

بي أم أم أي ش.م.ب. القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة 30 يونيو 2020 (مراجعة)

القائمة المرحلية الموحدة للتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020 (مراجعة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2020	2019
	دينار بحريني	دينار بحريني
الأنشطة التشغيلية		
الربح قبل ضريبة الدخل	1.561.899	2.954.874
تعديلات للبنود التالية:		
صافي دخل الاستثمار	(390.982)	(553.610)
استهلاك عقارات وآلات ومعدات	1.628.809	1.532.316
استهلاك الحق في استخدام الموجودات	650.124	648.733
صافي خسائر (مكاسب) من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	68.033	(11.424)
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	198.737	150.447
تكاليف التمويل	712.509	850.109
حصة المجموعة من نتائج شركات خاضعة لسيطرة مشتركة	18.972	48.995
مخصص (استرجاع مخصص) مخزون بطيء الحركة ومنتهي الصالحة	496.196	(198.711)
مخصص (استرجاع مخصص) الخسائر الائتمانية المتوقعة	144.438	(90.388)
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	5.088.735	5.331.341
تغيرات في رأس المال العامل:		
مخزون	(2.149.211)	(338.006)
ذمم تجارية مدينة وذمم أخرى	336.700	(1.383.184)
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	551.114	(2.213.065)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من العمليات	3.827.338	1.397.086
ضريبة دخل مدفوعة	(229.580)	(52.837)
مكافأة مدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة	(193.500)	(137.000)
مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين	(156.924)	(197.651)
صافي التغيرات في المبالغ المدفوعة مقدماً مقابل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	41.500	106.970
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	3.288.834	1.116.568
الأنشطة الاستثمارية		
شراء عقارات وآلات ومعدات	(947.749)	(613.868)
متحصلات من استبعاد استثمارات	831.284	967.999
إضافات في الاستثمارات	(429.506)	-
أرباح أسهم ودخل فوائد مستلم	367.500	406.043
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة الاستثمارية	(178.471)	760.174
الأنشطة التمويلية		
أرباح أسهم مدفوعة لمساهمي بي إم إم أي ش.م.ب.	(4.847.073)	(4.687.037)
مصروفات فوائد مدفوعة	(472.783)	(850.109)
مدفوعات المبلغ الأصلي للالتزامات عقد الإيجار	(564.932)	(561.426)
قروض واقتراضات مسددة	(227.552)	(220.453)
قروض واقتراضات مستلمة	1.000.000	-
صافي التغير في مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها	-	(1.250)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية	(5.112.340)	(6.320.275)
صافي النقص في النقد وما في حكمه	(2.001.977)	(4.443.533)
صافي فروق صرف عملات أجنبية	(66.044)	(155.802)
النقد وما في حكمه كما في 1 يناير	1.442.547	3.552.922
النقد وما في حكمه كما في 30 يونيو (أ)	(625.474)	(1.046.413)
(أ) يشتمل النقد وما في حكمه على المبالغ التالية:		
نقد وأرصدة لدى بنك ودائع قصيرة الأجل	5.118.691	3.671.982
سحوبات على المكشوف من البنك	(5.744.165)	(4.718.395)
النقد وما في حكمه كما في 30 يونيو	(625.474)	(1.046.413)

بنود غير نقدية

- تم استبعاد أرباح أسهم ودخل الفوائد المستحقة القبض البالغة 23.482 دينار بحريني (2019): 147.567 دينار بحريني) من التغير في الذمم التجارية المدينة والذمم الأخرى.

- تم استبعاد مصروفات الفوائد غير المدفوعة البالغة 239.726 دينار بحريني (2019: لا شيء) من التغير من التغير في الذمم التجارية الدائنة والذمم الأخرى.

- تم استبعاد أرباح الأسهم التي لم يطالب بها بعد والمتعلقة بالسنوات السابقة والبالغة 576.251 دينار بحريني (2019: 416.215 دينار بحريني) من التغير في الذمم التجارية الدائنة والذمم الأخرى.

- تم استبعاد تبرعات غير مدفوعة تتعلق بمؤسسة خيرية بمبلغ وقدره 184.856 دينار بحريني (2019: 168.692 دينار بحريني) من التغير في الذمم التجارية الدائنة والذمم الأخرى.

- تم تعديل استبعاد استثمارات في شركة خاضعة لسيطرة مشتركة بقيمة مدرجة قدرها 1.305.765 دينار بحريني (إيضاح 1) مقابل الحسابات التالية:

دينار بحريني		
شراء عقارات وآلات ومعدات	4.311.646	
قروض واقتراضات مستلمة	(2.319.618)	
ذمم دائنة أخرى	(481.739)	
صافي التغير في مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها	(204.524)	
1.305.765		

روجعت من قبل مدققي الحسابات ارنست ويونغ واعتمدت من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 9 أغسطس 2020.

شوقي علي فخر
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله حسن بوهندي
رئيس مجلس الإدارة

القائمة المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020 (مراجعة)	الحقوق العائدة إلى حاملي أسهم بي إم أي ش.م.ب					
	رأس المال	أسهم خزانة	احتياطيات أخرى	أرباح مبقاة	المجموع	حقوق غير مسيطرة
	دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني
في 1 يناير 2020	14.642.854	(1.430.101)	14.009.286	42.388.724	69.610.763	1.705.939
الربح (الخسارة) للفترة	-	-	-	2.278.098	2.278.098	(771.085)
خسارة شاملة أخرى للفترة	-	(1.173.613)	(1.173.613)	-	(1.173.613)	-
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة	-	-	(1.173.613)	2.278.098	1.104.485	(771.085)
أرباح أسهم نهائية لسنة 2019	-	-	-	(4.270.822)	(4.270.822)	-
مكسب من استبعاد استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	-	(20.835)	(20.835)	20.835	-	-
محول إلى احتياطي التبرعات الخيرية	-	-	184.865	(184.865)	-	-
توزيعات لحمعية الأسرة الخيرية	-	-	(184.865)	-	(184.865)	-
الرصيد في 30 يونيو 2020	14.642.854	(1.430.101)	12.814.838	40.231.970	66.259.561	934.854
في 1 يناير 2019	14.642.854	(1.430.101)	13.678.045	39.368.046	66.258.844	3.262.049
الربح (الخسارة) للفترة	-	-	-	3.704.108	3.704.108	(770.949)
دخل شامل آخر للفترة	-	-	522.192	-	522.192	-
مجموع الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة	-	-	522,192	3,704,108	4,226,300	(770,949)
أرباح أسهم نهائية لسنة 2018	-	-	-	(4.270.822)	(4.270.822)	-
مكسب من استبعاد استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	-	(410.941)	(410.941)	410.941	-	-
محول إلى احتياطي التبرعات الخيرية	-	-	168.692	(168.692)	-	-
توزيعات لحمعية الأسرة الخيرية	-	-	(168.692)	-	(168.692)	-
الرصيد في 30 يونيو 2019	14.642.854	(1.430.101)	13.789.296	39.043.581	66.045.630	2.491.100

تتضمن الأرباح المبقاة على احتياطيات غير قابلة للتوزيع بإجمالي 340.000 دينار بحريني متعلقة بالشركات التابعة كما في 30 يونيو 2020.

تتضمن الأرباح المبقاة على احتياطيات غير قابلة للتوزيع بإجمالي 405.681 دينار بحريني متعلقة بالشركات التابعة كما في 30 يونيو 2019.

القائمة المرحلية الموحدة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		القائمة المرحلية الموحدة للمركز المالي كما في 30 يونيو 2020 (مراجعة)	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 يونيو 2019 (مراجعة)
	2020	2019	دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني
الموجودات					
موجودات غير متداولة					
عقارات وآلات ومعدات	47.606.200	50.473.037	دينار بحريني	48.538.585	49.618.761
استثمارات عقارية	(36.445.589)	(35.735.144)		9.457.725	9.457.725
الحق في استخدام الموجودات	11.160.611	14.737.893		7.778.597	5.358.044
استثمارات في شركات خاضعة لسيطرة مشتركة	2.062.593	1.044.176		1.569.433	1.604.440
استثمارات	(4.948.171)	(5.381.056)		10.708.092	11.929.803
موجودات متداولة	(6.304.602)	(7.112.069)		78.052.432	77.968.773
مخزون	1.970.431	3.288.944		11.928.055	12.117.568
ذمم تجارية مدينة وذمم أخرى	390.982	553.610		23.695.262	22.193.602
أرصدة لدى بنك ونقد	(18.972)	(48.995)		4.814.777	3.671.982
ضريبة دخل مدفوعة مقدما	(68.033)	11.424		-	117.042
مجموع الموجودات	16	11.424	68.033	118.490.526	115.951.925
حقوق الملكية والمطلوبات					
حقوق الملكية					
رأس المال	1.561.899	2.954.874		14.642.854	14.642.854
أسهم خزانة	(54.886)	(21.715)		(1.430.101)	(1.430.101)
إحتياطيات أخرى	1.507.013	2.933.159		14.009.286	13.789.296
أرباح مبقاة	771.085	770.949		42.388.724	39.043.581
الحقوق العائدة إلى مساهمي بي إم إم أي ش.م.ب.	2.278.098	3.704.108		69.610.763	66.045.630
حقوق غير مسيطرة	934.854	1.705.939		1.705.939	2.491.100
مجموع حقوق الملكية	67.194.415	71.316.702	67.194.415	118.490.526	115.951.925
مطلوبات غير متداولة					
قروض واقتراضات	16.731.615	14.875.992		14.875.992	16.181.345
التزامات عقد الإيجار	4.867.353	6.408.530		6.408.530	4.100.772
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	2.018.899	1.935.586		1.935.586	1.784.614
مطلوبات متداولة	23.617.867	23.220.108	23.617.867	23.220.108	22.066.731
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	12.620.987	11.933.294		11.933.294	11.862.643
قروض واقتراضات	7.568.945	6.332.502		6.332.502	6.220.022
سحوبات على المكشوف من البنك	5.744.165	3.372.230		3.372.230	4.718.395
التزامات عقد الإيجار	2.548.174	1.083.917		1.083.917	1.344.579
مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها	1.378.645	1.174.121		1.174.121	1.174.121
ضريبة دخل مستحقة الدفع	-	57.652		57.652	28.704
مجموع المطلوبات	29.860.916	23.953.716	29.860.916	23.953.716	25.348.464
مجموع حقوق الملكية	53.478.783	47.173.824	53.478.783	47.173.824	47.415.195
والمطلوبات	120.673.198	118.490.526	120.673.198	118.490.526	115.951.925

