

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب

البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفترة
الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)

الصفحات	المحتويات
٢	١. جهات الاتصال والإدارة
٣	٢. تقرير المراجعة من قبل المدقق المستقل
٤	٣. بيان المركز المالي المرحلي الموجز
٥	٤. بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموجز
٦	٥. بيان الدخل الشامل الآخر المرحلي الموجز
٧	٦. بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز
٨	٧. بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز
٢٥ - ٩	٨. إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة

رقم السجل التجاري	:	١١٤٥٥ الصادر في ٣١ أكتوبر ١٩٨١
أعضاء مجلس الإدارة	:	أمين أحمد سالم العريض عبدالله أحمد عبدالله عبدالرحمن كمال عدنان السيد حبيب مكي هاشم علي إعجاز أحمد محمد غلام مرتضى أريج عبدالله عبدالغفار عبدالله بدر قاسم محمد بوعلاي فهد عبدالرحمن محمد عبدالرحمن آل سعد محمد رشيد محمد خميس المعراج وائل عز الدين محمد حسن عرفة ياسر عبدالجليل علي الشريف
أعضاء اللجنة التنفيذية	:	عبدالله أحمد عبدالله عبدالرحمن كمال بدر قاسم محمد بوعلاي محمد رشيد محمد خميس المعراج علي إعجاز أحمد محمد غلام مرتضى
أعضاء لجنة التدقيق	:	ياسر عبدالجليل علي الشريف أريج عبدالله عبدالغفار عبدالله عدنان السيد حبيب مكي هاشم
أعضاء لجنة التعيينات والمكافآت وحوكمة الشركة	:	أمين أحمد سالم العريض فهد عبدالرحمن محمد عبدالرحمن آل سعد وائل عز الدين محمد حسن عرفة
الرئيس التنفيذي	:	طارق علي حسين الجودر
المدير المالي	:	حسن علي الشعلة
المكتب المسجل	:	شقة ٢٠٩، مبنى ١٢٨، طريق ٣٨٣، مجمع ٣١٦ الطابق الثاني، بناية مواقف السيارات والمركز التجاري شارع الحكومة ص.ب: ٥٢٩٨ المنامة، مملكة البحرين
البنوك	:	البنك الأهلي المتحد بنك البحرين الوطني بنك البحرين والكويت مصرف السلام بنك الكويت الوطني بنك الإثمار
مدققو الحسابات	:	بي دي أو الطابق ١٧ برج مكاتب الدبلومات التجاري ص.ب: ٧٨٧ المنامة، مملكة البحرين
المدققين الداخليين	:	بروتيفيتي - البحرين ص.ب: ١٠٢٣١ المنامة، مملكة البحرين
مسجلو الأسهم	:	كفين تكنولوجيز (البحرين) ذ.م.ب ص.ب: ٥١٤ المنامة، مملكة البحرين
	:	شركة البحرين للمقاصة ش.م.ب (مقفلة) ص.ب: ٣٢٠٣ المنامة، مملكة البحرين

تقرير عن مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة إلى السادة أعضاء مجلس إدارة شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، وبيان الربح أو الخسارة المرحلي الموجز، وبيان الدخل الشامل الآخر المرحلي الموجز، وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز، وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز للربع ولفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وإيضاحات تفسيرية مختارة. إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة بناءً على أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق أعمال المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمتطلبات معيار المراجعة الدولي رقم ٢٤١٠ - "مراجعة البيانات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن إجراءات مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة القيام بالاستفسار بشكل أساسي من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية والقيام بتنفيذ إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق إجراءات المراجعة يعتبر أقل بكثير من نطاق إجراءات التدقيق الاعتيادية التي يتم تنفيذها وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي، فإنه لا يمكننا من الحصول على التأكيدات اللازمة لتمكيننا من تحديد جميع المسائل الجوهرية التي ربما يكون من الممكن تحديدها خلال تنفيذ أعمال التدقيق. ولذلك، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حول هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة.

الاستنتاج

بناءً على أعمال المراجعة التي قمنا بها، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تعرض بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للربع ولفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية".



BDO
المنامة - مملكة البحرين
٣ أغسطس ٢٠٢١

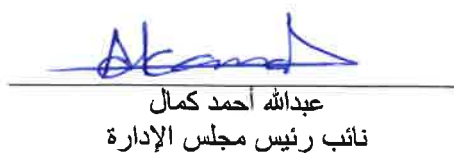


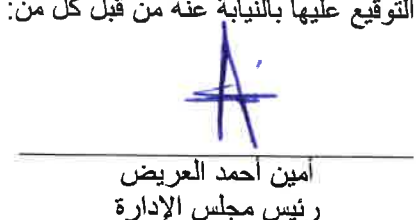
شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
بيان المركز المالي المرحلي الموجز كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدقق)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	إيضاحات	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
١٨,٨٩٨	١٦,٤٠٠	٥	موجودات غير ملموسة
٥,٩٤٧,٥٩٢	٥,٨٨١,٦٣١	٦	حق استخدام الموجودات
٢,٩٩٨,١٦٢	٢,٩٥٩,٠٠٨	٧	ممتلكات والآلات ومعدات
٢,٨٥٥,٠٧٤	٢,٤٢٥,٤٠٢	٨	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٤٧٠,٠٤٤	٤٧٠,٠٤٤	٩	عقارات إستثمارية
<u>١٢,٢٨٩,٧٧٠</u>	<u>١١,٧٥٢,٤٨٥</u>		
			الموجودات المتداولة
١٤,٦٦٨	١٣,٢١٥		المخزون
٣,٢١٤,٨٨٥	٥,٥٧٧,٩٢٩	١٠	ودائع قصيرة الأجل
٣٨٠,٨٧١	٣٨٠,٨٧١	١١	استثمارات بالتكلفة المطفأة
٦١٨,٢٢٦	٨٢٨,٣٩٧	١٢	ذمم تجارية مدينة وأخرى
٣,٦٥٠,٨٢٣	١,٣١٧,٢٥٥	١٣	النقد وما في حكمه
<u>٧,٨٧٩,٤٧٣</u>	<u>٨,١١٧,٦٦٧</u>		
<u>٢٠,١٦٩,٢٤٣</u>	<u>١٩,٨٧٠,١٥٢</u>		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			راس المال والاحتياطيات
١١,٠٣١,٧٢٣	١١,٠٣١,٧٢٣	١٤	راس المال
(١٠١,٤٥٦)	(١٠١,٤٥٦)	١٤	أسهم الخزينة
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠		علاوة إصدار أسهم
٣,١٧٦,٣٧٦	٣,١٧٦,٣٧٦		الإحتياطي القانوني
١٢,٤٠٠	٢٢,٤٠٠		إحتياطي الأعمال الخيرية
(٢٥٠,٨٢٩)	(٥٥٥,٣٠٢)		إحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات
٣,٧٨٣,٢٥٩	٣,٧٤٦,٤٤٦		الأرباح المستتقة
<u>١٩,٦٥١,٤٧٣</u>	<u>١٩,٣٢٠,١٨٧</u>		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة
١٥٣,١٢٢	١٤٧,٧٩٥	١٥	الجزء غير المتداول من التزامات عقود الإيجار
٣٣,٥٥٩	١٩,٢٣١		منافع نهاية الخدمة للموظفين
<u>١٨٦,٦٨١</u>	<u>١٦٧,٠٢٦</u>		
			المطلوبات المتداولة
٦٥٥	٦٥٥	١٥	الجزء المتداول من التزامات عقود الإيجار
٣٣٠,٤٣٤	٣٨٢,٢٨٤	١٦	ذمم دائنة أخرى
<u>٣٣١,٠٨٩</u>	<u>٣٨٢,٩٣٩</u>		
<u>٥١٧,٧٧٠</u>	<u>٥٤٩,٩٦٥</u>		مجموع المطلوبات
<u>٢٠,١٦٩,٢٤٣</u>	<u>١٩,٨٧٠,١٥٢</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الغير مدققة قد تم اعتمادها والتصريح بإصدارها من قبل مجلس الإدارة، وتم التوقيع عليها بالنيابة عنه من قبل كل من:


طارق علي الجودر
الرئيس التنفيذي


عبدالله أحمد كمال
نائب رئيس مجلس الإدارة



أمين أحمد العريض
رئيس مجلس الإدارة


شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموجز للربع لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدقق)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	إيضاحات
٨٨١,٢٧٨	٨٢٣,٤٥٢	٤٤٤,٤٧٤	٣٥٤,٩٦١	١٧ إيرادات تشغيلية
١٥٧,٦٨٨	٢٢٤,٦٢٧	٦٠,٨٦١	١٢٢,١٣٢	١٨ صافي الدخل من الإستثمارات
(٦٨٨,٠٣٩)	(٧٠٤,٠٤٦)	(٣٦٩,٤٩٨)	(٢٩٤,٥٤٦)	١٩ مصروفات تشغيلية وعمومية وإدارية
٣٥٠,٩٢٧	٣٤٤,٠٣٣	١٣٥,٨٣٧	١٨٢,٥٤٧	الربح التشغيلي
٤٢,٦٢٤	١٠٣,٩٣٧	٣٣,٨٦٦	١٠٢,٦٨١	الدخل الأخر
(٢٥,٢٧٢)	(٢٥,٢٧٢)	-	-	٢٠ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٣٦٨,٢٧٩	٤٢٢,٦٩٨	١٦٩,٧٠٣	٢٨٥,٢٢٨	صافي الربح للفترة
٣,٣٧ فلس	٣,٨٧ فلس	١,٥٥ فلس	٢,٦١ فلس	٢١ ربحية السهم الأساسية والمخفضة

إن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الغير مدققة قد تم اعتمادها والتصريح بإصدارها من قبل مجلس الإدارة، وتم التوقيع عليها بالنيابة عنه من قبل كل من:


طارق علي الجودر
الرئيس التنفيذي


عبدالله أحمد كمال
نائب رئيس مجلس الإدارة


أمين أحمد العريض
رئيس مجلس الإدارة



شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
بيان الدخل الشامل الآخر المرحلي الموجز للربع وللفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدقق)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	إيضاح
٣٦٨,٢٧٩	٤٢٢,٦٩٨	١٦٩,٧٠٣	٢٨٥,٢٢٨	صافي الربح للفترة
				الخسارة الشاملة الأخرى
				البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها ضمن الربح أو الخسارة:
				خسائر ناتجة عن تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(١٥٣,٠٥٢)	(١٢٨,٨٩٣)	(٩٨,٨٠٥)	(٩,١١٥)	٨
				الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
٢١٥,٢٢٧	٢٩٣,٨٠٥	٧٠,٨٩٨	٢٧٦,١١٣	مجموع الدخل الشامل للفترة

إن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الغير مدققة قد تم اعتمادها والتصريح بإصدارها من قبل مجلس الإدارة، وتم التوقيع عليها بالنيابة عنه من قبل كل من:

طارق علي الجودر
الرئيس التنفيذي

عبدالله احمد كمال
نائب رئيس مجلس الإدارة

أمين أحمد العريض
رئيس مجلس الإدارة

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدقق)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

المجموع	الأرباح المستبقة	إحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات	إحتياطي الأعمال الخيرية	الإحتياطي القانوني	علاوة إصدار أسهم	أسهم الخزينة	رأس المال
١٩,٦١٣,٤٢٧	٣,٨٠٦,٥٩٣	(٢٥٦,٣٨٠)	٢٢,٤٠٠	٣,١١٠,٥٤٧	٢,٠٠٠,٠٠٠	(١٠١,٤٥٦)	١١,٠٣١,٧٢٣
٢٩٣,٨٠٥	٤٢٢,٦٩٨	(١٢٨,٨٩٣)	-	-	-	-	-
(٥٤٦,٥١٣)	(٥٤٦,٥١٣)	-	-	-	-	-	-
-	(١٠,٠٠٠)	-	١٠,٠٠٠	-	-	-	-
(٢٠,٠٠٠)	-	-	(٢٠,٠٠٠)	-	-	-	-
١٩,٣٤٠,٧١٩	٣,٦٧٢,٧٧٨	(٣٨٥,٢٧٣)	١٢,٤٠٠	٣,١١٠,٥٤٧	٢,٠٠٠,٠٠٠	(١٠١,٤٥٦)	١١,٠٣١,٧٢٣
١٩,٦٥١,٤٧٣	٣,٧٨٣,٢٥٩	(٢٥٠,٨٢٩)	١٢,٤٠٠	٣,١٧٦,٣٧٦	٢,٠٠٠,٠٠٠	(١٠١,٤٥٦)	١١,٠٣١,٧٢٣
٢١٥,٢٢٧	٣٦٨,٢٧٩	(١٥٣,٠٥٢)	-	-	-	-	-
-	١٥١,٤٢١	(١٥١,٤٢١)	-	-	-	-	-
(٥٤٦,٥١٣)	(٥٤٦,٥١٣)	-	-	-	-	-	-
-	(١٠,٠٠٠)	-	١٠,٠٠٠	-	-	-	-
١٩,٣٢٠,١٨٧	٣,٧٤٦,٤٤٦	(٥٥٥,٣٠٢)	٢٢,٤٠٠	٣,١٧٦,٣٧٦	٢,٠٠٠,٠٠٠	(١٠١,٤٥٦)	١١,٠٣١,٧٢٣

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)
مجموع الدخل الشامل للفترة

المحول عند استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة
من خلال الدخل الشامل الأخر

أرباح أسهم لسنة ٢٠٢٠ (إيضاح ٢٢)
إحتياطي أعمال خيرية تم تكوينه خلال الفترة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز لفترة السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدقق)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	إيضاحات	
٤٢٢,٦٩٨	٣٦٨,٢٧٩		الأنشطة التشغيلية
			صافي الربح للفترة
			التسويات:
٢,٤٩٨	٢,٤٩٨	٥	إطفاء الموجودات غير الملموسة
٦٥,٩٦١	٦٥,٩٦١	٦	إطفاء حق استخدام الموجودات
٣٧,١٩٣	٤٧,٥٦٦	٧	إستهلاك الممتلكات والألات والمعدات
١٤,٠٠٧	-		مخصص انخفاض قيمة ذمم إيجارات مدينة من المستأجرين
-	(٢٥,٢٩٣)		عكس مخصص انخفاض قيمة ذمم إيجارات مدينة من المستأجرين
٤,٦٩٣	٤,٦٧٣	١٥	مصروفات الفوائد على التزامات عقود الإيجار
(١٢٩,٩٧٢)	(١١١,١٨٠)	١٨	دخل فوائد بنكية
(٩٤,٦٥٥)	(٤٦,٥٠٨)	١٨	دخل أرباح أسهم
			التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١,٢٠٧)	١,٤٥٣		المخزون
(١٢٠,٥٨٢)	(١٨٤,٨٧٨)		ذمم تجارية مدينة وأخرى
١١٢,٣٨٣	٥١,٨٥٠		ذمم دائنة أخرى
٥,٥٥٣	(١٤,٣٢٨)		منافع نهاية الخدمة للموظفين، بالصافي
٣١٨,٥٧٠	١٦٠,٠٩٣		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الإستثمارية
(٧٠,٩٦٦)	(٨,٤١٢)	٧	شراء ممتلكات وألات ومعدات
١٤٢,٦٩٩	٢٧٦,٦٢٠	٨	عائدات بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة
١٢٩,٩٧٢	١١١,١٨٠	١٨	من خلال الدخل الشامل الآخر
٩٤,٦٥٥	٤٦,٥٠٨	١٨	دخل فوائد بنكية مستلمة
٢٤٥,٠٦٩	(٢,٣٦٣,٠٤٤)		دخل أرباح أسهم مستلمة
			صافي التغير في ودائع قصيرة الأجل
٥٤١,٤٢٩	(١,٩٣٧,١٤٨)		صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة الإستثمارية
			الأنشطة التمويلية
(٥,٣٠٧)	(٥,٣٢٧)		المبلغ المسدد من أصل التزامات عقود الإيجار
(٤,٦٩٣)	(٤,٦٧٣)	١٥	الفوائد المدفوعة على التزامات عقود الإيجار
(٢٠,٠٠٠)	-		مدفوعات أعمال خيرية
(٥٤٦,٥١٣)	(٥٤٦,٥١٣)	٢٢	أرباح أسهم مدفوعة
(٥٧٦,٥١٣)	(٥٥٦,٥١٣)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٢٨٣,٤٨٦	(٢,٣٣٣,٥٦٨)		صافي (النقص)/الزيادة في النقد وما في حكمه
٩٣٨,٤٣٦	٣,٦٥٠,٨٢٣		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١,٢٢١,٩٢٢	١,٣١٧,٢٥٥		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

(١) الشركة وأنشطتها

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب ("الشركة") هي شركة مساهمة بحرينية عامة مسجلة لدى وزارة الصناعة والتجارة والسياحة في مملكة البحرين. وتمارس الشركة نشاطها بموجب السجل التجاري رقم ١١٤٥٥ الصادر في ٣١ أكتوبر ١٩٨١م.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في تشغيل مواقف السيارات والأنشطة العقارية في الممتلكات المملوكة أو المؤجرة وأنشطة أخرى تتعلق بالتسويق والترويج.

إن المكتب الرئيسي للشركة مسجل في مملكة البحرين.

إن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الغير مدققة، المبينة على الصفحات من ٤ إلى ٢٥، قد تم اعتمادها، والتصريح بإصدارها، وتوقيعها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٣ أغسطس ٢٠٢١.

(٢) أساس الإعداد

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية". ولذلك، ينبغي قراءة هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة بالإقتران مع البيانات المالية السنوية المدققة المعدة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ والتي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

إن إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية يتطلب استخدام تقديرات محاسبة معينة. كما يتطلب أيضاً من الإدارة ممارسة الحكم في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة.

لقد تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة باستخدام فرضية المنشأة المستمرة ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدل من خلال التقييم العادل للعقارات الاستثمارية والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر. وتم عرض البيانات المالية بالدينار البحريني كونه يمثل العملة الوظيفية للشركة.

التحسينات/التعديلات على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية/معايير المحاسبة الدولية

تحتوي التحسينات / التعديلات على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية/معايير المحاسبة الدولية على عددٍ من التعديلات والتي يعتبرها مجلس المعايير المحاسبية الدولية غير مستعجلة ولكن ضرورية. وتشتمل التحسينات على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية على تعديلات ينتج عنها تغييرات محاسبية لأغراض العرض، والاعتراف أو القياس، وكذلك في المصطلحات أو التعديلات التحريرية المتعلقة بمجموعة متنوعة من المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية بشكل فردي. إن هذه التعديلات سارية المفعول على الفترات المحاسبية المستقبلية للشركة مع السماح بالتطبيق المبكر.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

٢) أساس الإعداد - تابع

المعايير والتعديلات والتفسيرات الصادرة والنافذة في سنة ٢٠٢١ ولكنها ليست ذات صلة

تعد التعديلات الجديدة التالية على المعايير الحالية والتفسيرات للمعايير الصادرة إلزامية للفترة المحاسبية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢١ أو الفترات اللاحقة، ولكنها ليست ذات صلة بعمليات الشركة:

ساري المفعول للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد	العنوان	المعيار أو التفسير
١ يناير ٢٠٢١	الأدوات المالية: "الاعتراف والقياس"	معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩)
١ يناير ٢٠٢١	عقود التأمين	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٤)
١ يناير ٢٠٢١	الأدوات المالية: "الإفصاحات"	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٧)
١ يناير ٢٠٢١	إصلاح معيار سعر الفائدة - الأسعار المعروضة بين البنوك "المرحلة ٢"	معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٤)، (٧)، (٩) و(١٦)
١ يناير ٢٠٢١	الأدوات المالية	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩)
١ يناير ٢٠٢١	عقود الإيجار	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٦)

المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة الصادرة ولكنها ليست نافذة في سنة ٢٠٢١

إن المعايير المحاسبية الجديدة/المعدلة والتفسيرات التالية قد تم إصدارها، ولكنها ليست إلزامية وبالتالي، لم يتم اعتمادها بشكل مبكر من قبل الشركة عند إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١. وتعتزم الشركة تطبيق هذه المعايير اعتباراً من تاريخ بدء التطبيق كما هو مبين في الجدول أدناه:

ساري المفعول للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد	العنوان	المعيار أو التفسير
١ يناير ٢٠٢٢	الرجوع إلى الإطار المفاهيمي الممتلكات، الآلات والمعدات - المتحصلات	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٣)
١ يناير ٢٠٢٢	قبل قصد الاستخدام	معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦)
١ يناير ٢٠٢٢	العقود غير المجدية - تكلفة الوفاء بالعقد	معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٧)
١ يناير ٢٠٢٣	الإفصاح عن السياسات المحاسبية تصنيف الالتزامات إلى متداولة وغير متداولة	معيار المحاسبة الدولي رقم (١) معيار المحاسبة الدولي رقم (١)
١ يناير ٢٠٢٣	تعريف التقديرات المحاسبية	معيار المحاسبة الدولي رقم (٨)
١ يناير ٢٠٢٣	الضرائب المؤجلة المتعلقة بالموجودات والمطلوبات الناشئة عن معاملة واحدة	معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢)
١ يناير ٢٠٢٣	تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧)	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧)

التطبيق المبكر للمعايير أو التعديلات في سنة ٢٠٢١

لم تقم الشركة بالتطبيق المبكر لأي من المعايير الجديدة أو المعدلة في سنة ٢٠٢١. ولن يكون هناك أي تغيير في المركز المالي والنتائج التشغيلية للشركة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ في حال قامت الشركة بالتطبيق المبكر لأي من المعايير المذكورة أعلاه.

٣) أهم السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة تتوافق مع تلك المستخدمة في البيانات المالية السنوية المدققة للشركة والتي تم إعدادها كما في، وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، كما هو موضح في البيانات المالية السنوية المدققة.

٤) المعاملات والأحداث الهامة

وفقاً لتوجيهات مصرف البحرين المركزي الواردة في التعميم رقم OG/٢٥٩/٢٠٢٠ المؤرخ ١٤ يوليو ٢٠٢٠، الذي يهدف إلى الحفاظ على الشفافية في ظل التداعيات الحالية لفيروس كورونا (كوفيد - ١٩)، تود الشركة الإفصاح فيما يلي عن معلومات مالية إضافية تتعلق بالأثر المالي لكوفيد - ١٩ البيانات المالية على النحو التالي:

في ٣٠ يناير ٢٠٢٠، أعلنت منظمة الصحة العالمية أن تفشي فيروس كورونا (كوفيد ١٩) يمثل حالة طوارئ صحية عالمية. ومنذ ذلك الحين، صنفت منظمة الصحة العالمية تفشي كوفيد - ١٩ على أنه جائحة عالمية بناءً على الزيادة السريعة في حالات التعرض لهذا الفيروس في جميع أنحاء العالم. أستلزمت الجائحة فرض قيود وعمليات إغلاق مما أثر على عملياتنا والمستأجرين لدينا. تعرضت الشركة لتعطل كبير في عملياتها في النواحي التالية:

- انخفاض الطلب على خدمات معينة نتيجة لقيود السفر ومتطلبات وتوصيات التباعد الاجتماعي؛ و
- عدم اليقين الجوهري بشأن موعد رفع الإغلاق الحكومي، وتخفيف متطلبات التباعد الاجتماعي، والتأثيرات طويلة المدى للجائحة بالنسبة لإقبال العملاء على الخدمات الأساسية التي تقدمها الشركة.

بناءً على طبيعة عملياتها والقطاع الذي تعمل فيه، قامت إدارة الشركة بتقييم التأثير الجوهري لكوفيد - ١٩ في المجالات التالية:

- الانخفاض في الإيرادات التشغيلية؛
- المنح الحكومية؛
- تقييم ودخل الموجودات المالية؛ و
- الالتزامات والمطلوبات المحتملة.

(أ) الانخفاض في الإيرادات التشغيلية

شهدت الشركة انخفاضاً في إيراداتها التشغيلية بمبلغ ١٩٩,٠٤٣ دينار بحريني لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مقارنة بتقديرات الإدارة. إن الشركة تعمل في مجال تشغيل مواقف السيارات والأنشطة العقارية في الممتلكات المملوكة أو المؤجرة وأنشطة أخرى تتعلق بالتسويق والترويج، وفيما يتعلق بجوانب الإنخفاض، فهي مبينة على النحو التالي:

- أظهرت أعمال الشركة فيما يخص مواقف السيارات اليومية انخفاضاً بنسبة ٤٥% في قيمتها؛
- أظهرت أعمال الشركة فيما يخص مواقف السيارات الشهرية انخفاضاً بنسبة ٨% في قيمتها؛
- لقد تأثر المستأجرون بالجائحة، وقدمت الشركة لهم امتيازات إيجار وإعفاءات وتأجيلات طوعية خلال الفترة، مما أدى إلى انخفاض الإيرادات التشغيلية بمبلغ ٢١,٠٩٨ دينار بحريني؛ و
- قام بعض المستأجرين بإنهاء عقود الإيجار الخاصة بهم أثناء الجائحة، مما أدى إلى خسارة إيرادات بمبلغ ٢٥,٦١٥ دينار بحريني.

(ب) المنح الحكومية

تقدمت الشركة بطلب للاستفادة من برامج الدعم الحكومي المقدمة لمواجهة الجائحة العالمية. وتلقت الشركة منحة حكومية بلغ قدرها ٣١,٣٤٩ دينار بحريني تتعلق بدعم رواتب الموظفين البحرينيين لدى الشركة. اختارت الشركة عرض هذه المنحة الحكومية ضمن بند الدخل الآخر. لقد التزمت الشركة باتفاق المساعدة التي تحصلت عليها على مصروفات رواتب الموظفين.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(٤) المعاملات والأحداث الهامة - تابع

(ج) تقييم ودخل الموجودات المالية

تمتلك الشركة استثمارات مصنفة كموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، وهي تشكل رصيماً جوهرياً ضمن البيانات المالية المرحلية الموجزة. إن التغييرات التي طرأت على القيمة العادلة لتلك الاستثمارات نتيجة لتأثير كوفيد-١٩ هي كما يلي:

- أسفرت عملية التقييم التي أجرتها الشركة بشأن الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر عن وجود خسائر غير محققة في القيمة العادلة بمبلغ ١٥٣,٠٥٢ دينار بحريني؛ و
- أظهرت تقديرات الشركة لتوزيعات الأرباح المستحقة القبض المتعلقة بموجوداتها المالية انخفاضاً بنسبة ٤٤% في قيمتها.

(د) الالتزامات والمطلوبات المحتملة

قامت الشركة بتقييم تأثير أي اضطرابات تشغيلية، بما في ذلك أي تحديات تعاقدية وتغييرات في الأعمال أو العلاقات التجارية بين الشركة والعملاء والموردين، للنظر في إمكانية زيادة الالتزامات والمطلوبات المحتملة، وفي رأي الإدارة فإنه ليست هناك تأثيرات جوهرية.

يلخص الجدول أدناه تأثير كوفيد - ١٩ على البيانات المالية المرحلية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١:

المبلغ بالدينار البحريني	طبيعة التأثير	البيان المالي
١٩٩,٠٤٣	انخفاض	الإيرادات التشغيلية
١٥٣,٠٥٢	انخفاض	تقييم ودخل الموجودات المالية
٣١,٣٤٩	زيادة	المنح الحكومية

(٥) موجودات غير ملموسة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	
٢٣,٨٩٥ (٤,٩٩٧)	١٨,٨٩٨ (٢,٤٩٨)	الرصيد الافتتاحي الإطفاء المحتسب للفترة/للسنة
١٨,٨٩٨	١٦,٤٠٠	الرصيد الختامي

تتكون الموجودات غير الملموسة من البرمجيات، ويتم إطفؤها على مدى العمر الإنتاجي المقدر لها، وهو ٥ سنوات من تاريخ الاستهلاك. تتم مراجعة القيمة الدفترية للموجودات غير الملموسة على أساس سنوي، كما يتم تعديلها لتحديد انخفاض القيمة، عندما يكون ذلك ضرورياً. وفي رأي إدارة الشركة، فإن القيمة الدفترية للموجودات غير الملموسة لم تنخفض.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

٦ حق استخدام الموجودات

أرضي ومباني مستأجرة	التكلفة
٦,١٥٤,٩٦٨	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ و ٣٠ يونيو ٢٠٢١
	الإطفاء المتراكم
٧٥,٤٥٥	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
١٣١,٩٢١	الإطفاء المحتسب للسنة
٢٠٧,٣٧٦	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٦٥,٩٦١	الإطفاء المحتسب للفترة
٢٧٣,٣٣٧	في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
	القيمة الدفترية
٥,٨٨١,٦٣١	في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)
٥,٩٤٧,٥٩٢	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)

خلال سنة ٢٠١٩، أصدرت الشركة رأس مال إضافي متمثل في ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي بقيمة ١٥٠ فلس للسهم وبقيمة إجمالية قدرها ٦,٠٠٠,٠٠٠ دينار بحريني لصالح شركة البحرين للاستثمار العقاري (إدامة) ش.م.ب (مقفلة)، وذلك مقابل الحصول على حق الانتفاع في "مبنى تيرمنال" الكائن بمنطقة العدلية لفترة مدتها ٩٩ عاماً مع تجديد تلقائي لفترة مماثلة بعد انقضاء الفترة الأولى.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، كان لدى الشركة عقود إيجار خاصة بالأراضي والمباني، حيث تكون مدفوعات الإيجار عبارة عن مدفوعات ثابتة فقط، غير مرتبطة بعناصر متغيرة مثل التضخم وإيجارات السوق.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(٧) ممتلكات وآلات ومعدات

المجموع	أثاث ومعدات المكتب	معدات مواقف السيارات ومعدات أخرى	مبنى مشيد على أرض مستأجرة	أرض مملوكة	
التكلفة					
١٠,٩٢١,٦٤٢	١٢٢,٠٨٦	٢٠٦,٦١٣	٨,١٣٨,٤١٣	٢,٤٥٤,٥٣٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٢١٦,٠٤٣	٣,١٢٥	٢١٢,٩١٨	-	-	الإضافات
١١,١٣٧,٦٨٥	١٢٥,٢١١	٤١٩,٥٣١	٨,١٣٨,٤١٣	٢,٤٥٤,٥٣٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٨,٤١٢	٦,٩٤٦	١,٤٦٦	-	-	الإضافات خلال الفترة
١١,١٤٦,٠٩٧	١٣٢,١٥٧	٤٢٠,٩٩٧	٨,١٣٨,٤١٣	٢,٤٥٤,٥٣٠	في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
الاستهلاك المتراكم					
٨,٠٦١,١٤٩	٨٧,٦٨٦	٧٣,٦٥٦	٧,٨٩٩,٨٠٧	-	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٧٨,٣٧٤	١٦,٤٩٤	٤٣,٥٢٦	١٨,٣٥٤	-	الاستهلاك المحتسب للسنة
٨,١٣٩,٥٢٣	١٠٤,١٨٠	١١٧,١٨٢	٧,٩١٨,١٦١	-	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٤٧,٥٦٦	٧,٧٢٠	٣٠,٦٦٩	٩,١٧٧	-	الاستهلاك المحتسب للفترة (إيضاح ١٩)
٨,١٨٧,٠٨٩	١١١,٩٠٠	١٤٧,٨٥١	٧,٩٢٧,٣٣٨	-	في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
صافي القيمة الدفترية					
٢,٩٥٩,٠٠٨	٢٠,٢٥٧	٢٧٣,١٤٦	٢١١,٠٧٥	٢,٤٥٤,٥٣٠	في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)
٢,٩٩٨,١٦٢	٢١,٠٣١	٣٠٢,٣٤٩	٢٢٠,٢٥٢	٢,٤٥٤,٥٣٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)

إن الأرض التي تم تشييد مبنى مواقف السيارات عليها مستأجرة من حكومة مملكة البحرين لمدة ٥٠ سنة ابتداءً من سنة ١٩٨٢م.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(٨) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	
٣,٠٨٨,٥٩٨ (١٧٩,٧٩١)	٢,٨٥٥,٠٧٤ (٢٧٦,٦٢٠)	الرصيد الافتتاحي
(٥٣,٧٣٣)	(١٥٣,٠٥٢)	الاستبعادات خلال الفترة/السنة
		خسائر التقييم المعترف بها
		ضمن الدخل الشامل الآخر
<u>٢,٨٥٥,٠٧٤</u>	<u>٢,٤٢٥,٤٠٢</u>	الرصيد الختامي

إن الاستثمارات المبينة أعلاه مصنفة كالتالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	
٢,٠٤٦,٦٥٨ ٨٠٨,٤١٦	١,٦١٩,٢٩٣ ٨٠٦,١٠٩	أسهم مدرجة في بورصة البحرين
		أسهم حقوق ملكية غير مدرجة في الأسواق المالية النشطة
<u>٢,٨٥٥,٠٧٤</u>	<u>٢,٤٢٥,٤٠٢</u>	

إن الاستثمارات المصنفة كموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر مثبتة بالعملة التالية:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	العملة
٦٦٤,٣٠١	٧١,٦٤٩	الدولار الأمريكي
٢,١٩٠,٧٧٣	٢,٣٥٣,٧٥٣	الدينار البحريني
<u>٢,٨٥٥,٠٧٤</u>	<u>٢,٤٢٥,٤٠٢</u>	

(٩) عقارات استثمارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	
٤٩٢,٠٤٤ (٢٢,٠٠٠)	٤٧٠,٠٤٤ -	الرصيد الافتتاحي
		مكاسب القيمة العادلة غير المحققة للفترة/السنة
<u>٤٧٠,٠٤٤</u>	<u>٤٧٠,٠٤٤</u>	الرصيد الختامي

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(١٠) ودائع قصيرة الأجل

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)
٣,٢١٤,٨٨٥	٥,٥٧٧,٩٢٩

ودائع لأجل لدى البنوك تستحق بعد أكثر من ثلاثة شهور
ولكن في غضون سنة

إن الودائع قصيرة الأجل المحتفظ بها لدى البنوك التي تتعامل معها الشركة تدر عوائد بمعدلات تتراوح ما بين ٢,١٠% و ٣,٦٠% سنوياً (٢٠٢٠: معدلات تتراوح ما بين ٣,٨٥% و ٤,٧٥% سنوياً)، وهي مثبتة بالدينار البحريني.

(١١) استثمارات بالتكلفة المطفأة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)
٣٨٠,٨٧١	٣٨٠,٨٧١

الرصيد الافتتاحي والختامي

تتمثل الاستثمارات بالتكلفة المطفأة في سندات (البنك الأهلي المتحد - أوراق مالية دائمة من الدرجة الأولى)، وتحمل فائدة قسيمة تبلغ ٦,٨٧٥%، وهي مثبتة بالدولار الأمريكي.

(١٢) ذمم تجارية مدينة وأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)
٣٠٠,٥٣٨	٣٧٨,٠٣٧
١٠,٥٦٣	٤٤,٦١٥
٣١١,١٠١ (٧٨,٩٦٥)	٤٢٢,٦٥٢ (٥٣,٦٧٢)
٢٣٢,١٣٦	٣٦٨,٩٨٠
١٩٩,٥١٩	٢٧٦,٥٠٩
١٤٩,٩٨٢	٩٢,١٠٧
٢٥,٥٩٩	٦١,٨٥٩
١٠,٩٩٠	٢٨,٩٤٢
٦١٨,٢٢٦	٨٢٨,٣٩٧

ذمم إيجارات مدينة من المستأجرين
مبالغ مستحقة من طرف ذو علاقة (إيضاح ٢٣)

ناقصاً: مخصص انخفاض قيمة ذمم إيجارات مدينة من المستأجرين

إيرادات مستحقة
فوائد بنكية مستحقة
مبالغ مدفوعة مقدماً للدائنين
مصروفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى

إن المبالغ المستحقة من طرف ذو علاقة غير مضمونة، ولا تحتسب عليها فوائد، وتستحق السداد عند الطلب.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(١٣) النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	
١,٣٨٨	١,٧٨٠	نقد في الصندوق
٢,٥٧١,٢٢٥	٣٦١,٠٠٠	وديعة قصيرة الأجل تستحق خلال ثلاثة أشهر
١,٠٧٨,٢١٠	٩٥٤,٤٧٥	أرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك
<u>٣,٦٥٠,٨٢٣</u>	<u>١,٣١٧,٢٥٥</u>	

إن الوديعة قصيرة الأجل المحتفظ بها لدى أحد البنوك التي تتعامل معها الشركة تدر عائد بمعدل ٣,٥% سنوياً.

إن أرصدة الحسابات الجارية المحتفظ بها لدى البنوك التي تتعامل معها الشركة تدر عوائد بمعدلات تتراوح ما بين ٠% إلى ١,٥% سنوياً (٢٠٢٠: ٠% إلى ٢,٥% سنوياً).

(١٤) رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	المصرح به:
		١٢٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد (٢٠٢٠: ١٢٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد).

الصادر والمدفوع بالكامل:

١١,٠٣١,٧٢٣	١١,٠٣١,٧٢٣	١١٠,٣١٧,٢٣٠ سهم عادي بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد (٢٠٢٠: ١١٠,٣١٧,٢٣٠ سهم عادي بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد)
(١٠١,٤٥٦)	(١٠١,٤٥٦)	ناقصاً: ١,٠١٤,٥٦٠ سهم خزينة بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد (٢٠٢٠: ١,٠١٤,٥٦٠ سهم خزينة بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد)
<u>١٠,٩٣٠,٢٦٧</u>	<u>١٠,٩٣٠,٢٦٧</u>	

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع وللفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(١٥) التزامات عقود الإيجار

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	
١٥٤,٣٩٢	١٥٣,٧٧٧	في ١ يناير
(١٠,٠٠٠)	(١٠,٠٠٠)	مدفوعات عقود الإيجار
٩,٣٨٥	٤,٦٧٣	مصروفات الفوائد
١٥٣,٧٧٧	١٤٨,٤٥٠	في ٣١ ديسمبر
(٦٥٥)	(٦٥٥)	ناقصاً: الجزء المتداول من التزامات عقود الإيجار
١٥٣,١٢٢	١٤٧,٧٩٥	الجزء غير المتداول من التزامات عقود الإيجار

تحليل الاستحقاق - التدفقات النقدية التعاقدية غير المخصصة:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	
١٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	أقل من سنة
٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	أكثر من سنة وأقل من خمس سنوات
١٢٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	أكثر من خمس سنوات
٢١٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	إجمالي التزامات عقود الإيجار غير المخصصة

(١٦) ذمم دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	
١٣١,٢٧٤	١٥٣,٩٠١	مبالغ مستحقة لطرف ذو علاقة (إيضاح ٢٣)
١٥,٣٠٩	٩,١٦٧	أرباح أسهم لم تتم المطالبة بها
١٤٥,٢٥١	٨٨,٨٥٧	ذمم دائنة أخرى
٥,٥٧٥	٨٩,٧٣٥	مبالغ مستلمة مقدماً من المستأجرين
٣٣,٠٢٥	٤٠,٦٢٤	مخصص رواتب إجازات الموظفين وتذاكر السفر
٣٣٠,٤٣٤	٣٨٢,٢٨٤	

إن المبالغ المستحقة لطرف ذو علاقة غير مضمونة، ولا تحتسب عليها فائدة، وتستحق السداد عند الطلب.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(١٧) إيرادات تشغيلية

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)	
٣٨٦,٨٦٦	٣٧٩,٧٨٩	١٧٧,٩٣٨	١٥٩,٦٤١	إيرادات مواقف السيارات (إيضاح ٢٣) إيرادات الإيجار إيرادات رسوم الخدمة
٤١٥,٢٧٠	٣٧٩,٢٢٨	٢٢٦,٨٥٩	١٧٥,٩٣٣	
٧٩,١٤٢	٦٤,٤٣٥	٣٩,٦٧٧	١٩,٣٨٧	
٨٨١,٢٧٨	٨٢٣,٤٥٢	٤٤٤,٤٧٤	٣٥٤,٩٦١	

(١٨) صافي الدخل من الاستثمارات

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)	
٤٦,٥٠٨	٩٤,٦٥٥	-	٦٥,١٨٠	دخل أرباح أسهم دخل فوائد بنكية
١١١,١٨٠	١٢٩,٩٧٢	٦٠,٨٦١	٥٦,٩٥٢	
١٥٧,٦٨٨	٢٢٤,٦٢٧	٦٠,٨٦١	١٢٢,١٣٢	

(١٩) مصروفات تشغيلية وعمومية وإدارية

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)	
٢٩٠,٢٠٧	٢٩٠,٧٨٧	١٥٩,٦٠٣	٩٨,٦٤٦	تكاليف الموظفين مصروفات تشغيلية وعمومية
٢٥٢,٣٨٢	٢٣١,٧٩٧	١٣٤,٦٤٢	١١١,٩٨٦	
٤٠,٧٧٣	٨٧,٢٣٣	٢٢,٩٤٢	٤٤,٤٠٤	وإدارية أخرى مصروفات عقد الإيجار (إيضاح ٢٣)
٥٤,٣٢٨	٤٣,٠٢٩	٢٥,٨٩٠	٢٠,٤٠٣	
٤٧,٥٦٦	٣٧,١٩٣	٢٣,٦٣٨	١٩,١٠٧	تكاليف الصيانة الاستهلاك (إيضاح ٧) مخصص انخفاض قيمة ذمم إيجارات مدينة من المستأجرين
٢,٧٨٣	١٤,٠٠٧	٢,٧٨٣	-	
٦٨٨,٠٣٩	٧٠٤,٠٤٦	٣٦٩,٤٩٨	٢٩٤,٥٤٦	

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(٢٠) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

المكافآت المستحقة والمصروفة

تم احتساب وصرف مبلغ وقدره ٢٥,٢٧٢ دينار بحريني خلال سنة ٢٠٢١ (إيضاح ٢٣) كمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (٢٠٢٠: ٢٥,٢٧٢ دينار بحريني عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩). وقد تمت الموافقة على عملية دفع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة من قبل المساهمين في الجمعية العامة السنوية المنعقدة في ٢٤ مارس ٢٠٢١ (٢٠٢٠: ٢٥ مارس ٢٠٢٠). إن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة يتم احتسابها ضمن بيان الربح أو الخسارة في السنة التي تتم فيها الموافقة عليها.

(٢١) ربحية السهم

يتم حساب ربحية السهم الأساسية عن طريق قسمة صافي الربح المنسوب للمساهمين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المتداولة خلال الفترة.

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)	
٣٦٨,٢٧٩	٤٢٢,٦٩٨	١٦٩,٧٠٣	٢٨٥,٢٢٨	صافي الربح المنسوب للمساهمين
١٠٩,٣٠٢,٦٧٠	١٠٩,٣٠٢,٦٧٠	١٠٩,٣٠٢,٦٧٠	١٠٩,٣٠٢,٦٧٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
٣,٣٧ فلس	٣,٨٧ فلس	١,٥٥ فلس	٢,٦١ فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

لا توجد لدى الشركة أية أسهم عادية قد تكون عرضة للتخفيض، وبالتالي، فإن ربحية السهم المخفضة وربحية السهم الأساسية متطابقتان.

(٢٢) توزيعات أرباح الأسهم

توزيعات أرباح الأسهم المعطنة والمدفوعة

إن توزيعات أرباح الأسهم البالغ قدرها ٥٤٦,٥١٣ دينار بحريني تمثل نسبة ٥% من مجموع رأس المال الصادر والمدفوع للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (بواقع ٥ فلس للسهم) (٢٠٢٠: ٥٤٦,٥١٣ دينار بحريني للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ بواقع ٥ فلس للسهم، وقد تمت الموافقة عليها في الجمعية العامة السنوية المنعقدة في ٢٤ مارس ٢٠٢١ (٢٠٢٠: ٢٥ مارس ٢٠٢٠)، حيث تم الإعلان عنها، كما تم دفعها في وقت لاحق.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(٢٣) المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

يتم اعتبار الأطراف كأطراف ذات علاقة عندما يكون لأحد الأطراف قدرة السيطرة على الطرف الآخر، أو عندما يمارس نفوذ مؤثر على الطرف الآخر في اتخاذ القرارات المالية والتشغيلية. وتشتمل الأطراف ذات العلاقة على المساهمين، وموظفي الإدارة العليا وأفراد أسرهم المقربين، وتلك الشركات الأخرى التي يكون لدى الشركة أو المساهمين، وموظفي الإدارة العليا وأفراد أسرهم المقربين القدرة على ممارسة نفوذ مؤثر فيها أو يمكن أن تتأثر بشكل جوهري من قبل تلك الأطراف. إن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة مصرحة من قبل الإدارة وتم إبرامها على أساس تجاري منصف.

فيما يلي ملخص لأهم المعاملات التي تم إبرامها مع الأطراف ذات العلاقة وهي كالتالي:

فترة السنة أشهر المنتهية في	فترة السنة أشهر المنتهية في	إسم الطرف ذو العلاقة	طبيعة العلاقة	المعاملة
٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (غير مدقق)			
٢٢,٧١٨	٤٩,٨٨٠	شركة البحرين للاستثمار العقاري (إدامة) ش.م.ب. (مقفل)	مساهم	إيرادات مواقف السيارات (إيضاح ١٧)
٨٧,٢٣٣	٤٠,٧٧٣	شركة البحرين للاستثمار العقاري (إدامة) ش.م.ب. (مقفل)	مساهم	مصرفات عقد الإيجار (إيضاح ١٩)
٢٥,٢٧٢	٢٥,٢٧٢	موظفو الإدارة العليا (*)	موظفو الإدارة العليا (*)	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (إيضاح ٢٠)
٢٠,٥٠٠	٢٢,٥٠٠	موظفو الإدارة العليا (*)	موظفو الإدارة العليا (*)	أتعاب حضور اجتماعات مجلس الإدارة

(*) تعويضات موظفي الإدارة العليا

إن أعضاء الإدارة العليا هم أولئك الأشخاص الذين يملكون السلطة ويتحملون المسؤولية فيما يتعلق بالتخطيط لأنشطة الشركة وإدارتها ومراقبتها، بما في ذلك أعضاء مجلس إدارة الشركة.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

٢٣) المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة - تابع

فيما يلي ملخص للأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة:

مبالغ مستحقة من طرف ذو علاقة (إيضاح ١٢)		طبيعة العلاقة	إسم الطرف ذو العلاقة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١		
١٠,٥٦٣	٤٤,٦١٥	مساهم	شركة البحرين للاستثمار العقاري (إدامة) ش.م.ب (مقفلة)

مبالغ مستحقة لطرف ذو علاقة (إيضاح ١٦)		طبيعة العلاقة	إسم الطرف ذو العلاقة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١		
١٣١,٢٧٤	١٥٣,٩٠١	مساهم	شركة البحرين للاستثمار العقاري (إدامة) ش.م.ب (مقفلة)

٢٤) المعلومات القطاعية

قطاعات الأعمال - قطاع التقارير الرئيسية

إن قطاعات الأعمال تشكل قطاع التقارير الرئيسية للشركة. ويعرف قطاع الأعمال كمجموعة من الموجودات والعمليات المرتبطة بتقديم المنتجات أو الخدمات والتي تخضع لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات الأعمال أخرى. إن قطاعات الأعمال الأساسية للشركة هي:

- خدمات مواقف السيارات - يختص هذا القطاع بتوفير مواقف السيارات للعامة مقابل رسوم وقوف السيارات.
- إيرادات تأجير العقارات - يختص هذا القطاع بإدارة وصيانة وتأجير العقارات.
- الإستثمار والخدمات ذات الصلة - يختص هذا القطاع بالتداول في الموجودات المالية واستثمار الفائض من الأموال في الأسواق المالية الرئيسية والثانوية.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره السنه أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينه بالدينار البحريني)

(٢٤) المعلومات القطاعية - تابع

كما في، ولفتره السنه أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

المجموع	غير مخصصة	خدمات استثمارية	خدمات تأجير العقارات	خدمات مواقف السيارات	
٨٨١,٢٧٨	-	-	٤٦٦,٠٠٨	٤١٥,٢٧٠	إيرادات تشغيلية
١٥٧,٦٨٨	-	١٥٧,٦٨٨	-	-	صافي الدخل من الاستثمارات
٤٢,٦٢٤	-	-	٢٣,٨٨٥	١٨,٧٣٩	الدخل الأخر
١,٠٨١,٥٩٠	-	١٥٧,٦٨٨	٤٨٩,٨٩٣	٤٣٤,٠٠٩	مجموع الإيرادات
(٦٤٠,٤٧٣)	-	(٢٩,٥٨٩)	(٤٠٧,٨٩٩)	(٢٠٢,٩٨٥)	مصروفات تشغيلية وعمومية
(٤٧,٥٦٦)	-	-	(٢٧,٧٢٣)	(١٩,٨٤٣)	الاستهلاك
(٢٥,٢٧٢)	(٢٥,٢٧٢)	-	-	-	مصروفات غير مخصصة
(٧١٣,٣١١)	(٢٥,٢٧٢)	(٢٩,٥٨٩)	(٤٣٥,٦٢٢)	(٢٢٢,٨٢٨)	مجموع المصروفات
٣٦٨,٢٧٩	(٢٥,٢٧٢)	١٢٨,٠٩٩	٥٤,٢٧١	٢١١,١٨١	ربح/(خسارة) القطاع
١٩,٨٧٠,١٥٢	-	١٠,٢٦٧,٧٤٠	٥,٦٠٣,٦٥٣	٣,٩٩٨,٧٥٩	الموجودات التابعة للقطاع
٥٤٩,٩٦٥	-	٣٢,٨٠١	٢٦١,٩٢١	٢٥٥,٢٤٣	المطلوبات التابعة للقطاع

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

٢٤ المعلومات القطاعية - تابع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

المجموع	غير مخصصة	خدمات استثمارية	خدمات تأجير العقارات	خدمات مواقف السيارات	
٨٢٣,٤٥٢	-	-	٤٢٧,٣٢٤	٣٩٦,١٢٨	إيرادات تشغيلية
٢٢٤,٦٢٧	-	٢٢٤,٦٢٧	-	-	صافي الدخل من الاستثمارات
١٠٣,٩٣٧	-	-	٦٥,٥٩٤	٣٨,٣٤٣	الدخل الأخر
١,١٥٢,٠١٦	-	٢٢٤,٦٢٧	٤٩٢,٩١٨	٤٣٤,٤٧١	مجموع الإيرادات
(٦٦٦,٨٥٣)	-	(١٠,٠٤٣)	(٣٦٥,٤٥٥)	(٢٩١,٣٥٥)	مصروفات تشغيلية وعمومية
(٣٧,١٩٣)	-	-	(٨,٦٨٢)	(٢٨,٥١١)	الاستهلاك
(٢٥,٢٧٢)	(٢٥,٢٧٢)	-	-	-	مصروفات غير مخصصة
(٧٢٩,٣١٨)	(٢٥,٢٧٢)	(١٠,٠٤٣)	(٣٧٤,١٣٧)	(٣١٩,٨٦٦)	مجموع المصروفات
٤٢٢,٦٩٨	(٢٥,٢٧٢)	٢١٤,٥٨٤	١١٨,٧٨١	١١٤,٦٠٥	ربح/(خسارة) القطاع
٢٠,١٦٩,٢٤٣	-	١٠,٧٢١,٥٩٠	٥,٧٢١,٧٦٨	٣,٧٢٥,٨٨٥	الموجودات التابعة للقطاع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٥١٧,٧٧٠	-	١٠,٦٧٦	٣٠٥,٩٥٧	٢٠١,١٣٧	المطلوبات التابعة للقطاع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

القطاعات الجغرافية - قطاع التقارير الثانوية

إن القطاع الجغرافي يشارك بتوفير المنتجات أو الخدمات ضمن بيئة اقتصادية محددة تخضع لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بالقطاعات التي تعمل في بيئات اقتصادية أخرى.

تدير الشركة عملياتها بالكامل داخل مملكة البحرين، ولذلك، لم يتم عرض معلومات عن القطاعات الجغرافية.

٢٥) النتائج المرحلية

إن صافي الربح المرحلي لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ قد لا يمثل حصة نسبية من صافي الربح أو الخسارة السنوي وذلك بسبب الاختلاف الزمني في مواعيد استلام أرباح الأسهم ودخل الاستثمارات.

٢٦) الأحداث بعد فترة إعداد التقرير

أعلنت منظمة الصحة العالمية عن تفشي فيروس تاجي مستجد عُرف باسم (كوفيد - ١٩) باعتباره جائحة خلال السنة السابقة وحتى الآن، وما زال الفيروس يستمر في الانتشار على نطاق عالمي. إن تفشي هذا الفيروس دفع العديد من البلدان إلى اتخاذ العديد من التدابير التقييدية مثل الحد من السفر، وتقليل ساعات العمل وتنفيذ عمليات الإغلاق، وذلك للسيطرة على انتشاره. لقد تسبب هذا الأمر في تعطيل العديد من الأنشطة التجارية، وأثر على العديد من الصناعات والاستثمارات في السندات والأسهم.

حتى بعد نهاية الفترة ولحد هذه اللحظة، لازالت القيود المتعلقة بكوفيد ١٩ مستمرة في التأثير على الموقع الجغرافي الذي تعمل فيه الشركة. إن مدى تعطل عمليات الشركة جراء ذلك يكون غير واضحاً ويصعب تقديره. وتقوم الإدارة بتقييم الوضع بشكل فعال، وستتخذ الإجراءات التخفيفية اللازمة لتقليل تأثير ذلك على عمليات الشركة، والمركز المالي والسيولة في السنة المالية ٢٠٢١.

بخلاف ما ورد أعلاه، لم تقع أية أحداث مهمة أخرى بعد ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وقبل تاريخ التقرير من المتوقع أن يكون لها تأثير جوهري على هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة.