

Consolidated Statement of Financial Position

as at 30 September 2018, BHD '000

	30 September 2018 (reviewed)	31 December 2017 (audited)
Assets		
Cash and bank balances	35,971	35,695
Treasury bills	8,314	1,495
Securities bought under repurchase agreements	45,579	31,633
Placements with banks	-	4,974
Investments at fair value through profit or loss	25,426	29,496
Investments at fair value through other comprehensive income	5,719	6,158
Investments at amortized cost	9,995	10,008
Investment in properties	1,927	-
Fees receivable	828	875
Other assets	8,294	9,589
Furniture, equipment and intangibles	1,260	1,420
Total assets	143,313	131,343
Liabilities and Equity		
Liabilities		
Short-term bank borrowings	1,885	5,655
Securities sold under repurchase agreement	50,113	32,388
Customer accounts	27,507	26,718
Other liabilities	5,640	4,173
Payable to other unit holders in consolidated funds	2,872	2,651
Total liabilities	88,017	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	142	307
Retained earnings	9,608	7,992
Total equity	55,296	59,758
Total liabilities and equity	143,313	131,343

Abdulla Bin Khalifa Al Khalifa
Chairman

Hussain Al Hussaini
Vice Chairman

Najla M. Al Shirawi
Chief Executive Officer

Consolidated Statement of Profit or Loss

For the nine months ended 30 September 2018, BHD '000

	Nine months ended 30 September 2018 (reviewed)		Three months ended 30 September 2018 (reviewed)	
	2018 (reviewed)	2017 (reviewed)	2018 (reviewed)	2017 (reviewed)
Net investment income	3,042	2,794	591	595
Net fee income	2,650	2,212	914	820
Brokerage and other income	1,841	1,542	522	588
Other interest income	1,545	1,380	597	583
Rental income from investment properties	87	-	49	-
Total income	9,165	7,928	2,673	2,586
Staff and related expenses	3,075	2,949	996	994
Interest expense	838	591	334	301
Other operating expenses	1,733	1,364	564	482
Share of profit / (loss) of non-controlling unit holders in consolidated funds	259	127	10	(2)
Total expenses	5,905	5,031	1,904	1,775
Profit for the period	3,260	2,897	769	811
Basic and diluted earnings per share (BHD)	8.82	7.02	2.08	1.97

Consolidated Statement of Changes in Equity

For the nine months ended 30 September 2018, BHD '000

	30 September 2018 (reviewed)	30 September 2017 (reviewed)
Balance at beginning of the period	59,758	58,082
Profit for the period	3,260	2,897
Other comprehensive income:		
Net change in fair value of FVTOCI instruments	158	434
Net amount transferred to profit or loss on sale of FVTOCI debt instruments	(9)	-
Total other comprehensive income	149	434
Total comprehensive income for period	3,409	3,331
- Transfer to charitable donation reserve	(30)	(25)
Transaction with owners recognized directly in equity:		
- Dividends paid for end of period	(1,928)	(2,142)
- Treasury shares purchased	(5,913)	-
Balance at end of the period	55,296	59,246

Consolidated Statement of Comprehensive Income

for the nine months ended 30 September 2018, BHD '000

	Nine months ended 30 September 2018 (reviewed)		Three months ended 30 September 2018 (reviewed)	
	2018 (reviewed)	2017 (reviewed)	2018 (reviewed)	2017 (reviewed)
Profit for the period	3,260	2,897	769	811
Other comprehensive income				
Items that are or may be reclassified to profit or loss in subsequent periods:				
- Net change in fair value of FVTOCI debt instruments	(44)	(17)	(11)	(8)
- Net amount transferred to profit or loss on sale of FVTOCI debt instruments	(9)	-	-	-
Items that will not be reclassified to profit or loss in subsequent periods:				
- Net change in fair value of FVTOCI equity instruments	202	451	(30)	55
Total other comprehensive income for the period	149	434	(41)	47
Total comprehensive income for the period	3,409	3,331	728	858

Consolidated Statement of Cash Flows

For the nine months ended 30 September 2018, BHD '000

	30 September 2018 (reviewed)	30 September 2017 (reviewed)
Net cash from / (used in) operating activities	18,812	(22,554)
Net cash used in investing activities	(68)	(138)
Net cash used in financing activities	(11,649)	(2,426)
Net increase / (decrease) in cash and cash equivalents	7,095	(25,118)
Cash and cash equivalents at the beginning of the period	37,190	80,187
Cash and cash equivalents at the end of the period	44,285	55,069

These statements have been extracted from Condensed Consolidated Interim Financial Report as at 30 September 2018 which were approved by the Board of Directors on 7 November 2018 and which were reviewed by KPMG Fakhro, who expressed an unqualified opinion.

البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

بيان الوضع المالي الموحد

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (مراجعة)	
		الموجودات
		النقد والائتمانية البنكية
٣٥,٦٩٥	٣٥,٩٧١	
		سندات خزينة
١,٤٩٥	٨,٣١٤	
		أوراق مالية مشتركة بموجب اتفاقيات إعادة شراء
٣١,٦٢٣	٤٥,٥٧٩	
		ودائع مع البنوك
٤,٩٧٤	-	
		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٩,٤٩٦	٢٥,٤٢٦	
		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٦,١٥٨	٥,٧١٩	
		استثمارات بالتكلفة المضافة
١٠,٠٠٨	٩,٩٩٥	
		استثمارات في عقارات
-	١,٩٢٧	
		رسوم مستحقة
٨٧٥	٨٢٨	
		موجودات أخرى
٩,٥٨٩	٨,٢٩٤	
		أثاث ومعدات وموجودات ملموسة
١,٤٢٠	١,٢٦٠	
		مجموع الموجودات
١٣١,٢٤٣	١٤٣,٣١٣	

المطلوبات وحقوق المساهمين

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (مراجعة)	
		المطلوبات
		قروض قصيرة الأجل
٥,٦٥٥	١,٨٨٥	
		أوراق مالية مبيعة بموجب اتفاقيات إعادة الشراء
٣٣,٣٨٨	٥٠,١١٣	
		مدفوعات للعملاء
٢٦,٧١٨	٢٧,٥٠٧	
		مطلوبات أخرى
٤,١٧٣	٥,٦٤٠	
		مدفوعات لحاملي الوحدات الأخرى في الصناديق الموحدة
٢,٦٥١	٢,٨٧٢	
		مجموع المطلوبات
٧١,٥٨٥	٨٨,٠١٧	

حقوق المساهمين

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (مراجعة)	
		رأس المال
٤٣,٨٤٩	٤٣,٨٤٩	
		أسهم تحت برنامج أسهم متحة للموظفين
(١,٥٩٩)	(١,٥٩٩)	
		أسهم خزينة
-	(٥,٩١٣)	
		احتياطي قانوني
٦,٩٩٢	٦,٩٩٢	
		احتياطي عام
٣,٢١٧	٣,٢١٧	
		احتياطي استثمارات بالقيمة العادلة
٢٠٧	١٤٢	
		أرباح مستبقاة
٧,٩٩٢	٩,٦٠٨	
		مجموع حقوق المساهمين
٥٩,٧٥٨	٥٥,٢٩٦	
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
١٣١,٢٤٣	١٤٣,٣١٣	

عبدالله بن خليفة آل خليفة
رئيس مجلس الإدارة

حسين الحسيني
نائب رئيس مجلس الإدارة

نجلعاء محمد النثيراوي
الرئيس التنفيذي

بيان الأرباح أو الخسائر الموحد

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (بآلاف الدنانير البحرينية)

للتسعة أشهر المنتهية ٣٠ سبتمبر		للتسعة أشهر المنتهية ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٧ (مراجعة)	٢٠١٨ (مراجعة)	٢٠١٧ (مراجعة)	٢٠١٨ (مراجعة)	
٥٩٥	٥٩١	٢,٧٩٤	٣,٠٤٢	صافي إيرادات الاستثمار
٨٢٠	٩١٤	٢,٢١٢	٢,٦٥٠	صافي إيرادات الرسوم
٥٨٨	٥٢٢	١,٥٤٢	١,٨٤١	إيرادات الوساطة وإيرادات أخرى
٥٨٣	٥٩٧	١,٣٨٠	١,٥٤٥	دخل الفوائد الأخرى
-	٤٩	-	٨٧	إيرادات الإيجار من العقارات الاستثمارية
٢,٥٨٦	٢,٦٧٣	٧,٩٢٨	٩,١٦٥	إجمالي الدخل
٩٩٤	٩٩٦	٢,٩٤٩	٣,٠٧٥	تكلفة الموظفين وتكاليف ذات علاقة
٣٠١	٣٣٤	٥٩١	٨٣٨	مصروفات الفوائد
٤٨٢	٥٦٤	١,٣٦٤	١,٧٣٣	مصروفات تشغيلية أخرى
(٢)	١٠	١٢٧	٢٥٩	حصة في ربح / (خسارة) حاملي وحدات الأقلية الأخرى في الصناديق الموحدة
١,٧٧٥	١,٩٠٤	٥,٠٣١	٥,٩٠٥	المصاريف الإجمالية
٨١١	٧٦٩	٢,٨٩٧	٣,٢٦٠	ربح الفترة
١,٩٧	٢,٠٨	٧,٠٠٢	٨,٨٢٢	العائد على السهم الأساسي والمخفض (فلس)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)		٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (مراجعة)		
٥٨,٨٢	٥٩,٧٥٨	٢,٨٩٧	٣,٢٦٠	الرصيد في أول الفترة
				ربح الفترة
				دخل شامل آخر:
٤٢٤	١٥٨			صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال الدخل الشامل الآخر لدوات الدين
				- صافي المبلغ المحول إلى بيان الأرباح أو الخسائر من بيع أدوات الدين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٤٣٤	١٤٩			إجمالي الدخل الشامل الآخر
٣,٣٢١	٣,٤٠٩			إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٢٥)	(٣٠)			- احتياطي التحويلات إلى التبرعات الخيرية
				معاملات مع الملاك محققة في حقوق المساهمين:
(٢,١٤٢)	(١,٩٢٨)			- أرباح مدفوعة لتأخر الفترة
-	(٥,٩١٣)			- شراء أسهم خزينة
٥٩,٢٤٦	٥٥,٢٩٦			الرصيد في آخر الفترة

بيان الدخل الشامل الموحد

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (بآلاف الدنانير البحرينية)

للتسعة أشهر المنتهية ٣٠ سبتمبر		للتسعة أشهر المنتهية ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٧ (مراجعة)	٢٠١٨ (مراجعة)	٢٠١٧ (مراجعة)	٢٠١٨ (مراجعة)	
٨١١	٧٦٩	٢,٨٩٧	٣,٢٦٠	ربح الفترة
				دخل شامل آخر
				بنود قد يعاد تصنيفها لاحقاً نتيجة للربح أو الخسارة:
(٨)	(١١)	(١٧)	(٤٤)	- صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال الدخل الشامل الآخر لدوات الدين
-	-	-	(٩)	- صافي المبلغ المحول إلى بيان الأرباح أو الخسائر من بيع أدوات الدين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
				بنود لا يعاد تصنيفها لاحقاً نتيجة للربح أو الخسارة:
٥٥	(٣٠)	٤٥١	٢٠٢	- صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٤٧	(٤١)	٤٣٤	١٤٩	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
٨٥٨	٧٢٨	٣,٣٣١	٣,٤٠٩	إجمالي الدخل الشامل للفترة

بيان التدفقات النقدية الموحد

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)		٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (مراجعة)		
(٢٢,٥٥٤)	١٨,٨١٢			صافي التدفقات النقدية من / (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(١٣٨)	(٦٨)			صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
(٢,٤٢٦)	(١١,٦٤٩)			صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(٢٥,١١٨)	٧,٠٩٥			صافي الزيادة / (النقص) في النقد وما في حكمه
٨٠,١٨٧	٣٧,١٩٠			النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٥٥,٠٦٩	٤٤,٢٨٥			النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

استخدمت البيانات المالية المذكورة أعلاه من البيانات المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨، والتي تمت الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة في ٧ نوفمبر ٢٠١٨، والتي تم مراجعتها من قبل السادة كي بي ام جي فزرو، الذين أيدوا رأياً غير متحفظ عليها.