

النتائج المالية للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

جميع المبالغ بالآلاف الدنانير البحرينية

بيان المركز المالي الموحد المختصر كما في 30 سبتمبر 2022	
30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2021
(مراجعة)	(مدققة)
الموجودات	
نقد وأرصدة لدى البنوك	124,115
إيداعات لدى مؤسسات مالية	7,021
صكوك سيادية	327,867
موجودات التمويل	347,809
موجودات الإجارة	173,329
استثمارات في أوراق مالية	180,682
موجودات محتفظ بها للبيع	4,341
استثمارات عقارية	87,341
استثمارات محتسبة بطريقة حقوق الملكية	24,360
موجودات أخرى	23,066
عقارات ومعدات	1,579
إجمالي الموجودات	1,296,498
المطلوبات	
إيداعات من مؤسسات مالية	130,199
إيداعات من مؤسسات غير مالية وأفراد	222,216
تمويل أجل من مؤسسات مالية	128,719
حسابات جارية للعملاء	60,884
مطلوبات أخرى	26,314
إجمالي المطلوبات	675,365
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار	
من مؤسسات مالية	125,707
من مؤسسات غير مالية وأفراد	419,488
مجموع حقوق أصحاب حسابات الإستثمار	465,035
حقوق الملكية	
رأس المال	89,212
مضاربة ثانوية (رأس المال الإضافي من الفئة الأولى)	47,222
احتياطي قانوني	10,110
أسهم خزينة	(6,254)
احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	187
أرباح مستبقاة	17,448
إجمالي حقوق الملكية	145,970
حصة غير مسيطرة	11,093
إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار وحقوق الملكية وحصة غير مسيطرة	1,296,498

بيان الدخل الموحد المختصر للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022			
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
إيراد من موجودات التمويل وموجودات الإجارة	25,800	22,183	7,196
إيراد من ودائع لدى مؤسسات مالية	308	125	28
إيراد من صكوك	15,823	16,892	4,630
إيراد من استثمارات في أوراق المالية	65	435	232
حصة المجموعة في خسائر استثمارات محتسبة بطريقة حقوق الملكية	(908)	(722)	(109)
رسوم وإيرادات أخرى ، صافي	2,545	2,238	735
إجمالي الإيرادات قبل العائد إلى أصحاب حسابات الاستثمار	43,633	41,151	12,712
العائد إلى أصحاب حسابات الاستثمار	(24,120)	(19,710)	(5,790)
قبل حصة المصرف كمضارب	13,328	10,681	2,828
حصة المصرف كمضارب	(10,792)	(9,029)	(2,962)
العائد إلى أصحاب حسابات الاستثمار	(8,523)	(9,338)	(3,095)
مصروفات التمويل على ودائع من مؤسسات مالية، ومؤسسات غير مالية وأفراد	(2,678)	(923)	(378)
مصروفات التمويل لأجل من مؤسسات مالية	21,640	21,861	6,277
إجمالي الإيرادات	4,960	4,327	1,322
تكلفة الموظفين	3,839	3,696	1,265
مصروفات تشغيلية أخرى	8,799	8,023	2,587
إجمالي المصروفات	12,841	13,838	3,690
الربح قبل مخصص الانخفاض في القيمة	(1,957)	(5,030)	(856)
صافي الانخفاض في القيمة	10,884	8,808	2,834
ربح الفترة	10,884	8,808	2,834
العائد إلى:	10,884	8,841	2,834
مساهمي الشركة الأم	-	(33)	-
حصة غير مسيطرة	10,884	8,808	2,834
العائد لكل سهم	9.827	7.268	3.526
العائد الأساسي والمخفض لكل سهم (فلس)			

بيان التدفقات النقدية الموحد المختصر للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022	
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022
(مراجعة)	(مراجعة)
أنشطة التشغيل	
مبالغ (مدفوعة إلى) / مستلمة من موجودات التمويل، صافي	(6,841)
مبالغ مدفوعة لموجودات الإجارة، صافي	(3,883)
إيراد مستلم من إيداعات قصيرة الأجل	308
أرباح مدفوعة لأصحاب حسابات الاستثمار	(10,554)
(سحوبات) / إيداعات من أصحاب حسابات الاستثمار، صافي	(80,160)
مبالغ مدفوعة للمصروفات	(17,830)
مبالغ مستلمة أخرى	2,424
مساهمات مدفوعة لجمعيات خيرية	(370)
إيداعات / (سحوبات) من حسابات جارية للعملاء، صافي	7,948
إيداعات من مؤسسات مالية، صافي	107,034
إيداعات / (سحوبات) من مؤسسات غير مالية وأفراد، صافي	38,999
صافي مبالغ (مدفوعة) / مستلمة من الحساب الاحتياطي لدى مصرف البحرين المركزي	(10,339)
مصروفات تمويل مدفوعة على الإيداعات	(8,523)
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) أنشطة التشغيل	2,081
أنشطة الاستثمار	
شراء صكوك	(174,020)
مبالغ مستلمة من بيع / استحقال صكوك	65,604
أرباح مستلمة من صكوك	16,469
مبالغ مستلمة من بيع / استحقال استثمارات في أوراق مالية	-
أرباح بيع استثمارات عقارية	3,229
أرباح أسهم مستلمة من استثمارات في أوراق مالية	950
شراء عقارات ومعدات، صافي	(167)
صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من أنشطة الاستثمار	(87,935)
أنشطة التمويل	
(شراء) / بيع أسهم الخزينة، صافي	(291)
مبالغ مستلمة من قروض لأجل من مؤسسات مالية، صافي	57,102
أرباح موزعة على رأس المال الإضافي من الفئة الأولى	(3,000)
مصروفات تمويل مدفوعة على قروض لأجل	(2,678)
صافي النقد الناتج من أنشطة التمويل	51,133
صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما في حكمه خلال الفترة	(34,721)
النقد وما في حكمه كما في بداية الفترة	135,216
النقد وما في حكمه كما في نهاية الفترة	100,495
يشتمل النقد وما في حكمه على:	
نقد وأرصدة لدى البنوك (مستبعد منه الحساب الاحتياطي)	93,474
لدى مصرف البحرين المركزي	7,021
إيداعات لدى مؤسسات مالية	36,937
إجمالي	100,495

بيان التغييرات في حقوق الملكية الموحد المختصر للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم									
30 سبتمبر 2021 (مراجعة)	رأس المال	مضاربة ثانوية (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)	احتياطي قانوني	احتياطي خزينة	إحتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	أرباح مستبقاة	المجموع	حصة غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في 1 يناير 2021	89,212	47,222	9,024	(11,859)	348	7,863	141,810	10,225	152,035
تأثير تطبيق معيار المحاسبة المالية رقم 32	-	-	-	-	-	23	23	-	23
الرصيد المعدل	89,212	47,222	9,024	(11,859)	348	7,886	141,833	10,225	152,058
الحركة في القيمة العادلة	-	-	-	-	(312)	-	(312)	-	(312)
ربح الفترة	-	-	-	-	-	8,841	8,841	(33)	8,808
مجموع الإيرادات والمصروفات المحتسبة للفترة	-	-	-	-	(312)	-	8,529	(33)	8,496
شراء أسهم خزينة	-	-	-	-	-	-	(67)	-	(67)
إصدار أسهم وفق برنامج خطة حوافز	-	-	-	-	-	69	69	-	69
أرباح موزعة على رأس المال الإضافي من الفئة الأولى	-	-	-	-	-	(3,000)	(3,000)	-	(3,000)
المحوّل إلى صندوق الزكاة	-	-	-	-	-	(229)	(229)	-	(229)
الرصيد في 30 سبتمبر 2021	89,212	47,222	9,024	(11,926)	36	13,567	147,135	10,192	157,327

بيان التغييرات في حقوق الملكية الموحد المختصر للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم									
30 سبتمبر 2022 (مراجعة)	رأس المال	مضاربة ثانوية (رأس مال إضافي من الفئة الأولى)	إحتياطي قانوني	احتياطي خزينة	إحتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	أرباح مستبقاة	المجموع	حصة غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في 1 يناير 2022	89,212	47,222	10,110	(11,926)	187	11,493	146,298	11,093	157,391
الحركة في القيمة العادلة	-	-	-	-	(7,526)	-	(7,526)	-	(7,526)
ربح الفترة	-	-	-	-	-	10,884	10,884	-	10,884
مجموع الإيرادات والمصروفات المحتسبة للفترة	-	-	-	-	(7,526)	10,884	3,358	-	3,358
إلغاء أسهم خزينة	-	-	-	-	-	(1,534)	-	-	(1,534)
شراء أسهم الخزينة	-	-	-	-	-	-	(291)	-	(291)
أرباح موزعة على رأس المال الإضافي من الفئة الأولى	-	-	-	-	-	(3,000)	(3,000)	-	(3,000)
فقدان السيطرة	-	-	-	-	-	-	(965)	(965)	(965)
المحوّل إلى صندوق الزكاة	-	-	-	-	-	(395)	(395)	-	(395)
الرصيد في 30 سبتمبر 2022	84,783	47,222	10,110	(6,254)	(7,339)	17,448	145,970	10,128	156,098