

القائمة المرحلية الموحدة للمركز المالي

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٥

|                                     |                |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
|                                     | مراجعة         | مدققة          |
|                                     | ٣١ مارس ٢٠٢٥   | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ |
|                                     | ألف            | ألف            |
|                                     | دينار بحريني   | دينار بحريني   |
| <b>الموجودات</b>                    |                |                |
| نقد وأرصدة لدى مصرف البحرين المركزي | ٢,٦٤٦          | ٣,١٢٣          |
| إيداعات لدى بنوك ومؤسسات مالية أخرى | ١٢,٨٧٧         | ٢٤,٧٦٩         |
| تمويلات إسلامية وقروض للعملاء       | ٩٦,٣٧٦         | ٩٩,٢٣٣         |
| أوراق مالية استثمارية               | ٧٨,٣٧٤         | ٧٣,٨٤٨         |
| استثمارات في شركات زميلة            | ٨١٦            | ٨٠٩            |
| استثمارات عقارية                    | ٩,٥١٩          | ٩,٦١١          |
| عقارات ومعدات                       | ٣,١٢٥          | ٣,٣٢٨          |
| موجودات أخرى                        | ٣,٩٣٠          | ٣,٤٧٣          |
| <b>مجموع الموجودات</b>              | <b>٢٠٧,٦٦٣</b> | <b>٢١٧,١٩٣</b> |

المطلوبات وحقوق الملكية

المطلوبات

قروض لأجل

ودائع

مطلوبات أخرى

مجموع المطلوبات

حقوق الملكية

رأس المال

احتياطي قانوني

احتياطيات أخرى

خسائر متراكمة

حقوق الملكية العائدة إلى ملك البنك

حقوق غير مسيطرة

مجموع حقوق الملكية

مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

القائمة المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)

|                                       |                     |              |                |              |              |              |              |
|---------------------------------------|---------------------|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                       | كما في ١ يناير ٢٠٢٥ |              |                |              |              |              |              |
| صافي الربح / (الخسارة) للفترة         | -                   | -            | ٣٦٣            | -            | -            | ١,١٨٦        | ٦٣,٦٦٩       |
| الدخل الشامل الأخر للفترة             | -                   | -            | ٧٦٣            | -            | -            | -            | -            |
| مجموع الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة | -                   | -            | ٣٦٣            | ٧٦٣          | -            | ١,١٨٦        | ٦٣,٦٦٩       |
| كما في ٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)          | ٦٣,٦٦٩              | ١,١٨٦        | ٥٢١            | (٢٣٢)        | ١٧٤          | ٦٥,٠٥٤       | ٢١٧,١٩٣      |
|                                       | رأس                 | احتياطي      | احتياطيات      | خسائر        | حقوق غير     | مجموع        |              |
|                                       | المال               | قانوني       | القيمة العادلة | متراكمة      | مسيطرة       | حقوق الملكية |              |
|                                       | ألف                 | ألف          | ألف            | ألف          | ألف          | ألف          |              |
|                                       | دينار بحريني        | دينار بحريني | دينار بحريني   | دينار بحريني | دينار بحريني | دينار بحريني |              |
|                                       | ٦٣,٦٦٩              | ١,١٨٦        | (٢٤٢)          | (٦٨٥)        | ٦٣,٩٢٨       | ١٨٧          | ٢٠٢٥         |
|                                       | -                   | -            | -              | -            | ١٨٧          | (١٣)         | ٢٠٢٤         |
|                                       | -                   | -            | -              | -            | ١٨٧          | -            | ألف          |
|                                       | -                   | -            | -              | -            | ١٨٧          | -            | دينار بحريني |
|                                       | ٦٣,٦٦٩              | ١,١٨٦        | ٢٧٤            | (١,٤٠٤)      | ٦٣,٧٢٥       | ٢٥٦          | ٢٠٢٥         |
|                                       | -                   | -            | -              | -            | ١٨٨          | (٢١)         | ٢٠٢٤         |
|                                       | -                   | -            | -              | -            | ١٨٨          | -            | ألف          |
|                                       | -                   | -            | -              | -            | ١٨٨          | -            | دينار بحريني |
|                                       | ٦٣,٦٦٩              | ١,١٨٦        | ١٣٩            | (١,٢١٦)      | ٦٣,٧٧٨       | ٣٣٥          | ٢٠٢٥         |
|                                       | -                   | -            | -              | -            | ١٨٨          | (٢١)         | ٢٠٢٤         |
|                                       | -                   | -            | -              | -            | ١٨٨          | -            | ألف          |
|                                       | -                   | -            | -              | -            | ١٨٨          | -            | دينار بحريني |
|                                       | ٦٤,٠١٣              | ١,١٨٦        | ١٣٩            | (١,٢١٦)      | ٦٣,٧٧٨       | ٣٣٥          | ٢٠٢٥         |

القائمة المرحلية الموحدة للأرباح أو الخسائر

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)

|  |                                  |              |  |
|--|----------------------------------|--------------|--|
|  | للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس |              |  |
|  | ٢٠٢٥                             | ٢٠٢٤         |  |
|  | ألف                              | ألف          |  |
|  | دينار بحريني                     | دينار بحريني |  |
| <b>الإيرادات</b>                                 |                                  |              |  |
| دخل التمويلات الإسلامية ودخل الفوائد             | ٢,٤٩٠                            | ٢,٤١٩        |  |
| مصروفات التمويلات الإسلامية ومصروفات الفوائد     | (٤٦٣)                            | (٥٩٧)        |  |
| <b>صافي دخل التمويلات الإسلامية ودخل الفوائد</b> | <b>٢,٠٢٧</b>                     | <b>١,٨٢٢</b> |  |
| دخل الرسوم والعمولات                             | ١٠٠                              | ٧٦           |  |
| دخل إيجار  | ١٩٣                              | ١٥٣          |  |
| دخل آخر  | ٤٥٦                              | ٣٦٠          |  |
| <b>مجموع الدخل التشغيلي</b>                      | <b>٢,٧٧٦</b>                     | <b>٢,٣١١</b> |  |

المصروفات

تكاليف الموظفين

مصروفات تشغيلية أخرى

مجموع المصروفات التشغيلية قبل مخصص الخسائر

الائتمانية المتوقعة

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

صافي الربح التشغيلي للفترة

حصة البنك من ربح شركات زميلة

خسارة الإستثمار

صافي الربح للفترة

صافي ربح الفترة العائد إلى:

- ملك البنك

- حقوق غير مسيطرة

|  |                                    |              |                |              |              |              |              |
|--|------------------------------------|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | حقوق الملكية العائدة إلى ملك البنك |              |                |              |              |              |              |
|  | رأس                                | احتياطي      | احتياطيات      | خسائر        | حقوق غير     | مجموع        |              |
|  | المال                              | قانوني       | القيمة العادلة | متراكمة      | مسيطرة       | حقوق الملكية |              |
|  | ألف                                | ألف          | ألف            | ألف          | ألف          | ألف          |              |
|  | دينار بحريني                       | دينار بحريني | دينار بحريني   | دينار بحريني | دينار بحريني | دينار بحريني |              |
|  | ٦٣,٦٦٩                             | ١,١٨٦        | (٢٤٢)          | (٦٨٥)        | ٦٣,٩٢٨       | ١٨٧          | ٢٠٢٥         |
|  | -                                  | -            | -              | -            | ٣٦٣          | (١٣)         | ٢٠٢٤         |
|  | -                                  | -            | -              | -            | ٣٦٣          | -            | ألف          |
|  | -                                  | -            | -              | -            | ٣٦٣          | -            | دينار بحريني |
|  | ٦٣,٦٦٩                             | ١,١٨٦        | ٥٢١            | (٢٣٢)        | ٦٥,٠٥٤       | ١٧٤          | ٢٠٢٥         |
|  | -                                  | -            | -              | -            | ١٨٨          | (٢١)         | ٢٠٢٤         |
|  | -                                  | -            | -              | -            | ١٨٨          | -            | ألف          |
|  | -                                  | -            | -              | -            | ١٨٨          | -            | دينار بحريني |
|  | ٦٣,٦٦٩                             | ١,١٨٦        | ٢٧٤            | (١,٤٠٤)      | ٦٣,٧٢٥       | ٢٥٦          | ٢٠٢٥         |
|  | -                                  | -            | -              | -            | ١٨٨          | (٢١)         | ٢٠٢٤         |
|  | -                                  | -            | -              | -            | ١٨٨          | -            | ألف          |
|  | -                                  | -            | -              | -            | ١٨٨          | -            | دينار بحريني |
|  | ٦٤,٠١٣                             | ١,١٨٦        | ١٣٩            | (١,٢١٦)      | ٦٣,٧٧٨       | ٣٣٥          | ٢٠٢٥         |

القائمة المرحلية الموحدة للتدفقات النقدية

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)

|   |                                  |                 |  |
|---|----------------------------------|-----------------|--|
|   | للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس |                 |  |
|   | ٢٠٢٥                             | ٢٠٢٤            |  |
|   | ألف                              | ألف             |  |
|   | دينار بحريني                     | دينار بحريني    |  |
| <b>الأنشطة التشغيلية</b>  |                                  |                 |  |
| صافي الربح للفترة   | ٣٥٠                              | ١٦٧             |  |
| تعديلات للبنود التالية:   |                                  |                 |  |
| استهلاك   | ٣١٤                              | ٣٣٥             |  |
| مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة  | ٢٤٣                              | ٨٠              |  |
| التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر | ١٢                               | -               |  |
| مصروفات إيجار   | ٤                                | -               |  |
| التغيرات في القيمة المحصومة القروض والودائع - صافي  | ١                                | (٣٣)            |  |
| حصة البنك من ربح شركات زميلة  | (٧)                              | -               |  |
| مكسب من تحويل العملات الأجنبية  | (١٤)                             | (٣٨)            |  |
| الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية                             | ٩٠٣                              | ٤١١             |  |
| تغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:   |                                  |                 |  |
| الودائع الاحتياطية الإلزامية لدى البنوك المركزية  | ٤٥٩                              | (٤٧٧)           |  |
| تمويلات إسلامية وقروض للعملاء   | ٣,٧٩٧                            | (٣,٣٨٢)         |  |
| موجودات أخرى  | (٤٠)                             | ٥٦٦             |  |
| ودائع   | (٩,٩٦٤)                          | (٢١,٣٥١)        |  |
| مطلوبات أخرى  | (٧١٠)                            | (٧٣٤)           |  |
| <b>صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية</b>                               | <b>(٦,٩٣٥)</b>                   | <b>(٢٤,٩٠٧)</b> |  |

الأنشطة الاستثمارية

صافي إضافات إلى عقارات ومعدات

شراء أوراق مالية استثمارية

متحصلات من بيع أوراق مالية استثمارية

إضافة إلى استثمارية عقارية

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

سداد قروض لأجل

إضافة إلى قروض لأجل

سداد ايجار

صافي التدفقات النقدية ( المستخدمة في ) / الناتجة من الأنشطة التمويلية

صافي التغيير في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في بداية ١ يناير

النقد وما في حكمه في ٣١ مارس

معلومات إضافية:

تمويلات إسلامية وفوائد مستلمة

تمويلات إسلامية وفوائد مدفوعة

خصم متعلق بتمويلات إسلامية وقروض مدرجة بسعر فائدة صفرى

خصم متعلق بودائع مدرجة بسعر فائدة صفرى

القائمة المرحلية الموحدة للدخل الشامل الآخر

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)

|  |                                  |              |  |
|--|----------------------------------|--------------|--|
|  | للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس |              |  |
|  | ٢٠٢٥                             | ٢٠٢٤         |  |
|  | ألف                              | ألف          |  |
|  | دينار بحريني                     | دينار بحريني |  |
| <b>صافي الربح للفترة</b>   | <b>٣٥٠</b>                       | <b>١٦٧</b>   |  |
| (الخسارة) / الدخل الشامل الآخر:  |                                  |              |  |
| البنود التي سيتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة:  |                                  |              |  |
| صافي خسارة غير المحقق في التدفقات النقدية للتحوط   | (١٥)                             | (٢٢)         |  |
| التغيرات في القيمة العادلة للإستثمارات المصنفة كمدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل/ (الخسارة) الشامل الآخر- أدوات دين | ٧٧٨                              | (١١٣)        |  |
| <b>مجموع الدخل الشامل للفترة</b>   | <b>١,١١٣</b>                     | <b>٣٢</b>    |  |
| <b>مجموع الدخل الشامل للفترة المنسوب إلى:</b>  |                                  |              |  |
| • ملك البنك  | ١,١٢٦                            | ٥٣           |  |
| • حقوق غير مسيطرة  | (١٣)                             | (٢١)         |  |
|  | <b>١,١١٣</b>                     | <b>٣٢</b>    |  |

تم استخراج هذه القوائم من القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥ والتي تمت مراجعتها من قبل السادة ارنست و يونغ – الشرق الأوسط

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