

بيان الدخل الموحد المختصر

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤

للتسعة أشهر المنتهية في		لثلاثة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر		٣٠ سبتمبر	
٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٣
(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)
٤٢,٦٦٤	٣٨,٦٦٩	١٥,٥٩٣	١٣,٥٨٢
١١,٤٧١	١١,١٧٨	٣,٦٩٨	٣,٩٠٣
(٤,٢٠٨)	(٦,٩٥٩)	(١,١٤٢)	(٣,٣٨٦)
(١٦,٣٨٤)	(١١,١١٨)	(٦,٢٨٠)	(٣,٩٧٠)
(٦,٣٩٢)	(٤,١٧٧)	(٢,٣١٤)	(١,٥٠٠)
إجمالي صافي الدخل من الموجودات ذات التمويل المشترك			
٢٧,١٥١	٢٧,١٩٣	٩,٥٥٥	٨,٦٢٩
٤,٧٢٨	٤,٢٩١	١,٤٠٩	١,٤١٨
٣٦	٦	-	-
١٥٥	٢٠٠	٣٠	١٢
٨١	٣١٦	٣٩	١٥٧
١,٦٦٦	٣,٣٧٢	٣١٠	١,٨٠٠
٣٣,٨١٧	٣٥,٣٧٨	١١,٣٤٣	١٢,٠١٦
إجمالي الدخل			
المصروفات			
١٠,١٧٠	٩,٦٦٧	٣,٢٥٤	٢,٩٣٨
١,٣٩٣	١,٣٥٩	٤٥٨	٤٦١
٩,٦٦٦	٩,٧٣٢	٢,٥١٥	٣,٤٨٤
٢١,١٨٩	٢٠,٣٥٨	٦,٢٢٧	٦,٨٨٣
مجموع المصروفات			
١٢,٦٢٨	١٥,٠٢٠	٥,١١٦	٥,١٣٣
الربح قبل خصصات انخفاض القيمة والعائد إلى شبه حقوق الملكية			
(٥,٧١٣)	(٤,٢٠٧)	(٢,٣٥٥)	(٨٨٥)
مخصص إنخفاض القيمة والمخصصات الأخرى، صافي			
٦,٩١٥	١٠,٨١٣	٢,٧٦١	٤,٢٤٨
(٣,٠٥٢)	(١,٤٢٧)	(١,٢١١)	(٨٩٧)
٣,٨١٣	٩,٣٨٦	١,٥٥٠	٣,٣٥١
ربح الفترة			
١,٨٦	٧,١٠	١,٤٧	٣,١٨
العائد الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (بالفلس)			

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد المختصر

للتسعة أشهر المنتهية في ٣ سبتمبر ٢٠٢٤

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	
(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	
١٣٥,٧٥١	١٤٤,٦٣٢	الرصيد في ١ يناير
٩,٣٨٦	٣,٨٦٣	ربح الفترة
(٣٤)	(١٦)	الدخل الشامل الآخر
٩,٣٥٢	٣,٨٤٧	مجموع الدخل الشامل للفترة
(١٧٠)	(٢٨٩)	زكاة معتمدة
(٢٥٠)	(٢٥٠)	تبرعات معتمدة
(١,٩٠١)	(١,٩٠٦)	توزيعات أرباح على رأس مال إضافي من الفئة الأولى
١٢٤	١٤٨	أسهم مخصصة للموظفين خلال الفترة
(٢٦)	(٥٤)	شراء أسهم خزينة
١٤٢,٨٨٠	١٤٦,١٢٨	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر

بيان المركز المالي الموحد المختصر

كما في ٣ سبتمبر ٢٠٢٤.

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مدققة)
الموجودات			
نقد وأرصدة لدى البنوك والبنك المركزي	٦٢,١٩٦	٦١,٦٠٢	
إيداعات لدى مؤسسات مالية	٩٤,٨٣٠	٥١,٦٨٩	
عقود التمويل	٩٨٦,٦٧٤	٩٢٤,٣٤٠	
استثمارات في أوراق مالية	٢٦٦,٣٩٦	٢٧٨,٢١٣	
استثمارات في شركات زميلة	١١,٤١٣	٨,٣٠٢	
استثمارات في عقارات	١٤,٧٢٥	١٤,٧٢٥	
ممتلكات ومعدات	١٤,٢٧٥	١٣,٦٩٢	
موجودات أخرى	٥,١٣٢	٥,٥٢٨	
مجموع الموجودات	١,٤٥٥,٦٤١	١,٣٥٨,٠٩١	
المطلوبات وشبه حقوق الملكية وحقوق الملكية			
المطلوبات			
إيداعات من مؤسسات مالية	٦٢,٩٥٠	٩٥,٨٤٢	
إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	٤٤٢,٢٤٨	٢٩٧,٢١٥	
تمويلات من مؤسسات مالية	١٤٨,٦٤٦	١٨١,٥٠٢	
حسابات جارية للعملاء	١٩٢,٤٦٥	٢٠٢,٥١١	
مطلوبات أخرى	٤٧,٥٦٣	٢٤,٦٦٨	
مجموع المطلوبات	٨٩٣,٨٧٢	٨٠١,٧٣٨	
شبه حقوق الملكية			
مؤسسات مالية	٦٣,٣١٥	٣٩,٨٦٥	
مؤسسات غير مالية وأفراد	٣٥٢,٣٢٦	٣٧١,٨٥٦	
مجموع شبه حقوق الملكية	٤١٥,٦٤١	٤١١,٧٣١	
حقوق الملكية			
رأس المال	١٠٦,٤٠٦	١٠٦,٤٠٦	
أسهم خزينة	(٨٩٢)	(٨٩٢)	
أسهم تحت خطة حوافز الموظفين	(١٠١)	(١٩٥)	
علاوة إصدار اسهم	٢٠٦	٢٠٦	
إحتياطيات	١٥,٥٠٩	١٤,١٠٧	
حقوق الملكية العائدة لمساهمي البنك	١٢١,١٢٨	١١٩,٦٣٢	
مضاربة ثانوية (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	
مجموع حقوق الملكية	١٤٦,١٢٨	١٤٤,٦٣٢	
مجموع المطلوبات وشبه حقوق الملكية وحقوق الملكية	١,٤٥٥,٦٤١	١,٣٥٨,٠٩١	

اعتمدت البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة من قبل مجلس الادارة في ٣١ أكتوبر ٢٠٢٤. وقد تم مراجعتها من قبل شركة كي بي ام جي.	عثمان أحمد نائب رئيس مجلس الإدارة	زيد خالد عبدالرحمن رئيس مجلس الإدارة
فاطمة العلوي القائم بأعمال الرئيس التنفيذي		

بيان التدفقات النقدية الموحدة المختصر

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)	(ألف دينار بحريني) (مراجعة)
الأنشطة التشغيلية			
ربح الفترة	٣,٨٦٣	٩,٣٨٦	
تعديلات للبنود غير النقدية:			
استهلاك	١,١٠٩	١,١٠٩	
مخصص انخفاض القيمة ومخصصات أخرى، صافي	٥,٧١٣	٤,٢٠٧	
إطفاء موجودات حق الاستخدام	٢٨٤	٢٥٠	
إطفاء ربح من بيع استثمارات في عقارات	-	(١٠٨)	
ربح من بيع استثمارات في صكوك	(٦)	(٢)	
خسارة من بيع استثمارات في عقارات	-	٢٨	
حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي	(٨١)	(٣١٦)	
الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	١٠,٨٨٢	١٤,٥٥٤	
تعديلات في رأس المال العامل:			
إحتياطي إيجاري لدى مصرف البحرين المركزي	(٤,٤٤٥)	١,٦١٥	
عقود التمويل	(٧٠,٩١٨)	(٣٧,٧٩٢)	
موجودات أخرى	(٢,٢٣٣)	٦,٩٩٦	
حسابات جارية للعملاء	(١٠٠,٤٦)	(٣٢,٣٠٧)	
مطلوبات أخرى	٢٢,٨٠٤	(٣,٢٧٨)	
إيداعات من مؤسسات مالية	(٣٧,٣٠١)	١١٩,٠٤٩	
إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	١٤٥,٠٣٣	٤٤,٦١٨	
شبه حقوق الملكية	٣,٩٢٠	(٧٣,٧٥٤)	
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٥٧,٦٩٦	٣٩,٧٠١	
الأنشطة الاستثمارية			
استبعاد استثمارات في عقارات	-	١,٣٧٣	
شراء ممتلكات ومعدات	(١,٦٩٢)	(٨١٤)	
شراء استثمارات في أوراق مالية	(٤٥,٤٨٢)	(١٩,٩٦٢)	
استبعاد استثمارات في أوراق مالية	٥٩,٤٧٣	١,٥٨١	
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	١٢,٢٩٩	(١٧,٨٢٢)	
الأنشطة التمويلية			
توزيعات أرباح على راس المال الإضافي من الفئة الأولى	(١,٩٠٦)	(١,٩٠١)	
تمويلات من مؤسسات مالية (مدفوعة) / مستلمة	(٣٢,٨٥٦)	١,٦٢٢	
التزامات إجارة مدفوعة	(٣٠٠)	(٢٢٦)	
شراء أسهم خزينة	(٥٤)	(٢٦)	
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٣٥,١١٦)	(٥٣١)	
صافي الزيادة في النقد وما في حكمه	٣٤,٨٧٩	٢١,٣٤٨	
النقد وما في حكمه في ١ يناير	٧٤,٣٩٩	١٠١,٠٧٣	
النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر	١٠٩,٢٧٨	١٢٢,٤٢١	
يشتمل النقد وما في حكمه على ما يلي:			
نقد في الصندوق	٩,٧١٣	١٢,٠١٢	
أرصدة لدى مصرف البحرين المركزي بإستثناء ودائع الإحتياطي الإجباري	٥٥	٨٣	
أرصدة لدى بنوك ومؤسسات مالية أخرى بإستثناء الأرصدة المقيدة	٤,٦٨٠	٧,١٨٤	
إيداعات لدى مؤسسات مالية لفترات إستحقاق أصلية أقل من ٩٠ يوماً	٩٤,٨٣٠	١٠٣,١٤٢	
	١٠٩,٢٧٨	١٢٢,٤٢١	