

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية المختصرة
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 سبتمبر ٢٠١٨ التي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ وبيان الدخل المرحلي وبيان الدخل الشامل المرحلي لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، والبيانات المرحلية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات. إن الإعداد والعرض العادل لهذه 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 وبإجراء 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 ويونغ

رقم القيد ٨١١

٨ نوفمبر ٢٠١٨

أبوظبي

بيان المركز المالي المرحلي (غير مدقق)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	إيضاحات	
			الموجودات
			موجودات عمليات التكافل
١٤,٦٠٥,٧٦٦	١٣,٦٦٤,٣٦٢	٥	الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٦٤,٥٥٧,٣٤٦	٧٣,٧٣٥,٢٢٩		حصة إعادة التكافل من الاشتراكات غير المكتسبة
٨,٣٨٤,٤٣٩	١٣,٧٤٤,٥٢٥		مصاريف مدفوعة مسبقاً وموجودات أخرى
١٤٥,٦٤٢,٤١٠	١٣٢,١٤١,١٠٣		حصة إعادة التكافل من المطالبات القائمة
٩,٠٧٥,٣٩٢	٢٥,٣١٩,٣٤٨		الاشتراكات وأرصدة إعادة التكافل المدنية
٢٠٤,٩٨٢,٢٤٢	٣٣٧,٦١٦,٨٣٢	٣	ودائع بنكية
١٦٤,٩٠٣,١٨٣	٤٠,٠٢٦,٠٤٧	٣	النقد والحسابات البنكية
٦١٢,١٥٠,٧٧٨	٦٣٦,٢٤٧,٤٤٦		إجمالي موجودات عمليات التكافل
			موجودات المساهمين
٢١,٩٨٩,٠٨٤	٢٠,١٥٧,٨١١		الممتلكات والمعدات
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤	ودائع نظامية
٥٩,١١٥,٠٨٤	٥٥,٧٤٩,٦٣٣	٥	الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٤٠,٧٠٩,٦٢٤	٨٠,٢٨١,٧٦٧	٥	الموجودات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١٩,٦٠٠,٠٠٠	١٩,٦٠٠,٠٠٠	٧	الاستثمارات في ممتلكات
٤,٧٦٧,١٤٢	٢٣,٣٤٢,٨٣١		تكاليف الاستحواذ المؤجلة على الوثائق
٤,٤٥٤,٧٤٣	٨,٣٢٠,٩٨١		مصاريف مدفوعة مسبقاً وموجودات أخرى
١٥٩,٤٩٦,٥٠٨	١٥٧,٢٩٥,١١٢	٣	ودائع بنكية
٧,٦٠٠,٣٩١	٧,٩٩٣,٣٥٢	٣	النقد والحسابات البنكية
٣٢٧,٧٣٢,٥٧٦	٣٨٢,٧٤١,٤٨٧		إجمالي موجودات المساهمين
٩٣٩,٨٨٣,٣٥٤	١,٠١٨,٩٨٨,٩٣٣		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وصندوق مشتركى التكافل وحقوق المساهمين
			مطلوبات عمليات التكافل
٦,٦٩٦,٤١٥	١٠,٦٣٠,٦٥٠		نم التكافل الدائنة
١٨٤,٤٧١,٨٠٥	١٧١,٤٧٦,٢٩٨		المطالبات القائمة
٧٦,٧١٩,٧٠٥	٩٣,٣٠٠,٧١٦		نم إعادة التكافل الدائنة
١١,٨٢٦,٥٠٦	٧,٦٦٤,٢٠١		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٣,٨٦٨,٨٩٦	٤,٦٤٩,٠٦٣		إيرادات عمولات إعادة التكافل غير المكتسبة
٣١٩,٦٨٤,٦٥٩	٣٦٨,٣٣١,٦٢٤		الاشتراكات غير المكتسبة
٦٠٣,٢٦٧,٩٨٦	٦٥٦,٠٥٢,٥٥٢		إجمالي مطلوبات عمليات التكافل
			مطلوبات المساهمين
١٥,٥٩٦,١٥٧	٧,٠٨٩,٦٥٨		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٧,٠٦٣,٤٧٧	٨,٠٨٢,١٧٦		مخصص مكافآت نهاية الخدمة
٢٢,٦٥٩,٦٣٤	١٥,١٧١,٨٣٤		إجمالي مطلوبات المساهمين
٦٢٥,٩٢٧,٦٢٠	٦٧١,٢٢٤,٣٨٦		إجمالي المطلوبات
			صندوق مشتركى التكافل
٥,٥٥٦,٥٩٤	١١,٤١٧,٣١٠		فائض صندوق مشتركى التكافل على الحياة
-	٤,٤٤٥,٢٧٥		توزيعات مقترحة لمشاركى صندوق التكافل على الحياة
(١٧,٤٨٤,٥٤٥)	(١٤,٧٤١,١٩٠)		عجز صندوق مشتركى التكافل العام
١٧,٤٨٤,٥٤٥	١٤,٧٤١,١٩٠	٩	قرض من المساهمين
٥,٥٥٦,٥٩٤	١٥,٨٦٢,٥٨٥		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	٤٩٤,٩٨١		احتياطي إعادة تقييم الاستثمار
١٢٣,٦٥١,٠١٣	١٥٣,٩٥٠,١١٠		الأرباح المحتجزة
٣٠٨,٣٩٩,١٤٠	٣٣١,٩٠١,٩٦٢		إجمالي حقوق المساهمين
٩٣٩,٨٨٣,٣٥٤	١,٠١٨,٩٨٨,٩٣٣		إجمالي المطلوبات وصندوق مشتركى التكافل وحقوق المساهمين

أسامة عابدين
الرئيس التنفيذي

٥٠٨٤٠

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

خميس بوهارون
رئيس مجلس الإدارة

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

بيان الدخل المرحلي (غير مدقق)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	إيضاحات
				العائد لمشاركي التكافل
				إجمالي الاشتراكات المكتتية
٣٠٩,٢٠٨,٨٨٤	٢٩٨,٣٥٧,٤٢٦	١٢٧,٦٢٥,٨١٨	١٢٧,١٠٥,٦٠٨	
١١٩,٩٢٧	١,٠٦٦,٦٣٥	٣٢,٨٥٨	١٢,٢٥٧	
(١٥٩,٨٣٣,٦٨٢)	(١٣٤,٧٢٩,٨٧٩)	(٦٦,٦٦٠,٦٩١)	(٦١,٥٢٧,٩٤٦)	اشتركاك إعادة التكافل المقبولة اشتركاك إعادة التكافل المتنازل عنها
١٤٩,٤٩٥,١٢٩	١٦٤,٦٩٤,١٨٢	٦٠,٩٩٧,٩٨٥	٦٥,٥٨٩,٩١٩	صافي الاشتراكات المكتتية
(٣١,٧٦٣,٩٧١)	(٣٩,٤٦٩,٠٨٤)	(٢٩,٢٥٨,١٩٦)	(٢٩,٨٩٠,٠٥٢)	التغير في صافي مخصص الاشتراكات غير المكتتية
١١٧,٧٣١,١٥٨	١٢٥,٢٢٥,٠٩٨	٣١,٧٣٩,٧٨٩	٣٥,٦٩٩,٨٦٧	صافي الاشتراكات المكتتية
٩,٩٣٧,٩٠٥	٩,٩٥٨,٧٦٦	٢,٨٠٥,٤٤١	٢,٤٨١,٢٥٣	العوامل المكتتية
١٢٧,٦٦٩,٠٦٣	١٣٥,١٨٣,٨٦٤	٣٤,٥٤٥,٢٣٠	٣٨,١٨١,١٢٠	إجمالي إيرادات التكافل
(٩٧,٢٨٢,٠٠٥)	(١١٠,٤١٦,٤٥١)	(٢٧,١٦٤,٦٥٨)	(٤١,١٥٨,٣٠٣)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(١,١٤٧,٤٠٠)	(٣٠٨,٩٨٧)	(٢٥٥,٤٩٨)	(٧١,٧٧٦)	حصة إعادة التكافل من المطالبات المقبولة المدفوعة
٦٩,١٤٠,٩٢٢	٧٧,٨١٤,٢٩١	١٦,٧٩٤,٢٢٦	٢٩,١٥٩,٠٢٧	حصة إعادة التكافل من المطالبات المتنازل عنها المدفوعة
(٢٩,٢٨٨,٤٨٣)	(٣٢,٩١١,١٤٧)	(١٠,٦٢٥,٩٣٠)	(١٢,٠٧١,٠٥٢)	صافي المطالبات المدفوعة
١٦,٩٤٢,١١٥	١٦,٨٢٢,٨٦٦	(٧,٨٩٢,٥٢٨)	١٤,٥٩٧,٨٨١	التغير في المطالبات القائمة
(١٣,٥٧٠,٤٩١)	(١٤,٥٧٨,٩٤٥)	٩,٤٣٩,٦٦٣	(٨,٩٤٧,٥٨٠)	التغير في حصة إعادة التكافل من المطالبات القائمة
٥,٥٥٠,٩٤٢	(٣,٧١٥,٠٣٤)	١٧٦,٧٥٧	(٥,٩٧٩,٦٠١)	التغير في احتياطي المطالبات المكتتية ولكن غير مبلغ عنها
(٣,٢٩٢,٧٦٦)	١,٠٧٧,٦٤١	(١٢٨,١٤٢)	٣,٠١٢,٨٦٥	التغير في حصة إعادة التكافل من احتياطي المطالبات
(٢,٢٠٥,٧١٧)	(٣,٦٧٩,٢٦٥)	(١,٩٥٦,٨٤٠)	(١,٩٣٦,٦٩٣)	المكتتية ولكن غير مبلغ عنها
(٢٥,٨٦٤,٤٠٠)	(٣٦,٩٨٣,٨٨٤)	(١٠,٩٨٧,٠٢٠)	(١١,٣٢٤,١٨٠)	التغير في مصاريف تسوية الخسائر غير الموزعة
١٠١,٨٠٤,٦٦٣	٩٨,١٩٩,٩٨٠	٢٣,٥٥٨,٢١٠	٢٦,٨٥٦,٩٤٠	صافي المطالبات المكتتية
٨٥٠,٣٥٢	٨٨٩,٤٢٢	(١٧٣,٤٨٥)	(٨٢٦,٦٠٣)	إيرادات التكافل
١٠٢,٦٥٥,٠١٥	٩٩,٠٨٩,٤٠٢	٢٣,٣٨٤,٧٢٥	٢٦,٠٣٠,٣٣٧	إيرادات أخرى، صافي
٣,٤٢٥,٨٥٥	٧,٠١٧,٣٤٤	١,٠٩١,٤٠٢	٢,٨٥٤,٦٧٨	أرباح التكافل التشغيلية
(١,٠٢٧,٧٦٣)	(٢,٤٥٦,٠٧١)	(٣٢٧,٤٢٧)	(٩٩٩,١٣٧)	إيرادات استثمارات مشتركي التكافل
(١٠٧,١٢٧,٧٩٢)	(٨٩,٤٩٠,٠١٠)	(٤٣,٥٨٦,١٢٩)	(٣٥,٠٠٥,٠٩٤)	حصة المضارب
(٢,٠٧٤,٦٨٥)	١٤,١٦٠,٦٦٥	(١٩,٤٣٧,٤٢٩)	(٧,١١٩,٢١٦)	رسوم وكالة
٧,٠٠٧,١٥١	١٠,١٣٠,٣٣١	٢,٥٣٢,٤٠٦	٣,١٩٢,٨٧٠	(العجز) الفائض في نتيجة التكافل للفترة
١,٠٢٧,٧٦٣	٣,٥٦٧,٣٩٠	٣٢٧,٤٢٧	٩٩٩,١٣٧	العائد إلى المساهمين
(٢٩,٦٦١,٥٥٠)	(١٧,٥٩٦,٢٢٥)	(٥,٦٠٢,٢٧٤)	(٤,٥٩٤,٨٥٣)	استثمارات المساهمين وإيرادات أخرى، صافي
١٠٧,١٢٧,٧٩٢	٨٩,٤٩٠,٠١٠	٤٣,٥٨٦,١٢٩	٣٥,٠٠٥,٠٩٤	حصة المضارب من مشاركي التكافل
(٣١,٤٩٩,٤٦٥)	(٣٥,٥٤٢,١٩٧)	(١٠,٤٦٥,٥٤٦)	(١١,٨٤٣,٧٤٦)	مصاريف التكافل
(٦,٧٠٩,٥٧٨)	٢,٧٤٣,٣٥٥	(١٧,٢٩٥,٣٧٩)	(٦,٦٦٥,٠٣٢)	رسوم وكالة من مشاركي التكافل
٤٧,٢٩٢,١١٣	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	١٣,٠٨٢,٧٦٣	١٦,٠٩٣,٤٧٠	مصاريف عمومية وإدارية
٠,٤٧	٠,٥٣	٠,١٣	٠,١٦	(الزيادة) النقص في مخصص القرض من المساهمين
				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 (غير مدقق)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ درهم	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ درهم
٤٧,٢٩٢,١١٣	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	١٣,٠٨٢,٧٦٣	١٦,٠٩٣,٤٧٠
صافي الربح للفترة			
الخسارة الشاملة الأخرى			
البند التي لن يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل: النقص في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، صافي			
(٤٩١,٣٤٨)	(٩,٢٨٩,٨٤٢)	(٣٦٢,١٠٩)	(٨٧١,٤٣٥)
(٤٩١,٣٤٨)	(٩,٢٨٩,٨٤٢)	(٣٦٢,١٠٩)	(٨٧١,٤٣٥)
٤٦,٨٠٠,٧٦٥	٤٣,٥٠٢,٨٢٢	١٢,٧٢٠,٦٥٤	١٥,٢٢٢,٠٣٥
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 مدقق)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧	الحسارة من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	صافي الربح للفترة	الحسارة الشاملة الأخرى	إجمالي الدخل الشامل للفترة	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ٨)	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
رأس المال	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-
الاحتياطي القانوني	٢٩,٠٤٩,٧٩٨	-	-	-	-	-	٢٩,٠٤٩,٧٩٨	-
الاحتياطي العام	٤٢,٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	٤٢,٥٠٠,٠٠٠	-
تقييم استثمارات	١٠,١٤٧,٩٩٨	٨٤,٢٩١	-	-	(٤٩١,٣٤٨)	-	١٠,٧٠٠,٩٤١	-
أرباح محتجزة	٨٩,٢٢٤,٧٠٦	(٨٤,٢٩١)	-	-	٤٧,٢٩٢,١١٣	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	١٤٦,٢١٦,٥٢٤	١٢٣,٦٥١,٠١٣
الإجمالي	٢٧٠,٩٢٢,٥٠٢	-	-	-	(٤٩١,٣٤٨)	-	٢٦٩,٩٣٠,١٥٤	٢٦٩,٩٣٠,١٥٤
صافي الربح للفترة	-	-	٤٧,٢٩٢,١١٣	-	٤٧,٢٩٢,١١٣	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	٣٨,٥٨٤,٢٢٦	٣٨,٥٨٤,٢٢٦
الحسارة الشاملة الأخرى	-	-	-	(٤٩١,٣٤٨)	(٤٩١,٣٤٨)	-	(٤٩١,٣٤٨)	-
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	٤٧,٢٩٢,١١٣	(٤٩١,٣٤٨)	٤٥,٣٥٠,٧٦٥	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	٢٩,٦٥٠,٧٦٥	٢٩,٦٥٠,٧٦٥
توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ٨)	-	-	-	-	-	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(١٦,٠٠٠,٠٠٠)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	-	-	-	-	-	-	٢٩,٦٥٠,٧٦٥	٢٩,٦٥٠,٧٦٥
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨	-	-	-	-	-	-	١٣,٦٥١,٠١٣	١٣,٦٥١,٠١٣
الحسارة من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	-	-	-	-	(٧,٤٩٣,٥٦٧)	-	(٧,٤٩٣,٥٦٧)	-
صافي الربح للفترة	-	-	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	-	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	-	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	٥٢,٧٩٢,٦٦٤
الحسارة الشاملة الأخرى	-	-	-	(٩,٢٨٩,٨٤٢)	(٩,٢٨٩,٨٤٢)	-	(٩,٢٨٩,٨٤٢)	-
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	(٩,٢٨٩,٨٤٢)	٤٣,٥٠٢,٨٢٢	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٢٣,٥٠٢,٨٢٢	٢٣,٥٠٢,٨٢٢
توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ٨)	-	-	-	-	-	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	-	-	-	-	-	-	٣,٥٠٢,٨٢٢	٣,٥٠٢,٨٢٢

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي (غير مدقق)

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	ايضاح
٤٧,٢٩٢,١١٣	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	
٢,٣٩٣,١٥٥	٢,٤٨٢,٠١٠	
٣١,٧٦٣,٩٧٣	٣٩,٤٦٩,٠٨٢	
(١٠,٤٣٣,٠٠٦)	(١٧,١٤٧,٦٧٥)	
٤٥٨,٨٧٠	١,٠١٨,٦٩٩	
٦,٧٠٩,٥٧٨	(٢,٧٤٣,٣٥٥)	
٤,٦٣٤,٨٩٣	١١,٤١٧,٣١٠	
-	(١,١١١,٣١٩)	١٠
٨٢,٨١٩,٥٧٦	٨٦,١٧٧,٤١٦	
(٤,٠٨٨,٦٢٤)	(٩,٢٢٦,٣٢٤)	
(٥,٥٣٩,٠٦٥)	(١٦,٢٤٣,٩٥٦)	
(٣,٠٣٩,٣٠٨)	(١٨,٥٧٥,٦٨٩)	
(٦,٣٩٩,١٥٢)	٥٠٥,٨٠٠	
(٦,٧٠٩,٥٧٨)	٢,٧٤٣,٣٥٥	
١,٦٤٠,٦٩٨	٣,٩٣٤,٢٣٥	
٣٦,٨٢٠,٣٠٣	١٦,٥٨١,٠١١	
(٢,٨٠١,١٨٣)	(٧,٥٥٧,٧٥٣)	
١٨٥,٢١٦	٧٨٠,١٦٧	
٩٢,٨٨٨,٨٨٣	٥٩,١١٨,٢٦٢	
(٣,٢٠٠,٠٠٠)	(٥,١١١,٠٥١)	
٨٩,٦٨٨,٨٨٣	٥٤,٠٠٧,٢١١	
(٩,٦٠٦,٣٠٤)	(٤٤,٥٥٥,١٣٠)	
(٥٥٤,٣٨٣)	(٦٥٠,٧٣٧)	
١٠,٤٣٣,٠٠٦	١٧,١٤٧,٦٧٥	
(٨٢,١٤٩,٣٨٨)	(١٥١,٦٠٧,٨٣٤)	
(٨١,٨٧٧,٠٦٩)	(١٧٩,٦٦٦,٠٢٦)	
(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٨
(١٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	
(٨,١٨٨,١٨٦)	(١٤٥,٦٥٨,٨١٥)	
١٠٣,٠٧٩,٩٦٠	٢٠٠,١٩١,٧١٨	
٩٤,٨٩١,٧٧٤	٥٤,٥٣٢,٩٠٣	٣

الأنشطة التشغيلية

صافي الربح للفترة

تعديلات للبنود التالية:

استهلاك ممتلكات ومعدات

الحركة في الاشتراكات غير المكتسبة، صافي

إيرادات الاستثمار والإيرادات الأخرى

صافي الحركة في مخصص مكافآت نهاية الخدمة

الحركة في مخصص القرض من المساهمين

فائض صندوق مشتركى التكافل على الحياة

حصة المضارب من توزيعات مقترحة لمشتركي صندوق التكافل

على الحياة

الربح التشغيلي قبل التحركات في رأس المال العامل:

مصاريف مدفوعة مسبقاً وموجودات أخرى

الاشتراكات وأرصدة إعادة التكافل المدينة

تكاليف الاستحواذ المؤجلة على الوثائق

الحركة في المطالبات القائمة، صافي

الحركة في مخصص القرض من المساهمين

ذمم التكافل الدائنة

ذمم إعادة التكافل الدائنة

المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى

إيرادات عمولات إعادة التكافل غير المكتسبة

النقد من العمليات

تعويضات أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة

صافي النقد من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

الحركة في الاستثمارات

شراء ممتلكات ومعدات

إيرادات الاستثمار والإيرادات الأخرى المستلمة

الزيادة في ودائع لأجل

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي النقد المستخدم في النشاط التمويلي

النقص في النقد وما يعادله

النقد وما يعادله في ١ يناير

النقد وما يعادله في نهاية الفترة

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 سبتمبر ٢٠١٨، وفقاً لقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٨ نوفمبر 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 سبتمبر ٢٠١٨ لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي قد يتم توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

تم عرض البيانات المالية المرحلية المختصرة ب درهم 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 لمطبقي 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 سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	
٤٨,٠١٩,٣٩٩	١٧٢,٥٠٣,٥٧٤	نقد وحسابات لدى البنوك
٤٩٤,٩١١,٩٤٤	٣٦٤,٤٧٨,٧٥٠	ودائع لأجل
٥٤٢,٩٣١,٣٤٣	٥٣٦,٩٨٢,٣٢٤	النقد والأرصدة لدى البنوك
(٤٨٨,٣٩٨,٤٤٠)	(٣٣٦,٧٩٠,٦٠٦)	ناقصاً: ودائع لأجل ذات استحقاقات أصلية لأكثر من ثلاثة أشهر
٥٤,٥٣٢,٩٠٣	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 ٢,٩٥% إلى ٥% (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).

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

٥ الاستثمارات

٥ (أ) الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	
١٩,٦٠٣,١٠٥	٥٩,٥٩٢,٨٧٢	أوراق مالية مدرجة بالأسواق المالية
٢١,١٠٦,٥١٩	٢٠,٦٨٨,٨٩٥	أوراق مالية غير مدرجة بالأسواق المالية
<u>٤٠,٧٠٩,٦٢٤</u>	<u>٨٠,٢٨١,٧٦٧</u>	

إن تركيز الاستثمارات حسب القطاع الجغرافي هو كما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	
داخل دولة الإمارات العربية المتحدة	٤٤,٨٥٦,٨٩٧	٢٥,٧٨٣,٤٤٢	
خارج دولة الإمارات العربية المتحدة	٣٥,٤٢٤,٨٧٠	١٤,٩٢٦,١٨٢	
	<u>٨٠,٢٨١,٧٦٧</u>	<u>٤٠,٧٠٩,٦٢٤</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) الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	
٧٣,٧٢٠,٨٥٠	٦٩,٤١٣,٩٩٥	أوراق مالية غير مدرجة بالأسواق المالية

إن تركيز الاستثمارات حسب القطاع الجغرافي هو كما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	
داخل دولة الإمارات العربية المتحدة	٣٠,١٨٩,٧٠٥	٣٠,٤٦٨,٦٨٦	
خارج دولة الإمارات العربية المتحدة	٣٩,٢٢٤,٢٩٠	٤٣,٢٥٢,١٦٤	
	<u>٦٩,٤١٣,٩٩٥</u>	<u>٧٣,٧٢٠,٨٥٠</u>	
إجمالي الاستثمارات	<u>١٤٩,٦٩٥,٧٦٢</u>	<u>١١٤,٤٣٠,٤٧٤</u>	

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

٥ الاستثمارات (تتمة)

٥ (ب) الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل (تتمة)

إن الاستثمارات المحتفظ بها من قبل الشركة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ متوافقة مع الشريعة الإسلامية. لم يكن لدى شركة أبوظبي الوطنية للتكافل معاملات خلال الفترة أو استثمارات قائمة مع مجموعة أبراج كما في ٣٠ سبتمبر 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 يؤثر عليها بشكل هام. إن تفاصيل المعاملات الهامة مع طرف ذات علاقة في سياق العمل الاعتيادي هي كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	
٦٢,٧٠٤,١٧٥	٥٧,٤١٠,١٤٨	٧١,٠٨٧,٦٣٥	٦٥,٢٣٥,٨٧١	إجمالي اشتراكات مكتتبة
٦٠,١٤١	-	٢,٧٤٥,٨٦٢	١٠,٥٢٥,٢٢٧	مصاريف التكافل
٧٠,٧٠٢	٦٨,٥٢٨	٧٠,٧٠٢	٦٨,٥٢٨	الربح من الودائع لأجل
٣٠ سبتمبر 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:

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم
١,٥٦٩,٤٠١	١,٣٨٣,١٣٩	٤,٦٠٠,٨٩٦	٤,١٢٦,١٥٣
٥٣,٢٤٤	٥٣,٢٤٢	١٥٧,٩٩٤	١٦٢,٠٧٣

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

٧ استثمارات في ممتلكات

٣٠ سبتمبر 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 نهاية الفترة / السنة

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 بناءً على أبحاث السوق. تعتمد الإدارة أنه لم يوجد أي تغيير جوهري خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨.

٨ أرباح موزعة

بالنسبة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، تم توزيع أرباح نقدية بقيمة ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم بمعدل ٠,٢٠ 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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	
(١٧,٤٨٤,٥٤٥)	(١١,٥٧٥,٢٥٧)	في ١ يناير
٢,٧٤٣,٣٥٥	(٥,٩٠٩,٢٨٨)	صافي الفائض (العجز) المخصص لقرض المساهمين
(١٤,٧٤١,١٩٠)	(١٧,٤٨٤,٥٤٥)	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 ووفقاً 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: ٣٥%)
- تكافل العائلة ٣٥% (٢٠١٧: ٣٥%)
- تأمين السيارات ٢٥% (٢٠١٧: ٣٥%)
- التأمين الصحي ٢٢,٥% (٢٠١٧: ٣٥%)
- كافة فئات التكافل الأخرى ٣٥% (٢٠١٧: ٣٥%)

١١ العائد الأساسي والمخفض للسهم

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

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم
١٦,٠٩٣,٤٧٠	١٣,٠٨٢,٧٦٣	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	٤٧,٢٩٢,١١٣
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٠,١٦	٠,١٣	٠,٥٣	٠,٤٧

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 سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة)

١٢ معلومات قطاعية (بتبع)

إن المعلومات المتعلقة بقطاعات الشركة مدرجة أدناه:

إيرادات القطاع والنتائج

	القطاع: أقسام المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة)		القطاع: أقسام المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة)		القطاع: أقسام المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة)		القطاع: أقسام المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة)						
	الإجمالي	درهم	الإجمالي	درهم	الإجمالي	درهم	الإجمالي	درهم					
إيرادات مباشرة	٨٢,٠٢٨,٨٨٤	٦,٠٤٧,٥٤٨	٨٨,١١٦,٤٣٣	٦,٠٤٧,٥٤٨	٧٤,٤٣٣,٤٠	٥١,٠٥٨,٦١٥	٧٨,٠٦٧,١٤٨	٣,٦٢٣,٨٠٨	٧٤,٤٣٣,٤٠	٨٨,١١٦,٤٣٣	٦,٠٤٧,٥٤٨	٨٢,٠٢٨,٨٨٤	٦,٠٤٧,٥٤٨
تكاليف مباشرة	(٥٦,٠٣٨,٥٤٧)	-	(٥٦,٠٣٨,٥٤٧)	-	(٥١,٠٥٨,٦١٥)	-	(٥١,٠٥٨,٦١٥)	-	(٥١,٠٥٨,٦١٥)	(٥١,٠٥٨,٦١٥)	-	(٥٦,٠٣٨,٥٤٧)	-
مصاريف تكافل	(٤,٥٩٤,٨٥٣)	-	(٤,٥٩٤,٨٥٣)	-	(٥,٦٠٢,٦٧٤)	-	(٥,٦٠٢,٦٧٤)	-	(٥,٦٠٢,٦٧٤)	(٥,٦٠٢,٦٧٤)	-	(٥,٦٠٢,٦٧٤)	-
نتائج القطاع	٢١,٤٣٥,٤٨٤	٦,٠٤٧,٥٤٨	٢٧,٤٨٣,٠٣٢	٦,٠٤٧,٥٤٨	١٧,٧٧٨,٤٥١	١٧,٧٧٨,٤٥١	٢١,٤٠٦,٢٥٩	٣,٦٢٣,٨٠٨	١٧,٧٧٨,٤٥١	٢٧,٤٨٣,٠٣٢	٦,٠٤٧,٥٤٨	٢١,٤٣٥,٤٨٤	٦,٠٤٧,٥٤٨
تكاليف غير موزعة			(٤٥,٨٤٨,١٨٨)		(٤٥,٨٤٨,١٨٨)		(٨,٣٣٢,٤٩٦)		(٨,٣٣٢,٤٩٦)	(٤٥,٨٤٨,١٨٨)		(٤٥,٨٤٨,١٨٨)	
صافي الربح للفترة	٤٧,٢٩٢,١١٣	١٦,٠٩٣,٤٧٠	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	١٣,٠٨٢,٧٦٣	١٣,٠٨٢,٧٦٣	١٣,٠٨٢,٧٦٣	١٣,٠٨٢,٧٦٣	١٣,٠٨٢,٧٦٣	١٣,٠٨٢,٧٦٣	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	١٣,٠٨٢,٧٦٣	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	١٣,٠٨٢,٧٦٣
	٢٥١,٣٥٢,٣٧٣	١٠,٤٣٣,٠٠٦	٢٤٠,٩١٩,٦٦٧	١٠,٤٣٣,٠٠٦	٢٧٨,٧٧٢,٩٥٧	١٧,١٤٧,٦٧٥	٢١١,٦٢٥,٢٨٢	٧٨,٠٦٧,١٤٨	٣,٦٢٣,٨٠٨	٧٤,٤٣٣,٤٠	٨٨,١١٦,٤٣٣	٦,٠٤٧,٥٤٨	٨٢,٠٢٨,٨٨٤
الإجمالي	(١٣٨,٣٦٤,٣٥٢)	-	(١٣٨,٣٦٤,٣٥٢)	-	(١٦٢,٥٣٥,٨٨٠)	-	(١٦٢,٥٣٥,٨٨٠)	(٥١,٠٥٨,٦١٥)	-	(٥١,٠٥٨,٦١٥)	-	(٥٦,٠٣٨,٥٤٧)	-
درهم	(٢٩,٦٦١,٥٥٠)	-	(٢٩,٦٦١,٥٥٠)	-	(١٧,٥٩٦,٢٢٥)	-	(١٧,٥٩٦,٢٢٥)	(٥,٦٠٢,٦٧٤)	-	(٥,٦٠٢,٦٧٤)	-	(٤,٥٩٤,٨٥٣)	-
الإجمالي	٨٣,٤٢٦,٤٧١	١,٠٤٣٣,٠٠٦	٧٧,٩٩٣,٤٦٥	١,٠٤٣٣,٠٠٦	٩٨,٦٤٠,٨٥٢	١٧,١٤٧,٦٧٥	٨١,٤٩٣,١٧٧	٢١,٤٠٦,٢٥٩	٣,٦٢٣,٨٠٨	١٧,٧٧٨,٤٥١	١٧,٧٧٨,٤٥١	٢١,٤٣٥,٤٨٤	٦,٠٤٧,٥٤٨
درهم	(٣٦,١٣٤,٣٥٨)	-	(٣٦,١٣٤,٣٥٨)	-	(٤٥,٨٤٨,١٨٨)	-	(٤٥,٨٤٨,١٨٨)	(٨,٣٣٢,٤٩٦)	-	(٨,٣٣٢,٤٩٦)	-	(٤٥,٨٤٨,١٨٨)	-
الإجمالي	٤٧,٢٩٢,١١٣	١٦,٠٩٣,٤٧٠	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	١٣,٠٨٢,٧٦٣	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	١٣,٠٨٢,٧٦٣	١٣,٠٨٢,٧٦٣	١٣,٠٨٢,٧٦٣	١٣,٠٨٢,٧٦٣	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	١٣,٠٨٢,٧٦٣	٥٢,٧٩٢,٦٦٤	١٣,٠٨٢,٧٦٣

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

إن السياسات المحاسبية للقطاعات مترافقة 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 سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة)

١٢ معلومات القطاع (يتبع)

موجودات ومطلوبات القطاع

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة)		
الإجمالي درهم	الاستثمارات درهم	الاكتتاب درهم	الإجمالي درهم	الاستثمارات درهم	الاكتتاب درهم
٨٩٧,٣٥٢,٨١٥	٥٠١,٩١٠,٧٦٦	٣٩٥,٤٤٧,٠٤٩	٩٧٦,٥٢١,٣٩٦	٦٧٢,٧٥٦,٨٧٣	٣٠٣,٧٦٤,٥٢٣
٤٢,٥٣٠,٥٣٩			٤٢,٤٦٧,٥٣٧		
٩٣٩,٨٨٣,٣٥٤			١,٠١٨,٩٨٨,٩٣٣		
٦٠٣,٢٦٧,٩٨٦	٥٠٤,٢١٠	٦٠٢,٧٦٣,٧٧٦	٦٥٦,٠٥٢,٥٥٢	٦٨٥,٥٩٦	٦٥٥,٣٦٦,٩٥٦
٢٢,٦٥٩,٦٣٤			١٥,١٧١,٨٣٤		
٦٢٥,٩٢٧,٦٢٠			٦٧١,٢٢٤,٣٨٦		
١,١٢٧,٧٥٨	١,١٢٧,٧٥٨	-	٦٥٠,٧٣٦	٦٥٠,٧٣٦	-

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.

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة)	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة)	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة)	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (غير مدققة)	
٢٤,٧٦٥,٢١٧	٢٨,١٤٧,٦٣٥	٧,٦٥٥,٧٥٤	٦,٩٩٩,٥٩٩	السيارات
١٠٢,٣٤٣,٣٨٥	٩٩,٤٦٦,٠٧٠	٧٢,٢٩١,٠٨٠	٦٦,٧٠٩,٥٨٩	الطبي
٥,٣٣٣,٦٢٨	-	(٣,٦٩٣,٠٢٦)	-	الطاقة
٣١,٤١٨,١١٤	٢٥,١٠٧,٣٧٦	٥,٥٤١,١٥٠	٤,٢٦٠,٨٧١	تعويضات العمال والحوادث المتنوعة
٢٨,٢٦٧,٨٠٦	٣٠,٩٧٠,٧٣٧	٧,٢٣٣,٦١٣	٦,٦٧٠,٤٩٩	الحريق
٤,٦٨٩,٨٢٤	٧,٨٥٠,٥٠٩	١,٣٣٤,٣٨٢	٤,٥٢٥,١٨٥	الهندسي
٥,٥٦٣,٩٩٨	٧٧٨,٧٧٤	٤,١٠٦,٧٤٠	(٦,٨٢٨)	البحري
١٠٦,٩٤٦,٨٣٩	١٠٧,١٠٢,٩٦٠	٣٣,١٨٨,٩٨٣	٣٧,٩٥٨,٩٥٠	تكافل العائلة
٣٠٩,٣٢٨,٨١١	٢٩٩,٤٢٤,٠٦١	١٢٧,٦٥٨,٦٧٦	١٢٧,١١٧,٨٦٥	

١٣ مطلوبات طارئة والتزامات

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

تم إصدار الضمانات البنكية ضمن سياق الأعمال الاعتيادية.