



شركة أمنيوم البحرين ش.م.ب. (البا)

القوائم المالية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

www.albasmelter.com

القائمة الموحدة للمركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٢٠٢٥ ألف دينار بحريني	٢٠٢٤ ألف دينار بحريني
الموجودات	
موجودات غير متداولة	
عقارات وآلات ومعدات	١,٨١٢,٦٠١
أدوات مالية مشتقة	٤,٦٦٢
ذمم تجارية مدنية وذمم أخرى	٣,٦٨٤
موجودات ضريبية مؤجلة	٥٧
	١,٨٢١,٠٠٤
موجودات متداولة	
مخزون	٣٨١,٦٢٦
ذمم تجارية مدنية وذمم أخرى	٢٦٤,٢٩٨
أدوات مالية مشتقة	٢,٥٩٤
أرصدة لدى بنوك ونقد	١٥٣,٧٤٨
	٨٠٢,٢٦٦
مجموع الموجودات	٢,٦٢٣,٢٧٠

٢٠٢٥ ألف دينار بحريني	٢٠٢٤ ألف دينار بحريني
الربح للسنة	
الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى	١,٨٦٥,٨٣٩
الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى التي من الممكن إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة:	٨,٨٩٧
الجزء الفعال للتغيرات في القيمة العادلة لتحوط التدفقات النقدية	٤,٨٠٥
صافي مكاسب من مقايضات أسعار الفائدة المعاد تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر	٧٦
	١,٨٧٩,٦١٧
مجموع الدخل الشامل للسنة	٤٠٥,٢٦٣
العائد إلى:	٢٧٠,٣٠٠
حاملي أسهم شركة أمنيوم البحرين ش.م.ب.	٤,٣٧٢
حقوق غير مسيطرة	١١٣,٨٠٠
	٧٩٣,٧٣٥
	٢,٦٧٣,٣٥٢

٢٠٢٥ ألف دينار بحريني	٢٠٢٤ ألف دينار بحريني
القائمة الموحدة للتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
الأنشطة التشغيلية	
الربح للسنة قبل الضريبة	١٤٢,٠٠٠
تعديلات لتسوية الربح قبل الضريبة إلى صافي التدفقات النقدية:	(٤,٩٣٩)
استهلاك وإطفاء	٧١,٠٠٠
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	٢٤٩
مخصص مخزون بطيء الحركة	١٢,٧٨٢
(استرجاع مخصص) مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة	١,٧٠٢,٨٤٩
تغيرات في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة	١,٩٢٣,٩٤١
دخل الفوائد	–
خسارة من استبعاد عقارات وآلات ومعدات	١,٩٢٣,٩٤١
شطب عقارات وآلات ومعدات	٣٣٩,٤٤٠
مكسب محقق من تسوية تحوط التدفقات النقدية لمقايضات أسعار الفائدة	٦,٧٩٦
مكسب من تحويل عملات أجنبية من القروض والاقتراضات وأرصدة لدى البنوك – صافي	١,١١٣
تكاليف التمويل	٣٤٧,٣٤٩
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	١٨٩,٢٠٩
تغيرات في رأس المال العامل:	١,٠١٨
مخزون	٢١١,٨٣٥
ذمم تجارية مدنية وذمم أخرى	–
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	٤٠٢,٠٦٢
صافي النقد الناتج من العمليات	٧٤٩,٤١١
مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين	٢,٦٧٣,٣٥٢
ضريبة دخل مدفوعة	
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	
الأنشطة الاستثمارية	
اقتناء عقارات وآلات ومعدات	
متحصلات من استبعاد عقارات وآلات ومعدات	
ودائع مستثمرة	
فوائد مستلمة	
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية	
الأنشطة التمويلية	
متحصلات من قروض واقتراضات	
سداد قروض واقتراضات	
فوائد مدفوعة على قروض واقتراضات وإيجارات مدفوعة	
سداد التزامات عقد الإيجار	
أرباح أسهم مدفوعة	
تسوية المشتقات المالية	
شراء أسهم الخزانة	
متحصلات من إعادة بيع أسهم الخزانة	
متحصلات من حقوق غير مسيطرة	
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية	
صافي الزيادة في النقد وما في حكمه	
النقد وما في حكمه في ١ يناير	
تأثير التغيرات في أسعار تحويل العملات الأجنبية على النقد المحتفظ به	
النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر	

٢٠٢٥ ألف دينار بحريني	٢٠٢٤ ألف دينار بحريني
رأس المال	
أسهم الخزانة	١٤٢,٠٠٠
احتياطي قانوني	(٣,٩٨١)
احتياطي رأس المال	٧١,٠٠٠
احتياطي تحوط التدفقات النقدية	٢٤٩
أرباح مبقاة	٧,٢٥٦
الحقوق العائدة إلى ملاك شركة أمنيوم البحرين ش.م.ب.	١,٨٦٨,١١٣
حقوق غير مسيطرة	٢,٠٨٤,٦٣٧
مجموع حقوق الملكية	٩٥٠
مطلوبات غير متداولة	
قروض واقتراضات	٢,٠٨٥,٥٨٧
التزامات عقد الإيجار	
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	
مطلوبات متداولة	
قروض واقتراضات	٢٩١,٠٦٢
التزامات عقد الإيجار	١١,١٧١
ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى	١,٣٤٤
أدوات مالية مشتقة	٣٠٣,٥٧٧
مجموع المطلوبات	٧٤,٧٥٤
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	٢,١٣١
	١٥٦,٨٣٨
	٣٨٣
	٢٣٤,١٠٦
	٥٣٧,٦٨٣
	٢,٦٢٣,٢٧٠

القائمة الموحدة للأرباح أو الخسائر للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٢٠٢٥ ألف دينار بحريني	٢٠٢٤ ألف دينار بحريني
إيرادات من عقود مبرمة مع عملاء	
تكلفة الإيرادات	
إجمالي الربح	
دخل آخر – صافي	٣٣٤,٥٨٣
مكسب / (خسارة) من تحويل عملات أجنبية	١١,٥١٥
مصروفات عمومية وإدارية	٧,١١٣
مصروفات البيع والتوزيع	(٥٠,٦٧٧)
تكاليف التمويل	(٥٠,١٨٩)
مكسب محقق من تسوية تحوط التدفقات النقدية لمقايضات أسعار الفائدة	٣٣٤,٥٨٣
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	١١,٥١٥
تغيرات في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة	٧,١١٣
الربح للسنة قبل الضريبة	(٥٠,٦٧٧)
الضريبة	(٥٠,١٨٩)
الربح للسنة	(٣٤,١٦٠)
العائد إلى:	
حاملي أسهم شركة أمنيوم البحرين ش.م.ب.	٤,١٨٨
حقوق غير مسيطرة	(٤٢٠)
	(٨٧٠)
	٢٢١,٠٨٣
	(٢,٣٩٦)
	٢١٨,٦٨٧
	٢١٨,٦٨٨
	(١)
	٢١٨,٦٨٧
	١٥٤

النصيب الأساسي والمخفض للسهم في الأرباح (بالفلس)

القائمة الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

رأس المال	أسهم الخزانة	احتياطي قانوني	احتياطي رأس المال	التدفقات النقدية	أرباح مبقاة	المجموع	حقوق غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني	ألف دينار بحريني
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	١٤٢,٠٠٠	(٤,٥٩١)	٧١,٠٠٠	٢٤٩	١٣,٩٠١	١,٥٦٦,٦٧٣	–	١,٧٨٩,٣٣٢
الربح للسنة	–	–	–	–	–	١٨٤,٥٤٢	–	١٨٤,٥٤٢
الجزء الفعال للتغيرات في القيم العادلة لتحوط التدفقات النقدية	–	–	–	–	–	–	–	–
صافي مكاسب مقايضات أسعار الفائدة المعاد تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر	–	–	–	–	–	–	–	–
مجموع الدخل الشامل للسنة	–	–	–	–	–	–	–	–
صافي التغير في أسهم الخزانة	(٣٤٨)	–	–	(١,١١٩)	١١٧	١٨٣,٤٢٣	–	١٨٣,٤٢٣
أرباح أسهم نهائية لسنة ٢٠٢٣ معتمدة ومدفوعة	–	–	–	–	–	٢٢,٥١٦	–	٢٢,٥١٦
أرباح أسهم مرحلية لسنة ٢٠٢٤ معتمدة ومدفوعة	–	–	–	–	–	٢٦,٣١٥	–	٢٦,٣١٥
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	١٤٢,٠٠٠	(٤,٩٣٩)	٧١,٠٠٠	٢٤٩	١٢,٧٨٢	١,٧٠٢,٨٤٩	–	١,٩٢٣,٩٤١
الربح للسنة	–	–	–	–	–	٢١٨,٦٨٨	(١)	٢١٨,٦٨٧
الجزء الفعال للتغيرات في القيم العادلة لتحوط التدفقات النقدية	–	–	–	–	–	–	–	–
صافي مكاسب مقايضات أسعار الفائدة المعاد تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر	–	–	–	–	–	–	–	–
مجموع الدخل الشامل للسنة	–	–	–	–	–	٢١٨,٦٨٨	(١)	٢١٣,١٦١
صافي التغير في أسهم الخزانة	٩٥٨	–	–	–	(٨٦٢)	٩٦	–	٩٦
أرباح أسهم نهائية لسنة ٢٠٢٤ معتمدة ومدفوعة	–	–	–	–	–	٣٧,٦٢٩	–	٣٧,٦٢٩
أرباح أسهم مرحلية لسنة ٢٠٢٥ معتمدة ومدفوعة	–	–	–	–	–	١٤,٩٣٣	–	١٤,٩٣٣
رأس المال المدفوع من قبل حقوق غير مسيطرة	–	–	–	–	–	–	٩٥١	٩٥١
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	١٤٢,٠٠٠	(٣,٩٨١)	٧١,٠٠٠	٢٤٩	٧,٢٥٦	١,٨٦٨,١١٣	٩٥٠	٢,٠٨٥,٥٨٧

تم تدقيق هذه القوائم المالية الموحدة من قبل إرنست و يونغ وتمت الموافقة على إصدارها وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٧ فبراير ٢٠٢٦ ووقعها نيابة عنهم:

خالد الرميحي

رئيس مجلس الإدارة

عيسى بن خالد بن عبدالله آل خليفة

عضو مجلس الإدارة

علي البقالي

الرئيس التنفيذي