفوات                                                    | ٢٠,٣٥٨                               | ١٩,٧٦٨                               | ٦,٦٤٨                                |
| الربح قبل مخصصات انخفاض القيمة ومخصصات أخرى                        | ١٣,٥٩٣                               | ١٧,٩٧٩                               | ٥,١٤٥                                |
| مخصص انخفاض القيمة ومخصصات أخرى، صافي                              | (٤,٢٠٧)                              | (٨,٥٥٣)                              | (٣,٩٨٤)                              |
| ربح الفترة                                                         | ٩,٣٨٦                                | ٩,٤٢٦                                | ١,١٦١                                |
| العائد الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (بالفلس)                   | ٧,١٠                                 | ٧,١٤                                 | ١,١٠                                 |

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

| ٣٠ سبتمبر<br>٢٠٢٣                                                    | ٣٠ سبتمبر<br>٢٠٢٢              |         |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------|
| (ألف دينار بحريني)<br>(مراجعة)                                       | (ألف دينار بحريني)<br>(مراجعة) |         |
| الرصيد في ١ يناير                                                    | ١٣٥,٧٥١                        | ١٢٥,٧٦٠ |
| ربح الفترة                                                           | ٩,٣٨٦                          | ٩,٤٢٦   |
| زكاة معتمدة                                                          | (١٧٠)                          | (١٣٨)   |
| تبرعات معتمدة                                                        | (٢٥٠)                          | (٣٥٠)   |
| توزيع أرباح على رأس المال الإضافي من الفئة الأولى                    | (١,٩٠١)                        | (١,٩٠١) |
| شراء أسهم خزينة                                                      | (٢٦)                           | (٨٠)    |
| أسهم مخصصة للموظفين خلال الفترة                                      | ١٢٤                            | ٧٦      |
| صافي الحركة في احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات في الأوراق المالية | (٣٤)                           | ٢٨      |
| صافي الحركة في احتياطي القيمة العادلة للعقارات                       | -                              | (١٧٥)   |
| الرصيد في ٣٠ سبتمبر                                                  | ١٤٢,٨٨٠                        | ١٣٢,٦٤٦ |