شركة الصقر الوطنية للتأمين

(شركة مساهمة عامة)

دبي – الإمارات العربية المتحدة

تقرير المراجعة والمعلومات المالية المرحلية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

شركة الصقر الوطنية للتأمين (شركة مساهمة عامة)

جدول المحتويات

	صفحة
تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية	١
بيان المركز المالي الموجز الموحد	٢-٣
بيان الدخل الموجز الموحد (غير مدقق)	٤
بيان الدخل الشامل الموجز الموحد (غير مدقق)	٥
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز الموحد	٦
بيان التدفقات النقدية الموجز الموحد (غير مدقق)	٧-٨
إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة	٩- ٢٣

Deloitte.

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)
١٠٠١ برج المدينة ٢،
شارع الشيخ زايد
صندوق البريد ٤٢٥٤-دبي
الإمارات العربية المتحدة

هاتف : ٣٣١٣٢١١ (٤) ٩٧١+
فاكس: ٣٣١٤١٧٨ (٤) ٩٦١+
www.deloitte.com

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية

السادة أعضاء مجلس الإدارة

شركة الصقر الوطنية للتأمين (شركة مساهمة عامة)

دبي

الإمارات العربية المتحدة

مقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز الموحد المرفق لشركة الصقر الوطنية للتأمين (شركة مساهمة عامة) – دبي، الإمارات العربية المتحدة ("الشركة") وشركتها التابعة (ويشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ وكل من بيان الدخل الموجز الموحد، بيان الدخل الشامل الموجز الموحد، بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز الموحد وبيان التدفقات النقدية الموجز الموحد للفترة من ١ يناير ٢٠١٢ وحتى ٣١ مارس ٢٠١٢. إن إدارة المجموعة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي (IAS) رقم ٣٤ التقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ *"مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة"*. تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهريا من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق. لذا، فإننا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها.

الإستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بان المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ التقارير المالية المرحلية.

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)

ديلويت اند توش
Deloitte & Touche

أنيس صادق
سجل رقم ٥٢١
١٤ مايو ٢٠١٢

بيان المركز المالي الموجز الموحد
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢

	إيضاحات	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
		درهم (غير مدققة)	درهم (مدققة)
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات ومعدات		٤،٤٩٤،٦٤٧	٤،٨٤٥،٩٩٢
استثمارات في عقارات	٤	٢٣٨،١٢٣،١٨٦	٢٣٨،١٢٣،١٨٦
استثمارات في شركات زميلة	٥	٦٦،١٨٨،٠٥٣	٦٥،٥٣٠،٩٢٨
استثمارات محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق	٦	٦،٧٩٩،٤٧٤	٦،٧٩٩،٤٧٤
استثمارات متاحة للبيع	٦	٣،٩٦٤،٦٥٨	٣،٩٧٩،٩٧٣
مجموع الموجودات غير المتداولة		٣١٩,٥٧٠,٠١٨	٣١٩،٢٧٩،٥٥٣
الموجودات المتداولة			
موجودات عقود اعادة التأمين	٧	١١٤،٥٦٠،٧٨١	١٠٧،٣٥٤،٩٥٢
ذمم تأمين مدينة وذمم مدينة أخرى	١٣	٢٣٠,٥٥٢,٦٥١	١٨٣،٩٢٧،٤٢٤
مطلوب من أطراف ذات علاقة	١٢ (أ)	٢٠٦،٥٢٦،٨٧٠	٢٠٥،١٣٣،٧٠٠
استثمارات محتفظ بها بغرض المتاجرة	٦	٥٦،٢٦٦،٧٠٦	٥٤،٠١٤،١٥٢
نقد وأرصدة لدى البنوك	٨	٢٧٥،٧٤١،٢٤٦	٢٧٦،٧٥٦،١٠٨
مجموع الموجودات المتداولة		٨٨٣,٦٤٨,٢٥٤	٨٢٧،١٨٦،٣٣٦
مجموع الموجودات		١،٢٠٣،٢١٨،٢٧٢	١،١٤٦،٤٦٥،٨٨٩

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة الموحدة.

بيان المركز المالي الموجز الموحد "تتمة"
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢

	إيضاحات	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
		درهم (غير مدققة)	درهم (مدققة)
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
رأس المال	٩	٢٣٠،٠٠٠،٠٠٠	٢٣٠،٠٠٠،٠٠٠
احتياطي قانوني		٤٩،٢٠٩،٦٧٤	٤٩،٢٠٩،٦٧٤
احتياطي عام		٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠	٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠
احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات		(٣٧،٠٨٠)	(٣٢،٩٧٦)
الأرباح المستبقاة		١٠٦،١٧٢،٣٤٧	٩١،٥٦٧،٧٧٦
حقوق خاصة بمساهمي الشركة الأم		٥٨٥،٣٤٤،٩٤١	٥٧٠،٧٤٤،٤٧٤
حقوق الجهات غير المسيطرة		٤،٠٠٠،٨٩٣	٤،١٥٩،٥٤٠
مجموع حقوق الملكية		٥٨٩،٣٤٥،٨٣٤	٥٧٤،٩٠٤،٠١٤
المطلوبات غير المتداولة			
مطلوب لأطراف ذات علاقة	١٢ (أ)	١٨،٢٢٠،٩٣٠	١٨،٠٧٣،٢٠٤
مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين		١١،٢٦١،٦٠٠	١٠،٩١٠،٤٤٠
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٢٩،٤٨٢،٥٣٠	٢٨،٩٨٣،٦٤٤
المطلوبات المتداولة			
مطلوبات عقود التأمين	٧	٢٥٤،٨٨٩،٥٣٥	٢٣٦،٣٨٣،٨٥٠
قروض بنكية	١٠	٢١٠،٧٦٨،٥٦١	٢٠٧،٤٥٦،٨٠٩
ذمم تأمين دائنة وذمم دائنة أخرى		١١٧،٦١٤،٢٦٧	٩٧،٦٢٠،٠٢٧
دفعات مقدمة من أطراف ذات علاقة	١٢ (أ)	١،١١٧،٥٤٥	١،١١٧،٥٤٥
مجموع المطلوبات المتداولة		٥٨٤،٣٨٩،٩٠٨	٥٤٢،٥٧٨،٢٣١
مجموع المطلوبات		٦١٣،٨٧٢،٤٣٨	٥٧١،٥٦١،٨٧٥
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		١،٢٠٣،٢١٨،٢٧٢	١،١٤٦،٤٦٥،٨٨٩

عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة الموحدة.

بيان الدخل الموجز الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠١٢	٢٠١١
	درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)
إجمالي إيرادات أقساط التأمين	١١٨،٢٨٤،٤٤٥	١٣٨،٧٩٤،٩٢٧
أقساط التأمين المتنازل عنها لمعيدي التأمين	(٤٨،٢٨٧،٢٩٨)	(٧١،٠٣٨،٨٢٢)
صافي إيرادات أقساط التأمين	٦٩،٩٩٧،١٤٧	٦٧،٧٥٦،١٠٥
صافي التغير في الأقساط غير المكتسبة	(١١،٦٥٢،٠٢٦)	(١١،٤٥٠،١٣٨)
صافي إيرادات أقساط التأمين	٥٨،٣٤٥،١٢١	٥٦،٣٠٥،٩٦٧
إجمالي المطالبات المسددة	(٧٧،٤١٢،٠٧٩)	(٩٢،٧٨٩،٠١١)
مطالبات التأمين المستردة من حصة اعادة التأمين	٢٢،٥١٨،٦٠٤	٤٤،٦٢١،٥٠٥
صافي المطالبات المسددة	(٥٤،٨٩٣،٤٧٥)	(٤٨،١٦٧،٥٠٦)
صافي التغير في المطالبات غير المسددة	٣،٥٩٢،٦٠١	٤،٠١٥،١٠٨
صافي المطالبات المتكبدة	(٥١،٣٠٠،٨٧٤)	(٤٤،١٥٢،٣٩٨)
إجمالي العمولات المكتسبة ورسوم إصدار	٢٣،٤٨٩،٣٨٦	٢٢،٥٢٤،٥٣٦
يطرح : العمولات المتكبدة	(١٠،٣٢٣،٤٥٣)	(١١،٤٠٨،٧٩٨)
صافي عمولات مكتسبة ورسوم إصدار	١٣،١٦٥،٩٣٣	١١،١١٥،٧٣٨
أرباح التأمين	٢٠،٢١٠،١٨٠	٢٣،٢٦٩،٣٠٧
مصاريف عمومية وإدارية متعلقة بنشاطات التأمين	(٧،٧٨٢،٧٠٣)	(٨،١١٣،٨٥٤)
صافي ربح التأمين	١٢،٤٢٧،٤٧٧	١٥،١٥٥،٤٥٣
إيرادات الاستثمارات – صافي	٦،٨٤٦،٥٠٤	١،٦٣٨،٥٤٨
إيرادات أخرى	٢٠٦،٠٤٢	١،٩٨٧،٩٤٤
مصاريف تمويل	(٢،١٠٨،٣٠٦)	(٢،٩٨٥،٥١٥)
حصة الأرباح من شركات زميلة	٦٥٧،١٢٥	٢٣٩،٢٢٠
مصاريف إدارية وعمومية أخرى غير موزعة	(٣،٥٨٢،٣٢٩)	(٣،٤٢٠،٢٧٢)
الربح للفترة	١٤،٤٤٦،٥١٣	١٢،٦١٥،٣٧٨
موزع كما يلي:	١٤،٦٠٤،٥٧١	١٢،٧٤٨،٧٤٠
مساهمي الشركة الأم	(١٥٨،٠٥٨)	(١٣٣،٣٦٢)
حقوق الأطراف غير المسيطرة	١٤،٤٤٦،٥١٣	١٢،٦١٥،٣٧٨
الربح الأساسي للسهم الواحد (إيضاح ١١)	٠،٠٦	٠،٠٥

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة الموحدة.

بيان الدخل الشامل الموجز الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس	
	٢٠١٢	٢٠١١
	درهم	درهم
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
الربح للفترة	١٤،٤٤٦،٥١٣	١٢،٦١٥،٣٧٨
الخسارة الشاملة الأخرى		
خسائر إعادة تقييم إستثمارات متاحة للبيع	(٤،٦٩٣)	(٢،٨٨٢)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	١٤،٤٤١،٨٢٠	١٢،٦١٢،٤٩٦
مجموع الدخل الشامل موزع كما يلي:		
حقوق مساهمي الشركة الام	١٤،٦٠٠،٤٦٧	١٢،٧٤٦،٣١٩
حقوق الجهات غير المسيطرة	(١٥٨،٦٤٧)	(١٣٣،٨٢٣)
	١٤،٤٤١،٨٢٠	١٢،٦١٢،٤٩٦

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة الموحدة.

شركة الصقر الوطنية للتأمين (شركة مساهمة عامة)

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

	رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطي عام	إحتياطي إعادة تقييم الإستثمارات	الأرباح المستبقاة	حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم	حقوق الجهات غير المسيطرة	المجمـــوع
	درهـــم	درهـــم	درهـــم	درهـــم	درهـــم	درهـــم	درهـــم	درهـــم
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدقق)	٢٣٠،٠٠٠،٠٠٠	٤٦،٩٥٣،٥٥٤	٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠	(٨٩،٩٠٩)	٨٣،٠٦٧،٣٦١	٥٥٩،٩٣١،٠٠٦	٥،٣٥٠،٧٤٨	٥٦٥،٢٨١،٧٥٤
الربح للفترة	–	–	–	–	١٢،٧٤٨،٧٤٠	١٢،٧٤٨،٧٤٠	(١٣٣،٣٦٢)	١٢،٦١٥،٣٧٨
الخسارة الشاملة الأخرى	–	–	–	(٢،٤٢١)	–	(٢،٤٢١)	(٤٦١)	(٢،٨٨٢)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	–	–	–	(٢،٤٢١)	١٢،٧٤٨،٧٤٠	١٢،٧٤٦،٣١٩	(١٣٣،٨٢٣)	١٢،٦١٢،٤٩٦
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدققة)	٢٣٠،٠٠٠،٠٠٠	٤٦،٩٥٣،٥٥٤	٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠	(٩٢،٣٣٠)	٩٥،٨١٦،١٠١	٥٧٢،٦٧٧،٣٢٥	٥،٢١٦،٩٢٥	٥٧٧،٨٩٤،٢٥٠
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدقق)	٢٣٠،٠٠٠،٠٠٠	٤٩،٢٠٩،٦٧٤	٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠	(٣٢،٩٧٦)	٩١،٥٦٧،٧٧٦	٥٧٠،٧٤٤،٤٧٤	٤،١٥٩،٥٤٠	٥٧٤،٩٠٤،٠١٤
الربح للفترة	–	–	–	–	١٤،٦٠٤،٥٧١	١٤،٦٠٤،٥٧١	(١٥٨،٠٥٨)	١٤،٤٤٦،٥١٣
الخسارة الشاملة الأخرى	–	–	–	(٤،١٠٤)	–	(٤،١٠٤)	(٥٨٩)	(٤،٦٩٣)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	–	–	–	(٤،١٠٤)	١٤،٦٠٤،٥٧١	١٤،٦٠٠،٤٦٧	(١٥٨،٦٤٧)	١٤،٤٤١،٨٢٠
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٢٣٠،٠٠٠،٠٠٠	٤٩،٢٠٩،٦٧٤	٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠	(٣٧،٠٨٠)	١٠٦،١٧٢،٣٤٧	٥٨٥،٣٤٤،٩٤١	٤،٠٠٠،٨٩٣	٥٨٩،٣٤٥،٨٣٤

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة الموحدة.

بيان التدفقات النقدية الموجز الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠١٢	٢٠١١
	درهـــــم	درهـــــم
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية		
الربح للفترة	١٤،٤٤٦،٥١٣	١٢،٦١٥،٣٧٨
تعديلات لـــ :		
استهلاك ممتلكات ومعدات	٣٨٨،٩٠٢	٥٤١،٠٣٩
إيرادات من الاستثمارات	(١,٣٢٤,٩١٢)	(١,٦٥٩,٩٣٤)
إيرادات الفوائد	(٢،١٣٠،٨٧٨)	(٢,٨٧٠,٠٤٢)
(أرباح) / خسائر إعادة تقييم استثمارات محتفظ بها للمتاجرة	(٢،٧٧٣،١٤٢)	٢،٨٩١،٤٢٨
مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين	٣٥٥،٥٧٩	٣٢٨،٤٧٤
حصة الأرباح من شركات زميلة	(٦٥٧،١٢٥)	(٢٣٩،٢٢٠)
مصاريف تمويل	٢،١٠٨،٣٠٦	٢،٩٨٥،٥١٥
التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل	١٠,٤١٣,٢٤٣	١٤,٥٩٢,٦٣٨
الزيادة في موجودات عقود إعادة التأمين	(٧،٢٠٥،٨٢٩)	(١٦,٠٥١,٢٨٠)
الزيادة في ذمم تأمين مدينة وذمم مدينة أخرى	(٤٦،٦٢٥،٢٢٧)	(٢٩،٤٣٤،٩٥٧)
الزيادة في المطلوب من أطراف ذات علاقة	(١،٢٤٥،٤٤٤)	(٨٩٤،٣٦٥)
النقص في ودائع ثابتة لدى البنوك	٧٩،٢١١،٨٦٦	٢٠،٨٣٠،٠٩٦
الزيادة في مطلوبات عقود التأمين	١٨،٥٠٥،٦٨٥	٢٠,٦١٧,٠٨٩
الزيادة في ذمم تأمين دائنة وذمم دائنة أخرى	١٩،٩٩٤،٢٤٠	٤،٨١٤،١٣٤
النقص في دفعات مقدّمة من أطراف ذات علاقة	–	(١٠،٠٠٥،٣٨٥)
النقد الناتج من العمليات	٧٣،٠٤٨،٥٣٤	٤،٤٦٧،٩٧٠
فوائد مدفوعة	(٢،١٠٨،٣٠٦)	(٢،٩٨٥،٥١٥)
تعويض نهاية الخدمة للموظفين المدفوع	(٤،٤١٩)	(٥٢٨،٩٢٩)
صافي النقد من العمليات التشغيلية	٧٠،٩٣٥،٨٠٩	٩٥٣،٥٢٦

بيان التدفقات النقدية الموجز الموحد "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠١٢	٢٠١١
	درهم	درهم
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
التدفقات النقدية من العمليات الاستثمارية		
صافي المتحصل من بيع / (شراء) استثمارات في أوراق مالية	١،٠٢١،٣٦٤	(٢٥٠,٢٠٧)
شراء ممتلكات ومعدات	(٣٧،٥٥٧)	(٤٠٨,٩٧٥)
توزيعات أرباح مقبوضة	٨٣٤،٧٥٨	٨٧٦،٨٠٥
فائدة مقبوضة	٢،١٣٠،٨٧٨	٢،٨٧٠،٠٤٢
صافي النقد من العمليات الاستثمارية	٣،٩٤٩،٤٤٣	٣،٠٨٧،٦٦٥
التدفقات النقدية من العمليات التمويلية		
الزيادة في سحوبات بنكية على المكشوف	٣،٣١١،٧٥٢	٩،٧٧٦،٢١٠
صافي النقد الناتج من العمليات التمويلية	٣،٣١١،٧٥٢	٩،٧٧٦،٢١٠
صافي الزيادة في النقد وما يعادله	٧٨،١٩٧،٠٠٤	١٣،٨١٧،٤٠١
النقد وما يعادله في بداية الفترة	٦،٥٧٤،٦٠٨	١٤،٤٤٢،٥٠٢
النقد وما يعادله في نهاية الفترة (ايضاح ٨)	٨٤،٧٧١،٦١٢	٢٨،٢٥٩،٩٠٣

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية الموجزة الموحدة.

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١- معلومات عامة

تأسست شركة الصقر الوطنية للتأمين ("الشركة") في ٢٥ ديسمبر ١٩٧٩ كشركة مساهمة عامة بموجب مرسوم أميري صادر عن صاحب السمو حاكم دبي ، ومسجلة لدى وزارة الاقتصاد لدولة الإمارات العربية المتحدة تحت رقم (١٦). إن عنوان الشركة المسجل في دبي هو صندوق بريد ١٤٦١٤ دبي – الإمارات العربية المتحدة، وهي شركة تابعة للشركة الخليجية للاستثمارات العامة (ش.م.ع) ("الشركة الأم" جيجيكو)، وهي شركة عامة منشأة في دولة الإمارات العربية المتحدة.

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في مزاولة أعمال التأمين بكافة أنواعه. تمارس الشركة نشاطها من خلال مركزها الرئيسي في دبي وفروعها في كل من دبي والشارقة وأبوظبي وعجمان ورأس الخيمة والعين في دولة الإمارات العربية المتحدة.

تتضمن البيانات المالية الموجزة الموحدة البيانات المالية لشركة الصقر الوطنية للتأمين "شركة مساهمة عامة" ("الشركة") والشركة التابعة لها (يُشار إليها مجتمعة بـــ "المجموعة"). فيما يلي بيانات الشركة التابعة:

اسم الشركة	النشاط	بلد التأسيس	الملكية
			%
الشركة الأردنية الإماراتية للتأمين (شركة مساهمة عامة)	الاكتتاب في أعمال التأمين بكافة أنواعها	الأردن	٨٧،٤٤٩

٢- تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRSs) الجديدة والمعدلة

٢-١ المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة المطبقة والتي ليس لها تأثير جوهري على البيانات المالية الموجزة الموحدة

تم تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة التالية في هذه البيانات المالية الموجزة الموحدة. إن تطبيق هذه المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة لم يكن له أي تأثير جوهري على المبالغ المدرجة للسنة الحالية والسنوات السابقة ولكن قد تؤثر على محاسبة المعاملات أو الترتيبات المستقبلية.

- تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (IFRS) رقم ٧: الإفصاحات – تحويل الموجودات المالية
- تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي (IAS) رقم ١٢ الضريبة المؤجلة – *استرداد موجودات محددة*

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٢- تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRSs) الجديدة والمعدلة "تتمة"

٢-٢ المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة قيد الإصدار والتي لم يحن موعد تطبيقها بعد

لم تقم المجموعة بتطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة التالية الصادرة والتي لم يحن موعد تطبيقها بعد:

المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة	يسري تطبيقه للفترات السنوية التي تبدأ من أو بعد
• تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧ *الأدوات المالية: الإفصاحات – تعزز الإفصاحات* حول مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية	١ يناير ٢٠١٣
• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٠ *البيانات المالية الموحدة*	١ يناير ٢٠١٣
• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١١ *الترتيبات المشتركة*	١ يناير ٢٠١٣
• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٢ *الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى*	١ يناير ٢٠١٣
• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٣ *قياس القيمة العادلة*	١ يناير ٢٠١٣
• تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ١ *عرض البيانات المالية – تعديلات* لمراجعة الطريقة التي يتم بها عرض الدخل الشامل الأخر	١ يوليو ٢٠١٢
• المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٩ *منافع الموظفين – معيار معدل* ناتج من مشروعات مكافآت ما بعد التوظيف ومكافآت نهاية الخدمة	١ يناير ٢٠١٣
• المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٧ *البيانات المالية الموحدة والمنفصلة – معاد إصداره بالمعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٧ البيانات المالية المنفصلة*	١ يناير ٢٠١٣
• المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٨ *الاستثمارات في الشركات الزميلة – معاد إصداره بالمعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٨ الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشاريع* المشتركة	١ يناير ٢٠١٣
• تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢ *الأدوات المالية: العرض – مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية*	١ يناير ٢٠١٤
• تفسير لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية رقم ٢٠ تجريد التكاليف في مرحلة الكشف عن المعادن الأرضية	١ يناير ٢٠١٣

تتوقع الإدارة أن تطبيق هذه المعايير والتفسيرات في الفترات المستقبلية لن يؤثر على البيانات المالية الموجزة الموحدة للمجموعة في فترة التطبيق الأولي.

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٣- السياسات المحاسبية

تم إعداد البيانات المالية الموجزة الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء بعض الأدوات المالية والتي يتم إظهارها وفقاً للقيمة العادلة. تعتمد التكلفة التاريخية بشكل عام على القيمة العادلة للمقابل المدفوع مقابل الأصل.

تم إعداد البيانات المالية الموجزة الموحدة للمجموعة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي (IAS) رقم ٣٤ *التقارير المالية المرحلية* الصادر عن مجلس المعايير الدولية المحاسبية وبالالتزام مع المتطلبات السارية بموجب قوانين دولة الإمارات العربية المتحدة. إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموجزة الموحدة مطابقة لتلك التي تم على أساسها إعداد البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

إن البيانات المالية الموجزة الموحدة لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات الضرورية للبيانات المالية الكاملة التي تعد وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع البيانات المالية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. بالإضافة لذلك، فإن النتائج لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

الافتراضات المحاسبية الهامة والتقديرات غير المؤكدة

إن إعداد المعلومات المالية الموجزة الموحدة يتطلب من الإدارة عمل تقديرات وافتراضات وتوقعات غير مؤكدة تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والموجودات والمطلوبات المالية المدرجة والإيرادات والمصاريف. إن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات.

عند إعداد المعلومات المالية الموجزة الموحدة، كانت التقديرات الهامة والتقديرات المستقبلية للأمور غير المؤكدة المطبقة في إعداد السياسات المحاسبية للمجموعة مماثلة للتقديرات التي اتبعت في إعداد البيانات المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

إدارة المخاطر المالية

إن سياسات وأهداف إدارة المخاطر المالية للمجموعة مماثلة للسياسات والأهداف المعروضة في البيانات المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٤ – استثمارات في عقارات

	٣١ مارس ٢٠١٢ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ درهم (مدققة)
الاستثمارات في عقارات		
كما في بداية الفترة/السنة	٣٠٥،٣٤٧،١١٤	٢٧٥،٣٤٧،١١٤
اضافات خلال الفترة/السنة	–	٤٥،٠٠٠،٠٠٠
استبعادات خلال الفترة/السنة	–	(١٥،٠٠٠،٠٠٠)
التكلفة، كما في نهاية الفترة/السنة	٣٠٥،٣٤٧،١١٤	٣٠٥،٣٤٧،١١٤
صافي الخسارة من إعادة تقييم الاستثمارات في عقارات	(٦٧،٢٢٣،٩٢٨)	(٦٧،٢٢٣،٩٢٨)
	٢٣٨،١٢٣،١٨٦	٢٣٨،١٢٣،١٨٦

تمتلك المجموعة بعض الاستثمارات في العقارات تخضع لسيطرة مشتركة مع شركة الخليج للاستثمارات العامة ويشار إليها فيما يلي بـــ (جيجيـــكو) وتفاصيلها كما يلي :

(١) أسهم ملكية بنسبة ١٠% في برج ميدان، عقار كائن في دبي. قامت المجموعة بالمساهمة بمبلغ ١٥٢،٩٦ مليون درهم كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ١٥٢،٩ مليون درهم). إن نسبة الملكية البالغة ١٠% مسجلة بإسم شركة جيجيكو للتنمية العقارية ذ.م.م. على سبيل الأمانة لصالح المجموعة . لدى المجوعة إلتزامات إضافية بمبلغ ٤٦ مليون درهم متعلقة بالعقارات كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (٣١ مارس ٢٠١١: ٤٦ مليون درهم).

(٢) حصة ملكية بنسبة ٣٠% عن شراء أربع قطع أراضي في مدينة الإمارات الصناعية. إن حصة الملكية البالغة ٣٠% مسجلة باسم شركة جيجيكو على سبيل الأمانة لصالح المجموعة.

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٥- استثمارات في شركات زميلة

	٣١ مارس ٢٠١٢ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ درهم (مدققة)
شركة الصقر للتأمين التعاوني - المملكة العربية السعودية (إيضاح ٥ (أ))	٦٥،٦١١،٢١٦	٦٤،٩٥٤،٠٩١
جرين أير تكنولوجي ذ.م.م. - الإمارات العربية المتحدة (إيضاح ٥ (ب))	٤٢٦،٨٣٧	٤٢٦،٨٣٧
شركة صقور الخليج للتجارة العامة ذ.م.م. - الإمارات العربية المتحدة (إيضاح ٥ (ج))	١٥٠،٠٠٠	١٥٠،٠٠٠
	٦٦,١٨٨,٠٥٣	٦٥,٥٣٠,٩٢٨

(أ) تحتفظ المجموعة بملكية ٢٦% من شركة الصقر للتأمين التعاوني، وهي شركة منشاة في المملكة العربية السعودية. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في التأمينات بكافة أنواعها.

(ب) تحتفظ المجموعة بملكية ٥٠% من شركة جرين إير تكنولوجي ذ.م.م.، شركة ذات مسؤولية محدودة منشأة في دبي، الإمارات العربية المتحدة. فيما تتقاسم الشركة الأم والمدير التنفيذي لشركة الصقر الوطنية للتأمين مناصفةً ملكية الحصة المتبقة (٥٠%). إن حصة الـ٥٠% مسجلة باسم شركة جيجيكو على سبيل الأمانة ولمنفعة المجموعة.

(ج) تحتفظ المجموعة بملكية ٥٠% من شركة صقور الخليج للتجارة العامة ذ.م. م.، شركة ذات مسؤولية محدودة منشأة في دبي، الإمارات العربية المتحدة. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في التجارة العامة. إن نسبة ملكية الـ٥٠% المتبقية مسجلة باسم شركة جيجيكو.

وعلى الرغم من امتلاك شركة الصقر للتأمين لنسبة ٥٠% في شركتين زميلتين، إلا أن الشركة الأم هي المسيطرة في هاتين الشركتين. إن المجموعة لا تساهم في القرارات المالية أو التشغيلية المتعلقة بهذه الشركات الزميلة. وبالتالي، لا تعامل هاتين الشركتين معاملة الشركات التابعة.

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٦- إستثمارات في أوراق مالية

فيما يلي بيان لحركة الاستثمارات في الأوراق المالية خلال الفترة/ السنة:

	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	غير مدققة	مدققة
	درهـــــم	درهـــــم
أ) إستثمارات محتفظ بها بغرض المتاجرة:		
القيمة العادلة كما في بداية الفترة/ السنة	٥٤،٠١٤،١٥٢	٧٦،٥٧٧،٩٧٥
صافي الاستبعادات خلال الفترة/ السنة	(٥٢٠،٥٨٨)	(٩،٢٧٥،٨٥٧)
الزيادة / (النقص) في القيمة العادلة	٢،٧٧٣،١٤٢	(١٣،٢٨٧،٩٦٦)
القيمة العادلة كما في نهاية الفترة/ السنة	٥٦،٢٦٦،٧٠٦	٥٤،٠١٤،١٥٢
ب) إستثمارات متاحة للبيع:		
القيمة العادلة كما في بداية الفترة/ السنة	٣،٩٧٩،٩٧٣	٨٩،٧٧٩
صافي (الاستبعادات) / الإضافات خلال الفترة / السنة	(١٠،٦٢٢)	٣،٨٢٥،٠٩٠
(النقص) / الزيادة في القيمة العادلة	(٤،٦٩٣)	٦٥،١٠٤
القيمة العادلة كما في نهاية الفترة/ السنة	٣،٩٦٤،٦٥٨	٣،٩٧٩،٩٧٣
ج) إستثمارات محتفظ بها لتاريخ الإستحقاق		
التكلفة كما في بداية الفترة/ السنة	٦،٧٩٩،٤٧٤	٧،٢١٥،٨٩٨
انخفاض القيمة خلال الفترة/ السنة	-	(٤١٦،٤٢٤)
التكلفة المطفأة كما في نهاية الفترة/ السنة	٦،٧٩٩،٤٧٤	٦،٧٩٩،٤٧٤

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٧- مطلوبات عقود التأمين وموجودات عقود اعادة التأمين

	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	درهم	درهم
	غير مدققة	مدققة
الإجمالى		
مطلوبات عقود التأمين		
مطالبات مُبَلَغ عنها وغير مسددة	١١٩،٣٩٢،٠١١	١٢١،٢٩٥،٧١٢
مطالبات متكبدة غير مبلغ عنها	٨،٩٣٢،١٢٢	٧،٧٥٨،١٦٥
اقساط تأمين غير مكتسبة	١٢٦،٥٦٥،٤٠٢	١٠٧،٣٢٩،٩٧٣
مجموع مطلوبات عقود التأمين (الاجمالى)	٢٥٤،٨٨٩،٥٣٥	٢٣٦،٣٨٣،٨٥٠
للإسترداد من معيدي التأمين		
مطالبات مبلغ عنها وغير مسددة	٧٥،٤١٧،٩٨٢	٧٤،٢٤٣،٤٢٥
أقساط تأمين غير مكتسبة	٣٩،١٤٢،٧٩٩	٣٣،١١١،٥٢٧
حصة معيدي التامين من مطلوبات عقود التأمين	١١٤،٥٦٠،٧٨١	١٠٧،٣٥٤،٩٥٢
الصافى		
مطالبات مبلغ عنها وغير مسددة	٤٣،٩٧٤،٠٢٩	٤٧،٠٥٢،٢٨٧
مطالبات متكبدة غير مبلغ عنها	٨،٩٣٢،١٢٢	٧،٧٥٨،١٦٥
اقساط تأمين غير مكتسبة	٨٧،٤٢٢،٦٠٣	٧٤،٢١٨،٤٤٦
	١٤٠،٣٢٨،٧٥٤	١٢٩،٠٢٨،٨٩٨

٨- نقد وأرصدة لدى البنوك

	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	درهم	درهم
	(غير مدققة)	(مدققة)
نقد فى الصندوق	٤٤٠،٣٧٠	٢٩٥،١٩٩
أرصدة لدى البنوك :		
حسابات جارية	٤،٣٢٠،٧٣٥	٦،٢١٨،٠٠٢
ودائع ثابتة	٢٧٠،٩٨٠،١٤١	٢٧٠،٢٤٢،٩٠٧
	٢٧٥،٧٤١،٢٤٦	٢٧٦،٧٥٦،١٠٨

تتضمن الودائع الثابتة لدى البنوك كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ وديعة ثابتة بمبلغ ١٠ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ١٠ مليون درهم) مودعة بإسم المجموعة ولأمر وزارة الاقتصاد لدولة الإمارات العربية المتحدة بمقتضى أحكام القانون الاتحادي رقم (٦) لسنة ٢٠٠٧ بشأن إنشاء هيئة التأمين.

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٨- نقد وأرصدة لدى البنوك "تتمة"

إن الودائع الثابتة لدى البنوك والبالغة ١٨٠ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١١ : ١٨٠ مليون درهم) مرهونة مقابل تسهيلات بنكية ممنوحة للمجموعة.

إن كافة الودائع الثابتة لدى البنوك تستحق خلال فترات متفاوتة لا تتعدى السنة من تاريخ التقرير وتحمل نسبة فائدة تتراوح بين ٣,٠٠% إلى ٤,٠٠% (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ٣,٠% إلى ٤,٥% سنوياً)

لغرض التدفقات النقدية، إن تحليل النقد وما يعادله كما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١١
	درهم	درهم
	غير مدققة	غير مدققة
أرصدة النقد ولدى البنوك	٢٧٥,٧٤١,٢٤٦	٢٧٤،٤٥٣،٨٧٧
ودائع ثابتة طويلة الأجل	(١٩٠,٩٦٩,٦٣٤)	(٢٤٦،١٩٣،٩٧٤)
النقد و مايعادله	٨٤,٧٧١,٦١٢	٢٨،٢٥٩،٩٠٣

٩- رأس المال

	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١١
	درهم	درهم
	غير مدققة	غير مدققة
رأس المال المكتتب به والمدفوع بالكامل :		
٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي بقيمة ١ درهم للسهم الواحد (٢٠١١ : ٢٣٠،٠٠٠،٠٠٠ سهم عادي بقيمة ١ درهم للسهم الواحد)	٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٠- قروض بنكية

	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	درهم	درهم
مضمونة بالتكلفة المطفأة		
سحوبات على المكشوف	٢١٠,٧٦٨,٥٦١	٢٠٧,٤٥٦,٨٠٩

حصلت المجموعة على تسهيلات بنكية على شكل سحب على المكشوف يستحق عند الطلب وبسعر فائدة يتراوح بين ٣,٥% إلى ٥،٢٥% سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ٣,٥% إلى ٤,٦%). إن التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة مضمونة بودائع لأجل مودعة لدى البنك بقيمة ١٨٠ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ١٨٠ مليون درهم). إن الحد الأعلى للسحوبات البنكية على المكشوف هي ٢٤٧ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ٢٥٨ مليون درهم).

١١- الربح الأساسي للسهم

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠١٢	٢٠١١
	غير مدققة	غير مدققة
صافي الربح للفترة موزعة لمساهمي الشركة الأم – درهم	١٤,٦٠٤,٥٧١	١٢،٦١٥،٣٧٨
المعدل المرجح لعدد الأسهم	٢٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٣٠،٠٠٠،٠٠٠
الربح الأساسي للسهم – درهم	٠,٠٦	٠,٠٥

يتم احتساب الربح الأساسي للسهم بتقسيم الربح للفترة الموزعة على مساهمي الشركة الأم على المعدل المرجح لعدد الأسهم و ذلك كما بتاريخ التقرير.

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٢- المعاملات مع أطراف ذات علاقة

تجري المجموعة معاملات مختلفة مع أطراف ذات علاقة كما تم تعريفها في المعيار المحاسبي الدولي رقم "٢٤": الإفصاح عن الأطراف ذات العلاقة. تتمثل الأطراف ذات العلاقة في المساهمين الأساسيين للمجموعة وأعضاء مجلس الإدارة، المدراء والشركات التابعة لهم، شركات ومؤسسات ملكية مشتركة أو إدارة وسيطرة مشتركة، ومدرائها وشركائها. تقرر الإدارة شـــروط وظروف المعاملات والخدمات المستلمة من / المقدمة إلى الأطراف ذات العلاقة إضافة إلى أية أعباء أخرى .

(أ) كما بتاريخ التقرير، تم إدراج الأرصدة المطلوبة من/إلى الأطراف ذات العلاقة في الحسابات التالية:

	٣١ مارس ٢٠١٢ غير مدققة درهـــــم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ مدققة درهـــــم
متضمن في ذمم تأمين مدينة وذمم أخرى		
مطلوب من حاملي البوالص	١،٧٣٨،٥٢٩	٧٦٧،٩٠٦
مطلوب من مساهمين	٨،١٠٤،٤٩٧	١،٣١٦،٥٩٩
متضمن في مطلوب من أطراف ذات علاقة		
المطلوب من أطراف ذات علاقة	٢١٨،٥٢٦،٨٧٠	٢١٧،١٣٣،٧٠٠
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	(١٢،٠٠٠،٠٠٠)	(١٢،٠٠٠،٠٠٠)
	٢٠٦،٥٢٦،٨٧٠	٢٠٥،١٣٣،٧٠٠
متضمن في مطلوب لأطراف ذات علاقة		
مطلوب لمساهمين	١٨،٢٢٠،٩٣٠	١٨،٠٧٣،٢٠٤
دفعات مقبوضة مقدماً	١،١١٧،٥٤٥	١،١١٧،٥٤٥
متضمن في ذمم تأمين دائنة وذمم أخرى		
اجمالي المطالبات غير المسددة	١,٧١٤,٥٢٨	–
أخـــــرى		
استثمارات في عقارات	٨١،٦٥٨،١٧٧	١١١،٠٢٣،٦٧٢
استثمارات محتفظ بها لتاريخ الإستحقاق (إيضاح رقم ٦)	٦،٧٩٩،٤٧٤	٦،٧٩٩،٤٧٤

إن الأرصدة أعلاه غير مضمونة وسيتم سدادها نقداً. لم يتم منح أو استلام أي ضمانات أو كفالات متعلقة بالأرصدة أعلاه. خلال الفترة لم يتم الاعتراف بأي مصروف للذمم المدينة من الأطراف ذات العلاقة عن ديون معدومة أو ديون مشكوك في تحصيلها.

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٢- المعاملات مع أطراف ذات علاقة "تتمة"

خلال الفترة، قامت المجموعة بمعاملات مع أطراف ذات علاقة كما يلي:

	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠١٢	٢٠١١
	غير مدققة	غير مدققة
	درهم	درهم
إجمالي أقساط التأمين	٣,٢٢٠,٦٤٢	٩،٦٦٨،٥٠٥
مطالبات مسددة	٢٨٠,٤٣٩	١،٠١٨،٥٣٩

يتم احتساب أقساط التأمين للأطراف ذات العلاقة طبقاً لأسعار متفق عليها مع الإدارة.

(ب) يمثل المطلوب إلى أطراف ذات علاقة، الجزء من المبلغ المدفوع بواسطة المساهمين بالنيابة عن المجموعة مقابل الإستثمار في الشركة الزميلة – شركة الصقر للتأمين التعاوني، المملكة العربية السعودية.

إن المبالغ الغير مسددة غير مضمونة وسيتم سدادها نقداً. لم يتم منح أو استلام ضمانات.

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة الرئيسين

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠١٢	٢٠١١
	غير مدققة	غير مدققة
	درهم	درهم
رواتب ومزايا	١,٧٤٦,٢٢٤	١,٨٧١,٦٢٦

١٣- ذمم تأمين مدينة وذمم مدينة أخرى

تتضمن ذمم التأمين المدينة والذمم المدينة الأخرى مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها بقيمة ٢٤,٦ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ٢٤,٦ مليون درهم).

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٤- المطلوبات المحتملة

	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	غير مدققة	مدققة
	درهـــــــم	درهـــــــم
خطابات ضمان	١٨,٧٦٢,٠٩٦	١٣,٣٦٣,٥٣٩
التزامات رأسمالية	٤٦,٦١٠,٠٠٠	٤٦,٦١٠,٠٠٠

١٥ – موسمية النتائج

لم يتم تسجيل أية إيرادات ذات طبيعة موسمية في بيان الدخل الموجز الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ و ٢٠١١.

١٦- معلومات قطاعية

لأغراض الأعمال، تعمل الشركة من خلال قطاعي أعمال أساسيين:

أعمال التأمين العام وتشمل جميع أنواع التأمين العام والتي تضم الحريق والتأمين البحري والسيارات والحوادث العامة وأخرى.

استثمارات وتشمل الاستثمارات في أسهم ملكية بدولة الإمارات العربية المتحدة قابلة للتداول وودائع بنكية لأجل واستثمارات عقارية ومحافظ استثمارية وأوراق مالية أخرى.

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٦- معلومات قطاعية "تتمة"

المعلومات القطاعية الرئيسية – قطاع الأعمال

فيما يلي تحليل لإيرادات ونتائج المجموعة وفقاً لقطاع الأعمال:

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس (غير مدقق)					
	التأمين		الإستثمارات		المجموع	
	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١
	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
إيرادات القطاع	١١٨,٢٨٤,٤٤٥	١٣٨،٧٩٤،٩٢٧	٧,٥٠٣,٦٢٩	٤،٧٦٩،١٩٦	١٢٥,٧٨٨,٠٧٤	١٤٣،٥٦٤،١٢٣
نتائج القطاع	١٢,٤٢٧,٤٧٧	١٥،١٥٥،٤٥٣	٥,٣٩٥,٣٢٣	(١،١٠٧،٧٤٧)	١٧,٨٢٢,٨٠٠	١٤،٠٤٧،٧٠٦
مصاريف غير مخصصة					(٣,٣٧٦,٢٨٧)	(١،٤٣٢،٣٢٨)
صافي الربح للفترة					١٤,٤٤٦,٥١٣	١٢،٦١٥،٣٧٨

شركة الصقر الوطنية للتأمين (شركة مساهمة عامة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٦- معلومات قطاعية "تتمة"

المعلومات القطاعية الرئيسية – قطاع الأعمال "تتمة"

فيما يلي تحليل موجودات ومطلوبات المجموعة وفقاً لقطاع الأعمال:

	التأمين		الاستثمارات		المجموع	
	٣١ مارس ٢٠١٢ غير مدققة درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ مدققة درهم	٣١ مارس ٢٠١٢ غير مدققة درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ مدققة درهم	٣١ مارس ٢٠١٢ غير مدققة درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ مدققة درهم
موجودات القطاع	٦٢٥،٣٤٩،٣٢٥	٥٧٢،٨٨٤،٤٧٦	٥٧٧,٨٦٨,٩٤٧	٥٧٣،٥٨١،٤١٣	١،٢٠٣،٢١٨،٢٧٢	١،١٤٦،٤٦٥،٨٨٩
مطلوبات القطاع	٣٨٣،٧٦٥،٤٠٢	٣٤٤،٩١٤،٣١٧	٢٣٠،١٠٧،٠٣٦	٢٢٦،٦٤٧،٥٥٨	٦١٣،٨٧٢،٤٣٨	٥٧١،٥٦١،٨٧٥

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة "تتمة"
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٦- معلومات قطاعية "تتمة"

لا توجد أي معاملات بين قطاعي الأعمال.

المعلومات القطاعية الثانوية – إيرادات من أقسام التأمين

فيما يلي تحليل لإيرادات المجموعة المصنفة حسب الإدارات الرئيسية لأقسام التأمين.

	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠١٢	٢٠١١
	درهـــم	درهـــم
الحوادث والمطلوبات	٧٨،٩٠٩،٠٠٩	٨٢،٨٧٦،٧٢٥
الحريق والحوادث العامة	٩،٩٠٤،٢٢٧	١١،٢٧١،٨١٨
البحري والطيران	٢٩،٤٧١،٢٠٩	٤٤،٦٤٦،٣٨٤
	١١٨،٢٨٤،٤٤٥	١٣٨،٧٩٤،٩٢٧

١٧- إعتماد البيانات المالية الموجزة الموحدة

تمت الموافقة على البيانات المالية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ من قبل الإدارة والتصديق عليها للنشر في ١٤ مايـــو ٢٠١٢.