



تقرير مجلس إدارة شركة أبوظبي الوطنية للتكاافل (تكاافل)

عن الفترة المنتهية في 30 يونيو 2013

السلام عليكم ورحمة الله و بركاته،،،

يسعدنا أن نقدم لكم تقرير عن أعمال ونشاط الشركة عن الفترة المنتهية في 30/06/2013، مرفقاً بالبيانات المالية المرحلية المختصرة عن الفترة المشار إليها.

و فيما يلي أهم المؤشرات عن نتائج أعمال الشركة بنهاية الربع الثاني من عام 2013:

- بلغ إجمالي الأصول للشركة 484.5 مليون درهم إماراتي مقارنة بـ 462.0 مليون في نهاية العام السابق.
- بلغت أرصدة النقد والبنوك 135.0 مليون درهم إماراتي مقارنة بـ 177.0 مليون في نهاية العام السابق، وجميعها مودعة لدى بنوك بدولة الإمارات العربية المتحدة.
- تشمل استثمارات الشركة مبلغ 37.9 مليون درهم إماراتي مستثمرة في أوراق مالية خارج دولة الإمارات العربية المتحدة بمنطقة الخليج وشمال أفريقيا.
- بلغت حقوق المساهمين 175.3 مليون درهم إماراتي في نهاية الربع الثاني لعام 2013 مقارنة بـ 165.5 مليون درهم في نهاية العام السابق.
- بلغ إجمالي اشتراكات التكاافل المكتتبه خلال الفترة 124.5 مليون درهم مقارنة بـ 91.0 مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق بنسبة نمو قدرها 37%.
- بلغت الأرباح الفنية للشركة عن الفترة 31.6 مليون درهم مقارنة بـ 24.7 مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها 28%.
- بلغ صافي دخل الاستثمارات 3.5 مليون درهم مقارنة بـ 2.5 مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق.
- بلغ صافي ربح الفترة 19.9 مليون درهم مقارنة بـ 11.8 مليون درهم عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها 69%.
- بلغ العائد الاساسي للسهم عن الفترة 0.20 درهم ، مقارنة بـ 0.12 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 ٢٠١٣ (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 ٢٠١٣ التي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ 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).

إرنست ويونغ

بتوقيع:

أندريه كاسبريان

شريك

إرنست ويونغ

رقم القيد: ٣٦٥

٤ أغسطس ٢٠١٣

أبوظبي

بيان المركز المالي المرحلي (غير مدققة)
في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	إيضاحات	
			الموجودات
١٧٧,٠٢٣,٨٤١	١٣٥,٠٣١,٤٦٦	٣	النقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤	وديعة قانونية
٦٩,٦٠٤,١٥٣	٨٦,١٧١,٨٦٣	٥	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح الشاملة الأخرى
١٦٥,٧٥٩,٩٦٨	١٦٥,٠٩٦,١٤٠		موجودات عقود إعادة تكافل
٢٥,٥٤٧,٤٩٦	٥٤,٤٣٠,٦٣٢		ذمم تكافل ونمم مدينة أخرى
١٢,٩١١,٧٦٦	١٢,٣٢٩,٤٢٨	١٣	مبالغ مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
١,٢٠١,٤٠٨	٢١,٤٤٨,٠١٩	٦	ممتلكات ومعدات
<u>٤٦٢,٠٤٨,٦٣٢</u>	<u>٤٨٤,٥٠٧,٥٤٨</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
١٢,٩٥٧,٤٩٦	١٢,٩٥٧,٤٩٦		احتياطي قانوني
٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠٠		احتياطي عام
(٢٥١,٥٧٨)	٢,٧١٤,٦١٣		احتياطي إعادة تقييم استثمارات
١٧,٧٧٤,٦٩٣	٢٤,٦٦٨,٣٦٧		أرباح محتجزة
<u>١٦٥,٤٨٠,٦١١</u>	<u>١٧٥,٣٤٠,٤٧٦</u>		إجمالي حقوق المساهمين
			صندوق مشتركى التكافل
(٣,٨٨٠,٧٢٢)	(٨,٩٧٤,٦٠٥)	٩	عجز صندوق مشتركى التكافل
٣,٨٨٠,٧٢٢	٨,٩٧٤,٦٠٥	٩	قرض من المساهمين
<u>-</u>	<u>-</u>		إجمالي صندوق مشتركى التكافل
			المطلوبات
٣,٥٨٩,٩٥٠	٤,١٣٣,١٤٥		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢٢٤,٧٠٦,٨٩٤	٢٣٢,٠٠٥,٣٤٩		مطلوبات عقود التكافل
٤٩,٣٢٥,٤٦٦	٥٤,٧٢٦,٩٣٦		ذمم إعادة تكافل ومطلوبات أخرى
١٨,٩٤٥,٧١١	١٨,٣٠١,٦٤٢		ودائع محتجزة من إعادة تكافل
<u>٢٩٦,٥٦٨,٠٢١</u>	<u>٣٠٩,١٦٧,٠٧٢</u>		إجمالي المطلوبات
<u>٤٦٢,٠٤٨,٦٣٢</u>	<u>٤٨٤,٥٠٧,٥٤٨</u>		إجمالي حقوق المساهمين، صندوق مشتركى التكافل والمطلوبات



أسامة عابدين
الرئيس التنفيذي



سعادة/ خادم عبدالله القبيسي
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة

بيان الدخل المرحلي (غير مدققة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	درهم	درهم	
العائدة لمشاركي التكافل				
٨٩,٩٨٣,٤٨٦	١٠٦,٩٣٣,٨٠٥	٤٧,١٨٤,٩٣٨	٥٣,٢٣٥,٤٣٢	١٠
(٥٣,٤٣٤,٠٤٥)	(٦٠,٦٣١,٨٥٩)	(٢٨,٦٥٠,٤٦٨)	(٣٠,٥٠٥,٧٤٢)	١٠
٣٦,٥٤٩,٤٤١	٤٦,٣٠١,٩٤٦	١٨,٥٣٤,٤٧٠	٢٢,٧٢٩,٦٩٠	١٠
إجمالي إيرادات من اشتركات التكافل				
(٥٠,٥٤٤,٧٩٥)	(٢٩,١٤٤,٠٠٧)	(٢٠,٩٣٦,٦٨٨)	(٢١,٥٨٨,٥٩٥)	
٣٩,١٦١,٧٦٢	١٦,٨٨٨,٥٣٥	١٤,٠٤٩,٧٥٦	١٥,٢٢٥,١٠٥	
حصص إعادة تكافل				
صافي اشتركات مكتسبة				
إجمالي مطالبات متكبدة				
(١١,٣٨٣,٠٣٣)	(١٢,٢٥٥,٤٧٢)	(٦,٨٨٦,٩٣٢)	(٦,٣٦٣,٤٩٠)	
٢٥,١٦٦,٤٠٨	٣٤,٠٤٦,٤٧٤	١١,٦٤٧,٥٣٨	١٦,٣٦٦,٢٠٠	
حصص إعادة التكافل في المطالبات المتكبدة				
(٩,٦٣٢,٣٣٨)	(١٢,١٩٩,٥٠٥)	(٤,٦٤٠,٠٦١)	(٦,٤٧٧,١٩٠)	
٩,١١٧,٧٧١	٩,٧٣٠,٠٨٨	٥,٦٩٦,٤٢٧	٦,١٢٩,٥٥٠	
صافي مطالبات متكبدة				
إيرادات التكافل				
مصاريف تكافل				
إعادة التكافل وإيرادات أخرى				
٢٤,٦٥١,٨٤١	٣١,٥٧٧,٠٥٧	١٢,٧٠٣,٩٠٤	١٦,٠١٨,٥٦٠	
أرباح التكافل التشغيلية				
١,٠٤١,٣٢٢	٧٦٥,٠٤٧	٥٠٨,٠٨٥	٣٦٤,٢٤٩	
(٣١٢,٣٩٦)	(٢٢٩,٥١٤)	(١٥٢,٤٢٥)	(١٠٩,٢٧٥)	
(٢٦,٧٠٧,٤٦٨)	(٣٧,٢٠٦,٤٧٣)	(١٤,٩٢١,٦٩٢)	(١٧,٥٩٦,٢٥١)	
(١,٣٢٦,٧٠١)	(٥,٠٩٣,٨٨٣)	(١,٨٦٢,١٢٨)	(١,٣٢٢,٧١٧)	
إيرادات استثمارات مشاركي التكافل				
حصة المضارب				
أتعاب وكالة				
العجز في نتيجة التكافل للفترة				
العائدة إلى المساهمين				
١,٤٧٢,٠٨٣	٢,٧٤٨,٠٤٧	٩٣٢,٨٢٢	٢,٠٣٤,٨٩٧	
٣١٢,٣٩٦	٢٢٩,٥١٤	١٥٢,٤٢٥	١٠٩,٢٧٥	
٢٦,٧٠٧,٤٦٨	٣٧,٢٠٦,٤٧٣	١٤,٩٢١,٦٩٢	١٧,٥٩٦,٢٥١	
(١٣,٣٠٧,٠٦٨)	(١٥,١٩٦,٤٧٧)	(٧,٣٨٤,٩٢٢)	(٨,٤٢٠,٩٥١)	
(٢,١٠٠,٠٠٠)	-	(١,٠٥٠,٠٠٠)	-	١٣
(١,٣٢٦,٧٠١)	(٥,٠٩٣,٨٨٣)	(١,٤٠٧,٨٩٠)	(١,٣٢٢,٧١٧)	٩
استثمارات المساهمين وإيرادات أخرى، صافي				
حصة المضارب من مشاركي التكافل				
أتعاب وكالة من مشاركي التكافل				
مصاريف عمومية وإدارية				
مخصص انخفاض المبالغ المدفوعة مقدماً				
الزيادة في مخصص القرض لصندوق				
التكافل				
١١,٧٥٨,١٧٨	١٩,٨٩٣,٦٧٤	٦,١٦٤,١٢٧	٩,٩٩٦,٧٥٥	
٠,١٢	٠,٢٠	٠,٠٦	٠,١٠	١١
صافي ربح الفترة				
العائد الأساسي والمخفض للسهم				

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢		فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣		ايضاح
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	درهم	درهم	
١١,٧٥٨,١٧٨	١٩,٨٩٣,٦٧٤	٦,١٦٤,١٢٧	٩,٩٩٦,٧٥٥	صافي ربح الفترة
٢,٥٥٠,٦٠٦	٢,٩٦٦,١٩١	(١٩٤,٢٧١)	١,٣٥٥,٦٨٣	(الخسارة) الدخل الشامل الآخر: الزيادة (النقص) في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال الأرباح الشاملة الأخرى، صافي
٢,٥٥٠,٦٠٦	٢,٩٦٦,١٩١	(١٩٤,٢٧١)	١,٣٥٥,٦٨٣	مجموع الدخل (الخسارة) الشامل للفترة
١٤,٣٠٨,٧٨٤	٢٢,٨٥٩,٨٦٥	٥,٩٦٩,٨٥٦	١١,٣٥٢,٤٣٨	مجموع الدخل الشامل للفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

شركة أبوظبي الوطنية للتكامل - شركة مساهمة عامة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي (غير مدقق)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

	الإجمالي درهم	أرباح محتجزة درهم	احتياطي إعادة تقييم استثمارات درهم	احتياطي عام درهم	احتياطي القانوني درهم	رأس المال درهم	
	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
	١٤,٣٠٨,٧٨٤	١١,٧٥٨,١٧٨	٢,٥٥٠,٦٠٦	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
	-	(٩,٢٥٠,٠٠٠)	-	-	-	٩,٢٥٠,٠٠٠	أرباح أسهم مخدة صادرة لسنة ٢٠١١ (إيضاح ٨)
	(١١,٣٤٣,٧٥٠)	(١١,٣٤٣,٧٥٠)	-	-	-	-	الأرباح المدفوعة (إيضاح ٨)
	١٤٩,٠٦٨,٤٨٧	١٦,٢١٣,٧٧٨	(٣,٠٤٩,٢٤١)	٢٥,٦٥٨,٧١٨	١٠,٢٤٥,٢٣٢	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
	١٦٥,٤٨٠,٦١١	١٧,٧٧٤,٦٩٣	(٢٥١,٥٧٨)	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٩٥٧,٤٩٦	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٣
	١٩,٨٩٣,٦٧٤	١٩,٨٩٣,٦٧٤	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
	٢,٩٦٦,١٩١	-	٢,٩٦٦,١٩١	-	-	-	الأرباح الشاملة الأخرى
	٢٢,٨٥٩,٨٦٥	١٩,٨٩٣,٦٧٤	٢,٩٦٦,١٩١	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
	(١٣,٠٠٠,٠٠٠)	(١٣,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	الأرباح المدفوعة (إيضاح ٨)
	١٧٥,٣٤٠,٤٧٦	٢٤,٦٦٨,٣٦٧	٢,٧١٤,٦١٣	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٩٥٧,٤٩٦	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

السنة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	
١١,٧٥٨,١٧٨	١٩,٨٩٣,٦٧٤	
٤١٥,٩١٧	٢٩٣,٠١٥	
١,٤٠٨,٨٢٢	٧,٢٧٠,٦٥٠	
(٢,٤٣٢,٩٩٢)	(٣,٤٧٠,٣٠٠)	
٤٣٨,٤٢٨	٥٤٣,١٩٥	
٢,١٠٠,٠٠٠	-	
١,٣٢٦,٧٠١	٥,٠٩٣,٨٨٣	
١٥١	(٤٢,٧٩٤)	
١٥,٠١٥,٢٠٥	٢٩,٥٨١,٣٢٣	
(١,٦٨٢,٩٧١)	(٢٨,٨٨٣,١٣٦)	
٢٩,١٦٤	٥٨٢,٣٣٨	
(٢,١١٧,٠٢٣)	٦٩١,٦٣٣	
(١,٣٢٦,٧٠١)	(٥,٠٩٣,٨٨٣)	
(١٦,٦٨٥,٤٨٨)	٧,١٥١,٤٧٠	
١,٠٣٣,١٤٧	(٦٤٤,٠٦٩)	
(٥,٧٣٤,٦٦٧)	٣,٣٨٥,٦٧٦	
(١,٧٠٠,٠٠٠)	(١,٧٥٠,٠٠٠)	
(٧,٤٣٤,٦٦٧)	١,٦٣٥,٦٧٦	
٢,٠٦٤,٧٠٦	(١٣,٦٠١,٥١٩)	
(٧٧٠,١٩٧)	(٢٠,٥٦٣,٨٣٢)	
-	٦٧,٠٠٠	
٢,٤٣٢,٩٩٢	٣,٤٧٠,٣٠٠	
٢٠,١٧٢,٦١٩	٤١,٤٠٠,٣٧٨	
٢٣,٩٠٠,١٢٠	١٠,٧٧٢,٣٢٧	
(١١,٣٤٣,٧٥٠)	(١٣,٠٠٠,٠٠٠)	
(١١,٣٤٣,٧٥٠)	(١٣,٠٠٠,٠٠٠)	
٥,١٢١,٧٠٣	(٥٩١,٩٩٧)	
٢٤,٤٦٧,٤٠٥	٥٥,٠٣٠,٧١٢	٣
٢٩,٥٨٩,١٠٨	٥٤,٤٣٨,٧١٥	٣

الأنشطة التشغيلية

صافي ربح الفترة

التعديلات للبنود التالية :

استهلاك ممتلكات ومعدات

الحركة على الاشتراكات الغير المكتسبة

ودائع ثابتة وأرباح موزعة

صافي الحركة في مخصص مكافآت نهاية الخدمة

مخصص إنخفاض المبالغ المدفوعة مقدما

الحركة في مخصص القرض لمشتركي التكافل

(الربح) الخسارة من بيع ممتلكات ومعدات

الربح التشغيلي قبل الحركات في رأس المال العامل:

ذمم تكافل وذمم مدينة أخرى

مبالغ مدفوعة مقدما وموجودات أخرى

الحركة في المطالبات القائمة

الحركة في صندوق مشتركي التكافل

إعادة تكافل ومطلوبات أخرى

ودائع محتجزة من إعادة تكافل

النقد من (المستخدم في) التشغيل

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة

صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

الحركة في الإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال

الأرباح الشاملة الأخرى

شراء ممتلكات ومعدات

المحصل من بيع ممتلكات ومعدات

ودائع ثابتة وإيرادات أرباح مستتمة

الحركة في ودائع لأجل

صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

أرباح مدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

(النقص) الزيادة في النقدية وشبه النقدية

النقدية وشبه النقدية في ١ يناير

النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة .

١ معلومات عن الشركة

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 الموافقة على إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ بناءً على قرار مجلس الإدارة في التاريخ ٤ أغسطس ٢٠١٣.

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية

أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤): البيانات المالية المرحلية وتتفق مع المتطلبات المطبقة لقوانين دولة 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 ٢٠١٢. بالإضافة لذلك، فإن نتائج الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي قد يتم توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

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

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

السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة لإعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة متوافقة مع تلك المستخدمة لإعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، ما عدا تبني المعايير والتفسيرات الجديدة التالية كما في ١ يناير ٢٠١٣:

- معيار المحاسبة الدولي رقم ١: عرض بنود بيان الدخل الشامل الآخر (المعدل)
- معيار المحاسبة الدولي رقم ١: توضيح متطلبات معلومات المقارنة (المعدل)
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢: تأثير الضريبة على التوزيعات لحاملي أدوات حقوق المساهمين (المعدل)
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤: البيانات المالية المرحلية وتقارير القطاع لإجمالي الموجودات والمطلوبات (المعدل)
- معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩: مكافآت الموظفين (المراجع في ٢٠١١) (معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ (المراجع))
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧: الأدوات المالية: الإفصاحات - تسوية الموجودات والمطلوبات المالية - تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٠: البيانات المالية الموحدة ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧: البيانات المالية المنفصلة

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية (تتمة)

السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١١ الإتفاقيات الثنائية ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ الاستثمار في الشركات الزميلة وشركات الائتلاف
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٢ الإفصاح عن المعاملات مع الشركات الأخرى
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم: ١٣ قياس القيمة العادلة

لم ينتج عن تبني المعايير والتفسيرات المدرجة أعلاه أي تأثير جوهري على المركز المالي أو أداء الشركة.

لم تقم الشركة بإعتماد معايير أخرى، تفسيرات أو تعديلات تم اصدارها ولكنها ليست فعالة حتى الآن.

٣ النقدية وشبه النقدية

٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم	
١٢,٠٢٨,٤٦٤	٢٥,٨١٠,٦٠٣	النقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك
١٢٣,٠٠٣,٠٠٢	١٥١,٢١٣,٢٣٨	ودائع لأجل (إيضاح ٧)
١٣٥,٠٣١,٤٦٦	١٧٧,٠٢٣,٨٤١	النقد في الصندوق والأرصدة لدي البنوك
(٨٠,٥٩٢,٧٥١)	(١٢١,٩٩٣,١٢٩)	ناقص: ودائع لأجل تستحق خلال أكثر من ثلاثة أشهر
٥٤,٤٣٨,٧١٥	٥٥,٠٣٠,٧١٢	النقدية وشبه النقدية

تمثل الودائع لأجل وودائع محتفظ بها لدى مؤسسات مالية في الإمارات العربية المتحدة، بالدرهم الإماراتي وتحمل ربح بمعدلات السوق السائدة تتراوح من ٠,٤٠% إلى ٢,٣٥% سنوياً (٢٠١٢ : ٠,٦% إلى ٤%).

٤ وديعة قانونية

وفقاً لمتطلبات القانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٦) لسنة ٢٠٠٧، 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 ٧).

٥ استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح الشاملة الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	
٥٩,٤٠٢,٨١٣	٧٥,٤٩٧,٢٣٣	أوراق مالية متداولة
١٠,٢٠١,٣٤٠	١٠,٦٧٤,٦٣٠	أوراق مالية غير متداولة
<u>٦٩,٦٠٤,١٥٣</u>	<u>٨٦,١٧١,٨٦٣</u>	

إن التركيز الاستثمارات حسب القطاع الجغرافي هي كالتالي:

٣٤,٦٧٠,١١٨	٤٨,٣١٤,٧٣٩	داخل دولة الإمارات العربية المتحدة
٣٤,٩٣٤,٠٣٥	٣٧,٨٥٧,١٢٤	خارج دولة الإمارات العربية المتحدة
<u>٦٩,٦٠٤,١٥٣</u>	<u>٨٦,١٧١,٨٦٣</u>	

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

٦ متلكات ومعدات

اشتملت الممتلكات والمعدات في الفترة المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٣ إضافات مباني بمبلغ ١٨,٨٧٣,٨٠٠ درهم (٢٠١٢: لا شيء). هذه الإضافات تمثل شراء الطابق ٢٥، مبنى ١٢، مارينا سكوير، جزيرة الريم، أبوظبي التي ستستخدم كمكاتب، من المتوقع تسليم الطابق في أغسطس ٢٠١٣.

٧ أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس إدارة الشركة والشركات التي يكون بها الملاك الرئيسيون، والشركات تحت سيطرتهم بشكل كامل أو مشترك، أو التي يؤثر عليها بشكل هام. إن تفاصيل المعاملات الهامة مع هذه الأطراف في سياق العمل الاعتيادي هي كما يلي:

الثلثة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	الثلثة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	
٢٤٨,٤٨٠	٢٥٧,٨١١	٩٣١,٧٤٥	٥٨٤,٢١٨	إجمالي اشتراكات مكتتبة
٣,١٠٩,٩١٤	٢,٩٥٧,٩٢٣	٥,٤٩٤,١٨٥	٥,٢٣٦,٢١٧	مصاريف التكافل
١,٠٥٥	٤,٥٦٠	٩,٤٤٣	٢٠,٩٥٧	عائد من الودائع لأجل

٧ أطراف ذات علاقة (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم	ودائع لأجل في نهاية الفترة/ السنة
١١,٧٥٠,٠٠٠	٨,٢٧٧,٢٩٥	

إن المعلومات عن الوديعة القانونية قد تم إدراجها في إيضاح ٤.

إن مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين خلال الفترة كانت كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	الثلاثة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	السنة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	السنة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	مكافآت قصيرة الأجل
١,١١٤,٧٩٤	٩٣٨,٩٨٥	٢,١٥٦,٣٢٣	١,٨٧٧,٩٧٠	
٦٤,٥٨٧	٣٣,٢٢١	١٠٢,٤٩١	٦٦,٤٤٢	مكافآت طويلة الأجل

تستند مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين على المكافآت المتفق عليها في عقود العمل والمعتمدة من قبل مجلس الإدارة.

٨ أرباح موزعة

تمت الموافقة من قبل المساهمين على توزيع أرباح نقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ بمبلغ ١٣,٠٠٠,٠٠٠ درهم بنسبة ٠,١٣ درهم للسهم في ٢٦ مارس ٢٠١٣ وقد تم دفعها في أبريل ٢٠١٣.

تمت الموافقة على توزيع أرباح أسهم منحة 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. لم تقم الشركة بتوزيع أسهم منحة عن عام 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.

٩ صندوق مشترك التكافل

٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم	الرصيد في ١ يناير صافي العجز للفترة / السنة الرصيد في نهاية الفترة/ السنة
(٣,٨٨٠,٧٢٢)	(٨١,١٨٩)	
(٥,٠٩٣,٨٨٣)	(٣,٧٩٩,٥٣٣)	
(٨,٩٧٤,٦٠٥)	(٣,٨٨٠,٧٢٢)	

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)

١٠ صافي اشتراكات مكتسبة

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	درهم	درهم	
				إجمالي الاشتراكات المكتسبة
٩٠,٩٥٠,٩٩١	١٢٤,٥١٣,١٧٠	٥٠,٧٥٧,٨٧٩	٥٩,٠٤٠,٩٤١	إجمالي الاشتراكات المكتسبة
(٩٦٧,٥٠٥)	(١٧,٥٧٩,٣٦٥)	(٣,٥٧٢,٩٤١)	(٥,٨٠٥,٥٠٩)	التغير في مخصص الاشتراكات غير المكتسبة
٨٩,٩٨٣,٤٨٦	١٠٦,٩٣٣,٨٠٥	٤٧,١٨٤,٩٣٨	٥٣,٢٣٥,٤٣٢	
				اشتراكات إعادة تكافل
٥٢,٩٩٢,٧٢٨	٧٠,٩٤٠,٥٧٤	٣١,٥٤٢,٢٨٦	٣٠,٥٠٣,١٦٤	حصة معيدي التكافل
٤٤١,٣١٧	(١٠,٣٠٨,٧١٥)	(٢,٨٩١,٨١٨)	٢,٥٧٨	التغير في مخصص الاشتراكات غير المكتسبة
٥٣,٤٣٤,٠٤٥	٦٠,٦٣١,٨٥٩	٢٨,٦٥٠,٤٦٨	٣٠,٥٠٥,٧٤٢	
٣٦,٥٤٩,٤٤١	٤٦,٣٠١,٩٤٦	١٨,٥٣٤,٤٧٠	٢٢,٧٢٩,٦٩٠	صافي الإشتراكات المكتسبة

١١ العائد الأساسي والمخفض للسهم

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 ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
درهم	درهم	درهم	درهم	
١١,٧٥٨,١٧٨	١٩,٨٩٣,٦٧٤	٦,١٦٤,١٢٧	٩,٩٩٦,٧٥٥	صافي ربح الفترة (درهم)
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الأسهم العادية الصادرة خلال الفترة
٠,١٢	٠,٢٠	٠,٠٦	٠,١٠	العائد الأساسي والمخفض للسهم العادي (درهم)

تم تعديل الربح الأساسي للسهم لفترة الثلاثة أشهر و الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ بأسهم المنحة الصادرة في أبريل ٢٠١٢، كما هو مبين في إيضاح ٨. لم تقم الشركة بإصدار أدوات من الممكن أن يكون لها آثار مخفضة للعائد الأساسي للسهم عند استخدامها.

١٢ موسمية النتائج

لم يتم تسجيل أية نتائج ذات طابع موسمي في بيان الدخل لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٢٠١٢.

١٣ التزامات وارتباطات طارئة

٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم	
٥٠,٦١٢	٣٥٣,٠٧٧	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 مقدماً 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 تاريخ التسليم. بلغ مخصص انخفاض الدفعات المقدمة مبلغ ٦,٣٠٠,٠٠٠ درهم كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (٣١ ديسمبر ٢٠١٢: ٦,٣٠٠,٠٠٠ درهم)، حيث تم تخصيص مبلغ ٤,٢٠٠,٠٠٠ درهم خلال ٢٠١٢ ومبلغ ٢,١٠٠,٠٠٠ درهم خلال ٢٠١١.

١٤ 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 تغير 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.

لأغراض 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 ٢٠١٣ (غير مدققة)

١٤ معلومات قطاعية (بتبع)

المعلومات القطاعية الرئيسية (بتبع)

إيرادات القطاع و النتائج

السنة المنتهية			السنة المنتهية			الفترة المنتهية			الفترة المنتهية		
٢٠١٢ يونيو ٣٠ (غير مدققة)			٢٠١٣ يونيو ٣٠ (غير مدققة)			٢٠١٢ يونيو ٣٠ (غير مدققة)			٢٠١٣ يونيو ٣٠ (غير مدققة)		
الإجمالي	الإستثمارات	أصل القطاع	الإجمالي	الإستثمارات	أصل القطاع	الإجمالي	الإستثمارات	أصل القطاع	الإجمالي	الإستثمارات	أصل القطاع
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
١٠١,٦١٤,٦٢٢	٧,٥١٣,٤٠٥	٩٩,١٠١,٢٥٧	١٢٠,١٧٦,٩٨٧	٣,٥١٣,٠٩٤	١١٦,٦٦٣,٨٩٣	٥٤,٣٣٢,٧٧٢	١,٤٤٤,٠٩٠	٥٢,٨٨١,٣٦٥	٦١,٧٦٤,١٢٨	٢,٣٩٩,١٤٩	٥٩,٣٦٤,٩٨٢
(١٤,٨١٧,٠٧٨)	-	(١٤,٨١٧,٠٧٨)	(٧٣,٨٨٧,٣٣١)	-	(٧٣,٨٨٧,٣٣١)	(٣٥,٥٣٧,٤٠٠)	-	(٣٥,٥٣٧,٤٠٠)	(٣٦,٨٦٩,٢٣٦)	-	(٣٦,٨٦٩,٢٣٦)
(٩,٦٣٣,٣٣٨)	-	(٩,٦٣٣,٣٣٨)	(١٢,١٩٩,٥٠٥)	-	(١٢,١٩٩,٥٠٥)	(٤,٦٤٠,٦١١)	-	(٤,٦٤٠,٦١١)	(١,٤٧٧,١٩٠)	-	(١,٤٧٧,١٩٠)
٧٧,١٦٥,٢٤٦	٧,٥١٣,٤٠٥	٧٤,٦٥١,٨٤١	٣٥,٠٩٠,١٥١	٣,٥١٣,٠٩٤	٣١,٥٧٧,٠٥٧	١٤,١٤٤,٨١١	١,٤٤٤,٠٩٠	١٧,٣٤١,٩٠٤	١٨,٤١٧,٧٠٦	٢,٣٩٩,١٤٩	١٦,٠١٨,٥٦٠
(١٥,٤٠٧,٠٦٨)	-	(١٥,٤٠٧,٠٦٨)	(١٥,١٩٦,٤٧٧)	-	(١٥,١٩٦,٤٧٧)	(٨,٥١٦,١١١)	-	(٨,٥١٦,١١١)	(٨,٤٢٠,٩٥١)	-	(٨,٤٢٠,٩٥١)
-	-	-	-	-	-	٥٣٥,٤٢٧	-	٥٣٥,٤٢٧	-	-	-
١١,٧٥٨,١٧٨	-	١١,٧٥٨,١٧٨	١٩,٨٩٣,٦٧٤	-	١٩,٨٩٣,٦٧٤	٦,١٦٤,١٢٧	-	٦,١٦٤,١٢٧	٩,٩٩٦,٧٥٥	-	٩,٩٩٦,٧٥٥
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

نتائج القطاع

مصرفات غير موزعة

المخز من نتائج القطاع للفترة

صافي ربح للفترة

تمثل الإيرادات الواردة أعلاه الإيرادات من العملاء الخارجيين وجهات أخرى. لم تتم أية عمليات بيع بين القطاعات خلال السنة (٢٠١٢): لا يوجد).

إن السياسات المحاسبية للقطاعات متوافقة مع السياسات المحاسبية المستخدمة في البيانات المالية للسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

شركة أبوظبي الوطنية للتكافل - شركة مساهمة عامة
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)

١٤ معلومات القطاع (بتبع)

موجودات ومطلوبات القطاع

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)				٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)			
الإجمالي	الاستثمارات	أصل التكافل	الإجمالي	الاستثمارات	أصل التكافل		
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم		
٤٦٠,٤٤٢,٠٣٨	١٦٧,٧٥٢,٧٩٨	٢٩٢,٦٨٩,٢٤٠	٤٦٢,٥٠٢,٢٦٩	١٥٢,١٧٧,٤٢٨	٣١٠,٣٢٤,٨٤١	موجودات القطاع	موجودات غير موزعة
١,٦٠٦,٥٩٤			٢٢,٠٠٥,٢٧٩			إجمالي الموجودات	مطلوبات غير موزعة
٤٦٢,٠٤٨,٦٣٢			٤٨٤,٥٠٧,٥٤٨				
٢٨١,٧٠٥,٧٢٤		٢٨١,٧٠٥,٧٢٤	٢٩٧,٢٥٢,٢٨٩		٢٩٧,٢٥٢,٢٨٩	مطلوبات القطاع	
١٤,٨٦٢,٢٩٧			١١,٩١٤,٧٨٣			مطلوبات غير موزعة	
٢٩٦,٥٦٨,٠٢١			٣٠٩,١٦٧,٠٧٢			إجمالي المطلوبات	
٩٥٥,٥٨٤	٩٥٥,٥٨٤		٢٠,٥٦٣,٨٣٢	٢٠,٥٦٣,٨٣٢		مصاريف رأسمالية	

١٤ معلومات القطاع (يتبع)

معلومات القطاع الرئيسية (يتبع)

إجمالي إيرادات الاشتراكات من أقسام التكافل

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

الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)	الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	الثلاثة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)	الثلاثة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	
١٢,٨٦٩,٣٨٤	١٥,٧٩٠,٦٥٥	٦,٦١٧,٨٥٢	٩,٠٧٢,٤٥٢	السيارات
١٨,٥٩١,١٥٩	٢١,٨٤٢,٣٤٢	٨,٩٦٦,٧٠٢	٧,٦٠٧,٦٤٢	الطبي
١٠,٩٦٢,٩٧٦	١٣,١٢٨,٩٣٦	٨,٠٧٨,٩١١	٧,١٥١,٤٢٣	الطاقة
١٦,٧٢٣,٤٩٨	١٦,٥٦٣,٣١٦	٨,٠٥٨,٩٥٦	٨,١١٦,٢٤٣	تعويضات العمال والحوادث المتنوعة
١٠,٢٩٠,٣٨٣	١٠,٥١٧,٥٤٠	٥,٢٣٧,٤٠٢	٥,٣٣٠,١٦٩	الحريق
٤,٧٥٣,٠٢٢	٢,٩١٣,٣٥٨	٢,٣٠٨,٢٥٩	١,٤٧٢,٢٨٠	الهندسي
٢,٠٣٩,٤٧٧	٢,٠٧٢,٠٧٨	١,١٢٩,٥٩٢	١,١٠٦,٢٧٤	البحري والجوي
١٣,٧٥٣,٥٨٧	٢٤,١٠٥,٥٨٠	٦,٧٨٧,٢٦٤	١٣,٣٧٨,٩٤٩	تكافل العائلة
<u>٨٩,٩٨٣,٤٨٦</u>	<u>١٠٦,٩٣٣,٨٠٥</u>	<u>٤٧,١٨٤,٩٣٨</u>	<u>٥٣,٢٣٥,٤٣٢</u>	

١٥ أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتوافق مع عرض أرقام الفترة الحالية كما هو مفصل أدناه. إعادة التصنيف هذه لا تؤثر على الأرباح أو حقوق مساهمي الشركة المدرجة سابقاً.

- تم إعادة تصنيف تكاليف الاستحواذ على بوليصات التأمين المؤجلة بقيمة ٩٥١,٩١٥ درهم من إجمالي الإيرادات من اشتراكات التكافل إلى مصاريف التكافل في بيان الدخل المرحلي والتصنيفات قد أدرجت في بيان التدفقات النقدية المرحلي.