

النتائج المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد

(كافة المبالغ موضحة بآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

	كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ (مراجعة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)
الموجودات		
نقد وأرصدة لدى مصارف والمصارف المركزية	٥٥٩,١٥٤	٦٥٠,٧٩٨
سلع وودائع أخرى لدى مصارف ومؤسسات مالية		
ومؤسسات أخرى	٤٣٠,١٥٥	٢٨٠,١٠٠
مرابحات وتمويلات أخرى	٢,٤٤٠,٢١٨	٢,٤٠٥,٧٥٥
تمويلات المشاركة	١,٠١٥,٨٥١	٩٣٩,٤٩٦
صكوك وأدوات مالية استثمارية وما في حكمها	٢,٤٣١,٦٧٥	٢,١٥٧,١٧٩
استثمارات في شركات زميلة	٦٢٨,٥٠٩	٦٢٣,١٦١
موجودات مقتناة بغرض التأجير	٣٩٥,٩٢٨	٣٨٥,٥٣٤
تكاقل ومستحقات ذات صلة	١١٠,٤١٤	١٠١,١٠٧
موجودات أخرى	١٩٧,٦٦٤	١٥١,٤٥٩
استثمارات عقارية	٢٤٣,٢٨٠	٢٥٦,٣٠٤
عقارات قيد التطوير	٢٧٣,٥٣٥	٢٧٢,٠١٨
موجودات ثابتة	١٦٣,٩٣٨	٨١,٣٠٧
موجودات غير ملموسة	٨٦,٧٦٦	٨٩,٤٤٧
إجمالي الموجودات	٨,٩٧٧,٠٨٧	٨,٣٨٣,٦٦٥
المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المملوكة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية		
المطلوبات		
الحسابات الجارية للعملاء	١,٨٧٥,٢٦٧	١,٧٥٣,٠٠٦
مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	١,٣٩٣,٩٥٣	١,١١٤,٩١٤
مبالغ مستحقة لمستثمرين	١,٣٩٦,٦٥٦	١,٣٦٤,٠٢٠
المطلوبات الأخرى	٤٨٣,٧٧٥	٣٧٢,٧٨٥
احتياطي تابع للتكاقل	١٢٩,٦٧٦	١٢٣,١٦٧
إجمالي المطلوبات	٥,٢٧٩,٣٣٧	٤,٧٢٧,٨٩٢
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المملوكة	٣,٣٧٨,٢٤٢	٣,٣٦٣,٦٣٦
حقوق الأقلية	٢٨٥,٤٣٧	٢٧٧,٣٧٥
إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المملوكة وحقوق الأقلية	٨,٩٤٣,٠٠٦	٨,٣٦٨,٩٠٣
رأس المال		
أسهم الخزينة	٧٥٧,٦٩٠	٧٥٧,٦٩٠
الاحتياطيات	١٣٠,٦٩٥	(٣٠,١٤٩)
خسائر متراكمة	(٨٢٤,١٥٥)	(٨٣٣,٧٩٧)
إجمالي حقوق الملكية	٣٤,٠٨١	١٤,٧٦٢
إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المملوكة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية	٨,٩٧٧,٠٨٧	٨,٣٨٣,٦٦٥

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

(كافة المبالغ موضحة بآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

أسهم رأس المال الخزينة	الاحتياطيات					
	علاوة إصدار أسهم	احتياطي قانوني عام	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات التحوط	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	القيمة العادلة لتحويلات عملاء أجنبية	إجمالي الاحتياطيات
في ١ يناير ٢٠٢١ (مدققة)	١٤٩,٠٨٥	٥٠,٧٢٧	(٤,٢١٦)	(٧,٣٢٤)	٤,٤٩١	١٢١,٠١٨ (١١٠,٣٣٠)
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	١٤,٧٦٢ (٨٣٣,٧٩٧)
زيادة حصص في شركة تابعة	-	-	-	-	-	٨,٨٦١
حركة القيمة العادلة للصكوك وأدوات استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	٧٨١
الحركة في احتياطي التحوط	-	-	٢٤٨	-	-	٢٤٨
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	١,٩٥٨	-	١,٩٥٨
تسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	٣٤٢	-	٩٠	٥,٦٨٩
في ٣١ مارس ٢٠٢١ (مراجعة)	١٤٩,٠٨٥	٥٠,٧٢٧	(١,٨٤٢)	(٥,٣٦٦)	٤,٥٨١	١٣٠,١٩٥ (١٠٤,٩٧٤)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(كافة المبالغ موضحة بآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

أسهم رأس المال الخزينة	الاحتياطيات					
	علاوة إصدار أسهم	احتياطي قانوني عام	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات التحوط	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	القيمة العادلة لتحويلات عملاء أجنبية	إجمالي الاحتياطيات
في ١ يناير ٢٠٢٠ (مدققة)	١٤٩,٠٨٥	٣٨,٤٨٥	٥٠,٧٢٧	(١٨,٤٨٥)	٤,١٧٨	١١٤,٢٩٨ (١٠٩,٦٩٢)
التعديلات الناتجة عن اعتماد معيار الحاسبة المالية رقم ٣٢	-	-	-	-	-	١٠,٦٦٠
الرصيد المراجع في ١ يناير ٢٠٢٠	١٤٩,٠٨٥	٣٨,٤٨٥	٥٠,٧٢٧	(٧,٨٢٥)	٤,١٧٨	١٢٤,٩٥٨ (١٠٩,٦٩٢)
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	-	(٢٢,٥٨٤)
خسائر التعديل صافي المساعدات الحكومية	-	-	-	-	-	(٥٤,٨١٨)
حركة القيمة العادلة للصكوك وأدوات استثمارية وما في حكمها	-	-	-	(١٥,٤١٠)	(١٥,٤١٠)	(٣٠,٨٢٠)
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	(١٠٠,٦١١)	(١٠٠,٦١١)	(٢٠٠,٢٢٢)
تسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	٨٤	(١٢٣)	(١٦,٥٨٦)	(١٦,٥٨٦)
في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مراجعة)	١٤٩,٠٨٥	٣٨,٤٨٥	٥٠,٧٢٧	(١٣,٧١٢)	٤,٠٥٥	١٢٦,٢٣٩ (٧,٦٤٩)

بيان الدخل المرحلي المختصر الموحد

(كافة المبالغ موضحة بآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

	٣١ مارس ٢٠٢١ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مراجعة)
الإيرادات		
الدخل من الأصول الممولة من قبل حسابات الاستثمار المملوكة ناقصاً: العائد لحسابات الاستثمار المملوكة ومخصصات الهبوط في القيمة	٦٣,٨٩٩	٦٨,١٠٤
حصة المجموعة من دخل حسابات الاستثمار المملوكة بصفتها مضارباً	٣٤,٠٠٥	٣٨,٠٧٩
الدخل من المراجعات والتمويلات الأخرى	١٩,٠٤١	٤١,٨٤٨
حصة النتائج بعد خصم الضرائب من الشركات الزميلة	٨,٤٠٧	٣,٩٠١
الدخل من الاستثمارات	٢٧,٩٠٨	٤٢,٨٢٠
إيرادات أخرى	٣٢,٥٨٨	٣١,٩١٩
إجمالي الإيرادات	١١١,٩٤٩	١٣٨,٥٦٧
ناقصاً: أرباح مدفوعة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى (صافي)	(٤٠,٢٢٥)	(٦٢,٩٠٣)
إيرادات تشغيلية	٧١,٧٢٤	٧٥,٦٦٤
المصروفات		
المصروفات الإدارية والعمومية	(٤٧,٢٣٨)	(٤٨,٢١٨)
الاستهلاك والإطفاء	(٨,٧٩٢)	(٨,١٠٧)
إجمالي المصروفات	(٥٦,٠٣٠)	(٥٦,٣٢٥)
صافي الربح قبل مخصصات الهبوط في القيمة والضرائب الخارجية	١٥,٦٩٤	١٩,٣٣٩
عكس / (مخصص) الانخفاض في القيمة	٧,٢٢٩	(٢٨,٢٦٢)
صافي الربح / (الخسارة) قبل الضرائب الخارجية	٢٣,٩٢٣	(٨,٩٢٣)
ضرائب خارجية	(٩,٠٧١)	(٩,٢٥٧)
صافي الربح / (الخسارة) للفترة	١٣,٨٥٢	(١٨,١٨٠)
متعلقة بالتالي:		
مساهمي الأئمار	٨,٨٦١	(٢٢,٥٨٤)
حقوق الأقلية	٤,٩٩١	٤,٤٠٤
عائد / (خسارة) السهم الأساسي والمخفف – سننات أمريكية	٠,٣٠	(٠,٧٨)

بيان التدفقات النقدية المرحلية المختصر الموحد

(كافة المبالغ موضحة بآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

	٣١ مارس ٢٠٢١ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مراجعة)
الأنشطة التشغيلية		
صافي الربح / (الخسارة) قبل الضرائب الخارجية	٢٢,٩٢٣	(٨,٩٢٣)
تعديلات في:		
الاستهلاك والإطفاء	٨,٧٩٢	٨,١٠٧
حصة الأرباح من الشركات الزميلة بعد خصم الضرائب (عكس) / مخصصات الهبوط في القيمة (صافي)	(٨,٤٠٧)	(٣,٩٠١)
الدخل من الاستثمارات الأخرى	(٧,٢٢٩)	٢٨,٢٦٢
تكلفة التمويل عل صافي التزام الإجارة	(٢٧,٩٠٨)	(٤٢,٨٢٠)
خسائر بيع موجودات ثابتة	١,٣٢٥	٣٦
خسائر تشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	(٧,٧٣٧)	(١٩,٣٣٩)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
أرصدة لدى المصارف تستحق بعد تسعين يوماً بما يتضمن أرصدة لدى المصارف المركزية تتعلق بالحد الأدنى للاحتياطي	٢٢,٩٢٣	(٣٥,٥٨٠)
مرابحات وتمويلات أخرى	٨,٧٩٢	٩٨,٣٢٩
تمويلات المشاركة	(٨,٤٠٧)	(١٦,٥٣٨)
موجودات أخرى	(٢٤,٢٣٢)	(٦٠,١٤٥)
الحسابات الجارية للعملاء	٥٥,٩٩٦	(٩٤,٨٠٦)
مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	١٦٨,٠٠٣	(٥٠,٦٢١)
مبالغ مستحقة لمستثمرين	(٣٨,١٩٨)	٢,٨١٣
المطلوبات الأخرى	١٠٠,٧٦٦	(٥,٨٦٤)
الزيادة في حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المملوكة	(٢٩,٧٠٠)	١٨٥,٦٩٧
الضرائب المدفوعة	(١٣,٦٥٤)	(٩,٩٣٢)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٢٠٩,٣٣٨	٥٧,٣٥٨
الأنشطة الاستثمارية		
صافي (الزيادة) / النقص في:		
استثمار في شركات زميلة	(٩,٠٣٩)	-
موجودات مقتناة بغرض التأجير	(١٠,٣٩٤)	٤,٥٠٦
صكوك وأدوات مالية استثمارية وما في حكمها	(١٥٣,٥٤١)	(٥٠,٢٢٠)
موجودات ثابتة	٢,٤٣٥	(٦,١٥٣)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٧٠,٥٤٩)	(٥١,٨٦٧)
الأنشطة التمويلية		
سداد صافي مستحقات الإجارة	(٣,٢٢٨)	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٣,٢٢٨)	-
تسوية تحويل العملات الأجنبية	٧,٧٩٨	(٣٩,٨٣٥)
صافي الزيادة / (النقص) في النقد وما في حكمه	٤٣,٣٥٩	(٣٤,٣٤٤)
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	٧٥٤,١٠٧	٨٥٠,٤٩٧
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	٧٩٧,٤٦٦	٨١٦,١٥٣

البود غير النقدية:

- بلغت الإضافات إلى الأصول الثابتة المتعلقة بالاعتراف بحق استخدام الأصول 84.5 مليون دولار.
- بلغ الاعتراف بخصوم الإيجار 84.5 مليون دولار مسجلة في الخصوم الأخرى.
- تصنيف استثمارات في الأوراق المالية للاستثمار في شركات زميلة بمبلغ 7.6 مليون دولار

تم استخراج كلٍّ من بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد، وبيان الدخل المرحلي المختصر الموحد، وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر الموحد وبيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد من المعلومات المالية المرحلية المختصرة لشركة الإئمار القابضة ش.م.ب لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١، والتي تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة وتم مراجعتها من قبل السادة / برايس وتروهاوس كوبرز ام إي ليمتد، مملكة البحرين، والذين أصدروا رأياً غير متحفظ عليها بتاريخ ١١ مايو ٢٠٢١. تستند المعلومات المقارنة لبيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد إلى البيانات المالية الموحدة المدققة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. معلومات المقارنة لبيان الدخل المرحلي المختصر الموحد ، والبيانات المرحلية المختصرة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد و التغيرات في حسابات الاستثمار المقيدة والإيضاحات التفسيرية ذات الصلة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ لم يتم تدقيقها أو مراجعتها.

صاحب السمو الملكي الأمير عمرو محمد الفيصل

رئيس مجلس الإدارة

إلهام حسن

عضو مجلس الإدارة

أحمد عبدالرحيم

الرئيس التنفيذي

الإئمار القابضة

Ithmaar Holding



شركة الإئمار القابضة ش.م.ب. سجل تجاري: ١٥٢١٠، ص.ب: ٢٨٢٠، برج السيف، ضاحية السيف، مملكة البحرين.
هاتف: ٥٨٤٠٠٠ ١٧ (+٩٧٣)، فاكس: ٥٨٤٠١٧ (+٩٧٣)، الموقع الإلكتروني: www.ithmaarholding.com

مرخص من قبل مصرف البحرين المركزي كشركة استثمارية فئة ١.