

الشركة القطرية العامة للتأمين

وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق)

المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

المحتويات	الصفحة
تقرير مراجعة المدققين المستقلين	١
المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	
بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي	٢
بيان الدخل المختصر الموحد المرحلي	٣
بيان الدخل الشامل المختصر الموحد المرحلي	٤
بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد المرحلي	٦-٥
بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد المرحلي	٧
الإيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	١٩-٨

تقرير المدققين المستقلين عن مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)
الدوحة
دولة قطر

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي المرفق للشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.) ("الشركة") وشركتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وبيان الدخل وبيان الدخل الشامل وبيان التدفقات النقدية وبيان التغيرات في حقوق الملكية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات ذات الصلة (يشار إليها مجتمعة بـ "المعلومات المالية المختصرة المرحلية").

إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بشكل عادل وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 الخاص بإعداد التقارير المالية المرحلية. أن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه المعلومات المالية المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بإجراءات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المنفق المستقل للمنشأة". تشمل أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية بالشركة وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه فإننا لا نبدى رأياً كمدققين.

رأي المراجعة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ لم يتم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

أحمد حسين
كي بي أم جي
سجل مراقبي الحسابات رقم (١٩٧)

٢٤ يوليو ٢٠١١
الدوحة
دولة قطر

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (منققة) (معدلة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	إيضاحات	
٥٤,٤٠٢	٥٠,٢٨٩	٤	الموجودات
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠		النقد وما يعادله
٢٧٢,٩٢١	٢٧٧,٠٥٢	٥	ودائع قانونية
١٤٠,٤٦٥	١٤٨,٨١٦	٦ (أ)	عقود تأمين مدينة وذمم مدينة أخرى
٤٠٢,٣٤٢	٣٨٩,١٩٦	٧	مستحق من أطراف ذات علاقة
٧٠,٠٩٣	١٣٢,٨٤٥	٩	موجودات عقود إعادة تأمين
٩٠,٩٣٩٨	٨٧٨,١٦٥	٩	استثمارات - محتفظ بها للمتاجرة
١,٦٦٧,٨٣٢	١,٧٦٢,٨٠١	١٠	استثمارات - متاحة للبيع
٢٣٨,٣٨٦	٢٥١,٧٨١		استثمارات عقارية
٩٢,٧٢٢	٩٥,١٩٠	١١	استثمارات في شركات مستثمر فيها كحقوق ملكية
٢١,٣١٧	٢٠,٤١١		موجودات مشاركي التكافل
٣,٨٧٥,٨٧٨	٤,٠١٢,٥٤٦		ممتلكات ومعدات
			مجموع الموجودات
١٧٢,٤٦٠	١٨٨,٤٩٥		المطلوبات
٥٩٨,٤٣٤	٥٨٣,٠١٣	٧	ذمم دائنة
١٢٠,٨٨٠	١٠٩,٨٤٨		مطلوبات عقود تأمين
١٨,٨٩٨	١٩,٢٤٨		مطلوبات أخرى
٢٩,١٤٨	٢٤,٧٤٤	٦ (ب)	مكافآت نهاية خدمة موظفين
٣٥٧,١٤٣	٥١١,٣٠٢	٨	مستحقات لأطراف ذات علاقة
٩٢,٧٢٢	٩٥,١٩٠	١١	قروض وسلف - قصيرة الأجل
١,٣٨٩,٦٨٥	١,٥٣١,٨٤٠		مطلوبات صندوق التكافل والمشاركين
			مجموع المطلوبات
٣١٩,٦٨٨	٤٤٧,٥٦٣		حقوق الملكية
٨٨,٨٦٧	١٠٠,٨١١		رأس المال
٥٨١,٤٦٩	٥٤٠,٢١٧		احتياطي قانوني
٧٧,٣٥٥	٧٧,٣٥٥		احتياطي القيمة العادلة
(١٣,٠٦٥)	(٥,٦٥٧)		احتياطي إعادة تقييم
١,٤٣١,٤٦٥	١,٣١٩,٩١٨		احتياطي تحويل عملات أجنبية
٢,٤٨٥,٧٧٩	٢,٤٨٠,٢٠٧		أرباح مدورة
٤١٤	٤٩٩		حقوق الملكية المنسوب لحاملي الأسهم
٢,٤٨٦,١٩٣	٢,٤٨٠,٧٠٦		مساهمات لا تتمتع بالسيطرة
٣,٨٧٥,٨٧٨	٤,٠١٢,٥٤٦		مجموع حقوق الملكية
			مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

اعتمدت المعلومات المالية من قبل مجلس الإدارة في ٢٤ يوليو ٢٠١٠ وتم التوقيع عليها نيابة عن المجلس من قبل:

عضو مجلس الإدارة الشيخ ناصر بن علي بن سعود آل ثاني	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.
---	--

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق)

بيان الدخل المختصر الموحد المرحلي
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات	
٢٠١٠	٢٠١١		
مراجعة	مراجعة		
٢٩٧,١٢٨	٢٦٢,٦٥٦	٣	إجمالي الأقساط
(١٧٨,٩٩٦)	(١٤٤,٥٧٥)	٣	أقساط متنازل عنها لشركات إعادة التأمين
١١٨,١٣٢	١١٨,٠٨١	٧	صافي الأقساط
(١٦,٩٨٣)	(١٢,٣٠٧)		الحركة في الأقساط غير المكتسبة
١٠١,١٤٩	١٠٥,٧٧٤		صافي الأقساط المكتسبة
١٤,٥١١	١٢,١٦١	٣	صافي إيرادات العمولات
٢٦٠	١٨٩	٣	إيرادات فنية أخرى
١١٥,٩٢٠	١١٨,١٢٤		إيرادات اكتتاب التأمين
(١٦٨,٤٠١)	(١٢٨,٣٥٣)		إجمالي المطالبات المدفوعة
٩٤,٩٩٣	٥٥,٤٩٨		مطالبات متنازل عنها لشركات إعادة التأمين
١٢,٢٠٤	١٤,٥٨٢	٧	الحركة في المطالبات القائمة
(٦١,٢٠٤)	(٥٨,٢٧٣)	٣	صافي المطالبات المتكبدة
٥٤,٧١٦	٥٩,٨٥١	٣	صافي إيرادات الاكتتاب
٦٨,٩٦٢	٨٧,٧٦٥		صافي إيرادات الاستثمار
١,٣٥٨	٧,١٥٧		إيرادات أخرى
١٢٥,٠٣٦	١٥٤,٧٧٣		إجمالي الإيراد
(٤٥,١٧٩)	(٥٦,٥٢١)		مصرفات عمومية وإدارية
(١٣,٩٧٢)	(٢٢,٠٢٢)		تكلفة تمويل
٦٥,٨٨٥	٧٦,٢٣٠		ربح الفترة
٦٥,٨٨٥	٧٦,٢٢٥		ربح عائد إلى:
-	٥		مالكي الشركة
			أسهم لا تتمتع بالسيطرة
٦٥,٨٨٥	٧٦,٢٣٠		صافي ربح لفترة
١,٤٧	١,٧٠	١٣	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد (ريال قطري)

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق)

بيان الدخل الشامل المختصر الموحد المرحلي
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٠	٢٠١١
مراجعة	مراجعة
٦٥,٨٨٥	٧٦,٢٣٠
(١٢,٦٥٢)	٧,٤٠٨
٤٧,٥٨٣	(١٩,٧٦٢)
(١٤,٩٥٨)	(٢١,٤٩٠)
٨٥,٨٥٨	٤٢,٣٨٦

ربح الفترة

الإيرادات الشاملة الأخرى

فرق تحويل عملات أجنبية من عمليات خارجية
صافي التغيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
صافي التغيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
المعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة

إجمالي الدخل الشامل للفترة

٨٥,٨٥٨	٤٢,٣٨١
-	٥
٨٥,٨٥٨	٤٢,٣٨٦

إجمالي الدخل الشامل العائد إلى:

مالكي الشركة

أسهم لا تتمتع بالسيطرة

صافي ربح لفترة

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

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر الموحد
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بالآلاف الريالات القطرية

إجمالي حقوق الملكية	مساهمات لا تتمتع بالسيطرة	الإجمالي	أرباح مدورة	احتياطي تحويل عملات أجنبية	قائض إعادة تقييم	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي قانوني	رأس المال
٢,٢٤٦,٧٨٣	٥٠٠	٢,٢٤٦,٧٨٣	١,٤٥١,٤٠٣	(١,٦٦٣)	٧٧,٣٥٥	٣٨٣,١٧٨	٨٠,٢٦٠	٢٥٥,٧٥٠
٦٥,٨٨٥	-	٦٥,٨٨٥	٦٥,٨٨٥	-	-	-	-	-
١٩,٩٧٣	-	١٩,٩٧٣	-	(١٢,٦٥٢)	-	٣٢,٦٢٥	-	-
٨٥,٨٥٨	-	٨٥,٨٥٨	٦٥,٨٨٥	(١٢,٦٥٢)	-	٣٢,٦٢٥	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
(٦٣,٩٣٨)	-	(٦٣,٩٣٨)	(٦٣,٩٣٨)	-	-	-	-	٦٣,٩٣٨
-	-	-	(٨,٦٠٧)	-	-	-	٨,٦٠٧	-
٢,٢٦٨,٧٠٣	٥٠٠	٢,٢٦٨,٧٠٣	١,٣٨٠,٨٠٥	(١٤,٣١٥)	٧٧,٣٥٥	٤١٥,٨٠٣	٨٨,٨٦٧	٣١٩,٦٨٨

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٠

إجمالي الدخل الشامل للفترة
ربح الفترة

الدخل الشامل الآخر
إجمالي الدخل الشامل للفترة

التعاملات مع مالكي الأسهم المسجلة
مباشرة في حقوق الملكية
إصدار أسهم منحة سنة - ٢٠٠٩
توزيعات أرباح مدفوعة - سنة ٢٠٠٩
محول للاحتياطي القانوني - سنة ٢٠٠٩
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجع)

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

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر الموحد
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بالآلاف الريالات القطرية

إجمالي حقوق الملكية	أسهم لا تتمتع بالسيطرة	الإجمالي	أرباح مدورة	احتياطي تحويل عملاء أجنبية	فائض إعادة تقييم	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي قانوني	رأس المال
٢,٤٨٦,١٩٣	٤١٤	٢,٤٨٥,٧٧٩	١,٤٣١,٤٦٥	(١٣٠,٦٥)	٧٧,٣٥٥	٥٨١,٤٦٩	٨٨,٨٦٧	٣١٩,٦٨٨
٧٦,٢٢٥	-	٧٦,٢٢٥	٧٦,٢٢٥	-	-	-	-	-
(٣٣,٨٤٤)	-	(٣٣,٨٤٤)	-	٧,٤٠٨	-	(٤١,٢٥٢)	-	-
٤٢,٣٨١	-	٤٢,٣٨١	٧٦,٢٢٥	٧,٤٠٨	-	(٤١,٢٥٢)	-	-
(٤٧,٩٥٣)	-	-	(١٢٧,٨٧٥)	-	-	-	-	١٢٧,٨٧٥
-	-	(٤٧,٩٥٣)	(٤٧,٩٥٣)	-	-	-	-	-
-	-	-	(١١,٩٤٤)	-	-	-	١١,٩٤٤	-
٨٥	٨٥	-	-	-	-	-	-	-
٢,٤٨٠,٧٠٦	٤٩٩	٢,٤٨٠,٢٠٧	١,٣١٩,٩١٨	(٥,٦٥٧)	٧٧,٣٥٥	٥٤٠,٢١٧	١٠٠,٨١١	٤٤٧,٥٦٣

الرصيد في ١ يناير ٢٠١١

إجمالي الدخل الشامل للفترة
ربح الفترة

الدخل الشامل الآخر

إجمالي الدخل الشامل للفترة

التعاملات مع المالكين المسجلة مباشرة
في حقوق الملكية

إصدار أسهم منحة - سنة ٢٠١٠

توزيعات أرباح مدفوعة - سنة ٢٠١٠

محلول للاحتياطي القانوني

اقتناء مساهمات لا تتمتع بالسيطرة

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجع)

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

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

بيان التدفقات النقدية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بالآلاف الريالات القطرية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	٢٠١١	٢٠١٠
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
التدفق النقدي من أنشطة التشغيل		
ربح الفترة	٧٦,٢٣٠	٦٥,٨٨٥
تسويات ل:		
إهلاك	١,٥٤٣	١,٥٣٠
ربح من بيع ممتلكات ومعدات	-	-
ربح من بيع استثمارات	(٢٤,٤٦٧)	(١٤,٩٥٨)
ربح إعادة تقييم أوراق مالية محتفظ بها للمتاجرة	(١١,٤٩٣)	(٣,٩٧٥)
حصة الربح من الأسهم في الشركات المستثمر فيها	(٢,٥٠٧)	(٦,٧٢٦)
خسارة انخفاض قيمة استثمارات	-	-
مكافآت نهاية خدمة الموظفين	٣٩,٣٠٦	٤١,٧٥٦
التغيرات في:		
ذمم تأمين وأخرى مدينة	(٤,١٣١)	(٨,٥٤٨)
مستحقات من أطراف ذات علاقة	(٨,٣٥١)	(٢٢,٢٢٧)
موجودات عقود إعادة تأمين	١٣,١٤٦	(١٢٥,٧١٠)
مطلوبات عقود تأمين	(١٥,٤٢١)	١٣٠,٤٨٩
ذمم دائنة	١٦,٠٣٥	(٢٨,٣٦٧)
مطلوبات أخرى	(١٠,٦٨٢)	(١١,٣٥١)
مستحقات لأطراف ذات علاقة	(٤,٤٠٤)	٢١,١٩٠
النقد الناتج من أنشطة التشغيل	٢٥,٤٩٨	(٢,٧٦٨)
مكافآت نهاية خدمة الموظفين مدفوعة	٢٥,٤٩٨	(٢,٧٦٨)
صافي النقد المستخدم في أنشطة التشغيل		
أنشطة الاستثمار		
اقتناء ممتلكات ومعدات	(٦٣٧)	(١,٣٩١)
اقتناء أوراق مالية استثمارية	(٧٠,٨٤٧)	(٢٥,٨٧٤)
شراء أسهم في شركات شقيقة	(٧,٨١٤)	-
اقتناء استثمارات عقارية	(٩٤,٩٦٩)	(٥٨,٧٥٦)
حصولية بيع استثمارات	٣٤,٠٣٦	٣١,٢٩٦
حصولية بيع ممتلكات ومعدات	-	-
صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار	(١٤٠,٢٣١)	(٥٤,٧٢٥)
التدفق النقدي من أنشطة التمويل		
توزيعات أرباح مدفوعة	(٤٧,٩٥٣)	(٦٣,٩٣٨)
توزيعات أرباح مستلمة من شركات شقيقة	٤,٣٣٤	٢,٧١٣
الحركة في القروض والسلف قصيرة الأجل	١٥٤,١٥٩	٥٣,٣٩٤
صافي حركة مساهمات لا تتمتع بالسيطرة	٨٠	-
صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل	١١٠,٦٢٠	(٧,٨٣١)
صافي النقص في النقد وما يعادله	(٤,١١٣)	(٦٥,٣٢٤)
النقد وما يعادله في ١ يناير	٥٤,٤٠٢	١١٠,٠٠٧
النقد وما يعادله في ٣٠ يونيو (إيضاح ٤)	٥٠,٢٨٩	٤٤,٦٨٣

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

١ الشركة والنشاط

تأسست الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق) ("الشركة") كشركة مساهمة عامة قطرية بموجب المرسوم الأميري رقم ٥٢ لسنة ١٩٧٨ ورقم سجلها التجاري هو ٧٢٠٠ وينظمها قانون الشركات التجارية القطري رقم ٢ لعام ٢٠٠٢. تقوم الشركة وشركاتها التابعة (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") بمزاولة أنشطة التأمين العام متضمنة تأمين تكافل إسلامي وإعادة التأمين والعقارات وإدارة الاستثمار. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر.

قامت المجموعة خلال الفترة الحالية بتغيير نموذج التأمين التكافلي من المضاربة إلى النموذج الهجين. النموذج الهجين يستخدم مبادئ الوكالة والمضاربة، حيث يتلقى المساهم عمولة وكالة ثابتة ٢٠% من إجمالي أقساط التأمين، بالإضافة إلى حصة في المكاسب المحققة من الاستثمار في مساهمات التأمين. تتم تغطية التكاليف الإدارية للاكتتاب من أتعاب الوكالة وتحملها المساهم.

لدى الشركة أربعة فروع محلية في قطر وفروع خارجي واحد في دولة الإمارات العربية المتحدة (دبي). تتضمن المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية البيانات المالية للشركة وشركاتها التابعة ومساهمات المجموعة في الشركات الشقيقة. الشركات التابعة هي:

اسم الشركة التابعة	الملكية	بلد التأسيس	النشاط الرئيسي
شركة قطر العامة القابضة ش.م.خ	١٠٠%	دولة قطر	تقوم بصفة أساسية بإدارة محفظة استثمارات المجموعة
شركة تكافل العامة ش.م.خ	١٠٠%	دولة قطر	تقوم بصفة أساسية بمزاولة التأمين الإسلامي.
الشركة العامة العقارية ش.م.ق	١٠٠%	دولة قطر	تقوم بصفة أساسية بالأعمال العقارية
مركز التجارة العالمي ش.م.ق	١٠٠%	دولة قطر	مرخص رسمياً من مركز التجارة العالمي
شركة امارون العقارية ذ.م.م	٥٠%	دولة قطر	تقوم بتملك وتطوير أعمال العقارات والممتلكات
الشركة العربية الدنماركية للألبان	٦٠%	دولة قطر	تقوم بتصنيع ومعالجة منتجات الألبان

٢ أساس الإعداد

(أ) فقرة الالتزام

أعدت هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ حول التقارير المالية المرحلية. لا تضمن هذه المعلومات المالية جميع المعلومات المطلوبة بموجب البيانات المالية السنوية الكاملة ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية للمجموعة كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. بالإضافة إلى ذلك فإن نتائج فترة السنته أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

تم إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بالريال القطري وقد تم تقريب جميع القيم إلى أقرب ألف ريال قطري ما لم تتم الإشارة إلى خلاف ذلك.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كانت الأحكام الهامة التي أطلقتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للشك في التقديرات هي نفسها المطبقة على البيانات المالية الموحدة كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

إن أهداف وسياسات إدارة مخاطر المجموعة تتسق مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية الموحدة كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

تتفق السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

٢ أساس الإعداد (تابع)

(١) تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

تبنت المجموعة المعايير والتفسيرات الجديدة التالية كما في ١ يناير ٢٠١١:

معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤ معاملات الأطراف ذات العلاقة (تعديل)
لم يكن لتبني التعديل أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة كما للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١.

(٢) المعايير والتعديلات والتفسيرات المصدرة ولكنها لم تصبح سارية المفعول

تم إصدار المعايير والتعديلات والتفسيرات التالية ذات الصلة بالمجموعة ولكنها لم تصبح سارية المفعول للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ولم يتم تطبيقها عند إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية:

- المعيار رقم ٩ من المعايير الدولية للتقارير المالية: "الأدوات المالية" هذا المعيار الصادر في ديسمبر ٢٠٠٩ هو أول معيار يصدر كجزء من مشروع شامل لاستبدال معيار المحاسبة الدولية رقم ٣٩.
 - المعيار رقم ١٠ من المعايير الدولية للتقارير المالية: البيانات المالية الموحدة - يسري مفعوله على الفترات التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣.
 - المعيار رقم ١١ من المعايير الدولية للتقارير المالية: الاتفاقيات المشتركة - يسري مفعوله على الفترات التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣.
 - المعيار رقم ١٢ من المعايير الدولية للتقارير المالية: الإفصاح عن المساهمات في منشآت أخرى - يسري مفعوله على الفترات التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣.
 - المعيار رقم ١٣ من المعايير الدولية للتقارير المالية: قياس القيمة العادلة - يسري مفعوله على الفترات التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣.
- إن هذه المعايير غير قابلة للتطبيق حتى ١ يناير ٢٠١٣ ولكن يمكن تبنيها مبكراً. تقوم إدارة المجموعة بتقييم أثر التغيير على الفترات المستقبلية.

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

٣ قطاعات التشغيل
لدى المجموعة سنة قطاعات تشغيلية. تتألف كل من قطاعات التشغيل والتي يتم مراجعتها بشكل منظم من قبل المسؤول من صنع القرار التشغيلي، موضحة أدناه :

٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجع)	أخرى	عقارات	استثمارات	إجمالي التأمين	التأمين			الحوادث العامة
					الهنسي وأخرى	البحري والحرب	الحريق	
٢٦٢,٦٥٦ (١٤٤,٥٧٥)	-	-	-	٢٦٢,٦٥٦ (١٤٤,٥٧٥)	١٤٥,١١٨ (١٢٣,١٥٣)	٨,٨١١ (٦,٦٣٢)	١٠,٤١٠ (٩,٣٤٥)	٩٨,٣١٧ (٥,٤٤٥)
١١٨,٠٨١	-	-	-	١١٨,٠٨١	٢١,٩٦٥	٢,١٧٩	١,٠٦٥	٩٢,٨٧٢
(١٢,٣٠٧)	-	-	-	(١٢,٣٠٧)	٩,٢٩٢	٤٣٢	(٤٣٥)	(٢١,٥٩٦)
١٠٥,٧٧٤	-	-	-	١٠٥,٧٧٤	٣١,٢٥٧	٢,٦١١	٦٣٠	٧١,٢٧٦
١٢,١٦١	-	-	-	١٢,١٦١	٨,٥٨٠	١,٥٧٠	٢,٣٤٦	(٣٣٥)
١٨٩	-	-	-	١٨٩	٤	١٥	٢	١٦٨
(٥٨,٢٧٣)	-	-	-	(٥٨,٢٧٣)	(١٠,٨٤١)	(٤٧٧)	١,٦١١	(٤٨,٥٦٦)
٥٩,٨٥١	-	-	-	٥٩,٨٥١	٢٩,٠٠٠	٣,٧١٩	٤,٥٨٩	٢٢,٥٤٣
(٢٢,٠٢٢)	-	(٧,٢٨١)	(١٣,٥٩٥)	(١٠,١٤٦)	-	-	-	-
٢,٥٠٧	-	-	٢,٥٠٧	-	-	-	-	-
٨٥,٢٥٨	-	٧,١٥٧	٧٨,١٠١	-	-	-	-	-
٧,١٥٧	٧,١٥٧	-	-	-	-	-	-	-
(١,٥٤٣)	-	-	(١١٢)	(١,٤٣١)	-	-	-	-
(٥٤,٩٧٨)	(٥٤,٩٧٨)	-	-	-	-	-	-	-
٧٦,٢٣٠	(٤٧,٨٢١)	(١٢٤)	٦٦,٩٠١	٥٧,٢٧٤	-	-	-	-

إجمالي أقساط التأمين
أقساط متنازل عنها لشركات إعادة التأمين
صافي الأقساط

الحركة في الأقساط غير المكتسبة
صافي الأقساط المكتسبة
صافي إيرادات الممولة
إيرادات فنية أخرى
صافي مطالبات متكبدة

صافي إيرادات الاكتتاب

مصرفوف الفائدة
حصة من أرباح الأسهم في شركات مستثمر فيها
إيرادات من استثمارات أخرى
إيرادات أخرى
إهلاك
مصرفوفات عمومية وإدارية
ربح الفترة

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بالآلاف الريالات القطرية

٣ قطاعات التشغيل (تابع)

٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجع)	أخرى	عقارات	استثمارات	إجمالي التأمين	التأمين			الحوادث العامة
					الهنسي وأخرى	البحري والحرب	الحريق	
٢٩٧,١٢٨	-	-	-	٢٩٧,١٢٨	١٦٨,٨٦٢	١٠,٦٨٠	١٢,٢٧٧	١٠٥,٣٠٩
(١٧٨,٩٩٦)	-	-	-	(١٧٨,٩٩٦)	(١٥٤,٣٠٩)	(٨٠,٥٨)	(١١,٢٩٤)	(٥,٣٣٥)
١١٨,١٣٢	-	-	-	١١٨,١٣٢	١٤,٥٥٣	٢,٦٢٢	٩٨٣	٩٩,٩٧٤
(١٦,٩٨٣)	-	-	-	(١٦,٩٨٣)	(١٠,٧٩)	٣٥٨	(٣٥)	(١٦,٢٢٧)
١٠١,١٤٩	-	-	-	١٠١,١٤٩	١٣,٤٧٤	٢,٩٨٠	٩٤٨	٨٣,٧٤٧
١٤,٥١١	-	-	-	١٤,٥١١	٩,٧٢٦	١,٧٣٤	٢,٧٣٥	٣١٦
٢٦٠	-	-	-	٢٦٠	١	١٩	٥١	١٨٩
(٦١,٢٠٤)	-	-	-	(٦١,٢٠٤)	(٤,٥٢٣)	(٦٤٤)	(٨٨٤)	(٥٥,١٥٣)
٥٤,٧١٦	-	-	-	٥٤,٧١٦	١٨,٦٧٨	٤,٠٨٩	٢,٨٥٠	٢٩,٠٩٩
(١٣,٩٧٢)	-	(١١,١٧٣)	(٢,٧٩٩)	-	-	-	-	-
٦,٧٢٦	-	-	٦,٧٢٦	-	-	-	-	-
٦٢,٢٣٦	-	٥,٤٢٣	٥٦,٨١٣	-	-	-	-	-
١,٣٥٨	١,٣٥٨	-	-	-	-	-	-	-
(١,٥٣٠)	-	-	(٧٠)	(١,٤٦٠)	-	-	-	-
(٤٣,٦٤٩)	(٤٣,٦٤٩)	-	-	-	-	-	-	-
٦٥,٨٨٥	(٤٢,٢٩١)	(٥,٧٥٠)	٦,٠٦٧	٥٣,٢٥٦	-	-	-	-

إجمالي أقساط التأمين
أقساط متنازل عنها لشركات إعادة التأمين
صافي الأقساط

الحركة في الأقساط غير المكتسبة
صافي الأقساط المكتسبة
صافي إيرادات العمولات
إيرادات فنية أخرى
صافي مطالبات متكبدة

صافي إيرادات الاكتتاب

مصرفوف الفائدة
حصة من أرباح أسهم في شركات مستثمر فيها
إيرادات من استثمارات أخرى
إيرادات أخرى
إهلاك

مصرفوفات عمومية وإدارية
صافي ربح الفترة

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

٤ النقد وما يعادله

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)
١٣٩	٢٧٥
٥٤,٢٦٣	٥٠,٠١٤
٥٤,٤٠٢	٥٠,٢٨٩

نقد بالصندوق

نقد لدى البنوك

إجمالي النقد وما يعادله

٥ ذمم عقود تأمين مدينة وأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)
٢٠٤,٥٨٤	١٩٤,٥٥٢
٨٠,١٩٢	٩٣,٦٦٨
(٦٤,٠٨٤)	(٦٥,٨٨٧)
٢٢٠,٦٩٢	٢٢٢,٣٣٣
٩٨٧	١,٢٣٧
٥,١٨٠	٥,٠٦١
٤٩,٣٣٦	٤١,١١١
-	٧,٩٢٢
١,٠١٥	٣,٣٩٠
(٤,٢٨٩)	(٤,٠٠٢)
٢٧٢,٩٢١	٢٧٧,٠٥٢

مستحق من حاملي الوثائق

مستحق من شركات تأمين/ إعادة تأمين

مخصص انخفاض قيمة الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها

الذمم المدينة من عقود التأمين

قروض موظفين

إيراد إيجار مستحق

دفعات مقدمة لمتعهدي البناء

أتعاب وكالة مدينة

مبالغ مدفوعة مسبقا وأخرى

مخصص انخفاض قيمة الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها

صافي ذمم التأمين المدينة الأخرى

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

٦ تعاملات الأطراف ذات العلاقة

وهي تمثل التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، أي المساهمين والشركات ذات الصلة بالمساهمين وأعضاء مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة بالمجموعة والشركات التي هم مالكيها الرئيسيين. كانت تفاصيل المعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة كما يلي:

اسم الطرف ذي العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع المعاملة	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)
شركة التكافل العامة ش.ش.و	شركة تابعة	مصرفات متكبدة بالنيابة عن الشركة الأم	٤٧٢	٨٤٤
		مبيعات ضمن الشركة لوثائق التأمين	-	٢,٥٩٤
		مصرفات متكبدة بالنيابة عن الشركة التابعة	-	١,١٥٠
		تحويل منافع نهاية خدمة موظفين محولة	-	-
شركة قطر العامة القابضة ش.م.ق	شركة تابعة	تكاليف تمويل مدفوعة من قبل الشركة الأم بالنيابة عن الشركة التابعة	٢٠,٨٧٦	٢١,٠٣٣
		تحويل استثمار عقاري من الشركة الأم	-	٥٢١,٧٣٢
		تحويل منافع نهاية خدمة موظفين محولة	-	٩٩٧
بنك ترست الجزائر	شركة زميلة	دفعة مقدمة إلى ترست للاستثمار لزيادة رأس المال	٣,٦٤٢	٦,٠٢٢
شركة عمان لاعادة التأمين	شركة زميلة	زيادة في أسهم حقوق الملكية في الشركة الزميلة	٢,٣٧٢	-

كانت أرصدة الأطراف ذات العلاقة على النحو التالي:

(أ) مستحقات من أطراف ذات علاقة

٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	
٢٧٠	٢١٦	ترست سوريا للتأمين
٢٦,٨٨٥	٢٣,٢٤٣	ترست للاستثمار - الجزائر
٣,٦٤١	٣,٦٤١	ترست للتأمين وإعادة التأمين - الجزائر
٣,٦٧١	٣,٦٥٠	شركة الخليج للبترول ذ.م.م
-	٢,٩٥٠	البنك اللبناني الكندي
٨٠,١٦٤	٨٠,٢٠٨	بنك ترست - الجزائر
١٠,٨١٩	٣,٧٥٧	الدولية للأوراق المالية ش.م.ق
٢١,٩٤٨	١٩,٧٣١	شركة ترست للتأمين عمان
٥٨٠	٣,٠٦٩	شركة الساري للتجارة
١٠٩	-	نسبت العالمية
٤٩	-	ترست فلسطين
٦٨٠	-	شركة ترست للتأمين - البحرين
١٤٨,٨١٦	١٤٠,٤٦٥	

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

٦ تعاملات الأطراف ذات العلاقة (تابع)

(ب) مستحقات لأطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)
-	-
٦١٦	-
٢٨,٤٣٧	٢٤,٧٣٥
-	٩
٩٥	-
٢٩,١٤٨	٢٤,٧٤٤

البنك اللبناني الكندي
شركة ترست للتأمين - البحرين
شركة ترست للتأمين - عمان
شركة ترست للتأمين - ليبيا
نسب للاستثمارات

(ج) مكافآت مدفوعة لكبار موظفي الإدارة

١٥,٦٠٨	١٠,٥٣٢
٩٢	١٨٢

رواتب و منافع أخرى قصيرة الأجل
مكافآت نهاية الخدمة

٧ مطلوبات عقود التأمين و موجودات عقود إعادة التأمين

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)
٣٥٥,٦٤٩	٣٣٥,٣٦٠
٣٣,٨٧٥	٣٣,٨٧٥
٢٠٨,٩١٠	٢١٣,٧٧٨
٥٩٨,٤٣٤	٥٨٣,٠١٣
٢٦٧,٦٦٠	٢٦١,٩٥٣
٢٢,٢٠٠	٢٢,٢٠٠
١١٢,٤٨٢	١٠٥,٠٤٣
٤٠٢,٣٤٢	٣٨٩,١٩٦
٨٧,٩٨٩	٧٣,٤٠٧
١١,٦٧٥	١١,٦٧٥
٩٦,٤٢٨	١٠٨,٧٣٥
١٩٦,٠٩٢	١٩٣,٨١٧

مجممل مطلوبات عقود التأمين
المطالبات المبلغ عنها لكن قائمة
المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
أقساط غير مكتسبة
إجمالي مطلوبات عقود التأمين

حصة شركات إعادة التأمين من مطلوبات عقود التأمين
المطالبات المبلغ عنها لكن قائمة
المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
أقساط غير مكتسبة
إجمالي موجودات عقود إعادة التأمين

صافي مطلوبات عقود التأمين
المطالبات المبلغ عنها لكن قائمة
المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
أقساط غير مكتسبة
إجمالي صافي مطلوبات عقود التأمين

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

٧ مطالبات عقود التأمين و موجودات عقود إعادة التأمين (تابع)

الحركة في مخصص المطالبات خلال السنة موضح كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١١			٣١ ديسمبر ٢٠١٠		
(مراجعة)			(مدققة)		
التزامات عقود التأمين	إعادة تأمين التزامات عقود التأمين	الصافي	التزامات عقود التأمين	إعادة تأمين التزامات عقود التأمين	الصافي
٣٨٩,٥٢٤	(٢٨٩,٨٦٠)	٩٩,٦٦٤	٤٢٩,٣٩١	(٣١٥,٨٥٣)	١١٣,٥٣٨
(٢٠,٢٨٩)	٥,٧٠٧	(١٤,٥٨٢)	(٣٩,٨٦٧)	٢٥,٩٩٣	(١٣,٨٧٤)
٣٦٩,٢٣٥	(٢٨٤,١٥٣)	٨٥,٠٨٢	٣٨٩,٥٢٤	(٢٨٩,٨٦٠)	٩٩,٦٦٤

في ١ يناير
الحركة خلال
الفترة
في ٣٠
يونيو/٣١
ديسمبر

الحركة في مخصص الأقساط غير المكتسبة خلال السنة موضح كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١١			٣١ ديسمبر ٢٠١٠		
(مراجعة)			(مدققة)		
التزامات عقود التأمين	إعادة تأمين التزامات عقود التأمين	الصافي	التزامات عقود التأمين	إعادة تأمين التزامات عقود التأمين	الصافي
٢٠٨,٩١٠	(١١٢,٤٨٢)	٩٦,٤٢٨	١٢٩,٣٣٠	(٣٨,٩٦٩)	٩٠,٣٦١
٢٦٢,٦٥٦	(١٤٤,٥٧٥)	١١٨,٠٨١	٥١٨,٥٦٥	(٣١٧,٠٧٢)	٢٠١,٤٩٣
(٢٥٧,٧٨٨)	١٥٢,٠١٤	(١٠٥,٧٧٤)	(٤٣٨,٩٨٥)	٢٤٣,٥٥٩	(١٩٥,٤٢٦)
٢١٣,٧٧٨	(١٠٥,٠٤٣)	١٠٨,٧٣٥	٢٠٨,٩١٠	(١١٢,٤٨٢)	٩٦,٤٢٨

في ١ يناير
أقساط مسجلة
خلال الفترة
أقساط مكتسبة
خلال الفترة
في ٣٠
يونيو/٣١
ديسمبر

٨ قروض وسلف

القيمة الدفترية للاستثمارات كما في 31 ديسمبر موضحة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)
٣٥٧,١٤٣
٢٥٥,٠٧٦
٦٨,٥٨٣
٦٨٠,٨٠٢
(١٦٩,٥٠٠)
٥١١,٣٠٢

في ١ يناير
قروض جديدة
قرض ١
قرض ٢

سداد قرض لأجل

قرض ١
يتمثل في تسهيلات ائتمانية من أحد البنوك المحلية في دولة قطر. سيتم سداد أساس القرض بالكامل في تاريخ استحقاقه.

قرض ٢
يتمثل في الرصيد الحالي للقروض المأخوذ من أحد البنوك المحلية في دولة قطر. الغرض من هذه التسهيلات هو بناء برج مركز التجارة العالمي في دولة قطر.

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

٨ قروض وسلف (تابع)

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)
٣٥٧,١٤٣	-
-	٥١١,٣٠٢
٣٥٧,١٤٣	٥١١,٣٠٢

سلف وقروض - قصيرة الاجل
سلف وقروض - طويلة الاجل

٩ استثمارات في أوراق مالية

القيمة الدفترية للاستثمارات كما في ٣١ ديسمبر موضحة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)
٦٤,٧٧٩	١٢٧,٢٢٦
٥,٣١٤	٥,٦١٩
٧٠,٠٩٣	١٣٢,٨٤٥
٧٤٦,٧٣٨	٧١١,٧٥٢
٩,٣٢٦	٩,٣٢٧
٣٦,٤٨٦	٣١,٥٠٠
٣٧,٠٩٨	٣٧,٦٨٩
٧٩,٧٥٠	٨٧,٨٩٧
٩٠٩,٣٩٨	٨٧٨,١٦٥
٩٧٩,٤٩١	١,٠١١,٠١٠

أوراق مالية محتفظ بها للمتاجرة
أسهم مدرجة
سندات - أدوات الدين
إجمالي الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة

استثمارات مالية متاحة للبيع
محافظ محلية - مدرجة
محافظ محلية - غير مدرجة
أسهم أجنبية
صناديق مدارة
سندات - أدوات الدين
إجمالي الموجودات المالية المتاحة للبيع
إجمالي الاستثمارات في الأوراق المالية

١٠ استثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)
١,٥٤٥,٩٦٧	١,٥٤٥,٩٦٧
١٢١,٨٦٥	٢١٦,٨٣٤
١,٦٦٧,٨٣٢	١,٧٦٢,٨٠١

استثمارات عقارية
استثمارات عقارية قيد الإنشاء
القيمة الدفترية كما في

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

١٠ استثمارات عقارية (تابع)

الحركة في الاستثمارات العقارية على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)
١,٥٤٢,٥٤٢	١,٥٤٥,٩٦٧
٧٥,٣٠٨	١٢١,٨٦٥
٤٦,٥٥٧	٩٤,٩٦٩
٢,٤٢٣	-
(١,٠٧٤)	-
٢,٠٧٦	-
١,٦٦٧,٨٣٢	١,٧٦٢,٨٠١

القيمة الدفترية
استثمارات عقارية
أبنية قيد الإنشاء
إضافات خلال الفترة / السنة
إعادة تصنيف تمت خلال الفترة / السنة
تحويل استثمارات عقارية إلى الممتلكات والمعدات
الزيادة في القيمة العادلة للاستثمارات العقارية خلال الفترة / السنة

القيمة الدفترية كما في

إن سياسة الإدارة أن تعيد تقييم الاستثمارات العقارية عند نهاية كل فترة مالية. ترى إدارة المجموعة أن القيم العادلة للاستثمارات العقارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ تقارب القيم العادلة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١.

١١ استثمارات في شركات مستثمر فيها كحقوق ملكية

تتضمن الاستثمارات في شركات مستثمر فيها كحقوق ملكية، استثمار في البنك اللبناني الكندي بمبلغ ٣٥.٥ مليون ريال قطري. في ٢٢ يونيو ٢٠١١ تم اتفاق اقتناء بين البنك اللبناني الكندي و بنك سوسيتيه جنرال لبنان وتم تقديم الاتفاق للمصرف المركزي في لبنان للموافقة النهائية، حيث وافق بنك سوسيتيه جنرال لبنان على شراء موجودات البنك اللبناني الكندي. انتهاء اتفاق الاقتناء يخضع لاكمال عملية العناية الواجبة وموافقة البنك المركزي.

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بآلاف الريالات القطرية

١٢ حسابات أموال حاملي وثائق التكافل

بيان المركز المالي

٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)
٤٨,٣٦٢	٥٧,٠٥٠
١,٦٥٤	٧٦٧
٢٠,٦٥٩	٢٢,٨٤٤
٢٦٦	١٠,١١٧
١,١٦٤	٩٥
٩١٩	١,١١٢
٢٢,١٦٦	٧٣٧
٩٥,١٩٠	٩٢,٧٢٢

الموجودات

نقد بالصندوق ولدى البنك
مستحقات من أطراف ذات علاقة
ذمم مدينة لعقود تأمين
موجودات عقود إعادة تأمين
موجودات أخرى
أثاث ومعدات
استثمارات متاحة للبيع

٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)
١٢,٢٠٢	١٥,٤٤٠
٦١,٦٥٦	٦١,١٤٩
١٠,٢٣٨	١,٩٢٨
(٢٨٠)	٧٦
٨٣,٨١٦	٧٨,٥٩٣
١١,٣٧٤	١٤,١٢٩
٩٥,١٩٠	٩٢,٧٢٢

المطلوبات

ذمم دائنة
مطلوبات عقود إعادة التأمين
ذمم دائنة أخرى
احتياطي القيمة العادلة

فانض الفترة / السنة

حسابات أموال حاملي وثائق التكافل

بيان إيرادات و مصروفات حاملي الوثائق

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	٢٠١٠ (مراجعة)
٣٩,٦٠٩	٤٤,٤١٦
(٦,٠٨٥)	(٥,٤٦٤)
(٧,٩٢٢)	-
٢٥,٦٠٢	٣٨,٩٥٢
(٣,٠٥٥)	(٩,٨٧٦)
١,١٠٣	٨٧٤
١٢٥	٩١٤
٢٣,٧٧٥	٣٠,٨٦٤
(٢٣,٧٣١)	(٢٠,٩٦٧)
٤,٠٥٥	٤,٠٤٢
(٧,٣٠٥)	(٢,٧٣٦)
(٢٦,٩٨١)	(١٩,٦٦١)
(٣,٢٠٦)	١١,٢٠٣
٤٥١	٢٢٨
-	(٤,٢٤١)
(٢,٧٥٥)	٧,١٩٠

إجمالي الاشتراكات

أقساط إعادة تأمين
أتعاب وكالة
أقساط محتفظ بها
تعديلات على الاشتراكات غير المكتسبة
صافي إيرادات العمولة
إيرادات فنية أخرى
صافي الاشتراكات
مطالبات مدفوعة
مطالبات مستردة
تعديل على المطالبات القائمة
صافي المطالبات

صافي إيرادات عقود التكافل

إيرادات أخرى
مصروفات إدارية وعمومية
(عجز)/فانض الفترة

الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق)

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بالآلاف الريالات القطرية

١٣ العائد الأساسي والعائد المخفف للسهم الواحد

يحتسب مبلغ العائدات الأساسية للسهم بقسمة صافي ربح الفترة على متوسط العدد المرجح للأسهم العادية القائمة في تاريخ بيان المركز المالي. العائد الأساسي هو نفسه العائد المخفف للسهم الواحد إذ أنه ليست هناك آثار مخففة على الأرباح.

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١١ (مراجعة)	٢٠١٠ (مدققة)
٧٦,٢٣٠	٦٥,٨٨٥
٤٤,٧٥٦	٤٤,٧٥٦
١,٧٠	١,٤٧

صافي ربح الفترة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية (بالآلاف سهم)
العائد بعشرة ريالات قطرية للسهم الواحد (بالريال القطري)

١٤ توزيعات الأرباح المدفوعة

تم اعتماد توزيعات أرباح نهائية بمبلغ ٤٧,٩٥٣,٢٠٠ ريال قطري لسنة ٢٠١٠ (٦٣,٩٣٧,٥٠٠ ريال قطري لسنة ٢٠٠٩) بجانب توزيعات أسهم منحة بنسبة ٤٠% من رأس المال للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠، والتي بلغ عددها ١٢,٧٨٧,٥٢٠ سهماً (٦,٣٩٣,٧٥٠ سهم في ٢٠٠٩) وتم الموافقة عليها في الجمعية العمومية السنوية في ٥ فبراير ٢٠١١. تم دفع العدد ذاته وتوزيعه من قبل المجموعة.

١٥ ارتباطات رأسمالية ومطلوبات طارئة

٣٠ يونيو	
٢٠١١ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)
٥,٠١٦	٤,٠٥٠

خطابات ضمان

ارتباطات رأسمالية:

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠، أبرمت المجموعة عقداً مع شركة أرابنك للإنشاءات ذ.م.م. لبناء برج مركز التجارة العالمي في دولة قطر. وقد دخلت الشركة في ارتباط رأسمالي بقيمة ٥٢٠ مليون ريال قطري، تم دفع ١٣٩,١ مليون ريال قطري كما في تاريخ التقرير. بلغ الارتباط القائم كما في تاريخ إعداد التقرير ٣٨٠,٩٠ مليون ريال قطري.