



القوائم المالية الموحدة المختصرة
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بيان التدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)

بيان المركز المالي الموحد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
٣٠ سبتمبر

بالدينار البحريني

٢٠٢٢	دينار بحريني
٤,١١١,٩٥٥	٤,٨٧٤,٤١٨
٤,١٨٥,٧٦٢	٣,٩٣٢,١٠٦
(١,٣١٧,٨٤٨)	(١,٤٤٥,٢١٠)
-	(٢١,٨٠١)
(٥٣٨,٥٣٠)	(٦٦٠,٥٩٩)
(٤٤,٣١٦)	(٩٩٣,١٧٣)
٧٧,١٦٧	-
٨٤,١٩٢	٢٢٤,٨٧٤
٩,٧٧٧	١٣٣,١٧
٦,٦٤٩,٦٩٩	٦,٩٥٣,١٣٨
(٨٩,٩٠٦)	(١٣٠,٤٦٢)
(٤٤٣,٥٤٤)	(٥٠٤,٥٢٦)
(٦٠٠,٥٣٣)	٢٥٤,١٦٧
(٤٤٢,٨٩٣)	(١,٥١٧,٩٩٩)
١,٠٢٦,١٢٤	(١١٩,٠١٠)
٥,٦١٣,٣٣	٥,٤٥٤,٣٦٧
(٢٤٠,٣٠٠)	(٥٠,٤٩٧)
(١,٠٥٠)	(٦٨,٥٧٧)
(٨٣٧)	(٨١,٩٣٩)
٥,٣٦٠,٦٧٦	٥,٥٠٤,٣٦٥
(٣٨٧,٦٤٤)	(٧٦٢,٤١٧)
٨٢,٠٠٠	-
٦,٤٣٥	-
٤٤,٣١٦	٢٨٥,٩٦١
-	(١,٠٦٩,٦٦٢)
٢,٢٠,٠٠٠	١,٩٠,٠٠٠
٥٣٨,٥٥٠	٧٩١,٠٩٣
٣,٢٢١,٥٥٧	(٧,٩٨٤,٩٨٦)
(٤,٥١٩,٥٨٤)	(٥,٦٤٩,٨٧٢)
(١,٦٨٢,٠٠٠)	-
(١٤٤,٣٧٣)	-
(٧,٣٣٥,٩٥١)	(٥,٦٤٩,٨٧٢)
١,٢٤٦,٢٧٧	(٨,٥٨٠,٤٩٣)
-	(٤٥,٥٥٠)
٥,٩٥٨,٣٥٠	١٥,٤١,١٤٥
٧٢٠,٤٦٣	٦,٧٩٥,١٠٠

بالدينار البحريني

الأنشطة التشغيلية

الربح للفترة
تدفقات نتسوية الربح إلى صافي التدفقات النقدية:
استهلاك

حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة والمشروع المشترك

مكتب من شراء صفقة ناتجة عن الاستحواذ على شركة تابعة - موقت

دخل الأسماء

دخل الفوائد

صرفوفات الفوائد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

مكتفات نهاية الخدمة للموظفين

الربح التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل

تغيرات في رأس المال العامل:

مخزون

دم تكمالية دائمة

مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

خدمات مسححة وطلبات أخرى

صرفوفات الفوائد

مكتفات مفروضة لأعضاء مجلس الإدارة

غيرات مدفوعة

مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

شراء عقارات ومعدات

وديعة مستلمة مقابل بيع أرض

بيع عقارات ومعدات

فوائد مستلمة

الاستحواذ على شركة تابعة، محسوب منها النقد المكتسب

أرباح أسهم مستلمة

أرباح أسهم مستلمة

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

أرباح أسهم مدفوعة

أرباح أسهم لينك

سداد قرض لينك

فواتير مدفوعة

التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية

صافي التغيرات في النقد وما في حكمه

صافي فرق صرف العملات الأجنبية

النقد وما في حكمه في ١ ينابر

النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
٣٠ سبتمبر

بالدينار البحريني

الأنشطة التشغيلية

الربح للفترة
تدفقات نتسوية الربح إلى صافي التدفقات النقدية:
استهلاك

حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة والمشروع المشترك

مكتب من شراء صفقة ناتجة عن الاستحواذ على شركة تابعة - موقت

دخل الأسماء

دخل الفوائد

صرفوفات الفوائد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

تكاليف الموظفين

مصرفوفات الأعنة والمشروعات

استهلاك

خدمات

صرفوفات الفوائد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

صرفوفات تشغيلية أخرى

مجموع المصروفات

الربح للفترة

النصيب الأساسي والمخصص للسهم في الأرباح (بالفلس)

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي لن يتم إعادة تصنيفه إلى الأرباح

أو الخسائر في الفترات اللاحقة:

صافي التغيرات في أدوات أسهم حقوق الملكية المدرجة بالقيمة العادلة

من خلال الدخل الشامل الآخر

حصة المجموعة من (الخسارة) الدخل الشامل الآخر للشركات الزميلة والمشروع المشترك

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي يمكن إعادة تصنيفه إلى الأرباح

أو الخسائر في الفترات اللاحقة:

فرق الصرف الناتجة عن تحويل العمليات الأجنبية

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر للفترة

مجموع الدخل الشامل للفترة

الأنشطة التشغيلية

الربح للفترة
تدفقات نتسوية الربح إلى صافي التدفقات النقدية:
استهلاك

حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة والمشروع المشترك

مكتب من شراء صفقة ناتجة عن الاستحواذ على شركة تابعة - موقت

دخل الأسماء

دخل الفوائد

صرفوفات الفوائد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

تكاليف الموظفين

مصرفوفات الأعنة والمشروعات

استهلاك

خدمات

صرفوفات الفوائد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

صرفوفات تشغيلية أخرى

مجموع المصروفات

الربح للفترة

النصيب الأساسي والمخصص للسهم في الأرباح (بالفلس)

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي لن يتم إعادة تصنيفه إلى الأرباح

أو الخسائر في الفترات اللاحقة:

صافي التغيرات في أدوات أسهم حقوق الملكية المدرجة بالقيمة العادلة

من خلال الدخل الشامل الآخر

حصة المجموعة من (الخسارة) الدخل الشامل الآخر للشركات الزميلة والمشروع المشترك

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي يمكن إعادة تصنيفه إلى الأرباح

أو الخسائر في الفترات اللاحقة:

فرق الصرف الناتجة عن تحويل العمليات الأجنبية

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر للفترة

مجموع الدخل الشامل للفترة

الأنشطة التشغيلية

الربح للفترة
تدفقات نتسوية الربح إلى صافي التدفقات النقدية:
استهلاك

حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة والمشروع المشترك

مكتب من شراء صفقة ناتجة عن الاستحواذ على شركة تابعة - موقت

دخل الأسماء

دخل الفوائد

صرفوفات الفوائد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

تكاليف الموظفين

مصرفوفات الأعنة والمشروعات

استهلاك

خدمات

صرفوفات الفوائد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

صرفوفات تشغيلية أخرى

مجموع المصروفات

الربح للفترة

النصيب الأساسي والمخصص للسهم في الأرباح (بالفلس)

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي لن يتم إعادة تصنيفه إلى الأرباح

أو الخسائر في الفترات اللاحقة:

صافي التغيرات في أدوات أسهم حقوق الملكية المدرجة بالقيمة العادلة

من خلال الدخل الشامل الآخر

حصة المجموعة من (الخسارة) الدخل الشامل الآخر للشركات الزميلة والمشروع المشترك

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي يمكن إعادة تصنيفه إلى الأرباح

أو الخسائر في الفترات اللاحقة:

فرق الصرف الناتجة عن تحويل العمليات الأجنبية

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر للفترة

مجموع الدخل الشامل للفترة

الأنشطة التشغيلية

الربح للفترة
تدفقات نتسوية الربح إلى صافي التدفقات النقدية:
استهلاك

حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة والمشروع المشترك

مكتب من شراء صفقة ناتجة عن الاستحواذ على شركة تابعة - موقت

دخل الأسماء

دخل الفوائد

صرفوفات الفوائد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

تكاليف الموظفين

مصرفوفات الأعنة والمشروعات

استهلاك

خدمات

صرفوفات الفوائد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

صرفوفات تشغيلية أخرى

مجموع المصروفات

الربح للفترة

النصيب الأساسي والمخصص للسهم في الأرباح (بالفلس)

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي لن يتم إعادة تصنيفه إلى الأرباح

أو الخسائر في الفترات اللاحقة:

صافي التغيرات في أدوات أسهم حقوق الملكية المدرجة بالقيمة العادلة

من خلال الدخل الشامل الآخر

حصة المجموعة من (الخسارة) الدخل الشامل الآخر للشركات الزميلة والمشروع المشترك

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي يمكن إعادة تصنيفه إلى الأرباح

أو الخسائر في الفترات اللاحقة:

فرق الصرف الناتجة عن تحويل العمليات الأجنبية

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر للفترة

مجموع الدخل الشامل للفترة

الأنشطة التشغيلية

الربح للفترة
تدفقات نتسوية الربح إلى صافي التدفقات النقدية:
استهلاك

حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة والمشروع المشترك

مكتب من شراء صفقة ناتجة عن الاستحواذ على شركة تابعة - موقت

دخل الأسماء

دخل الفوائد

صرفوفات الفوائد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

تكاليف الموظفين

مصرفوفات الأعنة والمشروعات

استهلاك

خدمات

صرفوفات الفوائد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

صرفوفات تشغيلية أخرى

مجموع المصروفات

الربح للفترة

النصيب الأساسي والمخصص للسهم في الأرب