

## Condensed Consolidated Interim Statement of Financial Position

As at 31 March 2026, BHD '000

	31 March 2026 (reviewed)	31 December 2025 (audited)
<b>ASSETS</b>		
Cash and bank balances	73,511	51,527
Treasury bills	17,878	20,639
Securities bought under repurchase agreements	447,834	443,142
Investments at fair value through profit or loss	27,216	25,613
Investments at fair value through other comprehensive income	15,658	16,147
Investments at amortized cost	11,864	16,266
Fees receivable	3,897	4,043
Other assets	43,070	15,813
Property and equipment	649	754
Intangible assets	1,744	1,505
<b>Total assets</b>	<b>643,321</b>	<b>595,449</b>

## LIABILITIES AND EQUITY

### Liabilities

Short term bank borrowings	11,310	11,310
Deposits	-	1,936
Securities sold under repurchase agreements	453,481	451,916
Customer accounts	87,224	40,086
Other liabilities	16,580	12,625
Payable to other unit holders in consolidated funds	1,870	1,510
<b>Total liabilities</b>	<b>570,465</b>	<b>519,383</b>

### Equity

Share capital	44,134	44,134
Shares under employee share incentive scheme	(2,263)	(2,263)
Treasury shares	(1,913)	(1,913)
Statutory reserve	10,387	10,387
General reserve	3,091	3,091
Investments fair value reserve	257	821
Retained earnings	19,163	21,809
<b>Total equity</b>	<b>72,856</b>	<b>76,066</b>

<b>Total liabilities and equity</b>	<b>643,321</b>	<b>595,449</b>
-------------------------------------	----------------	----------------

Abdulla Kamal  
Chairman

Usman Ahmed  
Vice Chairman

## Condensed Consolidated Interim Statement of Profit or Loss

For the three months ended 31 March 2026, BHD '000

	31 March 2026 (reviewed)	31 March 2025 (reviewed)
Net investment income	157	649
Net fee income	2,561	3,004
Brokerage and other income	891	769
Net interest income	990	1,331
<b>Net operating income</b>	<b>4,599</b>	<b>5,753</b>
Staff cost	(2,510)	(2,900)
Other operating expenses	(1,595)	(1,432)
Share of loss / (profit) of non-controlling unit holders in consolidated funds	78	(25)
<b>Total operating expenses</b>	<b>(4,027)</b>	<b>(4,357)</b>
<b>Profit for the period</b>	<b>572</b>	<b>1,396</b>
<b>Basic and diluted earnings per share (fiils)</b>	<b>1.40</b>	<b>3.42</b>

## Condensed Consolidated Interim Statement of Changes in Equity

For the three months ended 31 March 2026, BHD '000

	31 March 2026 (reviewed)	31 March 2025 (reviewed)
Balance at 1 January	76,066	73,983
<b>Profit for the period</b>	<b>572</b>	<b>1,396</b>
<b>Other comprehensive loss</b>	<b>(563)</b>	<b>(15)</b>
<b>Total comprehensive income for the period</b>	<b>9</b>	<b>1,381</b>
- Transfer to donation reserve	-	(60)
<b>Transaction with owners recognised directly in equity:</b>		
- Cash Dividends paid	(3,219)	(3,219)
<b>Balance at 31 March</b>	<b>72,856</b>	<b>72,085</b>

Najla M. Al Shirawi  
Chief Executive Officer

## Condensed Consolidated Interim Statement of Comprehensive Income

For the three months ended 31 March 2026, BHD '000

	31 March 2026 (reviewed)	31 March 2025 (reviewed)
<b>Profit for the period</b>	<b>572</b>	<b>1,396</b>
<b>Other comprehensive income</b>		
<b>Items that are or may be reclassified to profit or loss in subsequent periods:</b>		
- Net changes in fair value of debt instruments at fair value through other comprehensive income	(406)	6
<b>Items that will not be reclassified to profit or loss in subsequent periods:</b>		
- Net changes in fair value of equity instruments at fair value through other comprehensive income	(157)	(21)
<b>Total other comprehensive loss for the period</b>	<b>(563)</b>	<b>(15)</b>
<b>Total comprehensive income for the period</b>	<b>9</b>	<b>1,381</b>

## Condensed Consolidated Interim Statement of Cash Flows

For the three months ended 31 March 2026, BHD '000

	31 March 2026 (reviewed)	31 March 2025 (reviewed)
<b>Net cash generated from operating activities</b>	<b>23,498</b>	<b>5,514</b>
<b>Net cash used in investing activities</b>	<b>(317)</b>	<b>(297)</b>
<b>Net cash used in financing activities</b>	<b>(5,155)</b>	<b>(1,334)</b>
<b>Net movement in cash and cash equivalents</b>	<b>18,026</b>	<b>3,883</b>
<b>Cash and cash equivalents at the beginning of the period</b>	<b>59,958</b>	<b>64,585</b>
<b>Cash and cash equivalents at the end of the period</b>	<b>77,984</b>	<b>68,468</b>

These statements have been extracted from Condensed Consolidated Interim Financial Statements as at 31 March 2026 which were approved by the Board of Directors on 12 May 2026 and which were reviewed by Ernst & Young, who expressed an unqualified review conclusion.

# البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة

## للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦

### البيان المرحلي الموحد المختصر للمركز المالي

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ (معدلة)	٣١ مارس ٢٠٢٦ (مراجعة)	
		<b>الموجودات</b>
		النقد والأرصدة البنكية
٥١,٥٢٧	٧٣,٥١١	سندات خزينة
٢٠,٦٢٩	١٧,٨٧٨	أوراق مالية مشتركة بموجب
٤٤٢,١٤٢	٤٤٧,٨٢٤	اتفاقيات إعادة شراء
		استثمارات بالقيمة العادلة
٢٥,٦١٣	٢٧,٢١٦	من خلال الربح أو الخسارة
		استثمارات بالقيمة العادلة
١٦,١٤٧	١٥,٦٥٨	من خلال الدخل الشامل الآخر
١٦,٢٦٦	١١,٨٦٤	استثمارات بالتكلفة المطأة
		رسوم مستحقة
٤٠,٤٣	٣,٨٩٧	موجودات أخرى
١٥,٨١٣	٤٣,٠٧٠	عقارات ومعدات
٧٥٤	٦٤٩	موجودات غير ملموسة
١,٥٠٥	١,٧٤٤	<b>مجموع الموجودات</b>
٥٩٥,٤٤٩	٦٤٣,٢٢١	

المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات		
		القروض المصرفية قصيرة الأجل
١١,٣١٠	١١,٣١٠	الودائع
١,٩٢٦	-	أوراق مالية مبيعة بموجب
٤٥١,٩١٦	٤٥٣,٤٨١	اتفاقيات إعادة الشراء
٤٠٠,٨٦	٨٧,٢٢٤	حسابات العملاء
١٢,٢٢٥	١٦,٥٨٠	مطلوبات أخرى
		مدفوعات لحاملي الودعات
١,٥١٠	١,٨٧٠	الأخرى في الصناديق الموحدة
٥١٩,٢٨٣	٥٧٠,٤٦٥	<b>مجموع المطلوبات</b>

حقوق المساهمين		
		رأس المال
٤٤,١٣٤	٤٤,١٣٤	أسهم تحت برنامج أسهم
(٢,٢٦٣)	(٢,٢٦٣)	منحة للموظفين
(١,٩١٣)	(١,٩١٣)	أسهم خزينة
١٠,٣٨٧	١٠,٣٨٧	احتياطي قانوني
٣,٠٩١	٣,٠٩١	احتياطي عام
٨٢١	٢٥٧	احتياطي القيمة العادلة
		للاستثمارات
٢١,٨٠٩	١٩,١٦٣	أرباح مستبقاة
٧٦,٠٦٦	٧٢,٨٥٦	<b>مجموع حقوق المساهمين</b>
٥٩٥,٤٤٩	٦٤٣,٢٢١	<b>مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين</b>

عبدالله أحمد كمال  
رئيس مجلس الإدارة

عثمان أحمد  
نائب رئيس مجلس الإدارة

### البيان المرحلي الموحد المختصر للربح أو الخسائر

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٦ (مراجعة)	
٦٤٩	١٥٧	صافي إيرادات الاستثمار
٢,٠٠٤	٢,٥٦١	صافي إيرادات الرسوم
٧٦٩	٨٩١	إيرادات الوساطة وإيرادات أخرى
١,٣٣١	٩٩٠	صافي دخل الفوائد
٥,٧٥٣	٤,٥٩٩	<b>صافي الدخل التشغيلي</b>
		تكلفة الموظفين
(٢,٩٠٠)	(٢,٥١٠)	مصاريف تشغيلية أخرى
(١,٤٣٢)	(١,٥٩٥)	حصة الشركة من خسارة (ربح) حاملي الودعات
(٢٥)	٧٨	غير المسيطرة في الصناديق الموحدة
(٤,٣٥٧)	(٤,٠٢٧)	<b>إجمالي المصاريف التشغيلية</b>
١,٣٩٦	٥٧٢	<b>صافي ربح الفترة</b>
		العائد على السهم الأساسي
٣,٤٢	١,٤٠	والمخفض (فلس)

### البيان المرحلي الموحد المختصر للتغيرات في حقوق الملكية

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٦ (مراجعة)	
٧٢,٩٨٣	٧٦,٠٦٦	الرصيد في ١ يناير
١,٣٩٦	٥٧٢	ربح الفترة
(١٥)	(٥١٣)	الخسارة الشاملة الأخرى
١,٣٨١	٩	<b>إجمالي الدخل الشامل للفترة</b>
(٦٠)	-	احتياطي التحويلات إلى التبرعات الخيرية
		معاملات مع الملاك مثبتة مباشرة في حقوق الملكية:
(٣,٢١٩)	(٣,٢١٩)	- أرباح أسهم نقدية مدفوعة
٧٢,٠٨٥	٧٢,٨٥٦	<b>الرصيد في ٣١ مارس</b>

نجلاء محمد الشيراوي  
الرئيس التنفيذي

### البيان المرحلي الموحد المختصر للدخل الشامل

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٦ (مراجعة)	
١,٣٩٦	٥٧٢	ربح الفترة
		الخسارة الشاملة الأخرى
		البند التي يعاد تصنيفها أو قد يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في الفترات اللاحقة:
		- صافي التغيرات في القيمة العادلة للأدوات
٦	(٤٠٦)	الذين المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
		البند التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في الفترات اللاحقة:
		- صافي التغيرات في القيمة العادلة للأدوات
(٢١)	(١٥٧)	أسهم حقوق الملكية المدبرة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(١٥)	(٥٦٣)	<b>إجمالي الخسارة الشاملة الأخرى للفترة</b>
١,٣٨١	٩	<b>إجمالي الدخل الشامل للفترة</b>

### البيان المرحلي الموحد المختصر للتدفقات النقدية

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٦ (مراجعة)	
٥,٥١٤	٢٣,٤٩٨	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٢٩٧)	(٣١٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(١,٣٣٤)	(٥,١٥٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٣,٨٨٣	١٨,٠٢٦	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٦٤,٥٨٥	٥٩,٩٥٨	النقد وما في حكمه في بداية للفترة
٦٨,٤٦٨	٧٧,٩٨٤	النقد وما في حكمه في نهاية للفترة

استخرجت البيانات المالية المذكورة أعلاه من البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة في ٣١ مارس ٢٠٢٦، والتي تمت الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة في ١٢ مايو ٢٠٢٦، والتي تم مراجعتها من قبل السادة إرنست ويونغ، الذين أصدروا رأياً غير منخفض عليها.