

# بي أم أي ش.م.ب. القوائم المالية السنوية الموحدة 31 ديسمبر 2020

مع إغلاق قطاع الضيافة وفرض القيود على السفر، أدت جائحة كوفيد - 19 إلى حصول هبوط حاد في أنشطة معظم الشركات التابعة للمجموعة. كما ارتفع الطلب على السلع الأساسية على خلفية حالة الذعر التي سادت، في حين سجل تراجع كبير في الطلب على السلع والخدمات غير الأساسية. ويقدر الأثر على إيرادات المجموعة خلال العام 2020 بمبلغ 5.2 ملايين دينار بحريني. ومع استمرار حالة عدم اليقين الكبير بخصوص التخفيف من إجراءات الإغلاق العام، ومعايير التباعد الجسدي (التباعد الاجتماعي) والأثر البعيد المدى للجائحة على العاقتين الاقتصادية والاجتماعية، فإن المجموعة تؤمن وبقوة أن بقاءها يتوقف على مدى تمتع عملياتها وموظفيها على حد سواء بالمرونة في مواجهة الشدائد.

القائمة الموحدة للتدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020	2020 دينار بحريني	2019 دينار بحريني	القائمة الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020			
			رأس المال دينار بحريني	أسهم خزائنة دينار بحريني	احتياطيات أخرى دينار بحريني	أرباح مبقاة دينار بحريني
الأنشطة التشغيلية						
الربح قبل ضريبة الدخل	2.790.291	7.762.878				
تعديلات للبنود التالية:						
استهلاك عقارات وآلات ومعدات	3.425.992	3.180.828				
استهلاك الحق في استخدام الموجودات	2.138.332	1.693.995				
حصة المجموعة من نتائج شركات خاضعة لسيطرة مشتركة	115.133	84.002				
خسائر من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	82.635	32.529				
مخصص (استرجاع مخصص) المخزون بطويء الحركة والمتقادم	1.041.562	(246.013)				
مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة	206.000	235.480				
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	380.156	413.287				
تكاليف التمويل	1.196.179	2.016.811				
مكسب من استبعاد عقارات وآلات ومعدات	-	(11.080)				
صافي دخل الاستثمار	(430.202)	(722.987)				
مكسب من إستبعاد شركة تابعة	-	(324.473)				
مكسب عند إنهاء عقد إيجار	(2.062)	-				
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	10.944.016	14.115.257				
تغيرات في رأس المال العامل:						
مخزون	(2.697.311)	(110.890)				
ذمم تجارية مدينة وذمم أخرى	1.656.602	(3.716.326)				
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	(2.703.226)	(1.878.521)				
صافي النقد الناتج من العمليات	7.200.081	8.409.520				
ضريبة دخل مدفوعة	(86.175)	(37.501)				
مكافأة مدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة	(193.500)	(193.500)				
مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين	(250.634)	(146.629)				
صافي التغيرات في المبالغ المدفوعة مقدما مقابل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	60.090	(44.994)				
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	6.729.862	7.986.896				
الأنشطة الاستثمارية						
شراء عقارات وآلات ومعدات	(1.360.001)	(1.261.827)				
متحصلات من بيع عقارات وآلات ومعدات	4.562	96.906				
صافي التدفق النقدي من استبعاد شركة خاضعة لسيطرة مشتركة	291.394	161.942				
متحصلات من استبعاد استثمارات	3.343.721	2.306.335				
شراء استثمارات	(460.778)	-				
أرباح أسهم ودخل فوائد مستلم	430.202	752.166				
صافي التدفق النقدي من استبعاد شركة تابعة	-	16.770				
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	2.249.100	2.072.292				
الأنشطة التمويلية						
أرباح أسهم مدفوعة لمساهمي بي إم أي ش.م.ب.	(5.043.655)	(7.240.654)				
قروض واقتراضات مستلمة	10.083.468	10.740.750				
قروض واقتراضات مدفوعة	(11.122.282)	(12.154.076)				
مصرفوات الفوائد المدفوعة	(1.253.535)	(2.072.474)				
مدفوعات المبلغ الأصلي للالتزامات عقد الإيجار	(1.494.657)	(1.980.145)				
صافي التغيرات في مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها	-	(1.250)				
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية	(8.830.661)	(12.707.849)				
صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه	148.301	(2.648.661)				
صافي فروق صرف عملات أجنبية	(366.845)	538.286				
النقد وما في حكمه في 1 يناير	1.442.547	3.552.922				
النقد وما في حكمه في 31 ديسمبر	1.224.003	1.442.547				

تتضمن الأرباح المبقاة على احتياطيات غير قابلة للتوزيع بإجمالي 340.000 دينار بحريني متعلقة بالشركات التابعة كما في 31 ديسمبر 2020.

تتضمن الأرباح المبقاة على احتياطيات غير قابلة للتوزيع بإجمالي 405.681 دينار بحريني متعلقة بالشركات التابعة كما في 31 ديسمبر 2019.

القائمة الموحدة للمركز المالي كما في 31 ديسمبر 2020	2020 دينار بحريني	2019 دينار بحريني	القائمة الموحدة للدخل للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020			
			الإيرادات	تكاليف الإيرادات	إجمالي الربح	الربح من العمليات
الموجودات						
موجودات غير متداولة						
عقارات وآلات ومعدات	51.162.558	48.538.585	104.333.781	(73.371.755)	30.962.026	9.173.233
الحق في استخدام الموجودات	6.382.691	7.778.597	96.410.423	(75.474.234)	20.936.189	3.754.036
استثمارات عقارية	9.457.725	9.457.725	2.584.913	(9.387.791)	3.374.784	430.202
استثمارات في شركات خاضعة لسيطرة مشتركة	148.535	1.569.433	(9.387.791)	(14.985.915)	(9.026.207)	(82.635)
استثمارات	6.933.299	10.708.092	(11.530.730)	(14.985.915)	(11.530.730)	(115.133)
موجودات متداولة						
مخزون	13.583.804	11.928.055	9.173.233	3.754.036	20.936.189	3.754.036
ذمم تجارية مدينة وذمم أخرى	21.463.932	23.560.572	722.987	430.202	430.202	430.202
أرصدة لدى بنك ونقد	4.611.543	4.814.777	(84.002)	(115.133)	(82.635)	(82.635)
مجموع الموجودات	39.659.279	40.303.404	(84.002)	(115.133)	(82.635)	(82.635)
مجموع الموجودات	113.744.087	118.355.836	(2.016.811)	(1.196.179)	(1.196.179)	(1.196.179)
حقوق الملكية والمطلوبات						
حقوق الملكية						
رأس المال	14.642.854	14.642.854	7.762.878	2.790.291	2.790.291	2.790.291
أسهم خزائنة	(1.430.101)	(1.430.101)	(84.532)	(182.949)	(182.949)	(182.949)
إحتياطيات أخرى	14.009.286	42.388.724	7.678.346	2.607.342	2.607.342	2.607.342
أرباح مبقاة	42.311.193	69.610.763	1.556.110	1.420.744	1.420.744	1.420.744
الحقوق العائدة إلى مساهمي بي إم أي ش.م.ب.	67.976.469	1.705.939	9.234.456	4.028.086	4.028.086	4.028.086
حقوق غير مسيطرة	285.195	71.316.702	65	28	28	28
مجموع حقوق الملكية	68.261.664	118.355.836	2019	2020	2019	2020
مطلوبات غير متداولة						
قروض واقتراضات	15.402.572	14.875.992	دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني
التزامات عقد الإيجار	5.274.324	6.408.530	7.678.346	2.607.342	7.678.346	2.607.342
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	2.125.198	1.935.586	838.572	(809.215)	838.572	(809.215)
مجموع المطلوبات	22.802.094	23.220.108	479.957	(397.478)	479.957	(397.478)
مطلوبات متداولة						
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	9.209.162	11.798.604	85.663	-	85.663	-
قروض واقتراضات	7.086.726	6.332.502				
سحوبات على المكشوف من البنك	3.387.540	3.372.230				
التزامات عقد الإيجار	1.463.830	1.083.917				
مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها	1.378.645	1.174.121				
ضريبة دخل مستحقة الدفع	154.426	57.652				
مجموع المطلوبات	45.482.423	47.039.134				
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	113.744.087	118.355.836				

بنود غير نقدية:

- تم استبعاد أرباح أسهم ودخل الفوائد المستحقة القبض البالغة 57.356 دينار بحريني (2019: 29.179 دينار بحريني) من التغير في الذمم التجارية المدينة والذمم الأخرى.

- تم استبعاد أرباح الأسهم التي لم يطالب بها بعد والمتعلقة بالسنوات السابقة والبالغة 772.833 دينار بحريني (2019: 122.617 دينار بحريني) من التغير في الذمم التجارية الدائنة والذمم الأخرى.

- تم استبعاد تبرعات غير مدفوعة تتعلق باحتياطي التبرعات الخيرية بمبلغ وقدره 184.865 دينار بحريني (2019: 168.692 دينار بحريني) من التغيرات في الذمم التجارية الدائنة والذمم الأخرى.

- تم تعديل مبلغ غير محصل قدره 291.394 دينار بحريني (2019: 161.942 دينار بحريني) يتعلق باستبعاد استثمارات في شركة خاضعة لسيطرة مشتركة والمحصل خلال السنة من التغيرات في الذمم التجارية المدينة والذمم الأخرى.

- تم تعديل استبعاد استثمارات في شركة خاضعة لسيطرة مشتركة بقيمة مدرجة قدرها 1.305.765 دينار بحريني (الإيضاح رقم 9) مقابل الحسابات التالية:

دينار بحريني	دينار بحريني
شراء عقارات وآلات ومعدات	4.725.159
قروض واقتراضات مستلمة	(2.319.618)
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	(895.252)
صافي التغير في مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها	(204.524)
	1.305.765

روجعت من قبل مدققي الحسابات انرست ويونغ واعتمدت من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 25 فبراير 2021.



شوقي علي فخر  
نائب رئيس مجلس الإدارة



عبدالله حسن بوهندي  
رئيس مجلس الإدارة

## توصية

قرر مجلس إدارة بي أم أي ش.م.ب. المدرجة ش.م.ب. في اجتماعه الذي عقد في 25 فبراير 2021، التوصية بتوزيع الأرباح للسنة المنتهية 31 ديسمبر 2020 على المساهمين المسجل أسمائهم في سجل الشركة في تاريخ الاستحقاق. تخضع هذه التوصية لموافقة مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة القادم، وفيما يلي التوزيع المقترح:

أرباح نقدية بنسبة 25% من القيمة الاسمية للسهم. أي بما يعادل 0.025 فلساً للسهم الواحد وبمبلغ إجمالي مقداره 3,559,018 مليون دينار بحريني

