



تقرير مجلس إدارة شركة أبوظبي الوطنية للتكافل (تكاful) عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

يسعدنا أن نقدم لكم تقرير عن أعمال ونشاط الشركة عن الفترة المنتهية في ٣٠/٠٦/٢٠١٢، مرفقاً بالبيانات المالية المرحلية عن الفترة المشار إليها.

و فيما يلي أهم المؤشرات عن نتائج أعمال الشركة عن الفترة:

- بلغ إجمالي أصول الشركة ٤٠٢,٧ مليون درهم إماراتي مقارنة بـ ٤٠٥,٩ مليون في نهاية العام الماضي.
- بلغت أرصدة النقد والبنوك ١٥٥,٢ مليون درهم إماراتي مقارنة بـ ١٧٠,٢ مليون في نهاية العام الماضي، وجميعها مودعة لدى بنوك بدولة الإمارات العربية المتحدة.
- تشمل استثمارات الشركة مبلغ ٢١,٣ مليون درهم إماراتي مستثمرة في أوراق مالية خارج دولة الإمارات العربية المتحدة بمنطقة الخليج وشمال أفريقيا.
- بلغت حقوق المساهمين ١٤٩,١ مليون درهم إماراتي في ٣٠/٠٦/٢٠١٢ مقارنة بـ ١٤٦,١ مليون درهم في نهاية العام الماضي.
- بلغت الاشتراكات المكتتبة خلال الفترة ٩١ مليون درهم مقارنة بـ ٩٩ مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق.
- بلغت الأرباح الفنية عن الفترة ٢٤,٧ مليون درهم مقارنة بـ ١٨,٥ مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها ٣٣%.
- بلغ صافي دخل الاستثمارات ٢,٥ مليون درهم مقارنة بـ ٢,٩ مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق.
- بلغ صافي ربح الفترة ١١,٨ مليون درهم مقارنة بـ ٩,٦ مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها ٢٣%.
- بلغ العائد الاساسي للسهم عن الفترة ٠,١٢ درهم، مقارنة بـ ٠,١٠ درهم عن نفس الفترة من العام السابق.

و الله الموفق،،،

رئيس مجلس الإدارة

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية المختصرة
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة إلى السادة أعضاء مجلس إدارة شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

مقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة - ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ التي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ والبيانات المرحلية للدخل والدخل الشامل لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية ("معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤"). إن مسؤوليتنا هي إصدار تقريرنا حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم (٢٤١٠) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة". إن المراجعة محددة بالاستفسار بصفة رئيسية من موظفي الشركة خاصة المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وبإجراء مراجعة تحليلية للمعلومات المالية وإجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بكثير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه عن كافة الأمور الجوهرية خلال أعمال التدقيق ونظراً لذلك فإننا لا نبدي رأي مدققي الحسابات حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

بتوقيع:

ريتشارد ميتشيل

شريك

إرنست ويونغ

رقم القيد: ٤٤٦

٨ أغسطس ٢٠١٢

أبوظبي

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

بيان المركز المالي المرحلي (غير مدققة)

في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	إيضاحات	
			الموجودات
١٧٠,٢٤٢,٦٨٢	١٥٥,١٩١,٧٦٦	٣	النقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤	وديعة قانونية
٥٠,١٧٥,٥٤٨	٥٠,٦٦١,٤٤٨	٥	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١٢٣,٦١٢,٨٤٥	١٣٥,٩٩٩,٤٣٧	٦	موجودات عقود إعادة تكافل
٣٤,٤٦٧,٨٨٧	٣٥,١٩٨,٩٤٣	٧	ذمم تكافل وذمم مدينة أخرى
١٦,٣١٦,٩١١	١٤,١٨٧,٧٤٧	٢٣	مبالغ مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
١,١٢٥,١٤٧	١,٤٧٩,٢٧٦	٨	أثاث ومعدات
<u>٤٠٥,٩٤١,٠٢٠</u>	<u>٤٠٢,٧١٨,٦١٧</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
٩٠,٧٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال
١٠,٢٤٥,٢٣٢	١٠,٢٤٥,٢٣٢	١١	احتياطي قانوني
٢٥,٦٥٨,٧١٨	٢٥,٦٥٨,٧١٨	١٢	احتياطي عام
(٥,٥٩٩,٨٤٧)	(٣,٠٤٩,٢٤١)		احتياطي إعادة تقييم استثمارات
٢٥,٠٤٩,٣٥٠	١٦,٢١٣,٧٧٨		أرباح مترakمة
<u>١٤٦,١٠٣,٤٥٣</u>	<u>١٤٩,٠٦٨,٤٨٧</u>		إجمالي حقوق المساهمين
			صندوق مشتركى التكافل
(٨١,١٨٩)	(١,٤٠٧,٨٩٠)	١٤	عجز صندوق مشتركى التكافل
٨١,١٨٩	١,٤٠٧,٨٩٠	١٤	قرض من المساهمين
<u>-</u>	<u>-</u>		إجمالي صندوق مشتركى التكافل
			المطلوبات
٢,٧٩٢,٨٨٧	٣,٢٣١,٣١٥		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٧٩,٠٣٧,٨٧٠	١٨٩,٧٦٤,٣٤٦	٦	مطلوبات عقود التكافل
٦٢,٩٧٣,٧٨٥	٤٤,٥٨٨,٢٩٧	١٥	ذمم إعادة تكافل ومطلوبات أخرى
١٥,٠٣٣,٠٢٥	١٦,٠٦٦,١٧٢		تأمينات محتجزة من إعادة تكافل
<u>٢٥٩,٨٣٧,٥٦٧</u>	<u>٢٥٣,٦٥٠,١٣٠</u>		إجمالي المطلوبات
<u>٤٠٥,٩٤١,٠٢٠</u>	<u>٤٠٢,٧١٨,٦١٧</u>		إجمالي حقوق المساهمين وصندوق مشتركى التكافل والمطلوبات

أسامة عابدين
الرئيس التنفيذي

سعادة / خادم عبدالله الفبيسي
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

بيان الدخل المرحلي (غير مدققة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		ايضاحات	
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢		
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)		
درهم	درهم	درهم	درهم		
٨٧,٥٣١,٦٧١	٩٠,٩٣٥,٤٠١	٤٠,٣٩٩,٤١٦	٤٨,٤٨٦,٩٣٦	١٦	العائد لمشاركي التكافل
(٤٦,٨٠٣,١٩٧)	(٥٣,٤٣٤,٠٤٥)	(٢٠,٢٤٨,٢٧٣)	(٢٨,٦٥٠,٤٦٨)	١٦	إجمالي إيرادات من التكافل المكتسبة
٤٠,٧٢٨,٤٧٤	٣٧,٥٠١,٣٥٦	٢٠,١٥١,١٤٣	١٩,٨٣٦,٤٦٨	١٦	حصص إعادة تكافل
(٦٤,٤٤٢,٦٦٤)	(٥٠,٥٤٤,٧٩٥)	(٣٣,٢٥٦,١١٠)	(٢٠,٩٣٦,٦٨٨)		صافي اشتراكات مكتسبة
٤٦,٢٢٩,٨٣٨	٣٩,١٦١,٧٦٢	٢٥,٧٩٠,٥٥٢	١٤,٠٤٩,٧٥٦		إجمالي مطالبات متكبدة
(١٨,٢١٢,٨٢٦)	(١١,٣٨٣,٠٣٣)	(٧,٤٦٥,٥٥٨)	(٦,٨٨٦,٩٣٢)		حصص إعادة التكافل في المطالبات المتكبدة
٢٢,٥١٥,٦٤٨	٢٦,١١٨,٣٢٣	١٢,٦٨٥,٥٨٥	١٢,٩٤٩,٥٣٦		صافي مطالبات متكبدة
(٩,٤٦٢,٦٧٣)	(١٠,٥٨٤,٢٥٣)	(٤,٥٧١,٣٤٤)	(٥,٩٤٢,٠٥٩)		إيرادات التكافل
٥,٤٧٢,٧١٥	٩,١١٧,٧٧١	٢,٤٠٩,٤٢٧	٥,٦٩٦,٤٢٧		مصاريف تكافل
١٨,٥٢٥,٦٩٠	٢٤,٦٥١,٨٤١	١٠,٥٢٣,٦٦٨	١٢,٧٠٣,٩٠٤		إيرادات إعادة تكافل وإيرادات أخرى
١,١٩٠,٧٤٧	١,٠٤١,٣٢٢	٥٤٥,٢٩٣	٥٠٨,٠٨٥	١٧	أرباح التكافل التشغيلية
(٣٥٧,٢٢٤)	(٣١٢,٣٩٦)	(١٦٣,٥٨٨)	(١٥٢,٤٢٥)	١٨	إيرادات استثمارات مشتركي التكافل
(١٩,٢٢٧,٤٧١)	(٢٦,٧٠٧,٤٦٨)	(٨,٦١١,٦١٤)	(١٤,٩٢١,٦٩٢)	١٨	حصة المضارب
١٣١,٧٤٢	(١,٣٢٦,٧٠١)	٢,٢٩٣,٧٥٩	(١,٨٦٢,١٢٨)		أتعاب وكالة
					(العجز) الفائض في نتيجة التكافل للفترة
١,٦٨١,٩٩١	١,٤٧٢,٠٨٣	٩٩٠,٢١٦	٩٣٢,٨٢٢	١٩	العائدة إلى المساهمين
٣٥٧,٢٢٤	٣١٢,٣٩٦	١٦٣,٥٨٨	١٥٢,٤٢٥	١٨	استثمارات المساهمين وإيرادات أخرى، صافي
١٩,٢٢٧,٤٧١	٢٦,٧٠٧,٤٦٨	٨,٦١١,٦١٤	١٤,٩٢١,٦٩٢	١٨	حصة المضارب من مشاركي التكافل
(١١,٨١٠,١٣٤)	(١٣,٣٠٧,٠٦٨)	(٦,٠٢٩,٠٩٢)	(٧,٣٨٤,٩٢٢)	٢٠	أتعاب وكالة من مشاركي التكافل
-	(٢,١٠٠,٠٠٠)	-	(١,٠٥٠,٠٠٠)	٢٣	مصاريف صومية وإدارية
١٣١,٧٤٢	(١,٣٢٦,٧٠١)	٢,٢٩٣,٧٥٩	(١,٤٠٧,٨٩٠)	١٤	مخصص انخفاض المبالغ المدفوعة مقدماً
					(زيادة) خفض المخصصات على قرض صندوق
					التكافل
٩,٥٨٨,٢٩٤	١١,٧٥٨,١٧٨	٦,٠٣٠,٠٨٥	٦,١٦٤,١٢٧		صافي ربح الفترة
٠,١٠	٠,١٢	٠,٠٦	٠,٠٦	٢١	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

ايضاح	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
صافي ربح الفترة	٦,١٦٤,١٢٧	٦,٠٣٠,٠٨٥	١١,٧٥٨,١٧٨	٩,٥٨٨,٢٩٤
(الخسارة) الدخل الشامل الآخر:				
(النقص) الزيادة في القيمة العادلة للاستثمارات	(١٩٤,٢٧١)	٥٤١,٠٨٩	٢,٥٥٠,٦٠٦	(٩٣٦,٦٥٤)
من خلال الأرباح الشاملة الأخرى، صافي	-	-	-	(١,٥٠٠,٠٠٠)
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	(١٩٤,٢٧١)	٥٤١,٠٨٩	٢,٥٥٠,٦٠٦	(٢,٤٣٦,٦٥٤)
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة				
مجموع الدخل الشامل للفترة	٥,٩٦٩,٨٥٦	٦,٥٧١,١٧٤	١٤,٣٠٨,٧٨٤	٧,١٥١,٦٤٠

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي (غير مدقق)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

المجموع درهم	أرباح متراكئة درهم	احتياطي إعادة تقييم استثمارات درهم	احتياطي عام درهم	احتياطي القانوني درهم	رأس المال درهم	
١٢٦,٢٧٩,٦٤٢	٢٤٤,٩,٦٣٧	(٤,١٩٠,٦٤٣)	٢٥,٦٥٨,٧١٨	٧,٨٠١,٩٣٠	٧٢,٦٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١١
٩,٥٨٨,٢٩٤	٩,٥٨٨,٢٩٤	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
(٢,٤٣٦,٦٥٤)	(١,٥٠٠,٠٠٠)	(٩٣٦,٦٥٤)	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى
٧,١٥١,٦٤٠	٨,٠٨٨,٢٩٤	(٩٣٦,٦٥٤)	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	(١٨,١٥٠,٠٠٠)	-	-	-	١٨,١٥٠,٠٠٠	إصدار أسهم المنحة لسنة ٢٠١٠
١٣٣,٤٣١,٢٨٢	١٤,٣٤٧,٩٣١	(٥,١٢٧,٢٩٧)	٢٥,٦٥٨,٧١٨	٧,٨٠١,٩٣٠	٩٠,٧٥٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١
١٤٦,١٠٣,٤٥٣	٢٥,٠٤٩,٣٥٠	(٥,٥٩٩,٨٤٧)	٢٥,٦٥٨,٧١٨	١٠,٢٤٥,٢٣٢	٩٠,٧٥٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢
١١,٧٥٨,١٧٨	١١,٧٥٨,١٧٨	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
٢,٥٥٠,٦٠٦	-	٢,٥٥٠,٦٠٦	-	-	-	الأرباح الشاملة الأخرى
١٤٣,٣٠٨,٧٨٤	١١,٧٥٨,١٧٨	٢,٥٥٠,٦٠٦	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	(٩,٢٥٠,٠٠٠)	-	-	-	٩,٢٥٠,٠٠٠	إصدار أسهم منحة ٢٠١١
(١١,٣٤٣,٧٥٠)	(١١,٣٤٣,٧٥٠)	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١٣)
١٤٩,٠٦٨,٤٨٧	١٦,٢١٣,٧٧٨	(٣,٠٤٩,٢٤١)	٢٥,٦٥٨,٧١٨	١٠,٢٤٥,٢٣٢	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ الى ٢٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

السنة أشهر المنتهية في	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١	إيضاح
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	درهم	
٩,٥٨٨,٢٩٤	١١,٧٥٨,١٧٨		
٤٩٧,٣٠٨	٤١٥,٩١٧	٨	الأنشطة التشغيلية
٣,٦٩٦,٠٦٤	٤٥٦,٩٠٧		صافي ربح الفترة
(٢,٨٦٦,٩٠٧)	(٢,٤٣٢,٩٩٢)		التعديلات للبنود التالية :
١٧٤,٥٧٤	٤٣٨,٤٢٨		استهلاك أثاث ومعدات
-	٢,١٠٠,٠٠٠	٢٣	الحركة في الأقساط غير المكتسبة
(٥,٨٣١)	١٥١		ودائع ثابتة وأرباح موزعة
			صافي الحركة في مخصص مكافآت نهاية الخدمة
			الحركة في مخصص الإنخفاض للمبالغ المدفوعة مقدما
			الربح (الخسارة) الناتج من بيع أثاث ومعدات
١١,٠٨٣,٥٠٢	١٢,٧٣٦,٥٨٩		
(١١,٣٩٥,٤٤٥)	(٧٣١,٠٥٦)		التغيرات في رأس المال العامل:
(٤٩٦,٤٤٠)	٢٩,١٦٤		ذمم تكافل وذمم مدينة أخرى
١,٨١٦,٤٢٥	(٢,١١٧,٠٢٣)		مبالغ مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
٣,٦٩٠,٥٥٨	(١٦,٦٨٥,٤٨٨)		الحركة في المطالبات القائمة
٤٤٤,٢٨٩	١,٠٣٣,١٤٧		ذمم إعادة تكافل ومطلوبات أخرى
٥,١٤٢,٨٨٩	(٥,٧٣٤,٦٦٧)		تأمينات محتجزة من إعادة تكافل
(١,٥٠٠,٠٠٠)	(١,٧٠٠,٠٠٠)	٢٤	النقد (المستخدم في) من التشغيل
٣,٦٤٢,٨٨٩	(٧,٤٣٤,٦٦٧)		مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
			صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
(١٣,٤٨٥,٢١٢)	٢,٠٦٤,٧٠٦	٨	الأنشطة الاستثمارية
(١٦٤,٩١٧)	(٧٧٠,١٩٧)		الحركة على الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال
٨,٨٥٠	-		الأرباح الشاملة الأخرى
٢,٨٦٦,٩٠٧	٢,٤٣٢,٩٩٢		شراء أثاث ومعدات
٢١,٨٨٠,٧٠٢	٢٠,١٧٢,٦١٩		المحصل من بيع أثاث ومعدات
			ودائع ثابتة وإيرادات الأرباح الموزعة المستلمة
			الحركة في ودائع لأجل
١١,١٠٦,٣٣٠	٢٣,٩٠٠,١٢٠		صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
-	(١١,٣٤٣,٧٥٠)		الأنشطة التمويلية
-	(١١,٣٤٣,٧٥٠)		توزيعات أرباح مدفوعة
١٤,٧٤٩,٢١٩	٥,١٢١,٧٠٣		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٧٧,٢٦٥,٩٧٥	٢٤,٤٦٧,٤٠٥	٣	صافي الزيادة في النقدية وشبه النقدية
٩٢,٠١٥,١٩٤	٢٩,٥٨٩,١٠٨	٣	النقدية وشبه النقدية في ١ يناير
			النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة .

١ معلومات حول الشركة وأنشطتها

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة ("الشركة") - هي شركة مساهمة عامة تأسست في ١٦ نوفمبر ٢٠٠٣ في أبوظبي. تم تسجيل الشركة وفقاً للقانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٨) لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته.

تقوم الشركة بجميع نشاطات التكافل وإعادة التكافل لكافة الفئات استناداً إلى أحكام القانون الاتحادي في الإمارات العربية المتحدة رقم (٦) لسنة ٢٠٠٧ والمتعلق في شركات ووكالات التأمين. إن مقر وأنشطة الشركة في الإمارات العربية المتحدة وعنوانها المسجل هو ص.ب. ٣٥٣٣٥، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.

تم اعتماد إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وفقاً لقرار مجلس الإدارة في التاريخ ٨ أغسطس ٢٠١٢.

٢ ملخص بأهم السياسات المحاسبية

٢.١ أساس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، البيانات المالية المرحلية وتتفق مع المتطلبات المطبقة من قوانين الإمارات العربية المتحدة.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات الضرورية لإعداد البيانات المالية الكاملة بموجب المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ويجب قراءتها مع البيانات المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. بالإضافة لذلك، فإن نتائج الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي قد يتم توقعها للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

تم عرض البيانات المالية المختصرة بدهم الإمارات العربية المتحدة لأن غالبية معاملات الشركة تسجل بالدرهم.

يتم عرض البيانات المالية المختصرة بناءً على مبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء إعادة تقييم بعض الأدوات المالية.

إن السياسات المحاسبية والتقديرات المستخدمة في هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة متوافقة مع تلك المستخدمة في البيانات المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

٣ النقدية وشبه النقدية

٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) درهم	
١١,٩٨٢,٣٧٣	٥,٤٠٠,٥٢٧	النقد في الصندوق وحسابات البنوك
١٤٣,٢٠٩,٣٩٣	١٦٤,٨٤٢,١٥٥	ودائع لأجل (إيضاح ٩)
١٥٥,١٩١,٧٦٦	١٧٠,٢٤٢,٦٨٢	النقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك
(١٢٥,٦٠٢,٦٥٨)	(١٤٥,٧٧٥,٢٧٧)	ناقص: ودائع لأجل استحقاقاتها الأصلية تتعدى فترة الثلاثة أشهر
٢٩,٥٨٩,١٠٨	٢٤,٤٦٧,٤٠٥	النقدية وشبه النقدية

٣ النقدية وشبه النقدية (تتمة)

إن الودائع لأجل محتفظ بها في مؤسسات مالية محلية بدرهم الإمارات العربية المتحدة، وإن معدل العائد السنوي من معدلات السوق السائدة، يتراوح من ٠,٦% إلى ٤% (٢٠١١ : ٠,٦% إلى ٤%).

٤ وديعة قانونية

وفقاً لأحكام القانون الاتحادي رقم ٦ لسنة ٢٠٠٧ المتعلق بشركات ووكلاء التأمين، تحتفظ الشركة بوديعة مصرفية بمبلغ ١٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم والتي لا يمكن استخدامها بدون إذن مسبق من هيئة التأمين لدولة الإمارات العربية المتحدة. إن الوديعة القانونية مودعة لدى بنك تجاري نو علاقة في دولة الإمارات العربية المتحدة.

٥ استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	
٤٠,٦٦٤,٧٥٠	٤٠,٦٦٩,٦٣٤	أسهم متداولة
٩,٥١٠,٧٩٨	٩,٩٩١,٨١٤	أسهم غير متداولة
<u>٥٠,١٧٥,٥٤٨</u>	<u>٥٠,٦٦١,٤٤٨</u>	

التركيز الجغرافي للاستثمارات كما يلي:

٢٧,٢٧٩,٠٠٤	٢٩,٣٣٠,٥٥٣	داخل دولة الإمارات العربية المتحدة
٢٢,٨٩٦,٥٤٤	٢١,٣٣٠,٨٩٥	خارج دولة الإمارات العربية المتحدة
<u>٥٠,١٧٥,٥٤٨</u>	<u>٥٠,٦٦١,٤٤٨</u>	

تعتمد قيمة الأوراق المالية الغير متداولة على صافي الموجودات للمستثمرين التي لا تتوفر لها معاملات حديثة والتي تعد كدليل للقيمة العادلة الحالية.

٦ مطلوبات عقود التكافل وموجودات عقود إعادة تكافل

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	
		إجمالي
		مطلوبات عقود التكافل
٩٠,٢٤٧,٦٤٥	١٠٢,٦٤٤,٥٤٨	مطالبات مبلغ عنها
١٤,٢٣٠,٤٥٨	١٢,٥٤٤,٤٤١	مطالبات متكبدة لم يبلغ عنها
٧٤,٥٥٩,٧٦٧	٧٤,٥٧٥,٣٥٧	أقساط غير مكتسبة
<u>١٧٩,٠٣٧,٨٧٠</u>	<u>١٨٩,٧٦٤,٣٤٦</u>	
		القيمة المستردة من إعادة التكافل
٦٦,٣٧٣,٨٧٥	٨٠,٠٦٥,٠١١	مطالبات مبلغ عنها
٧,٦٩٠,٨٥٣	٦,٨٢٧,٦٢٦	مطالبات متكبدة لم يبلغ عنها
٤٩,٥٤٨,١١٧	٤٩,١٠٦,٨٠٠	أقساط غير مكتسبة
<u>١٢٣,٦١٢,٨٤٥</u>	<u>١٣٥,٩٩٩,٤٣٧</u>	
		مطلوبات عقود التكافل (صافي)
٢٣,٨٧٣,٧٧٠	٢٢,٥٧٩,٥٣٧	مطالبات مبلغ عنها
٦,٥٣٩,٦٠٥	٥,٧١٦,٨١٥	مطالبات متكبدة لم يبلغ عنها
٢٥,٠١١,٦٥٠	٢٥,٤٦٨,٥٥٧	أقساط غير مكتسبة
<u>٥٥,٤٢٥,٠٢٥</u>	<u>٥٣,٧٦٤,٩٠٩</u>	

٧ ذمم تكافل وذمم مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	
١٤,٤٩٢,٩٦٢	٢٠,٠٤٤,٣١٤	مستحق من حملة البوالص، صافي المخصص
١٧,٧٤٤,٧٢١	٨,٤٦٤,٥٩٨	مستحق من شركات التأمين وشركات إعادة التأمين
٥٠٥,٨٤٩	٥,١٥٠,٩٩٠	أوراق قبض _ شيكات مؤجلة الدفع
١,٤٦٦,٩٨٥	١,١٨٦,٥٦٠	إيرادات مستحقة
٢٥٧,٣٧٠	٣٥٢,٤٨١	أرصدة مدينة أخرى
<u>٣٤,٤٦٧,٨٨٧</u>	<u>٣٥,١٩٨,٩٤٣</u>	

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)

				٨
				أثاث ومعدات
المجموع درهم	سيارات درهم	معدات وملحقات الحاسب الآلي درهم	أثاث وتركيبات ومعدات مكتبية درهم	
				٢٠١٢
				التكلفة:
٧,٢١٩,٧٢٣	٥٧٦,٦٧٥	٢,٣٢٨,٨٧٤	٤,٣١٤,١٧٤	في ١ يناير ٢٠١٢
٧٧٠,١٩٧	-	٥٤,٥٦٢	٧١٥,٦٣٥	إضافات
(٢٥٨,٠٠٦)	-	(١٢٢,٤٣١)	(١٣٥,٥٧٥)	استبعادات
<u>٧,٧٣١,٩١٤</u>	<u>٥٧٦,٦٧٥</u>	<u>٢,٢٦١,٠٠٥</u>	<u>٤,٨٩٤,٢٣٤</u>	في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
				الاستهلاك:
٦,٠٩٤,٥٧٦	٢٩٥,٤٧٧	٢,١٤٠,٦٤٦	٣,٦٥٨,٤٥٣	في ١ يناير ٢٠١٢
٤١٥,٩١٧	٦٥,٦٠٨	٨٦,٥١٧	٢٦٣,٧٩٢	محمل خلال الفترة
(٢٥٧,٨٥٥)	-	(١٢٢,٣٧٥)	(١٣٥,٤٨٠)	متعلق بالاستبعادات
<u>٦,٢٥٢,٦٣٨</u>	<u>٣٦١,٠٨٥</u>	<u>٢,١٠٤,٧٨٨</u>	<u>٣,٧٨٦,٧٦٥</u>	في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
<u>١,٤٧٩,٢٧٦</u>	<u>٢١٥,٥٩٠</u>	<u>١٥٦,٢١٧</u>	<u>١,١٠٧,٤٦٩</u>	صافي القيمة المدرجة في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)
				٢٠١١
				التكلفة:
٧,١٤٤,١١٠	٥٧٦,٦٧٥	٢,٢٤٠,٥٨٥	٤,٣٢٦,٨٥٠	في ١ يناير ٢٠١١
٢٠٦,١١٥	-	٨٨,٢٨٩	١١٧,٨٢٦	إضافات
(١٣٠,٥٠٢)	-	-	(١٣٠,٥٠٢)	استبعادات
<u>٧,٢١٩,٧٢٣</u>	<u>٥٧٦,٦٧٥</u>	<u>٢,٣٢٨,٨٧٤</u>	<u>٤,٣١٤,١٧٤</u>	في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
				الاستهلاك:
٥,٣٠٤,٥٩٨	١٦٣,٨٩٨	١,٩٦٠,٤٩٧	٣,١٨٠,٢٠٣	في ١ يناير ٢٠١١
٩١٧,٤٦١	١٣١,٥٧٩	١٨٠,١٤٩	٦٠٥,٧٣٣	محمل خلال الفترة
(١٢٧,٤٨٣)	-	-	(١٢٧,٤٨٣)	متعلق بالاستبعادات
<u>٦,٠٩٤,٥٧٦</u>	<u>٢٩٥,٤٧٧</u>	<u>٢,١٤٠,٦٤٦</u>	<u>٣,٦٥٨,٤٥٣</u>	في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
<u>١,١٢٥,١٤٧</u>	<u>٢٨١,١٩٨</u>	<u>١٨٨,٢٢٨</u>	<u>٦٥٥,٧٢١</u>	صافي القيمة المدرجة في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)

١٠ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم
٩٠,٧٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
<u>٩٠,٧٥٠,٠٠٠</u>	<u>١٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>

المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل:
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة ١ درهم للسهم الواحد (٣١)
ديسمبر ٢٠١١: ٩٠,٧٥٠,٠٠٠ (سهم)

١١ احتياطي قانوني

وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية الاتحادي رقم (٨) لعام ١٩٨٤ وتعديلاته، لدولة الإمارات العربية المتحدة، والقانون الأساسي للشركة، يتم تحويل مبلغ يساوي ١٠% من صافي الأرباح السنوية إلى احتياطي قانوني حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠% من رأس المال المدفوع بالكامل. تحويلات الفترة الحالية سوف تتم في نهاية السنة المالية.

١٢ احتياطي عام

تتم التحويلات من وإلى الاحتياطي العام بموجب توصيات مجلس الإدارة وموافقة المساهمين في الجمعية العمومية، ويستخدم الاحتياطي للأغراض التي يروها مناسبة.

١٣ توزيعات الأرباح

تمت الموافقة على توزيع أرباح الأسهم بمبلغ ٩,٢٥٠,٠٠٠ درهم عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ على أساس ١٠,١٩% من رأس مال الشركة من قبل المساهمين في اجتماعهم السنوي المنعقد في ٢٦ مارس ٢٠١٢. وقامت الشركة بإصدار أسهم المنح في أبريل ٢٠١٢.

للسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١١، تمت الموافقة على توزيع أرباح نقدية بمبلغ ١١,٣٤٣,٧٥٠ درهم على أساس ٠,١٢٥ درهم للسهم الواحد من قبل المساهمين في ٢٦ مارس ٢٠١٢، وقد دفعت في أبريل ٢٠١٢. لم تقم الشركة بدفع أرباح نقدية لعام ٢٠١٠.

تم إقتراح توزيع أرباح الأسهم بمبلغ ١٨,١٥٠,٠٠٠ درهم عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ على أساس ٢٥% من رأس مال الشركة من قبل مجلس الإدارة في ١٣ فبراير ٢٠١١ والتي وافق عليها حملة الأسهم في اجتماعهم السنوي العام المنعقد في ٣ أبريل ٢٠١١. وقد أصدرت أسهم المنح في وقت لاحق في أبريل ٢٠١١.

١٤ صندوق مشترك التكافل

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم
(١٠,٢٥٦,٦٧٢)	(٨١,١٨٩)
١٠,١٧٥,٤٨٣	(١,٣٢٦,٧٠١)
<u>(٨١,١٨٩)</u>	<u>(١,٤٠٧,٨٩٠)</u>

الرصيد في ١ يناير
صافي (العجز) الفائض للفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

١٥ ذمم إعادة تكافل ومطلوبات أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	
٤,٥١٠,٤٠٣	٢,١٠٢,٧٣٢	مبالغ مستحقة لحاملي بوالص التأمين
٥,١٦٣,٣٥٧	٤,٤٠٣,٦١٠	مبالغ مستحقة لشركات التأمين
٣٠,٩٨١,٧٤٩	٢٢,٤٢٨,٩٤٥	مبالغ مستحقة لشركات إعادة التأمين
٥,٥٠١,٣٣٧	١,٦٣٤,٨٤٥	مطلوبات مستحقة
١٦,٨١٦,٩٣٩	١٤,٠١٨,١٦٥	ذمم دائنة أخرى
<u>٦٢,٩٧٣,٧٨٥</u>	<u>٤٤,٥٨٨,٢٩٧</u>	

١٦ صافي اشتراكات مكتسبة

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	
٩٨,٩٥١,٢٦١	٩٠,٩٥٠,٩٩١	٤٤,٨٦٨,٥٦٧	٥٠,٧٥٧,٨٧٩	إجمالي اشتراكات المكتسبة
(١١,٤١٩,٥٩٠)	(١٥,٥٩٠)	(٤,٤٦٩,١٥١)	(٢,٢٧٠,٩٤٣)	إجمالي الاشتراكات المكتسبة
<u>٨٧,٥٣١,٦٧١</u>	<u>٩٠,٩٣٥,٤٠١</u>	<u>٤٠,٣٩٩,٤١٦</u>	<u>٤٨,٤٨٦,٩٣٦</u>	التغير في مخصص الاشتراكات غير المكتسبة
٥٤,٥٢٦,٧٢٣	٥٢,٩٩٢,٧٢٨	٢٣,٠٧٦,٠١٩	٣١,٥٤٢,٢٨٦	اشتراكات إعادة تكافل صادرة
(٧,٧٢٣,٥٢٦)	٤٤١,٣١٧	(٢,٨٢٧,٧٤٦)	(٢,٨٩١,٨١٨)	حصة معيدي التكافل في الإشتراكات المكتسبة
<u>٤٦,٨٠٣,١٩٧</u>	<u>٥٣,٤٣٤,٠٤٥</u>	<u>٢٠,٢٤٨,٢٧٣</u>	<u>٢٨,٦٥٠,٤٦٨</u>	التغير في مخصص الاشتراكات غير المكتسبة
<u>٤٠,٧٢٨,٤٧٤</u>	<u>٣٧,٥٠١,٣٥٦</u>	<u>٢٠,١٥١,١٤٣</u>	<u>١٩,٨٣٦,٤٦٨</u>	الإشتراكات المكتسبة بالصافي

١٧ إيرادات من ودائع استثمار قصيرة الأجل

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	
١,١٩٠,٧٤٧	١,٠٤١,٣٢٢	٥٤٥,٢٩٣	٥٠٨,٠٨٥	إيرادات من ودائع استثمار قصيرة الأجل

١٨ حصة المضارب و أتعاب وكالة

يقوم المساهمون بإدارة استثمار صندوق مشتركى التكافل مقابل ٣٠% (٢٠١١: ٣٠%) من إيرادات استثمار صندوق مشتركى التكافل كحصة مضارب.

يقوم المساهمون بإدارة عمليات التكافل لمشتركي التكافل مقابل ٣٠% (٢٠١١: ٢٠%) من إجمالي اشتراكات التكافل كأتعاب وكالة.

١٩ استثمارات المساهمين وإيرادات أخرى، صافي

السنة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٧٠٤,٢٩٦	١,٠٤١,٦٧٠	٣٦٦,٣٦١	٥٠٢,٣٣١	عائد على حسابات استثمارية قصيرة الأجل وودائع
٩٧١,٨٦٤	٣٥٠,٠٠٠	٦٢١,٨٦٤	٣٥٠,٠٠٠	أرباح موزعة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٥,٨٣١	(١٥١)	١,٩٩١	(٧٣)	(خسائر) أرباح من بيع أثاث ومعدات
-	٨٠,٥٦٤	-	٨٠,٥٦٤	إيرادات أخرى
<u>١,٦٨١,٩٩١</u>	<u>١,٤٧٢,٠٨٣</u>	<u>٩٩٠,٢١٦</u>	<u>٩٣٢,٨٢٢</u>	

٢٠ مصاريف عمومية وإدارية

السنة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٨,٧٩٣,٥٩٧	١٠,١٢٠,٩٣٢	٤,٤١٢,٦٤١	٥,٨٠٦,٨٧٩	تكاليف موظفين
١,٣٩٨,٣١٢	١,٤٩١,٠٩٨	٦٩١,٦٩٧	٧٤٩,٨٣٨	مصاريف إيجار
٤٩٧,٣٠٨	٤١٥,٩١٧	٢٤٧,٧٨٩	٢١٣,٥٥١	استهلاك أثاث ومعدات
١,١٢٠,٩١٧	١,٢٧٩,١٢١	٦٧٦,٩٦٥	٦١٤,٦٥٤	مصاريف أخرى
<u>١١,٨١٠,١٣٤</u>	<u>١٣,٣٠٧,٠٦٨</u>	<u>٦,٠٢٩,٠٩٢</u>	<u>٧,٣٨٤,٩٢٢</u>	

٢١ ربحية السهم الأساسية والمخفضة

يحتسب الربح الأساسي للسهم بتقسيم صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة كما يلي:

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٩,٥٨٨,٢٩٤	١١,٧٥٨,١٧٨	٦,٠٣٠,٠٨٥	٦,١٦٤,١٢٧	صافي ربح الفترة (درهم)
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الأسهم العادية الصادرة خلال الفترة
٠,١٠	٠,١٢	٠,٠٦	٠,٠٦	ربحية السهم الأساسي والمخفض (درهم)

تم تعديل الربح الأساسي للسهم لفترة الثلاثة أشهر و الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ بالأسهم المجانية المصدرة في أبريل ٢٠١٢، كما هو مبين في إيضاح ١٣. لم تقم الشركة بإصدار أدوات من الممكن أن يكون لها آثار مخففة للعائد الأساسي للسهم عند تنفيذها.

٢٢ موسمية النتائج

لم يتم تسجيل أية نتائج ذات طابع موسمي في بيان الدخل لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ و٢٠١١.

٢٣ التزامات وارتباطات طارئة

٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	
(مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	
٧٩٧,٥٦٠	١,٢٦٤,٦٦٦	ضمانات بنكية
٤,٢٩٦,٣٤٣	٤,٢٩٦,٣٤٣	التزامات

تم إصدار الضمانات المذكورة أعلاه خلال الأعمال الاعتيادية للشركة.

تتعلق الالتزامات بشراء استثمارات في ممتلكات. لقد تم إدراج الدفعات المقدمة في سنة ٢٠٠٨ والبالغة ١٦,٦٨٠,٥٥٩ درهم تحت بند مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى في بيان المركز المالي المرحلي. وسيتم دفع الالتزام القائم في نهاية عام ٢٠١٢. بلغ مخصص انخفاض الدفعات المقدمة مبلغ ٤,٢٠٠,٠٠٠ درهم كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (٣١ ديسمبر ٢٠١٢: ٢,١٠٠,٠٠٠ درهم)، حيث تم تكوين مبلغ ٢,١٠٠,٠٠٠ درهم خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ومبلغ ٢,١٠٠,٠٠٠ درهم خلال سنة ٢٠١١.

٢٤ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

بلغت مكافآت أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ١,٧٠٠,٠٠٠ درهم، وقد تم إدراجها في البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١١. تمت الموافقة على هذه المكافآت من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوي المنعقد بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠١٢، ودفعت لاحقاً في مارس ٢٠١٢.

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية ٣١ مارس ٢٠١١، بلغت مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ١,٥٠٠,٠٠٠ المتعلقة بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وقد تم إدراجها كمصاريف شاملة أخرى في بيان الدخل الشامل المرحلي. وقد تم دفعها في أبريل ٢٠١١.

٢٥ معلومات قطاعية

المعلومات القطاعية الرئيسية

اعتمدت الشركة المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٨ القطاعات التشغيلية إعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩. إن المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٨ يتطلب من الشركة تحديد القطاعات التشغيلية بناءً على التقارير الداخلية حول البنود التي يتم مراجعتها بشكل منتظم من قبل صانع القرار التشغيلي الرئيسي وذلك لتوزيع الموارد للقطاع وتقييم أدائه. في المقابل، إن المعيار السابق (المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٤: التقرير القطاعي) يتطلب من المنشأة تحديد قطاعين (الأعمال والجغرافي) باستخدام منهج المخاطر والمكافآت، مع رفع نظام التقرير المالي الداخلي للمنشأة إلى موظفي الإدارة الرئيسيين كنقطة إبتداء لتحديد هذه القطاعات. لم ينتج عن ذلك أي تغيير مهم في القطاعات المفصح عنها من قبل الشركة حيث أن القطاعات المفصح عنها من قبل الشركة متماشية مع التقارير الداخلية المقدمة إلى صانع القرار التشغيلي الرئيسي.

للأغراض التشغيلية تم تنظيم الشركة إلى قطاعي أعمال أساسيين:

- اكتتاب أعمال التكافل وتشمل جميع أنواع التكافل والتي تضم الحريق والتكافل البحري والسيارات والحوادث العامة والتكافل الهندسي وتكافل الطاقة والعائلة، ويتم بكامله داخل دولة الإمارات العربية المتحدة.
- استثمارات تشمل الاستثمارات في أسهم محلية قابلة للتداول واستثمارات قصيرة الأجل مع البنوك وأوراق مالية أخرى.

إن المعلومات المتعلقة بقطاعات الشركة مدرجة أدناه:

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير محققة)

٢٥ معلومات قطاعية (بتبع)

المعلومات القطاعية الرئيسية (بتبع)

إيرادات القطاع و التكاليف

	الفترة أشهر المنتهية			الفترة أشهر المنتهية			الفترة أشهر المنتهية			الفترة أشهر المنتهية		
	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير محققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير محققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير محققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير محققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير محققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير محققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير محققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير محققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير محققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير محققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير محققة)	
إجمالي												
مردم	٩٥,٨٧٧,١٧٤	٩٣,٠٠٤,٣٨٦	١٠٢,٥٦٦,٥٧٧	١٠٠,٥٥٣,١٧٢	٤٤,٣٤٤,٣٥٢	١,٥٣٥,٥٠٩	٤٢,٨٠٨,٨٤٣	٥٥,٦٢٤,١٧٠	١,٤٤٠,٩٠٧	٥٤,١٨٢,٣٦٣	٥٤,١٨٢,٣٦٣	
الإشتراكات	٢,٨٧٧,٧٣٨	-	(٩٤,٨١٧,٠٧٨)	(٩٤,٨١٧,٠٧٨)	(٢٧,٧١٣,٨٣١)	-	(٢٧,٧١٣,٨٣١)	(٣٥,٥٣٧,٤٠٠)	-	(٣٥,٥٣٧,٤٠٠)	(٣٥,٥٣٧,٤٠٠)	
أصول التكافل	-	(٩,٤٢٢,١٧٣)	(١٠,٥٨٤,٦٥٣)	(١٠,٥٨٤,٦٥٣)	(٤,٥٧١,٣٤٤)	-	(٤,٥٧١,٣٤٤)	(٥٤,٨٧,٨٢١)	-	(٥٤,٨٧,٨٢١)	(٥٤,٨٧,٨٢١)	
مردم	٢١,٣٩٨,٤٢٨	١٨,٥٣٥,٦٩٠	٢٧,١٢٥,٢٤٦	٢٤,٦٥١,٨٤١	١٢,٠٥٩,١٧٧	١,٥٣٥,٥٠٩	١٠,٥٢٣,٦٦٨	١٤,٥٩٩,٠٤٩	١,٤٤٠,٩٠٧	١٢,١٥٨,١٤٢	١٢,١٥٨,١٤٢	
الإشتراكات	٢,٨٧٧,٧٣٨	-	(١٥,٤٠٧,٠٦٨)	(١٥,٤٠٧,٠٦٨)	(٦,٠٢٩,٠٩٦)	-	(٦,٠٢٩,٠٩٦)	(٨,٤٢٤,٩٢٢)	-	(٨,٤٢٤,٩٢٢)	(٨,٤٢٤,٩٢٢)	
أصول التكافل	-	(٩,٤٢٢,١٧٣)	(١٠,٥٨٤,٦٥٣)	(١٠,٥٨٤,٦٥٣)	(٤,٥٧١,٣٤٤)	-	(٤,٥٧١,٣٤٤)	(٥٤,٨٧,٨٢١)	-	(٥٤,٨٧,٨٢١)	(٥٤,٨٧,٨٢١)	
مردم	٩,٥٨٨,٢٩٤	١١,٧٥٨,١٧٨	١١,٧٥٨,١٧٨	١١,٧٥٨,١٧٨	٦,٠٢٩,٠٨٥	-	٦,٠٢٩,٠٨٥	٦,١٦٤,١٢٧	-	٦,١٦٤,١٢٧	٦,١٦٤,١٢٧	

تشمل الإيرادات الواردة أعلاه الإيرادات من العملاء الخارجيين وجهات أخرى، لم تتم أية عمليات بيع بين القطاعات خلال السنة (٢٠١١: لا يوجد).

إن السياسات المحاسبية للقطاعات متوافقة مع السياسات المحاسبية المستخدمة في البيانات المالية للسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير محققة)

٢٥ معلومات القطاع (يتبع)

موجودات ومطلوبات القطاع

٣٠ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)				٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)			
الإجمالي	الاستثمارات	أصول التكافل	الإجمالي	الاستثمارات	أصول التكافل		
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم		
٤٠٣,٠٧٩,٥٢١	١٤٤,٥٠٢,٤٩٦	٢٥٨,٥٧٧,٠٢٥	٣٩٩,٥٣٢,١٥٣	١٥٤,١٥٦,٣٢٩	٢٤٥,٣٧٥,٨٢٤	موجودات القطاع	
٢,٨٦١,٤٩٩			٣,١٨٦,٤٦٤			موجودات غير موزعة	
<u>٤٠٥,٩٤١,٠٢٠</u>			<u>٤٠٢,٧١٨,٦١٧</u>			إجمالي الموجودات	
٢٤٦,٤٢٣,٢٣٧	٣٧,٨٩١	٢٤٦,٣٨٥,٣٤٦	٢٤٣,٣٤٠,٢٥٣	٣٧,٨٩١	٢٤٣,٣٠٢,٣٦٢	مطلوبات القطاع	
١٣,٤١٤,٣٣٠			١٠,٣٠٩,٨٧٧			مطلوبات غير موزعة	
<u>٢٥٩,٨٣٧,٥٦٧</u>			<u>٢٥٣,٦٥٠,١٣٠</u>			إجمالي المطلوبات	
٢٠٦,١١٥	٢٠٦,١١٥		٧٧٠,١٩٧	٧٧٠,١٩٧		مصاريف رأسمالية	

٢٥ معلومات القطاع (يتبع)

معلومات القطاع الرئيسية (يتبع)

الإيرادات من أقسام التكافل

فيما يلي تحليل لإيرادات الشركة المصنفة حسب الإدارات الرئيسية لأعمال التكافل.

الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)	الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)	الثلاثة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)	الثلاثة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)	
١٩,٣٢٢,٨٠٨	١٢,٧٢٩,٦٨٣	٧,٠٤١,٢٠٤	٦,٤٤٥,٤٠٢	السيارات
٢٢,١٦٢,١٦٧	١٨,١٨٧,٧٨٤	٥,٧٧٥,١٠٩	٨,٨٨٠,٩٨٣	الطبي
-	١٠,٩٦٢,٩٧٦	-	٨,٠٧٨,٩١١	الطاقة
٢٠,٩٧٨,٦٧٨	١٧,٧٤٣,٨٣٥	١٣,١٣٤,١٧٢	٨,٩١٩,٨٠٦	تعويزات العمال والحوادث المتنوعة
٧,٧٤٠,٨٩٥	١٠,٣٤٨,٤٥٢	٤,٢٣٩,٤٦٠	٥,١٤٩,٥٨٨	الحريق
٦,٠٩٣,٨٧٩	٤,٧١٩,٤٥٧	٣,٨٠٨,٩٨٣	٢,٣٧٨,١٨٠	الهندسي
١,٢٢٦,٥٨٨	٢,٠٧٣,٩٤٤	٨٤٩,٤٥٦	١,١٦٧,٢٦٦	البحري والجوي
١٠,٠٠٦,٦٥٦	١٤,١٦٩,٢٧٠	٥,٥٥١,٠٣٢	٧,٤٦٦,٨٠٠	تكافل العائلة
<u>٨٧,٥٣١,٦٧١</u>	<u>٩٠,٩٣٥,٤٠١</u>	<u>٤٠,٣٩٩,٤١٦</u>	<u>٤٨,٤٨٦,٩٣٦</u>	