

# مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

30 يونيو 2013

مجموعة الخليج التكافلي - ش.م.ق.

الدوحة - قطر

البيانات المالية مع تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013

الفهرس

--

تقرير مراجعة البيانات المالية

الصفحة

2

بيان المركز المالي

5

بيان الدخل

7

بيان الدخل الشامل

8

بيان التغيرات في اموال المشاركين

9

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

10

بيان التدفقات النقدية

19-12

إيضاحات حول البيانات المالية

## تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة الكرام مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق

### المقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لمجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق ("الشركة") وشركاتها التابعة (ويشار إليهم بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2013 والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في 30 يونيو 2013 والبيانات المرحلية الموحدة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في أموال المشاركين والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المتممة لها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً للسياسات المحاسبية التي أفصح عنها بالإيضاح 2. إن مسئوليتنا هي إصدار نتيجة مراجعة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراء استفسارات أساساً من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة 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 تدقيق. وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

### نتيجة المراجعة

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها ، من كافة النواحي الجوهرية ، وفقاً للسياسات المحاسبية التي أفصح عنها في الإيضاح 2.

### أمر آخر

تم مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 وتم تدقيق البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 من قبل مكتب تدقيق آخر حيث اصدر تقريرين حول اعمال المراجعة والتدقيق التي قام بها بتاريخ 1 اغسطس 2012 و 19 فبراير 2013 على التوالي، حيث ابدى نتيجة ورأياً بدون تحفظ حول هذه البيانات المالية.

عن رودل آند بارتندر

الشرق الأوسط

الدوحة - قطر

25 يوليو 2013

هاني مخيمر

ترخيص رقم (275)

## مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق

بيان المركز المالي المختصر الموحد  
في 30 يونيو 2013

| 31 ديسمبر<br>2012<br>ريال قطري<br>(مدققة) | 30 يونيو<br>2013<br>ريال قطري<br>(غير مدققة) | إيضاحات | الموجودات                                         |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------|
|                                           |                                              |         | <b>موجودات المشتركين</b>                          |
| 28,327,117                                | 47,130,318                                   |         | أرصدة لدى البنوك ونقد                             |
| 4,506,604                                 | 4,741,721                                    | 3       | استثمارات متاحة للبيع                             |
| 51,396,175                                | 68,460,565                                   |         | أرصدة تكافل مدينة                                 |
| 20,820,168                                | 18,614,865                                   |         | أرصدة معيدي التكافل مدينة                         |
| 62,294,172                                | 65,225,124                                   |         | حصة معيدي التكافل من الاشتراكات غير المكتسبة      |
| 55,659,687                                | 48,448,574                                   |         | حصة معيدي التكافل من إجمالي التعويضات تحت التسوية |
| 31,059,885                                | 20,698,641                                   |         | ذمم مدينة أخرى ومصاريف مدفوعة مقدماً              |
| 117,022,018                               | 50,894,765                                   |         | عقارات استثمارية                                  |
| 548,596                                   | 507,384                                      |         | عقارات ومعدات                                     |
| <b>371,634,422</b>                        | <b>324,721,957</b>                           |         | <b>إجمالي موجودات المشتركين</b>                   |
|                                           |                                              |         | <b>موجودات المساهمين</b>                          |
| 17,230,746                                | 14,899,353                                   |         | أرصدة لدى البنوك ونقد                             |
| 100,000                                   | 100,000                                      |         | ودائع لأجل                                        |
| 374,421,731                               | 383,670,982                                  | 3       | استثمارات متاحة للبيع                             |
| 21,454,007                                | 21,454,007                                   |         | الموجودات المتاحة للبيع                           |
| 2,796,270                                 | 354,295                                      |         | أرصدة تكافل مدينة                                 |
| 3,956,972                                 | 3,903,682                                    |         | أرصدة معيدي التكافل مدينة                         |
| 6,047,390                                 | 4,336,495                                    |         | حصة معيدي التكافل من إجمالي التعويضات تحت التسوية |
| 9,808,069                                 | 11,683,746                                   |         | ذمم مدينة أخرى ومصاريف مدفوعة مقدماً              |
| 164,261,786                               | 163,194,216                                  |         | عقارات استثمارية                                  |
| 11,606,992                                | 9,226,320                                    |         | عقارات ومعدات                                     |
| 14,856,533                                | 17,048,320                                   |         | اعمال راسمالية قيد التطوير                        |
| <b>626,540,496</b>                        | <b>629,871,416</b>                           |         | <b>إجمالي موجودات المساهمين</b>                   |
| <b>998,174,918</b>                        | <b>954,593,373</b>                           |         | <b>إجمالي الموجودات</b>                           |

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 7 جزءاً من هذه البيانات المالي المرحلية المختصرة الموحدة.

## مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق

بيان المركز المالي المرحلي الموحد - تتمة  
في 30 يونيو 2013

| 31 ديسمبر<br>2012<br>ريال قطري<br>(مدققة)         | 30 يونيو<br>2013<br>ريال قطري<br>(غير مدققة) | إيضاحات                                  |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>حقوق المساهمين وأموال المشاركين والمطلوبات</b> |                                              |                                          |
|                                                   |                                              | <b>حقوق المساهمين</b>                    |
| 142,296,000                                       | 170,755,200                                  | رأس المال                                |
| 74,384,459                                        | 75,029,571                                   | احتياطي قانوني                           |
| 48,971                                            | 48,971                                       | احتياطي عام                              |
| 14,229,600                                        | -                                            | أرباح نقدية مقترح توزيعها                |
| 129,492,809                                       | 135,578,015                                  | احتياطي القيمة العادلة                   |
| 195,705,727                                       | 200,438,268                                  | أرباح مدورة                              |
| <b>556,157,566</b>                                | <b>581,850,025</b>                           | <b>إجمالي حقوق المساهمين</b>             |
| <b>مطلوبات المساهمين</b>                          |                                              |                                          |
|                                                   |                                              | ذمم دائنة ناشئة من عقود التكافل:         |
| <b>8,467,880</b>                                  | <b>5,905,543</b>                             | إجمالي تعويضات تحت التسوية               |
| 20,863,045                                        | 2,638,621                                    | تمويل اسلامي                             |
| 30,947,203                                        | 31,717,806                                   | ذمم دائنة ومطلوبات أخرى                  |
| 4,430,640                                         | 1,763,128                                    | أرصدة دائنة لمعدي التكافل وأنشطة التكافل |
| 5,674,162                                         | 5,996,293                                    | مكافآت نهاية الخدمة للموظفين             |
| <b>61,915,050</b>                                 | <b>42,115,848</b>                            |                                          |
| <b>70,382,930</b>                                 | <b>48,021,391</b>                            | <b>إجمالي مطلوبات المساهمين</b>          |
| <b>626,540,496</b>                                | <b>629,871,416</b>                           | <b>إجمالي حقوق ومطلوبات المساهمين</b>    |

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 7 جزءاً من هذه البيانات المالي المرحلية المختصرة الموحدة.

## مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق

بيان المركز المالي المرحلي الموحد - تنمة  
في 30 يونيو 2013

| 31 ديسمبر<br>2012<br>ريال قطري<br>(مدققة) | 30 يونيو<br>2013<br>ريال قطري<br>(غير مدققة) |                                                          |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| (29,631,366)                              | (30,972,908)                                 | أموال المشاركين                                          |
| 340,902                                   | 412,204                                      | عجز في أموال المشاركين                                   |
| <b>(29,290,464)</b>                       | <b>(30,560,704)</b>                          | تغيرات تراكمية في القيمة العادلة                         |
|                                           |                                              | <b>مطلوبات المشتركين</b>                                 |
|                                           |                                              | ذمم ناشئة من عقود التأمين:                               |
| 123,114,132                               | 127,384,756                                  | اشتراكات غير مكتسبة                                      |
| 78,335,428                                | 70,426,904                                   | إجمالي تعويضات تحت التسوية                               |
| 5,778,676                                 | 5,725,130                                    | تعويضات منكوبة ولكن لم يبلغ عنها                         |
| <b>207,228,236</b>                        | <b>203,536,790</b>                           |                                                          |
|                                           |                                              | <b>تمويل اسلامي</b>                                      |
| 106,689,966                               | 73,849,379                                   | ذمم دائنة ومطلوبات أخرى                                  |
| 23,778,418                                | 43,947,857                                   | أرصدة دائنة لمعيدي التكافل وأنشطة التكافل                |
| 61,747,096                                | 32,399,311                                   | مكافآت نهاية الخدمة للموظفين                             |
| 1,481,170                                 | 1,549,324                                    |                                                          |
| <b>193,696,650</b>                        | <b>151,745,871</b>                           |                                                          |
| <b>371,634,422</b>                        | <b>324,721,957</b>                           | <b>مطلوبات المشتركين</b>                                 |
| <b>998,174,918</b>                        | <b>954,593,373</b>                           | <b>إجمالي حقوق المساهمين وأموال المشاركين والمطلوبات</b> |

.....  
سعود بن عبد الله محمد جبر آل ثاني جاسم علي عبد الرحمن المفتاح  
العضو المنتدب الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 7 جزءاً من هذه البيانات المالي المرحلية المختصرة الموحدة.

## مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق

بيان الدخل المرحلي الموحد (حامل الوثائق)  
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

| السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو       |                          | إيضاح                                       |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|
| 2012                                  | 2013                     |                                             |
| ريال قطري<br>(غير مدققة)              | ريال قطري<br>(غير مدققة) |                                             |
| <b>إيرادات ومصروفات حاملي الوثائق</b> |                          |                                             |
| 145,362,260                           | 158,686,945              | إجمالي الاشتراكات                           |
| (85,243,069)                          | (95,311,523)             | حصة معيدي التكافل                           |
| 60,119,191                            | 63,375,422               | الاشتراكات المحتجزة                         |
| (412,169)                             | (2,234,053)              | الحركة في الاشتراكات غير المكتسبة           |
| 59,707,022                            | 61,141,369               | صافي الاشتراكات المحتجزة                    |
| 14,431,169                            | 13,180,967               | عمولات من معيدي التكافل وإيرادات تكافل أخرى |
| <b>74,138,191</b>                     | <b>74,322,336</b>        | <b>إجمالي إيرادات التكافل</b>               |
| 39,492,889                            | 41,942,436               | صافي التعويضات المتكبدة                     |
| 14,027,367                            | 12,471,671               | عمولات ومصروفات تكافل أخرى                  |
| 1,884,199                             | (697,389)                | الحركة في التعويضات تحت التسوية             |
| <b>55,404,455</b>                     | <b>53,716,718</b>        | <b>إجمالي مصروفات التكافل</b>               |
| 18,733,736                            | 20,605,618               | <b>فائض من عمليات التكافل</b>               |
| 561,089                               | 90,818                   | ارباح الاستثمار لمشاركين التكافل            |
| <b>19,294,825</b>                     | <b>20,696,436</b>        |                                             |
| <b>مصروفات أخرى</b>                   |                          |                                             |
| (19,681,721)                          | (20,146,297)             | اجر الوكالة                                 |
| (330,987)                             | (87,534)                 | الاستهلاك                                   |
| (2,136,113)                           | (1,804,147)              | تكاليف تمويل                                |
| <b>(22,148,821)</b>                   | <b>(22,037,978)</b>      | <b>اجمالي المصروفات</b>                     |
| <b>(2,853,996)</b>                    | <b>(1,341,542)</b>       | <b>عجز للفترة محول إلى صندوق المشتركين</b>  |

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 7 جزءاً من هذه البيانات المالي المرحلية المختصرة الموحدة.

## مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق

بيان الدخل المرحلي الموحد (المساهمون)  
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

| السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو |                          | إيضاحات                                                             |
|---------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 2012                            | 2013                     |                                                                     |
| ريال قطري<br>(غير مدققة)        | ريال قطري<br>(غير مدققة) |                                                                     |
| 1,479,748                       | 768,700                  | إيرادات ومصروفات المساهمين                                          |
| (1,426,762)                     | (851,442)                | صافي التعويضات المتكبدة المدفوعة<br>الحركة في التعويضات تحت التسوية |
| <b>52,986</b>                   | <b>(82,742)</b>          | مجموع مصاريف التكافل                                                |
| <b>(52,986)</b>                 | <b>82,742</b>            | فائض / عجز من عمليات التكافل                                        |
| 19,681,721                      | 20,146,297               | إيرادات الوكالة                                                     |
| 334,443                         | 42,105                   | إيرادات المضاربة                                                    |
| 28,856                          | 6,492                    | إيرادات ارباح الودائع                                               |
| 18,674,913                      | 21,963,011               | إيرادات توزيعات أرباح                                               |
| 35,315,939                      | 951,905                  | صافي أرباح بيع استثمارات متاحة للبيع                                |
| 3,149,047                       | 2,742,130                | إيرادات ايجارات                                                     |
| 455,002                         | 1,401,842                | إيرادات أخرى                                                        |
| <b>77,639,921</b>               | <b>47,253,782</b>        | إجمالي الاستثمارات والإيرادات الأخرى                                |
| (17,097,875)                    | (17,456,054)             | مصاريف عمومية وإدارية                                               |
| (1,303,009)                     | (1,376,482)              | استهلاكات                                                           |
| (162,479)                       | (161,457)                | مصاريف تمويلية                                                      |
| <b>(18,563,363)</b>             | <b>(18,993,993)</b>      | إجمالي المصروفات                                                    |
| <b>59,023,572</b>               | <b>28,342,531</b>        | ربح الفترة للمساهمين                                                |
| <b>4,15</b>                     | <b>1,66</b>              | العائد الأساسي او المخفف للسهم من الربح                             |

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 7 جزءاً من هذه البيانات المالي المرحلية المختصرة الموحدة.

## مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

| الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو |                          |                                                                  |
|---------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 2012                            | 2013                     |                                                                  |
| ريال قطري<br>(غير مدققة)        | ريال قطري<br>(غير مدققة) |                                                                  |
| 59,023,572                      | 28,342,531               | الربح العائد للمساهمين للفترة                                    |
|                                 |                          | الخسارة الشاملة الأخرى                                           |
| (35,315,939)                    | (951,905)                | أرباح وخسائر محققة من إستثمارات متاحة للبيع خلال الفترة          |
| (13,970,097)                    | (5,133,301)              | صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع خلال الفترة |
| (49,286,036)                    | (6,085,206)              | خسائر شاملة أخرى للفترة                                          |
| 9,737,536                       | 22,257,325               | إجمالي الدخل الشامل للفترة                                       |

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 7 جزءاً من هذه البيانات المالي المرحلية المختصرة الموحدة.

## مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق

بيان التغيرات في أموال المشاركين المرحلي الموحد  
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

| المجموع                  | التغيرات التراكمية<br>في القيمة العادلة | أموال المشاركين          |                                        |
|--------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|
| ريال قطري<br>(غير مدققة) | ريال قطري<br>(غير مدققة)                | ريال قطري<br>(غير مدققة) |                                        |
| (4,507,725)              | (1,210)                                 | (4,506,515)              | الرصيد كما في 1 يناير 2012             |
| (2,853,996)              | –                                       | (2,853,996)              | العجز للفترة                           |
| 437,733                  | 437,733                                 | –                        | صافي حركة في الإستثمارات المتاحة للبيع |
| (3,693,400)              | –                                       | (3,693,400)              | الفائض الموزع خلال الفترة              |
| <b>(10,617,388)</b>      | <b>436,523</b>                          | <b>(11,053,911)</b>      | <b>الرصيد كما في 30 يونيو 2012</b>     |
| (29,290,464)             | 340,902                                 | (29,631,366)             | الرصيد كما في 1 يناير 2013             |
| (1,341,542)              | --                                      | (1,341,542)              | العجز للفترة                           |
| 71,302                   | 71,302                                  | --                       | صافي حركة في الإستثمارات المتاحة للبيع |
| –                        | –                                       | –                        | الفائض الموزع خلال الفترة              |
| <b>(30,560,704)</b>      | <b>412,204</b>                          | <b>(30,972,908)</b>      | <b>الرصيد كما في 30 يونيو 2013</b>     |

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 7 جزءاً من هذه البيانات المالي المرحلية المختصرة الموحدة.

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد  
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

| الإجمالي<br>ريال قطري | الأرباح<br>المدورة<br>ريال قطري | التغيرات المتراكمة<br>في القيمة العادلة<br>ريال قطري | توزيعات نقدية<br>مقترحة<br>ريال قطري | الاحتياطي العام<br>ريال قطري | الاحتياطي<br>القانوني<br>ريال قطري | رأس المال<br>ريال قطري |                            |
|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|------------------------|----------------------------|
| 582,482,081           | 133,593,450                     | 189,470,401                                          | 42,688,800                           | 48,971                       | 74,384,459                         | 142,296,000            | الرصيد في 1 يناير 2012     |
| 59,023,572            | 59,023,572                      | -                                                    | -                                    | -                            | -                                  | -                      | الربح العائد للمساهمين     |
| (49,286,036)          | -                               | (49,286,036)                                         | -                                    | -                            | -                                  | -                      | خسائر شاملة أخرى للفترة    |
| 9,737,536             | 59,023,572                      | (49,286,036)                                         | -                                    | -                            | -                                  | -                      | إجمالي الدخل الشامل للفترة |
| (42,688,800)          | -                               | -                                                    | (42,688,800)                         | -                            | -                                  | -                      | أرباح نقدية موزعة          |
| <b>549,530,817</b>    | <b>192,617,022</b>              | <b>140,184,365</b>                                   | <b>-</b>                             | <b>48,971</b>                | <b>74,384,459</b>                  | <b>142,296,000</b>     | الرصيد في 31 يونيو 2012    |
| 556,157,566           | 195,705,727                     | 129,492,809                                          | 14,229,600                           | 48,971                       | 74,384,459                         | 142,296,000            | الرصيد في 1 يناير 2013     |
| 28,342,531            | 28,342,531                      | --                                                   | --                                   | --                           | --                                 | --                     | الربح العائد للمساهمين     |
| 6,085,206             | --                              | 6,085,206                                            | --                                   | --                           | --                                 | --                     | خسائر شاملة أخرى للفترة    |
| 34,427,737            | 28,342,531                      | 6,085,206                                            | --                                   | --                           | --                                 | --                     | إجمالي الدخل الشامل للفترة |
| --                    | (28,459,200)                    | --                                                   | --                                   | --                           | --                                 | 28,459,200             | المحول الى رأس المال       |
| --                    | (645,112)                       | --                                                   | --                                   | --                           | 645,112                            | --                     | المحول للاحتياطي القانوني  |
| (14,229,600)          | --                              | --                                                   | (14,229,600)                         | --                           | --                                 | --                     | توزيعات نقدية مدفوعة       |
| 5,494,322             | 5,494,322                       | --                                                   | --                                   | --                           | --                                 | --                     | تسويات على الأرباح المدورة |
| <b>581,850,025</b>    | <b>200,438,268</b>              | <b>135,578,015</b>                                   | <b>--</b>                            | <b>48,971</b>                | <b>75,029,571</b>                  | <b>170,755,200</b>     | الرصيد في 30 يونيو 2013    |

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 7 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

## مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2013

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

| السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو |                    |                                                        |
|---------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------|
| 2012                            | 2013               |                                                        |
| ريال قطري                       | ريال قطري          |                                                        |
| (غير مدققة)                     | (غير مدققة)        |                                                        |
|                                 |                    | الأنشطة التشغيلية                                      |
| (2,853,996)                     | (1,341,542)        | (عجز) المشاركين للفترة                                 |
| 59,023,572                      | 28,342,531         | ربح الفترة العائد للمساهمين                            |
| <b>56,169,576</b>               | <b>27,000,989</b>  |                                                        |
|                                 |                    | التعديلات للبنود التالية :                             |
| -                               | 5,494,322          | تسويات على الأرباح المدورة                             |
| (1,790,808)                     | 1,339,672          | الحركة في الاشتراكات غير المحققة (صافي)                |
| 1,633,996                       | 1,464,016          | الاستهلاك                                              |
| (53,424)                        | (6,492)            | إيرادات أرباح الودائع                                  |
| (35,315,939)                    | (951,905)          | صافي ربح محقق من بيع استثمارات متاحة للبيع             |
| (18,702,742)                    | (21,963,011)       | إيرادات أرباح موزعة                                    |
| (542,498)                       | -                  | ربح من إستبعاد عقارات إستثمارية                        |
| (3,300,922)                     | (2,742,130)        | إيرادات تأجير                                          |
| (48,160)                        | -                  | ربح من إستبعاد عقارات ومعدات                           |
| 2,298,592                       | 1,965,604          | مصاريف تمويلية                                         |
| 442,927                         | 396,329            | مخصص لمكافآت نهاية الخدمة للموظفين                     |
| 790,598                         | 11,997,394         | أرباح التشغيل قبل التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل |
| (18,336,360)                    | (12,363,822)       | أرصدة مدينة من التكافل وإعادة التكافل                  |
| (16,382,991)                    | 8,922,008          | حصة معيدي التكافل من التعويضات تحت التسوية             |
| (6,665,808)                     | 8,485,567          | ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً                        |
| 17,961,728                      | (10,470,861)       | إجمالي تعويضات تحت التسوية                             |
| 57,031                          | (53,546)           | تعويضات متكبدة ولكن لم يبلغ عنها                       |
| 29,284,671                      | 20,940,042         | ذمم دائنة ومطلوبات أخرى                                |
| (534,520)                       | (32,015,297)       | أرصدة دائنة لإعادة التكافل والتكافل                    |
| (238,028)                       | (6,044)            | مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين                  |
| <b>5,936,321</b>                | <b>(4,564,559)</b> | صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية          |

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 7 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

## مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2013

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد - تنمة  
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

| السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو |                     |                                                         |
|---------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------|
| 2012                            | 2013                |                                                         |
| ريال قطري                       | ريال قطري           |                                                         |
| (غير مدققة)                     | (غير مدققة)         |                                                         |
|                                 |                     | <b>الأنشطة الاستثمارية</b>                              |
| (611,538)                       | (2,375,955)         | صافي الحركة في استثمارات متاحة للبيع                    |
| (120,626,914)                   | 68,152,691          | صافي التغير في الاستثمارات العقارية والممتلكات والمعدات |
| (3,313,144)                     | (2,191,787)         | أعمال رأسمالية قيد التنفيذ                              |
| 53,424                          | 6,492               | إيرادات ارباح الودائع                                   |
| 18,702,742                      | 21,963,011          | إيرادات أرباح موزعة                                     |
| 3,300,922                       | 2,742,130           | إيرادات تأجير موزعة                                     |
| <b>(102,494,508)</b>            | <b>88,296,582</b>   | صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية         |
|                                 |                     | <b>الأنشطة التمويلية</b>                                |
| 137,442,779                     | (51,065,011)        | صافي الحركة في التمويل الاسلامي والسلف                  |
| (41,417,952)                    | (14,229,600)        | توزيعات أرباح مدفوعة                                    |
| (2,298,592)                     | (1,965,604)         | مصاريف تمويلية مدفوعة                                   |
| (3,693,400)                     | -                   | صافي الفائض الموزع لحاملي الوثائق                       |
| <b>90,032,835</b>               | <b>(67,260,215)</b> | صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية           |
| <b>(6,525,352)</b>              | <b>16,471,808</b>   | <b>الزيادة/ النقص في النقد والبنود المماثلة للنقد</b>   |
| 45,861,202                      | 45,557,863          | النقد والبنود المماثلة للنقد في 1 يناير                 |
| <b>39,335,850</b>               | <b>62,029,671</b>   | <b>النقد والبنود المماثلة للنقد في 30 يونيو</b>         |

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 7 جزءاً من هذه البيانات المالي المرحلية المختصرة الموحدة.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2013

## 1 الوضع القانوني والأنشطة

مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق (شركة الخليج للتأمين وإعادة التأمين التكافلي (ش.م.ق) ("الشركة") مسجلة في دولة قطر كشركة مساهمة عامة وقد تم تأسيسها بموجب المرسوم الأميري رقم 53 الصادر في 21 ديسمبر 1978 ، وهي مدرجة في بورصة قطر، تعمل الشركة الأم مع شركاتها التابعة ("المجموعة") في مجال التأمين وإعادة التأمين والتأمين على الحياة (تكافل) والاستثمار العقاري.

تتضمن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة البيانات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة التالية:

| اسم الشركة التابعة               | الملكية | دولة التأسيس | الأنشطة الأساسية                                                                       |
|----------------------------------|---------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| الشركة القطرية للتكافل<br>ش.م.ق. | 100%    | قطر          | تعمل أساساً في أنشطة وفقاً للشرعية الإسلامية على أسس غير ربوية في جميع مجالات التأمين، |
| شركة ميثاق القابضة               | 100%    | قطر          | تعمل أساساً في مجال الاستثمارات العقارية،                                              |

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 28 يوليو 2013.

## 2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

### أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعايير المحاسبة المالية الصادرة عن هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية، بالنسبة للأمور التي لا توجد لها معايير صادرة من هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية، تطبق المجموعة المعايير الدولية للتقارير المالية ذات الصلة.

تعرض البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة بالريال القطري وهو العملة المستخدمة لأعمال المجموعة.

لا تتضمن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على كافة المعلومات والإيضاحات الضرورية لإعداد البيانات المالية الكاملة السنوية ، وبالتالي يجب أن تقرأ هذه البيانات المالية مع البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012، إضافة الى ذلك ليس بالضرورة أن تعطي نتائج الفترة المنتهية في 30 يونيو 2013 مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في 31 ديسمبر 2013.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2013

### 2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة - تنمة

#### السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة متفقة مع السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012، باستثناء إطار المبادئ الجديد والمعدل لمعايير المحاسبة المالية ، وقد تم إعدادها بإستخدام معايير المحاسبة المالية الصادرة عن هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية ومبادئ وقواعد الشريعة الإسلامية المحددة من قبل هيئة الرقابة الشرعية للمجموعة ومتطلبات قانون الشركات التجارية القطري رقم 5 لسنة 2002 ذات الصلة. تطبق المعايير الدولية للتقارير المالية في حالة وجود أمور لا تغطيها معايير هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية بما في ذلك "التقارير المالية المرحلية".

#### المعايير الجديدة والمعدلة والإطار المحاسبي

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتطابق مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية السنوية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012، باستثناء تطبيق معايير وتفسيرات جديدة يسري مفعولها للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2013 كالتالي:

خلال الفترة، طبقت المجموعة المعايير التالية السارية المفعول للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2012:

#### المحتوى

#### المعيار

توضيح متطلبات معلومات المقارنة (معدل)

معيار المحاسبة الدولي 1

الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة

معيار المحاسبة الدولي 8

البيانات المالية الموحدة

المعيار رقم 10 الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية

الترتيبات المشتركة

المعيار رقم 11 الصادر عن مجلس المحاسبة الدولية

الافصاح عن العلاقة مع المؤسسات الاخرى

المعيار رقم 12 الصادر عن مجلس المحاسبة الدولية

قياس القيمة العادلة

المعيار رقم 13 الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية

ان هذه المعايير والتعديلات الجديدة تؤثر على العرض فقط وليس لها تأثير على المركز المالي الموحد للمجموعة وادائها المالي.

بالاضافة الى ذلك تم اصدار المعيار التالي والذي هو غير ساري المفعول.

الادوات المالية: التصنيف والقياس

المعيار الدولي للتقارير المالية 9

(يسري مفعوله من 1 يناير 2015)

تقوم المجموعة حالياً بتقييم هذا المعيار على الفترات المالية المقبلة.

## مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة  
في 30 يونيو 2013

### 3 الاستثمارات المتاحة للبيع

إن القيمة الدفترية للاستثمارات المتاحة للبيع كما في 30 يونيو على النحو التالي:

| 31 ديسمبر<br>2012<br>ريال قطري<br>(مدققة) | 30 يونيو<br>2013<br>ريال قطري<br>(غير مدققة) |                                       |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                           |                                              | <b>المشتركون</b>                      |
|                                           |                                              | استثمارات متداولة في اسواق المال      |
| 2,154,783                                 | 2,389,900                                    | أسهم في شركات محلية                   |
|                                           |                                              | استثمارات غير متداولة في اسواق المال  |
| 900,000                                   | 900,000                                      | أسهم في شركات محلية                   |
| 1,451,821                                 | 1,451,821                                    | أسهم في شركات أجنبية                  |
| <b>4,506,604</b>                          | <b>4,741,721</b>                             |                                       |
|                                           |                                              | <b>المساهمون</b>                      |
|                                           |                                              | استثمارات متداولة في أسواق المال:     |
| 315,196,393                               | 313,219,299                                  | أسهم في شركات محلية                   |
| 939,389                                   | 2,280,053                                    | أسهم في شركات أجنبية                  |
| 3,912,450                                 | 3,912,450                                    | سندات دين                             |
|                                           |                                              | استثمارات غير متداولة في أسواق المال: |
| 43,443,917                                | 43,146,627                                   | أسهم في شركات محلية                   |
| 10,583,396                                | 20,766,367                                   | أسهم في شركات أجنبية                  |
| 346,186                                   | 346,186                                      | استثمارات لدى مدراء محافظ             |
| <b>374,421,731</b>                        | <b>383,670,982</b>                           |                                       |

### 4 التحليل القطاعي

لأغراض إدارية تنتظم المجموعة في خمسة قطاعات تجارية هي التأمين البحري والجوي، والحريق، والسيارات، والحوادث العامة، والتأمين على الحياة.

تراقب الإدارة نتائج قطاعات التشغيل بصورة منفصلة بهدف اتخاذ قرارات حول توزيع الموارد وتقييم الأداء، يتم تقييم أداء القطاعات بناء على صافي نتائج التأمين.

تشتمل العمليات الأخرى بالمجموعة على الاستثمارات وإدارة الأموال النقدية الخاصة بالمجموعة، ولا توجد معاملات بين القطاعات.

## 4 التحليل القطاعي – تتمة

إن البيانات المتعلقة بمعلومات القطاعات تم الإفصاح فيما يلي، إن البيانات لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013 و 30 يونيو 2012 تتعلق بعمليات كل من حاملي الوثائق والمساهمين.

| الإيرادات<br>إجمالي الاشتراكات<br>حصة معيدي التكافل من<br>إجمالي الاشتراكات | البحري والجوي           | الحريق                  | الحوادث العامة          | السيارات                | الحياة                  | المجموع                 |                         |                         |                         |                         |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| يونيو 2013<br>ريال قطري                                                     | يونيو 2012<br>ريال قطري | يونيو 2013<br>ريال قطري | يونيو 2012<br>ريال قطري | يونيو 2013<br>ريال قطري | يونيو 2012<br>ريال قطري | يونيو 2013<br>ريال قطري | يونيو 2012<br>ريال قطري | يونيو 2013<br>ريال قطري | يونيو 2012<br>ريال قطري | يونيو 2013<br>ريال قطري | يونيو 2012<br>ريال قطري | يونيو 2013<br>ريال قطري |
| 5,247,172                                                                   | 5,925,262               | 21,632,558              | 16,329,603              | 62,097,788              | 58,862,256              | 62,486,245              | 58,271,024              | 7,223,182               | 5,974,115               | 158,686,945             | 145,362,260             |                         |
| (4,606,647)                                                                 | (5,284,036)             | (21,045,000)            | (15,716,029)            | (53,865,229)            | (51,805,275)            | (12,993,745)            | (11,229,022)            | (2,800,902)             | (1,208,707)             | (95,311,523)            | (85,243,069)            |                         |
| 640,525                                                                     | 641,226                 | 587,558                 | 613,574                 | 8,232,559               | 7,056,981               | 49,492,500              | 47,042,002              | 4,422,280               | 4,765,408               | 63,375,422              | 60,119,191              |                         |
| 1,234,101                                                                   | 1,334,714               | 2,532,649               | 3,158,259               | 4,127,192               | 4,955,484               | 5,147,603               | 4,979,904               | 139,422                 | 2,808                   | 13,180,967              | 14,431,169              |                         |
| 1,874,626                                                                   | 1,975,940               | 3,120,207               | 3,771,833               | 12,359,751              | 12,012,465              | 54,640,103              | 52,021,906              | 4,561,702               | 4,768,216               | 76,556,389              | 74,550,360              |                         |
| المصاريف                                                                    |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |
| تعويضات مدفوعة                                                              | 653,811                 | 702,029                 | 4,005,004               | 1,361,518               | 9,042,821               | 48,544,069              | 42,407,686              | 4,515,055               | 2,915,197               | 66,760,760              | 58,075,415              |                         |
| حصة معيدي التكافل من<br>التعويضات المدفوعة                                  | (498,591)               | (608,648)               | (3,489,393)             | (1,231,145)             | (8,233,083)             | (7,451,920)             | (4,216,111)             | (4,376,637)             | (1,285,225)             | (24,049,624)            | (17,102,778)            |                         |
| صافي التعويضات المدفوعة                                                     | 155,220                 | 93,381                  | 515,611                 | 130,373                 | 809,738                 | 41,092,149              | 38,191,575              | 138,418                 | 1,629,972               | 42,711,136              | 40,972,637              |                         |
| عمولات ومصاريف تكافل<br>أخرى                                                | 282,167                 | 305,141                 | 453,010                 | 367,056                 | 4,426,692               | 6,519,963               | 5,493,953               | 790,104                 | 548,749                 | 12,471,936              | 14,027,367              |                         |
| إجمالي المصاريف                                                             | 437,387                 | 398,522                 | 968,621                 | 497,429                 | 5,236,430               | 47,612,112              | 43,685,528              | 928,522                 | 2,178,721               | 55,183,072              | 55,000,004              |                         |
| الحركة في احتياطات التأمين                                                  | 77,306                  | 17,462                  | (348,588)               | (379,567)               | (1,282,739)             | 1,995,088               | (9,863)                 | 244,155                 | (432,280)               | 685,222                 | (869,606)               |                         |
| صافي نتائج التأمين                                                          | 1,359,933               | 1,594,880               | 2,500,174               | 2,894,837               | 8,406,060               | 5,032,903               | 8,326,515               | 3,389,025               | 2,157,215               | 20,688,095              | 18,680,750              |                         |

حيث أن أنشطة المجموعة يتم أدائها على أساس تكاملي ، فإن توزيع الموجودات والمطلوبات بين هذه القطاعات لا معنى له.

#### 4 التحليل القطاعي - تامة

توزع إيرادات ومصاريف وموجودات ومطلوبات الشركة وشركاتها التابعة للسنة المنتهية في 30 يونيو كالتالي:

30 يونيو 2013

| شركة الخليج للتأمين وإعادة التأمين |                 | شركة ميثاق القابضة |           | الشركة القطرية للتكافل |           | الإجمالي          |                  | الإجمالي الكلي    |
|------------------------------------|-----------------|--------------------|-----------|------------------------|-----------|-------------------|------------------|-------------------|
| حامل الوثائق                       | المساهمون       | حامل الوثائق       | المساهمون | حامل الوثائق           | المساهمون | حامل الوثائق      | المساهمون        | ريال قطري         |
| 130,224,422                        | -               | 28,462,523         | -         | 158,686,945            | -         | 158,686,945       | -                | 158,686,945       |
| (84,854,388)                       | -               | (10,457,135)       | -         | (95,311,523)           | -         | (95,311,523)      | -                | (95,311,523)      |
| 45,370,034                         | -               | 18,005,388         | -         | 63,375,422             | -         | 63,375,422        | -                | 63,375,422        |
| (2,888,660)                        | -               | 654,607            | -         | (2,234,053)            | -         | (2,234,053)       | -                | (2,234,053)       |
| 42,481,374                         | -               | 18,659,995         | -         | (2,234,053)            | -         | (2,234,053)       | -                | 61,141,369        |
| 8,966,301                          | -               | 4,214,666          | -         | 61,141,369             | -         | 61,141,369        | -                | 13,180,967        |
| <b>51,447,675</b>                  | -               | <b>22,874,661</b>  | -         | <b>13,180,967</b>      | -         | <b>13,180,967</b> | -                | <b>74,322,336</b> |
| 48,509,610                         | 1,436,112       | 16,815,038         | -         | 74,322,336             | -         | 74,322,336        | -                | 66,760,760        |
| (16,872,032)                       | (667,412)       | (6,510,180)        | -         | 65,324,648             | -         | 65,324,648        | 1,436,112        | (24,049,624)      |
| 31,637,578                         | 768,700         | 10,304,858         | -         | (23,382,212)           | -         | (23,382,212)      | (667,412)        | 42,711,136        |
| 9,252,113                          | -               | 3,219,823          | -         | 41,942,436             | -         | 41,942,436        | 768,700          | 12,471,936        |
| (1,464,757)                        | (851,442)       | 767,368            | -         | 12,471,936             | -         | 12,471,936        | -                | (1,548,831)       |
| <b>39,424,934</b>                  | <b>(82,742)</b> | <b>14,292,049</b>  | -         | <b>(697,389)</b>       | -         | <b>(697,389)</b>  | <b>(851,442)</b> | <b>53,634,241</b> |
| <b>12,022,741</b>                  | <b>82,742</b>   | <b>8,582,612</b>   | -         | <b>20,605,353</b>      | -         | <b>20,605,353</b> | <b>(82,742)</b>  | <b>20,688,095</b> |

الإيرادات  
إجمالي الاشتراكات  
حصة معيدي التكافل من إجمالي  
الاشتراكات

الاشتراكات المحتجزة  
الحركة في الاشتراكات المحتجزة

صافي الاشتراكات المحتجزة  
عمولات إعادة التكافل وإيرادات  
تكافل أخرى

إجمالي إيرادات التكافل

المصاريف  
تعويضات مدفوعة  
حصة معيدي التكافل من  
التعويضات المدفوعة

صافي التعويضات المدفوعة  
عمولات ومصاريف تكافل أخرى  
الحركة من التعويضات تحت  
التسوية

إجمالي مصروفات التكافل

صافي نتائج التأمين

#### 4 التحليل القطاعي - تنمة

30 يونيو 2012

| شركة الخليج للتأمين وإعادة التأمين |             | شركة القطرية للتكافل |           | شركة ميثاق القابضة |           | الإجمالي     |             |
|------------------------------------|-------------|----------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------|-------------|
| حامل الوثائق                       | المساهمون   | حامل الوثائق         | المساهمون | حامل الوثائق       | المساهمون | حامل الوثائق | المساهمون   |
| ريال قطري                          | ريال قطري   | ريال قطري            | ريال قطري | ريال قطري          | ريال قطري | ريال قطري    | ريال قطري   |
| 115,665,096                        | -           | 29,697,164           | -         | 145,362,260        | -         | 145,362,260  | -           |
| (76,036,228)                       | -           | (9,206,841)          | -         | (85,243,069)       | -         | (85,243,069) | -           |
| 39,628,868                         | -           | 20,490,323           | -         | 60,119,191         | -         | 60,119,191   | -           |
| 931,094                            | -           | (1,343,263)          | -         | (412,169)          | -         | (412,169)    | -           |
| 40,559,962                         | -           | 19,147,060           | -         | 59,707,022         | -         | 59,707,022   | -           |
| 8,617,896                          | -           | 5,813,273            | -         | 14,431,169         | -         | 14,431,169   | -           |
| 49,177,858                         | -           | 24,960,333           | -         | 74,138,191         | -         | 74,138,191   | -           |
| 42,337,704                         | 1,531,480   | 14,206,231           | -         | 56,543,935         | -         | 56,543,935   | 1,531,480   |
| (13,454,424)                       | (51,732)    | (3,596,622)          | -         | (17,051,046)       | -         | (17,051,046) | (51,732)    |
| 28,883,280                         | 1,479,748   | 10,609,609           | -         | 39,492,889         | -         | 39,492,889   | 1,479,748   |
| 10,364,660                         | -           | 3,662,707            | -         | 14,027,367         | -         | 14,027,367   | -           |
| 1,252,237                          | (1,426,762) | 631,962              | -         | 1,884,199          | -         | 1,884,199    | (1,426,762) |
| 40,500,177                         | 52,986      | 14,904,278           | -         | 55,404,455         | -         | 55,404,455   | 52,986      |
| 8,677,681                          | (52,986)    | 10,056,055           | -         | 18,733,736         | -         | 18,733,736   | (52,986)    |

الإيرادات  
إجمالي الاشتراكات  
حصة معيدي التكافل من إجمالي  
الاشتراكات

الاشتراكات المحتجزة  
الحركة في الاشتراكات المحتجزة

صافي الاشتراكات المحتجزة  
عمولات إعادة التكافل وإيرادات  
تكافل أخرى

إجمالي إيرادات التكافل

المصاريف  
تعويضات مدفوعة  
حصة معيدي التكافل من  
التعويضات المدفوعة

صافي التعويضات المدفوعة  
عمولات ومصاريف تكافل أخرى  
الحركة من التعويضات تحت  
التسوية

إجمالي مصروفات التكافل

صافي نتائج التأمين

#### 4 التحليل القطاعي - تنمة

| 30 يونيو 2012         |                                    |                                  |                                                                | 30 يونيو 2013         |                                    |                                  |                                                                |                                                    |
|-----------------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| الإجمالي<br>ريال قطري | شركة ميثاق<br>القابضة<br>ريال قطري | شركة قطر<br>للتكافل<br>ريال قطري | شركة الخليج<br>للتأمين وإعادة<br>التأمين التكافلي<br>ريال قطري | الإجمالي<br>ريال قطري | شركة ميثاق<br>القابضة<br>ريال قطري | شركة قطر<br>للتكافل<br>ريال قطري | شركة الخليج<br>للتأمين وإعادة<br>التأمين التكافلي<br>ريال قطري |                                                    |
| 1,065,508,512         | 103,201,162                        | 282,693,883                      | 679,613,467                                                    | 954,593,373           | 114,264,063                        | 187,816,493                      | 652,512,817                                                    | الموجودات<br>إجمالي الموجودات                      |
| (220,271,555)         | -                                  | (49,825,239)                     | (170,446,316)                                                  | (209,442,333)         | -                                  | (50,882,560)                     | (158,559,773)                                                  | المطلوبات<br>أموال التأمين                         |
| 10,617,388            | -                                  | (17,867,999)                     | 28,485,387                                                     | 30,560,704            | -                                  | (13,331,798)                     | 43,892,502                                                     | صافي العجز (الفائض) العائد<br>لحاملي وثائق التكافل |
| (306,323,528)         | -                                  | (169,512,784)                    | (136,810,744)                                                  | (186,155,715)         | -                                  | (93,292,798)                     | (92,862,917)                                                   | التزامات (غير أموال التأمين)                       |
|                       |                                    |                                  |                                                                | (365,037,344)         | -                                  | (157,507,156)                    | (207,530,188)                                                  |                                                    |
| 549,530,817           | 103,201,162                        | 45,487,861                       | 400,841,794                                                    | 589,556,029           | 114,264,063                        | 30,309,337                       | 444,982,629                                                    | صافي الموجودات                                     |

## 5 الربح الأساسي للسهم

يتم احتساب الربح الأساسي للسهم بتقسيم صافي الأرباح للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المصدرة خلال الفترة.

| 30 يونيو<br>2012<br>(غير مدققة) | 30 يونيو<br>2013<br>(غير مدققة) |                                                    |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|
| 59,023,572                      | 28,342,531                      | ربح الفترة العائد للمساهمين (ريال قطري)            |
| 14,229,600                      | 17,075,520                      | المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (1) |
| 4,15                            | 1,66                            | الربح الأساسي المخفف للسهم (بالريال للسهم)         |

لا توجد أسهم قائمة في أي وقت خلال الفترة يحتمل أن يكون لها تأثير مخفف، وعليه يكون الربح الأساسي المخفف للسهم معادلاً للربح الأساسي العائد للسهم الواحد.

## 6 الارتباطات والالتزامات المحتملة

### الضمانات

كما في 30 يونيو 2013 توجد على المجموعة مطلوبات محتملة تتعلق بضمانات للمناقصات وضمانات أخرى بمبلغ 1,397,091 ريال قطري ( 31 ديسمبر 2012 - مدققة 1,474,160 ريال قطري ) ، ولا يتوقع أن تنشأ التزامات جوهرية من هذه المطلوبات المحتملة.

### المطالبات القانونية

تتعرض المجموعة مثل غالبية شركات التأمين للمقاضاة أمام المحاكم خلال أعمالها العادية، بناء على استشارة قانونية مستقلة لا تعتقد المجموعة أن هذه القضايا سوف يكون لها تأثير هام على أرباح المجموعة أو مركزها المالي.

## 7 أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام بيان المركز المالي لتنتمشي مع طريقة العرض لعام 2012، أدخلت التعديلات لتحسين جودة عرض المعلومات ، ولا تؤثر على صافي الربح أو حقوق المساهمين التي عرضت في البيانات المالية السابقة.