

تقرير مجلس إدارة شركة أبوظبي الوطنية للتكافل (تكافل)  
عن الفترة المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٧

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

يسعدنا أن نقدم لكم تقرير عن أعمال ونشاط الشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠/٠٦/٢٠١٧، مرفقاً بالبيانات المالية  
المرحلية المختصرة عن الفترة المشار إليها.

و فيما يلي أهم المؤشرات عن نتائج أعمال الشركة بنهاية الربع الثاني من عام ٢٠١٧:

- بلغ إجمالي الأصول للشركة ٨٣٣,٤ مليون درهم إماراتي مقارنة بـ ٨١١,٧ مليون في نهاية العام السابق.
- بلغت أرصدة النقد والبنوك ٢٩٠,٥ مليون درهم إماراتي مقارنة بـ ٣٠٧,٩ مليون في نهاية العام السابق، وجميعها مودعة لدى بنوك بدولة الإمارات العربية المتحدة.
- تشمل استثمارات الشركة مبلغ ٥٠ مليون درهم إماراتي مستثمرة في أوراق مالية خارج دولة الإمارات العربية المتحدة.
- بلغت حقوق المساهمين ٢٨٩ مليون درهم إماراتي في نهاية الربع الثاني لعام ٢٠١٧ بعد خصم التوزيعات النقدية للمساهمين والبالغة ١٦,٠ مليون درهم عن عام ٢٠١٦، مقارنة بـ ٢٧٠,٩ مليون في نهاية العام السابق.
- بلغ إجمالي اشتراكات التكافل المكتتبة خلال الفترة ١٨١,٦ مليون درهم إماراتي مقارنة بـ ١٦٨,٥ مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق.
- بلغت الأرباح الفنية للشركة عن الفترة ٧٩,٢ مليون درهم إماراتي مقارنة بـ ٤٢,٣ مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق، بزيادة قدرها ٨٧%.
- بلغ صافي دخل الاستثمارات والإيرادات الأخرى ٦,٨ مليون درهم إماراتي مقارنة بـ ٧,٥ مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق.
- بلغ صافي الربح الكلي (لمشركي التكافل والمساهمين قبل تخفيض مخصص القرض الحسن) ٤٠,٩ مليون درهم إماراتي. بلغ صافي ربح المساهمين ٣٤,٢ مليون درهم إماراتي مقارنة بـ ٣٠,٣ مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق، بزيادة قدرها ١٣%.
- بلغ العائد الأساسي للسهم عن الفترة ٠,٣٤ درهم إماراتي، مقارنة بـ ٠,٣٠ 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  
الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)

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

### مقدمة

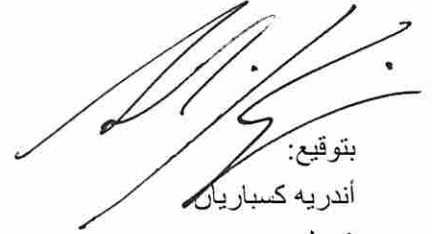
لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة - ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وبيان الدخل المرحلي وبيان الدخل الشامل المرحلي لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والبيانات المرحلية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات. إن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي 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 المراجعة محددة بصفة رئيسية بالاستفسار من موظفي الشركة خاصة المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وإجراء مراجعة تحليلية للمعلومات المالية وإجراءات 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 الهامة خلال أعمال التدقيق ونظراً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

### 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:

أندريه كسباريان

شريك

إرنست و يونغ

رقم القيد ٣٦٥

١٠ أغسطس ٢٠١٧

أبوظبي

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

بيان المركز المالي المرحلي (غير مدقق)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٧ درهم	إيضاحات	
			<b>الموجودات</b>
			<b>موجودات عمليات التكافل</b>
١٤,٣٧٤,٨٧٣	١٤,٠٠٠,٣٥٤	٥	الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل
١٦٥,٦٣٤,٠١٣	١٨٦,٤٧٨,٦٤٨		حصة معيدي التأمين من الاشتراكات غير المكتسبة
٥,٧٧٦,٧١١	٤,٠٧٠,٥٧٥		مصاريف مدفوعة مسبقاً وموجودات أخرى
١٥١,٩٧٢,٢٦٩	١٢٥,٧٩٧,٤٩٢		حصة معيدي التأمين من المطالبات القائمة
١٢,٥٩٧,٧٨٩	٥٧,٥٧٠,٠١١		الأقساط وأرصدة إعادة التكافل المدينة
١٤١,٤٣٣,٠٥٢	١١٦,٦٧٩,٧٣٨	٣	ودائع بنكية
٣٨,٤٧٤,٤٠٧	٢٧,٠٣٦,٨٦١	٣	النقد والحسابات البنكية
<b>٥٣٠,٢٦٣,١١٤</b>	<b>٥٣١,٦٣٣,٦٧٩</b>		<b>إجمالي موجودات عمليات التكافل</b>
			<b>موجودات المساهمين</b>
٢٤,٠٣٤,٤١٠	٢٢,٨٧٤,٨٤٦		الممتلكات والمعدات
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤	ودائع نظامية
٦١,٤٣٧,٦٢٨	٥٩,٢٠٧,٥٩٨	٥	الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل
٣١,٨١٠,٣٦٦	٣٢,٧٠٥,٠٨٢	٥	الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١٩,٢٢٢,٧٢٥	١٩,٢٢٢,٧٢٥	٧	الاستثمارات في ممتلكات
٣,١٧٣,٦٦٥	٥,١٨٤,٠٢٤		تكاليف الاستحواذ المؤجلة على الوثائق
٣,٧٣١,٢٩٨	٥,٨٤٦,٢٣٦		مصاريف مدفوعة مسبقاً وموجودات أخرى
١٢٤,٥٣٣,٨٤٩	١٤١,٦٧١,٥٢٥	٣	ودائع بنكية
٣,٥٥٠,٠١١	٥,١٥٢,٨٢٢	٣	النقد والحسابات البنكية
<b>٢٨١,٤٩٣,٩٠٢</b>	<b>٣٠١,٨٦٤,٨٥٨</b>		<b>إجمالي موجودات المساهمين</b>
<b>٨١١,٧٥٧,٠١٨</b>	<b>٨٣٣,٤٩٨,٥٣٧</b>		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>مطلوبات عمليات التكافل</b>
٥,٥٧٢,٧٥٤	٩,٢٤٢,٧١٠		ذمم التكافل الدائنة
١٩٤,٦١٦,٤٨٠	١٦٣,٨٥٥,٧٨١		المطالبات القائمة
٦٥,٨٠٦,٢٤٢	٧٥,٧٥٤,٨٧٧		ذمم إعادة التكافل الدائنة
١٠,٣١٥,٧٨٨	٥,٧٧٧,٦٨٠		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٤,١١٥,٧٦٣	٤,٩٣٨,٤٣٩		إيرادات عمليات إعادة التكافل غير المكتسبة
٢٤٢,٢٤٤,٧٥٢	٢٦٥,٥٩٥,١٦٠		الاشتراكات غير المكتسبة
<b>٥٢٢,٦٧١,٧٧٩</b>	<b>٥٢٥,١٦٤,٦٤٧</b>		<b>إجمالي مطلوبات عمليات التكافل</b>
			<b>مطلوبات المساهمين</b>
١١,٨٠٨,٣٨٠	٥,٧٣١,٣٥٤		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦,٣٥٤,٣٥٧	٦,٨٢٢,٩٨٠		مخصص مكافآت نهاية الخدمة
<b>١٨,١٦٢,٧٣٧</b>	<b>١٢,٥٥٤,٣٣٤</b>		<b>إجمالي مطلوبات المساهمين</b>
<b>٥٤٠,٨٣٤,٥١٦</b>	<b>٥٣٧,٧١٨,٩٨١</b>		<b>إجمالي المطلوبات</b>
			<b>صندوق مشتركى التكافل</b>
(٤,١١٨,٦٠٥)	٦,٧٧٦,٩٤٣		فائض (عجز) صندوق مشتركى التكافل على الحياة
(٧,٤٥٦,٦٥٢)	(٩٨٩,٤٥٦)		عجز صندوق مشتركى التكافل العام
١١,٧٥٧,٢٥٧	٩٨٩,٤٥٦	٩	قرض من المساهمين
<b>-</b>	<b>٦,٧٧٦,٩٤٣</b>		<b>إجمالي صندوق مشتركى التكافل</b>
			<b>حقوق المساهمين</b>
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٢٩,٠٤٩,٧٩٨	٢٩,٠٤٩,٧٩٨		الاحتياطي القانوني
٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٤٢,٥٠٠,٠٠٠		الاحتياطي العام
١٠,١٤٧,٩٩٨	٩,٨٩٠,٢١٨		احتياطي إعادة تقييم الاستثمار
٨٩,٢٢٤,٧٠٦	١٠٧,٥٦٢,٥٩٧		الأرباح المحتجزة
<b>٢٧٠,٩٢٢,٥٠٢</b>	<b>٢٨٩,٠٠٢,٦١٣</b>		<b>إجمالي حقوق المساهمين</b>
<b>٨١١,٧٥٧,٠١٨</b>	<b>٨٣٣,٤٩٨,٥٣٧</b>		<b>إجمالي المطلوبات وصندوق مشتركى التكافل وحقوق المساهمين</b>

أسامة عابدين  
الرئيس التنفيذي

خميس جوهارون  
رئيس مجلس الإدارة

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

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

بيان الدخل المرحلي (غير مدقق)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

السنة أشهر	السنة أشهر	الثلاثة أشهر	الثلاثة أشهر	إيضاحات
المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة) درهم	المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة) درهم	المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	
١٦٨,٣١١,٦٥٥	١٨١,٥٨٣,٠٦٦	٧٤,٨٧٢,٠٢٥	٩١,٤٨١,٢٨٦	
١٤٣,٥٢٧	٨٧,٠٦٩	١٤٣,٥٢٧	٨٧,٠٦٩	
(٩٠,٩٤٤,٧٧٠)	(٩٣,١٧٢,٩٩١)	(٣٦,٢٩٢,٧١٥)	(٤٦,٠٨٨,٦٦٩)	
٧٧,٥١٠,٤١٢	٨٨,٤٩٧,١٤٤	٣٨,٧٢٢,٨٣٧	٤٥,٤٧٩,٦٨٦	
(٤,٣٧١,١٨٤)	(٢,٥٠٥,٧٧٥)	(٢,٠٥٩,٨٣٤)	٢,٢٣٩,٠٠٥	
٧٣,١٣٩,٢٢٨	٨٥,٩٩١,٣٦٩	٣٦,٦٦٣,٠٠٣	٤٧,٧١٨,٦٩١	
١٠,٦٥١,٨٥١	٧,١٣٢,٤٦٤	٢,٤٤١,٧٩٠	٣,٣٧٣,٣٧٩	
٨٣,٧٩١,٠٧٩	٩٣,١٢٣,٨٣٣	٣٩,١٠٤,٧٩٣	٥١,٠٩٢,٠٧٠	
(٥٤,٦٧٣,٩٧٤)	(٧٠,١١٧,٣٤٧)	(٢١,٠٥٠,٥٠٥)	(٢٩,٣٤٤,٣٠٧)	
(٦٢٧,٦٤١)	(٨٩١,٩٠٢)	(٢٩١,٢٧٩)	(٤٥٢,٧٧١)	
٣٦,٨٠٢,٦١٦	٥٢,٣٤٦,٦٩٦	١٢,٦٨٥,٣٥٢	٢٠,١٣٦,٧٣١	
(١٨,٤٩٨,٩٩٩)	(١٨,٦٦٢,٥٥٣)	(٨,٦٥٦,٤٣٢)	(٩,٦٦٠,٣٤٧)	
(١٤,٦٨٤,٢٨٤)	٢٤,٨٣٤,٦٤٣	(٢١,٧٠٨,١٣٣)	٨,٧٦٩,٦١٧	
٩,١٤٢,٩٩٥	(٢٣,٠١٠,١٥٤)	١٨,٠٧٥,٦١٨	(٨,٨٨٦,٢٦٨)	
(٦,٣٧٩,٢٩٦)	٥,٣٧٤,١٨٥	(٣,٧٨٦,٠٠٨)	(١,٣١١,١٣٠)	
٤,٨٠٠,٢٣٩	(٣,١٦٤,٦٢٤)	٢,٦١٣,٧٥٠	٩٢٨,٣٥٢	
(١,٣٠٨,٠٤٩)	(٢٤٨,٨٧٧)	(١٩٢,١٠٨)	(١٨٢,٣٦٢)	
(٢٦,٩٢٧,٣٩٤)	(١٤,٨٧٧,٣٨٠)	(١٣,٦٥٣,٣١٣)	(١٠,٣٤٢,١٣٨)	
٥٦,٨٦٣,٦٨٥	٧٨,٢٤٦,٤٥٣	٢٥,٤٥١,٤٨٠	٤٠,٧٤٩,٩٣٢	
(١٤,٦٨٣,٢٣٤)	-	(٧,٨٦٠,١٥٣)	١٠,٨١٣,١٨٩	
١٤٨,٢٥٣	١,٠٢٣,٨٣٧	١٢٧,٤٠٣	٧٣٥,٨٢٨	
٤٢,٣٢٨,٧٠٤	٧٩,٢٧٠,٢٩٠	١٧,٧١٨,٧٣٠	٥٢,٢٩٨,٩٤٩	
١,٩١٦,٧٠٥	٢,٣٣٤,٤٥٣	٩٣٤,١٦٤	١,٢٠٠,٥٢٤	
(٥٧٥,٠١٣)	(٧٠٠,٣٣٦)	(٢٨٠,٢٤٩)	(٣٦٠,١٥٧)	
(٤٣,٦٢٣,٤٥٠)	(٦٣,٥٤١,٦٦٣)	(٢٠,٤٤٢,٣١١)	(٤٠,٢٥٨,٠٨٠)	
٤٦,٩٤٦	١٧,٣٦٢,٧٤٤	(٢,٠٦٩,٦٦٦)	١٢,٨٨١,٢٣٦	
٥,٥٤٧,٣٠٤	٤,٤٧٤,٧٤٥	٣,٨٠٨,١١٣	٢,٣٦٤,٩٢٥	
٥٧٥,٠١٣	٧٠٠,٣٣٦	٢٨٠,٢٤٩	٣٦٠,١٥٧	
-	(٢٤,٠٥٩,٢٧٦)	-	(٢٤,٠٥٩,٢٧٦)	
٤٣,٦٢٣,٤٥٠	٦٣,٥٤١,٦٦٣	٢٠,٤٤٢,٣١١	٤٠,٢٥٨,٠٨٠	
(١٩,٤٧٥,٨٥٥)	(٢١,٠٣٣,٩١٩)	(١٠,٢٤٦,٧٢٠)	(١١,٠١٧,١٨١)	
٤٦,٩٤٦	١٠,٥٨٥,٨٠١	(٢,٠٦٩,٦٦٦)	٦,١٠٤,٢٩٣	
٣٠,٣١٦,٨٥٨	٣٤,٢٠٩,٣٥٠	١٢,٢١٤,٢٨٧	١٤,٠١٠,٩٩٨	
٠,٣٠	٠,٣٤	٠,١٢	٠,١٤	

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

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

بيان الدخل الشامل المرحلي (غير مدقّق)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدقّقة) درهم	الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدقّقة) درهم	الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدقّقة) درهم	الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدقّقة) درهم	الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدقّقة) درهم
٣٠,٣١٦,٨٥٨	٣٤,٢٠٩,٣٥٠	١٢,٢١٤,٢٨٧	١٤,٠١٠,٩٩٨	
				صافي الربح للفترة
				الدخل الشامل الآخر
				البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل: الزيادة (النقص) في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، صافي
٩٧١,٩٥٠	(١٢٩,٢٣٩)	(٢٥٥,٣٦٨)	٩٣,٩٩٢	
٩٧١,٩٥٠	(١٢٩,٢٣٩)	(٢٥٥,٣٦٨)	٩٣,٩٩٢	الدخل (الخسارة) الشامل الآخر للفترة
٣١,٢٨٨,٨٠٨	٣٤,٠٨٠,١١١	١١,٩٥٨,٩١٩	١٤,١٠٤,٩٩٠	إجمالي الدخل الشامل للفترة

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

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل – شركة مساهمة عامة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي (غير محقق)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

	الإجمالي درهم	أرباح محتجزة درهم	احتياطي إعادة تقييم استثمارات درهم	الاحتياطي العام درهم	الاحتياطي الفائزي درهم	رأس المال درهم
	٢٤٠,٩٤٧,٣٧٢	٦٦,٣٩٥,٣٧٣	٧,٨٤٣,٤٩٢	٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٤,٢٠٩,٤٠٧	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
	-	(٤٥٢,٠٣٧)	٤٥٢,٠٣٧	-	-	-
	٣٠,٣١٦,٨٥٨	٣٠,٣١٦,٨٥٨	-	-	-	-
	٩٧١,٩٥٠	-	٩٧١,٩٥٠	-	-	-
	٣١,٢٨٨,٨٠٨	٣٠,٣١٦,٨٥٨	٩٧١,٩٥٠	-	-	-
	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
	٢٥٦,٢٣٦,٨٠	٨٠,٢٦٠,١٩٤	٩,٢٦٦,٤٧٩	٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٤,٢٠٩,٤٠٧	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
	٢٧٠,٩٢٢,٥٠٢	٨٩,٢٢٤,٧٠٦	١٠,١٤٧,٩٩٨	٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٩,٠٤٩,٧٩٨	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
	-	١٢٨,٥٤١	(١٢٨,٥٤١)	-	-	-
	٣٤,٢٠٩,٣٥٠	٣٤,٢٠٩,٣٥٠	-	-	-	-
	(١٢٩,٢٣٩)	-	(١٢٩,٢٣٩)	-	-	-
	٣٤,٠٨٠,١١١	٣٤,٢٠٩,٣٥٠	(١٢٩,٢٣٩)	-	-	-
	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
	٢٨٩,٠٠٢,٦١٣	١٠٧,٥٦٢,٥٩٧	٩,٨٩٠,٢١٨	٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٩,٠٤٩,٧٩٨	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦

خسارة من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة

من خلال الدخل الشامل الأخر

صافي الربح للفترة

الدخل الشامل الأخر

إجمالي الدخل الشامل للفترة

توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ٨)

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧

ربح من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من

خلال الدخل الشامل الأخر

صافي الربح للفترة

الخسارة الشاملة الأخرى

إجمالي الدخل الشامل للفترة

توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ٨)

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

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

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

بيان التدفقات النقدية المرحلي (غير مدقق)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة) درهم	السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	ايضاح
٣٠,٣١٦,٨٥٨	٣٤,٢٠٩,٣٥٠	<b>الأنشطة التشغيلية</b>
١,٤٠٣,٤٤٨	١,٦١٦,٥٨٤	صافي الربح للفترة
٤,٣٧١,١٨٤	٢,٥٠٥,٧٧٥	تعديلات للبيانات التالية:
(٧,٤٥٤,٥١٠)	(٦,٨٠٩,١٩٨)	استهلاك ممتلكات ومعدات
٥١٧,٠٩٥	٤٦٨,٦٢٣	الحركة في الاشتراكات غير المكتسبة، صافي إيرادات الاستثمار والإيرادات الأخرى
(٤٦,٩٤٦)	(١٠,٥٨٥,٨٠١)	صافي الحركة في مخصص مكافآت نهاية الخدمة
-	٦,٧٧٦,٩٤٣	الحركة في مخصص القرض من المساهمين
(٩,٤٩٩)	-	فائض صندوق مشتركى التكافل على الحياة
٢٩,٠٩٧,٦٣٠	٢٨,١٨٢,٢٧٦	الربح من استبعاد ممتلكات ومعدات
(٤,٣١٩,٠٥٦)	(٤٠٨,٨٠٢)	<b>الربح التشغيلي قبل التحركات في رأس المال العامل:</b>
(١٣,٣٩٧,٦٢٤)	(٤٤,٩٧٢,٢٢٢)	مصاريف مدفوعة مسبقاً وموجودات أخرى
(٢,٦٦٣,٣٠٣)	(٢,٠١٠,٣٥٩)	الاشتراكات وأرصدة إعادة التكافل المدينة
٨,٤٢٨,٣٩٥	(٤,٥٨٥,٩٢٢)	تكاليف الاستحواذ المؤجلة على الوثائق
٤٦,٩٤٦	١٠,٥٨٥,٨٠١	الحركة في المطالبات القائمة، صافي
٣,٥١٨,٧٨٥	٣,٦٦٩,٩٥٦	الحركة في مخصص القرض من المساهمين
١,١٦٥,٥٨٥	٩,٩٤٨,٦٣٥	ذمم التكافل الدائنة
(٢,٥٠١,٠٠٥)	(٦,٧٣٧,٦٢٥)	ذمم إعادة التكافل الدائنة
٢,٤٠٨,٦٣٣	٨٢٢,٦٧٦	المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى
٢١,٧٨٤,٩٨٦	(٥,٥٠٥,٥٨٦)	إيرادات عمولات إعادة التكافل غير المكتسبة
(٣,٢٠٠,٠٠٠)	(٣,٨٧٧,٥٠٩)	<b>النقد (المستخدم في) من العمليات</b>
١٨,٥٨٤,٩٨٦	(٩,٣٨٣,٠٩٥)	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
		<b>صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية</b>
١,٠٦٨,٣٤٣	١,٥٨٠,٥٤٤	<b>الأنشطة الاستثمارية</b>
(٥٦٦,٤٠٣)	(٤٥٧,٠٢٠)	الحركة في الاستثمارات
٩,٥٠٠	-	شراء ممتلكات ومعدات
٧,٤٥٤,٥١٠	٦,٨٠٩,١٩٨	المتحصلات من استبعاد ممتلكات ومعدات
(١٧,٨٤٦,٨٦٩)	(١٩,٧٥٥,٨٨٢)	إيرادات الاستثمار والإيرادات الأخرى المستلمة
(٩,٨٨٠,٩١٩)	(١١,٨٢٣,١٦٠)	الحركة في ودائع لأجل
		<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</b>
(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	<b>النشاط التمويلي</b>
(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٧,٢٩٥,٩٣٣)	(٣٧,٢٠٦,٢٥٥)	صافي النقد المستخدم في النشاط التمويلي
٦٨,٦٨٩,٦٥٨	١٠٣,٠٧٩,٩٦٠	<b>النقص في النقد وما يعادله</b>
٦١,٣٩٣,٧٢٥	٦٥,٨٧٣,٧٠٥	النقد وما يعادله في ١ يناير
		<b>النقد وما يعادله في نهاية الفترة</b>

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 للشركة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، وفقاً لقرار مجلس الإدارة بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠١٧.

## 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 ٢٠١٦. بالإضافة لذلك، فإن نتائج الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي قد يتم توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

تم عرض البيانات المالية المرحلية المختصرة بدرهم الإمارات العربية المتحدة (درهم) وهو العملة الوظيفية وعملة العرض للشركة.

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

اعتباراً من ٢٠١٧، قامت الشركة بتعديل عرض بياناتها المالية وفقاً للملحق رقم ١ من التعليمات المالية لشركات التأمين التكافلي الصادرة عن هيئة التأمين. تمت إعادة تصنيف أرقام المقارنة لسنة ٢٠١٦ لتتوافق مع العرض الحالي.

### 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 ٢٠١٦، باستثناء العرض المعدل للبيانات المالية (إيضاح ٢ - أسس الإعداد) وتبني التفسيرات والتعديلات الجديدة التالية على المعايير الفعالة كما في ١ يناير ٢٠١٧:

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية (تتمة)

السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

- تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧ بيان التدفقات النقدية: مبادرة الإفصاح
- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ ضريبة الدخل: إدراج موجودات الضريبة المؤجلة للخسائر غير المدرجة
- دورة التحسينات السنوية ٢٠١٤ - ٢٠١٦
- تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٢ الإفصاح عن الفوائد في الشركات الأخرى: توضيح نطاق الإفصاح عن المتطلبات في المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٢

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

بخلاف المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ الأدوات المالية، لم تقم الشركة بالتنطبق المبكر لأي معايير أو تفسيرات أو تعديلات تم إصدارها ولكن غير فعالة بعد.

٣ النقد وما يعادله

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) درهم	
٣٢,١٨٩,٦٨٣	٤٢,٠٢٤,٤١٨	نقد وحسابات لدى البنوك
٢٥٨,٣٥١,٢٦٣	٢٦٥,٩٦٦,٩٠١	ودائع لأجل
٢٩٠,٥٤٠,٩٤٦	٣٠٧,٩٩١,٣١٩	النقد والأرصدة لدى البنوك
(٢٢٤,٦٦٧,٢٤١)	(٢٠٤,٩١١,٣٥٩)	ناقصاً: ودائع لأجل ذات استحقاقات أصلية لأكثر من ثلاثة أشهر
٦٥,٨٧٣,٧٠٥	١٠٣,٠٧٩,٩٦٠	النقد وما يعادله

تمثل الودائع لأجل وودائع محتفظ بها لدى مؤسسات مالية في دولة الإمارات العربية المتحدة، بالدرهم الإماراتي وتحمل ربح بمعدلات السوق السائدة تتراوح بين ١,٦٩% إلى ٣,٠٥% (٣١ ديسمبر ٢٠١٦: ٠,٨% إلى ٣%).

٤ وديعة قانونية

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 القانونية لدى بنك تجاري في دولة الإمارات العربية المتحدة، وهو طرف ذو علاقة (إيضاح ٦).

٥ الاستثمارات

٥ (أ) موجودات مالية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	
٢١,١٠٠,١٩٨	٢١,٢٤٤,٩٨٣	أوراق مالية مدرجة بالأسواق المالية
١٠,٧١٠,١١٨	١١,٤٦٠,٠٩٩	أوراق مالية غير مدرجة بالأسواق المالية
<u>٣١,٨١٠,٣١٦</u>	<u>٣٢,٧٠٥,٠٨٢</u>	

إن تركيز الاستثمارات حسب القطاع الجغرافي هو كما يلي:

٢٦,٣٠٠,٣٥٦	٢٥,٠٥٥,٧٨٥	داخل دولة الإمارات العربية المتحدة
٥,٥٠٩,٩٦٠	٧,٦٤٩,٢٩٧	خارج دولة الإمارات العربية المتحدة
<u>٣١,٨١٠,٣١٦</u>	<u>٣٢,٧٠٥,٠٨٢</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) موجودات مالية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	
٧٥,٨١٢,٥٠١	٧٣,٢٠٧,٩٥٢	أوراق مالية غير متداولة

إن تركيز الاستثمارات حسب القطاع الجغرافي هو كما يلي:

٣٥,٠١٦,٢٩٠	٣٠,٧٧٨,٧٤٦	داخل دولة الإمارات العربية المتحدة
٤٠,٧٩٦,٢١١	٤٢,٤٢٩,٢٠٦	خارج دولة الإمارات العربية المتحدة
<u>٧٥,٨١٢,٥٠١</u>	<u>٧٣,٢٠٧,٩٥٢</u>	
<u>١٠٧,٦٢٢,٨١٧</u>	<u>١٠٥,٩١٣,٠٣٤</u>	إجمالي الاستثمارات

## ٦ أطراف ذات علاقة

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:

الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	
٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٦,٥٦٥,٤٨٧	٧,٨٢٥,٧٢٣	١,٢٦٩,٥٧٧	٢٥٤,٨٦٤	إجمالي الاشتراكات المكتتية
٩,٥١٧,١٦٤	١٠,٥٢٥,٢٢٧	٣,٧٠١,٧٦١	٣,٠٤٦,٣٣٩	مصاريف التكافل

٣١ ديسمبر ٢٠١٦  
(مدققة)  
درهم

٣٠ يونيو ٢٠١٧  
(غير مدققة)  
درهم

١٠,٠٠٠,٠٠٠

١٠,٠٠٠,٠٠٠

وديعة نظامية في نهاية الفترة / السنة (إيضاح ٤)

كانت مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين خلال الفترة كما يلي:

الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	
٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٢,٥٢٣,٤٢٦	٢,٧٤٣,٠١٤	١,٢٧٧,٣٤٨	١,٧٨٦,٨٢٩	مكافآت قصيرة الأجل
١٩٦,٢٠٨	١٠٨,٨٣١	٥٤,٨٦٢	٥٢,٦٦٥	مكافآت طويلة الأجل

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

٧ استثمارات في ممتلكات

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	في نهاية الفترة/ السنة
١٩,٢٢٢,٧٢٥	١٩,٢٢٢,٧٢٥	

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 ٢٠١٦ من قبل مقيم مستقل الذي قام بتقييم الممتلكات بقيمة ١٩,٢٢٢,٧٢٥ درهم باستخدام طريقة مقارنة المبيعات باستخدام دليل العملات و/ أو أسعار الطلب لمواقع مماثلة وتطبيق نفس التعديلات بناءً على أبحاث السوق. تعتمد الإدارة أنه لم يوجد أي تغيير جوهري خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧.

٨ توزيعات أرباح

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 أبريل ٢٠١٧ وتم دفعها في مايو ٢٠١٧.

بالنسبة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، تم توزيع أرباح نقدية بقيمة ١٦,٠٠٠,٠٠٠ درهم بمعدل ٠,١٦ درهم للسهم، وتم اعتمادها من قبل المساهمين في ١٩ أبريل ٢٠١٦، وتم دفعها في مايو ٢٠١٦.

٩ قرض من المساهمين

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	في بداية الفترة/ لسنة
(١٥,٠٣٣,٨٢٠)	(١١,٥٧٥,٢٥٧)	صافي الفائض المخصص لتسوية قرض المساهمين
٣,٤٥٨,٥٦٣	١٠,٥٨٥,٨٠١	
(١١,٥٧٥,٢٥٧)	(٩٨٩,٤٥٦)	في نهاية الفترة/ السنة

#### ١٠ حصة المضارب، أتعاب الوكالة ومصاريف التكافل

يقوم المساهمون بإدارة استثمار صندوق مشترك التكافل مقابل ٣٠% (٢٠١٦: ٣٠%) من إيرادات استثمار صندوق مشترك التكافل كحصة مضارب.

يقوم المساهمون بإدارة عمليات التكافل لمشتركي التكافل وتحمل ٣٥% من إجمالي اشتراكات التكافل كأتعاب وكالة كما يلي:

- تأمين أجسام السفن والطيران والطاقة ٣٥% (٢٠١٦: ١٠%)
- تكافل العائلة ٣٥% (٢٠١٦: ٣٠%)
- كافة فئات التكافل الأخرى ٣٥% (٢٠١٦: ٢٠%)

يتم تحميل مصاريف التكافل في بيان الدخل العائد إلى المساهمين اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٧. وعليه، تتضمن مصاريف التكافل في بيان الدخل المرحلي العائد إلى المساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ مبلغ بقيمة ١٠,٨١٣,١٨٩ درهم كما تم إدراج قيد دائن بمبلغ مقابل في بيان الدخل العائد إلى مشترك التكافل والذي يمثل مصاريف التكافل المحملة في الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧. تم تعديل رسوم الوكالة لتغطي مصاريف التكافل وتم إدراجها في الفترة الحالية على أساس تراكمي اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٧.

#### 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	الثلثة أشهر المنتهية في	الثلثة أشهر المنتهية في	الثلثة أشهر المنتهية في	
٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	درهم	درهم	
١٤,٠١٠,٩٩٨	١٢,٢١٤,٢٨٧	٣٤,٢٠٩,٣٥٠	٣٠,٣١٦,٨٥٨	صافي الربح للفترة (درهم)
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الأسهم العادية الصادرة خلال الفترة
٠,١٤	٠,١٢	٠,٣٤	٠,٣٠	العائد الأساسي والمخفض للسهم (درهم)

## ١٢ معلومات قطاعية

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

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)

١٢ معلومات قطاعية (يتبع)

المعلومات القطاعية الرئيسية (يتبع)

إيرادات ونتائج القطاع

	الفترة المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)		الفترة المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)		الفترة المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)		الفترة المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)		الفترة المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)		الفترة المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	
	الإجمالي	برامج	الإجمالي	برامج	الإجمالي	برامج	الإجمالي	برامج	الإجمالي	برامج	الإجمالي	برامج
إيرادات مباشرة	١٥٥,٧٠٥,١٧٨	٧,٤٤٤,٠٠٩	١٤٨,٢٤١,١١٩	١٧٣,٣٨٥,٣٢٤	٦,٨٠٩,١٩٨	١٦٦,٤٧٦,٠٢٦	٧٤,٦٤٦,٧٨٢	٤,٧٤٢,٣٧٧	٦٩,٩١٨,٠٠٥	٩٠,٠١٧,١٠٠	٣,٥٦٥,٤٤٩	٨٦,٤٥١,٦٥١
تكاليف مباشرة	(٩١,٣٢٩,١٨١)	-	(٩١,٣٢٩,١٨١)	(٨٧,٣٠٥,٧٤٠)	-	(٨٧,٣٠٥,٧٤٠)	(٤٤,٣٣٩,١٢٢)	-	(٤٤,٣٣٩,١٢٢)	(٤٤,٩٦٥,٨٦٥)	-	(٤٤,٩٦٥,٨٦٥)
مصاريف تكافل	(١٤,٦٨٣,٣٣٤)	-	(١٤,٦٨٣,٣٣٤)	(٢٤,٥٥٩,٣٧٦)	-	(٢٤,٥٥٩,٣٧٦)	(٧,٨٦٠,١٥٣)	-	(٧,٨٦٠,١٥٣)	(١٣,٢٤٦,٠٨٧)	-	(١٣,٢٤٦,٠٨٧)
نتائج القطاع	٤٩,٧٩٢,٧١٣	٧,٤٤٤,٠٠٩	٤٢,٣٣٨,٧٠٤	٦٢,٠٢٠,٢٠٨	٦,٨٠٩,١٩٨	٥٥,٦١١,٠١٠	٢٧,٤٤٦,٠٠٧	٤,٧٤٢,٣٧٧	١٧,٧١٨,٧٣٠	٣١,٨٠٥,١١٨	٣,٥٦٥,٤٤٩	٣٨,٣٣٩,٦٦٤
تكاليف غير موزعة	(١٩,٤٧٥,٨٥٥)		(٢٧,٨١٠,٨٥٨)			(١٠,٢٤٦,٧٢٠)			(١٧,٧٩٤,١٣٠)			
صافي الربح للفترة	٣٠,٣١٦,٨٥٨		٢٤,٥٢٧,٨٤٦			١٦,٣٦٩,٢٨٧			١٤,٩٢٤,٦٠٠			

تمثل الإيرادات الواردة أعلاه الإيرادات من العملاء الخارجيين وجهات أخرى. لم تتم أية عمليات بيع بين القطاعات خلال الفترة (٣٠ يونيو ٢٠١٦ : لا شيء).

إن السياسات المحاسبية للقطاعات مترافقة مع السياسات المحاسبية التي استخدمتها الشركة في البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.



شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة  
٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)

١٢ معلومات القطاع (يتبع)

موجودات ومطلوبات القطاع

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)			٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)			
الإجمالي	الاستثمارات	الاكتتاب	الإجمالي	الاستثمارات	الاكتتاب	
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	
٧٨٣,٩٩١,٣١٢	٢٥٠,٥٥٤,٥٢٨	٥٣٣,٤٣٦,٧٨٤	٨٠١,٧٤٨,٦٤٣	٣٩٧,٤٠٧,٨١٦	٤٠٤,٣٤٠,٨٢٧	موجودات القطاع
٢٧,٧٦٥,٧٠٦			٣١,٧٤٩,٨٩٤			موجودات غير موزعة
٨١١,٧٥٧,٠١٨			٨٣٣,٤٩٨,٥٣٧			إجمالي الموجودات
٥١٦,١٧٩,٨٩٢	-	٥١٦,١٧٩,٨٩٢	٥٢٥,١٦٤,٦٤٧	-	٥٢٥,١٦٤,٦٤٧	مطلوبات القطاع
٢٤,٦٥٤,٦٢٤			١٢,٥٥٤,٣٣٤			مطلوبات غير موزعة
٥٤٠,٨٣٤,٥١٦			٥٣٧,٧١٨,٩٨١			إجمالي المطلوبات
٣,٠٣٦,٦٣٠	٣,٠٣٦,٦٣٠		٤٥٧,٠٢٠	٤٥٧,٠٢٠		مصاريف رأسمالية

إجمالي إيرادات اشتراكات التكافل من أقسام الاكتتاب

فيما يلي تحليل لإيرادات الشركة المصنفة حسب الإدارات الرئيسية للاكتتاب.

السيارات	الطبي	الطاقة	تعويضات العمال والحوادث المتنوعة	الحريق	الهندسي	البحري والجوي	تكافل العائلة
الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية	الثلثة أشهر المنتهية
٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)
١٢,٣٥٣,١٤٣	١٣,٠٣٥,٦٠١	٦,٠٨١,٩١٩	٦,٦٠٦,٢١٠	٤٦,٣٧٥,٣٠١	٤٨,٢٠٤,٢٦٣	٢٣,٢٢٠,٦٤٣	٢٤,٢٢٣,٥٣٠
٦,١٠٦,١٨٩	٦,٤٤٥,٦٩٤	٢,٥٨٢,٢٤٤	٩٩٥,٣٨٣	١٨,٤٤٤,٤٢٤	١٩,٥٦٥,١٩١	٩,٤٦٨,١٣٢	٨,٦٨٣,٧٦٦
١٢,٤٠١,٣٣١	١٤,٦٣١,٢٤٢	٦,١١٤,٠٠٧	٧,٦٧٥,٩٩٨	٤,٢٥٧,٧٨٦	٣,٧٠٥,٢٧٧	٢,١٢٧,٥٢٢	١,٧٤٦,٨٩٣
١,٠٠٣,١٥٢	٤,٠٨٢,٢٩٤	٤٠٧,٦١٩	٢,٢٧٤,٢٠٦	٣٦,٤٩٩,٦٨٩	٤٨,٦٥٠,١٦٥	١٧,٣٤٦,٧٢٦	٣٠,١٣٦,١٥٢
١٣٧,٤٤١,٠١٥	١٥٨,٣١٩,٧٢٧	٦٧,٣٤٨,٨١٢	٨٢,٣٤٢,١٣٨				

١٣ مطلوبات طارئة والتزامات

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	ضمانات بنكية
درهم	درهم	
٢,٠٨٣,٣٢٠	١٣٢,٩٦٠	

تم إصدار الضمانات البنكية ضمن سياق العمال الاعتيادية.