

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

الدوحة - قطر

البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

البيانات المالية المرحلية المختصرة مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

<u>صفحة</u>	<u>الفهرس</u>
--	تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل
٢ - ١	بيان المركز المالي المرحلي المختصر
٣	بيان الدخل المرحلي المختصر (حملة الوثائق)
٤	بيان الدخل المرحلي المختصر (المساهمين)
٥	بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر
٦	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر
٨ - ٧	بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر
١٥ - ٩	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

تقرير المراجعة لمدفق الحسابات المستقل

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة
المحترمين
الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق)
الدوحة - قطر

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق) (" الشركة ") والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي المختصر كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وكلاً من بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وبعض الإيضاحات التفسيرية. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) ، "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة إستناداً إلى مراجعتنا. تم مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وتم تدقيق البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ من قبل مدقق آخر ، والذي أصدر تقريرين إستنتاج غير معدل ورأي غير متحفظ حول هذه البيانات المالية بتاريخ ٢٠ يوليو ٢٠١٠ و ٢٥ يناير ٢٠١١ على التوالي.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) : "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة القيام بإجراء الإستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وبالتالي ، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق وتبعاً لذلك ، فإننا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها.

الإستنتاج

استناداً إلى أعمال مراجعتنا ، بإستثناء تأثير ما ورد في الفقرة السابقة ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الإعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها ، من جميع النواحي الجوهرية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

عن ديلويت آند توش

مدحت صالحه

سجل مراقبي الحسابات رقم (٢٥٧)

٣١ يوليو ٢٠١١

الدوحة - قطر

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

بيان المركز المالي المرحلي المختصر

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	إيضاحات	
ريال قطري	ريال قطري		
			موجودات حملة الوثائق
٥٦,٤٣٧,٧٩٧	٥٧,٠٦٤,٩٢٦	٣	النقد وأرصدة لدى البنوك
١٣,٧٩٠,٧٣٣	٣٥,٦٩٩,٩٨٥		اشتراكات مدينة
٩٠٠,٠٠٠	١,١٦١,٧٣٨		شيكات تحت التحصيل
٥٥,٢٦٣,١٨٥	٣٩,٣٩٨,٢٩٩	٤	موجودات عقود معيدي التأمين
٢,٣٩٣,٤٧٣	١,٩٧٢,٠٤٠		مستحق من إعادة التأمين
٩٧,٨٦٧,١٤٩	٩٢,٢٣٩,٠٢٣	٥	استثمارات متاحة للبيع
٦,٩٦٤,٩٧٩	١٢,٣٩١,٥٠٨		مدفوعات مقدما وموجودات أخرى
٤٨,٢٣٣,٠٩٦	٤٧,٦٣١,٢٩٣	٦	إستثمارات عقارية
٨,٠٧٠,٧٩٣	٧,٨١٠,٦١١	٧	ممتلكات ومعدات
٣٣,٩٣٧,٠٨٠	٣٤,٥١٦,٦٣٧		عقارات قيد الإنشاء
٣٢٣,٨٥٨,٢٨٥	٣٢٩,٨٨٦,٠٦٠		مجموع موجودات حملة الوثائق
			موجودات المساهمين
٥١,٦٤١,٩٦٤	٣٦,٦٦٩,٦٠٩	٣	النقد وأرصدة لدى البنوك
٩٦,٩٤٠,٠٢٦	٩٨,٠٢٧,٥٦١	٥	استثمارات متاحة للبيع
٤٨,٨٥٥,٣٣٢	٥٠,٦٤٠,٩٥٩	٨	استثمارات في شركات زميلة
٥٨,٦٣٩,٨١١	٥٧,٨٧٤,٣٣٠	٦	إستثمارات عقارية
٣٣,٩٣٧,٠٨٠	٣٤,٥١٦,٦٣٧		عقارات قيد الإنشاء
٢٩٠,٠١٤,٢١٣	٢٧٧,٧٢٩,٠٩٦		مجموع موجودات المساهمين
٦١٣,٨٧٢,٤٩٨	٦٠٧,٦١٥,١٥٦		مجموع الموجودات

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

بيان المركز المالي المرحلي المختصر

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	إيضاحات
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
		المطلوبات وفائض حملة الوثائق
٢٠,٥٧٣,٦٢٩	٢٤,٠٥١,١٥٦	المستحق لمعيدي التأمين
١٤٥,٤٧٦,٧٨٨	١٤٨,٦٢٩,٦٢٥	٤ مطلوبات عقود التأمين
٢١,١٨٩,٢٥٧	٢٢,٣٠٢,١٢٥	ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
١١,٤٣٦,٢٦٤	--	فائض قابل للتوزيع
(٥,٩٨١,٧٩٥)	(١٢,٣٨٧,٣٢٤)	احتياطي القيمة العادلة
٢٤,٧٢١,٥٦٢	٣١,٩٤٣,٢٦٠	فوائض غير مطالب بها
١٠٦,٤٤٢,٥٨٢	١١٥,٣٤٧,٢١٨	الفائض المدور
٣٢٣,٨٥٨,٢٨٧	٣٢٩,٨٨٦,٠٦٠	مجموع المطلوبات وفائض حملة الوثائق
		مطلوبات المساهمين
١٧,٤٩٢,٥٥٨	٢١,٧١٥,٩٠٩	توزيعات أرباح مستحقة الدفع
٨,٨٠٤,٤٠٧	٥,٧١٣,٤٢٠	مخصصات
٢٦,٢٩٦,٩٦٥	٢٧,٤٢٩,٣٢٩	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٦٦,٢٦٦,٤٢٣	٦٦,٢٦٦,٤٢٣	احتياطي قانوني
١,٥٤٠,٨٨٨	١,٥٤٠,٨٨٨	احتياطي عام
(٥,٦١٥,٧٦١)	(١١,٨٩٩,٩٦٢)	احتياطي القيمة العادلة
٥١,٥٢٥,٦٩٦	٤٤,٣٩٢,٤١٨	أرباح مدورة
٢٦٣,٧١٧,٢٤٦	٢٥٠,٢٩٩,٧٦٧	مجموع حقوق المساهمين
٢٩٠,٠١٤,٢١١	٢٧٧,٧٢٩,٠٩٦	مجموع مطلوبات و حقوق المساهمين
٦١٣,٨٧٢,٤٩٨	٦٠٧,٦١٥,١٥٦	مجموع المطلوبات وفائض حملة الوثائق وحقوق ملكية المساهمين

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة في ٢٠١١/٧/٣١م ووقعها بالنيابة عنهم كل من:

ح

الشيخ / عبدالله بن ثاني بن عبدالله آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

السيد / جاسم على السعدي
المدير العام

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

بيان الدخل المرحلي المختصر (حاملي الوثائق)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات
٢٠١٠	٢٠١١	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٩٤,٠٤٤,٩٩٤	١٢٠,٠٧٠,٠٦٦	١٠ إجمالي اشتراكات التأمين
(١٦,٥٠٩,٧٢٦)	(٢٤,٠١٢,٥٥٦)	١٠ أجر الوكالة
(٣٥,٩٤٣,٧٣٨)	(٣٥,٩٨٩,٨٣٨)	١٠ حصة شركات إعادة التأمين في إجمالي الاشتراكات
٤١,٥٩١,٥٣٠	٦٠,٠٦٧,٦٧٢	صافي الاشتراكات
(٤,٠٧٦,٥٤٧)	(١٤,٠٥٥,٦٣٥)	الحركة على الاشتراكات غير المكتسبة
٣٧,٥١٤,٩٨٣	٤٦,٠١٢,٠٣٧	صافي الاشتراكات
٣,١٩٧,٢٧٠	(٤,٧٦٧,٣١٨)	١٠ صافي العمولة
٤٠,٧١٢,٢٥٣	٤١,٢٤٤,٧١٩	إيرادات عمليات الأكتتاب
(٣٥,٦٠٦,٣٣٧)	(٥٤,٥٩٧,٠٨٩)	١٠ إجمالي المطالبات
٥٧,٩٥٣	٤,٩٠٤,٨٣٢	الحركة على مخصص المطالبات السارية
٨,٥٠٥,٢٠١	١٥,٣٣٦,٥٢١	١٠ حصة شركات إعادة التأمين من المطالبات
(٢٧,٠٤٣,١٨٣)	(٣٤,٣٥٥,٧٣٦)	صافي المطالبات
١٣,٦٦٩,٠٧٠	٦,٨٨٨,٩٨٣	صافي نتائج الأكتتاب
٤,٢٤٩,٩١٧	٢,٠١٥,٦٥٥	صافي إيراد الاستثمارات
١٧,٩١٨,٩٨٧	٨,٩٠٤,٦٣٨	إجمالي الفائض للفترة
٨٩,٠٣٢,١٨٦	١٠٦,٤٤٢,٥٨٠	الرصيد في ١ يناير
١٧,٩١٨,٩٨٧	٨,٩٠٤,٦٣٨	فائض الفترة
١٠٦,٩٥١,١٧٣	١١٥,٣٤٧,٢١٨	الفائض المدور كما في ٣٠ يونيو

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

بيان الدخل المرحلي المختصر (المساهمين)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات
٢٠١٠	٢٠١١	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
		الإيرادات
١٠,٠١٤,٠٦٢	٦,٥٤٢,١٧٣	الإيرادات من استثمارات المساهمين
١,٩٤٤,٩٣١	٢,٠٠٠,٠٠٠	الإيرادات من الاستثمارات في شركات زميلة
١٦,٥٠٩,٧٢٦	٢٤,٠١٢,٥٥٦	أجر الوكالة
٢,٨٢٢,٦٧٥	٢,٣٦٦,٠٥٥	إيرادات الإيجارات
٧,٨٩٢,٧٠٢	٦,٠٤٦,٩٦٢	حصة المساهمين في إيراد استثمارات حملة الوثائق
٤٢١,١٨٣	٤,٦٤٧,١٨٢	إيرادات اخرى
٣٩,٦٠٥,٢٧٩	٤٥,٦١٤,٩٢٨	إجمالي الإيرادات
(٨٠١,٠٢٧)	(٨٤٧,٣٥٤)	استهلاك إستثمارات عقارية
(٨,٦٧٢,٠١٣)	(١١,٤٠٠,٨٥٢)	مصروفات إدارية وعمومية
(٩,٤٧٣,٠٤٠)	(١٢,٢٤٨,٢٠٦)	إجمالي المصروفات
٣٠,١٣٢,٢٣٩	٣٣,٣٦٦,٧٢٢	صافي ربح الفترة
٢,٠١	٢٢,٠٢	١١ العائد الأساسي و المخفض للسهم الواحد (بالريال القطري)

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٠	٢٠١١
(مراجعة)	(مراجعة)
ريال قطري	ريال قطري
٣٠,١٣٢,٢٣٩	٣٣,٣٦٦,٧٢٢
	ربح الفترة
	الدخل الشامل الآخر
(١٢,٢٨٣,٢٧٨)	(٦,٢٨٤,٢٠١)
١٧,٤٨٤,٩٦١	٢٧,٠٨٢,٥٢١
	صافي التغير غير المحقق في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
	إجمالي الدخل الشامل للفترة

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

الإجمالي	أرباح مدورة	احتياطي القيمة			رأس المال	
		العادلة	احتياطي عام	احتياطي قانوني		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٢٦٣,٤٣٣,١٥٤	٤٩,٥٣٣,٨٩٢	٤٧٩,٩٢٩	١,٥٤٠,٨٨٨	٦١,٨٧٨,٤٤٥	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٠ (مدققة)
١٧,٨٤٨,٩٦١	٣٠,١٣٢,٢٣٩	(١٢,٢٨٣,٢٧٨)	--	--	--	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	--	--	--	--	توزيعات أرباح
٢٤٣,٧٨٢,١١٥	٤٢,١٦٦,١٣١	(١١,٨٠٣,٣٤٩)	١,٥٤٠,٨٨٨	٦١,٨٧٨,٤٤٥	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)
٢٦٣,٧١٧,٢٤٦	٥١,٥٢٥,٦٩٦	(٥,٦١٥,٧٦١)	١,٥٤٠,٨٨٨	٦٦,٢٦٦,٤٢٣	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١١ (مدققة)
٢٧,٠٨٢,٥٢١	٣٣,٣٦٦,٧٢٢	(٦,٢٨٤,٢٠١)	--	--	--	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٤٠,٥٠٠,٠٠٠)	(٤٠,٥٠٠,٠٠٠)	--	--	--	--	توزيعات أرباح
٢٥٠,٢٩٩,٧٦٧	٤٤,٣٩٢,٤١٨	(١١,٨٩٩,٩٦٢)	١,٥٤٠,٨٨٨	٦٦,٢٦٦,٤٢٣	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
		أنشطة التشغيل
		صافي ربح الفترة
٣٠,١٣٢,٢٣٩	٣٣,٣٦٦,٧٢٢	فائض من عمليات التأمين
١٧,٩١٨,٩٨٧	٨,٩٠٤,٦٣٨	تعديلات:
٤٨,٠٥١,٢٢٦	٤٢,٢٧١,٣٦٠	إستهلاك ممتلكات ومعدات إستثمارات عقارية
١,٨١٣,٠٣٢	١,٨١٩,٣٥٢	ارباح استثمار في شركات زميلة
(١,٩٤٤,٩٣١)	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	مخصصات
(٣,٠٩٢,٣٦٢)	(١,٤٧٠,٩٨٧)	إيرادات إستثمارات
(٢٠,٠٢٨,١٢٥)	(١٣,٠٨٤,٣٤٦)	ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
٢٤,٧٩٨,٨٤٠	٢٧,٥٣٥,٣٧٧	اشتراكات مستحقة
(٤,٢٢٩,١٥٢)	(٢١,٩٠٩,٢٥٢)	شيكات تحت التحصيل
٦,٣١١,٩٣٦	(٢٦١,٧٣٨)	مدفوعات مقدماً والموجودات الأخرى
(١,٤٣٦,٩٣٥)	(٥,٤٢٦,٥٢٩)	موجودات عقود التأمين
١٤,٢٢٥,٠٦٩	١٥,٨٦٤,٨٨٦	المستحق من / إلى معيدي التأمين
٢,٥٩٢,٥٤١	٣,٨٩٨,٩٦٠	مطلوبات عقود التأمين
(١٠,٢٠٦,٤٧٥)	٣,١٥٢,٨٣٧	ذم دائنة ومطلوبات أخرى
(٣,٧٨٥,٨٥٨)	١,١١٢,٨٦٨	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
٢٨,٢٦٩,٩٦٦	٢٣,٩٦٧,٤٠٩	مكافآت أعضاء مجلس إدارة مدفوعة
--	(١,٦٢٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٣٥,٩٨٣,٢٠٢)	(٣٦,٢٧٦,٦٤٩)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التشغيل
(٧,٧١٣,٢٣٦)	(١٣,٩٢٩,٢٤٠)	أنشطة الاستثمار
(١,٥٢٧,٤١٦)	(١٩١,٨٨٦)	شراء عقارات ومعدات
١٦,٧٤٠,٣٨١	١٣,٠٨٤,٣٤٦	ارباح استثمارات محصلة
(٤,٥٠٠,٠٠٠)	(١,١٥٩,١١٤)	صافي الحركة في عقارات تحت الإنشاء
(٣,٨٨٠,٨٩٧)	٢١٤,٣٧٣	صافي استثمارات في شركات شقيقة
(٣١,٧٥٣,٩٩٠)	(٨,١٤٩,١٣٩)	صافي الحركة في الاستثمارات
(٢٤,٩٢١,٩٢٢)	٣,٧٩٨,٥٨٠	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة الاستثمار

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات
٢٠١٠	٢٠١١	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
		أنشطة التمويل
(٥,٣٨٣,٩١٤)	(٤,٢١٤,٥٦٦)	الحركة في فوائض حملة الأسهم
٤,١٦٥,٠٤٨	--	التغير في الودائع
(١,٢١٨,٨٦٦)	(٤,٢١٤,٥٦٦)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
		النقص في النقد وشبه النقد خلال الفترة
(٣٣,٨٥٤,٠٢٤)	(١٤,٣٤٥,٢٢٦)	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
٥٩,٤٨٨,٧٥٤	٥٩,١٩٠,٢٤٢	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة
٢٥,٦٣٤,٧٣٠	٤٤,٨٤٥,٠١٦	

٣

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

١. التأسيس والنشاط

تأسست الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق) (الشركة) بتاريخ ٣٠ أكتوبر ١٩٩٣ كشركة مساهمة قطرية مغلقة تحت سجل تجاري رقم (١٦٥٨٤). وفي تاريخ ١٢ ديسمبر ١٩٩٩ ، تغير الشكل القانوني للشركة لتصبح شركة مساهمة عامة وطبقاً لذلك أدرجت أسهمها لأغراض التداول في بورصة قطر.

تمارس الشركة نشاط التأمين بكافة فروعه ، الحوادث العامة والسيارات والطيران والبحرية والتأمين التكافلي (حياة) والصحي وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية ، وتقوم بإستثمار رأس مالها ومواردها الأخرى في جميع الأنشطة على أساس غير ربوي.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) " التقارير المالية المرحلية ". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة تتطابق مع السياسات المستخدمة في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ، بإستثناء بعض المعايير والتفسيرات المحاسبية الجديدة أو المعدلة والتي تم تطبيقها ابتداءً من ١ يناير ٢٠١١. هذه المعايير والتفسيرات لم يكن لها تأثيرات مادية على البيانات المالية لكنها أدت الى المزيد من الايضاحات والتغير في عناوين بعض البيانات المالية. يجب قراءة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة مقترنة مع البيانات المالية لسنة ٢٠١٠ والإيضاحات المرفقة بها.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تحتوي على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في بيانات مالية كاملة يتم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما أن النتائج لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ لا تعتبر بالضرورة مؤشر للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة بالريال القطري.

٣. النقد وأرصدة لدى البنوك

٣٠ يونيو ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
(مراجعة)	(مدققة)
ريال قطري	ريال قطري
٢٩٩,٤٨٠	٣٦٢,٣٥٢
٥٤,٢٦٩,٥٣٣	٢٨,٨٣٧,٤٣٠
٢,٤٩٥,٩١٣	٢٧,٢٣٨,٠١٥
٥٧,٠٦٤,٩٢٦	٥٦,٤٣٧,٧٩٧
٣٦,٦٦٩,٦٠٩	٥١,٦٤١,٩٦٤
٣٦,٦٦٩,٦٠٩	٥١,٦٤١,٩٦٤
٩٣,٧٣٤,٥٣٥	١٠٨,٠٧٩,٧٦١
(٤٨,٨٨٩,٥١٩)	(٤٨,٨٨٩,٥١٩)
٤٤,٨٤٥,٠١٦	٥٩,١٩٠,٢٤٢

حملة الوثائق

نقد في الصندوق
ودائع إستثمارية (بنوك اسلامية)
حسابات توفير (بنوك اسلامية)

المساهمين

ودائع إستثمارية (بنوك اسلامية)

اجمالي النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
يخصم: ودائع تستحق بعد ٩٠ يوماً
اجمالي النقد وما يعادله

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

يبلغ معدل العائد على الودائع الثابتة ٣,٧٥% سنوياً.

٤. مطلوبات عقود التأمين وموجودات عقود إعادة التأمين

٣٠ يونيو ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	
(مراجعة)	(مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	
		إجمالي مطلوبات عقود التأمين
٥٤,٨٥٢,٦٥١	٥٠,٥٥١,٠٠١	مطالبات مبلغ عنها وغير مسددة
٩٣,٧٧٦,٩٧٤	٩٤,٩٢٥,٧٨٧	أقساط تأمين غير مكتسبة
١٤٨,٦٢٩,٦٢٥	١٤٥,٤٧٦,٧٨٨	المجموع
		القابل للإسترداد من معيدي التأمين
١٦,٩٥٦,٥٩٨	١٧,٦١٧,٠٣٦	مطالبات مبلغ عنها وغير مسددة
٢٢,٤٤١,٧٠١	٣٧,٦٤٦,١٤٩	أقساط تأمين غير مكتسبة
٣٩,٣٩٨,٢٩٩	٥٥,٢٦٣,١٨٥	المجموع
		صافي مطلوبات عقود التأمين
٣٧,٨٩٦,٠٥٣	٣٢,٩٣٣,٩٦٥	مطالبات مبلغ عنها وغير مسددة
٧١,٣٣٥,٢٧٣	٥٧,٢٧٩,٦٣٨	أقساط تأمين غير مكتسبة
١٠٩,٢٣١,٣٢٦	٩٠,٢١٣,٦٠٣	المجموع

٥. إستثمارات متاحة للبيع

٣٠ يونيو ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	
(مراجعة)	(مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	
١٣٣,٧٠٩,٧٢٦	١٣١,٤٢٧,٠٣٩	أسهم مدرجة
(٢٤,٢٨٧,٢٨٦)	(١١,٥٩٧,٥٥٦)	إحتياطي القيمة العادلة
١٠٩,٤٢٢,٤٤٠	١١٩,٨٢٩,٤٨٣	
٨٠,٨٤٤,١٤٤	٧٤,٩٧٧,٦٩٢	أسهم غير مدرجة
١٩٠,٢٦٦,٥٨٤	١٩٤,٨٠٧,١٧٥	مجموع الإستثمارات المتاحة للبيع - بالصافي

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

٥. إستثمارات متاحة للبيع (تتمة)

المجموع	مساهمين	حملة وثائق	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
١٣٣,٧٠٩,٧٢٦	٦٩,٥٠٥,٤٥١	٦٤,٢٠٤,٢٧٥	أسهم مدرجة
(٢٤,٢٨٧,٢٨٦)	(١١,٨٩٩,٩٦٢)	(١٢,٣٨٧,٣٢٤)	إحتياطي القيمة العادلة
١٠٩,٤٢٢,٤٤٠	٥٧,٦٠٥,٤٨٩	٥١,٨١٦,٩٥١	مجموع الأسهم المدرجة بالقيمة العادلة
٨٠,٨٤٤,١٤٤	٤٠,٤٢٢,٠٧٢	٤٠,٤٢٢,٠٧٢	أسهم غير مدرجة
١٩٠,٢٦٦,٥٨٤	٩٨,٠٢٧,٥٦١	٩٢,٢٣٩,٠٢٣	مجموع الإستثمارات المتاحة للبيع كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)
١٩٤,٨٠٧,١٧٥	٩٦,٩٤٠,٠٢٦	٩٧,٨٦٧,١٤٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) مجموع الأسهم المتاحة للبيع

٦. إستثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
١٠٩,٦٠٧,٤٧٥	١٠٦,٨٧٢,٩٠٧	الرصيد كما في ١ يناير
(٢,٧٣٤,٥٦٨)	(١,٣٦٧,٢٨٤)	إستهلاك الفترة/ السنة
١٠٦,٨٧٢,٩٠٧	١٠٥,٥٠٥,٦٢٣	صافي القيمة الدفترية
٢٠١٠ ديسمبر ٣١ (مدققة)	٢٠١١ يونيو ٣٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٤٨,٢٣٣,٠٩٦	٤٧,٦٣١,٢٩٣	إستثمارات عقارية - حملة الوثائق
٥٨,٦٣٩,٨١١	٥٧,٨٧٤,٣٣٠	إستثمارات عقارية - مساهمين
١٠٦,٨٧٢,٩٠٧	١٠٥,٥٠٥,٦٢٣	صافي القيمة الدفترية

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

٧. الممتلكات والمعدات

٣٠ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٧,٣٧٩,٢٩٣	٨,٠٧٠,٧٩٣	صافي القيمة الدفترية في ١ يناير
١,٥٨٣,٦٤١	١٩١,٨٨٦	إضافات
(٨٩٢,١٤١)	(٤٥٢,٠٦٨)	الإستهلاك للفترة / السنة
٨,٠٧٠,٧٩٣	٧,٨١٠,٦١١	صافي القيمة الدفترية

٨. استثمارات في شركات زميلة

إن الشركة الزميلة هي شركة تمارس الشركة تأثيرًا هامًا على أعمالها وهي ليست بشركة تابعة أو حصة في مشروع مشترك. والتأثير الهام يتمثل في القدرة على المشاركة في القرارات المالية والتشغيلية للشركة المستثمر فيها ولكن ليس السيطرة أو السيطرة المشتركة على تلك السياسات.

٢٠١٠	٢٠١١	بلد التأسيس والنشاط	النشاط الأساسي	إسم الشركة الزميلة
%٥١	%٥١	قطر	تمويل إسلامي	شركة تسهيلات الإسلامية (ذ.م.م)
%٥١	%٥١	قطر	أعمال المقاولات	شركة المقاول (ذ.م.م)*

* لم تبدأ شركة المقاول (ذ.م.م) عملياتها التشغيلية.

٩. الأطراف ذات العلاقة

(أ) المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

إن الأطراف تعتبر ذات علاقة لو كان لدى أحد الأطراف المقدر على السيطرة على الطرف الآخر أو ممارسة نفوذ هام على ذلك الطرف الآخر في إصدار قراراته المالية والتشغيلية. كما تشمل مديري الشركة والشركات التي يعملون فيها ضمن كبار موظفي الإدارة. كانت المعاملات الهامة على النحو التالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١
(مراجعة)	(مراجعة)

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

ريال قطري	ريال قطري	
٢,٥٦٨,٥١١	٢,٦١٢,٢٥٢	إشتراكات
٢,٦١١,١٨٩	٢,٢٥٤,١٦٦	مطالبات

٩. الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

(ب) مكافآت كبار موظفي الإدارة

٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٨٤٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	رواتب ومنافع أخرى قصيرة الأجل
٣٢٠,٠٠٠	٧٠٠,٠٠٠	منافع نهاية الخدمة
١,١٦٠,٠٠٠	١,٩٠٠,٠٠٠	الاجمالي

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

١٠. صافي نتائج الاكتتاب

المجموع		التكافل والصحي		الحوادث العامة		السيارات		البحرية والطيران		
٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
مراجعة	مراجعة	مراجعة	مراجعة	مراجعة	مراجعة	مراجعة	مراجعة	مراجعة	مراجعة	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٩٤,٠٤٤,٩٩٤	١٢٠,٠٧٠,٠٦٦	١٩,١٧١,٦٩٣	١٣,٠٣٣,٩٢٨	٣٠,٠٤٥,٥٩٤	٣١,٠٢٩,٥٧٢	٤١,٦٧٧,٤٤٠	٧٣,٣٠٩,٨٠٩	٣,١٥٠,٢٦٧	٢,٦٩٦,٧٥٧	إجمالي اشتراكات التأمين
(١٦,٥٠٩,٧٢٦)	(٢٤,٠١٢,٥٥٦)	(٣,٢٥٨,٩٩٦)	(٢,٦٠٥,٣٢٩)	(٥,٢٤٤,٩٦٧)	(٦,٢٠٥,٩١٤)	(٧,٤٦٢,٣٩٢)	(١٤,٦٦١,٩٦٢)	(٥٤٣,٣٧١)	(٥٣٩,٣٥١)	اجر الوكالة
(٣٥,٩٤٣,٧٣٨)	(٣٥,٩٨٩,٨٣٨)	(٢,٦٨١,٢٢٦)	(١,٣٤١,٢٥٧)	(٢١,٦٥٧,٠٩١)	(٢١,٠٧٢,٦٦٩)	(١٠,٠٢٢,١٩١)	(١٢,١٦١,٣٦٤)	(١,٥٨٣,٢٣٠)	(١,٤١٤,٥٤٨)	حصة اعادة التأمين
٤١,٥٩١,٥٣٠	٦٠,٠٦٧,٦٧٢	١٣,٢٣١,٤٧١	٩,٠٨٧,٣٤٢	٣,١٤٣,٥٣٦	٣,٧٥٠,٩٨٩	٢٤,١٩٢,٨٥٧	٤٦,٤٨٦,٤٨٣	١,٠٢٣,٦٦٦	٧٤٢,٨٥٨	صافي الاشتراكات المكتتبة
(٤,٠٧٦,٥٤٧)	(١٤,٠٥٥,٦٣٥)	(١,٨٢٨,٦٨٦)	(٣,٢٣٣,١٥١)	(٦٩٠,٥٦٠)	(١,١٦٩,٩١٦)	(١,٥٧٠,٤٣٨)	(٩,٧٠٦,٢٦٨)	١٣,١٣٧	٥٣,٧٠٠	الحركة على المخاطر السارية
٣٧,٥١٤,٩٨٣	٤٦,٠١٢,٠٣٧	١١,٤٠٢,٧٨٥	٥,٨٥٤,١٩١	٢,٤٥٢,٩٧٦	٢,٥٨١,٠٧٣	٢٢,٦٢٢,٤١٩	٣٦,٧٨٠,٢١٥	١,٠٣٦,٨٠٣	٧٩٦,٥٥٨	صافي الاشتراكات المكتسبة
٣,١٩٧,٢٧٠	(٤,٧٦٧,٣١٨)	١٢,٥٥٧	(٢٤٠,٦٨٨)	٨٠٧,١٥٥	٥٢٣,٦٠٩	٢,٢١٨,٩٨٤	(٥,٠٨٧,٥٩٨)	١٥٨,٥٧٤	٣٧,٣٥٩	صافي العمولة
٤٠,٧١٢,٢٥٣	٤١,٢٤٤,٧١٩	١١,٤١٥,٣٤٢	٥,٦١٣,٥٠٣	٣,٢٦٠,١٣١	٣,١٠٤,٦٨٢	٢٤,٨٤١,٤٠٣	٣١,٦٩٢,٦١٧	١,١٩٥,٣٧٧	٨٣٣,٩١٧	أيرادات الاكتتاب
(٣٥,٦٠٦,٣٣٧)	(٥٤,٥٩٧,٠٨٩)	(٥,١٩٠,٧٧٨)	(٤,٤٦٢,٤٣١)	(٦,٤٦٠,٨٦٨)	(٥,٥٤٥,٢٠٠)	(٢٣,٦٩٩,٧٧٦)	(٤٢,٩٥١,٣٣٣)	(٢٥٤,٩١٥)	(١,٦٣٨,١٢٥)	اجمالي المطالبات المدفوعة
٥٧,٩٥٤	٤,٩٠٤,٨٣٢	٢,٥٣٨	—	٢,١٣١,٤٥٥	٩٤٥,٦٦٣	(٢,٢١٠,٩٢٢)	٣,٧٨٥,٥٥٢	١١٦,٨٨٣	١٧٣,٦١٧	حركة المطالبات القائمة
٨,٥٠٥,٢٠١	١٥,٣٣٦,٥٢١	٢,٦٣١,٢٦٤	٢,٢٠١,٨٩٧	٣,٦٦٥,٥٦٢	٣,٥٨٠,٢٩٨	١,٧٦٧,٢٩٨	٨,١٤٣,١٠٦	٤٤١,٠٧٧	١,٤١١,٢٢٠	حصة إعادة التأمين من المطالبات
(٢٧,٠٤٣,١٨٣)	(٣٤,٥٥٥,٧٣٦)	(٢,٥٣٨,٩٧٦)	(٢,٢٦٠,٥٣٤)	(٦٦٣,٨٥١)	(١,٠١٩,٢٣٩)	(٢٤,١٤٣,٤٠٠)	(٣١,٠٢٢,٦٧٥)	٣٠٣,٠٤٥	(٥٣,٢٨٨)	صافي المطالبات
١٣,٦٦٩,٠٧٠	٦,٨٨٨,٩٨٣	٨,٨٧٦,٣٦٦	٣,٣٥٢,٩٦٩	٢,٥٩٦,٢٨٠	٢,٠٨٥,٤٤٣	٦٩٨,٠٠٣	٦٦٩,٩٤٢	١,٤٩٨,٤٢٢	٧٨٠,٦٢٩	صافي نتائج الاكتتاب

الشركة الإسلامية القطرية للتأمين (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

١١. العائد الأساسي والعائد المخفض للسهم الواحد

يُحتسب العائد الأساسي للسهم الواحد بقسمة صافي ربح السنة المنسوب إلى مساهمي الشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة في تاريخ المركز المالي. العائد الأساسي هو نفسه العائد المعدل للسهم الواحد إذ أنه ليس هناك آثار مخففة على الأرباح.

٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٣٠,١٣٢,٢٣٩	٣٣,٣٤٧,٩٩٣	صافي الربح المنسوب إلى مساهمي الشركة
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
٢,٠١	٢٢,٢	العائد الأساسي والمخفض للسهم الواحد (ريال قطري)

١٢. الالتزامات الطارئة والتعهدات الرأسمالية

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٤,٦٦٦,٥٤٩	٥,٠٣٣,١٦٣	ضمانات بنكية

الإيجار التشغيلي

الحد الأدنى للإيجارات المستقبلية المستحقة الدفع بموجب عقود إيجار تشغيلي غير قابلة للإلغاء كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ هي غير جوهرية.

١٣. القطاعات التشغيلية

تم تنظيم الشركة في قطاعات نشاط وهي قطاع التأمين البحري والطيران وقطاع الحرائق والعام وقطاع التكافل (حياة). هذه القطاعات هي الأساس الذي تقوم الشركة بتقديم معلوماتها القطاعية الأولية عنه.