

Condensed Consolidated Statement of Financial Position

as at 30 June 2019, BHD '000

	30 June 2019 (reviewed)	31 December 2018 (audited)
ASSETS		
Cash and bank balances	52,524	34,467
Treasury bills	3,758	10,416
Securities bought under repurchase agreements	41,458	41,927
Investments at fair value through profit or loss	21,975	23,644
Investments at fair value through other comprehensive income	7,702	6,214
Investments at amortized cost	9,981	9,990
Investment in properties	1,872	1,955
Fees receivable	1,093	1,252
Furniture, equipment and intangibles	1,798	1,240
Other assets	9,025	4,159
Total assets	151,186	135,264

LIABILITIES AND EQUITY

Liabilities

Short-term bank borrowings	3,770	3,385
Securities sold under repurchase agreements	45,753	42,573
Customer accounts	34,740	23,135
Payable to other unit holders in consolidated funds	6,035	6,701
Other liabilities	5,325	3,805
Total liabilities	95,623	79,599

Equity

Share capital	42,849	42,849
Shares under employee share incentive scheme	(2,263)	(1,599)
Treasury shares	(5,322)	(5,913)
Statutory reserve	7,431	7,362
General reserve	3,217	3,217
Investments fair value reserve	292	133
Retained earnings	9,359	9,616
Total equity	55,563	55,665
Total liabilities and equity	151,186	135,264

Condensed Consolidated Statement of Profit or Loss

For the six months ended 30 June 2019, BHD '000

	Six months ended 30 June		Three months ended 30 June	
	2019 (reviewed)	2018 (reviewed)	2019 (reviewed)	2018 (reviewed)
Net investment income	3,542	2,451	1,045	1,034
Net fee income	2,023	1,736	1,069	908
Brokerage and other income	1,240	1,319	632	603
Net other interest income	647	444	282	210
Rental income from investment properties	106	38	66	38
Total income	7,558	5,988	3,094	2,793
Staff and related expenses	2,398	2,079	1,210	1,036
Other operating expenses	1,350	1,169	701	591
Expected Credit Loss	40	-	22	-
Share of profit of non-controlling unit holders in consolidated funds	902	249	152	97
Total expenses	4,690	3,497	2,085	1,724
Profit for the period	2,868	2,491	1,009	1,069
Basic and diluted earnings per share (fils)	7.76	6.74	2.73	2.89

Condensed Consolidated Statement of Changes in Equity

for the six months ended 30 June 2019, BHD '000

	30 June 2019 (reviewed)	30 June 2018 (reviewed)
Balance at 1 January	55,665	59,758
Profit for the period	2,868	2,491
Other comprehensive income:		
Net change in fair value of FVTOCI instruments	139	199
Net amount transferred to profit or loss on sale of FVTOCI debt instruments	20	(9)
Total other comprehensive income	159	190
Total comprehensive income for period	3,027	2,681
- Transfer to charitable donation reserve	(40)	(30)
Transaction with owners recognized directly in equity:		
- Dividends paid	(3,085)	(1,928)
- Treasury shares transferred or purchased	(4)	(5,913)
Balance at 30 June 2019	55,563	54,568

Condensed Consolidated Statement of Comprehensive Income

For the six months ended 30 June 2019, BHD '000

	Six months ended 30 June		Three months ended 30 June	
	2019 (reviewed)	2018 (reviewed)	2019 (reviewed)	2018 (reviewed)
Profit for the period	2,868	2,491	1,009	1,069
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	146	(33)	6	(22)
- Net amount transferred to profit or loss on sale of FVTOCI debt instruments	20	(9)	-	(9)
Items that will not be reclassified to profit or loss in subsequent periods:				
- Net change in fair value of FVTOCI equity instruments	(7)	232	68	101
Total other comprehensive income for the period	159	190	74	70
Total comprehensive income for the period	3,027	2,681	1,083	1,139

Condensed Consolidated Statement of Cash Flows

For the six months ended 30 June 2019, BHD '000

	30 June 2019 (reviewed)	30 June 2018 (reviewed)
Net cash from operating activities	16,456	15,337
Net cash used in investing activities	(789)	(50)
Net cash used in financing activities	(4,268)	(11,073)
Net increase in cash and cash equivalents	11,399	4,214
Cash and cash equivalents at the beginning of the period	44,883	37,190
Cash and cash equivalents at the end of the period	56,282	41,404

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 2019 which were approved by the Board of Directors on 4 August 2019 and which were reviewed by KPMG Fakhro, who expressed an unqualified opinion.

البيانات المالية المحلية الموحدة المختصرة

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

بيان الوضع المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مُدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة)	
		الموجودات
		النقد وما في حكمه
٢٤,٤٦٧	٥٢,٥٢٤	
		سندات خزينة
١٠,٤١٦	٣,٧٥٨	
		أوراق مالية مشتركة بموجب اتفاقيات إعادة شراء
٤١,٩٢٧	٤١,٤٥٨	
		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٣,٦٤٤	٢١,٩٧٥	
		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٦,٢١٤	٧,٧٠٢	
		استثمارات بالتكلفة المطفأة
٩,٩٩٠	٩,٩٨١	
		استثمارات في عقارات
١,٩٥٥	١,٨٧٢	
		رسوم مستحقة
١,٢٥٢	١,٠٩٣	
		أثاث ومعدات وموجودات ملموسة
١,٢٤٠	١,٧٩٨	
		موجودات أخرى
٤,١٥٩	٩,٠٢٥	
١٣٥,٢٦٤	١٥١,١٨٦	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات
		قروض قصيرة الأجل
٣,٢٨٥	٣,٧٧٠	
		أوراق مالية مبيعة بموجب اتفاقية إعادة الشراء
٤٢,٥٧٣	٤٥,٧٥٣	
		مدفوعات للعملاء
٢٣,١٣٥	٣٤,٧٤٠	
		مدفوعات لحاملي الوحدات الأخرى في الصناديق الموحدة
٦,٧٠١	٦,٠٢٥	
		مطلوبات أخرى
٣,٨٠٥	٥,٣٢٥	
٧٩,٥٩٩	٩٥,٦٢٣	مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين
		رأس المال
٤٢,٨٤٩	٤٢,٨٤٩	
		أسهم تحت برنامج أسهم منحة للموظفين
(١,٥٩٩)	(٢,٢٦٣)	
		أسهم خزينة
(٥,٩١٣)	(٥,٣٢٢)	
		إحتياطي قانوني
٧,٣٦٢	٧,٤٣١	
		إحتياطي عام
٣,٢١٧	٣,٢١٧	
		إحتياطي استثمارات بالقيمة العادلة
١٢٣	٢٩٢	
		أرباح مستبقية
٩,٦١٦	٩,٣٥٩	
		مجموع حقوق المساهمين
٥٥,٦٦٥	٥٥,٥٢٣	
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
١٣٥,٢٦٤	١٥١,١٨٦	

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (بآلاف الدنانير البحرينية)

للسنة أشهر المنتهية للثلاثة أشهر المنتهية		٣٠ يونيو		
٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
١,٠٢٤	١,٠٤٥	٢,٤٥١	٣,٥٤٢	صافي إيرادات الاستثمار
٩٠٨	١,٠٦٩	١,٧٣٦	٢,٠٢٣	صافي إيرادات الرسوم
٦٠٣	٦٣٢	١,٣١٩	١,٢٤٠	إيرادات الوساطة وإيرادات أخرى
٢١٠	٢٨٢	٤٤٤	٦٤٧	دخل الفوائد الأخرى
٢٨	٦٦	٣٨	١٠٦	إيرادات الإيجار من العقارات الاستثمارية
٢,٧٩٣	٣,٠٩٤	٥,٩٨٨	٧,٥٥٨	إجمالي الدخل
				تكلفة الموظفين وتكاليف ذات علاقة
١,٠٣٦	١,٢١٠	٢,٠٧٩	٢,٣٩٨	
				مصاريف تشغيلية أخرى
٥٩١	٧٠١	١,١٦٩	١,٣٥٠	
				خسارة إئتمانية متوقعة
-	٢٢	-	٤٠	
				حصة في ربح حاملي وحدات الأقلية الأخرى في الصناديق الموحدة
٩٧	١٥٢	٢٤٩	٩٠٢	
١,٧٢٤	٢,٠٨٥	٣,٤٩٧	٤,٦٩٠	المصاريف الإجمالية
١,٠٦٩	١,٠٠٩	٢,٤٩١	٢,٨٦٨	ربح الفترة
٢,٨٩	٢,٧٢	٦,٧٤	٧,٧٦	العائد على السهم الأساسي والمخفض (فلس)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣٠ يونيو		٣٠ يونيو		
٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٥٩,٧٥٨	٥٥,٦٦٥	٥٩,٧٥٨	٥٥,٦٦٥	الرصيد في ١ يناير
٢,٤٩١	٢,٨٦٨	٢,٤٩١	٢,٨٦٨	ربح الفترة
				دخل شامل آخر:
١٩٩	١٣٩	١٩٩	١٣٩	صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال الدخل الشامل الآخر للدوات الدين
(٩)	٢٠	(٩)	٢٠	صافي المبلغ المحول إلى بيان الأرباح أو الخسائر من بيع أدوات الدين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٩٠	١٥٩	١٩٠	١٥٩	إجمالي الدخل الشامل الآخر
٢,٦٨١	٣,٠٢٨	٢,٦٨١	٣,٠٢٨	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٢٠)	(٤٠)	(٢٠)	(٤٠)	- إحتياطي التحويلات إلى التبرعات الخيرية
				معاملات مع الملاك محققة في حقوق المساهمين:
(١,٩٢٨)	(٣,٠٨٥)	(١,٩٢٨)	(٣,٠٨٥)	- أرباح مدفوعة
(٥,٩١٣)	(٤)	(٥,٩١٣)	(٤)	- تحويل أو شراء أسهم خزينة خلال الفترة
٥٤,٥٦٨	٥٥,٥٦٣	٥٤,٥٦٨	٥٥,٥٦٣	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

نجلء محمد الشيراوي
الرئيس التنفيذي

حسين الحسيني
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله بن خليفة آل خليفة
رئيس مجلس الإدارة

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (بآلاف الدنانير البحرينية)

للسنة أشهر المنتهية للثلاثة أشهر المنتهية		٣٠ يونيو		
٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
١,٠٦٩	١,٠٠٩	٢,٤٩١	٢,٨٦٨	ربح الفترة
				دخل شامل آخر
				بنود قد يعاد تصنيفها لاحقاً نتيجة للربح أو الخسارة:
(٢٢)	٦	(٣٣)	١٤٦	- صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال الدخل الشامل الآخر للدوات الدين
(٩)	-	(٩)	٢٠	- 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:
١٠١	٦٨	٢٢٢	(٧)	- صافي التغير في القيمة العادلة للدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٧٠	٧٤	١٩٠	١٥٩	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١,١٣٩	١,٠٨٣	٢,٦٨١	٣,٠٢٧	إجمالي الدخل الشامل للفترة

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (بآلاف الدنانير البحرينية)

٣٠ يونيو		٣٠ يونيو		
٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
١٥,٢٢٧	١٦,٤٥٦	١٥,٢٢٧	١٦,٤٥٦	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
(٥٠)	(٧٨٩)	(٥٠)	(٧٨٩)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
(١١,٠٧٣)	(٤,٣٦٨)	(١١,٠٧٣)	(٤,٣٦٨)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
٤,٢١٤	١١,٣٩٩	٤,٢١٤	١١,٣٩٩	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٣٧,١٩٠	٤٤,٨٨٣	٣٧,١٩٠	٤٤,٨٨٣	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٤١,٤٠٤	٥٦,٢٨٢	٤١,٤٠٤	٥٦,٢٨٢	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

استخرجت البيانات المالية المذكورة أعلاه من البيانات المالية المحلية الموحدة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، والتي تمت الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة في ٤ أغسطس ٢٠١٩، والتي تم مراجعتها من قبل السادة كي بي إم في فنزو، الذين أجروا رأياً غير متحفظ عليها.