

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية المختصرة
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)

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

مقدمة

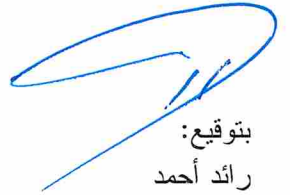
لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة - ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ التي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وبيان الدخل المرحلي وبيان الدخل الشامل المرحلي لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، والبيانات المرحلية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات. إن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) إعداد التقارير المالية المرحلية ("معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤") هي من مسؤولية الإدارة. 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 المتعلق بأعمال المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية محددة بصفة رئيسية بالاستفسار من موظفي الشركة خاصة المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وإجراء مراجعة تحليلية للمعلومات المالية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا نستطيع 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.

الاستنتاج

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:

رائد أحمد

شريك

إرنست و يونغ

رقم القيد ٨١١

٩ أغسطس ٢٠١٨

أبوظبي

بيان المركز المالي المرحلي
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٨ درهم	إيضاحات	
			الموجودات
			موجودات عمليات التكافل
١٤,٦٠٥,٧٦٦	١٣,٨٤٢,٨١٦	٥	الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٦٤,٥٥٧,٣٤٦	٥٦,٩٢١,٦٤٩		حصة إعادة التكافل من الاشتراكات غير المكتسبة
٨,٣٨٤,٤٣٩	٦,٧٤٤,٩٦٠		مصاريف مدفوعة مسبقاً وموجودات أخرى
١٤٥,٦٤٢,٤١٠	١٣٨,٠٧٥,٨٢٠		حصة إعادة التكافل من المطالبات القائمة
٩,٠٧٥,٣٩٢	٦٧,٩٩٧,٧١٠		الاشتراكات وأرصدة إعادة التكافل المدينة
٢٠٤,٩٨٢,٢٤٢	٢٧٣,٧٣٢,٩٦٢	٣	ودائع بنكية
١٦٤,٩٠٣,١٨٣	٣٤,١١٠,٧٣٣	٣	النقد والحسابات البنكية
٦١٢,١٥٠,٧٧٨	٥٩١,٤٢٦,٦٥٠		إجمالي موجودات عمليات التكافل
			موجودات المساهمين
٢١,٩٨٩,٠٨٤	٢٠,٨١٤,١٢٣		الممتلكات والمعدات
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤	ودائع نظامية
٥٩,١١٥,٠٨٤	٥٨,٤٠٦,٦١٧	٥	الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٤٠,٧٠٩,٦٢٤	٨٢,٦٧٢,١٣٣	٥	الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١٩,٦٠٠,٠٠٠	١٩,٦٠٠,٠٠٠	٧	الاستثمارات في ممتلكات
٤,٧٦٧,١٤٢	١٥,٣٨٠,١٣٥		تكاليف الاستحواذ المؤجلة على الوثائق
٤,٤٥٤,٧٤٣	٧,٤٦١,٩٢٠		مصاريف مدفوعة مسبقاً وموجودات أخرى
١٥٩,٤٩٦,٥٠٨	١٣٦,١٩٠,٥٠٩	٣	ودائع بنكية
٧,٦٠٠,٣٩١	٧,٤٠٩,٥٢١	٣	النقد والحسابات البنكية
٣٢٧,٧٣٢,٥٧٦	٣٥٧,٩٣٤,٩٥٨		إجمالي موجودات المساهمين
٩٣٩,٨٨٣,٣٥٤	٩٤٩,٣٦١,٦٠٨		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وصندوق مشتركى التكافل وحقوق المساهمين
			مطلوبات عمليات التكافل
٦,٦٩٦,٤١٥	٨,٥٧٨,٤٩٦		ذمم التكافل الدائنة
١٨٤,٤٧١,٨٠٥	١٨٠,٠٨١,٦٥١		المطالبات القائمة
٧٦,٧١٩,٧٠٥	٦٩,٠٩٢,٩٩٣		ذمم إعادة التكافل الدائنة
١١,٨٢٦,٥٠٦	١٦,٧٦٠,٤٢٢		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٣,٨٦٨,٨٩٦	٥,٨٢٠,٨٧٧		إيرادات عمولات إعادة التكافل غير المكتسبة
٣١٩,٦٨٤,٦٥٩	٣٢١,٦٢٧,٩٩٤		الاشتراكات غير المكتسبة
٦٠٣,٢٦٧,٩٨٦	٦٠١,٩٦٢,٤٣٣		إجمالي مطلوبات عمليات التكافل
			مطلوبات المساهمين
١٥,٥٩٦,١٥٧	٦,٥٠٩,٠٧٢		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٧,٠٦٣,٤٧٧	٧,٨٩٣,٤٠٧		مخصص مكافآت نهاية الخدمة
٢٢,٦٥٩,٦٣٤	١٤,٤٠٢,٤٧٩		إجمالي مطلوبات المساهمين
٦٢٥,٩٢٧,٦٢٠	٦١٦,٣٦٤,٩١٢		إجمالي المطلوبات
			صندوق مشتركى التكافل
٥,٥٥٦,٥٩٤	١١,٨٧١,٤٩٤		فائض صندوق مشتركى التكافل على الحياة
-	٤,٤٤٥,٢٧٥		توزيعات مقترحة لمشتكى صندوق التكافل على الحياة
(١٧,٤٨٤,٥٤٥)	(٨,٠٧٦,١٥٨)	٩	عجز صندوق مشتركى التكافل العام
١٧,٤٨٤,٥٤٥	٨,٠٧٦,١٥٨		قرض من المساهمين
٥,٥٥٦,٥٩٤	١٦,٣١٦,٧٦٩		إجمالي صندوق مشتركى التكافل
			حقوق المساهمين
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٣٤,٩٥٦,٨٧١	٣٤,٩٥٦,٨٧١		الاحتياطي القانوني
٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٤٢,٥٠٠,٠٠٠		الاحتياطي العام
٧,٢٩١,٢٥٦	١,٢٧٤,٩٤٦		احتياطي إعادة تقييم الاستثمار
١٢٣,٦٥١,٠١٣	١٣٧,٩٤٨,١١٠		الأرباح المحتجزة
٣٠٨,٣٩٩,١٤٠	٣١٦,٦٧٩,٩٢٧		إجمالي حقوق المساهمين
٩٣٩,٨٨٣,٣٥٤	٩٤٩,٣٦١,٦٠٨		إجمالي المطلوبات وصندوق مشتركى التكافل وحقوق المساهمين

أسامة عابدين
الرئيس التنفيذي

خميس بوهارون
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

بيان الدخل المرحلي
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	إيضاحات
				العائد لمشاركي التكافل
١٨١,٥٨٣,٠٦٦	١٧١,٢٥١,٨١٨	٩١,٤٨١,٢٨٦	٨٧,٦٤٥,٦١٨	إجمالي الاشتراكات المكتتبة
٨٧,٠٦٩	١,٠٥٤,٣٧٨	٨٧,٠٦٩	٧٦٨,٣٧٩	اشتراكات إعادة التكافل المقبولة
(٩٣,١٧٢,٩٩١)	(٧٣,٢٠١,٩٣٣)	(٤٦,٠٨٨,٦٧٠)	(٣٧,٧٤٤,٦٥٠)	اشتراكات إعادة التكافل المتنازل عنها
٨٨,٤٩٧,١٤٤	٩٩,١٠٤,٢٦٣	٤٥,٤٧٩,٦٨٥	٥٠,٦٦٩,٣٤٧	صافي الاشتراكات المكتتبة
(٢,٥٠٥,٧٧٥)	(٩,٥٧٩,٠٣٢)	٢,٢٣٩,٠٠٣	(٦,٣٧١,٠٩١)	التغير في صافي مخصص الاشتراكات غير المكتتبة
٨٥,٩٩١,٣٦٩	٨٩,٥٢٥,٢٣١	٤٧,٧١٨,٦٨٨	٤٤,٢٩٨,٢٥٦	صافي الاشتراكات المكتتبة
٧,١٣٢,٤٦٤	٧,٤٧٧,٥١٣	٣,٣٧٣,٣٨٠	٢,٣٥٥,٧٠١	العمولات المكتتبة
٩٣,١٢٣,٨٣٣	٩٧,٠٠٢,٧٤٤	٥١,٠٩٢,٠٦٨	٤٦,٦٥٣,٩٥٧	إجمالي إيرادات التكافل
(٧٠,١١٧,٣٤٧)	(٦٩,٢٥٨,١٤٨)	(٢٩,٣٤٤,٣٠٩)	(٣٠,٣٥٠,٥٦٣)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٨٩١,٩٠٢)	(٢٣٧,٢١١)	(٤٥٢,٧٧١)	(١٤٩,٢٢١)	حصة إعادة التكافل من المطالبات المقبولة المدفوعة
٥٢,٣٤٦,٦٩٦	٤٨,٦٥٥,٢٦٤	٢٠,١٣٦,٧٣٥	٢٠,٠٢٢,١١٤	حصة إعادة التكافل من المطالبات المتنازل عنها المدفوعة
(١٨,٦٦٢,٥٥٣)	(٢٠,٨٤٠,٠٩٥)	(٩,٦٦٠,٣٤٥)	(١٠,٤٧٧,٦٧٠)	صافي المطالبات المدفوعة
٢٤,٨٣٤,٦٤٣	٢,٢٢٤,٩٨٥	٨,٧٦٩,٦١٧	(٥,٨٧٦,٠٩٣)	التغير في المطالبات القائمة
(٢٣,٠١٠,١٥٤)	(٥,٦٣١,٣٦٥)	(٨,٨٨٦,٢٦٦)	٢,٨١٤,٩٢٤	التغير في حصة إعادة التكافل من المطالبات القائمة
٥,٣٧٤,١٨٥	٢,٢٦٤,٥٦٧	(١,٣١١,١٣٠)	(٣,٤٤٤,٨٠٩)	التغير في احتياطي المطالبات المتكبدة ولكن غير مبلغ عنها
(٣,١٦٤,٦٢٤)	(١,٩٣٥,٢٢٤)	٩٢٨,٣٥٠	٣,١١٩,٦٤٩	التغير في حصة إعادة التكافل من احتياطي المطالبات
(٢٤٨,٨٧٧)	(١,٧٤٢,٥٧٢)	(١٨٢,٣٦١)	(١,٣١٣,٧٥٩)	المتكبدة ولكن غير مبلغ عنها
(١٤,٨٧٧,٣٨٠)	(٢٥,٦٥٩,٧٠٤)	(١٠,٣٤٢,١٣٥)	(١٥,١٧٧,٧٥٨)	التغير في مصاريف تسوية الخسائر غير الموزعة
٧٨,٢٤٦,٤٥٣	٧١,٣٤٣,٠٤٠	٤٠,٧٤٩,٩٣٣	٣١,٤٧٦,١٩٩	صافي المطالبات المتكبدة
-	-	١٠,٨١٣,١٨٩	-	إيرادات التكافل
١,٠٢٣,٨٣٧	١,٧١٦,٠٢٥	٧٣٥,٨٢٧	٦٠٢,٠٨٢	مصاريف التكافل
٧٩,٢٧٠,٢٩٠	٧٣,٠٥٩,٠٦٥	٥٢,٢٩٨,٩٤٩	٣٢,٠٧٨,٢٨١	إيرادات أخرى
٢,٣٣٤,٤٥٣	٤,١٦٢,٦٦٦	١,٢٠٠,٥٢٤	٢,٣٥٤,٢٤٥	أرباح التكافل التشغيلية
(٧٠٠,٣٣٦)	(١,٤٥٦,٩٣٤)	(٣٦٠,١٥٧)	(٨٢٣,٩٨٦)	إيرادات استثمارات مشتركي التكافل
(٦٣,٥٤١,٦٦٣)	(٥٤,٤٨٤,٩١٦)	(٤٠,٢٥٨,٠٨٠)	(٢٧,٣٦٦,٦٤٧)	حصة المضارب
١٧,٣٦٢,٧٤٤	٢١,٢٧٩,٨٨١	١٢,٨٨١,٢٣٦	٦,٢٤١,٨٩٣	رسوم وكالة
٤,٤٧٤,٧٤٥	٦,٩٣٧,٤٦١	٢,٣٦٤,٩٢٥	٥,٣٥٨,٠٨٦	الفائض في نتيجة التكافل للفترة
٧٠٠,٣٣٦	٢,٥٦٨,٢٥٣	٣٦٠,١٥٧	١,٩٣٥,٣٠٥	العائد إلى المساهمين
٦٣,٥٤١,٦٦٣	٥٤,٤٨٤,٩١٦	٤٠,٢٥٨,٠٨٠	٢٧,٣٦٦,٦٤٧	استثمارات المساهمين وإيرادات أخرى، صافي
(٢٤,٠٥٩,٢٧٦)	(١٣,٠٠١,٣٧٢)	(٢٤,٠٥٩,٢٧٦)	(٥,٥٨٨,٨٦٣)	حصة المضارب من مشاركي التكافل
(٢١,٠٣٣,٩١٩)	(٢٣,٦٩٨,٤٥١)	(١١,٠١٧,١٨١)	(١٣,٦٤١,٩٥٨)	رسوم وكالة من مشاركي التكافل
١٠,٥٨٥,٨٠١	٩,٤٠٨,٣٨٧	٦,١٠٤,٢٩٣	(١,٩٠٢,١٠٩)	مصاريف عمومية وإدارية
٣٤,٢٠٩,٣٥٠	٣٦,٦٩٩,١٩٤	١٤,٠١٠,٩٩٨	١٣,٥٢٧,١٠٨	مصاريف عمومية وإدارية (الزيادة) النقص في مخصص القرض من المساهمين
٠,٣٤	٠,٣٧	٠,١٤	٠,١٤	صافي الربح للفترة
				العائد الأساسي والمخفض للسهم

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

بيان الدخل الشامل المرحلي
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)

الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم
١٣,٥٢٧,١٠٨	١٤,٠١٠,٩٩٨	٣٦,٦٩٩,١٩٤	٣٤,٢٠٩,٣٥٠
صافي الربح للفترة			
(الخسارة) الدخل الشامل الآخر			
البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل: (النقص) الزيادة في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، صافي			
(٦,٣٠٨,٣٢٩)	٩٣,٩٩٢	(٨,٤١٨,٤٠٧)	(١٢٩,٢٣٩)
(٦,٣٠٨,٣٢٩)	٩٣,٩٩٢	(٨,٤١٨,٤٠٧)	(١٢٩,٢٣٩)
٧,٢١٨,٧٧٩	١٤,١٠٤,٩٩٠	٢٨,٢٨٠,٧٨٧	٣٤,٠٨٠,١١١
إجمالي الدخل الشامل للفترة			

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

شركة أبو ظبي الوطنية للتكايف - شركة مساهمة عامة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)

	احتياطي إعادة		احتياطي العام		رأس المال	
	تقييم استثمارات	أرباح محتجزة	الاحتياطي العام	الاحتياطي القانوني	درهم	درهم
	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
الإجمالي						
درهم						
٢٧٠,٩٢٢,٥٠٢	٨٩,٢٢٤,٧٠٦	١٠,١٤٧,٩٩٨	٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٩,٠٤٩,٧٩٨	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٧ في ١ يناير
-	١٢٨,٥٤١	(١٢٨,٥٤١)	-	-	-	الربح من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
٣٤,٢٠٩,٣٥٠	٣٤,٢٠٩,٣٥٠	-	-	-	-	صافي الربح للفترة
(١٢٩,٢٣٩)	-	(١٢٩,٢٣٩)	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى
٣٤,٠٨٠,١١١	٣٤,٢٠٩,٣٥٠	(١٢٩,٢٣٩)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ٨)
٢٨٩,٠٠٢,٦١٣	١٠٧,٥٦٢,٥٩٧	٩,٨٩٠,٢١٨	٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٩,٠٤٩,٧٩٨	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
٣٠٨,٣٩٩,١٤٠	١٢٣,٦٥١,٠١٣	٧,٢٩١,٢٥٦	٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٣٤,٩٥٦,٨٧١	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
-	(٢,٤٠٢,٠٩٧)	٢,٤٠٢,٠٩٧	-	-	-	خسارة من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى
٣٦,٦٩٩,١٩٤	٣٦,٦٩٩,١٩٤	-	-	-	-	صافي الربح للفترة
(٨,٤١٨,٤٠٧)	-	(٨,٤١٨,٤٠٧)	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى
٢٨,٢٨٠,٧٨٧	٣٦,٦٩٩,١٩٤	(٨,٤١٨,٤٠٧)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ٨)
٣١٦,٦٧٩,٩٢٧	١٣٧,٩٤٨,١١٠	١,٢٧٤,٩٤٦	٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٣٤,٩٥٦,٨٧١	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	إيضاح
٣٤,٢٠٩,٣٥٠	٣٦,٦٩٩,١٩٤	
١,٦١٦,٥٨٤	١,٦٢٨,١٠٦	
٢,٥٠٥,٧٧٥	٩,٥٧٩,٠٣٢	
(٦,٨٠٩,١٩٨)	(١١,١٠٠,١٢٧)	
٤٦٨,٦٢٣	٨٢٩,٩٣٠	
-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	
(١٠,٥٨٥,٨٠١)	(٩,٤٠٨,٣٨٧)	١٠
٦,٧٧٦,٩٤٣	١١,٨٧١,٤٩٤	
-	(١,١١١,٣١٩)	
٢٨,١٨٢,٢٧٦	٣٧,٩٨٧,٩٢٣	
(٤٠٨,٨٠٢)	(١,٣٦٧,٦٩٨)	
(٤٤,٩٧٢,٢٢٢)	(٥٧,٩٢٢,٣١٨)	
(٢,٠١٠,٣٥٩)	(١٠,٦١٢,٩٩٣)	
(٤,٥٨٥,٩٢٢)	٣,١٧٦,٤٣٦	
١٠,٥٨٥,٨٠١	٩,٤٠٨,٣٨٧	
٣,٦٦٩,٩٥٦	١,٨٨٢,٠٨١	
٩,٩٤٨,٦٣٥	(٧,٦٢٦,٧١٢)	
(٦,٧٣٧,٦٢٥)	٩٥٧,٨٨٢	
٨٢٢,٦٧٦	١,٩٥١,٩٨١	
(٥,٥٠٥,٥٨٦)	(٢٢,١٦٥,٠٣١)	
(٣,٨٧٧,٥٠٩)	(٥,١١١,٠٥١)	
(٩,٣٨٣,٠٩٥)	(٢٧,٢٧٦,٠٨٢)	
١,٥٨٠,٥٤٤	(٤٨,٩٠٩,٤٩٩)	
(٤٥٧,٠٢٠)	(٤٥٣,١٤٥)	
٦,٨٠٩,١٩٨	١١,١٠٠,١٢٧	
(١٩,٧٥٥,٨٨٢)	(٦٢,٦٦٢,٧٦٤)	
(١١,٨٢٣,١٦٠)	(١٠٠,٩٢٥,٢٨١)	
(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	
(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	
(٣٧,٢٠٦,٢٥٥)	(١٤٨,٢٠١,٣٦٣)	
١٠٣,٠٧٩,٩٦٠	٢٠٠,١٩١,٧١٨	
٦٥,٨٧٣,٧٠٥	٥١,٩٩٠,٣٥٥	٣

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

١ معلومات تجارية

إن شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - ش.م.ع. ("الشركة") - هي شركة مساهمة عامة تأسست في أبوظبي، دولة الإمارات العربية المتحدة في ١٦ نوفمبر ٢٠٠٣. تم تسجيل الشركة وفقاً للقانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٨) لسنة ١٩٨٤ (وتعديلاته). دخل القانون الاتحادي رقم ٢ لسنة ٢٠١٥ في دولة الإمارات العربية المتحدة، والمتعلق بالشركات التجارية، حيز التنفيذ في ١ يوليو ٢٠١٥، ليحل محل القانون الاتحادي الحالي رقم ٨ لسنة ١٩٨٤.

تقوم الشركة بجميع نشاطات التكافل وإعادة التكافل لكافة الفئات وفقاً لأحكام القانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٦) لسنة ٢٠٠٧ المتعلق بتأسيس هيئة التأمين وتنظيم أعماله. تعمل الشركة في دولة الإمارات العربية المتحدة وعنوانها المسجل هو ص.ب. ٣٥٣٣٥ أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.

تم اعتماد إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨، وفقاً لقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٩ أغسطس ٢٠١٨.

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية

أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، البيانات المالية المرحلية.

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 ٢٠١٧. بالإضافة لذلك، فإن نتائج الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي قد يتم توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

تم عرض البيانات المالية المرحلية المختصرة بدرهم الإمارات العربية المتحدة (درهم) وهي العملة التي تتعامل بها الشركة.

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدل لإعادة قياس الأوراق المالية للاستثمار والاستثمارات في الممتلكات بالقيمة العادلة.

السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة لإعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة متوافقة مع تلك المستخدمة لإعداد البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، ما عدا تبني التفسيرات والتعديلات الجديدة التالية على المعايير الفعالة كما في ١ يناير ٢٠١٨:

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ الأدوات المالية؛
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٥ الإيرادات من العقود مع العملاء؛

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية (تتمة)

السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

- تفسير لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية رقم ٢٢ المعاملات بالعملة الأجنبية والاعتبار المدفوع مقدماً؛
- تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٤: تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ الأدوات المالية مع المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٤ عقود التأمين؛
- تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٢ تصنيف وقياس معاملات الدفعات على أساس الأسهم؛ و
- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠: تحويل الاستثمار في ممتلكات.

دورة التحسينات السنوية ٢٠١٤ - ٢٠١٦

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١ تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الأولى - حذف الإعفاءات قصيرة الأجل لمطابق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الأولى؛ و
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ الاستثمارات في الشركات الزميلة وشركات الائتلاف - توضيح أن قياس الجهات المستثمر فيها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر هو خيار كل استثمار على حدة.

إن المعايير والتعديلات الجديدة المذكورة أعلاه لم يكن لها أي تأثير جوهري على المركز أو الأداء المالي أو إفصاحات الشركة.

٣ النقد وما يعادله

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	
٤١,٥٢٠,٢٥٤	١٧٢,٥٠٣,٥٧٤	نقد وحسابات لدى البنوك
٤٠٩,٩٢٣,٤٧١	٣٦٤,٤٧٨,٧٥٠	ودائع لأجل
٤٥١,٤٤٣,٧٢٥	٥٣٦,٩٨٢,٣٢٤	النقد والأرصدة لدى البنوك
(٣٩٩,٤٥٣,٣٧٠)	(٣٣٦,٧٩٠,٦٠٦)	ناقصاً: ودائع لأجل ذات استحقاقات أصلية لأكثر من ثلاثة أشهر
٥١,٩٩٠,٣٥٥	٢٠٠,١٩١,٧١٨	النقد وما يعادله

تمثل الودائع لأجل وودائع محتفظ بها لدى مؤسسات مالية في دولة الإمارات العربية المتحدة، بالدرهم الإماراتي وتحمل ربح بمعدلات السوق السائدة والتي تتراوح بين ١,٧٥% إلى ٤% (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ١,٧٥% إلى ٣,١٥%).

٤ وديعة نظامية

وفقاً لمتطلبات القانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٦) لسنة ٢٠٠٧، المتعلق بتأسيس هيئة التأمين وتنظيم أعماله تحتفظ الشركة بوديعة بنكية بقيمة ١٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم، لا يمكن استخدامها بدون إذن مسبق من هيئة التأمين لدولة الإمارات العربية المتحدة. يتم الاحتفاظ بالوديعة النظامية لدى بنك تجاري في دولة الإمارات العربية المتحدة، وهو طرف ذو علاقة (إيضاح ٦).

٥ الاستثمارات

٥ (أ) الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	
١٩,٦٠٣,١٠٥	٦٠,٩٠٠,٤٩٢	أوراق مالية مدرجة بالأسواق المالية
٢١,١٠٦,٥١٩	٢١,٧٧١,٦٤١	أوراق مالية غير مدرجة بالأسواق المالية
<u>٤٠,٧٠٩,٦٢٤</u>	<u>٨٢,٦٧٢,١٣٣</u>	

إن تركيز الاستثمارات حسب القطاع الجغرافي هو كما يلي:

٢٥,٧٨٣,٤٤٢	٤٣,٩٣٠,٠٢٥	داخل دولة الإمارات العربية المتحدة
١٤,٩٢٦,١٨٢	٣٨,٧٤٢,١٠٨	خارج دولة الإمارات العربية المتحدة
<u>٤٠,٧٠٩,٦٢٤</u>	<u>٨٢,٦٧٢,١٣٣</u>	

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

٥ (ب) الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	
٧٣,٧٢٠,٨٥٠	٧٢,٢٤٩,٤٣٣	أوراق مالية غير مدرجة بالأسواق المالية

٥ الاستثمارات (تتمة)

٥ (ب) الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل (تتمة)

إن تركز الاستثمارات حسب القطاع الجغرافي هو كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	
٣١,٣٨٧,٩١٧	٣٠,٤٦٨,٦٨٦	داخل دولة الإمارات العربية المتحدة
٤٠,٨٦١,٥١٦	٤٣,٢٥٢,١٦٤	خارج دولة الإمارات العربية المتحدة
٧٢,٢٤٩,٤٣٣	٧٣,٧٢٠,٨٥٠	
١٥٤,٩٢١,٥٦٦	١١٤,٤٣٠,٤٧٤	إجمالي الاستثمارات

إن الاستثمارات المحتفظ بها من قبل الشركة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ متوافقة مع الشريعة الإسلامية.

لم يكن لدى الشركة معاملات خلال الفترة أو استثمارات قائمة مع مجموعة أبراج كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨.

٦ الأطراف ذات العلاقة

تتكون الأطراف ذات العلاقة من المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس إدارة الشركة والشركات التي يكون فيها الملاك الرئيسيون، والشركات تحت سيطرتهم بشكل كامل أو مشترك، أو التي يؤثرها عليها بشكل هام. إن تفاصيل المعاملات الهامة مع طرف ذات علاقة في سياق العمل الاعتيادي هي كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	
٥,٧٨٨,٧٧٤	٢٥٤,٨٦٤	٨,٣٨٣,٤٦٠	٧,٨٢٥,٧٢٣	إجمالي اشتراكات مكتتبة
(٢,٢٥٨)	٣,٠٤٦,٣٣٩	٢,٦٨٥,٧٢١	١٠,٥٢٥,٢٢٧	مصاريف التكافل
٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم			
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠			وديعة نظامية في نهاية الفترة/ السنة

٦ الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

إن مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين خلال الفترة كانت كما يلي:

الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم
١,٧٥٩,٨١٤	١,٧٨٦,٨٢٩	٣,٠٣١,٤٩٥	٢,٧٤٣,٠١٤
٥٢,٦٦٤	٥٢,٦٦٥	١٠٤,٧٥٠	١٠٨,٨٣١

إن مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين هي وفقاً لعقود العمل المتفق عليها والمعتمدة من قبل مجلس الإدارة.

٧ استثمارات في ممتلكات

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم
١٩,٦٠٠,٠٠٠	١٩,٢٢٢,٧٢٥
-	٣٧٧,٢٧٥
١٩,٦٠٠,٠٠٠	١٩,٦٠٠,٠٠٠

في ١ يناير
الزيادة في القيمة العادلة
في ٣٠ يونيو

يتم إدراج الاستثمارات في ممتلكات بالقيمة العادلة والتي تمثل المبلغ الذي يمكن مبادلة الأصول بين مشتري على معرفة ورغبة وبائع على معرفة ورغبة في معاملة تجارية حديثة في تاريخ التقييم. تم تحديد القيمة العادلة للاستثمارات في ممتلكات من قبل الإدارة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ من قبل مقيم مستقل الذي قام بتقييم الممتلكات بقيمة ١٩,٦٠٠,٠٠٠ درهم باستخدام طريقة مقارنة المبيعات باستخدام دليل العملات و/ أو أسعار الطلب لمواقع مماثلة وبتطبيق نفس التعديلات بناء على أبحاث السوق. تعتمد الإدارة أنه لم يوجد أي تغيير جوهري خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨.

٨ أرباح موزعة

بالنسبة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، تم توزيع أرباح نقدية بقيمة ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم بمعدل ٠,٢ درهم للسهم، وتم اعتمادها من قبل المساهمين في ٩ إبريل ٢٠١٨ وتم دفعها في مايو ٢٠١٨.

بالنسبة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، تم توزيع أرباح نقدية بقيمة ١٦,٠٠٠,٠٠٠ درهم بمعدل ٠,١٦ درهم للسهم، وتم اعتمادها من قبل المساهمين في ١٠ إبريل ٢٠١٧ وتم دفعها في مايو ٢٠١٧.

٩ قرض من المساهمين

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم
(١١,٥٧٥,٢٥٧)	(١٧,٤٨٤,٥٤٥)
(٥,٩٠٩,٢٨٨)	٩,٤٠٨,٣٨٧
<u>(١٧,٤٨٤,٥٤٥)</u>	<u>(٨,٠٧٦,١٥٨)</u>

في ١ يناير
صافي الفائض (العجز) المخصص لقرض المساهمين
في نهاية الفترة/السنة

١٠ حصة المضارب وأتعاب الوكالة

يقوم المساهمون بإدارة استثمار صندوق مشترك التكافل مقابل ٣٥% (٢٠١٧: ٣٠%) من إيرادات استثمار صندوق مشترك التكافل كحصة مضارب.

خلال الفترة، قام المساهمون بتحميل حصة مضارب بنسبة ٢٠% على التوزيعات المقترحة لمشتري صندوق التكافل على الحياة على الفائض المدرج ضمن صندوق مشترك التكافل على الحياة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ والبالغ ٥,٥٥٦,٥٩٤ درهم. تمت الموافقة على هذا الرسم من قبل لجنة الشريعة وهيئة التأمين وفقاً للتعليمات المالية المتعلقة بشركات التكافل.

يقوم المساهمون بإدارة عمليات التكافل لمشتري التكافل مقابل النسبة التالية من إجمالي اشتراكات التكافل كأتعاب وكالة، كما يلي:

- تأمين أجسام السفن والطيران والطاقة ٣٥% (٢٠١٧: ١٥%)
- تكافل العائلة ٣٥% (٢٠١٧: ٣٠%)
- تأمين السيارات ٢٥% (٢٠١٧: ٢٥%)
- التأمين الصحي ٢٢,٥% (٢٠١٧: ٢٢,٥%)
- كافة فئات التكافل الأخرى ٣٥% (٢٠١٧: ٢٥%)

١١ العائد الأساسي والمخفض للسهم

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

الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)	الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)
١٣,٥٢٧,١٠٨	١٤,٠١٠,٩٩٨	٣٦,٦٩٩,١٩٤	٣٤,٢٠٩,٣٥٠
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٠,١٤	٠,١٤	٠,٣٧	٠,٣٤

صافي الربح للفترة (درهم)
الأسهم العادية الصادرة خلال الفترة
الربح الأساسي والمخفض للسهم (درهم)

لم تقم الشركة بإصدار أي أدوات قد يكون لها تأثير مخفض على الإيرادات للسهم عند التحويل أو الممارسة.

١٢ معلومات قطاعية

للأغراض التشغيلية تم تنظيم الشركة إلى قطاعين 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.

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل – شركة مساهمة عامة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)

١٢ معلومات قطاعية (يتبع)

إن المعلومات المتعلقة بقطاعات الشركة مدرجة أدناه:

إيرادات القطاع والتكاليف

	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)		الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)		الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)		الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)		إيرادات مباشرة تكاليف مباشرة مصروف تكاليف
	الإجمالي	درهم	الإجمالي	درهم	الإجمالي	درهم	الإجمالي	درهم	
السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)									
الإجمالي	١٧٣,٢٨٥,٢٢٤	٦,٨٠٩,١٩٨	١٦٦,٤٧٦,٠٢٦	١٩,٠٦٥٦,٥٢٥	١١,١٠٠,١٢٧	١٧٩,٥٥٦,٣٩٨	٩٠,٠١٧,١٠٠	٣,٥٦٥,٤٤٩	٨٦,٤٥١,٦٥١
الاستثمارات	(٨٧,٢٠٥,٧٤٠)	-	(٨٧,٢٠٥,٧٤٠)	(١٠,٦٤٩٧,٣٣٣)	-	(١٠,٦٤٩٧,٣٣٣)	(٤٤,٩٦٥,٨٩٥)	-	(٥٤,٧١٧,٨٦٩)
برهمن	(٢٤,٠٥٩,٢٧٦)	-	(٢٤,٠٥٩,٢٧٦)	(١٣,٠٠١,٣٧٩)	-	(١٣,٠٠١,٣٧٩)	(١٣,٢٤٦,٠٨٧)	-	(٥,٥٨٨,٨٦٣)
السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)									
الإجمالي	١٢٠,٢٠٠,٢٠٨	٦,٨٠٩,١٩٨	٥٥,٢١١,١١٠	٧١,١٥٧,٨٢٠	١١,١٠٠,١٢٧	٦٠,٠٥٧,٦٩٣	٣١,٨٠٥,١١٨	٣,٥٦٥,٤٤٩	٧٨,٢٣٩,٦٦٩
الاستثمارات	(٢٧,٨١٠,٨٥٨)	-	(٢٧,٨١٠,٨٥٨)	(٣٤,٤٥٨,٦٢٦)	-	(٣٤,٤٥٨,٦٢٦)	(١٧,٧٩٤,١٢٠)	-	(٢٠,١٧٤,٦٤١)
برهمن	٣٤,٢٠٩,٣٥٠	٦,٨٠٩,١٩٨	٣٦,٢١٩,١٩٤	١٤,٠١٠,٩٩٨	-	١٤,٠١٠,٩٩٨	١٣,٥٢٧,١٠٨	-	١٣,٥٢٧,١٠٨
نتائج القطاع									
تكاليف غير موزعة									
صافي الربح للفترة									

تمثل الإيرادات الواردة أعلاه الإيرادات من العملاء الخارجيين وجهات أخرى. لم تتم أية عمليات بيع بين القطاعات خلال الفترة (٣٠ يونيو ٢٠١٧: لا شيء).

إن السياسات المحاسبية للقطاعات متوافقة مع السياسات المحاسبية التي تستخدمها الشركة في البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)

١٢ معلومات القطاع (يتبع)

موجودات ومطلوبات القطاع

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)		٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)	
الإجمالي درهم	الاستثمارات درهم	الإجمالي درهم	الاستثمارات درهم
٨٩٧,٣٥٢,٨١٥	٥٠١,٩١٠,٧٦٦	٩٠٧,٢٤٧,٩٧٧	٥٩٢,٦٦٤,٢٤٤
٤٢,٥٣٠,٥٣٩		٤٢,١١٣,٦٣١	
٩٣٩,٨٨٣,٣٥٤	٣٩٥,٤٤٢,٠٤٩	٩٤٩,٣٦١,٦٠٨	٣١٤,٥٨٣,٧٣٣
٦٠٣,٢٦٧,٩٨٦	٥٠٤,٢١٠	٦٠١,٩٦٢,٤٣٣	٥٥٥,٣٧٤
٢٢,٦٥٩,٦٣٤	٦٠٢,٧٦٣,٧٧٦	١٤,٤٠٢,٤٧٩	٦٠١,٤٠٧,٠٥٩
٦٢٥,٩٢٧,٦٢٠		٦١٦,٣٦٤,٩١٢	
١,١٢٧,٧٥٨	١,١٢٧,٧٥٨	٤٥٣,١٤٥	-
		٤٥٣,١٤٥	

موجودات القطاع
موجودات غير موزعة

إجمالي الموجودات

مطلوبات القطاع

مطلوبات غير موزعة

إجمالي المطلوبات

نفقات رأسمالية

١٢ معلومات القطاع (يتبع)

إجمالي الإيرادات من أقسام اشتراكات التكافل

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

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	
١٧,١٠٩,٤٦٣	٢١,١٤٨,٠٣٦	٨,٦٨٤,٤٠٨	٩,٨٣٦,٢٩٢	السيارات
٣٠,٠٥٢,٣٠٥	٣٢,٧٥٦,٤٨١	١٨,٦٠١,٠٤٥	٢٣,٨٥٣,٨٦٥	الطبي
٩,٠٢٦,٦٥٤	-	٥,٢٤١,٤٠٣	-	الطاقة
٢٥,٨٧٦,٩٦٤	٢٠,٨٤٦,٥٠٥	٩,٦٢٦,٠٨٠	١٢,٥٥٧,١٢٠	تعويضات العمال والحوادث المتنوعة
٢١,٠٣٤,١٩٣	٢٤,٣٠٠,٢٣٨	٧,٦٤٨,٨٦٠	٧,٦٠٨,٤٢٢	الحريق
٣,٣٥٥,٤٤٢	٣,٣٢٥,٣٢٤	٦٥٠,٩٦٨	١,٥٥٠,٤٤٣	الهندسي
١,٤٥٧,٢٥٨	٧٨٥,٦٠٢	٦٤٧,٠١٥	(٤٣٤,٤٥٦)	البحري والجوي
٧٣,٧٥٧,٨٥٦	٦٩,١٤٤,٠١٠	٤٠,٤٦٨,٥٧٦	٣٣,٤٤٢,٣١١	تكافل العائلة
١٨١,٦٧٠,١٣٥	١٧٢,٣٠٦,١٩٦	٩١,٥٦٨,٣٥٥	٨٨,٤١٣,٩٩٧	

١٣ مطلوبات طارئة والتزامات

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	
١,٣٨١,٥١٥	٢٩,٦٨٨	ضمانات بنكية

تم إصدار الضمانات البنكية ضمن سياق الأعمال الاعتيادية.