

بي إم إم أي ش.م.ب.

القوائم المالية المرحلية
الموحدة المختصرة

٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)

بي إم أي ش.م.ب.
القائمة المرحلية الموحدة للمركز المالي
كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) دينار بحريني	٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة) دينار بحريني	ايضاحات	الموجودات
٥٤,٥٦٥,٢٢٠	٥٥,٤٣٥,٩٥٣		موجودات غير متداولة
٨,٨٣٥,٤٩٧	٨,٨٣٥,٤٩٧		عقارات وآلات ومعدات
١١٩,٥٢٨	٩٤,٥٢٨		استثمارات عقارية
١,٩١٤,٤٥٢	٢,٠١٩,٦٢٣	٤	الشهرة
٨٨١,١٤٨	٩١٤,٢٢٤	١٦	استثمارات في شركات خاضعة لسيطرة مشتركة وشركة زميلة
١٢,٨٩٣,٢٧٨	١٣,٢١٣,٠٧٣	٥	قروض لشركة خاضعة لسيطرة مشتركة
٧٩,٢٠٩,١٢٣	٨٠,٥١٢,٨٩٨		استثمارات
١٠,٤٣٢,٤٣٤	٩,٩٤٦,١١١		موجودات متداولة
١٨,٠٦٢,٥٦١	١٨,٤٩٦,٠٠٥		مخزون
٢,٤٠٩,١٨٣	٢,٠٨٤,٧٧٧		ذمم تجارية مدينة و ذمم أخرى
٣٠,٩٠٤,١٧٨	٣٠,٥٢٦,٨٩٣		نقد وأرصدة لدى بنك وودائع قصيرة الأجل
١١٠,١١٣,٣٠١	١١١,٠٣٩,٧٩١		مجموع الموجودات
١٤,٦٤٢,٨٥٤	١٤,٦٤٢,٨٥٤	٨	حقوق الملكية والمطلوبات
(٢,٦٩٩,٦٦٢)	(٢,٦٩٩,٦٦٢)	٩	حقوق الملكية
١٢,٢٧١,٩١٨	١٢,٥٠٩,٠٢٨	١٠	رأس المال
٣٨,٧١٧,٥٤٨	٣٦,٤٩٨,٨٤٤		أسهم خزانة
٦٢,٩٣٢,٦٥٨	٦٠,٩٥١,٠٦٤		إحتياطيات أخرى
٦,٦٢٨,٠١٥	٦,١٤٧,٦٠٩		أرباح مبقاة
٦٩,٥٦٠,٦٧٣	٦٧,٠٩٨,٦٧٣		الحقوق العائدة إلى حاملي أسهم بي إم أي ش.م.ب.
٢٠,٠٢٩,٧٥٥	٢٠,٩٢٢,١٢٧	١٢	حقوق غير مسيطرة
١,٣٦٣,٧٤٨	١,٤٧٩,١٤٨		مجموع حقوق الملكية
٢١,٣٩٣,٥٠٣	٢٢,٤٠١,٢٧٥		مطلوبات غير متداولة
١٣,٦٨٣,٧٠٢	١٥,٥٤٠,٠٨٩	١٢	قروض واقتراضات
٢,٢٨٨,١٤٧	٣,٧٩٥,٢٥٥		قروض واقتراضات
٢,٧٨٠,٢٧٣	١,٥٩٦,٤٥١		مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها
٣٦٤,٧٦٧	٥٢٣,٥٦٢		سحوبات على المكشوف من البنك
٤٢,٢٣٦	٨٤,٤٨٦		ضريبة دخل مستحقة الدفع
١٩,١٥٩,١٢٥	٢١,٥٣٩,٨٤٣		مطلوبات متداولة
٤٠,٥٥٢,٦٢٨	٤٣,٩٤١,١١٨		ذمم تجارية دائنة و ذمم أخرى
١١٠,١١٣,٣٠١	١١١,٠٣٩,٧٩١		قروض واقتراضات
			مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها
			سحوبات على المكشوف من البنك
			ضريبة دخل مستحقة الدفع
			مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

عبدالله محمد جمعة
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله حسن بوهندي
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة.

بي إم إي ش.م.ب.
القائمة المرحلية الموحدة للدخل
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٦	٢٠١٧	ايضاح
دينار بحريني	دينار بحريني	
٢٣,٤٩٤,١٦٣	٢٤,٢٢٣,٤٩١	المبيعات
(١٦,٠٥٤,٢٣٢)	(١٧,٣٣٢,٢٥٢)	تكلفة المبيعات
٧,٤٣٩,٩٣١	٦,٨٩١,٢٣٩	إجمالي الربح
٣٢٠,١٦٩	٤٧٦,٤٠٧	دخل تشغيلي آخر
(٢,١٧٣,١٢٤)	(٢,٤١٢,٩٩٢)	مصروفات البيع والتوزيع
(٣,٠٥٥,٢٦١)	(٣,٤٨٧,٥٦٩)	مصروفات عامة وإدارية
٢,٥٣١,٧١٥	١,٤٦٧,٠٨٥	الربح من العمليات
٤٩١,٢٦٦	٤٤٣,٦٧٩	صافي دخل الاستثمار
(١٧٨,٢٦٦)	١٠٥,١٧١	حصة المجموعة من نتائج شركة زميلة وشركات خاضعة لسيطرة مشتركة
(٣١,٨٦١)	١٨,٧٨٧	صافي مكسب (خسارة) من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(٢٢,٢٢٠)	(٣٠٣,٧٦٩)	تكاليف التمويل
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	اضمحلال الشهرة
٢,٧٦٥,٦٣٤	١,٧٠٥,٩٥٣	الربح قبل الضرائب
(٥٠,٦٦٤)	(٥٤,٣٨٢)	مصروف الدخل الضريبي
٢,٧١٤,٩٧٠	١,٦٥١,٥٧١	الربح للفترة
-	٤٨٠,٤٠٦	منها الخسارة العائدة إلى حقوق غير مسيطرة
٢,٧١٤,٩٧٠	٢,١٣١,٩٧٧	الربح للفترة العائد إلى حاملي أسهم بي إم إي ش.م.ب.
٢٠	١٥	النصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (فلس)



عبدالله محمد جمعة
نائب رئيس مجلس الإدارة



عبدالله حسن بوهندي
رئيس مجلس الإدارة

بي إم إي ش.م.ب.
القائمة المرحلية الموحدة للدخل الشامل الآخر
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
٣١ مارس

٢٠١٦	٢٠١٧
دينار بحريني	دينار بحريني
٢,٧١٤,٩٧٠	١,٦٥١,٥٧١

إيضاح

الربح للفترة

الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى

الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى التي لا يمكن أو من غير الممكن إعادة تصنيفها إلى القائمة المرحلية الموحدة للدخل في الفترات اللاحقة: صافي التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المصنفة كدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر تحويل الخسارة الناتجة من استبعاد استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إلى الأرباح المبقاة

(٤٥٨,٣٠٨)	٣٠١,٠٠٨	٥
(١٧,٧٤٤)	-	١٠

الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى التي لا يمكن أو من غير الممكن إعادة تصنيفها إلى القائمة المرحلية الموحدة للدخل في الفترات اللاحقة

(٤٧٦,٠٥٢)	٣٠١,٠٠٨
-----------	---------

(الخسارة) الدخل الشامل الآخر الذي يمكن أو من الممكن إعادة تصنيفه إلى القائمة المرحلية الموحدة للدخل في الفترات اللاحقة: فروق الصرف الناتجة من تحويل العمليات الأجنبية

٨١,٩٢٣	(٦٣,٨٩٨)
--------	----------

الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة

(٣٩٤,١٢٩)	٢٣٧,١١٠
-----------	---------

مجموع الدخل الشامل للفترة

٢,٣٢٠,٨٤١	١,٨٨٨,٦٨١
-----------	-----------

منها الخسارة العائدة إلى حقوق غير مسيطرة

-	٤٨٠,٤٠٦
---	---------

مجموع الدخل الشامل العائد إلى

٢,٣٢٠,٨٤١	٢,٣٦٩,٠٨٧
-----------	-----------

حامل أسهم بي إم إي ش.م.ب.



عبدالله محمد جمعة
نائب رئيس مجلس الإدارة



عبدالله حسن بوهندى
رئيس مجلس الإدارة

بي إم أي ش.م.ب.
القائمة المرحلية الموحدة للتدفقات النقدية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاحات
٢٠١٦	٢٠١٧	
دينار بحريني	دينار بحريني	
٢,٧٦٥,٦٣٤	١,٧٠٥,٩٥٣	الأنشطة التشغيلية
(٤٩١,٢٦٦)	(٤٤٣,٦٧٩)	الربح قبل الضرائب
٣٦٨,٠٦٢	١,١٥٠,٣٨٥	تعديلات للبنود التالية:
٣١,٨٦١	(١٨,٧٨٧)	صافي دخل الاستثمار
١٤٧,٣٠٠	١٤٦,٠٧١	استهلاك
١٧٨,٢٦٦	(١٠٥,١٧١)	٥ صافي (مكسب) خسارة من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٦٢,١٢١	(٢,٠٨٦)	٤ حصة المجموعة من نتائج شركة زميلة وشركات خاضعة لسيطرة (استرجاع) مخصص مخزون بطيء الحركة ومنتهي الصلاحية
٢٣٠,٦٩٦	٤٦,٢٠٤	مخصص إضمحلال الذمم التجارية المدينة
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	اضمحلال الشهرة
٣,٣١٧,٦٧٤	٢,٥٠٣,٨٩٠	الربح التشغيلي قبل التغييرات في رأس المال العامل
(٢٣٢,١٨٦)	٤٨٨,٤٠٩	التغييرات في رأس المال العامل:
(١,٦٦٥,٧٦٣)	(١٦٨,٩٠٣)	مخزون
(١,١٨٦,٣٢٠)	(١٧,٣٠٧)	ذمم تجارية مدينة وذمم أخرى
٢٣٣,٤٠٥	٢,٨٠٦,٠٨٩	ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى
(١٠٠,٨١١)	(١٢,١٣٢)	نقد ناتج من العمليات
(١٣٧,٠٠٠)	(١٣٧,٠٠٠)	ضريبة دخل مدفوعة
(٢٣,٥٤٦)	(١٨,٦٧١)	مكافأة مدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة
(٤٠,٠١٩)	(١٢,٠٠٠)	مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(٦٧,٩٧١)	٢,٦٢٦,٢٨٦	صافي التغيير في مبالغ مدفوعة مقدماً مقابل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
(١,٧٥٤,٠٨٢)	(٢,٠٢١,١١٨)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
٤٢٤,٢٥٢	١٣٢,٩٣٤	الأنشطة الاستثمارية
-	(٣٣,٠٧٦)	شراء عقارات وآلات ومعدات
١٣٦,٤٨٨	-	أرباح أسهم ودخل فوائد مستلم
٦٤,٤٦٦	-	قرض مقدم لشركة خاضعة لسيطرة مشتركة
(١,١٢٨,٨٧٦)	(١,٩٢١,٢٦٠)	متحصلات من استبعاد استثمارات
		٤ أرباح أسهم مستلمة من شركات خاضعة لسيطرة مشتركة
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
(٢,٨١٥,٩٤٨)	(٢,٣٣٩,٩٨٧)	الأنشطة التمويلية
-	٣,١٨٥,٦٣٤	أرباح أسهم مدفوعة لحاملي أسهم بي إم أي ش.م.ب.
-	(٧٨٦,١٥٤)	قروض واقتراضات مكتسبة
-	(١,١٨٣,٨٢٢)	قروض واقتراضات مسددة
(٢,٨١٥,٩٤٨)	(١,١٢٤,٣٢٩)	سداد مبالغ مستحقة الدفع محتفظ بها
(٤,٠١٢,٧٩٥)	(٤١٩,٣٠٣)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة
٨١,٩٢٣	(٦٣,٨٩٨)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٤,٣٥٥,٦٢٥	٢,٠٤٤,٤١٦	صافي فروق صرف عملات أجنبية
٤٢٤,٧٥٣	١,٥٦١,٢١٥	النقد وما في حكمه كما في ١ يناير
		النقد وما في حكمه كما في ٣١ مارس (أ)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة.

(أ) يشتمل النقد وما في حكمه على المبالغ التالية:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
٣١ مارس	
٢٠١٦	٢٠١٧
دينار بحريني	دينار بحريني
١,٤٣٢,٩٨٤	٢,٠٨٤,٧٧٧
(١,٠٠٨,٢٣١)	(٥٢٣,٥٦٢)
<u>٤٢٤,٧٥٣</u>	<u>١,٥٦١,٢١٥</u>

نقد وأرصدة لدى بنوك وودائع قصيرة الأجل
سحب على المكشوف من البنك

النقد وما في حكمه كما في ٣١ مارس

بنود غير نقدية:

- تم استبعاد أرباح أسهم ودخل الفوائد المستحقة القبض والبالغة ٣١٠,٧٤٥ دينار بحريني (٢٠١٦: ٦٧,٠١٤ دينار بحريني) من التغيير في الذمم التجارية المدينة والذمم الأخرى.
- تم استبعاد أرباح الأسهم التي لم يطالب بها بعد والمتعلقة بالسنوات السابقة والبالغة ١,٨٢٢,٣٢٦ دينار بحريني (٢٠١٦: ١,٣٤٦,٣٣٥ دينار بحريني) من التغيير في الذمم التجارية الدائنة والذمم الأخرى.
- تم استبعاد تبرعات غير مدفوعة لمؤسسة خيرية بمبلغ وقدره ١٨٨,٣٦٨ دينار بحريني (٢٠١٦: ٢٠١,٧٦٠ دينار بحريني) من التغيير في الذمم التجارية الدائنة والذمم الأخرى.

بي إم أي ش.م.ب.

القائمة المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)

الحقوق العائدة إلى حاملي أسهم بي إم أي ش.م.ب.

مجموع حقوق الملكية دينار بحريني	حقوق غير مسيطره (إيضاح ١٥)				احتياطيات			
	دينار بحريني	المجموع دينار بحريني	أرباح مقناة دينار بحريني	أخرى (إيضاح ١٠) دينار بحريني	أسهم خزانه دينار بحريني	رأس المال دينار بحريني	الربح (الخسارة) للفترة دخل شامل آخر للفترة	في ١ يناير ٢٠١٧
٦٩,٥٦٠,٦٧٣	٦,٦٢٨,٠١٥	٦٢,٩٣٢,٦٥٨	٣٨,٧١٧,٥٤٨	١٢,٢٧١,٩١٨	(٢,٦٩٩,٦٦٢)	١٤,٦٤٢,٨٥٤		
١,٦٥١,٥٧١	(٤٨٠,٤٠٦)	٢,١٣١,٩٧٧	٢,١٣١,٩٧٧	-	-	-		
٢٣٧,١١٠	-	٢٣٧,١١٠	-	٢٣٧,١١٠	-	-		
١,٨٨٨,٦٨١	(٤٨٠,٤٠٦)	٢,٣٦٩,٠٨٧	٢,١٣١,٩٧٧	٢٣٧,١١٠	-	-		
(٤,١٦٢,٣١٣)	-	(٤,١٦٢,٣١٣)	(٤,١٦٢,٣١٣)	-	-	-		
-	-	-	(١٨٨,٣٦٨)	١٨٨,٣٦٨	-	-		
(١٨٨,٣٦٨)	-	(١٨٨,٣٦٨)	-	(١٨٨,٣٦٨)	-	-		
٦٧,٠٩٨,٦٧٣	٦,١٤٧,٦٠٩	٦٠,٩٥١,٠٦٤	٣٦,٤٩٨,٨٤٤	١٢,٥٠٩,٠٢٨	(٢,٦٩٩,٦٦٢)	١٤,٦٤٢,٨٥٤		
							الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧	

تشتمل الأرباح المبقاة احتياطيات غير قابلة للتوزيع للتوزيع بإجمالي ٣١٥,٠٠٠ دينار بحريني متعلقة بالشركات التابعة كما في ٣١ مارس ٢٠١٧.

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة.

بي إم أي ش.م.ب.

القائمة المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)

الحقوق العائدة إلى حاملي أسهم بي إم أي ش.م.ب.

مجموع حقوق الملكية دينار بحريني	حقوق غير مسيطرة (إيضاح ١٥) دينار بحريني	احتياطيات				مجموع دينار بحريني	أرباح مقناة دينار بحريني	أخرى (إيضاح ١٠) دينار بحريني	أسهم خزانة دينار بحريني	رأس المال دينار بحريني
		حقوق غير مسيطرة (إيضاح ١٥) دينار بحريني	أرباح مقناة دينار بحريني	أخرى (إيضاح ١٠) دينار بحريني	أسهم خزانة دينار بحريني					
٦١,٢٨٦,٢٥٦	-	٦١,٢٨٦,٢٥٦	٣٧,٧٣٢,٩٢٣	١١,٩٦٥,٠٣٣	(٣,٠٥٤,٥٥٤)	١٤,٦٤٢,٨٥٤	-	-	٢٠١٦	
٢,٧١٤,٩٧٠	-	٢,٧١٤,٩٧٠	٢,٧١٤,٩٧٠	-	-	-	-	-	الريح للفترة	
(٣٩٤,١٢٩)	-	(٣٩٤,١٢٩)	-	(٣٩٤,١٢٩)	-	-	-	-	خسارة شاملة أخرى للفترة	
-	-	-	(١٧,٧٤٤)	١٧,٧٤٤	-	-	-	-	خسارة من استبعاد استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	
٢,٣٢٠,٨٤١	-	٢,٣٢٠,٨٤١	٢,٦٩٧,٢٢٦	(٣٧٦,٣٨٥)	-	-	-	-	مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة	
(٤,١٦٢,٣١٣)	-	(٤,١٦٢,٣١٣)	(٤,١٦٢,٣١٣)	-	-	-	-	-	أرباح أسهم نهائية لسنة ٢٠١٥ (إيضاح ١١)	
-	-	-	(٢٠١,٧٦٠)	٢٠١,٧٦٠	-	-	-	-	محول إلى احتياطي التبرعات الخيرية	
(٢٠١,٧٦٠)	-	(٢٠١,٧٦٠)	-	(٢٠١,٧٦٠)	-	-	-	-	توزيعات لجمعية الأسرة الخيرية	
٥٩,٢٤٣,٠٢٤	-	٥٩,٢٤٣,٠٢٤	٣٦,٠٦٦,٠٧٦	١١,٥٨٨,٦٤٨	(٣,٠٥٤,٥٥٤)	١٤,٦٤٢,٨٥٤	-	-	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦	

تتضمن الأرباح المبقاة احتياطيات غير قابلة للتوزيع بإجمالي ٣١٥,٠٠٠ دينار بحريني متعلقة بالشركات التابعة كما في ٣١ مارس ٢٠١٦.

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة.