

بي أم أم آي ش.م.ب. القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة 30 سبتمبر 2023 (مراجعة)

القائمة المرحلية الموحدة للتدفقات النقدية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر
2022	2023
دينار بحريني	دينار بحريني
الأنشطة التشغيلية	
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	4,885,486
تعديلات للبيود التالية:	
أرباح وأسهم ودخل الفوائد	(290,796)
استهلاك عقارات وآلات ومعدات	2,403,304
استهلاك الحق في استخدام الموجودات	1,085,242
حصة المجموعة من نتائج شركة خاضعة لسيطرة مشتركة	50,654
صافي خسائر من استثمارات أخرى مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	1,881
استرجاع مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة	(254,003)
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	149,913
تكاليف التمويل	1,503,479
مخصص للمخزون بطيء الحركة والمتقادم	188,591
مكسب من إنهاء عقد إيجار	(37,634)
مكسب من استبعاد عقارات وآلات ومعدات	(106,926)
الربح التشغيلي قبل التغييرات في رأس المال العامل	9,579,191
تغييرات في رأس المال العامل:	
مخزون	(640,527)
ذمم تجارية مدينة وذمم أخرى	4,098,926
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	(1,319,900)
صافي النقد الناتج من العمليات	11,717,690
زكاة وضريبة دخل مدفوعة	(12,626)
مكافأة مدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة	(256,500)
مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين	(386,614)
صافي التغييرات في المبالغ المدفوعة مقدماً مقابل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	109,904
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	11,171,854

تغييرات في رأس المال العامل:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر
2022	2023
دينار بحريني	دينار بحريني
القائمة المرحلية الموحدة للدخل	
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023 (مراجعة)	
الإيرادات	27,319,576
تكاليف الإيرادات	(19,918,515)
إجمالي الربح	7,401,061
دخل تشغيلي آخر	740,465
مصروفات البيع والتوزيع	(2,304,540)
مصروفات عامة وإدارية	(3,617,448)
الربح من العمليات	2,219,538
أرباح وأسهم ودخل الفوائد	2,917
حصة المجموعة من نتائج شركة خاضعة لسيطرة مشتركة	(16,659)
صافي مكاسب (خسائر) من استثمارات أخرى مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	3,155
تكاليف التمويل	(511,030)
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	1,697,921
زكاة ومصروف ضريبة الدخل	-
ربح المجموعة للفترة	1,697,921
من ضمنه الربح العائد إلى حقوق غير مسيطرة	(1,809)
الربح للفترة العائد إلى مساهمي بي إم إم أي ش.م.ب.	1,696,112
النصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (فلس)	12
القائمة المرحلية الموحدة للدخل الشامل	
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023 (مراجعة)	
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	1,697,921
تكاليف التمويل	(511,030)
صافي مكاسب (خسائر) من استثمارات أخرى مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	3,155
تكاليف التمويل	(511,030)
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	1,697,921
زكاة ومصروف ضريبة الدخل	-
ربح المجموعة للفترة	1,697,921
من ضمنه الربح العائد إلى حقوق غير مسيطرة	(1,809)
الربح للفترة العائد إلى مساهمي بي إم إم أي ش.م.ب.	1,696,112
النصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (فلس)	12
القائمة المرحلية الموحدة للدخل الشامل	
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023 (مراجعة)	
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	1,697,921
تكاليف التمويل	(511,030)
صافي مكاسب (خسائر) من استثمارات أخرى مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	3,155
تكاليف التمويل	(511,030)
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	1,697,921
زكاة ومصروف ضريبة الدخل	-
ربح المجموعة للفترة	1,697,921
من ضمنه الربح العائد إلى حقوق غير مسيطرة	(1,809)
الربح للفترة العائد إلى مساهمي بي إم إم أي ش.م.ب.	1,696,112
النصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (فلس)	12

بند غير نقدي:

- تم استبعاد أرباح أسهم مستحقة القبض البالغ قيمتها 2,804 دينار بحريني (2022). لا شيء) من التغيير في الذمم التجارية المدينة والذمم الأخرى.
- تم استبعاد المقابل المستحق للدفع للاستحواذ على حقوق غير مسيطرة بقيمة 1,181,474 دينار بحريني (2022). لا شيء) من التغيير في الذمم التجارية الدائنة والذمم الأخرى (الإيضاح رقم 14).

روجعت من قبل مدققي الحسابات ارنست ويونغ واعتمدت من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 9 نوفمبر 2023.



شوقي علي فخرو
نائب رئيس مجلس الإدارة



عبدالله حسن بوهندي
رئيس مجلس الإدارة

القائمة المرحلية الموحدة للتغييرات في حقوق الملكية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023 (مراجعة)

الحقوق العائدة إلى مساهمي بي إم إم أي ش.م.ب.	رأس المال	أسهم خزانة	احتياطات أخرى	أرباح مبقاة	المجموع	حقوق غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الربح في 1 يناير 2023	14,642,854	(1,430,101)	8,711,389	45,896,570	67,820,712	دينار بحريني	67,103,020
الربح للسنة	-	-	-	4,868,607	4,868,607	10,241	4,878,848
خسارة شاملة أخرى للفترة	-	-	(384,292)	-	(384,292)	-	(384,292)
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة	-	-	(384,292)	4,868,607	4,484,315	10,241	4,494,556
أرباح أسهم نهاية لسنة 2022	-	-	-	(4,270,822)	(4,270,822)	(18,984)	(4,289,806)
الاستحواذ على حقوق غير مسيطرة	-	-	-	(1,920,704)	(1,920,704)	739,230	(1,181,474)
الربح في 30 سبتمبر 2023	14,642,854	(1,430,101)	8,327,097	44,573,651	66,113,501	12,795	66,126,296
الربح في 1 يناير 2022	14,642,854	(1,430,101)	8,858,460	44,360,448	66,431,661	(741,021)	65,690,640
الربح للفترة	-	-	-	5,065,223	5,065,223	7,810	5,073,033
خسارة شاملة أخرى للفترة	-	-	(226,723)	-	(226,723)	-	(226,723)
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة	-	-	(226,723)	5,065,223	4,838,500	7,810	4,846,310
أرباح أسهم نهاية لسنة 2021	-	-	-	(4,270,822)	(4,270,822)	-	(4,270,822)
الربح كما في 30 سبتمبر 2022	14,642,854	(1,430,101)	8,631,737	45,154,849	66,999,339	(733,211)	66,266,128

تتضمن الأرباح المبقاة على احتياطات غير قابلة للتوزيع بإجمالي 340,000 دينار بحريني متعلقة بالشركات التابعة كما في 30 سبتمبر 2022 و2023.

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر
2022	2023
دينار بحريني	دينار بحريني
القائمة المرحلية الموحدة للمركز المالي	
كما في 30 سبتمبر 2023 (مراجعة)	
الإيرادات	84,779,382
تكاليف الإيرادات	(62,733,361)
إجمالي الربح	22,046,021
دخل تشغيلي آخر	2,036,446
مصروفات البيع والتوزيع	(7,042,598)
مصروفات عامة وإدارية	(10,889,165)
الربح من العمليات	6,150,704
أرباح وأسهم ودخل الفوائد	290,796
حصة المجموعة من نتائج شركة خاضعة لسيطرة مشتركة	(50,654)
صافي مكاسب (خسائر) من استثمارات أخرى مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	(1,881)
تكاليف التمويل	(1,503,479)
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	4,885,486
زكاة ومصروف ضريبة الدخل	(6,638)
ربح المجموعة للفترة	4,878,848
من ضمنه الربح العائد إلى حقوق غير مسيطرة	(10,241)
الربح للفترة العائد إلى مساهمي بي إم إم أي ش.م.ب.	4,868,607
النصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (فلس)	34
القائمة المرحلية الموحدة للدخل الشامل	
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023 (مراجعة)	
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	4,885,486
تكاليف التمويل	(1,503,479)
صافي مكاسب (خسائر) من استثمارات أخرى مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	3,155
تكاليف التمويل	(1,503,479)
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	4,885,486
زكاة ومصروف ضريبة الدخل	(6,638)
ربح المجموعة للفترة	4,878,848
من ضمنه الربح العائد إلى حقوق غير مسيطرة	(10,241)
الربح للفترة العائد إلى مساهمي بي إم إم أي ش.م.ب.	4,868,607
النصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (فلس)	34

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر
2022	2023
دينار بحريني	دينار بحريني
حقوق الملكية والمطلوبات	
حقوق الملكية	
رأس المال	14,642,854
أسهم خزانة	(1,430,101)
إحتياطات أخرى	8,327,097
أرباح مبقاة	44,573,651
الحقوق العائدة إلى مساهمي بي إم إم أي ش.م.ب.	66,113,501
حقوق غير مسيطرة	12,795
مجموع حقوق الملكية	66,126,296
مطلوبات غير متداولة	
اقتراضات	8,271,253
التزامات عقد الإيجار	4,083,602
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	1,892,393
مطلوبات متداولة	14,247,248
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	15,674,808
اقتراضات	11,838,391
سحوبات على المكشوف من البنوك	4,408,310
التزامات عقد الإيجار	784,154
مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها	1,192,916
زكاة وضريبة دخل مستحقة الدفع	105,454
مجموع المطلوبات	48,251,281
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	114,377,577



