

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

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

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

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

صفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجعة من مراقب الحسابات المستقل
٣	بيان المركز المالي الموحد المرحلي
٤	بيان الدخل الموحد المرحلي
٥	بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي
٧ - ٦	بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد المرحلي
٩ - ٨	بيان التدفقات النقدية الموحدة المرحلية
٢٤ - ١٠	إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية

تقرير مراقبي الحسابات عن مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية إلى السادة أعضاء مجلس إدارة الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق)

مقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق) ("الشركة") وشركاتها التابعة (ويشار إليهم "المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ والتي تتضمن بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ والبيانات الموحدة المرحلية للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة ستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المتممة لها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣٤ والمتعلق بالتقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة مراجعة حول هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة البيانات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراء إستفسارات مبدئياً من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق تدقيق يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وبالتالي لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه عن كافة الأمور الهامة خلال أعمال التدقيق. وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

نتيجة المراجعة

إستناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها ، من كافة النواحي المادية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

تقرير مراقبي الحسابات عن مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
إلى السادة أعضاء مجلس إدارة الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق) - تنمة

أمور أخرى

لقد تمت مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للمجموعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وتم تدقيق البيانات المالية الموحدة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ من قبل مكتب تدقيق آخر والذي عبر في تقاريره المؤرخة ٢٤ يوليو ٢٠١١ و ١ فبراير ٢٠١٢ ، على التوالي ، عن نتيجة مراجعة ورأي تدقيق بدون تحفظ حول تلك البيانات المالية.

عن إرنست ويونغ

زياد نادر
سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥٨
الدوحة في ٢٤ يوليو ٢٠١٢

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

بيان المركز المالي الموحد المرحلي

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)	إيضاحات	
١٤٩,٧٩٠	٧٢,٦٧٠	٣	الموجودات
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠		نقد وبنود مماثلة للنقد
٢٨١,٣٦٤	٣٣٧,٠٦٣	٤	ودائع قانونية
١٣٦,٣٤٦	١٦٨,١٤٤	٥ (أ)	عقود تأمين وضم مدينة أخرى
٣٦٩,٥٤٤	٤١٠,٦٣٨	٦	مستحقات من أطراف ذات علاقة
١٥٧,٤٩٣	١٣٦,٧٦٤	٧	موجودات عقود إعادة تأمين
٨٩١,٣٢٠	٨٦٧,٧١٥	٧	إستثمارات محتفظ بها للمتاجرة
١,٨٥٧,٤٤٦	١,٩٦٣,٨٤٦	٨	إستثمارات متاحة للبيع
٢١٥,٦٠٦	٢٤١,٤٢١		عقارات استثمارية
١١٤,١١٣	١٦٩,٨٩٩	٩	إستثمارات في شركات مستثمر فيها كحقوق ملكية
١٠٣,٩٤٦	١٠١,٨٢٥		موجودات لمشاركي التكافل
			عقارات ومعدات
٤,٢٨٢,٩٦٨	٤,٤٧٥,٩٨٥		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
١٥٧,٤١٢	١٩٥,٣٩٥		المطلوبات
٥٣٢,٩٣٠	٦١٢,٠٥٦	٦	ذمم دائنة
٦٣١,١١١	٧٧٦,٨٩٦	١٠	مطلوبات عقود التأمين
٢٤٧,٤٧٧	١٧٩,٨٨٦		قروض وتسهيلات
٢٠,٠٧٣	٢٠,٧٥٣		مطلوبات أخرى
٣١,٧١٦	٢٥,٣١٠	٥ (ب)	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
١١٤,١١٣	١٦٩,٨٩٩	٩	مستحقات لأطراف ذات علاقة
			صندوق التكافل ومطلوبات المشاركين
١,٧٣٤,٨٣٢	١,٩٨٠,١٩٥		إجمالي المطلوبات
			حقوق المساهمين
٤٤٧,٥٦٣	٥٠١,٢٧١		رأس المال
١٠٠,٨١١	١١٧,٨٤٣		إحتياطي قانوني
٥٧٨,٤٤٦	٥٢٦,٨٩٩		إحتياطي القيمة العادلة
٧٧,٣٥٥	٧٧,٣٥٥		إحتياطي إعادة التقييم
(١٦,٥٣٧)	(٢٣,٢٩٧)		إحتياطي تحويل العملات الأجنبية
(٤٩,٧٥٢)	(٥٣,٤٦٦)		إحتياطي تحوطات التدفق النقدي
١,٤٠٩,٥١٦	١,٣٤٨,١٦٩		أرباح مدورة
٢,٥٤٧,٤٠٢	٢,٤٩٤,٧٧٤		حقوق الملكية للمساهمين بالشركة
٧٣٤	١,٠١٦		حقوق غير مسيطرة
٢,٥٤٨,١٣٦	٢,٤٩٥,٧٩٠		إجمالي حقوق المساهمين
٤,٢٨٢,٩٦٨	٤,٤٧٥,٩٨٥		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

.....
عضو مجلس الإدارة

.....
الشيخ / ناصر بن علي بن سعود آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

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

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

بيان الدخل الموحد المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الستة أشهر المنتهية في			
٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢		
ألف ريال قطري (مراجعة)	ألف ريال قطري (مراجعة)	إيضاحات	
٢٦٢,٦٥٦ (١٤٤,٥٧٥)	٢٩٧,٢٣٣ (١٧٦,٦٧٩)		إجمالي أقساط التأمين أقساط التأمين المحولة إلى معيدي التأمين
١١٨,٠٨١ (١٢,٣٠٧)	١٢٠,٥٥٤ (٢٢,٦٠٣)	٦	صافي أقساط التأمين الحركة في أقساط التأمين غير المكتسبة
١٠٥,٧٧٤ ١٢,١٦١ ١٨٩	٩٧,٩٥١ ١٦,٣٥٨ ١٤٥		صافي أقساط التأمين المكتسبة صافي إيرادات العمولات إيرادات أخرى - فنية
١١٨,١٢٤ (١٢٨,٣٥٣) ٥٥,٤٩٨ ١٤,٥٨٢	١١٤,٤٥٤ (٩٩,٠٩٩) ٤٥,٢٨١ (١٥,٤٢٩)	٦	صافي إيرادات التأمين إجمالي المطلوبات المدفوعة المطلوبات المحولة إلى معيدي التأمين الحركة في المطلوبات القائمة والمتكبدة غير المبلغ عنها
(٥٨,٢٧٣)	(٦٩,٢٤٧)		صافي المطلوبات المتكبدة
٥٩,٨٥١	٤٥,٢٠٧	١١	صافي إيراد الإكتتاب
٨٧,٧٦٥ ٧,١٥٧	٦٥,٧٧٤ ١٧,٣٩١	١١	إيرادات الإستثمار إيرادات أخرى
١٥٤,٧٧٣	١٢٨,٣٧٢		إجمالي الإيرادات
(٢٢,٠٢٢) (٥٦,٥٢١)	(٧,٢٨٠) (٥٣,٢٣٤)	١١	تكاليف التمويل المصاريف العمومية والإدارية
٧٦,٢٣٠	٦٧,٨٥٨	١١	صافي الربح للفترة
٧٦,٢٢٥ ٥	٦٧,٥٧٦ ٢٨٢		صافي الربح العائد إلى: المساهمين بالشركة الحصص غير المسيطرة
٧٦,٢٣٠	٦٧,٨٥٨		
١,٥٢	١,٣٥	١٢	الربح الأساسي والمخفف للسهم

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

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

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١١ ألف ريال قطري (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)	
٧٦,٢٣٠	٦٧,٨٥٨	صافي الربح للفترة
		إيرادات شاملة أخرى
٧,٤٠٨	(٦,٧٦٠)	فروقات تحويل عملات من العمليات الأجنبية
(١٩,٧٦٢)	(٥٨,٣٤٧)	صافي تغيرات في القيمة العادلة لموجودات مالية متاحة للبيع
(٢١,٤٩٠)	٦,٨٠٠	صافي تغيرات في القيمة العادلة لموجودات مالية متاحة للبيع
		أعيد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة
—	(٣,٧١٤)	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للتحوط في
		التدفقات النقدية
(٣٣,٨٤٤)	(٦٢,٠٢١)	إيرادات شاملة أخرى للفترة
٤٢,٣٨٦	٥,٨٣٧	إجمالي الدخل الشامل للفترة
		الدخل الشامل العائد إلى:
٤٢,٣٨١	٥,٥٥٥	المساهمين بالشركة
٥	٢٨٢	الحصص غير المسيطرة
٤٢,٣٨٦	٥,٨٣٧	إجمالي الدخل الشامل للفترة

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

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

رأس المال	الاحتياطي القانوني	إحتياطي القيمة العادلة	فائض إعادة التقييم	إحتياطي تحويل		التحوط في التدفقات النقدية	أرباح مدورة	الإجمالي	حصص غير مسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
ألف	ألف	ألف	ألف	العملات الأجنبية	التحوط في	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
٤٤٧,٥٦٣	١٠٠,٨١١	٥٧٨,٤٤٦	٧٧,٣٥٥	(١٦,٥٣٧)	(٤٩,٧٥٢)	١,٤٠٩,٥١٦	٢,٥٤٧,٤٠٢	٧٣٤	٢,٥٤٨,١٣٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢ (مدققة)
-	-	-	-	-	-	٦٧,٨٥٨	٦٧,٨٥٨	-	٦٧,٨٥٨	الربح العائد للمساهمين
-	-	(٥١,٥٤٧)	-	(٦,٧٦٠)	(٣,٧١٤)	-	(٦٢,٠٢١)	-	(٦٢,٠٢١)	إيرادات شاملة أخرى للفترة
-	-	(٥١,٥٤٧)	-	(٦,٧٦٠)	(٣,٧١٤)	٦٧,٨٥٨	٥٨,٣٧	-	٥٨,٣٧	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٥٣,٧٠٨	-	-	-	-	-	(٥٣,٧٠٨)	-	-	-	إصدار أسهم مجانية ٢٠١١ (إيضاح ١٣)
-	-	-	-	-	-	(٥٨,١٨٣)	(٥٨,١٨٣)	-	(٥٨,١٨٣)	توزيعات أرباح مدفوعة عن ٢٠١١ (إيضاح ١٣)
-	١٧,٠٣٢	-	-	-	-	(١٧,٠٣٢)	-	-	-	تحويل إلى الإحتياطي القانوني
-	-	-	-	-	-	(٢٨٢)	(٢٨٢)	٢٨٢	-	صافي حركة في حصص غير المسيطرة
٥٠١,٢٧١	١١٧,٨٤٣	٥٢٦,٨٩٩	٧٧,٣٥٥	(٢٣,٢٩٧)	(٥٣,٤٦٦)	١,٣٤٨,١٦٩	٢,٤٩٤,٧٧٤	١,٠١٦	٢,٤٩٥,٧٩٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (مراجعة)

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

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد المرحلي - تتمة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

إجمالي حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	الإجمالي	أرباح مدورة	العملات الأجنبية	فائض إعادة التقييم	إحتياطي القيمة العادلة	الاحتياطي القانوني	رأس المال
ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
٢,٤٨٦,١٩٣	٤١٤	٢,٤٨٥,٧٧٩	١,٤٣١,٤٦٥	(١٣,٠٦٥)	٧٧,٣٥٥	٥٨١,٤٦٩	٨٨,٨٦٧	٣١٩,٦٨٨
٧٦,٢٢٥ (٣٣,٨٤٤)	-	٧٦,٢٢٥ (٣٣,٨٤٤)	٧٦,٢٢٥ -	-	-	-	-	-
٤٢,٣٨١ -	-	٤٢,٣٨١ -	٧٦,٢٢٥ (١٢٧,٨٧٥)	٧,٤٠٨ -	-	(٤١,٢٥٢) -	-	-
(٤٧,٩٥٣) -	-	(٤٧,٩٥٣) -	(٤٧,٩٥٣) (١١,٩٤٤)	-	-	-	-	-
٨٥	٨٥	-	-	-	-	-	١١,٩٤٤	-
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 (مدققة)

الربح العائد للمساهمين
إيرادات شاملة أخرى للفترة

إجمالي الدخل الشامل للفترة
إصدار أسهم مجانية ٢٠١٠
توزيعات أرباح مدفوعة عن ٢٠١٠
(إيضاح ١٣)

تحويل إلى الإحتياطي القانوني
صافي حركة في حصص غير المسيطرة

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)

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

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

بيان التدفقات النقدية الموحدة المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

السنة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ يونيو ٢٠١١ ألف ريال قطري (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)	
		الأنشطة التشغيلية
٧٦,٢٣٠	٦٧,٨٥٨	صافي ربح الفترة
		التعديلات للبند التالية :
١,٥٤٣	٢,٦٠٧	الإستهلاك والإطفاء
٢٢,٠٢٢	٧,٢٨٠	تكاليف التمويل
(٢٤,٤٦٧)	(٦,٨٣٦)	خسارة (ربح) من بيع إستثمارات مالية
(١١,٤٩٣)	١٤,٣٠١	ربح من إعادة تقييم أوراق مالية محتفظ بها للمتاجرة
(٢,٥٠٧)	(٢٥,٤٥٣)	حصة من ربح من ملكية شركات مستثمر فيها كحقوق ملكية
٦١,٣٢٨	٥٩,٧٥٧	أرباح التشغيل قبل التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل
(٨,٣٥١)	(٢٩,١٢٤)	مستحقات من أطراف ذات علاقة
(٤,١٣١)	(٥٥,٦٩٩)	عقود تأمين وضم مدينة أخرى
١٣,١٤٦	(٤١,٠٩٤)	موجودات عقود إعادة تأمين
(١٥,٤٢١)	٧٩,١٢٨	مطلوبات عقود التأمين
١٦,٠٣٥	٣٧,٩٨١	ذمم دائنة
(١٠,٦٨٢)	(٧٠,٦٢٥)	مطلوبات أخرى
(٤,٤٠٤)	(٦,٤٠٦)	مستحقات لأطراف ذات علاقة
٤٧,٥٢٠	(٢٦,٠٨٢)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية

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

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

بيان التدفقات النقدية الموحدة المرحلية - تتمة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

سنة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ يونيو ٢٠١١ ألف ريال قطري (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)	
		الأنشطة الاستثمارية
(٦٣٧)	(٤٨٦)	شراء عقارات ومعدات
(٧٠,٨٤٧)	(٥١,٢٧٣)	شراء استثمارات مالية
(٧,٨١٤)	(١٢,٢٩٦)	إستثمارات في شركات مستثمر فيها كحقوق ملكية
٣٤,٠٣٦	٣٦,٥٩٥	متحصلات من بيع إستثمارات مالية
(٩٤,٩٦٩)	(١٠٦,٤٠٠)	شراء عقارات إستثمارية
٤,٣٣٤	٢,٥٠٠	أرباح موزعة من إستثمارات في شركات مستثمر فيها كحقوق ملكية
(١٣٥,٨٩٧)	(١٣١,٣٦٠)	صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٤٧,٩٥٣)	(٥٨,١٨٣)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٢٢,٠٢٢)	(٧,٢٨٠)	تكاليف تمويل موزعة
١٥٤,١٥٩	١٤٥,٧٨٥	حركة في القروض والتسهيلات
٨٠	-	صافي الحركة في الحصص غير المسيطرة
٨٤,٢٦٤	٨٠,٣٢٢	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٤,١١٣)	(٧٧,١٢٠)	النقص في النقد والبنود المماثلة للنقد
٥٤,٤٠٢	١٤٩,٧٩٠	النقد والبنود المماثلة للنقد في بداية الفترة
٥٠,٢٨٩	٧٢,٦٧٠	النقد والبنود المماثلة للنقد في نهاية الفترة

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

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١ تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست الشركة القطرية العامة للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.) 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 الإسلامي وإعادة التأمين والعقارات وإدارة الاستثمار. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر.

لدى الشركة سبعة فروع محلية في قطر وفروع خارجي واحد في دولة الإمارات العربية المتحدة (في 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 بالاعمال العقارية
مركز التجارة العالمي ش.م.ق	١٠٠٪	دولة قطر	مرخص رسميا من مركز التجارة العالمي
شركة امازون 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

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للمجموعة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ بقرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٤ يوليو ٢٠١٢.

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

١/٢ أسس الإعداد

أعدت البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية. يتم إعداد البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بالريال القطري وهو العملة المستخدمة لأعمال المجموعة ، وجميع المبالغ تدور إلى أقرب ألف ريال قطري.

لا تحتوي البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية على كل المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية ، وبالتالي يجب أن تقرأ هذه البيانات المالية مع البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. إضافة الى ذلك ليس بالضرورة أن تعطي نتائج الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

عند إعداد هذه البيانات 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 ولسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

إن أهداف وسياسات إدارة مخاطر المجموعة تتسق مع تلك المفصح عنها في البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

٢/٢ السياسات المحاسبية الهامة

السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية تتفق مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. فيما عدا تطبيق معايير وتفسيرات جديدة كما في ١ يناير ٢٠١٢ ، حسبما مبين أدناه.

خلال الفترة طبقت المجموعة المعايير التالية التي يسري مفعولها للفترة المحاسبية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٢.

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة – تتمة

٢/٢ السياسات المحاسبية الهامة

المعيار الدولي للتقارير المالية ٧ : الأدوات المالية (الإفصاحات)

يتطلب هذا التعديل إفصاحات كمية ونوعية تتعلق بتحويلات الموجودات المالية عندما:

- يتم إلغاء تحقيق موجودات مالية بكاملها ، ولكن يكون للمؤسسة إرتباط مستمر فيها (مثلاً: خيارات أو ضمانات على الموجودات المحولة).

- لا يتم إلغاء تحقيق موجودات مالية بكاملها.

إن الإفصاحات المعدلة أكثر توسعاً وصعوبة من الإفصاحات السابقة. لم يكن لهذا التعديل أي تأثير على السياسات المحاسبية للمجموعة.

التعديلات التالية على المعايير أصبحت سارية المفعول في سنة ٢٠١٢ ، ولكن لم يكن لها أي تأثير على السياسات المحاسبية أو المركز المالي للمجموعة أو أدائها.

المحتوى

المعيار

معيار المحاسبة الدولي ١٢ - ضرائب الدخل - إسترداد الضريبة الخاصة بالموجودات الأساسية (تعديل)
المعيار الدولي للتقارير المالية ١ - تطبيق أول مرة - التضخم الحاد وإلغاء التواريخ بالنسبة للمؤسسات التي تقوم بتطبيقه للمرة الأولى (تعديل)

تدرس المجموعة الآثار الناتجة عن تطبيق المعايير الدولية الجديدة للتقارير المالية والتي يسري مفعولها للفترات المالية المستقبلية ، كما أن المجموعة لم تطبق مبكراً أي من المعايير الجديدة التالية:

تاريخ النفاد

المحتوى

المعيار / التفسير

١ يناير ٢٠١٥	الأدوات المالية: التصنيف والقياس (الجزء الأول)	المعيار الدولي للتقارير المالية ٩
١ يناير ٢٠١٣	البيانات المالية الموحدة	المعيار الدولي للتقارير المالية ١٠
١ يناير ٢٠١٣	الترتيبات المشتركة	المعيار الدولي للتقارير المالية ١١
١ يناير ٢٠١٣	الإفصاحات عن الحقوق في مؤسسات أخرى	المعيار الدولي للتقارير المالية ١٢
١ يناير ٢٠١٣	قياس القيمة العادلة	المعيار الدولي للتقارير المالية ١٣
١ يناير ٢٠١٣	عرض بنود إيرادات شاملة أخرى (تعديل)	معيار المحاسبة الدولي ١
١ يناير ٢٠١٣	منافع الموظفين (معدل)	معيار المحاسبة الدولي ١٩

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٣ النقد والبنود المماثلة للنقد

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)
٢٠٥	١٧٨
١٤٩,٥٨٥	٧٢,٤٩٢
١٤٩,٧٩٠	٧٢,٦٧٠

نقد في الصندوق

نقد لدى البنوك

٤ عقود تأمين ودمم مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)
١٤٧,٤١٧	١٧٨,٩٩٣
٨٥,٥٨٤	١٠٣,٨٠٧
(٤٢,٦٠١)	(٤٢,٦٠١)
١٩٠,٤٠٠	٢٤٠,١٩٩
١,١١٠	١,١٢٢
٢٠,٦٦٤	١١,٢٩٢
٧٣,١٩٢	٨٨,٤٥٢
(٤,٠٠٢)	(٤,٠٠٢)
٢٨١,٣٦٤	٣٣٧,٠٦٣

مستحقات من حاملي وثائق التأمين

مستحقات من شركات تأمين/ إعادة تأمين

مخصص انخفاض قيمة الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها

عقود تأمين مدينة

قروض مستحقة من موظفين

مبالغ مدفوعة مقدماً لمقاول البناء

مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى

مخصص انخفاض قيمة الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٥ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

إن الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المتضمنة ببيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي هي على النحو التالي:

(أ) مستحقات من أطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)
٨٠,١٢٣	١٠٩,٦٨٨
٢٦,٧٧٠	٢٧,٠٤٣
٢٠,٩٤٥	٢٢,٣٦٦
٣,٦٧٠	٣,٦٩٩
٣,٦٤١	٣,٦٤١
٥٨٠	٥٨٠
٢٢٠	٤٣٠
١٢٧	٤٢٧
٢٧٠	٢٧٠
١٣٦,٣٤٦	١٦٨,١٤٤

بنك ترست - الجزائر
ترست للاستثمار - الجزائر
شركة ترست للتأمين عمان
شركة الخليج للبترول ذ.م.م
ترست للتأمين وإعادة التأمين - الجزائر
شركة الساري للتجارة
نست للاستثمارات
شركة ترست للتأمين - البحرين
ترست سوريا للتأمين

(ب) مستحقات لأطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)
٣١,٧١٦	٢٥,١١٣
—	١٩٧
٣١,٧١٦	٢٥,٣١٠

شركة ترست للتأمين
الدولية للأوراق المالية ش.م.ق

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٥ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة - تنمة

(ج) مكافآت كبار موظفي الإدارة

إن مكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)
١٠,٥٣٢	٩,٤٦٠
١٨٢	٥٩
١٠,٧١٤	٩,٥١٩

رواتب ومنافع أخرى قصيرة الأجل
مكافآت نهاية الخدمة

٦ مطلوبات عقود التأمين وموجودات عقود إعادة التأمين

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)
٣٢٥,٢٨٦	٣٣٧,٩٣٩
٤٤,٣٧٩	٤٩,٢٠٩
١٦٣,٢٦٥	٢٢٤,٩٠٨
٥٣٢,٩٣٠	٦١٢,٠٥٦
٢٦٧,٣٣٨	٢٦٩,٣٩٢
٢٢,٧٠٤	٢٢,٧٠٤
٧٩,٥٠٢	١١٨,٥٤٢
٣٦٩,٥٤٤	٤١٠,٦٣٨
٥٧,٩٤٨	٦٨,٥٤٧
٢١,٦٧٥	٢٦,٥٠٥
٨٣,٧٦٣	١٠٦,٣٦٦
١٦٣,٣٨٦	٢٠١,٤١٨

مجموع مطلوبات عقود التأمين
المطالبات المبلغ عنها لكن قيد التسوية
المطالبات المتكبدة لكن لم يبلغ عنها
أقساط غير مكتسبة

حصة شركات إعادة التأمين من مطلوبات عقود التأمين
المطالبات المبلغ عنها لكن قيد التسوية
المطالبات المتكبدة لكن لم يبلغ عنها
أقساط غير مكتسبة

صافي مطلوبات عقود التأمين
المطالبات المبلغ عنها لكن قيد التسوية
المطالبات المتكبدة لكن لم يبلغ عنها
أقساط غير مكتسبة

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٦ مطلوبات عقود التأمين و موجودات عقود إعادة التأمين - تنمة

الحركة في مخصص المطالبات خلال الفترة / السنة موضح كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١			٣٠ يونيو ٢٠١٢		
(مدققة)			(مراجعة)		
الصافي	إعادة تأمين التزامات عقود التأمين	التزامات عقود التأمين	الصافي	إعادة تأمين التزامات عقود التأمين	التزامات عقود التأمين
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٩٩,٦٦٤	(٢٨٩,٨٦٠)	٣٨٩,٥٢٤	٧٩,٦٢٣	(٢٩٠,٠٤٢)	٣٦٩,٦٦٥
(٢٠,٠٤١)	(١٨٢)	(١٩,٨٥٩)	١٥,٤٢٩	(٢,٠٥٤)	١٧,٤٨٣
٧٩,٦٢٣	(٢٩٠,٠٤٢)	٣٦٩,٦٦٥	٩٥,٠٥٢	(٢٩٢,٠٩٦)	٣٨٧,١٤٨

في ١ يناير

الحركة خلال الفترة / السنة

في ٣٠ يونيو/ ٣١ ديسمبر

الحركة في مخصص الأقساط غير المكتسبة خلال الفترة / السنة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١			٣٠ يونيو ٢٠١٢		
(مدققة)			(مراجعة)		
الصافي	إعادة تأمين التزامات عقود التأمين	التزامات عقود التأمين	الصافي	التزامات إعادة التأمين	التزامات عقود التأمين
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٩٦,٤٢٨	(١١٢,٤٨٢)	٢٠٨,٩١٠	٨٣,٧٦٣	(٧٩,٥٠٢)	١٦٣,٢٦٥
١٨٦,١٦٩	(٢٨٥,١٥٦)	٤٧١,٣٢٥	١٢٠,٥٥١	(١٧٦,٦٨٠)	٢٩٧,٢٣١
(١٩٨,٨٣٤)	٣١٨,١٣٦	(٥١٦,٩٧٠)	(٩٧,٩٤٨)	١٣٧,٦٤٠	(٢٣٥,٥٨٨)
(١٢,٦٦٥)	٣٢,٩٨٠	(٤٥,٦٤٥)	٢٢,٦٠٣	(٣٩,٠٤٠)	٦١,٦٤٣
٨٣,٧٦٣	(٧٩,٥٠٢)	١٦٣,٢٦٥	١٠٦,٣٦٦	(١١٨,٥٤٢)	٢٢٤,٩٠٨

في ١ يناير

أقساط تأمين مسجلة خلال

الفترة / السنة

أقساط تأمين مكتسبة خلال

الفترة / السنة

صافي الحركة

في ٣٠ يونيو/ ٣١ ديسمبر

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٧ إستثمارات في أوراق مالية

القيمة الدفترية للإستثمارات كانت على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)
١٤٨,٢٦٨ ٩,٢٢٥	١٣٦,٧٦٤ -
١٥٧,٤٩٣	١٣٦,٧٦٤
٧٤٠,٢٨٦ ٢,٩٢٠ ٣٠,٣٠٢ ٣٣,٠٤٧ ٨٤,٧٦٥	٦٨٨,٤٢٩ ٢,٩٢٠ ٢٥,٠٥٦ ٣١,٦١٦ ١١٩,٦٩٤
٨٩١,٣٢٠	٨٦٧,٧١٥
١,٠٤٨,٨١٣	١,٠٠٤,٤٧٩

أوراق مالية محتفظ بها للمتاجرة

أسهم متداولة
أدوات الدين - سندات

إجمالي الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة

استثمارات مالية متاحة للبيع

محافظ محلية - متداولة
محافظ محلية - غير متداولة
أسهم أجنبية
صناديق مدراء
أدوات الدين - سندات

٨ عقارات إستثمارية

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)
١,٤٠٥,٦٦٩ ٤٥١,٧٧٧	١,٤٠٥,٦٦٩ ٥٥٨,١٧٧
١,٨٥٧,٤٤٦	١,٩٦٣,٨٤٦

عقارات إستثمارية
عقارات إستثمارية قيد الإنشاء

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٨ عقارات استثمارية – تنمة

الحركة في الإستثمارات العقارية على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)	
١,٦٦٧,٨٣٢	١,٨٥٧,٤٤٦	الرصيد في ١ يناير
٣٠,٣٧٦	-	تغير في القيمة العادلة
٣٠٥,٢٢٩	١٠٦,٤٠٠	إضافات على العقارات الإستثمارية قيد الإنشاء
(٣,٣٠٣)	-	إعادة تصنيف خلال الفترة / السنة
(٨٤,٣٥٢)	-	تحويل عقارات إستثمارية إلى العقارات والمعدات
(٥٨,٣٣٦)	-	إستبعادات
١,٨٥٧,٤٤٦	١,٩٦٣,٨٤٦	

إن سياسة الإدارة أن تعيد تقييم العقارات الإستثمارية عند نهاية كل فترة مالية. ترى إدارة المجموعة أن القيم العادلة للإستثمارات العقارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ تقارب القيم العادلة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢.

٩ حساب المشاركين في صندوق التكافل

بيان المركز المالي – حاملي وثائق التأمين

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)	
٥٥,٠٢٢	٩٢,١٠٠	الموجودات
١,٥٨٤	١,٢٨٤	نقد بالصندوق ولدى البنك
٢٣,٢٤٨	٣٢,٢٤١	مستحقات من أطراف ذات علاقة
٨,١٠٧	١٦,٦٦٠	ذمم مدينة لعقود تأمين
١,٢٤٧	٢,٨٢٢	موجودات عقود إعادة تأمين
٧٢٨	١,٢٨٧	موجودات أخرى
٢٤,١٧٧	٢٣,٥٠٥	أثاث ومعدات
١١٤,١١٣	١٦٩,٨٩٩	إستثمارات متاحة للبيع

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٩ حساب المشاركين في صندوق التكافل - تنمة

بيان المركز المالي - حاملي وثائق التأمين - تنمة

٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)
١٥,٥٤٨	١٤,٧٨٩
١١٣,٧١٩	٦٦,٨١٧
٣٨,٤٢٤	١٨,٠٤٥
(١,٢١٨)	(٩٦)
١٦٦,٤٧٣	٩٩,٥٥٥
٣,٤٢٦	١٤,٥٥٨
١٦٩,٨٩٩	١١٤,١١٣

المطلوبات

ذمم دائنة

مطلوبات عقود إعادة التأمين

ذمم دائنة أخرى

احتياطي القيمة العادلة

فائض الفترة / السنة

بيان إيرادات ومصروفات حاملي الوثائق

٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ ألف ريال قطري (مراجعة)
٧٨,٦٣٠	٧٥,٩١٨
(١١,٨١٦)	(١٥,١٨٣)
(١٥,٧٢٦)	(١٤,٤٨٥)
٥١,٠٨٨	٤٦,٢٥٠
(٢٦,٠٢٤)	(٣,٦٣٤)
(٢٣١)	١,٥٠٢
٩٧	٢٠٦
٢٤,٩٣٠	٤٤,٣٢٤
(٢٨,١٢٩)	(٤٧,٤١٤)
٣,٩١٨	٧,٢٦٣
(١٢,٣٢٥)	(٤,٠٤٦)
(٣٦,٥٣٦)	(٤٤,١٩٧)
(١١,٦٠٦)	١٢٧
٤٧٤	٥٥٢
-	-
(١١,١٣٢)	٦٧٩

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

إيرادات التأمين

إيرادات أخرى

مصروفات إدارية وعمومية

(عجز)/فائض الفترة

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١٠ قروض وتسهيلات

٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)
٦٣٦,١٤٠ (٥,٠٢٩)	٧٨١,٦١١ (٤,٧١٥)
٦٣١,١١١	٧٧٦,٨٩٦

قروض وسلف - طويلة الأجل
قيود غير مطفأة متعلقة بإرتفاع التمويل (١)

إيضاح:

(١) تمثل تكاليف المعاملات التكلفة المتكبدة للترتيب للحصول على تسهيلات القروض ويتم إطفائها على مدى فترة القرض.

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١١ قطاعات التشغيل

٣٠ يونيو ٢٠١٢ (مراجع) ألف ريال قطري	أخرى ألف ريال قطري	عقارات ألف ريال قطري	استثمارات ألف ريال قطري	إجمالي التأمين ألف ريال قطري	التأمين			
					الهندسي وأخرى ألف ريال قطري	البحري والحرب ألف ريال قطري	الحريق ألف ريال قطري	الحوادث العامة ألف ريال قطري
٢٩٧,٢٣٣ (١٧٦,٦٧٩)	— —	— —	— —	٢٩٧,٢٣٣ (١٧٦,٦٧٩)	١٦٤,٨٥٤ (١٤٤,٥٤٢)	١٥,١٣٤ (١٣,٠٤٤)	١٣,٩٦٧ (١٢,٢٣٠)	١٠٣,٢٧٨ (٦,٨٦٣)
١٢٠,٥٥٤ (٢٢,٦٠٣)	— —	— —	— —	١٢٠,٥٥٤ (٢٢,٦٠٣)	٢٠,٣١٢ (٩١٨)	٢,٠٩٠ ٤	١,٧٣٧ (٧٩٥)	٩٦,٤١٥ (٢٠,٨٩٤)
٩٧,٩٥١ ١٦,٣٥٨ ١٤٥ (٦٩,٢٤٧)	— — — —	— — — —	— — — —	٩٧,٩٥١ ١٦,٣٥٨ ١٤٥ (٦٩,٢٤٧)	١٩,٣٩٤ ١١,٧٦٧ (٧٣) (٥,٨٧٢)	٢,٠٩٤ ٢,١٦٤ ١٣ (١,٠٢٤)	٩٤٢ ٣,٥٥٤ (١٢) (٨٣٤)	٧٥,٥٢١ (١,١٢٧) ٢١٧ (٦١,٥١٧)
٤٥,٢٠٧	—	—	—	٤٥,٢٠٧	٢٥,٢١٦	٣,٢٤٧	٣,٦٥٠	١٣,٠٩٤
(٧,٢٨٠)	—	—	(٤,٩٣٧)	(٢,٣٤٣)	—	—	—	—
٢٥,٤٥٣ ٤٠,٣٢١ ١٧,٣٩١ (٢,٦٠٧) (٥٠,٦٢٧)	— — — — (٥٠,٦٢٧)	— ٦,٢٥٥ — (٨٢٨) —	٢٥,٠٧٢ ١٧,٤٨٠ ٣٢٦ — —	٣٨١ ١٦,٥٨٦ ١٧,٠٦٥ (١,٧٧٩) —	— — — — —	— — — — —	— — — — —	— — — — —
٦٧,٨٥٨	(٥٠,٦٢٧)	٥,٤٢٧	٣٧,٩٤١	٧٥,١١٧	٢٥,٢١٦	٣,٢٤٧	٣,٦٥٠	١٣,٠٩٤

إجمالي أقساط التأمين
أقساط متنازل عنها لشركات إعادة التأمين

صافي الأقساط
الحركة في الأقساط غير المكتسبة

صافي الأقساط المكتسبة
صافي إيرادات العمولة
إيرادات فنية أخرى
صافي مطالبات مكتسبة

صافي إيرادات الاكتتاب

تكاليف التمويل
حصة من أرباح الأسهم في شركات مستثمر
فيها كحقوق ملكية
إيرادات من استثمارات أخرى
إيرادات أخرى
إهلاك
مصروفات عمومية وإدارية

مجموع

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١١ قطاعات التشغيل - تنمة

٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجع) ألف ريال قطري	أخرى ألف ريال قطري	عقارات ألف ريال قطري	استثمارات ألف ريال قطري	إجمالي التأمين ألف ريال قطري	التأمين				الحوادث العامة ألف ريال قطري	
					الهندسي وأخرى ألف ريال قطري	البحري والحرب ألف ريال قطري	الحريق ألف ريال قطري			
٢٦٢,٦٥٦ (١٤٤,٥٧٥)	- -	- -	- -	٢٦٢,٦٥٦ (١٤٤,٥٧٥)	١٤٥,١١٨ (١٢٣,١٥٣)	٨,٨١١ (٦,٦٣٢)	١٠,٤١٠ (٩,٣٤٥)		٩٨,٣١٧ (٥,٤٤٥)	إجمالي أقساط التأمين أقساط متنازل عنها لشركات إعادة التأمين
١١٨,٠٨١ (١٢,٣٠٧)	- -	- -	- -	١١٨,٠٨١ (١٢,٣٠٧)	٢١,٩٦٥ ٩,٢٩٢	٢,١٧٩ ٤٣٢	١,٠٦٥ (٤٣٥)		٩٢,٨٧٢ (٢١,٥٩٦)	صافي الأقساط الحركة في الأقساط غير المكتسبة
١٠٥,٧٧٤ ١٢,١٦١ ١٨٩ (٥٨,٢٧٣)	- - - -	- - - -	- - - -	١٠٥,٧٧٤ ١٢,١٦١ ١٨٩ (٥٨,٢٧٣)	٣١,٢٥٧ ٨,٥٨٠ ٤ (١٠,٨٤١)	٢,٦١١ ١,٥٧٠ ١٥ (٤٧٧)	٦٣٠ ٢,٣٤٦ ٢ ١,٦١١		٧١,٢٧٦ (٣٣٥) ١٦٨ (٤٨,٥٦٦)	صافي الأقساط المكتسبة صافي إيرادات العمولة إيرادات فنية أخرى صافي مطالبات متكبدة
٥٩,٨٥١	-	-	-	٥٩,٨٥١	٢٩,٠٠٠	٣,٧١٩	٤,٥٨٩		٢٢,٥٤٣	صافي إيرادات الاكتتاب
(٢٢,٠٢٢)	-	(٧,٢٨١)	(١٣,٥٩٥)	(١,١٤٦)	-	-	-		-	تكاليف التمويل حصة من أرباح الأسهم في شركات مستثمر فيها كحقوق ملكية
٢,٥٠٧ ٨٥,٢٥٨ ٧,١٥٧ (١,٥٤٣) (٥٤,٩٧٨)	- - ٧,١٥٧ - (٥٤,٩٧٨)	- ٧,١٥٧ - - -	٢,٥٠٧ ٧٨,١٠١ - (١١٢) -	- - - (١,٤٣١) -	- - - - -	- - - - -	- - - - -		- - - - -	إيرادات من استثمارات أخرى إيرادات أخرى إهلاك مصرفات عمومية وإدارية
٧٦,٢٣٠	(٤٧,٨٢١)	(١٢٤)	٦٦,٩٠١	٥٧,٢٧٤	٢٩,٠٠٠	٣,٧١٩	٤,٥٨٩		٢٢,٥٤٣	مجموع

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١١ قطاعات التشغيل - تنمة

٣٠ يونيو ٢٠١٢ (مراجعة)				
تأمين تقليدي ألف ريال قطري	تأمين إسلامي ألف ريال قطري	إستثمارات ألف ريال قطري	عقارات ألف ريال قطري	مجموع ألف ريال قطري
١,٣٧١,٠٤٤	٢١٥,٦٤٠	٨٣٣,٥٩٤	٢,٠٥٥,٧٠٧	٤,٤٧٥,٩٨٥
(٦١٢,٠٥٨)	(١١٣,٧١٩)	-	-	(٧٢٥,٧٧٧)
(٧٣٥,٢٨٨)	(٦٣,٧٠٢)	(١١,٩٧٢)	(٤٤٣,٤٥٦)	(١,٢٥٤,٤١٨)
٢٣,٦٩٨	٣٨,٢١٩	٨٢١,٦٢٢	١,٦١٢,٢٥١	٢,٤٩٥,٧٩٠

الموجودات
مجموع الموجودات

المطلوبات
أموال التأمين
مطلوبات (غير أموال التأمين)

صافي الموجودات

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)				
تأمين تقليدي ألف ريال قطري	تأمين إسلامي ألف ريال قطري	إستثمارات ألف ريال قطري	عقارات ألف ريال قطري	مجموع ألف ريال قطري
١,٣٤٥,٥٧٢	١٤٣,٤٨٢	٨٣٢,٩٦٤	١,٩٦٠,٩٥٠	٤,٢٨٢,٩٦٨
(٥٣٢,٩٣٠)	(٦٦,٨١٧)	-	-	(٥٩٩,٧٤٧)
(٧١٢,٧٦٦)	(٤٧,٣٠٠)	(١١,٨٤٢)	(٣٦٣,١٧٧)	(١,١٣٥,٠٨٥)
٩٩,٨٧٦	٢٩,٣٦٥	٨٢١,١٢٢	١,٥٩٧,٧٧٣	٢,٥٤٨,١٣٦

الموجودات
مجموع الموجودات

المطلوبات
أموال التأمين
مطلوبات (غير أموال التأمين)

صافي الموجودات

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١٢ 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.

للسنة أشهر المنتهية في	
٣٠ يونيو ٢٠١١ ألف ريال قطري (مراجعة) (معدلة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)
٧٦,٢٣٠ ٥٠,١٢٧	٦٧,٥٧٦ ٥٠,١٢٧
١,٥٢	١,٣٥

ربح الفترة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية (بالآلاف سهم)

الربح بواقع ١٠ ريال قطري للسهم الواحد (بالريال القطري)

١٣ توزيعات الأرباح المدفوعة

تم اعتماد توزيعات أرباح نهائية بمبلغ ٥٨,١٨٣,٠٠٠ ريال قطري لسنة ٢٠١١ (٢٠١٠: ٤٧,٩٥٣,٢٠٠ ريال قطري) بجانب توزيعات أسهم منحة بنسبة ١٢٪ من رأس المال للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ، والتي بلغ عددها ٥٣,٧٠٧,٥٠٠ سهماً (٢٠١٠: ٢٥٪) وتم الموافقة عليها في الجمعية العمومية السنوية ٣١ مارس ٢٠١٢. تم دفع العدد ذاته وتوزيعه من قبل المجموعة خلال الفترة.

١٤ إلتزامات رأسمالية ومطلوبات طارئة

المطلوبات المحتملة

٣٠ يونيو ٢٠١٢ ألف ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ ألف ريال قطري (مدققة)
٣,١١٣	٢,٦٥٤

خطابات ضمان

إلتزامات رأسمالية

دخلت الشركة في عقد إنشائي لبناء برج مركز التجارة العالمي في دولة قطر. بلغ إجمالي الإلتزام التعاقدي ٥٢٠ مليون ريال قطري ، وقد سدد منه مبلغ ٤٠٧ مليون ريال قطري كما في تاريخ التقرير (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ٣١٣,٣٦ مليون ريال قطري). بلغ الإلتزام القائم كما في تاريخ إعداد البيانات المالية ١١٣ مليون ريال قطري (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ٢٠٦,٦٤ مليون ريال قطري).