

## بيان الدخل الموحد المختصر

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

	للتسعة أشهر المنتهية		للتسعة أشهر المنتهية	
	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
	(ألف دينار بحريني)	(ألف دينار بحريني)	(ألف دينار بحريني)	(ألف دينار بحريني)
	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
<b>الدخل</b>				
دخل التمويل	٣٠٠,١٧	٣٣,٨٨٧	٩,٦٣٢	١١,٢٧٣
دخل الاستثمار في الصكوك	٩,٢٨٣	٩,٠٥٧	٣,٢٧٩	٢,٩٣٢
<b>إجمالي الدخل من الموجودات ذات التمويل المشترك</b>	٣٩٩,٣٠٠	٤٢,٩٤٤	١٢,٩١١	١٤,٢٠٥
عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	(١٧,٩٣٣)	(٢٣,٥١١)	(٧,٧٦٥)	(٦,٧٠١)
حصة المجموعة كضارب	١٤,٧٥٨	١٣,٠٩٩	٦,٧٤٢	٣,٤٨٧
صافي عائد حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	(٣,١٧٥)	(١٠,٤١٢)	(١,٠٣٣)	(٣,٢١٤)
<b>حصة المجموعة من دخل الموجودات ذات التمويل المشترك (كمضارب ومستثمر)</b>	٣٦,١٢٥	٣٢,٤٨٢	١١,٨٨٨	١٠,٩٩١
مصروفات إيداعات من مؤسسات مالية	(٣,٩٤٤)	(٢,٠٣٧)	(١,١٨٢)	(٦٥٢)
مصروفات إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	(٧,٢٢٣)	(٢,٧٧٥)	(٢,٤٨٥)	(١,٣٨٢)
مصروفات تمويلات من مؤسسات مالية	(١٧٨)	(٢,١٩١)	-	(٦٠٠)
دخل الرسوم والعمولات، صافي	٣٠,٣٤	٤,٤٩٤	٨٥٩	١,٥٣٩
دخل الاستثمارات في أوراق مالية	٩٢٥	٦١٣	-	(٤٢)
دخل الاستثمارات في عقارات، صافي	(٣٨٣)	٢٥٤	٧٠	٥٣
حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي	(٢٢٧)	(٩٣)	(٢٣٠)	٥٣
دخل آخر، صافي	١,٤٢٩	١,٠٥٣	٣٣٨	٢٥٢
<b>مجموع الدخل</b>	٢٩,٥٥٨	٣١,٨٠٠	٩,٢٥٨	١٠,٢١٤
<b>المصروفات</b>				
تكاليف الموظفين	٩,٧٧٨	١٠,٥٨٦	٣,١٦٦	٣,٢٧٠
استهلاك	١,٠٧٧	١,٠١٧	٣٦٣	٣٣٥
مصروفات أخرى	٦,٦٢٢	٦,٦٣١	٢,١٧١	٢,٢٦٨
<b>مجموع المصروفات</b>	١٧,٤٧٧	١٨,٢٣٤	٥,٧٠٠	٥,٨٧٣
<b>الربح قبل مخصصات انخفاض القيمة</b>	١٢٠,٨٨١	١٣,٥٦٦	٣,٥٥٨	٤,٣٤١
مخصص انخفاض القيمة، صافي	(١٤,٦١١)	(٨,٥٢١)	(٧,٥٦٨)	(٢,٦٠٨)
<b>(خسارة) / ربح الفترة</b>	(٢,٥٣٠)	٥,٠٤٥	(٤,٠١٠)	١,٧٣٣
<b>العائد الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (بالفلس)</b>	(٢,٤٠٠)	٤,٨٠٠	(٣,٨١١)	١,٦٥٠

## بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد المختصر

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
	(ألف دينار بحريني)	(ألف دينار بحريني)
	(مراجعة)	(مراجعة)
الرصيد في ١ يناير	١٢٠,٩٢٣	١١٧,٧٤٩
(خسارة) / ربح الفترة	(٢,٥٣٠)	٥,٠٤٥
زكاة معتمدة	(٣٢٨)	(١٧٩)
تبرعات معتمدة	(٢٥٠)	(٢٥٠)
دعم حكومي	١,٨١٤	-
خسارة التعديل	(١٤,٥٨٤)	-
أسهم مخصصة للموظفين خلال الفترة	١٩٩	٢٩١
شراء أسهم خزينة	(١٤٩)	(١٢١)
صافي الحركة في احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات في الأوراق المالية	(٥١٣)	-
صافي الحركة في احتياطي القيمة العادلة للعقارات	-	(٩١٥)
<b>الرصيد في ٣٠ سبتمبر</b>	١٠٤,٥٨٢	١٢١,٦٢٠

## بيان المركز المالي الموحد المختصر

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
	(ألف دينار بحريني)	(ألف دينار بحريني)
	(مراجعة)	(مدققة)
<b>الموجودات</b>		
نقد وأرصدة لدى البنوك والبنك المركزي	٥٤,٠٠٩	٦١,٦٢٩
إيداعات لدى مؤسسات مالية	٤٦,٦٥٩	٧٦,٠٦٨
موجودات التمويل	٥٦٢,٧٤٣	٥٧٤,٨٥١
استثمارات في أوراق مالية	٢٧٥,٩٦٠	٢٤٦,٢١٣
إجارة منتهية بالتملك	١٩٦,٧٤٨	١٧٩,٨٥٧
إيجارات مستحقة القبض	١٩,٦٤٢	٢٤,٥٤٦
استثمارات في شركات زميلة	٢١,٠٣٢	١٨,٧٥٠
استثمارات في عقارات	١٨,١٧٩	١٨,٧٥٦
ممتلكات ومعدات	١٤,٠٤٠	١٣,٥٩١
موجودات أخرى	٨,٣٧٥	٩,٢٩٩
<b>مجموع الموجودات</b>	١,٢١٧,٣٨٧	١,٢٢٣,٥٦٠
<b>المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار وحقوق الملكية</b>		
مطلوبات من مؤسسات مالية	١١٤,٨٦٩	١٢٦,٩٦٤
إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	٢٧٥,٥٢٣	٢١٣,٤٢٠
تمويلات من مؤسسات مالية	-	٢٩,٥٦٦
حسابات جارية للعملاء	١٩٦,١٤٣	١٨١,٦٩٢
مطلوبات أخرى	٢٣,٩٥٤	٢١,٥١٦
<b>مجموع المطلوبات</b>	٦١٠,٤٨٩	٥٧٣,١٥٨
<b>حقوق أصحاب حسابات الاستثمار</b>		
مؤسسات مالية	٤٩,٢١٣	٦١,٥٨٧
مؤسسات غير مالية وأفراد	٤٥٣,١٠٣	٤٦٧,٨٩٢
<b>مجموع حقوق أصحاب حسابات الاستثمار</b>	٥٠٢,٣١٦	٥٢٩,٤٧٩
<b>حقوق الملكية</b>		
رأس المال	١٠٦,٤٠٦	١٠٦,٤٠٦
أسهم خزينة	(٨٩٢)	(٨٩٢)
أسهم خطة حوافز الموظفين	(٢٥٧)	(٢٨١)
علاوة إصدار أسهم	٢٠٦	١٨٠
إحتياطيات	(٨٨١)	١٥,٥١٠
<b>مجموع حقوق الملكية</b>	١٠٤,٥٨٢	١٢٠,٩٢٣
<b>مجموع المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار وحقوق الملكية</b>	١,٢١٧,٣٨٧	١,٢٢٣,٥٦٠

تم اعتماد البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة من قبل مجلس الإدارة في ٢٥ أكتوبر ٢٠٢٠ وقد تم مراجعتها من قبل شركة كئي بي ام جي.

د. **عصام عبدالله فخرو**  
رئيس مجلس الإدارة

خالد يوسف عبدالرحمن  
نائب رئيس مجلس الإدارة

حسان أمين جزار  
الرئيس التنفيذي

## بيان التدفقات النقدية الموحد المختصر

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
	(ألف دينار بحريني)	(ألف دينار بحريني)
	(مراجعة)	(مراجعة)
<b>الأنشطة التشغيلية</b>		
(خسارة) / ربح الفترة	(٢,٥٣٠)	٥,٠٤٥
تعديلات للينود غير النقدية:		
استهلاك	١,٠٧٧	١,٠١٧
حركة القيمة العادلة على استثمارات في عقارات	٣٩٥	-
مخصص انخفاض القيمة، صافي	١٤,٦١١	٨,٥٢١
إطفاء ربح من بيع استثمارات في عقارات	(١٤)	(١٤)
ربح من بيع استثمارات في أوراق مالية	(٨٣٦)	-
خسارة / ربح) بيع استثمارات في عقارات	٥٢	(١١٧)
خسارة من إعادة تقييم عملات أجنبية	٩٥	٩
حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة، صافي	٢٢٧	٩٣
الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	١٣٠,٧٧	١٤,٥٥٤
تعديلات في رأس المال العامل:		
إحتياطي إيجابي لدى مصرف البحرين المركزي	١١,٨١٢	٢٠٥
موجودات التمويل	(٥,٤٢٩)	٩١٤
إجارة منتهية بالتملك	(٢٨,١٦٥)	(٢١,٩٢٠)
موجودات أخرى	٨٧١	١,٦٥٤
حسابات جارية للعملاء	١٤,٤٥١	٣١,٣٣٠
مطلوبات أخرى	٣,٨٧٨	(٦,٠٣١)
إيداعات من مؤسسات مالية	(١٢,٠٩٥)	٦٦,٨٩٥
إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	٦٢,١٠٣	١٤٢,٥٩٨
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	(٢٧,١٦٣)	(٢١٨,٩٣٨)
<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</b>	٣٣,٣٤٠	١١,١٦١
<b>الأنشطة الاستثمارية</b>		
استبعاد استثمارات في عقارات	١٣٠	٢,١٥٨
شراء ممتلكات ومعدات	(١,٥٢٦)	(٨٤٩)
شراء استثمارات في أوراق مالية	(٦٤,٦٦١)	(٤٤,٥٥٢)
مقبوضات من بيع استثمارات في أوراق مالية	٣٤,٠٥٢	٣١,١٥٣
استرداد استثمار في شركات زميلة	٣,١٥٥	٨٨٧
<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</b>	(٢٨,٨٥٠)	(١١,٢٠٣)
<b>الأنشطة التمويلية</b>		
شراء اسهم خزينة	(١٤٩)	(١٢١)
تمويلات من مؤسسات مالية	(٢٩,٢٨٧)	(٦٦,٨٠١)
<b>أرباح أسهم مدفوعة</b>	(٢٧١)	(٤)
<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية</b>	(٢٩,٧٠٧)	(٦٦,٩٢٦)
<b>صافي النقصان في النقد وما في حكمه</b>	(٢٥,٢١٧)	(٦٦,٩٦٨)
النقد وما في حكمه في ١ يناير	٩٩,٦٧٠	١٦٣,١١٦
<b>النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر</b>	٧٤,٤٥٣	٩٦,١٤٨
يشتمل النقد وما في حكمه على ما يلي:		
نقد في الصندوق	٢٠,٣١٢	١٦,٠٣٤
أرصدة لدى مصرف البحرين المركزي بإستثناء ودائع الإحتياطي الإيجابي	١٥	٦,١٥٥
أرصدة لدى بنوك ومؤسسات مالية أخرى بإستثناء الأرصدة المقيدة	٧,٤٦٧	٦,٩٢١
إيداعات لدى مؤسسات مالية بتواريخ إستحقاق أصلية أقل من ٩٠ يوماً	٤٦,٦٥٩	٦٧,٠٣٨
	٧٤,٤٥٣	٩٦,١٤٨