

القائمة المرحلية الموحدة للمركز المالي

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤

مراجعة	مدققة
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني

<b>الموجودات</b>		
نقد وأرصدة لدى مصرف البحرين المركزي	٣,٠٠٨	٣,٩٧٢
إيداعات لدى بنوك ومؤسسات مالية أخرى	١٨,٠٨٢	٤٨,١٩٤
تمويلات إسلامية وقروض للعملاء	١٠٤,٦٧٧	١١٢,٨٨٥
أوراق مالية استثمارية	٧٢,٦٧٢	٥٧,٤٥٦
استثمارات في شركات زميلة	٤١٧	٣٩٧
استثمارات عقارية	٩,٧١٠	٨,٠١٢
عقارات ومعدات	٣,٣٥٩	٣,٢٨٢
موجودات أخرى	٣,٩٢٠	٥,٣١٥
<b>مجموع الموجودات</b>	<b>٢١٥,٧٤٥</b>	<b>٢٤٠,٣١٣</b>

<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>		
<b>المطلوبات</b>		
قروض لأجل	٣٦,١٣٢	٢٥,٣٥٩
ودائع	١١٦,٢٣٥	١٤٥,٩٠٨
مطلوبات أخرى	٦,٦٨٢	٥,٠٦٥
<b>مجموع المطلوبات</b>	<b>١٤٩,٠٤٩</b>	<b>١٧٦,٣٢٢</b>

<b>حقوق الملكية</b>		
رأس المال	٦٣,٦٦٩	٦٣,٦٦٩
احتياطي قانوني	١,١٨٦	١,١٨٦
احتياطيات أخرى	١,٩٦٥	٢٧٤
خسائر متراكمة	(٣٢٦)	(١,٤٠٤)
<b>حقوق الملكية العائدة إلى ملك البنك</b>	<b>٦٦,٤٩٤</b>	<b>٦٣,٢٢٥</b>
حقوق غير مسيطرة	٢٠٢	٢٥٦
<b>مجموع حقوق الملكية</b>	<b>٦٦,٦٩٦</b>	<b>٦٣,٩٨١</b>
<b>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</b>	<b>٢١٥,٧٤٥</b>	<b>٢٤٠,٣١٣</b>

القائمة المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ (مراجعة)

	حقوق الملكية العائدة إلى ملك البنك					
رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطيات القيمة العادلة	خسائر متراكمة	المجموع	حقوق غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني

كما في ١ يناير ٢٠٢٤	-	-	(١,٤٠٤)	٦٣,٧٥٥	٢٥٦	٦٣,٩٨١
صافي الربح / (الخسارة) للفترة	-	-	١,٠٧٨	١,٠٧٨	(٥٤)	١,٠٢٤
الدخل الشامل الآخر للفترة	-	١,٦٩١	-	١,٦٩١	-	١,٦٩١
مجموع الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة	-	-	١,٠٧٨	٢,٧٦٩	(٥٤)	٢,٧١٥
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ (مراجعة)	٦٣,٦٦٩	١,١٨٦	(٣٢٦)	٦٦,٤٩٤	٢٠٢	٦٦,٦٩٦

	حقوق الملكية العائدة إلى ملك البنك					
رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطيات القيمة العادلة	خسائر متراكمة	المجموع	حقوق غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني

كما في ١ يناير ٢٠٢٣	-	-	(٣٠٥)	٦٣,٥٥٠	٣١٥	٦٣,٨٦٥
صافي الربح / (الخسارة) للفترة	-	-	٩٧١	٩٧١	(٤٢)	٩٢٩
الخسارة الشاملة الأخرى للفترة	-	(٤١٢)	-	(٤١٢)	-	(٤١٢)
مجموع (الخسارة) /الدخل الشامل للفترة	-	-	٩٧١	٥٥٩	(٤٢)	٥١٧
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)	٦٣,٦٦٩	١,١٨٦	(٧١٧)	٦٣,١٠٩	٢٧٣	٦٣,٣٨٢

مرخص من قبل مصرف البحرين المركزي كبنك تجزئة تقليدي

القائمة المرحلية الموحدة للأرباح أو الخسائر

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ (مراجعة)

	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٣
	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني

الإيرادات	٢,٤٢٩	١,٨٧٥	٧,٥٢٦	٥,٩٣٠
دخل التمويلات الإسلامية ودخل الفوائد	٤٨,١٩٤			
مصروفات التمويلات الإسلامية ومصروفات الفوائد	١١٢,٨٨٥			
صافي دخل التمويلات الإسلامية ودخل الفوائد	(٦٥٤)	(٢٩٣)	(١,٧٢٩)	(٧٧٩)

المصروفات	٢,١٧٥	١,٥٨٢	٥,٧٩٧	٥,١٥١
دخل الرسوم والعمولات	٨٩	٩٢	٣٥٠	٣٧٧
دخل إيجار	١٦٥	١٣٩	٤٨٨	٤٥٦
دخل آخر	١٣٣	٢١١	٥٩٦	٥٨٩
مجموع الدخل التشغيلي	٢,١٦٢	٢,٠٢٤	٧,١٣١	٦,٥٧٢

المصرفات	(١,٠١٣)	(٩٨٥)	(٣,٢٩٠)	(٣,١٩٠)
تكاليف الموظفين	(٩٧٠)	(١,٠٠٦)	(٢,٦٨٧)	(٢,٥٣٩)
مصروفات تشغيلية أخرى				
مجموع المصرفات التشغيلية قبل خصص الخسائر الائتمانية المتوقعة	(١,٩٨٣)	(١,٩٩١)	(٥,٩٧٧)	(٥,٧٢٩)

(مخصص)/ استرجاع الخسائر الائتمانية المتوقعة	(١١٦)	٧١	(٣١٩)	١٠٥
صافي الربح التشغيلي للفترة	٦٣	١٠٤	٧٨٥	٩٤٩
حصة البنك من ربح شركات زميلة	-	-	٢٠	٣
دخل / (خسارة) الإستثمار	٢٠٤	(٧٢)	٢١٩	(٢٢)
صافي الربح للفترة	٢٦٧	٣٢	١,٠٢٤	٩٢٩

صافي ربح الفترة العائد إلى:

ملك البنك	٢٨٦	٥١	١,٠٧٨	٩٧١
حقوق غير مسيطرة	(١٩)	(١٩)	(٥٤)	(٤٢)
	٢٦٧	٣٢	١,٠٢٤	٩٢٩

القائمة المرحلية الموحدة للتدفقات النقدية

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ (مراجعة)

	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٣
	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني

الأنشطة التشغيلية	١,٠٢٤	٩٢٩	٧٩٥	٦٤٩
صافي الربح للفترة	٣١٩	(١٠٥)	٣٦٩	(١٠٥)
تغييرات في القيمة العادلة للمستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	١٠٤,٦٧٧	(١١٥)	١١٥	(٧٢)
مكسب من بيع استثمارات	(٢,١٥٢)	(٣,٠٩١)	-	-
تغييرات في القيمة المخصومة للقروض والودائع - صافي دخل أرباح الأسهم	(٢٠)	(٥٠)	(٣)	(٣)
حصة البنك من ربح شركات زميلة	(٢٠)	(٣)	(٣)	(٣)
مكسب من تحويل العملات الأجنبية	(١٠٦)	(٢٨)	(١٠٦)	(٢٨)
الربح التشغيلي والمطلوبات التشغيلية	(٨٠٩)	(١,٧٤٠)	(٨٠٩)	(١,٧٤٠)

تغيرت في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:	-	-	-	-
إيداعات لدى بنوك ومؤسسات مالية أخرى بتواريخ استحقاق أصلية لأكثر من ٩٠ يوم	٧٥١	١,١١٧	٥١١	١,١١٧
الودائع الاحتياطية الإلزامية لدى البنوك المركزية	٩,٩٥٣	١٧,٠١٤	١٠,٥٧٨	١٧,٠١٤
تمويلات إسلامية وقروض للعملاء	١,٣٣٩	١,٥٧٨	١,٣٣٩	١,٥٧٨
موجودات أخرى	(٢٨,٦٧٩)	(٣٠,٠٠٢)	(٢٨,٦٧٩)	(٣٠,٠٠٢)
ودائع	١,٠٠٩	٧٤٢	١,٠٠٩	٧٤٢
مطلوبات أخرى	(١٦,٤٣٦)	(١٦,٧٠٩)	(١٦,٤٣٦)	(١٦,٧٠٩)

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من الأنشطة التشغيلية	(١٠,١٣٣)	(٩,٨٥٥)	(٣,٢٩٠)	(٣,١٩٠)
الأنشطة الاستثمارية	(٩٧٠)	(١,٠٠٦)	(٢,٦٨٧)	(٢,٥٣٩)
صافي إضافات إلى عقارات ومعدات شراء أوراق مالية استثمارية				
مستحقات من بيع أوراق مالية استثمارية	(١,٩٨٣)	(١,٩٩١)	(٥,٩٧٧)	(٥,٧٢٩)
إضافة إلى إستثمارات عقارية				
دخل أرباح أسهم مستلمة	(١١٦)	٧١	(٣١٩)	١٠٥

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من الأنشطة الاستثمارية	٦٣	١٠٤	٧٨٥	٩٤٩
الأنشطة التمويلية	-	-	٢٠	٣
سداد قروض لأجل				
إضافة إلى قروض لأجل				

صافي التدفقات النقدية الناتجة من/ (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية	٢٠٤	(٧٢)	٢١٩	(٢٢)
صافي التغيير في النقد وما في حكمه	٢٦٧	٣٢	١,٠٢٤	٩٢٩

النقد وما في حكمه في بداية في ١ يناير

النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر

معلومات إضافية:

تمويلات إسلامية وفوائد مستلمة	٧,١٨٧	٥,٩٧٤	٧,١٨٧	٥,٩٧٤
تمويلات إسلامية وفوائد مدفوعة	(١,٧٩٨)	(١,١٠٠)	(١,٧٩٨)	(١,١٠٠)
خصم متعلق بتمويلات إسلامية وقروض مدرجة بسعر فائدة صفرى	(٨,٥٩٨)	(١٠,٨٣٦)	(٨,٥٩٨)	(١٠,٨٣٦)
خصم متعلق بودائع مدرجة بسعر فائدة صفرى	١٠,٤٥٩	١٠,٤٥٩	١٠,٤٥٩	١٠,٤٥٩

القائمة المرحلية الموحدة للدخل الشامل الآخر

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ (مراجعة)

	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٣
	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني

صافي الربح للفترة	٢٦٧	٣٢	١,٠٢٤	٩٢٩
الخسارة الشاملة الأخرى:				
البود التي سيتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة:				

صافي خسارة غير المحقق في التدفقات النقدية للتحوط	(٧)	(١٤١)	(٥٢)	(٢٥٦)
التغيرات في القيمة العادلة للإستثمارات المصنفة كمدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل/ (الخسارة) الشامل الآخر- أدوات دين	١,٩٨٨	(١٩٢)	١,٧٤٣	(١٥٦)
مجموع الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة	٢,٢٤٨	(٢٠١)	٢,٧١٥	٥١٧

مجموع الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة المنسوب الي:				
ملك البنك	٢,٢٨١	(٢٨٢)	٢,٧٦٩	٥٥٩
حقوق غير مسيطرة	(٣٣)	(١٩)	(٥٤)	(٤٢)
	٢,٢٤٨	(٢٠١)	٢,٧١٥	٥١٧

تم استخراج هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لفترة التسعة الأشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ والتي تمت مراجعتها من قبل السادة ارنست و يونغ

<b>غسان غالب عبدالعال</b>	<b>يوسف النفيعي</b>	<b>دلال الغيص</b>
رئيس مجلس الإدارة	عضو مجلس الإدارة	الرئيس التنفيذي للمجموعة