

بي أم أم آي ش.م.ب. القوائم المالية الموحدة 31 ديسمبر 2022

القائمة الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022							القائمة الموحدة للتدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022	
الحقوق العائدة إلى مساهمي بي إم إم آي ش.م.ب.							2021	2022
رأس المال	أسهم خزانة	احتياطات أخرى	أرباح مبقاة	المجموع	حقوق غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية	دينار بحريني	دينار بحريني
دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني	دينار بحريني	4,706,352	6,214,564
الرصيد في 1 يناير 2022	(1,430,101)	8,858,460	44,360,448	66,431,661	(741,021)	65,690,640		
الربح للسنة	-	-	6,007,890	6,007,890	23,329	6,031,219		
خسارة شاملة أخرى للسنة	-	(348,017)	-	(348,017)	-	(348,017)		
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للسنة	-	(348,017)	6,007,890	5,659,873	23,329	5,683,202		
أرباح أسهم نهائية لسنة 2021	-	-	(4,270,822)	(4,270,822)	-	(4,270,822)		
تحويل احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات إلى استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	-	200,946	(200,946)	-	-	-		
الرصيد كما في 31 ديسمبر 2022	(1,430,101)	8,711,389	45,896,570	67,820,712	(717,692)	67,103,020		
الرصيد في 1 يناير 2021	(1,430,101)	12,452,523	42,311,193	67,976,469	285,195	68,261,664		
الربح (الخسارة) للسنة	-	-	5,571,612	5,571,612	(1,026,216)	4,545,396		
خسارة شاملة أخرى للسنة	-	(3,557,402)	-	(3,557,402)	-	(3,557,402)		
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للسنة	-	(3,557,402)	5,571,612	2,014,210	(1,026,216)	987,994		
أرباح أسهم نهائية لسنة 2020	-	-	(3,559,018)	(3,559,018)	-	(3,559,018)		
تحويل احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات إلى استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	-	(462,464)	462,464	-	-	-		
محول إلى الأرباح المبقاة	-	425,803	(425,803)	-	-	-		
الرصيد كما في 31 ديسمبر 2021	(1,430,101)	8,858,460	44,360,448	66,431,661	(741,021)	65,690,640		

تتضمن الأرباح المبقاة على احتياطات قانونية إجمالية 340,000 دينار بحريني متعلقة بالشركات التابعة كما في 31 ديسمبر 2022 (340,000 دينار بحريني متعلقة بالشركات التابعة كما في 31 ديسمبر 2021).

القائمة الموحدة للمركز المالي كما في 31 ديسمبر 2022		2021	2022
		دينار بحريني	دينار بحريني
الموجودات			
موجودات غير متداولة			
عقارات وآلات ومعدات	44,760,102	47,948,830	
الحق في استخدام الموجودات	4,880,517	6,128,805	
استثمارات عقارية	10,030,652	10,030,652	
استثمارات في شركة خاضعة لسيطرة مشتركة	6,234	44,672	
استثمارات	4,344,005	5,075,290	
	64,021,510	69,228,249	
موجودات متداولة			
مخزون	18,421,443	15,561,710	
ذمم تجارية مدينة وذمم أخرى	30,107,489	21,980,090	
أرصدة لدى بنك ونقد	4,394,033	4,483,502	
	52,922,965	42,025,302	
مجموع الموجودات	116,944,475	111,253,551	
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
رأس المال	14,642,854	14,642,854	
أسهم خزانة	(1,430,101)	(1,430,101)	
إحتياطات أخرى	8,711,389	8,858,460	
أرباح مبقاة	45,896,570	44,360,448	
الحقوق العائدة إلى مساهمي بي إم إم آي ش.م.ب.	67,820,712	66,431,661	
حقوق غير مسيطرة	(717,692)	(741,021)	
مجموع حقوق الملكية	67,103,020	65,690,640	
مطلوبات غير متداولة			
اقتراضات	797,105	12,605,199	
التزامات عقد الإيجار	4,256,873	5,205,672	
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	2,019,190	2,134,182	
	7,073,168	19,945,053	
مطلوبات متداولة			
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	16,025,314	10,602,722	
اقتراضات	20,341,072	6,896,921	
سحوبات على المكشوف من البنك	3,894,811	5,430,358	
التزامات عقد الإيجار	1,202,732	1,415,765	
مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها	1,192,916	1,192,916	
الزكاة وضريبة الدخل المستحقة الدفع	111,442	79,176	
	42,768,287	25,617,858	
مجموع المطلوبات	49,841,455	45,562,911	
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	116,944,475	111,253,551	

القائمة الموحدة للدخل للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022		2021	2022
الإيرادات		105,065,939	131,747,767
تكاليف الإيرادات	(79,866,283)	(101,123,799)	
إجمالي الربح	30,623,968	25,199,656	
دخل تشغيلي آخر	2,415,030	3,394,106	
مصروفات البيع والتوزيع	(10,021,137)	(9,147,816)	
مصروفات عامة وإدارية	(14,808,876)	(13,390,346)	
الربح من العمليات	8,284,463	6,055,600	
أرباح أسهم ودخل الفوائد	263,816	266,349	
حصة المجموعة من نتائج شركة خاضعة لسيطرة مشتركة	(38,438)	(103,863)	
صافي (خسائر) مكاسب من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	(22,213)	10,641	
تكاليف التمويل	(1,820,659)	(1,522,375)	
مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة على الذمم المدينة من شركة خاضعة لسيطرة مشتركة	(452,405)	-	
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	6,214,564	4,706,352	
الزكاة ومصروف ضريبة الدخل	(107,867)	(160,956)	
ربح المجموعة للسنة	6,031,219	4,545,396	
من ضمنه (الربح) الخسارة العائدة إلى حقوق غير مسيطرة	(23,329)	1,026,216	
ربح المجموعة للسنة العائد إلى مساهمي بي إم إم آي ش.م.ب.	6,007,890	5,571,612	
النصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (فلس)	42	39	

القائمة الموحدة للدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022		2021	2022
		دينار بحريني	دينار بحريني
ربح المجموعة للسنة	6,031,219	4,545,396	
الخسارة الشاملة الأخرى			
البنود التي لا يمكن إعادة تصنيفها إلى القائمة الموحدة للدخل في السنوات اللاحقة:	(45,107)	(672,402)	
- صافي التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المصنفة كمدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر			
البنود التي يمكن إعادة تصنيفها إلى القائمة الموحدة للدخل في السنوات اللاحقة:	(302,910)	(2,885,000)	
- فروق الصرف الناتجة عن تحويل العمليات الأجنبية			
الخسارة الشاملة الأخرى للسنة	(348,017)	(3,557,402)	
مجموع الدخل الشامل للمجموعة للسنة	5,683,202	987,994	
من ضمنه (الدخل) الخسارة العائدة إلى حقوق غير مسيطرة	(23,329)	1,026,216	
مجموع الدخل الشامل للمجموعة للسنة العائد إلى مساهمي بي إم إم آي ش.م.ب.	5,659,873	2,014,210	

توصية:

قرر مجلس إدارة بي أم أم آي ش.م.ب. المدرجة ش. م. ب. في اجتماعه الذي عقد في 26 فبراير 2023، التوصية بتوزيع الأرباح للسنة المنتهية 31 ديسمبر 2022 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 30% من القيمة الأسمية للسهم، أي بما يعادل 30 فلساً للسهم الواحد وبمبلغ إجمالي مقداره 4,270,822 مليون دينار بحريني.

القائمة الموحدة للتدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022		2021	2022
		دينار بحريني	دينار بحريني
الأنشطة التشغيلية			
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	6,214,564	4,706,352	
تعديلات للبنود التالية:			
استهلاك عقارات والآلات ومعدات	3,401,265	3,427,584	
استهلاك الحق في استخدام الموجودات	1,603,141	1,583,009	
شطب عقارات والآلات ومعدات	(147,081)	-	
خسارة إضمحلال من عقارات والآلات ومعدات	(374,048)	-	
حصة المجموعة من نتائج شركة خاضعة لسيطرة مشتركة	38,438	103,863	
صافي خسائر (مكاسب) من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	22,213	(10,641)	
مخصص (استرجاع مخصص) المخزون بطيء الحركة والمقاعد	199,216	(483,337)	
مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة	225,904	268,954	
مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة على الذمم المدينة من شركة خاضعة لسيطرة مشتركة	(452,405)	-	
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	402,083	343,041	
تكاليف التمويل	1,677,247	1,403,230	
مكسب من استبعاد عقارات وآلات ومعدات	-	(12,809)	
أرباح أسهم ودخل الفوائد	(263,816)	(266,349)	
مكسب القيمة العادلة من استثمارات عقارية	-	(34,310)	
مكسب من إنهاء عقد إيجار	(5,814)	(9,459)	
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	14,487,975	11,019,128	
تغيرات في رأس المال العامل:			
مخزون	(3,058,949)	(1,494,569)	
ذمم تجارية مدينة وذمم أخرى	(8,805,708)	(479,444)	
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	5,452,226	1,168,531	
صافي النقد الناتج من العمليات	8,075,544	10,213,646	
الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة	(151,079)	(236,206)	
مكافأة مدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة	(148,000)	(108,500)	
مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين	(467,822)	(337,307)	
صافي التغيرات في المبالغ المدفوعة مقدماً مقابل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	69,113	3,250	
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	7,377,756	9,534,883	
الأنشطة الاستثمارية			
شراء عقارات وآلات ومعدات	(774,360)	(811,355)	
إضافات إلى استثمارات عقارية	-	(79,927)	
متحصلات من استبعاد عقارات وآلات ومعدات	-	15,684	
متحصلات من استبعاد استثمارات	663,965	1,196,248	
أرباح أسهم وفوائد مستلمة	263,816	269,169	
صافي التغيرات في المبالغ المستحقة الدفع المحتفظ بها	-	(185,729)	
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	153,421	404,090	
الأنشطة التمويلية			
أرباح أسهم مدفوعة لمساهمي بي إم إم آي ش.م.ب.	(4,270,822)	(3,533,977)	
اقتراضات مستلمة	16,632,209	9,676,578	
اقتراضات مدفوعة	(14,996,152)	(12,663,756)	
فوائد مدفوعة	(1,364,947)	(1,073,730)	
مدفوعات التزامات عقد الإيجار	(1,823,171)	(1,765,881)	
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية	(5,822,883)	(9,360,766)	
صافي الزيادة في النقد وما في حكمه	1,708,294	578,207	
صافي فروق صرف عملات أجنبية	(262,216)	(2,749,066)	
النقد وما في حكمه في 1 يناير	(946,856)	1,224,003	
النقد وما في حكمه في 31 ديسمبر	499,222	(946,856)	

بنود غير نقدية:

- تم استبعاد تحويل مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين إلى الذمم التجارية والذمم الأخرى والبالغ قيمتها 118,366 دينار بحريني (2021). لا شيء) من التخير في الذمم التجارية الدائنة والذمم الأخرى في القائمة الموحدة للتدفقات النقدية المذكورة أعلاه.
- خلال سنة 2021، تم استبعاد تحويل عقارات والآلات ومعدات بقيمة مدرجة قدرها 458,690 دينار بحريني إلى استثمارات عقارية من القائمة الموحدة للتدفقات النقدية المذكورة أعلاه.

روجعت من قبل مدققي الحسابات ارنست ويونغ واعتمدت من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 26 فبراير 2023.

شوقي علي فخرو
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله حسن بوهندى
رئيس مجلس الإدارة