

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب

البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره
الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(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 التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز |
| ٨ | ٧. بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز |
| ٩ - ٢٣ | 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 ياسر عبدالجليل علي الشريفي 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 |
| 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 الشريفي 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 | : محمود السيد حسين ياسين حسين |
| 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 الاهلي 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 الاسهم | : كارفي فينتك (البحرين) ذ.م.م 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 ٢٠٢٠، 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 مسئول عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا 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 من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية والقيام بتنفيذ إجراءات المراجعة التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق إجراءات المراجعة يعتبر أقل بكثير من مستوى إجراءات التدقيق الاعتيادية التي يتم تنفيذها وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وعليه فإن إجراءات المراجعة لا تمكننا من الحصول على التأكيدات اللازمة لتمكيننا من تحديد جميع المسائل الجوهرية التي ربما يكون من الممكن تحديدها من جراء 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 ٢٠٢٠، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للربع ولفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية".



المنامة - مملكة البحرين

١٠ أغسطس ٢٠٢٠

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
بيان المركز المالي المرحلي الموجز كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدقق)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) | إيضاحات | |
|--------------------------|-----------------------------|---------|--|
| | | | الموجودات |
| | | | الموجودات غير المتداولة |
| ٢٣,٨٩٥ | ٢١,٣٩٧ | ٥ | موجودات غير ملموسة |
| ٦,٠٧٩,٥١٣ | ٦,٠١٣,٥٥٢ | ٦ | حق استخدام الموجودات |
| ٢,٨٦٠,٤٩٣ | ٢,٨٩٤,٢٦٦ | ٧ | ممتلكات والآت ومعدات |
| ٣,٠٨٨,٥٩٨ | ٢,٨١٧,٠٠٦ | ٨ | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر |
| ٤٩٢,٠٤٤ | ٤٩٢,٠٤٤ | ٩ | عقارات إستثمارية |
| ١,٧٨٤,٧٨٢ | - | ١٠ | الجزء غير المتداول من ودائع لأجل |
| ١٤,٣٢٩,٣٢٥ | ١٢,٢٣٨,٢٦٥ | | |
| | | | الموجودات المتداولة |
| ١٢,٣٣٤ | ١٣,٥٤١ | | المخزون |
| ٣٨٠,٨٧١ | ٣٨٠,٨٧١ | ١١ | استثمارات بالتكلفة المضافة |
| ٣,٨٥٣,٨٩١ | ٥,٣٩٣,٦٠٤ | ١٠ | الجزء المتداول من ودائع لأجل |
| ٦٥٦,٢٦٠ | ٧٦٢,٨٣٥ | ١٢ | ذمم تجارية مدينة وأخرى |
| ٩٣٨,٤٣٦ | ١,٢٢١,٩٢٢ | ١٣ | النقد وما في حكمه |
| ٥,٨٤١,٧٩٢ | ٧,٧٧٢,٧٧٣ | | |
| ٢٠,١٧١,١١٧ | ٢٠,٠١١,٠٣٨ | | مجموع الموجودات |
| | | | حقوق الملكية والمطلوبات |
| ١١,٠٣١,٧٢٣ | ١١,٠٣١,٧٢٣ | ١٤ | رأس المال والاحتياطيات |
| (١٠١,٤٥٦) | (١٠١,٤٥٦) | ١٤ | رأس المال |
| ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | | أسهم الخزينة |
| ٣,١١٠,٥٤٧ | ٣,١١٠,٥٤٧ | | علاوة إصدار أسهم |
| ٢٢,٤٠٠ | ١٢,٤٠٠ | | الإحتياطي القانوني |
| (٢٥٦,٣٨٠) | (٣٨٥,٢٧٣) | | إحتياطي الأعمال الخيرية |
| ٣,٨٠٦,٥٩٣ | ٣,٦٧٢,٧٧٨ | | إحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات الأرباح المستتابة |
| ١٩,٦١٣,٤٢٧ | ١٩,٣٤٠,٧١٩ | | مجموع حقوق الملكية |
| ١٥٣,٧٧٧ | ١٤٨,٤٣٠ | ١٥ | المطلوبات غير المتداولة |
| ٣٢,٤١٩ | ٣٧,٩٧٢ | | الجزء غير المتداول من التزامات عقود الإيجار |
| ١٨٦,١٩٦ | ١٨٦,٤٠٢ | | منافع نهاية الخدمة للموظفين |
| ٦١٥ | ٦٥٥ | ١٥ | المطلوبات المتداولة |
| ٣٧٠,٨٧٩ | ٤٨٣,٢٦٢ | ١٦ | الجزء المتداول من التزامات عقود الإيجار |
| ٣٧١,٤٩٤ | ٤٨٣,٩١٧ | | ذمم دائنة أخرى |
| ٥٥٧,٦٩٠ | ٦٧٠,٣١٩ | | مجموع المطلوبات |
| ٢٠,١٧١,١١٧ | ٢٠,٠١١,٠٣٨ | | 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 ولفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدقق)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

| فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | إيضاحات |
|---|---|---|---|-------------------------------------|
| ٣٣٥,٧٣٠ | ٣٥٤,٩٦١ | ٦٥٢,٨٥٨ | ٨٢٣,٤٥٢ | ١٧ إيرادات تشغيلية |
| ٦٤,٠٦٦ | ١٢٢,١٣٢ | ٢٤٧,٣٣٠ | ٢٢٤,٦٢٧ | ١٨ صافي الدخل من الاستثمارات |
| (٢٣٠,٠٢٤) | (٢٩٤,٥٤٦) | (٥٠٩,٥٨٨) | (٧٠٤,٠٤٦) | ٢٠ مصروفات تشغيلية وعمومية وإدارية |
| ١٦٩,٧٧٢ | ١٨٢,٥٤٧ | ٣٩٠,٦٠٠ | ٣٤٤,٠٣٣ | الربح التشغيلي |
| ٢٠١ | ١٠٢,٦٨١ | ٧٠٣ | ١٠٣,٩٣٧ | ١٩ الدخل الآخر |
| - | - | (٣٠,٣٣٢) | (٢٥,٢٧٢) | ٢١ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة |
| ١٦٩,٩٧٣ | ٢٨٥,٢٢٨ | ٣٦٠,٩٧١ | ٤٢٢,٦٩٨ | صافي الربح للفترة |
| ١,٥٥ فلس | ٢,٦١ فلس | ٣,٣٠ فلس | ٣,٨٧ فلس | ٢٢ العائد الأساسي والمخفض على السهم |

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

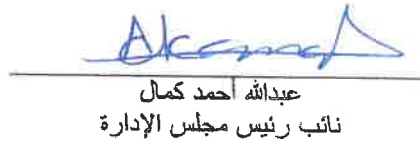

امين احمد العريض
رئيس مجلس الإدارة

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
بيان الدخل الشامل الآخر المرحلي الموجز للربع ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدقق)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

| فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | إيضاح |
|--|---|---|---|---|
| ٤٢٢,٦٩٨ | ٣٦٠,٩٧١ | ٢٨٥,٢٢٨ | ١٦٩,٩٧٣ | صافي الربح للفترة |
| | | | | الدخل الشامل الآخر |
| <i>البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها ضمن بيان الربح أو الخسارة:</i> | | | | |
| (١٢٨,٨٩٣) | (٢٥١,٤٦٧) | (٩,١١٥) | (٢٤٠,٨٢٣) | ٨ خسائر القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر |
| (١٢٨,٨٩٣) | (٢٥١,٤٦٧) | (٩,١١٥) | (٢٤٠,٨٢٣) | الخسارة الشاملة الأخرى للفترة |
| ٢٩٣,٨٠٥ | ١٠٩,٥٠٤ | ٢٧٦,١١٣ | (٧٠,٨٥٠) | مجموع الدخل/(الخسارة) 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


امين احمد العريض
رئيس مجلس الإدارة

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدقق)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

| المجموع | الأرباح المستتقة | إحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات | إحتياطي الأصول الخيرية | الإحتياطي القانوني | علاوة إصدار أسهم | أسهم الخزينة | رأس المال |
|------------|---------------------|--|------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------|--------------|
| ١٣,٣٣١,٨٠٠ | ٣,٣٢٣,٨٧٦ | ٣,٥١٤ | ١٢,٤٠٠ | ٣,٠٢١,٧٤٣ | - | (١٠١,٤٥٦) | ٧,٠٣١,٧٢٣ |
| ٦,٠٠٠,٠٠٠ | - | - | - | - | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | - | ٤,٠٠٠,٠٠٠ |
| ١٠٩,٥٠٤ | ٣٦٠,٩٧١ | (٢٥١,٤٦٧) | - | - | - | - | - |
| (٣٤٦,٥١٤) | (٣٤٦,٥١٤) | - | - | - | - | - | - |
| - | (١٠,٠٠٠) | - | ١٠,٠٠٠ | - | - | - | - |
| ١٩,٠٩٤,٧٩٠ | ٣,٣٢٨,٣٣٣ | (٢٤٧,٩٥٣) | ٢٢,٤٠٠ | ٣,٠٢١,٧٤٣ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | (١٠١,٤٥٦) | ١١,٠٣١,٧٢٣ |
| 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 |

في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (غير مدقق)

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق)
مجموع الدخل الشامل للفترة
أرباح أسهم لسنة ٢٠١٩ (إيضاح ٢٣)
إحتياطي أعمال خيرية تم تكوينه خلال الفترة
مدفوعات أعمال خيرية خلال الفترة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدقق)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

| فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | إيضاحات | |
|---|---|---------|---|
| ٣٦٠,٩٧١ | ٤٢٢,٦٩٨ | | الأنشطة التشغيلية |
| | | | صافي الربح للفترة |
| | | | التسويات: |
| - | ٢,٤٩٨ | ٥ | إطفاء الموجودات غير الملموسة |
| ٥,٩٦٠ | ٦٥,٩٦١ | ٦ | إطفاء حق استخدام الموجودات |
| ٣٣,٥٠٧ | ٣٧,١٩٣ | ٧ | إستهلاك الممتلكات والآلات والمعدات |
| ١٥,٤٧٢ | ١٤,٠٠٧ | ٢٠ | مخصص انخفاض قيمة ذمم إيجارات مدينة من المستأجرين |
| ٤,٧١٢ | ٤,٦٩٣ | ١٥ | مصرفوات الفوائد على التزامات عقود الإيجار |
| (١٢٨,٤٩٧) | (١٢٩,٩٧٢) | ١٨ | دخل فوائد بنكية |
| (١١٨,٨٣٣) | (٩٤,٦٥٥) | ١٨ | دخل أرباح أسهم |
| (١,٩٤٢) | (١,٢٠٧) | | التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: |
| (٧١,٥٨٣) | (١٢٠,٥٨٢) | | المخزون |
| (٦٨,٧٢٠) | ١١٢,٣٨٣ | | ذمم تجارية مدينة وأخرى |
| ٤,٥٦٩ | ٥,٥٥٣ | | ذمم دائنة أخرى |
| | | | منافع نهاية الخدمة للموظفين، بالصافي |
| ٣٥,٦١٦ | ٣١٨,٥٧٠ | | صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية |
| (١١,٩٩٢) | (٧٠,٩٦٦) | ٧ | الأنشطة الاستثمارية |
| | | | شراء ممتلكات وآلات ومعدات |
| - | ١٤٢,٦٩٩ | ٨ | عائدات بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة |
| ١٢٨,٤٩٧ | ١٢٩,٩٧٢ | ١٨ | من خلال الدخل الشامل الأخر |
| ١١٨,٨٣٣ | ٩٤,٦٥٥ | ١٨ | دخل فوائد بنكية مستلمة |
| (٨٥٦,٦٠٢) | ٢٤٥,٠٦٩ | | دخل أرباح أسهم مستلمة |
| | | | صافي التغير في ودائع لأجل |
| (٦٢١,٢٦٤) | ٥٤١,٤٢٩ | | صافي النقد الناتج من/المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية |
| (٢٨٨) | (٥,٣٠٧) | | الأنشطة التمويلية |
| (٤,٧١٢) | (٤,٦٩٣) | ١٥ | المبلغ المسدد من أصل التزامات عقود الإيجار |
| (٣٤٦,٥١٤) | (٥٤٦,٥١٣) | ٢٣ | الفوائد المدفوعة على التزامات عقود الإيجار |
| - | (٢٠,٠٠٠) | | أرباح أسهم مدفوعة |
| | | | مدفوعات أعمال خيرية |
| (٣٥١,٥١٤) | (٥٧٦,٥١٣) | | صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية |
| (٩٣٧,١٦٢) | ٢٨٣,٤٨٦ | | صافي الزيادة/(النقص) في النقد وما في حكمه |
| ١,٦٠٦,٥٥٩ | ٩٣٨,٤٣٦ | | النقد وما في حكمه في بداية الفترة |
| ٦٦٩,٣٩٧ | ١,٢٢١,٩٢٢ | ١٣ | النقد وما في حكمه في نهاية الفترة |

المعاملات غير النقدية:

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو 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 بمبنى "تيرمنال" الكائن بمنطقة العدلية. إن هذه المعاملة لم يتم إدراجها ضمن بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ كونها معاملة غير نقدية (إيضاح ٦).

(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 ٢٣، قد تم اعتمادها، والتصريح بإصدارها، وتوقيعها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠٢٠.

(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 ٢٠١٩ والتي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

إن إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية يتطلب استخدام تقديرات محاسبية 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 ٢٠٢٠
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(٢) أساس الإعداد - تابع

المعايير والتعديلات والتفسيرات الصادرة والنافذة في عام ٢٠٢٠ ولكنها ليست ذات صلة بعمليات الشركة

إن التعديلات الجديدة التالية على المعايير الحالية والتفسيرات للمعايير الصادرة إلزامية للفترات المحاسبية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٠ أو الفترات اللاحقة، إلا أنها ليست ذات صلة بعمليات الشركة:

| ساري المفعول للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد | العنوان | المعيار أو التفسير |
|---|--|--|
| ١ يناير ٢٠٢٠ | عرض البيانات المالية السياسات المحاسبية، التغييرات في | معيار المحاسبة الدولي رقم (١) |
| ١ يناير ٢٠٢٠ | التقديرات المحاسبية والأخطاء | معيار المحاسبة الدولي رقم (٨) |
| ١ يناير ٢٠٢٠ | إندماج الأعمال | المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٣) |
| ١ يناير ٢٠٢٠ | الأدوات المالية: الإفصاحات | المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٧) |
| ١ يناير ٢٠٢٠ | الأدوات المالية | المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) |

المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات الصادرة ولكنها لم تدخل حيز التنفيذ في عام ٢٠٢٠

تم إصدار المعيار المحاسبي الجديد التالي، ولكنه ليس إلزامياً، وبالتالي، لم يتم اعتماده بشكل مبكر من قبل الشركة عند إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠. وتعزم الشركة تطبيق هذا المعيار اعتباراً من تاريخ بدء التطبيق كما هو مبين في الجدول أدناه:

| ساري المفعول للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد | العنوان | المعيار أو التفسير |
|---|--------------|---|
| ١ يناير ٢٠٢٣ | عقود التأمين | المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) |

لن يكون هناك أي تغيير في المركز المالي والنتائج التشغيلية للشركة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ في حال قامت الشركة بالتطبيق المبكر لأي من المعايير المذكورة أعلاه والتي تنطبق على الشركة.

التطبيق المبكر للمعايير أو التعديلات في ٢٠٢٠

لم تقم الشركة بالتطبيق المبكر لأي من المعايير أو التعديلات الجديدة في عام ٢٠٢٠. ولا تعتقد الشركة بأن التطبيق المبكر لهذه المعايير والتفسيرات سيؤثر بشكل جوهري على البيانات المالية عند تطبيقها.

(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 ٢٠١٨، 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)، تفصح شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب فيما يلي عن معلومات مالية إضافية تتعلق بالأثر المالي لكوفيد ١٩ على البيانات المالية المرحلية الموجزة.

٤) المعاملات والأحداث الهامة - تابع

في ٣٠ يناير ٢٠٢٠، أعلنت منظمة الصحة العالمية أن تفشي فيروس كورونا (كوفيد ١٩) يمثل حالة طوارئ صحية عالمية. ومنذ ذلك الحين، تعرضت الشركة لتعطيل كبير في عملياتها في النواحي التالية:

- انخفاض الطلب على خدمات معينة نتيجة لمتطلبات وتوصيات التباعد الاجتماعي؛ و
- عدم اليقين الجوهري بشأن موعد رفع الإغلاق الحكومي، وتخفيف متطلبات التباعد الاجتماعي، والآثار طويلة المدى للجائحة فيما يتعلق بإقبال العملاء على الخدمات الأساسية التي تقدمها الشركة.

بناءً على طبيعة عمليات الشركة والمجال الذي تعمل فيه، قامت الإدارة بتقييم الآثار الجوهريه لكوفيد ١٩ في المجالات التالية:

- الانخفاض في الإيرادات التشغيلية؛
- المنح الحكومية؛ و
- الالتزامات والمطلوبات المحتملة.

(أ) الانخفاض في الإيرادات التشغيلية

شهدت الشركة انخفاضاً في إيراداتها التشغيلية منذ انتشار تأثير الجائحة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠. تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في تشغيل مواقف السيارات والأنشطة العقارية في الممتلكات المملوكة أو الموجزة وأنشطة أخرى تتعلق بالتسويق والترويج. قدمت الشركة امتيازات إيجار لبعض المستأجرين الذين تأثروا بشكل مباشر جراء الإغلاق خلال الفترة، مما أدى إلى انخفاض في الإيرادات التشغيلية بمبلغ ٢٦,٦٨١ دينار بحريني.

(ب) المنح الحكومية

تقدمت الشركة بطلب للاستفادة من برامج الدعم الحكومي المقدمة لمواجهة للجائحة العالمية. وتلقت الشركة منح حكومية بلغ قدرها ٩٥,٥١٩ دينار بحريني تتعلق بدعم رواتب الموظفين البحرينيين لدى الشركة، ورسوم هيئة تنظيم سوق العمل، ورسوم التأشيرات، ورسوم البلدية، ورسوم الكهرباء والماء. اختارت الشركة عرض هذه المنح الحكومية ضمن الدخل الآخر (إيضاح ١٩). لقد كان على الشركة الالتزام بإتفاق المساعدة على نفقات الرواتب، وعدم تقليل عدد الموظفين إلى ما دون المستويات المحددة لفترة زمنية معينة. وليس لدى الشركة أية التزامات لم يتم الوفاء بها فيما يتعلق بهذا البرنامج.

(ج) 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، ولم يتم ملاحظة أي مشاكل.

يلخص الجدول أدناه تأثير كوفيد ١٩ على هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠:

| المبلغ بالدينار البحريني | طبيعة التأثير | المجال المتأثر ضمن البيانات المالية |
|-----------------------------|---------------|-------------------------------------|
| ٢٦,٦٨١ | انخفاض | الإيرادات التشغيلية |
| ٩٥,٥١٩ | زيادة | المنح الحكومية |

لم تلاحظ الإدارة أي تأثير جوهري آخر على المجالات الأخرى ضمن البيانات المالية خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(٥) موجودات غير ملموسة

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) | |
|-----------------------------|--|
| ٢٤,٩٨٣ | التكلفة الإضافات خلال السنة وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ و ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ |
| ١,٠٨٨ | الإطفاء المتراكم الإطفاء المحتسب للسنة وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ |
| ٢,٤٩٨ | الإطفاء المحتسب للفترة |
| ٣,٥٨٦ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ |
| ٢١,٣٩٧ | صافي القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) |
| ٢٣,٨٩٥ | في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) |

(٦) حق استخدام الموجودات

| أراضي مستأجرة | |
|---------------|---|
| ١٥٤,٩٦٨ | التكلفة عند تبني المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٦) كما في ١ يناير ٢٠١٩ |
| ٦,٠٠٠,٠٠٠ | الإضافات خلال السنة |
| ٦,١٥٤,٩٦٨ | في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ و ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ |
| ٧٥,٤٥٥ | الإطفاء المتراكم الإطفاء المحتسب للسنة وفي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ |
| ٦٥,٩٦١ | الإطفاء المحتسب للفترة |
| ١٤١,٤١٦ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ |
| ٦,٠١٣,٥٥٢ | القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) |
| ٦,٠٧٩,٥١٣ | في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) |

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(٧) ممتلكات وآلات ومعدات

| المجموع | أثاث ومعدات المكتب | مواقف السيارات ومعدات أخرى | مبنى مشيد على أرض مستأجرة | أرض مملوكة | |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------|-----------------------------|
| التكلفة | | | | | |
| ١٠,٨٨٦,٠٦٠ | ١٠٤,٠٨٦ | ١٨٩,٠٣١ | ٨,١٣٨,٤١٣ | ٢,٤٥٤,٥٣٠ | في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدقق) |
| ٣٥,٥٨٢ | ١٨,٠٠٠ | ١٧,٥٨٢ | - | - | الإضافات |
| ١٠,٩٢١,٦٤٢ | ١٢٢,٠٨٦ | ٢٠٦,٦١٣ | ٨,١٣٨,٤١٣ | ٢,٤٥٤,٥٣٠ | في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) |
| ٧٠,٩٦٦ | ١,٧٢٧ | ٦٩,٢٣٩ | - | - | الإضافات خلال الفترة |
| ١٠,٩٩٢,٦٠٨ | ١٢٣,٨١٣ | ٢٧٥,٨٥٢ | ٨,١٣٨,٤١٣ | ٢,٤٥٤,٥٣٠ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) |
| الاستهلاك المتراكم | | | | | |
| ٧,٩٩٢,٢٤٣ | ٧٠,٨٤٩ | ٣٩,٨٦٥ | ٧,٨٨١,٥٢٩ | - | في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدقق) |
| ٦٨,٩٠٦ | ١٦,٨٣٧ | ٣٣,٧٩١ | ١٨,٢٧٨ | - | الاستهلاك للسنة |
| ٨,٠٦١,١٤٩ | ٨٧,٦٨٦ | ٧٣,٦٥٦ | ٧,٨٩٩,٨٠٧ | - | في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) |
| ٣٧,١٩٣ | ٨,٣٥٤ | ١٩,٦٦١ | ٩,١٧٨ | - | الاستهلاك للفترة (إيضاح ٢٠) |
| ٨,٠٩٨,٣٤٢ | ٩٦,٠٤٠ | ٩٣,٣١٧ | ٧,٩٠٨,٩٨٥ | - | في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) |
| صافي القيمة الدفترية | | | | | |
| ٢,٨٩٤,٢٦٦ | ٢٧,٧٧٣ | ١٨٢,٥٣٥ | ٢٢٩,٤٢٨ | ٢,٤٥٤,٥٣٠ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) |
| ٢,٨٦٠,٤٩٣ | ٣٤,٤٠٠ | ١٣٢,٩٥٧ | ٢٣٨,٦٠٦ | ٢,٤٥٤,٥٣٠ | في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) |

بلغت الإضافات على الممتلكات والآلات والمعدات ١١,٩٩٢ دينار بحريني خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، وبلغت قيمة الاستهلاك ٣٣,٥٠٧ دينار بحريني. ولم تكن هناك استبعادات للممتلكات والآلات والمعدات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩.

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

٨) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) | |
|--------------------------|-----------------------------|---|
| ٣,٣٤٨,٤٩٢ | ٣,٠٨٨,٥٩٨ | الرصيد الافتتاحي |
| - | (١٤٢,٦٩٩) | الاستيعادات خلال الفترة/السنة |
| (٢٥٩,٨٩٤) | (١٢٨,٨٩٣) | خسائر القيمة العادلة غير المحققة للفترة/السنة المعترف بها |
| ٣,٠٨٨,٥٩٨ | ٢,٨١٧,٠٠٦ | ضمن الدخل الشامل الآخر |
| | | الرصيد الختامي |

إن الاستثمارات المبينة أعلاه مصنفة كالتالي:

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) | |
|--------------------------|-----------------------------|---|
| ٢,٢٨٦,٠٨٤ | ٢,٠١٤,٧٩٥ | أسهم مدرجة في بورصة البحرين |
| ٨٠٢,٥١٤ | ٨٠٢,٢١١ | أسهم حقوق ملكية غير مدرجة في الأسواق المالية النشطة |
| ٣,٠٨٨,٥٩٨ | ٢,٨١٧,٠٠٦ | |

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

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) | العملة |
|--------------------------|-----------------------------|------------------|
| ٦٦٨,٧٩٥ | ٦٦٣,٩٦٨ | الدولار الأمريكي |
| ٢,٤١٩,٨٠٣ | ٢,١٥٣,٠٣٨ | الدينار البحريني |
| ٣,٠٨٨,٥٩٨ | ٢,٨١٧,٠٠٦ | |

٩) عقارات استثمارية

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) | |
|--------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| ٤٩٢,٠٤٤ | ٤٩٢,٠٤٤ | الرصيد الافتتاحي والختامي |

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(١٠) ودائع لأجل

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) |
|--------------------------|-----------------------------|
| ٣,٨٥٣,٨٩١ | ٥,٣٩٣,٦٠٤ |
| ١,٧٨٤,٧٨٢ | - |
| ٥,٦٣٨,٦٧٣ | ٥,٣٩٣,٦٠٤ |

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

(١١) استثمارات بالتكلفة المطفأة

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) |
|--------------------------|-----------------------------|
| ٣٨٠,٨٧١ | ٣٨٠,٨٧١ |

الرصيد الافتتاحي والختامي

(١٢) ذمم تجارية مدينة وأخرى

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) |
|--------------------------|-----------------------------|
| ٤٥٥,٣١٩ | ٥٦٨,٤٩٣ |
| ١٤٩,١١٩ | ١٤,٠٧٢ |
| ٦٠٤,٤٣٨ | ٥٨٢,٥٦٥ |
| (٨٣,١٦٩) | (٩١,٩٧٣) |
| ٥٢١,٢٦٩ | ٤٩٠,٥٩٢ |
| ٩١,٩٣٨ | ١٠٣,٥٨١ |
| ٢٧,٥٠٠ | ١٢٩,٣٥٣ |
| - | ١٠,٠٨٤ |
| ٤,٠٠٠ | ٤,٠٠٠ |
| ١١,٥٥٣ | ٢٥,٢٢٥ |
| ٦٥٦,٢٦٠ | ٧٦٢,٨٣٥ |

ذمم إيجارات مدينة من المستأجرين
مبالغ مستحقة من طرف ذو علاقة (إيضاح ٢٤)

ناقصاً: مخصص انخفاض قيمة ذمم إيجارات مدينة من المستأجرين

فوائد بنكية مستحقة
مبالغ مدفوعة مقدماً للدائنين
ودائع
مدفوعات مقدمة للموظفين
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 ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(١٣) النقد وما في حكمه

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) | |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| ١,٥٥٤ | ١,٧٨٠ | نقد في الصندوق |
| - | ٣٤٤,٦٢٨ | وديعة لأجل تستحق خلال ثلاثة أشهر |
| ٩٣٦,٨٨٢ | ٨٧٥,٥١٤ | أرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك |
| <u>٩٣٨,٤٣٦</u> | <u>١,٢٢١,٩٢٢</u> | |

(١٤) رأس المال

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) | |
|--------------------------|-----------------------------|---|
| | | المصرح به: |
| | | ١٢٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد (٢٠١٩): ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد). |
| <u>١٢,٥٠٠,٠٠٠</u> | <u>١٢,٥٠٠,٠٠٠</u> | |
| | | الصادر والمدفوع بالكامل: |
| | | ١١٠,٣١٧,٢٣٠ سهم عادي بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد (٢٠١٩): ١١٠,٣١٧,٢٣٠ سهم عادي بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد) |
| <u>١١,٠٣١,٧٢٣</u> | <u>١١,٠٣١,٧٢٣</u> | |
| | | ناقصاً: ١,٠١٤,٥٦٠ سهم خزينة بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد (٢٠١٩): ١,٠١٤,٥٦٠ سهم خزينة بقيمة اسمية قدرها ١٠٠ فلس بحريني للسهم الواحد) |
| <u>(١٠١,٤٥٦)</u> | <u>(١٠١,٤٥٦)</u> | |
| <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 ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(١٥) التزامات عقود الإيجار

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) | |
|--------------------------|-----------------------------|--|
| - | ١٥٤,٣٩٢ | الرصيد الافتتاحي |
| ١٥٤,٩٦٨ | - | التزامات عقود الإيجار عند تبني المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٦) |
| (١٠,٠٠٠) | (١٠,٠٠٠) | مدفوعات عقود الإيجار |
| ٩,٤٢٤ | ٤,٦٩٣ | مصروفات الفوائد |
| ١٥٤,٣٩٢ | ١٤٩,٠٨٥ | الرصيد الاختتامي |
| (٦١٥) | (٦٥٥) | ناقصاً: الجزء المتداول من التزامات عقود الإيجار |
| ١٥٣,٧٧٧ | ١٤٨,٤٣٠ | الجزء غير المتداول من التزامات عقود الإيجار |
| | | تحليل الاستحقاق - التدفقات النقدية التعاقدية غير المخصصة: |

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) | |
|--------------------------|-----------------------------|--|
| ١٠,٠٠٠ | ١٠,٠٠٠ | أقل من سنة واحدة |
| ٩٠,٠٠٠ | ٨٠,٠٠٠ | أكثر من سنة وأقل من خمس سنوات |
| ١٢٠,٠٠٠ | ١٢٠,٠٠٠ | أكثر من خمس سنوات |
| ٢٢٠,٠٠٠ | ٢١٠,٠٠٠ | إجمالي التزامات عقود الإيجار غير المخصصة |

(١٦) ذمم دائنة أخرى

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق) | |
|--------------------------|-----------------------------|---|
| ١٣٢,٦٠٤ | ١٨٨,٠٤٦ | مبالغ مستحقة لطرف ذو علاقة (إيضاح ٢٤) |
| ٧٧,٦٨١ | ١٦٤,١٩٥ | توزيعات أرباح أسهم لم تتم المطالبة بها |
| ٨٠,٥٣٨ | ٦٢,١٧١ | ذمم دائنة أخرى |
| ٥٤,٨٣١ | ٣٢,٦٢٦ | مبالغ مستلمة مقدماً من المستأجرين |
| ٢٥,٢٢٥ | ٣٦,٢٢٤ | مخصص رواتب إجازات الموظفين وتذاكر السفر |
| ٣٧٠,٨٧٩ | ٤٨٣,٢٦٢ | |

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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(١٧) إيرادات تشغيلية

| فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ |
|---|---|---|---|
| ٣٧٩,٧٨٩ | ٣٤٧,٨٩٢ | ١٥٩,٦٤١ | ١٧٧,٠٦١ |
| ٣٧٩,٢٢٨ | ٢٤٣,٣٤٥ | ١٧٥,٩٣٣ | ١٢٦,٨٦٠ |
| ٦٤,٤٣٥ | ٦١,٦٢١ | ١٩,٣٨٧ | ٣١,٨٠٩ |
| ٨٢٣,٤٥٢ | ٦٥٢,٨٥٨ | ٣٥٤,٩٦١ | ٣٣٥,٧٣٠ |

إيرادات مواقف السيارات (إيضاح ٢٤)
إيرادات الإيجار
إيرادات رسوم الخدمة

(١٨) صافي الدخل من الاستثمارات

| فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ |
|---|---|---|---|
| ٩٤,٦٥٥ | ١١٨,٨٣٣ | ٦٥,١٨٠ | - |
| ١٢٩,٩٧٢ | ١٢٨,٤٩٧ | ٥٦,٩٥٢ | ٦٤,٠٦٦ |
| ٢٢٤,٦٢٧ | ٢٤٧,٣٣٠ | ١٢٢,١٣٢ | ٦٤,٠٦٦ |

دخل أرباح أسهم
دخل فوائد بنكية

(١٩) الدخل الآخر

| فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ |
|---|---|---|---|
| ٩٥,٥١٩ | - | ٩٥,٥١٩ | - |
| ٨,٤١٨ | ٧٠٣ | ٧,١٦٢ | ٢٠١ |
| ١٠٣,٩٣٧ | ٧٠٣ | ١٠٢,٦٨١ | ٢٠١ |

المنح الحكومية (إيضاح ٤)
دخل متنوع

(٢٠) مصروفات تشغيلية وعمومية وإدارية

| فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ |
|---|---|---|---|
| ٢٩٠,٧٨٧ | ٢٤٤,٦٦٥ | ٩٨,٦٤٦ | ٩٧,٤٤٠ |
| ٢٣١,٧٩٧ | ١٤٩,٩٥٢ | ١١١,٩٨٦ | ٧٦,٠٧٩ |
| ٨٧,٢٣٣ | ٢٨,٥٨٨ | ٤٤,٤٠٤ | ١٩,٨١٣ |
| ٤٣,٠٢٩ | ٣٧,٤٠٤ | ٢٠,٤٠٣ | ١٨,٠٠٨ |
| ٣٧,١٩٣ | ٣٣,٥٠٧ | ١٩,١٠٧ | ١٧,٠٠٠ |
| ١٤,٠٠٧ | ١٥,٤٧٢ | - | ١,٦٨٤ |
| ٧٠٤,٠٤٦ | ٥٠٩,٥٨٨ | ٢٩٤,٥٤٦ | ٢٣٠,٠٢٤ |

تكاليف الموظفين
مصروفات تشغيلية وعمومية وإدارية أخرى
مصروفات عقد الإيجار (إيضاح ٢٤)
تكاليف الصيانة
الاستهلاك (إيضاح ٧)
مخصص انخفاض قيمة ذمم إيجارات مدينة من المستأجرين

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

(٢١) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

المكافآت المستحقة والمصروفة

تم احتساب وصرف مبلغ ٢٥,٢٧٢ دينار بحريني خلال سنة ٢٠٢٠ كمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (٢٠١٩: ٣٠,٣٣٢ دينار بحريني عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨). لقد تمت الموافقة على دفع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العامة السنوي المنعقد بتاريخ ٢٥ مارس ٢٠٢٠ (٢٠١٩: ٢١ مارس ٢٠١٩). يتم صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واحتسابها ضمن بيان الربح أو الخسارة في السنة التي تتم فيها الموافقة عليها من قبل المساهمين.

(٢٢) العائد على السهم

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

| فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ | فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ |
|---|---|---|---|---|
| ٤٢٢,٦٩٨ | ٣٦٠,٩٧١ | ٢٨٥,٢٢٨ | ١٦٩,٩٧٣ | ١٦٩,٩٧٣ |
| صافي الربح المنسوب للمساهمين | | | | |
| ١٠٩,٣٠٢,٦٧٠ | ١٠٩,٣٠٢,٦٧٠ | ١٠٩,٣٠٢,٦٧٠ | ١٠٩,٣٠٢,٦٧٠ | ١٠٩,٣٠٢,٦٧٠ |
| المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية | | | | |
| ٣,٨٧ فلس | ٣,٣٠ فلس | ٢,٦١ فلس | ١,٥٥ فلس | ١,٥٥ فلس |
| العائد الأساسي والمخفض على السهم | | | | |

لا توجد لدى الشركة أية أسهم عادية قد تكون عرضة للتخفيض، وبالتالي فإن العائد المخفض على السهم مماثل للعائد الأساسي على السهم.

(٢٣) 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 ٢٠١٩ (بواقع ٥ فلس للسهم) (٢٠١٩: ٣٤٦,٥١٤ دينار بحريني للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بواقع ٥ فلس للسهم، تمت الموافقة عليها من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العامة السنوي المنعقد بتاريخ ٢٥ مارس ٢٠٢٠ (٢٠١٩: ٢١ مارس ٢٠١٩)).

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

٢٤) 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:

| المعاملة | طبيعة العلاقة | إسم الطرف ذو العلاقة | فترة الستة أشهر المنتهية في | فترة الستة أشهر المنتهية في |
|-----------------------------------|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| إيرادات مواقف السيارات (إيضاح ١٧) | مساهم | شركة البحرين للاستثمار العقاري (إدامة) ش.م.ب. (مقفلة) | ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ |
| | | | - | ٢٢,٧١٨ |
| مصروفات عقد الإيجار (إيضاح ٢٠) | مساهم | شركة البحرين للاستثمار العقاري (إدامة) ش.م.ب. (مقفلة) | - | ٨٧,٢٣٣ |
| مكافآت أعضاء مجلس الإدارة | موظفو الإدارة العليا (*) | موظفو الإدارة العليا (*) | ٣٠,٣٣٢ | ٢٥,٢٧٢ |
| أتعاب حضور اجتماعات مجلس الإدارة | موظفو الإدارة العليا (*) | موظفو الإدارة العليا (*) | ١٧,٥٠٠ | ٢٠,٥٠٠ |

(*) 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.

فيما يلي ملخص للأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة:

| إسم الطرف ذو العلاقة | طبيعة العلاقة | مبالغ مستحقة من طرف ذو علاقة (إيضاح ١٢) | مبالغ مستحقة لطرف ذو علاقة (إيضاح ١٦) |
|---|---------------|---|---------------------------------------|
| شركة البحرين للاستثمار العقاري (إدامة) ش.م.ب. (مقفلة) | مساهم | ١٤٩,١١٩ | ١٤,٠٧٢ |
| شركة البحرين للاستثمار العقاري (إدامة) ش.م.ب. (مقفلة) | مساهم | ١٣٢,٦٠٤ | ١٨٨,٠٤٦ |

٢٥ 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 إيجار من 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.

كما في، ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

| المجموع | غير مخصصة | الخدمات الاستثمارية | إيرادات إيجار من 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 الآخر |
| ١,١٥٢,٠١٦ | - | ٢٢٤,٦٢٧ | ٤٩٢,٩١٨ | ٤٣٤,٤٧١ | مجموع الإيرادات |
| (٦٦٦,٨٥٣) | - | (١٠,٠٤٣) | (٣٦٥,٤٥٥) | (٢٩١,٣٥٥) | مصروفات تشغيلية وعمومية (بما في ذلك تكاليف الصيانة) |
| (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 |
| ٢٠,٠١١,٠٣٨ | - | ١٠,٤٥٠,٧٣٦ | ٩,٠٤١,٣٥٥ | ٥١٨,٩٤٧ | الموجودات التابعة للقطاع كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ |
| ٦٧٠,٣١٩ | - | - | ٤١٥,٣١١ | ٢٥٥,٠٠٨ | المطلوبات التابعة للقطاع كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ |

شركة البحرين لمواقف السيارات ش.م.ب
إيضاحات تفسيرية مختارة حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للربع ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(غير مدققة)
(المبالغ مبينة بالدينار البحريني)

٢٥ المعلومات القطاعية - تابع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، ولفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

| المجموع | غير مخصصة | الخدمات الاستثمارية | إيرادات إيجار من العقارات | خدمات مواقف السيارات | |
|------------|-----------|---------------------|---------------------------|----------------------|---|
| ٦٥٢,٨٥٨ | - | - | ٣٠٤,٩٦٦ | ٣٤٧,٨٩٢ | إيرادات تشغيلية |
| ٢٤٧,٣٣٠ | - | ٢٤٧,٣٣٠ | - | - | صافي الدخل من الاستثمارات |
| ٧٠٣ | - | - | - | ٧٠٣ | الدخل الآخر |
| ٩٠٠,٨٩١ | - | ٢٤٧,٣٣٠ | ٣٠٤,٩٦٦ | ٣٤٨,٥٩٥ | مجموع الإيرادات |
| (٤٧٦,٠٨١) | - | (١٠,٢١١) | (٢٧٢,٧١٧) | (١٩٣,١٥٣) | مصروفات تشغيلية وعمومية (بما في ذلك تكاليف الصيانة) |
| (٣٣,٥٠٧) | - | - | (١٩,٤٨٧) | (١٤,٠٢٠) | الاستهلاك |
| (٣٠,٣٣٢) | (٣٠,٣٣٢) | - | - | - | مصروفات غير مخصصة |
| (٥٣٩,٩٢٠) | (٣٠,٣٣٢) | (١٠,٢١١) | (٢٩٢,٢٠٤) | (٢٠٧,١٧٣) | مجموع المصروفات |
| ٣٦٠,٩٧١ | (٣٠,٣٣٢) | ٢٣٧,١١٩ | ١٢,٧٦٢ | ١٤١,٤٢٢ | ربح/(خسارة) القطاع |
| ٢٠,١٧١,١١٧ | - | ١٠,٦٢٩,٠٠٦ | ٦,٥٣١,٠٥٣ | ٣,٠١١,٠٥٨ | الموجودات التابعة للقطاع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ |
| ٥٥٧,٦٩٠ | - | - | ٤٧٢,٣٥٠ | ٨٥,٣٤٠ | المطلوبات التابعة للقطاع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ |

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، لذلك لم يتم عرض معلومات عن القطاعات الجغرافية.

٢٦) النتائج المرحلية

إن صافي الربح المرحلي لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ قد لا يمثل حصة نسبية من صافي الربح أو الخسارة السنوي وذلك بسبب الاختلاف الزمني في مواعيد استلام أرباح الأسهم ودخل الاستثمارات.

٢٧) الأحداث بعد فترة إعداد التقرير

بناءً على المراسلات الواردة من بورصة البحرين، يتعين على الشركة تحويل الأرباح التي لم تتم المطالبة بها إلى حساب شركة البحرين للمقاصة لدى مصرف البحرين المركزي في موعد أقصاه ٣١ يوليو ٢٠٢٠. لم يتم تحويل أية أموال إلى الحساب المخصص كما في تاريخ هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة. إن أي تخلف في إجراء هذا التحويل قد يؤدي إلى دفع غرامة مالية. تقوم إدارة الشركة حالياً بتقييم وضع إجمالي الأرباح التي لم تتم المطالبة بها بالتنسيق مع بورصة البحرين، وتهدف إلى معالجة هذه المسألة بطريقة مناسبة.

أعلنت حكومة مملكة البحرين عن دفع ٥٠% من رواتب العاملين في الشركات الخاصة في القطاعات التي تضررت بشدة من جائحة فيروس كورونا. ومن المرجح أن تستفيد الشركة من هذه المنحة الحكومية.

بخلاف ما ورد أعلاه، لم تقع أية أحداث بعد ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ وقبل تاريخ التقرير من المتوقع أن يكون لها تأثير جوهري على هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة.