

**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 لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

## صفحة

## الفهرس

|         |  |
|---------|--|
| ٢ - ١   | نقرير 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 مراقبى 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") وشركتها التابعة (ويشار إليهم "بالمجموعة") 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 الستة 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 والمتصل 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 للمعايير 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 للمعيار 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) - تتمة

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 و يونغ

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

| الموارد                                  | البيانات         | الموارد                                  | البيانات         |
|--|------------------|--|------------------|
| نقد وبنود مماثلة للنقد                   | ٣٠ يونيو ٢٠١٢    | نقد وبنود مماثلة للنقد                   | ٣٠ يونيو ٢٠١٢    |
| ودائع قانونية                            | ٢٠١٢             | ودائع قانونية                            | ٢٠١٢             |
| عقود تأمين وذمم مدينة أخرى               | ٢٠١٢             | عقود تأمين وذمم مدينة أخرى               | ٢٠١٢             |
| مستحقات من أطراف ذات علاقة               | ٢٠١٢             | مستحقات من أطراف ذات علاقة               | ٢٠١٢             |
| موجودات عقود إعادة تأمين                 | ٢٠١٢             | موجودات عقود إعادة تأمين                 | ٢٠١٢             |
| إسثمارات محتفظ بها للمتاجرة              | ٢٠١٢             | إسثمارات محتفظ بها للمتاجرة              | ٢٠١٢             |
| إسثمارات متاحة للبيع                     | ٢٠١٢             | إسثمارات متاحة للبيع                     | ٢٠١٢             |
| عقارات استثمارية                         | ٢٠١٢             | عقارات استثمارية                         | ٢٠١٢             |
| إسثمارات في شركات مستثمر فيها حقوق ملكية | ٢٠١٢             | إسثمارات في شركات مستثمر فيها حقوق ملكية | ٢٠١٢             |
| موجودات لمشاركي التكافل                  | ٢٠١٢             | موجودات لمشاركي التكافل                  | ٢٠١٢             |
| عقارات ومعدات                            | ٢٠١٢             | عقارات ومعدات                            | ٢٠١٢             |
| <b>إجمالي الموارد</b>                    | <b>٤,٤٧٥,٩٨٥</b> | <b>إجمالي الموارد</b>                    | <b>٤,٤٧٥,٩٨٥</b> |
| <b>المطلوبات وحقوق المساهمين</b>         |                  | <b>المطلوبات</b>                         |                  |
| ذمم دائنة                                | ٢٠١٢             | ذمم دائنة                                | ٢٠١٢             |
| مطلوبات عقود التأمين                     | ٢٠١٢             | مطلوبات عقود التأمين                     | ٢٠١٢             |
| قرصون وتسهيلات                           | ٢٠١٢             | قرصون وتسهيلات                           | ٢٠١٢             |
| مطلوبات أخرى                             | ٢٠١٢             | مطلوبات أخرى                             | ٢٠١٢             |
| مكافآت نهاية الخدمة للموظفين             | ٢٠١٢             | مكافآت نهاية الخدمة للموظفين             | ٢٠١٢             |
| مستحقات لأطراف ذات علاقة                 | ٢٠١٢             | مستحقات لأطراف ذات علاقة                 | ٢٠١٢             |
| صندوق التكافل ومطلوبات المشاركين         | ٢٠١٢             | صندوق التكافل ومطلوبات المشاركين         | ٢٠١٢             |
| <b>إجمالي المطلوبات</b>                  | <b>١,٩٨٠,١٩٥</b> | <b>إجمالي المطلوبات</b>                  | <b>١,٩٨٠,١٩٥</b> |
| <b>حقوق المساهمين</b>                    |                  | <b>حقوق المساهمين</b>                    |                  |
| رأس المال                                | ٢٠١٢             | رأس المال                                | ٢٠١٢             |
| احتياطي قانوني                           | ٢٠١٢             | احتياطي قانوني                           | ٢٠١٢             |
| احتياطي القيمة العادلة                   | ٢٠١٢             | احتياطي القيمة العادلة                   | ٢٠١٢             |
| احتياطي إعادة التقييم                    | ٢٠١٢             | احتياطي إعادة التقييم                    | ٢٠١٢             |
| احتياطي تحويل العملات الأجنبية           | ٢٠١٢             | احتياطي تحويل العملات الأجنبية           | ٢٠١٢             |
| احتياطي تحوطات التدفق النقدي             | ٢٠١٢             | احتياطي تحوطات التدفق النقدي             | ٢٠١٢             |
| أرباح مدورة                              | ٢٠١٢             | أرباح مدورة                              | ٢٠١٢             |
| <b>حقوق الملكية للمساهمين بالشركة</b>    | <b>٢,٤٩٤,٧٧٤</b> | <b>حقوق الملكية للمساهمين بالشركة</b>    | <b>٢,٤٩٤,٧٧٤</b> |
| <b>حقوق غير مسيطرة</b>                   | <b>١,٠١٦</b>     | <b>حقوق غير مسيطرة</b>                   | <b>١,٠١٦</b>     |
| <b>إجمالي حقوق المساهمين</b>             | <b>٢,٤٩٥,٧٩٠</b> | <b>إجمالي حقوق المساهمين</b>             | <b>٢,٤٩٥,٧٩٠</b> |
| <b>إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين</b>  | <b>٤,٤٧٥,٩٨٥</b> | <b>إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين</b>  | <b>٤,٤٧٥,٩٨٥</b> |

.....

عضو مجلس الإدارة

الشيخ / ناصر بن على 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  
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

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

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

| إجمالي حقوق الملكية |               | حصص غير مسيطرة |               | الإجمالي           |               | أرباح مدورة          |               | التحول في التدفقات |               | ال العملات    |               | فائض إعادة التقييم |               | احتياطي القيمة العالية |               | احتياطي القاتوني |               | رأس المال                        |                               |
|---------------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------|---------------|----------------------------------|-------------------------------|
| ألف ريال قطري       | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري  | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري      | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري        | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري      | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري      | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري          | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري    | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري                    |                               |
| ٢,٥٤٨,١٣٦           |               | ٧٣٤            |               | ٢,٥٤٧,٤٠٢          |               | ١,٤٠٩,٥١٦            |               | (٤٩,٧٥٢)           |               | (١٦,٥٣٧)      |               | ٧٧,٣٥٥             |               | ٥٧٨,٤٤٦                |               | ١٠٠,٨١١          |               | ٤٤٧,٥٦٣                          |                               |
| ٦٧,٨٥٨<br>(٦٢,٠٢١)  |               | -              |               | ٦٧,٨٥٨<br>(٦٢,٠٢١) |               | ٦٧,٨٥٨               |               | -                  |               | (٣,٧١٤)       |               | -                  |               | (٥١,٥٤٧)               |               | -                |               | -                                |                               |
| ٥,٨٣٧<br>-          |               | -              |               | ٥,٨٣٧<br>-         |               | ٦٧,٨٥٨<br>(٥٣,٧٠٨)   |               | (٣,٧١٤)            |               | (٦,٧٦٠)       |               | -                  |               | (٥١,٥٤٧)               |               | -                |               | ٥٣,٧٠٨                           |                               |
| (٥٨,١٨٣)<br>-       |               | -              |               | (٥٨,١٨٣)<br>-      |               | (٥٨,١٨٣)<br>(١٧,٠٣٢) |               | -                  |               | -             |               | -                  |               | -                      |               | ١٧,٠٣٢           |               |                                  |                               |
|                     |               | ٢٨٢            |               | (٢٨٢)              |               | (٢٨٢)                |               | -                  |               | -             |               | -                  |               | -                      |               | -                |               | ٥٠١,٢٧١                          |                               |
| ٢,٤٩٥,٧٩٠           |               | ١,٠١٦          |               | ٢,٤٩٤,٧٧٤          |               | ١,٣٤٨,١٦٩            |               | (٥٣,٤٦٦)           |               | (٢٣,٢٩٧)      |               | ٧٧,٣٥٥             |               | ٥٢٦,٨٩٩                |               | ١١٧,٨٤٣          |               | الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (مراجعة) |                               |
|                     |               |                |               |                    |               |                      |               |                    |               |               |               |                    |               |                        |               |                  |               |                                  | الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢ (مدقة) |

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  
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

| إحتياطي تحويل           |                |                         |                     |                    |                        |                    |               |               |  |
|-------------------------|----------------|-------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------|---------------|--|
| إجمالي حقوق الملكية     | حصص غير مسيطرة | إجمالي أرباح مدورة      | العملات الأجنبية    | فائض إعادة التقييم | إحتياطي القيمة العادلة | الاحتياطي القانوني | رأس المال     |               |  |
| ألف ريال قطري           | ألف ريال قطري  | ألف ريال قطري           | ألف ريال قطري       | ألف ريال قطري      | ألف ريال قطري          | ألف ريال قطري      | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري | ألف ريال قطري  |
| ٢,٤٨٦,١٩٣               | ٤١٤            | ٢,٤٨٥,٧٧٩               | ١,٤٣١,٤٦٥           | (١٣,٠٦٥)           | ٧٧,٣٥٥                 | ٥٨١,٤٦٩            | ٨٨,٨٦٧        | ٣١٩,٦٨٨       | الرصيد في ١ يناير ٢٠١١ (مدقة)  |
| ٧٦,٢٢٥<br>(٣٣,٨٤٤)      | -<br>-         | ٧٦,٢٢٥<br>(٣٣,٨٤٤)      | ٧٦,٢٢٥<br>-         | -<br>٧,٤٠٨         | -<br>-                 | -<br>(٤١,٢٥٢)      | -<br>-        | -<br>-        | الربح العائد للمساهمين<br>أيرادات شاملة أخرى للفترة  |
| ٤٢,٣٨١<br>-<br>(٤٧,٩٥٣) | -<br>-<br>-    | ٤٢,٣٨١<br>-<br>(٤٧,٩٥٣) | ٧٦,٢٢٥<br>(١٢٧,٨٧٥) | ٧,٤٠٨<br>-         | -<br>-                 | (٤١,٢٥٢)<br>-      | -<br>-        | -<br>١٢٧,٨٧٥  | إجمالي الدخل الشامل للفترة<br>إصدار أسهم مجانية ٢٠١٠<br>توزيعات أرباح مدفوعة عن ٢٠١٠<br>(إيضاح ١٣) |
| ٨٥                      | ٨٥             | -                       | -                   | -                  | -                      | -                  | ١١,٩٤٤        | -             | تحويل إلى الإحتياطي القانوني   |
| ٢,٤٨٠,٧٠٦               | ٤٩٩            | ٢,٤٨٠,٢٠٧               | ١,٣١٩,٩١٨           | (٥,٦٥٧)            | ٧٧,٣٥٥                 | ٥٤٠,٢١٧            | ١٠٠,٨١١       | ٤٤٧,٥٦٣       | صافي حركة في حصص غير المسيطرة<br>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

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

| ستة أشهر المنتهية في   |                        | إيضاحات | الأنشطة الاستثمارية                                      |
|------------------------|------------------------|---------|--|
| ٣٠ يونيو ٢٠١١          | ٣٠ يونيو ٢٠١٢          |         |  |
| ألف ريال قطري (مراجعة) | ألف ريال قطري (مراجعة) |         |  |
| (٦٣٧)                  | (٤٨٦)                  |         | شراء عقارات ومعدات                                       |
| (٧٠,٨٤٧)               | (٥١,٢٧٣)               |         | شراء استثمارات مالية                                     |
| (٧,٨١٤)                | (١٢,٢٩٦)               |         | إستثمارات في شركات مستثمر فيها حقوق ملكية                |
| ٣٤,٠٣٦                 | ٣٦,٥٩٥                 |         | تحصيلات من بيع إستثمارات مالية                           |
| (٩٤,٩٦٩)               | (١٠٦,٤٠٠)              |         | شراء عقارات إستثمارية                                    |
| ٤,٣٣٤                  | ٢,٥٠٠                  |         | أرباح موزعة من إستثمارات في شركات مستثمر فيها حقوق 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)                | ١١      | تكليف 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)               |         | النقد في النقد والبنود المماثلة للنقد                    |
| ٥٤,٤٠٢                 | ١٤٩,٧٩٠                |         | النقد والبنود المماثلة للنقد في بداية الفترة             |
| ٥٠,٢٨٩                 | ٧٢,٦٧٠                 | ٣       | النقد والبنود المماثلة للنقد في نهاية الفترة             |

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

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) ("الشركة") كشركة مساهمة عامة قطرية بموجب المرسوم الأميري رقم ٥٢ لسنة ١٩٧٨ ورقم سجلها التجاري هو ٧٢٠٠ وينظمها قانون الشركات التجارية القطرية رقم ٢ لعام ٢٠٠٢. تقوم الشركة وشركتها التابعة (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") بمواصلة أنشطة التأمين العام متضمنا تأمين تكافل إسلامي وإعادة التأمين والعقارات وإدارة الاستثمار. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر.

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

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

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.

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 لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالقارير 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 إلى 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 تنسق مع تلك المفصح عنها في البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

### ٢/٢ السياسات المحاسبية الهامة

السياسات المحاسبة 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 وتقديرات 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.

## ٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة - تتمة

### ٢/٢ السياسات المحاسبية الهامة

المعيار الدولي للتقارير المالية ٧ : الأدوات المالية (إيضاحات)

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

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

- لا يتم إلغاء تحقيق موجودات مالية بكمتها.

إن الإيضاحات المعدلة أكثر توسيعاً وصعوبة من الإيضاحات 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                           |
|---|-----------------------------------|
| ضرائب الدخل - إسترداد الضريبة الخاصة بال الموجودات الأساسية (تعديل)   | المعيار المحاسبة الدولي ١٢        |
| تطبق أول مرة - التضخم الحاد وإلغاء التواريخ بالنسبة للمؤسسات التي تقوم بتطبيقه للمرة الأولى (تعديل)   | المعيار الدولي للتقارير المالية ١ |
| لدرس المجموعة الآثار الناتجة عن تطبيق المعايير الدولية الجديدة للتقارير المالية والتي يسري مفعولها لفترات المالية المستقبلية ، كما أن المجموعة لم تطبق مبكراً أي من المعايير الجديدة التالية: |                                   |

| تاريخ النفاذ | المحتوى  | المعيار / التفسير                  |
|--------------|--|------------------------------------|
| ٢٠١٥ ١ يناير | الأدوات المالية: التصنيف والقياس (الجزء الأول) | المعيار الدولي للتقارير المالية ٩  |
| ٢٠١٣ ١ يناير | البيانات المالية الموحدة                       | المعيار الدولي للتقارير المالية ١٠ |
| ٢٠١٣ ١ يناير | الترتيبيات المشتركة                            | المعيار الدولي للتقارير المالية ١١ |
| ٢٠١٣ ١ يناير | الإيضاحات عن الحقوق في مؤسسات أخرى             | المعيار الدولي للتقارير المالية ١٢ |
| ٢٠١٣ ١ يناير | قياس القيمة العادلة                            | المعيار الدولي للتقارير المالية ١٣ |
| ٢٠١٣ ١ يناير | عرض بنود إيرادات شاملة أخرى (تعديل)            | معيار المحاسبة الدولي ١            |
| ٢٠١٣ ١ يناير | 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       | ٣٠ يونيو ٢٠١٢          |
|----------------------|------------------------|
| ألف ريال قطري (مدقة) | ألف ريال قطري (مراجعة) |
| ٢٠٥                  | ١٧٨                    |
| ١٤٩,٥٨٥              | ٧٢,٤٩٢                 |
| <b>١٤٩,٧٩٠</b>       | <b>٧٢,٦٧٠</b>          |

نقد في الصندوق  
نقد لدى البنوك

## ٤ عقود تأمين وذمم مدينة أخرى

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

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

صاريف 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 إيضاحات الأطراف ذات العلاقة

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

### (أ) مستحقات من أطراف ذات علاقة

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١        | ٣٠ يونيو ٢٠١٢          |                                       |
|-----------------------|------------------------|---------------------------------------|
| ألف ريال قطري (مدققة) | ألف ريال قطري (مراجعة) |                                       |
| ٨٠,١٢٣                | ١٠٩,٦٨٨                | بنك ترست - الجزائر                    |
| ٢٦,٧٧٠                | ٢٧,٠٤٣                 | ترست للاستثمار - الجزائر              |
| ٢٠,٩٤٥                | ٢٢,٣٦٦                 | شركة ترست للتأمين عمان                |
| ٣,٦٧٠                 | ٣,٦٩٩                  | شركة الخليج للبترول ذ.م.م             |
| ٣,٦٤١                 | ٣,٦٤١                  | ترست للتأمين وإعادة التأمين - الجزائر |
| ٥٨٠                   | ٥٨٠                    | شركة الساري للتجارة                   |
| ٢٢٠                   | ٤٣٠                    | نست للاستثمارات                       |
| ١٢٧                   | ٤٢٧                    | شركة ترست للتأمين - البحرين           |
| ٢٧٠                   | ٢٧٠                    | ترست سوريا للتأمين                    |
| ١٣٦,٣٤٦               | ١٦٨,١٤٤                |                                       |

### (ب) مستحقات لأطراف ذات علاقة

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١        | ٣٠ يونيو ٢٠١٢          |                               |
|-----------------------|------------------------|-------------------------------|
| ألف ريال قطري (مدققة) | ألف ريال قطري (مراجعة) |                               |
| ٣١,٧١٦                | ٢٥,١١٣                 | شركة ترست للتأمين             |
| -                     | ١٩٧                    | الدولية للأوراق المالية ش.م.ق |
| ٣١,٧١٦                | ٢٥,٣١٠                 |                               |

# 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 إيضاحات الأطراف ذات العلاقة - تتمة

### (ج) مكافآت كبار موظفي الإدارة

إن مكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١        | ٣٠ يونيو ٢٠١٢          |
|-----------------------|------------------------|
| ألف ريال قطري (مقدمة) | ألف ريال قطري (مراجعة) |
| ١٠,٥٣٢                | ٩,٤٦٠                  |
| ١٨٢                   | ٥٩                     |
| <b>١٠,٧١٤</b>         | <b>٩,٥١٩</b>           |

رواتب ومنافع أخرى قصيرة الأجل  
مكافآت نهاية الخدمة

## ٦ مطلوبات عقود التأمين وموجودات عقود إعادة التأمين

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

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

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

صافي مطلوبات عقود التأمين  
المطالبات المبلغ عنها لكن قيد التسوية  
المطالبات المتکبدة 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 - تتمة

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

| ٢٠١١ ٣١ ديسمبر     |                                   |                         | ٢٠١٢ ٣٠ يونيو    |                                   |                         |
|--------------------|-----------------------------------|-------------------------|------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| (مدة)              |                                   | (مراجعة)                |                  |                                   |                         |
| الصافي             | إعادة تأمين التزامات عقود التأمين | الالتزامات عقود التأمين | الصافي           | إعادة تأمين التزامات عقود التأمين | الالتزامات عقود التأمين |
| ألف ريال قطري      | ألف ريال قطري                     | ألف ريال قطري           | ألف ريال قطري    | ألف ريال قطري                     | ألف ريال قطري           |
| ٩٩,٦٦٤<br>(٢٠,٠٤١) | (٢٨٩,٨٦٠)<br>(١٨٢)                | ٣٨٩,٥٢٤<br>(١٩,٨٥٩)     | ٧٩,٦٢٣<br>١٥,٤٢٩ | (٢٩٠,٠٤٢)<br>(٢,٠٥٤)              | ٣٦٩,٦٦٥<br>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:

| ٢٠١١ ٣١ ديسمبر |                                   |                         | ٢٠١٢ ٣٠ يونيو |                          |                         |
|----------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------------|
| (مدة)          |                                   | (مراجعة)                |               |                          |                         |
| الصافي         | إعادة تأمين التزامات عقود التأمين | الالتزامات عقود التأمين | الصافي        | الالتزامات إعادة التأمين | الالتزامات 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<br>٢٠١١        | ٣٠ يونيو<br>٢٠١٢          |
|--------------------------|---------------------------|
| ألف ريال قطري<br>(مدةقة) | ألف ريال قطري<br>(مراجعة) |
| ١٤٨,٢٦٨                  | ١٣٦,٧٦٤                   |
| ٩,٢٢٥                    | -                         |
| <b>١٥٧,٤٩٣</b>           | <b>١٣٦,٧٦٤</b>            |
| ٧٤٠,٢٨٦                  | ٦٨٨,٤٤٩                   |
| ٢,٩٢٠                    | ٢,٩٢٠                     |
| ٣٠,٣٠٢                   | ٢٥,٠٥٦                    |
| ٣٣,٠٤٧                   | ٣١,٦١٦                    |
| ٨٤,٧٦٥                   | ١١٩,٦٩٤                   |
| <b>٨٩١,٣٢٠</b>           | <b>٨٦٧,٧١٥</b>            |
| <b>١,٠٤٨,٨١٣</b>         | <b>١,٠٠٤,٤٧٩</b>          |

### أوراق مالية محفظظ بها للمتاجرة

أسهم متداولة  
أدوات الدين - سندات

### إجمالي الاستثمارات المحفظظ 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<br>٢٠١١        | ٣٠ يونيو<br>٢٠١٢          |
|--------------------------|---------------------------|
| ألف ريال قطري<br>(مدةقة) | ألف ريال قطري<br>(مراجعة) |
| ١,٤٠٥,٦٦٩                | ١,٤٠٥,٦٦٩                 |
| ٤٥١,٧٧٧                  | ٥٥٨,١٧٧                   |
| <b>١,٨٥٧,٤٤٦</b>         | <b>١,٩٦٣,٨٤٦</b>          |

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 إستثمارية - نتمة

الحركة في الإستثمارات العقارية على النحو التالي:

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

إن سياسة الإدارة أن تعيد تقييم العقارات الإستثمارية عند نهاية كل فترة مالية. ترى إدارة المجموعة أن القيم العادلة للاستثمارات 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<br>ألف ريال قطري<br>(مدقة) | ٣٠ يونيو ٢٠١٢<br>ألف ريال قطري<br>(مراجعة) | الموجودات                  |
|---|--|----------------------------|
| ٥٥,٠٢٢                                    | ٩٢,١٠٠                                     | نقد بالصندوق ولدى البنك    |
| ١,٥٨٤                                     | ١,٢٨٤                                      | مستحقات من أطراف ذات علاقة |
| ٢٣,٢٤٨                                    | ٣٢,٢٤١                                     | ذمم مدينة لعقود تأمين      |
| ٨,١٠٧                                     | ١٦,٦٦٠                                     | موجودات عقود إعادة تأمين   |
| ١,٢٤٧                                     | ٢,٨٢٢                                      | موجودات أخرى               |
| ٧٢٨                                       | ١,٢٨٧                                      | أثاث ومعدات                |
| ٢٤,١٧٧                                    | ٢٣,٥٠٥                                     | استثمارات متاحة للبيع      |
| <b>١١٤,١١٣</b>                            | <b>١٦٩,٨٩٩</b>                             |                            |

# 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 - تتمة

### بيان المركز المالي - حاملي وثائق التأمين - تتمة

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١      | ٣٠ يونيو ٢٠١٢          | المطلوبات                  |
|---------------------|------------------------|----------------------------|
| ألف ريال قطري (مدة) | ألف ريال قطري (مراجعة) |                            |
| ١٤,٧٨٩              | ١٥,٥٤٨                 | ذمم دائنة                  |
| ٦٦,٨١٧              | ١١٣,٧١٩                | مطلوبات عقود إعادة التأمين |
| ١٨,٠٤٥              | ٣٨,٤٢٤                 | ذمم دائنة أخرى             |
| (٩٦)                | (١,٢١٨)                | احتياطي القيمة العادلة     |
| ٩٩,٥٥٥              | ١٦٦,٤٧٣                |                            |
| ١٤,٥٥٨              | ٣,٤٢٦                  |                            |
| ١١٤,١١٣             | ١٦٩,٨٩٩                | فائض الفترة / السنة        |

### بيان إيرادات ومصروفات حاملي الوثائق

| ٣٠ يونيو ٢٠١١                     | ٣٠ يونيو ٢٠١٢                     | إجمالي الاشتراكات   |
|-----------------------------------|-----------------------------------|---|
| ألف ريال قطري (مراجعة)            | ألف ريال قطري (مراجعة)            | أقساط إعادة تأمين وكالة   |
| ٧٥,٩١٨<br>(١٥,١٨٣)<br>(١٤,٤٨٥)    | ٧٨,٦٣٠<br>(١١,٨١٦)<br>(١٥,٧٢٦)    |   |
| ٤٦,٢٥٠<br>(٣,٦٣٤)<br>١,٥٠٢<br>٢٠٦ | ٥١,٠٨٨<br>(٢٦,٠٢٤)<br>(٢٣١)<br>٩٧ | أقساط محتفظ بها<br>تعديلات على الاشتراكات غير المكتسبة<br>صافي إيراد العمولة<br>إيرادات فنية أخرى |
| ٤٤,٣٢٤                            | ٢٤,٩٣٠                            | صافي الاشتراكات   |
| (٤٧,٤١٤)<br>٧,٢٦٣<br>(٤,٠٤٦)      | (٢٨,١٢٩)<br>٣,٩١٨<br>(١٢,٣٢٥)     | مطالبات مدفوعة<br>مطالبات مسترددة<br>تعديل على المطالبات القائمة                                  |
| (٤٤,١٩٧)                          | (٣٦,٥٣٦)                          | صافي المطالبات  |
| ١٢٧<br>٥٥٢<br>-                   | (١١,٦٠٦)<br>٤٧٤<br>-              | إيرادات التأمين<br>إيرادات أخرى<br>مصاريف إدارية وعمومية  |
| ٦٧٩                               | (١١,١٣٢)                          | (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       | ٣٠ يونيو ٢٠١٢          |
| ألف ريال قطري (مدقة) | ألف ريال قطري (مراجعة) |
| ٦٣٦,١٤٠ (٥,٠٢٩)      | ٧٨١,٦١١ (٤,٧١٥)        |
| ٦٣١,١١١              | ٧٧٦,٨٩٦                |

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

إيضاح:

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

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                        |                                |                          |                                | الحوادث العامة ألف ريال قطري |
|--|--------------------|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|
|  |                    |                      |                                      |                                      | الهندسي وأخرى ألف ريال قطري    | البحري وال الحرب ألف ريال قطري | الحريق 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<br>١٦,٣٥٨<br>١٤٥ (٦٩,٢٤٧)               | -                  | -                    | -                                    | ٩٧,٩٥١<br>١٦,٣٥٨<br>١٤٥ (٦٩,٢٤٧)     | ١٩,٣٩٤<br>١١,٧٦٧ (٧٣)<br>٥,٨٧٢ | ٢,٠٩٤<br>٢,١٦٤<br>١٣ (١,٠٢٤)   | ٩٤٢<br>٣,٥٥٤ (١٢)<br>٨٣٤ | ٧٥,٥٢١ (١,١٢٧)<br>٢١٧ (٦١,٥١٧) |                              |
| ٤٥,٢٠٧   | -                  | -                    | -                                    | ٤٥,٢٠٧                               | ٢٥,٢١٦                         | ٣,٢٤٧                          | ٣,٦٥٠                    | ١٣,٠٩٤                         |                              |
| (٧,٢٨٠)  | -                  | -                    | (٤,٩٣٧)                              | (٢,٣٤٣)                              | -                              | -                              | -                        | -                              |                              |
| ٢٥,٤٥٣<br>٤٠,٣٢١<br>١٧,٣٩١ (٢,٦٠٧)<br>(٥٠,٦٢٧) | -                  | -                    | ٢٥,٠٧٢<br>٦,٤٥٥<br>٣٢٦<br>(٨٢٨)<br>- | ٣٨١<br>١٦,٥٨٦<br>١٧,٠٦٥ (١,٧٧٩)<br>- | -                              | -                              | -                        | -                              |                              |
| ٦٧,٨٥٨   | (٥٠,٦٢٧)           | ٥,٤٢٧                | ٣٧,٩٤١                               | ٧٥,١١٧                               | ٢٥,٢١٦                         | ٣,٢٤٧                          | ٣,٦٥٠                    | ١٣,٠٩٤                         |                              |
|  |                    |                      |                                      |                                      |                                |                                |                          |                                | مجموع                        |

إجمالي أقساط التأمين

أقساط متازل عنها لشركات إعادة التأمين

صافي الأقساط

الحركة في الأقساط غير المكتسبة

صافي الأقساط المكتسبة

صافي إيرادات العمولة

إيرادات فنية أخرى

صافي مطالبات متذبذبة

صافي إيرادات الاكتتاب

تكليف التمويل

حصة من أرباح الأسهم في شركات مستثمر

فيها حقوق ملكية

إيرادات من استثمارات أخرى

إيرادات أخرى

إهلاك

مصاريفات عمومية وإدارية

١١ قطاعات التشغيل - تتمة

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

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١١ قطاعات التشغيل - تتمة

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

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدقة)     |                            |                               |                                  |                                  | الموجودات                   |
|---------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| مجموع<br>ألف<br>ريال قطري | عقارات<br>ألف<br>ريال قطري | استثمارات<br>ألف<br>ريال قطري | تأمين إسلامي<br>ألف<br>ريال قطري | تأمين تقليدي<br>ألف<br>ريال قطري | مجموع الموجودات             |
| ٤,٢٨٢,٩٦٨                 | ١,٩٦٠,٩٥٠                  | ٨٣٢,٩٦٤                       | ١٤٣,٤٨٢                          | ١,٣٤٥,٥٧٢                        |                             |
| (٥٩٩,٧٤٧)                 | -                          | (١١,٨٤٢)                      | (٦٦,٨١٧)                         | (٥٣٢,٩٣٠)                        | المطلوبات                   |
| (١,١٣٥,٠٨٥)               | (٣٦٣,١٧٧)                  |                               | (٤٧,٣٠٠)                         | (٧١٢,٧٦٦)                        | أموال التأمين               |
| ٢,٥٤٨,١٣٦                 | ١,٥٩٧,٧٧٣                  | ٨٢١,١٢٢                       | ٢٩,٣٦٥                           | ٩٩,٨٧٦                           | 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 ليس هناك آثار مخففة على الأرباح.

| للستة أشهر المنتهية في |  |
|------------------------|--|
| ٣٠ يونيو               |  |
| ٢٠١١                   |  |
| الف ريال قطري          |  |
| (مراجعة)               |  |
| (معدلة)                |  |
| ٧٦,٢٣٠                 |  |
| ٥٠,١٢٧                 |  |
| ١,٥٢                   |  |
| ٣٠ يونيو               |  |
| ٢٠١٢                   |  |
| الف ريال قطري          |  |
| (مراجعة)               |  |
| ٦٧,٥٧٦                 |  |
| ٥٠,١٢٧                 |  |
| ١,٣٥                   |  |

ربح الفترة  
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية (بالألف سهم)

الربح بواقع ١٠ ريال قطري للسهم الواحد (بالريل القطري)

## ١٣ توزيعات الأرباح المدفوعة

تم اعتماد توزيعات أرباح نهائية بمبلغ ٥٨,١٨٣,٠٠٠ ريال قطري لسنة ٢٠١١ (٢٠١٠: ٤٧,٩٥٣,٢٠٠: ٢٠١١) 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: ٥٣,٧٠٧,٥٠٠٪) 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

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

خطابات ضمان

### إلتزامات رأسمالية

دخلت الشركة في عقد إنشائي لبناء برج مركز التجارة العالمي في دولة قطر. بلغ إجمالي الإلتزام التعاقدى 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).