

Consolidated Statement of Financial Position

as at 30 June 2018, BHD '000

	30 June 2018 (reviewed)	31 December 2017 (audited)
Assets		
Cash and cash equivalents	72,855	67,328
Treasury bills	7,997	1,495
Placements with banks	-	4,974
Investments at fair value through profit or loss	27,225	29,496
Investments at fair value through other comprehensive income	5,605	6,158
Investments at amortized cost	9,999	10,008
Investment in properties	1,716	-
Fees receivable	930	875
Other assets	9,804	9,589
Furniture, equipment and intangibles	1,323	1,420
Total assets	137,454	131,343
Liabilities and Equity		
Liabilities		
Short-term bank borrowings	46,333	38,043
Customer accounts	30,245	26,718
Other liabilities	3,507	4,173
Payable to other unit holders in consolidated funds	2,801	2,651
Total liabilities	82,886	71,585
Equity		
Share capital	42,849	42,849
Shares under employee share incentive scheme	(1,599)	(1,599)
Treasury shares	(5,913)	-
Statutory reserve	6,992	6,992
General reserve	3,217	3,217
Investments fair value reserve	183	307
Retained earnings	8,839	7,992
Total equity	54,568	59,758
Total liabilities and equity	137,454	131,343

Consolidated Statement of Profit or Loss

For the six months ended 30 June 2018, BHD '000

	Six months ended 30 June		Three months ended 30 June	
	2018 (reviewed)	2017 (reviewed)	2018 (reviewed)	2017 (reviewed)
Net investment income	2,451	2,199	1,034	981
Net fee income	1,736	1,392	908	674
Brokerage and other income	1,319	954	603	413
Other Interest income	948	797	508	373
Rental Income	38	-	38	-
Total income	6,492	5,342	3,091	2,441
Staff and related expenses	2,079	1,955	1,036	979
Interest expense	504	290	298	135
Other operating expenses	1,169	882	591	464
Share of profit of other unit holders in consolidated funds	249	129	97	94
Total expenses	4,001	3,256	2,022	1,672
Profit for the period	2,491	2,086	1,069	769
Basic and diluted earnings per share (BHD)	6.74	5.06	2.89	1.87

Consolidated Statement of Changes in Equity

For the six months ended 30 June 2018, BHD '000

	30 June 2018 (reviewed)	30 June 2017 (reviewed)
Balance at beginning of the period	59,758	58,082
Profit for the period	2,491	2,086
Other comprehensive income:		
Investments fair value reserve (Investments at fair value through other comprehensive income):		
Net change in fair value of FVTOCI instruments	190	387
Net amount transferred to retained earnings on sale of FVTOCI equity instruments	-	-
Total other comprehensive income	190	387
Total comprehensive income for period	2,681	2,473
- Transfer to donation charitable reserve	(30)	(25)
Transaction with owners recognized directly in equity:		
- Dividends paid	(1,928)	(2,142)
- Treasury shares purchased	(5,913)	-
Balance at end of the period	54,568	58,388

Consolidated Statement of Comprehensive Income

For the six months ended 30 June 2018, BHD '000

	Six months ended 30 June		Three months ended 30 June	
	2018 (reviewed)	2017 (reviewed)	2018 (reviewed)	2017 (reviewed)
Profit for the period	2,491	2,086	1,069	769
Other comprehensive income				
Items that are or may be reclassified to profit or loss in subsequent periods:				
Investments fair value reserve (through other comprehensive income investments):				
- Net change in fair value of FVTOCI debt instruments	(33)	(9)	(22)	(9)
- Net amount transferred to profit or loss on sale of debt instruments	(9)	-	(9)	-
Items that will not be reclassified to profit or loss in subsequent periods:				
Investments fair value reserve (through other comprehensive income investments):				
- Net change in fair value of FVTOCI equity instruments	232	396	101	289
Total other comprehensive income for the period	190	387	70	280
Total comprehensive income for the period	2,681	2,473	1,139	1,049

Consolidated Statement of Cash Flows

For the six months ended 30 June 2018, BHD '000

	30 June 2018 (reviewed)	30 June 2017 (reviewed)
Net cash from / (used in) operating activities	13,445	(11,694)
Net cash used in investing activities	(1,766)	(98)
Net cash from / (used in) financing activities	350	(3,533)
Net increase / (decrease) in cash and cash equivalents	12,029	(15,325)
Cash and cash equivalents at the beginning of the period	68,823	97,156
Cash and cash equivalents at the end of the period	80,852	81,831

Abdulla Bin Khalifa Al Khalifa
Chairman

Hussain Al Hussaini
Vice Chairman

Najla M. Al Shirawi
Chief Executive Officer

These statements have been extracted from Condensed Consolidated Interim Financial Report as at 30 June 2018 which were approved by the Board of Directors on 29 July 2018 and which were audited by KPMG Fakhro, who expressed an unqualified opinion.

البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

بيان الوضع المالي الموحد

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة)	
		الموجودات
٦٧,٢٢٨	٧٢,٨٥٥	النقد وما في حكمه
١,٤٩٥	٧,٩٩٧	سندات خزينة
٤,٩٧٤	-	ودائع مع البنوك
٢٩,٤٩٦	٢٧,٢٢٥	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٦,١٥٨	٥,٦٠٥	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٠,٠٠٨	٩,٩٩٩	استثمارات بالتكلفة المضافة
-	١,٧١٦	استثمارات في عقارات
٨٧٥	٩٣٠	رسوم مستحقة
٩,٥٨٩	٩,٨٠٤	موجودات أخرى
١,٤٢٠	١,٣٢٣	أثاث ومعدات وموجودات ملموسة
١٣١,٣٤٣	١٣٧,٤٥٤	مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات		
٣٨,٠٤٣	٤٦,٣٣٣	قروض قصيرة الأجل
٢١,٧١٨	٢٠,٢٤٥	مدفوعات للعملاء
٤,١٧٣	٣,٥٠٧	مطلوبات أخرى
٢,٦٥١	٢,٨٠١	مدفوعات لحاملي الوحدات الأخرى في الصناديق الموحدة
٧١,٥٨٥	٨٢,٨٨٦	مجموع المطلوبات

حقوق المساهمين

حقوق المساهمين		
٤٣,٨٤٩	٤٢,٨٤٩	رأس المال
(١,٥٩٩)	(١,٥٩٩)	أسهم تحت برنامج أسهم منحة للموظفين
-	(٥,٩١٣)	أسهم خزينة
٦,٩٩٢	٦,٩٩٢	احتياطي قانوني
٣,٢١٧	٣,٢١٧	احتياطي عام
٣٠٧	١٨٣	احتياطي استثمارات بالقيمة العادلة
٧,٩٩٢	٨,٨٣٩	أرباح مستتقة
٥٩,٧٥٨	٥٤,٥٦٨	مجموع حقوق المساهمين
١٣١,٣٤٣	١٣٧,٤٥٤	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

بيان الأرباح أو الخسائر الموحد

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٩٨١	١,٠٣٤	٢,٤٥١	٢,٤٥١	صافي إيرادات الاستثمار
٦٧٤	٩٠٨	١,٣٩٢	١,٧٣٦	صافي إيرادات الرسوم
٤١٣	٦٠٣	٩٥٤	١,٣١٩	إيرادات الوساطة وإيرادات أخرى
٣٧٣	٥٠٨	٧٩٧	٩٤٨	دخل الفوائد الأخرى
-	٣٨	-	٣٨	دخل اليجار
٢,٤٤١	٣,٠٩١	٥,٣٤٢	٦,٤٩٢	إجمالي الدخل
٩٧٩	١,٠٣٦	١,٩٥٥	٢,٠٧٩	تكلفة الموظفين وتكاليف ذات علاقة
١٣٥	٢٩٨	٢٩٠	٥٠٤	مصروفات الفوائد
٤٦٤	٥٩١	٨٨٢	١,١٦٩	مصاريف تشغيلية أخرى
٩٤	٩٧	١٢٩	٢٤٩	حصة في ربح حاملي وحدات الأقلية الأخرى في الصناديق الموحدة
١,٦٧٣	٢,٠٢٣	٣,٢٥٦	٤,٠٠١	المصاريف الإجمالية
٧٦٩	١,٠٦٩	٢,٠٨٦	٢,٤٩١	ربح الفترة
١,٨٧	٢,٨٩	٥,٠٦	٦,٧٤	العائد على السهم الأساسي والمخفض (فلس)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة)	
٥٨,٠٨٢	٥٩,٧٥٨	الرصيد في أول الفترة
٢,٠٨٦	٢,٤٩١	ربح الفترة
		دخل شامل آخر:
		احتياطي استثمارات بالقيمة العادلة (استثمارات من خلال الدخل الشامل الأخرى):
٣٨٧	١٩٠	صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال الدخل الشامل الأخرى
-	-	صافي المبلغ المحول إلى الأرباح المستتقة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى
٣٨٧	١٩٠	إجمالي الدخل الشامل الأخرى
٢,٤٧٣	٢,٦٨١	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٢٥)	(٣٠)	- احتياطي التحويلات إلى التبرعات الخيرية
		معاملات مع الملاك محققة في حقوق المساهمين:
(٢,١٤٢)	(١,٩٢٨)	- أرباح معلنة
-	(٥,٩١٣)	- شراء أسهم خزينة
٥٨,٣٨٨	٥٤,٥٦٨	الرصيد في آخر الفترة

بيان الدخل الشامل الموحد

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٧٦٩	١,٠٦٩	٢,٠٨٦	٢,٤٩١	ربح الفترة
				دخل شامل آخر
				بنود قد يعاد تصنيفها لاحقاً نتيجة للربح أو الخسارة:
				احتياطي استثمارات بالقيمة العادلة (استثمارات من خلال الدخل الشامل الأخرى):
				- صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال الدخل الشامل الأخرى لتأثيرات الدين
(٩)	(٢٢)	(٩)	(٣٢)	- صافي المبلغ المحول إلى الأرباح أو الخسائر من بيع أدوات الدين
-	(٩)	-	(٩)	بنود لا يعاد تصنيفها لاحقاً نتيجة للربح أو الخسارة:
				احتياطي استثمارات بالقيمة العادلة (استثمارات من خلال الدخل الشامل الأخرى):
٢٨٩	١٠١	٣٩٦	٢٣٢	- صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى
٢٨٠	٧٠	٣٨٧	١٩٠	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١,٠٤٩	١,١٣٩	٢,٤٧٣	٢,٦٨١	إجمالي الدخل الشامل للفترة

بيان التدفقات النقدية الموحد

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة)	
(١١,٦٩٤)	١٣,٤٤٥	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(٩٨)	(١,٧٦٦)	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٣,٥٣٣)	٣٥٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(١٥,٣٢٥)	١٢,٠٢٩	صافي الزيادة / (النقص) في النقد وما في حكمه
٩٧,١٥٦	٦٨,٨٢٣	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٨١,٨٢١	٨٠,٨٥٣	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

استخدمت البيانات المالية المذكورة أعلاه من البيانات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨، والتي تمت الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة في ٢٩ يوليو ٢٠١٨، والتي تم تدقيقها من قبل السادة ك بي إم جي فخر، الذين أيدوا رأياً غير متحفظ عليها.

نجلاء محمد الشيراوي
الرئيس التنفيذي

حسين الحسيني
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله بن خليفة آل خليفة
رئيس مجلس الإدارة