

بي أم أم آي ش.م.ب. القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة 30 سبتمبر 2021 (مراجعة)


القائمة المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 (مراجعة)							
الحقوق العائدة إلى حاملي أسهم بي إم أم آي ش.م.ب.	رأس المال بحريني	أسهم خزنة أسهم ديوار بحريني	احتياطيات أخرى ديوار بحريني	مبفأة أرباح ديوار بحريني	المجموع ديوار بحريني	حقوق غير مسيطرة ديوار بحريني	مجموع الحقوق ديوار بحريني
الرصيد في 1 يناير 2021	14.642.854	(1.430.101)	12.452.523	42.311.193	67.976.469	285.195	68.261.664
الربح (الخسارة) للفترة	-	-	-	3.427.761	3.427.761	(1.011.384)	2.416.377
خسارة شاملة أخرى للفترة	-	-	(3.205.264)	-	(3.205.264)	-	(3.205.264)
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة	-	-	(3.205.264)	3.427.761	222.497	(1.011.384)	(788.887)
أرباح أسهم نهائية لسنة 2020	-	-	-	(3.559.018)	(3.559.018)	-	(3.559.018)
مكسب من استبعاد استثمارات أخرى مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	-	-	(26.435)	26.435	-	-	-
الرصيد في 30 سبتمبر 2021	14.642.854	(1.430.101)	9.220.824	42.206.371	64.639.948	(726.189)	63.913.759
الرصيد في 1 يناير 2020	14.642.854	(1.430.101)	14.009.286	42.388.724	69.610.763	1.705.939	71.316.702
الربح (الخسارة) للفترة	-	-	-	2.826.251	2.826.251	(1.075.682)	1.750.569
خسارة شاملة أخرى للفترة	-	-	(826.017)	-	(826.017)	-	(826.017)
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة	-	-	(826.017)	2.826.251	2.000.234	(1.075.682)	924.552
أرباح أسهم نهائية لسنة 2019	-	-	-	(4.270.822)	(4.270.822)	-	(4.270.822)
مكسب من استبعاد استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	-	-	(75.330)	75.330	-	-	-
مدول إلى احتياطي التبرعات الخيرية	-	-	184.865	(184.865)	-	-	-
توزيعات لجمعية الأسرة الخيرية	-	-	(184.865)	-	(184.865)	-	(184.865)
الرصيد في 30 سبتمبر 2020	14.642.854	(1.430.101)	13.107.939	40.834.618	67.155.310	630.257	67.785.567

تتضمن الأرباح المبفأة على احتياطيات غير قابلة للتوزيع بإجمالي 340.000 دينار بحريني متعلقة بالشركات التابعة كما في 31 سبتمبر 2020 و2021.

القائمة المرحلية الموحدة للمركز المالي كما في 30 سبتمبر 2021 (مراجعة)	30 سبتمبر 2021 (مراجعة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)
ديوار بحريني	ديوار بحريني	ديوار بحريني
الموجودات		
موجودات غير متداولة		
عقارات وآلات ومعدات	48.733.164	51.162.558
استثمارات عقارية	9.950.725	9.457.725
الحق في استخدام الموجودات	5.651.395	6.382.691
استثمارات في شركات خاضعة لسيطرة مشتركة	71.310	148.535
استثمارات أخرى	5.983.636	6.933.299
74.084.808	70.390.230	
موجودات متداولة		
مخزون	11.320.067	13.583.804
ذمم تجارية مدينة وذمم أخرى	22.618.779	22.076.474
أرصدة لدى بنوك ونقد	4.495.804	4.611.543
40.271.821	38.434.650	
مجموع الموجودات	108.824.880	114.356.629
حقوق الملكية والمطلوبات		
حقوق الملكية		
رأس المال	14.642.854	14.642.854
أسهم خزنة	(1.430.101)	(1.430.101)
إحتياطيات أخرى	9.220.824	12.452.523
أرباح مبفأة	42.206.371	42.311.193
الحقوق العائدة إلى مساهمي بي إم أم آي ش.م.ب.	64.639.948	67.976.469
حقوق غير مسيطرة	(726.189)	285.195
مجموع حقوق الملكية	63.913.759	68.261.664
مطلوبات غير متداولة		
قروض واقتراضات	13.297.875	15.402.572
التزامات عقد الإيجار	4.875.686	5.274.324
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	2.093.160	2.125.198
22.802.094	20.266.721	
مطلوبات متداولة		
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	10.502.366	9.821.704
قروض واقتراضات	6.798.479	7.086.726
سحوبات على المكشوف من البنك	4.840.376	3.387.540
مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها	1.192.916	1.378.645
التزامات عقد الإيجار	1.250.840	1.463.830
ضريبة دخل مستحقة الدفع	59.423	154.426
23.292.871	24.644.400	
مجموع المطلوبات	44.911.121	46.094.965
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	108.824.880	114.356.629

روجعت من قبل مدققي الحسابات ارنست ويونغ واعتمدت من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 3 نوفمبر 2021.


شوقي علي فخر
نائب رئيس مجلس الإدارة


عبدالله حسن بوهندي
رئيس مجلس الإدارة

القائمة المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 (مراجعة)
رأس المال بحريني
الرصيد في 1 يناير 2021
الربح (الخسارة) للفترة
خسارة شاملة أخرى للفترة
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة
أرباح أسهم نهائية لسنة 2020
مكسب من استبعاد استثمارات أخرى مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
الرصيد في 30 سبتمبر 2021
الرصيد في 1 يناير 2020
الربح (الخسارة) للفترة
خسارة شاملة أخرى للفترة
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة
أرباح أسهم نهائية لسنة 2019
مكسب من استبعاد استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
مدول إلى احتياطي التبرعات الخيرية
توزيعات لجمعية الأسرة الخيرية
الرصيد في 30 سبتمبر 2020

القائمة المرحلية الموحدة للدخل لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 (مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر
دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني
الإيرادات	27.621.927	24.069.082
تكاليف الإيرادات	(21.001.727)	(19.449.944)
إجمالي الربح	6.620.200	4.619.138
دخل تشغيلي آخر	801.970	1.652.508
مصروفات البيع والتوزيع	(2.043.829)	(2.256.083)
مصروفات عامة وإدارية	(3.785.656)	(3.649.889)
الربح من العمليات	1.592.685	365.674
صافي دخل الاستثمار	4.401	32.468
حصة المجموعة من نتائج شركات خاضعة لسيطرة مشتركة	(26.706)	(22.086)
صافي التغير في القيم العادلة للاستثمارات الأخرى المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	729	(30.682)
تكاليف التمويل	(369.429)	(43.080)
الربح قبل ضريبة الدخل	1.201.680	302.294
استرجاع الدخل (المصرف) الضريبي	36.162	(58.738)
ربح المجموعة للفترة	1.237.842	243.556
من ضمنه الخسارة العائدة إلى حقوق غير مسيطرة	312.854	304.597
ربح المجموعة للفترة العائد إلى مساهمي بي إم أم آي ش.م.ب.	1.550.696	548.153
التنصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (فلس)	11	4

القائمة المرحلية الموحدة للدخل الشامل لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 (مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر
دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني
ربح المجموعة للفترة	1.237.842	243.556
(الخسارة) الدخل الشامل الأخر	(412.336)	342.638
البنود التي لا يمكن إعادة تصنيفها إلى القائمة المرحلية الموحدة للدخل في الفترات اللاحقة	(878.098)	4.958
– صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات الأخرى المصنفة كمدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	(1.290.434)	347.596
البنود التي يمكن إعادة تصنيفها إلى القائمة المرحلية الموحدة للدخل في الفترات اللاحقة	(52.592)	591.152
– (خسائر) مكاسب صرف ناتجة عن تحويل العمليات الأجنبية	312.854	304.597
(الخسارة) الدخل الشامل الأخر للفترة	260.262	895.749
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للمجموعة للفترة	260.262	895.749
من ضمنه الخسارة الشاملة العائدة إلى حقوق غير مسيطرة	222.497	2.000.234
مجموع الدخل الشامل للمجموعة العائد إلى مساهمي بي إم أم آي ش.م.ب.	1.011.384	1.011.384

القائمة المرحلية الموحدة للتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 (مراجعة)	لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر
دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني
الأنشطة التشغيلية		
الربح قبل الضريبة	2.557.834	1.864.193
تعديلات للبنود التالية:		
صافي دخل الاستثمار	(263.373)	(423.450)
استهلاك العقارات والآلات والمعدات	2.566.266	2.502.017
استهلاك الحق في استخدام الموجودات	1.161.994	1.249.111
صافي التغير في القيم العادلة للاستثمارات الأخرى المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	(11.983)	98.715
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	193.505	286.893
تكاليف التمويل	1.132.702	755.589
حصة المجموعة من نتائج شركات خاضعة لسيطرة مشتركة	77.225	41.058
(استرجاع مخصص) مخصص لمخزون بطيئ الحركة ومنتهي الصلاحية	(122.474)	748.909
مخصص للخسائر الائتمانية المتوقعة	50.071	154.265
الربح التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل	7.341.767	7.277.300
تغيرت في رأس المال العامل:		
مخزون	2.386.211	(1.404.147)
ذمم تجارية مدينة وذمم أخرى	(595.196)	830.383
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	800.184	(2.631.603)
صافي النقد الناتج من العمليات	9.932.966	4.071.933
ضريبة دخل مدفوعة	(236.460)	(171.276)
مكافأة مدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة	(108.500)	(193.500)
مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين	(230.648)	(147.911)
صافي التغير في المبالغ المدفوعة مقابل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	5.105	-
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	9.362.463	3.559.246
الأنشطة الاستثمارية		
شراء عقارات وآلات ومعدات	(629.872)	(753.565)
متحصلات من استبعاد استثمارات أخرى	195.444	1.213.952
شراء استثمارات أخرى	-	(429.506)
أرباح أسهم ودخل فوائد مستلم	266.193	443.632
مدفوعات للاقتناء مستودع	-	(413.513)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة الاستثمارية	(168.235)	61.000
الأنشطة التمويلية		
أرباح أسهم مدفوعة	(3.570.040)	(4.743.849)
تكاليف التمويل المدفوعة	(1.132.702)	(755.589)
مدفوعات المبلغ الأصلي للالتزامات عقد الإيجار	(1.042.326)	(855.693)
قروض واقتراضات مسددة	(7.183.152)	(1.185.327)
قروض واقتراضات مستلمة	4.790.208	1.000.000
صافي التغير في المبالغ المستحقة الدفع المحتفظ بها	(185.729)	-
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية	(8.323.741)	(6.540.458)
صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه	870.487	(2.920.212)
صافي فروق صرف العملات الأجنبية	(2.439.062)	(61.086)
النقد وما في حكمه كما في 1 يناير	1.224.003	1.442.547
النقد وما في حكمه كما في 30 سبتمبر (أ)	(344.572)	(1.538.751)
(أ) يشمل النقد وما في حكمه على المبالغ التالية:		
أرصدة لدى بنك ونقد	4.495.804	4.476.721
سحوبات على المكشوف من البنك	(4.840.376)	(6.015.472)
النقد وما في حكمه كما في 30 سبتمبر	(344.572)	(1.538.751)

بنود غير نقدية
تم استبعاد تحويل عقارات وآلات ومعدات بقيمة مدرجة قدرها 493.000 دينار بحريني (لا شيء) إلى استثمارات عقارية من شراء عقارات وآلات ومعدات.
تم استبعاد أرباح الأسهم التي لم يطالب بها بعد والمتعلقة بالسنوات السابقة والمبالغ 11.022 دينار بحريني (2020: 473.027 دينار بحريني) من التغير في الذمم التجارية الدائنة والذمم الأخرى.