

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
٣٠ يونيو ٢٠٢١

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

٣٠ يونيو ٢٠٢١

المحتويات	رقم الصفحة
تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	٢-١
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	
بيان المركز المالي المختصر الموحد	٤-٣
بيان إيرادات ومصروفات حملة وثائق التأمين المختصر الموحد	٥
بيان فائض حملة وثائق التأمين المختصر الموحد	٦
بيان الدخل المختصر الموحد	٧
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المختصر الموحد	٨
بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد	٩
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	١٠ - ٣٠

كي بي ام جي
منطقة رقم ٢٥ الدائري الثالث
ص.ب: ٤٤٧٣، الدوحة
دولة قطر
تليفون: +٩٧٤ ٤٤٥٧ ٦٤٤٤
فاكس: +٩٧٤ ٤٤٤٢ ٥٦٢٦
الموقع الإلكتروني: home.kpmg/qa

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للمساهمين في شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

مقدمة

قمنا بمراجعة البيانات المالية المختصرة المرحلية المرفقة لشركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق. ("الشركة") وشركاتها التابعة (بشار إليها معا بـ "المجموعة") كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ والتي تتضمن:

- بيان المركز المالي المختصر الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١،
- بيان إيرادات ومصروفات حملة وثائق التأمين المختصر الموحد لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١،
- بيان فائض حملة وثائق التأمين المختصر الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١،
- بيان الدخل المختصر الموحد لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١،
- بيان التغيرات في حقوق المساهمين المختصر الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١،
- بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١،
- إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعايير المحاسبة المالية الصادرة عن هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية. إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة البيانات المالية المرحلية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية بالإضافة إلى إجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق للمؤسسات المالية الإسلامية الصادرة عن هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية، وبالتالي لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بجميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.



تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية (تابع)

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ لم يتم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعايير المحاسبة المالية الصادرة عن هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية.

أمر آخر

تمت مراجعة وتدقيق البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للمجموعة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ والبيانات المالية الموحدة السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ من قبل مدقق حسابات آخر، والذي أصدر تقرير المراجعة بتاريخ ٥ أغسطس ٢٠٢٠ وتقرير التدقيق بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠٢١، وأبدى استنتاجاً ورأياً غير معدلين.

يعقوب حبيقة
سجل مراقبي الحسابات رقم (٢٨٩)
كي بي إم جي
بترخيص من هيئة قطر للأسواق المالية: مدقق
خارجي، رخصة رقم ١٢٠١٥٣

٣ أغسطس ٢٠٢١
الدوحة
دولة قطر

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)	إيضاحات	
			موجودات حملة وثائق التأمين
٥٩,٠٩٥,٢٧٥	٦٦,٥٥٩,٣٧٦	٦	نقد وأرصدة لدى البنك
١٧,٢٢٨,٠٩٤	٢١,٢١٠,٣٣٩	٨ (أ)	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية
١,٢٥١,٩٧٥	٤٣٣,٥٠٣	٨ (ب)	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٥٧,٧٨٣,٩٠٣	٧٠,٣٨٠,٥٨٨		أرصدة تكافل مدينة
٣٥,٨٠٧,٦٤٢	٤٨,٦٢١,٧١٩		أرصدة معيدي التكافل مدينة
٦٠,٨٠٨,٢٨٩	٦٥,٨٣٦,٧٥٤	٧	حصة معيدي التكافل من الاشتراكات غير المكتسبة
١٢١,٧٠٥,٩٠٩	٦٩,٠٧٠,٧٩٠	٧	حصة معيدي التكافل من إجمالي المطالبات القائمة
٣١,٦٤١,٦٩٩	٢٩,٩٦٤,٩٩٠	٧	حصة معيدي التكافل من المطالبات المتكبدة ولكن لم يبلغ عنها
٨,٦٤٣,٨٥٢	١٠,٩٢٠,٥٠٧	٧	عمولة مؤجلة
١١,١٩٩,٠٩٩	١٢,٥٨٢,٣٣٢		ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً
٣٠,٤٤٢,٨٩٣	٣٠,٠٠٦,٦٤١	١٠	استثمارات عقارية
٤٣٥,٦٠٨,٦٣٠	٤٢٥,٥٨٧,٥٣٩		إجمالي موجودات حملة وثائق التأمين
			موجودات المساهمين
١٣٥,٥٣٨,٢١٣	٨٦,٩١١,٧٦١	٦	نقد وأرصدة لدى البنك
١٠٠,٠٠٠	٧٠,١٠٠,٠٠٠	٦	ودائع لأجل
٨٠,٠٨٩,٤٧٥	٧٦,١٣٠,٦٤١	٨ (أ)	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية
٧,٣٠٠,٠٠٠	٧,٣٠٠,٠٠٠	٨ (ب)	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٢١,٤٥٤,٠٠٧	٢١,٤٥٤,٠٠٧		موجودات محتفظ بها للبيع
٥٨,٢٥٨	٥٨,٢٤٠		أرصدة تكافل مدينة
١٣٦,٨٠٨	١٣٦,٨٠٨		أرصدة معيدي التكافل مدينة
٣٩٨,٧٢١	٣٩٨,٧٢١	٧	حصة معيدي التكافل من إجمالي المطالبات القائمة
٥٣,٥١٠,٩٨٤	٦,٣٩٣,٠٠٢	٩	ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً
١٩٥,٠٣١,٣٤٣	٢٣٤,٣٠٤,٤١٤	١٠	استثمارات عقارية
١١,٤٢٠,٧١٩	١١,٠٣٨,٧٤٣	١١	موجودات ثابتة
٨٤,٩٢٠	-		عقارات قيد التطوير
٦,٥٠٩,٢٥٣	٦,٥٠٩,٢٥٣	١٢	استثمارات في شركة شقيقة
٥١١,٦٣٢,٧٠١	٥٢٠,٧٣٥,٥٩٠		إجمالي موجودات المساهمين
٩٤٧,٢٤١,٣٣١	٩٤٦,٣٢٣,١٢٩		إجمالي الموجودات

يتواصل بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي في الصفحة التالية



الإيضاحات الواردة في الصفحات من ١٠ إلى ٣٠ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد (تابع)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)	إيضاحات
٢٨,٦٦٣,٢٩٨	٣٣,٢٢٨,٢٣٧	
٤,٢٥٦,٠٩٤	٦,٩٥٣,٨٥٢	١٦
٣٢,٩١٩,٣٩٢	٤٠,١٨٢,٠٨٩	
		حقوق حملة وثائق التأمين
		فائض مدور
		احتياطي القيمة العادلة
		إجمالي حقوق حملة وثائق التأمين
		مطلوبات حملة وثائق التأمين
١٢٢,٨٦٤,٩٧٤	١٣٩,٨٥٣,٥٩٤	٧
١٥٢,٥٦٦,٩٥٤	١٠٤,٤٠٥,٨٧٥	٧
٤٨,٩٤٦,٧٥٣	٤٧,٥١٠,٥٤١	٧
٨,٤٧٨,٧١٠	١٠,٥٣٩,٢٦٥	٧
١٦,٧٠١,٥٢٩	١٩,٢٣١,٧٨٣	
٤٧,٣٥٠,٣٩٣	٥٨,٠٦٨,٨٨٩	
٥,٧٧٩,٩٢٥	٥,٧٩٥,٥٠٣	
٤٠٢,٦٨٩,٢٣٨	٣٨٥,٤٠٥,٤٥٠	
٤٣٥,٦٠٨,٦٣٠	٤٢٥,٥٨٧,٥٣٩	
		مطلوبات حملة وثائق التأمين
		إجمالي حقوق ومطلوبات حملة وثائق التأمين
		مطلوبات المساهمين
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	٧
٢٧,٥٩٣,٥٠١	١٧,٢٩٨,٢٩٩	
١,٤٣٣,٤٢٧	١,٤٣٣,١٧٧	
٢٢,٥٢٢	١٢,٤٩١	١٨
٥,٠٦٤,٤٩٨	٥,٣٠٧,٣٦٥	
٣٤,٥١٣,٩٤٨	٢٤,٤٥١,٣٣٢	
		إجمالي المطالبات القائمة
		ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
		أرصدة دائنة لمعيدي التكافل وأنشطة التكافل
		مخصص ضريبة الدخل
		مكافآت نهاية خدمة موظفين
		إجمالي مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠	١٣
٢٤١,٥٥٢,٠٣٣	٢٤١,٥٥٢,٠٣٣	١٤
٧٥,٤٧٧	٧٥,٤٧٧	١٥
(٦,٢٧٢,٩٥٦)	(٧,٣٧٠,٩٤٩)	١٦
(١٣,٥١٤,٨٢١)	٦,٧٤٨,٦٧٧	
٤٧٧,١١٨,٧٥٣	٤٩٦,٢٨٤,٢٥٨	
٥١١,٦٣٢,٧٠١	٥٢٠,٧٣٥,٥٩٠	
٩٤٧,٢٤١,٣٣١	٩٤٦,٣٢٣,١٢٩	
		إجمالي حقوق المساهمين
		إجمالي مطلوبات وحقوق المساهمين
		إجمالي مطلوبات وفائض حملة وثائق التأمين وحقوق المساهمين

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة في ٣ أغسطس ٢٠٢١ ووقعها بالنيابة عنهم:



السيد عبد الله علي العسيري
الرئيس التنفيذي



الشيخ محمد بن فهد بن جبر آل ثاني
نائب رئيس مجلس الإدارة

الإيضاحات الواردة في الصفحات من ١٠ إلى ٣٠ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

بيان إيرادات ومصروفات حملة وثائق التأمين المختصر الموحد

بالريال القطري

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
١٦٣,٢٨٤,٥٢٢	١٦٢,٧١٢,١٢٦	٦٧,٢٦٤,٦٩٥	٧٦,١٤٦,٤٠٦	إيرادات التكافل
(٨٦,١٨٦,٥٤٠)	(٨٥,٤٤٧,٨٣٢)	(٣٣,٥٣٧,٦٠٦)	(٤١,٢٨٣,٢٨٤)	إجمالي الاشتراكات
٧٧,٠٩٧,٩٨٢	٧٧,٢٦٤,٢٩٤	٣٣,٧٢٧,٠٨٩	٣٤,٨٦٣,١٢٢	حصة معيدي التكافل من إجمالي الاشتراكات
(١٨,٦٥٧,٩١٩)	(١١,٩٦٠,١٥٥)	(٨,٥٧٩,٤٢٣)	(٣,٢٨٧,٥٩٠)	صافي الاشتراكات المدورة
٥٨,٤٤٠,٠٦٣	٦٥,٣٠٤,١٣٩	٢٥,١٤٧,٦٦٦	٣١,٥٧٥,٥٣٢	الحركة على الاشتراكات غير المكتسبة
١١,٠٥٤,٢١٥	١٧,٠٥٨,١٧٥	٥,٣١٨,٥٣٢	٧,٥٨٥,٨٧٥	صافي الاشتراكات المكتسبة
(٤١٣,٤٣٤)	٢١٦,١٠٠	(٥٧٢,٣٥٤)	(٦,٩٦٨)	عمولات إعادة تكافل وإيرادات تكافل أخرى
٦٩,٠٨٠,٨٤٤	٨٢,٥٧٨,٤١٤	٢٩,٨٩٣,٨٤٤	٣٩,١٥٤,٤٣٩	التغير في العمولات المؤجلة
				إجمالي إيرادات التكافل
(٨٤,١٨٧,٣٢٥)	(٥٣,٣٧٢,٦٢٩)	(٤٦,١٤٠,١٣٩)	(٣١,٥٤١,٠٩٤)	إجمالي مصروفات التكافل
٥٧,٨٦٥,٩٥٣	٢٦,٠٣٥,٥٦٠	٣٧,٠٧٦,٢٧٧	١٧,٦٨٤,٣٢٣	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٢٦,٣٢١,٣٧٢)	(٢٧,٣٣٧,٠٦٩)	(٩,٠٦٣,٨٦٢)	(١٣,٨٥٦,٧٧١)	حصة معيدي التكافل من المطالبات المدفوعة
(٤,٥٤٠,٦٦٦)	(٤,٤٧٤,٠٤٠)	(٢,٤٦٨,٤٢٦)	(٣,٠١٥,٦٩٢)	صافي المطالبات المدفوعة
(٣,٩١٠,٠٩٥)	(٢٤٠,٤٩٧)	(٢,٤٧٨,٢٤٠)	(٦٣,٠٦٩)	الحركة على المطالبات القائمة
(١٢,٤٣١,٩٠٨)	(١٤,٢٢٠,٤٩٤)	(٥,٣٨٤,٧٠٦)	(٦,٨٥٥,٥٠٧)	الحركة على احتياطي مطالبات متكبدة ولكن لم يبلغ عنها
(٤٧,٢٠٤,٠٤١)	(٤٦,٢٧٢,١٠٠)	(١٩,٣٩٥,٢٣٤)	(٢٣,٧٩١,٠٣٩)	عمولات ومصروفات تكافل أخرى
٢١,٨٧٦,٨٠٣	٣٦,٣٠٦,٣١٤	١٠,٤٩٨,٦١٠	١٥,٣٦٣,٤٠٠	إجمالي مصروفات التكافل
				صافي الفائض من عمليات التكافل
١,٧٤٣,٩٣٧	(٣,٠٩٥)	١,٥٠٢,٩٧٦	(٣,٠٩٥)	(خسارة) / إيرادات الاستثمار من حملة وثائق التكافل
٢٠٤,٧١٩	٢١٩,٥٧٥	٧٥,٤٨٣	١٢٣,٤٠٧	إيرادات ودائع
١,٢٢٠,٥٨٨	٩١٦,٧٣٨	٨٥٧,٦١٤	٥٩٨,١٥٤	إيراد توزيعات أرباح
١,٠٨٠,٠٠٠	-	٥٤٠,٠٠٠	-	إيرادات تأجير
-	١٣,١٥١	-	-	إيرادات أخرى
٢٦,١٢٦,٠٤٧	٣٧,٤٥٢,٦٨٣	١٣,٤٧٤,٦٨٣	١٦,٠٨١,٨٦٦	إجمالي الفائض
(٢٤,٨٨٤,١٥٧)	(٣٠,١٣٩,٤٥٩)	(١٠,٠٥٤,٤٣١)	(١٥,٦٧٥,٦٥٠)	المصروفات الأخرى
(٤٣٥,٠٥٧)	(٤٣٦,٢٥٢)	(٢١٧,٥٢٩)	(٢١٨,١٢٦)	رسوم الوكالة
(١,٥٠٥,٣٧٥)	(١,٥٠٩,٥٧٥)	(٧٤٩,٢٧٢)	(٧٦٢,٩١٦)	الإهلاك
(٢,٩٧٤,٤٧١)	(٨٠٢,٤٥٨)	(٢,٠٨٣,٢٥١)	(٥٠٢,٩٢٥)	مصروفات أخرى
(٢٩,٧٩٩,٠٦٠)	(٣٢,٨٨٧,٧٤٤)	(١٣,١٠٤,٤٨٣)	(١٧,١٥٩,٦١٧)	مصروفات مضاربة
(٣,٦٧٣,٠١٣)	٤,٥٦٤,٩٣٩	٣٧٠,٢٠٠	(١,٠٧٧,٧٥١)	إجمالي المصروفات الأخرى
				(عجز) / فائض الإيرادات على المصروفات



كي بي أم جي
KPMG
For Identification Purposes Only

الإيضاحات الواردة في الصفحات من ١٠ إلى ٣٠ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠٢٠	٢٠٢١
(مراجعة)	(مراجعة)
١٦,٧١٣,٤٥٢	٢٨,٦٦٣,٢٩٨
(٣,٦٧٣,٠١٣)	٤,٥٦٤,٩٣٩
١٣,٠٤٠,٤٣٩	٣٣,٢٢٨,٣٥٩

رصيد الفائض المحتجز في بداية الفترة
فائض / (عجز) الفترة
رصيد الفائض المحتجز في نهاية الفترة



شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

بيان الدخل المختصر الموحد

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات
٢٠٢٠ (مراجعة)	٢٠٢١ (مراجعة)	٢٠٢٠ (مراجعة)	٢٠٢١ (مراجعة)	
-	١,٠٤٠	-	-	إيرادات ومصروفات المساهمين
-	-	-	-	مطالبات مدفوعة
-	-	-	-	حصة معيدي التكافل من المطالبات المدفوعة
-	١,٠٤٠	-	-	صافي المطالبات المدفوعة
٢٠٤,٤٨٤	-	-	-	الحركة على المطالبات القائمة
٢٠٤,٤٨٤	١,٠٤٠	-	-	إجمالي إيرادات التأمين
٢٠٤,٤٨٤	١,٠٤٠	-	-	فائض من عمليات التأمين
				إيراد الاستثمار والإيرادات الأخرى
٢٤,٨٨٤,١٥٧	٣٠,١٣٩,٤٥٩	١٠,٠٥٤,٤٣١	١٥,٦٧٥,٦٥٠	إيرادات وكالة
٢,٩٧٤,٤٧١	٨٠٢,٤٥٨	٢,٠٨٣,٢٥١	٥٠٢,٩٢٥	إيرادات مضاربة
١٥٨,١٣٢	٢٦٤,١١٥	٧٥,٣٧٩	١٣١,٠٤٤	إيرادات ودائع
٥,٢٥١,٣٣٣	١,٨٤٦,٦٣١	٧٤٠,٠٣٤	١٧٨,٣١٧	إيراد توزيعات أرباح
				صافي الربح المتحقق من بيع استثمار بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية
٣٣٣,٨٢٧	١٢,٤٤٨,٢١٩	(١,٨٨٨,٧١٩)	١٠٤,٠١١	ربح من استبعاد أصول ثابتة
٢٩١,٨٢٤	-	٢٩١,٨٢٤	-	صافي إيرادات التأجير
٤,٩١٢,٦٩٣	٣,٤٣٩,٣٥٤	٢,٣٥١,٢٦٠	٢,٢٥٧,٢٢٣	إيرادات أخرى
٦,٣٢٢	٦١٠,٤٣٩	١١٢	٢٩٨,٨٥٤	إجمالي الاستثمار والإيرادات الأخرى
٣٨,٨١٢,٧٥٩	٤٩,٥٥٠,٦٧٥	١٣,٧٠٧,٥٧٢	١٩,١٤٨,٠٢٤	
				مصروفات
(١٥,٢٩٢,٢٢٤)	(١٣,٩٨١,٤٨٥)	(٧,٣٢٣,٢٩٠)	(٦,٧٩٣,٣٨٣)	١٧ مصروفات عمومية وإدارية
(٢,٣١٠,٤٨٥)	(٢,٥٤٢,٧٨١)	(١,١٥٩,٩٧٣)	(١,١٥٧,٧٦٤)	إهلاك
(١٧,٦٠٢,٧٠٩)	(١٦,٥٢٤,٢٦٦)	(٨,٤٨٣,٢٦٣)	(٧,٩٥١,١٤٧)	إجمالي المصروفات
٢١,٤١٤,٥٣٤	٣٣,٠٢٧,٤٤٩	٥,٢٢٤,٣٠٩	١١,١٩٦,٨٧٧	صافي الدخل
٠,٠٨٤	٠,١٢٩	٠,٠٢٠	٠,٠٤٤	٢١ العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري للسهم)



الإيضاحات الواردة في الصفحات من ١٠ إلى ٣٠ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

بيان التغيرات في حقوق ملكية المساهمين المختصر الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

الإجمالي ريال قطري	(خسائر متراكمة) / ربح مدورة ريال قطري	احتياطي القيمة العادلة ريال قطري	احتياطي عام ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	
٤٧٧,١١٨,٧٥٣	(١٣,٥١٤,٨٢١)	(٦,٢٧٢,٩٥٦)	٧٥,٤٧٧	٢٤١,٥٥٢,٠٣٣	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢١ (مدقق)
٣٣,٠٢٧,٤٤٩	٣٣,٠٢٧,٤٤٩	-	-	-	-	صافي الدخل للفترة
(١,٠٩٧,٩٩٣)	-	(١,٠٩٧,٩٩٣)	-	-	-	التغير في احتياطي القيمة العادلة
(١٢,٧٦٣,٩٥١)	(١٢,٧٦٣,٩٥١)	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة
<u>٤٩٦,٢٨٤,٢٥٨</u>	<u>٦,٧٤٨,٦٧٧</u>	<u>(٧,٣٧٠,٩٤٩)</u>	<u>٧٥,٤٧٧</u>	<u>٢٤١,٥٥٢,٠٣٣</u>	<u>٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠</u>	الرصيد كما في نهاية ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجع)
٥٣٧,٥٣٣,٢٠٤	٤٥,٧٣٧,٠٥٧	(١,٤٩٣,٧٧٢)	٧٥,٤٧٧	٢٣٧,٩٣٥,٤١٨	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٤	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٠ (مدقق)
٢١,٤١٤,٥٣٤	٢١,٤١٤,٥٣٤	-	-	-	-	صافي الدخل للفترة
(١٣,٨٦٣,٢٢٨)	-	(١٣,٨٦٣,٢٢٨)	-	-	-	التغير في احتياطي القيمة العادلة
(١٢,٧٦٣,٩٥١)	(١٢,٧٦٣,٩٥١)	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة
<u>٥٣٢,٣٢٠,٥٥٩</u>	<u>٥٤,٣٨٧,٦٤٠</u>	<u>(١٥,٣٥٧,٠٠٠)</u>	<u>٧٥,٤٧٧</u>	<u>٢٣٧,٩٣٥,٤١٨</u>	<u>٢٥٥,٢٧٩,٠٢٤</u>	الرصيد كما في نهاية ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجع)



الإيضاحات الواردة في الصفحات من ١٠ إلى ٣٠ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

إيضاح لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠٢١ (مراجعة) ٢٠٢٠ (مراجعة)

٢١,٤١٤,٥٣٤ ٣٣,٠٢٧,٤٤٩
(٣,٦٧٣,٠١٣) ٤,٥٦٤,٩٣٩
١٧,٧٤١,٥٢١ ٣٧,٥٩٢,٣٨٨

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
صافي الدخل للفترة
فائض/ (عجز) الفترة لحملة وثائق التأمين

تعديلات لـ:

استهلاك موجودات ثابتة واستثمارات عقارية
إيرادات ودائع
إيراد توزيعات أرباح
إيرادات تأجير
شطب عقارات قيد التطوير

٢,٧٤٥,٥٤٢ ٢,٩٧٩,٠٣٣
(٣٦٢,٨٥١) (٤٨٣,٦٩٠)
(٦,٤٧١,٩٢١) (٢,٧٦٣,٣٦٩)
(٥,٩٩٢,٦٩٣) (٣,٤٣٩,٣٥٤)
١٧١,٩٠٠ ٨٤,٩٢٠
(٢٩١,٨٢٤) -
(٢,٠٧٧,٧٦٤) (١٢,٤٤٥,١٢٤)
١٩٧,٥٢٥ ٢٤٥,٢٣٥
٥,٦٥٩,٤٣٥ ٢١,٧٧٠,٠٣٩

ربح من استبعاد أصول ثابتة
صافي الربح المتحقق من بيع استثمار بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
تغييرات في:

(١,٨١٦,٢٣٦) (١٢,٥٩٦,٦٦٧)
(٩,٦٩٥,٧٩٦) (١٢,٨١٤,٠٧٧)
(٨,٩٤٥,٣٦١) (٥,٠٢٨,٤٦٥)
٢٢,٦٩٦,٤٠٥ ٥٢,٦٣٥,١١٩
(١,٢٩٣,٠٤٩) (٢,٢٧٦,٦٥٥)
٥٨,٩٥٧ ٥,٧٣٤,٧٤٩
٢٧,٢٤٠,٨٦٠ ١٦,٩٨٨,٦٢٠
(١٨,٣٦٠,٢٢٤) (٤٨,١٦١,٠٧٩)
٣,٩١٠,٠٩٧ ٢٤٠,٤٩٧
١,٧٠٦,٤٨٤ ٢,٠٦٠,٥٥٥
(٤,٥٧٥,١٨٣) (٩,١٨٢,٠٤٢)
٨٦٠,٩٧٩ ١٠,٧١٨,٢٤٦
١٧,٤٤٧,٣٦٨ ٢٠,٠٨٨,٨٤٠
(١٤٠,٠٢٥) (٢,٣٦٨)
١٧,٣٠٧,٣٤٣ ٢٠,٠٨٦,٤٧٢

أرصدة تكافل مدينة
أرصدة معيدي التكافل مدينة
حصة معيدي التكافل من الاشتراكات غير المكتسبة
حصة معيدي التكافل من المطالبات القائمة
عمولات مؤجلة
ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً
اشتراكات غير مكتسبة
إجمالي المطالبات القائمة
مطالبات متكبدة ولكن لم يبلغ عنها
إيراد عمولات مؤجلة
ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
أرصدة دائنة لمعيدي التكافل
النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
منافع نهاية خدمة موظفين مدفوعة
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

(٧٩,٥٧٨,٣٢٧) (٦٠,٤٧٠,٠٩٩)
١١٥,١٩١,٩٤٣ ٧٤,٤٩١,٥٧٧
٧٦٣,٥٩٦ ٨١٨,٤٧٢
(٢,٤٥٧,٦١٣) (١,١٤١,٦٧٤)
٤٢٨,٤٩٩ -
٣٦٢,٨٥١ ٤٨٣,٦٩٠
٦,٤٧١,٩٢١ ٢,٧٦٣,٣٦٩
٥,٩٩٢,٦٩٣ ٣,٤٣٩,٣٥٤
٧,٤٠٠,٠٠٠ (٧٠,٠٠٠,٠٠٠)
- (٢٩٢,٢٠٢)
٥٤,٥٧٥,٥٦٣ (٤٩,٩٠٧,٥١٣)

الإضافات إلى الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية
العائد من استبعاد استثمار بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية
صافي العائد من استرداد استثمار بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
اقتناء أصول ثابتة
متحصلات من استبعاد أصول ثابتة
إيرادات ودائع
إيراد توزيعات أرباح مستلم
إيرادات تأجير
صافي الحركة في الودائع لأجل
اقتناء استثمارات عقارية
صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

(١١,١٠٥,٢٩٨) (١١,٣٥٦,٨٨٨)
(٢٧,٥٩٦) ١٥,٥٧٨
(١١,١٣٢,٨٩٤) (١١,٣٤١,٣١٠)

توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمين
فائض موزع على حملة وثائق التأمين
صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل

٦٠,٧٥٠,٠١٢ (٤١,١٦٢,٣٥١)
٦٠,٣٢٨,٢٧٩ ١٩٤,٦٣٣,٤٨٨
١٢١,٠٧٨,٢٩١ ١٥٣,٤٧١,١٣٧

صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما يعادل النقد
النقد وما يعادل النقد في ١ يناير
النقد وما يعادل النقد في ٣٠ يونيو

الإيضاحات الواردة في الصفحات من ١٠ إلى ٣٠ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

١. الوضع القانوني والأنشطة

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق. ("الشركة") (المعروفة سابقاً باسم "مجموعة الخليج التكافلي ش.م.ع.ق.") شركة مساهمة عامة مسجلة في دولة قطر وتم تأسيسها بموجب المرسوم الأميري رقم ٥٣ الصادر في ٢١ ديسمبر ١٩٧٨، وهي مدرجة في بورصة قطر. يقع العنوان المسجل للشركة في شارع حمد الكبير، الدوحة ٤٥٥٥، قطر. تعمل الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة باسم "المجموعة") في مجال التأمين وإعادة التأمين والتأمين التكافلي والاستثمار العقاري.

اسم الشركة التابعة	الملكية	دولة التأسيس	الأنشطة الأساسية
الشركة القطرية للتكافل ذ.م.م	٪١٠٠	قطر	تعمل أساساً في جميع مجالات التأمين وفقاً للشريعة الإسلامية على أسس غير ربوية.
شركة ميثاق للاستثمارات ذ.م.م	٪١٠٠	قطر	تعمل أساساً في مجال الاستثمارات.

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٣ أغسطس ٢٠٢١.

٢. أساس الإعداد

أ) بيان الالتزام والإعداد

تم إعداد البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعايير المحاسبة المالية الصادرة عن هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية. ووفقاً لمتطلبات هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية، فإنه فيما يتعلق بالمسائل التي لا تخضع لمعايير المحاسبة المالية تسترشد الشركة بالمعايير الدولية للتقارير المالية ذات الصلة الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية. عليه، أعدت البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لإرشادات معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

تم إعداد البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية على أساس التكلفة التاريخية باستثناء بعض الأدوات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة، وفقاً للسياسات المحاسبية الرئيسية كما هو موضح أدناه.

تم عرض البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بالريال القطري وهو العملة الوظيفية وعملة العرض للمجموعة، وتم تقريب جميع المبالغ إلى أقرب ريال قطري.

لا تتضمن البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كافة المعلومات والإيضاحات الضرورية لإعداد البيانات المالية السنوية، وبالتالي يجب أن تقرأ مع البيانات المالية السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. إضافة إلى ذلك ليس بالضرورة أن تعطي نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

٢. أساس الإعداد (تابع)

(ب) الأحكام المحاسبية الهامة والتقديرات والافتراضات

يتطلب إعداد البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعايير المحاسبة المالية والتي تتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة مستمرة. يتم إدراج التعديلات على التقديرات المحاسبية في الفترة التي تتم فيها مراجعة التقديرات وفي أية فترات مستقبلية تتأثر بذلك.

عند إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة لتطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للشك في التقديرات هي نفسها المطبقة على البيانات المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، فيما عد آثار تطبيق معيار المحاسبة المالية رقم ٣٢ حسبما هو مذكور في إيضاح ٣ في السياسات المحاسبية المهمة.

٣. السياسات المحاسبية المهمة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية تنسجم مع تلك المستخدمة لإعداد البيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ باستثناء ما هو مبين أدناه:

خلال الفترة، قامت المجموعة بتطبيق المعيار التالي في إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية. لم ينتج عن تطبيق المعيار أدناه تغييرات في صافي النتائج أو حقوق الملكية المعتمدة سابقاً للشركة، ولكنها قد تؤدي إلى المزيد من الإفصاحات في نهاية السنة.

(أ) معيار المحاسبة المالية ٣٢ "الإجارة"

أصدرت هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية معيار المحاسبة المالية ٣٢: "الإجارة" في عام ٢٠٢٠. يحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة المالية ٨ الحالي: "الإجارة والإجارة المنتهية بالتملك". يتمثل الهدف من هذا المعيار في تحديد مبادئ التصنيف والتحقيق والقياس والعرض والإفصاح لمعاملات الإجارة (موجودات الإجارة، بما فيها الأشكال المختلفة للإجارة المنتهية بالتملك) التي أبرمتها المؤسسات المالية الإسلامية بصفتها مؤجر ومستأجر.

يهدف هذا المعيار الجديد إلى معالجة المسائل التي تواجهها صناعة التمويل الإسلامي فيما يتعلق بالمحاسبة والتقارير المالية، وكذلك تحسين المعالجات المحاسبية الحالية بما يتماشى مع الممارسات العالمية. يسري مفعول هذا المعيار للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢١ مع السماح بالتطبيق المبكر.

عند إبرام العقد تقوم المجموعة بتقييم ما إذا كان العقد يمثل أو يتضمن ترتيب إجارة، بمعنى إذا ما كان العقد يتم بموجبه تحويل الحق في السيطرة على استخدام أصل معين لفترة زمنية مقابل مبلغ محدد.

تسجل المجموعة موجودات حق الاستخدام والتزامات الإجارة في تاريخ بدء عقد الإجارة. مبدئياً بالتكلفة، والتي تشمل المبلغ المبدئي للالتزام الإجارة المعدل مقابل أية مصاريف إجارة مدفوعة مسبقاً ومستحقة الدفع. من ثم يتم تسجيل موجودات حق الاستخدام بالقيمة العادلة بحسب ما يتماشى مع الأصل ذي الصلة. تدرج أي تعديلات على القيمة العادلة مباشرة في بيان الدخل.

٣. السياسات المحاسبية المهمة (تابع)

أ) معيار المحاسبة المالية ٣٢ "الإجارة" (تابع)

تدرج التزامات الإجارة مبدئياً بعد خصم: (١) إجمالي مبلغ الإجازات مستحقة الدفع عن مدة الإجارة و (٢) تكلفة الإجارة المؤجلة ذات الصلة، وهي تمثل الفرق بين إجمالي التزام الإجارة والتكلفة الأولية لموجودات حق الاستخدام. لاحقاً يتم تعديل صافي التزام الإجارة لمدفوعات الإجارة المدفوعة وإطفاء تكلفة الإجارة المؤجلة.

يتم إطفاء تكلفة الإجارة المؤجلة على مدى فترة الإجارة باستخدام طريقة معدل العائد الفعلي في بيان الدخل ضمن المصروفات الإدارية والتشغيلية الأخرى.

لم ينتج عن تطبيق المعيار تغييرات في صافي الربح أو حقوق الملكية المبلغ عنه سابقاً للمجموعة وليس له أي تأثير على البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية، ولكنه قد يؤدي إلى المزيد من الإفصاحات في نهاية السنة.

ب) معيار المحاسبة المالية رقم ٣٥: احتياطات المخاطر

أصدرت هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية معيار المحاسبة المالية رقم ٣٥ "احتياطات المخاطر" في عام ٢٠١٩. هذا المعيار بجانب معيار المحاسبة المالية رقم ٣٠ "انخفاض القيمة والخسائر الائتمانية والالتزامات ذات المخاطر العالية" اللذان يلغيان معيار المحاسبة المالية رقم ١١ "المخصصات والاحتياطات". يهدف هذا المعيار إلى وضع مبادئ التقارير المحاسبية والمالية حول احتياطات الخسائر الموضوعية لتخفيف مختلف المخاطر التي تواجه المعنويون، وبصفة أساسية المستثمرين المتقبلين للربح والخسارة لدى المؤسسات المالية الإسلامية (المؤسسات المالية الإسلامية/المؤسسات). تقوم المجموعة حالياً بتقييم أثر هذا المعيار.

ج) المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات المصدرة ولكنها لم تصبح سارية المفعول بعد

لم تطبق المجموعة حتى الآن معايير المحاسبة المالية الجديدة والمعدلة التالية التي تم إصدارها ولكنها لم تصبح سارية المفعول بعد:

معيار المحاسبة المالية رقم ٣٨: وعد وخيار وتحوط

أصدرت هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية معيار المحاسبة المالية رقم ٣٨ "وعد، خيار، وتحوط" في عام ٢٠٢٠. يهدف هذا المعيار إلى تحديد مبادئ المحاسبة عن والتقارير للاعتراف والقياس والإفصاح فيما يتعلق بترتيبات الوعد المتوافق مع الشريعة الإسلامية والخيار والتحوط والخاصة بالمؤسسات المالية الإسلامية. تستخدم المؤسسات الوعد والخيار بأشكال مختلفة. بعضها ثانوي لمعاملات أخرى، في حين أن القليل منها يستخدم كمنتجات أولية. يهدف هذا المعيار إلى توفير مبادئ محاسبية لكليهما، بالإضافة إلى معاملات التحوط التي تستند عادةً إلى الوعد أو الخيار، أو سلسلة أو مزيج منهما. يسري هذا المعيار للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٢ مع السماح بالتنطبق المبكر. تقوم المجموعة حالياً بتقييم أثر هذا المعيار.

٤. إدارة المخاطر المالية

تتفق الأهداف والسياسات المالية لإدارة المخاطر المالية للمجموعة مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية الموحدة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

٥. هيئة الرقابة الشرعية

تخضع أنشطة المجموعة إلى رقابة لجنة شرعية يُعينها المساهمون. تؤدي هيئة الرقابة الشرعية دور رقابي من أجل تحديد ما إذا كانت عمليات المجموعة تتم بما يتفق مع قواعد ومبادئ الشريعة الإسلامية.

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٦. نقد وأرصدة لدى البنوك

لغرض بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد المرحلي، يتكون النقد وما يعادله من الأرصدة التالية بفتترات استحقاق أقل من ثلاثة أشهر.

يمكن تسوية النقد وما يعادله في نهاية فترة التقرير كما هو موضح في بيان التدفقات النقدية المختصر المرحلي الموحد مع البنود ذات الصلة في بيان المركز المختصر المالي المرحلي الموحد على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)	
		حملة وئائق التأمين
		نقد بالصندوق
٢٢٢,٥٩١	٢٢٦,٧١٤	حسابات تحت الطلب (بنوك إسلامية) (٢)
٥٣,٦٣٢,١٤١	٥١,٣٦٤,١٢٤	حسابات جارية (بنوك إسلامية) (٣)
٥,٢٤٠,٥٤٣	١٤,٩٦٨,٥٣٨	الإجمالي
<u>٥٩,٠٩٥,٢٧٥</u>	<u>٦٦,٥٥٩,٣٧٦</u>	
		المساهمون
		نقد بالصندوق
١٦,٩٧٦	١٢,٨٩١	ودائع استثمارية (بنوك إسلامية) (١)
١٠٠,٠٠٠	٧٠,١٠٠,٠٠٠	حسابات تحت الطلب (بنوك إسلامية) (٢)
٩٣,٧٢٨,١٩٥	٥٩,٣٧٦,٩٣٢	حسابات جارية (بنوك إسلامية) (٣)
٤١,٧٩٣,٠٤٢	٢٧,٥٢١,٩٣٨	الإجمالي
<u>١٣٥,٦٣٨,٢١٣</u>	<u>١٥٧,٠١١,٧٦١</u>	
		إجمالي النقد والأرصدة لدى البنوك
١٩٤,٧٣٣,٤٨٨	٢٢٣,٥٧١,١٣٧	ناقصا: ودائع ذات فترات استحقاق أصلية أكثر من ثلاثة شهور
(١٠٠,٠٠٠)	(٧٠,١٠٠,٠٠٠)	إجمالي النقد وما يعادله
<u>١٩٤,٦٣٣,٤٨٨</u>	<u>١٥٣,٤٧١,١٣٧</u>	

(١) تحتسب أرباح على ودائع الاستثمار بنسبة من ٠,٩٪ إلى ١,٢٪ (٠,٩٪ إلى ١,٢٪ في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠).

(٢) تحتسب أرباح على حسابات تحت الطلب بنسبة من ٠,٢٥٪ إلى ٠,٧٥٪ (٠,٢٥٪ إلى ٠,٧٥٪ في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠).

(٣) متضمنة في الحسابات الجارية، حسابات جارية لدى بنوك غير إسلامية تستخدم لاشتراكات حملة وئائق التأمين التي تدفع بواسطة بطاقات الائتمان.

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٧. موجودات عقود إعادة التأمين/ إعادة التكافل ومطلوبات عقود التأمين/ التكافل

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)		٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)	
المساهمون	حملة وثائق التأمين	المساهمون	حملة وثائق التأمين
إجمالي مطلوبات عقود التأمين/ التكافل			
مطالبات مبلغ عنها لم يتم تسويتها			
٤٠٠,٠٠٠	١٥٢,٥٦٦,٩٥٤	٤٠٠,٠٠٠	١٠٤,٤٠٥,٨٧٥
-	٤٨,٩٤٦,٧٥٣	-	٤٧,٥١٠,٥٤١
-	١٢٢,٨٦٤,٩٧٤	-	١٣٩,٨٥٣,٥٩٤
-	٨,٤٧٨,٧١٠	-	١٠,٥٣٩,٢٦٥
٤٠٠,٠٠٠	٣٣٢,٨٥٧,٣٩١	٤٠٠,٠٠٠	٣٠٢,٣٠٩,٢٧٥
حصّة معيدي التأمين/ معيدي التكافل من مطلوبات عقود التأمين/ التكافل			
مطالبات مبلغ عنها لم يتم تسويتها			
٣٩٨,٧٢١	١٢١,٧٠٥,٩٠٩	٣٩٨,٧٢١	٦٩,٠٧٠,٧٩٠
-	٣١,٦٤١,٦٩٩	-	٢٩,٩٦٤,٩٩٠
-	٦٠,٨٠٨,٢٨٩	-	٦٥,٨٣٦,٧٥٤
-	٨,٦٤٣,٨٥٢	-	١٠,٩٢٠,٥٠٧
٣٩٨,٧٢١	٢٢٢,٧٩٩,٧٤٩	٣٩٨,٧٢١	١٧٥,٧٩٣,٠٤١
صافي مطلوبات التأمين/ التكافل			
مطالبات مبلغ عنها لم يتم تسويتها			
١,٢٧٩	٣٠,٨٦١,٠٤٥	١,٢٧٩	٣٥,٣٣٥,٠٨٥
-	١٧,٣٠٥,٠٥٤	-	١٧,٥٤٥,٥٥١
-	٦٢,٠٥٦,٦٨٥	-	٧٤,٠١٦,٨٤٠
-	(١٦٥,١٤٢)	-	(٣٨١,٢٤٢)
١,٢٧٩	١١٠,٠٥٧,٦٤٢	١,٢٧٩	١٢٦,٥١٦,٢٣٤

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٧. موجودات عقود إعادة التأمين/ إعادة التكافل ومطلوبات عقود التأمين/ التكافل (تابع)

١/٧ الحركة في موجودات عقود إعادة التأمين/ إعادة التكافل ومطلوبات عقود التأمين/ التكافل
٣٠ يونيو ٢٠٢١
(مراجعة)

المساهمون			حملة وثائق التأمين			
بالصافي	موجودات عقود إعادة تأمين	إجمالي مطلوبات التأمين	بالصافي	موجودات عقود إعادة تأمين	إجمالي مطلوبات التأمين	
١,٢٧٩	٣٩٨,٧٢١	٤٠٠,٠٠٠	٣٠,٨٦١,٠٤٥	١٢١,٧٠٥,٩٠٩	١٥٢,٥٦٦,٩٥٤	في ١ يناير
-	-	-	٦٢,٠٥٦,٦٨٥	٦٠,٨٠٨,٢٨٩	١٢٢,٨٦٤,٩٧٤	مطالبات مبلغ عنها
-	-	-	١٧,٣٠٥,٠٥٤	٣١,٦٤١,٦٩٩	٤٨,٩٤٦,٧٥٣	اشتراكات غير مكتسبة
١,٢٧٩	٣٩٨,٧٢١	٤٠٠,٠٠٠	١١٠,٢٢٢,٧٨٤	٢١٤,١٥٥,٨٩٧	٣٢٤,٣٧٨,٦٨١	متكبدة وغير مبلغ عنها
						واحتياطات فنية أخرى
						الإجمالي
						الحركة خلال الفترة / السنة
-	-	-	٤,٤٧٤,٠٤٠	(٥٢,٦٣٥,١١٩)	(٤٨,١٦١,٠٧٩)	مطالبات مبلغ عنها
-	-	-	١١,٩٦٠,١٥٥	٥,٠٢٨,٤٦٥	١٦,٩٨٨,٦٢٠	اشتراكات غير مكتسبة
-	-	-	٢٤٠,٤٩٧	(١,٦٧٦,٧٠٩)	(١,٤٣٦,٢١٢)	متكبدة وغير مبلغ عنها
-	-	-	١٦,٦٧٤,٦٩٢	(٤٩,٢٨٣,٣٦٣)	(٣٢,٦٠٨,٦٧١)	واحتياطات فنية أخرى
						الإجمالي
						الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
١,٢٧٩	٣٩٨,٧٢١	٤٠٠,٠٠٠	٣٥,٣٣٥,٠٨٤	٦٩,٠٧٠,٧٩٠	١٠٤,٤٠٥,٨٧٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
-	-	-	٧٤,٠١٦,٨٤١	٦٥,٨٣٦,٧٥٤	١٣٩,٨٥٣,٥٩٤	مطالبات مبلغ عنها
-	-	-	١٧,٥٤٥,٥٥١	٢٩,٩٦٤,٩٩٠	٤٧,٥١٠,٥٤١	اشتراكات غير مكتسبة
١,٢٧٩	٣٩٨,٧٢١	٤٠٠,٠٠٠	١٢٦,٨٩٧,٤٧٦	١٦٤,٨٧٢,٥٣٤	٢٩١,٧٧٠,٠١٠	متكبدة وغير مبلغ عنها
						واحتياطات فنية أخرى
						الإجمالي

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

٧. موجودات عقود إعادة التأمين/ إعادة التكافل ومطلوبات عقود التأمين/ التكافل (تابع)

١/٧ الحركة في موجودات عقود إعادة التأمين/ إعادة التكافل ومطلوبات عقود التأمين/ التكافل (تابع)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
(مدققة)

المساهمون			حملة وثائق التأمين			
بالصافي	موجودات عقود إعادة تأمين	إجمالي مطلوبات التأمين	بالصافي	موجودات عقود إعادة تأمين	إجمالي مطلوبات التأمين	
٢٠٦,٢٢٢	٥٤١,٠٦٧	٧٤٧,٢٨٩	٣٠,٢٦٨,٨٠٢	١٥٥,٤٤١,٥٧٧	١٨٥,٧١٠,٣٧٩	في ١ يناير
-	-	-	٥٤,٤١٤,٥٥٤	٥٤,٦٤٤,٧٣٩	١٠٩,٠٥٩,٢٩٣	مطلوبات مبلغ عنها
-	-	-	١٣,٣٩٩,٥٨٦	٣٢,٤١١,٦٤٩	٤٥,٨١١,٢٣٥	اشتراقات غير مكتسبة
٢٠٦,٢٢٢	٥٤١,٠٦٧	٧٤٧,٢٨٩	٩٨,٠٨٢,٩٤٢	٢٤٢,٤٩٧,٩٦٥	٣٤٠,٥٨٠,٩٠٧	متكبدة وغير مبلغ عنها
						واحتميات فنية أخرى
						الإجمالي
(٢٠٤,٩٤٣)	(١٤٢,٣٤٦)	(٣٤٧,٢٨٩)	٥٩٢,٢٤٣	(٣٣,٧٣٥,٦٦٨)	(٣٣,١٤٣,٤٢٥)	الحركة خلال الفترة / السنة
-	-	-	٧,٦٤٢,١٣١	٦,١٦٣,٥٥٠	١٣,٨٠٥,٦٨١	مطلوبات مبلغ عنها
-	-	-	٣,٩٠٥,٤٦٨	(٧٦٩,٩٥٠)	٣,١٣٥,٥١٦	اشتراقات غير مكتسبة
(٢٠٤,٩٤٣)	(١٤٢,٣٤٦)	(٣٤٧,٢٨٩)	١٢,١٣٩,٨٤٢	(٢٨,٣٤٢,٠٦٨)	(١٦,٢٠٢,٢٢٦)	متكبدة وغير مبلغ عنها
						واحتميات فنية أخرى
						الإجمالي
١,٢٧٩	٣٩٨,٧٢١	٤٠٠,٠٠٠	٣٠,٨٦١,٠٤٥	١٢١,٧٠٥,٩٠٩	١٥٢,٥٦٦,٩٥٤	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
-	-	-	٦٢,٠٥٦,٦٨٥	٦٠,٨٠٨,٢٨٩	١٢٢,٨٦٤,٩٧٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
-	-	-	١٧,٣٠٥,٠٥٤	٣١,٦٤١,٦٩٩	٤٨,٩٤٦,٧٥٣	مطلوبات مبلغ عنها
١,٢٧٩	٣٩٨,٧٢١	٤٠٠,٠٠٠	١١٠,٢٢٢,٧٨٤	٢١٤,١٥٥,٨٩٧	٣٢٤,٣٧٨,٦٨١	اشتراقات غير مكتسبة
						متكبدة وغير مبلغ عنها
						واحتميات فنية أخرى
						الإجمالي

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٨. الاستثمارات المالية

(أ) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية

تم عرض الاستثمارات المصنفة بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية في بيان المركز المالي المختصر الموحد
المرحلي على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)		٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)		
المساهمون	حملة وثائق التأمين	المساهمون	حملة وثائق التأمين	
استثمارات مدرجة (١)				
٤٨,٧٦٥,٩٨٥	١٥,١٣٥,٥٤١	٤٤,٩٠٧,٦٢٥	١٨,٩٥٦,١٣٣	أسهم محلية*
٩٣٥,٣٣٠	٤٦٧,٦٦٤	١,٢٥٨,٦٣٥	٦٢٩,٣١٧	أسهم أجنبية
<u>٤٩,٧٠١,٣١٥</u>	<u>١٥,٦٠٣,٢٠٥</u>	<u>٤٦,١٦٦,٢٦٠</u>	<u>١٩,٥٨٥,٤٥٠</u>	الإجمالي (١)
استثمارات غير مدرجة (٢)				
٣٠,٣٥١,٧٦٠	١,٤٩٤,٨٩٤	٢٩,٩٢٧,٩٨١	١,٤٩٤,٨٩٤	أسهم محلية
٣٦,٤٠٠	١٢٩,٩٩٥	٣٦,٤٠٠	١٢٩,٩٩٥	أسهم أجنبية
<u>٣٠,٣٨٨,١٦٠</u>	<u>١,٦٢٤,٨٨٩</u>	<u>٢٩,٩٦٤,٣٨١</u>	<u>١,٦٢٤,٨٨٩</u>	الإجمالي (٢)
إجمالي الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية (٢+١)				
<u>٨٠,٠٨٩,٤٧٥</u>	<u>١٧,٢٢٨,٠٩٤</u>	<u>٧٦,١٣٠,٦٤١</u>	<u>٢١,٢١٠,٣٣٩</u>	

- (١) تتكون الاستثمارات المدرجة بصورة أساسية من أوراق مالية مدرجة في بورصة قطر.
(٢) تمثل الاستثمارات غير المدرجة استثمارات في شركات تعتبر المجموعة مساهما مؤسساً فيها.

* تتكون الاستثمارات في حقوق الملكية من استثمارات المساهمين المدرجة بقيمة ٢,٩٢٥,٠٠٠ ريال قطري، مجمدة
وبالتالي لا يمكن التخلص منها على الفور.

استثمارات بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)		٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)		
المساهمون	حملة وثائق التأمين	المساهمون	حملة وثائق التأمين	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
١٥٧,٥٣٥,٠٣٩	٢١,٨٩٩,٠٧٧	٨٠,٠٨٩,٤٧٥	١٧,٢٢٨,٠٩٤	الرصيد في ١ يناير
١١٤,٥٦٣,٨٣١	٣,٨٠٩,٢٨٢	٥٩,١٠٤,٨٣٦	١,٣٦٥,٢٦٣	إضافات
(١٨٧,٢٣٠,٢١١)	(٦,٧٨٨,١٧٧)	(٦١,٩٦٥,٦٧٧)	(٨٠,٧٧٦)	استيعادات
(٤,٧٧٩,١٨٤)	(١,٦٩٢,٠٨٨)	(١,٠٩٧,٩٩٣)	٢,٦٩٧,٧٥٨	التغير في القيمة العادلة
<u>٨٠,٠٨٩,٤٧٥</u>	<u>١٧,٢٢٨,٠٩٤</u>	<u>٧٦,١٣٠,٦٤١</u>	<u>٢١,٢١٠,٣٣٩</u>	الرصيد كما في

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٨. الأدوات المالية (تابع)

(أ) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
تم عرض الاستثمارات المصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل في بيان المركز المالي المختصر الموحد
المرحلي على النحو التالي:

٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)	
حملة وثائق التأمين	المساهمون	حملة وثائق التأمين	المساهمون
٤٣٣,٥٠٣	٧,٣٠٠,٠٠٠	١,٢٥١,٩٧٥	٧,٣٠٠,٠٠٠

استثمارات (١)

(i) تتمثل هذه الاستثمارات في صكوك أجنبية وصناديق استثمار تدار بواسطة كيو إنفست.

٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)		
حملة وثائق التأمين	المساهمون	حملة وثائق التأمين	المساهمون	
١,٢٥١,٩٧٥	٧,٣٠٠,٠٠٠	٢,٨٠٦,١٢٨	٣,٦٥٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير
-	-	-	٣,٦٥٠,٠٠٠	إضافات
(٨١٨,٤٧٢)	-	(١,٥٥٤,١٥٣)	-	استردادات
٤٣٣,٥٠٣	٧,٣٠٠,٠٠٠	١,٢٥١,٩٧٥	٧,٣٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في

٩. ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً

يتضمن هذا المبلغ ذمم مدينة من قبل الرئيس التنفيذي السابق بمبلغ ٧٦ مليون ريال قطري كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ١١٤ مليون ريال قطري) هذه الذمم نشأت عن بيع استثمارات معينة خلال عام ٢٠١٨ والتي تقدر بمبلغ ١٤٦ مليون ريال قطري. خلال عام ٢٠١٩ حصلت المجموعة على مبلغ ٣٠ مليون طبقاً للجدولة الأولية المتفق عليها. تم تسجيل خسارة انخفاض بمبلغ ٧٦ مليون ريال قطري خلال العام ٢٠٢٠. وفقاً للمفاوضات الحالية فإن إدارة المجموعة بصدد تحصيل الرصيد المتبقي والبالغ ٤٠ مليون ريال قطري من خلال تحويل استثمار عقاري إلى المجموعة خلال عام ٢٠٢١.

١٠. استثمارات عقارية

تشتمل الاستثمارات العقارية على الاستثمار في الأراضي والمباني لكسب إيرادات الإيجار وتحقيق أرباح رأسمالية من هذه العقارات. إن الحركة في الاستثمارات العقارية خلال الفترة على النحو التالي:

(أ) حملة وثائق التأمين			
أرض	مباني	الإجمالي	
١٧,٣٥٢,٥٤٠	١٧,٨٨٥,٠٧٧	٣٥,٢٣٧,٦١٧	التكلفة:
			الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ / ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ / ٣٠ يونيو ٢٠٢١
-	٣,٩١٩,٨٣٠	٣,٩١٩,٨٣٠	إهلاك متراكم:
-	٨٧٤,٨٩٤	٨٧٤,٨٩٤	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
-	٤,٧٩٤,٧٢٤	٤,٧٩٤,٧٢٤	إهلاك للسنة
-	٤٣٦,٢٥٢	٤٣٦,٢٥٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
-	٥,٢٣٠,٩٧٦	٥,٢٣٠,٩٧٦	إهلاك للسنة
			الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
١٧,٣٥٢,٥٤٠	١٣,٠٩٠,٣٥٣	٣٠,٤٤٢,٨٩٣	القيم الدفترية
١٧,٣٥٢,٥٤٠	١٢,٦٥٤,١٠١	٣٠,٠٠٦,٦٤١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)
١٧,٣٥٢,٥٤٠	١٢,٦٥٤,١٠١	٣٠,٠٠٦,٦٤١	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

١٠. استثمارات عقارية (تابع)

المساهمون (a)			
أرض	مباني	الإجمالي	
التكلفة:			
١٤٧,٧٠١,٠٢٨	٧٣,٠٤٧,٧٩٤	٢٢٠,٧٤٨,٨٢٢	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ / ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٤٠,٢٩٢,٢٠٢	-	٤٠,٢٩٢,٢٠٢	إضافات خلال الفترة
٤٥٠,٠٠٠	١,٢٣٨,٥٠٠	١,٦٨٨,٥٠٠	محول من ذمم مدينة أخرى وأصول ثابتة
١٨٨,٤٤٣,٢٣٠	٧٤,٢٨٦,٢٩٤	٢٦٢,٧٢٩,٥٢٤	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
إهلاك متراكم:			
-	٢٢,٠٦٤,٣٧٢	٢٢,٠٦٤,٣٧٢	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
-	٣,٦٥٣,١٠٧	٣,٦٥٣,١٠٧	إهلاك للسنة
-	٢٥,٧١٧,٤٧٩	٢٥,٧١٧,٤٧٩	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
-	١,٨٥٥,٧٥٥	١,٨٥٥,٧٥٥	إهلاك للسنة
-	٨٥١,٨٧٦	٨٥١,٨٧٦	محول من أصول ثابتة
-	٢٨,٤٢٥,١١٠	٢٨,٤٢٥,١١٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
القيم الدفترية			
١٤٧,٧٠١,٠٢٨	٤٧,٣٣٠,٣١٥	١٩٥,٠٣١,٣٤٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)
١٨٨,٤٤٣,٢٣٠	٤٥,٨٦١,١٨٤	٢٣٤,٣٠٤,٤١٤	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجع)

خلال الفترة حولت المجموعة أصولاً ثابتة وأرض ومحل استثمار عقاري بمبلغ ١,٦٨٨,٥٠٠ ريال قطري بسبب تغيير الاستخدام. إضافة إلى ذلك، تم اقتناء أرض بمبلغ ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال قطري وكانت مدينة من الرئيس التنفيذي السابق. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ تم تحديد القيمة العادلة للاستثمارات العقارية بواسطة مقيمي عقارات خارجيين مستقلين، لديهم المؤهلات المهنية المعترف بها والخبرة الحديثة في موقع وفئة العقارات التي يجري تقييمها. تم تحديد القيمة العادلة على منهج الشركات المماثلة في السوق الذي يعكس أسعار أحدث معاملة للعقارات المماثلة. تمثل القيمة العادلة المبلغ الذي يمكن مبادلة موجودات بين مشتري مطلع وراغب وبائع مطلع وراغب في معاملة تجارية حرة في تاريخ التقييم. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بلغت القيمة العادلة في تاريخ التقييم ٢٣٩ مليون ريال قطري.

لم تجري المجموعة أي تقييم مستقل كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ حيث ترى الإدارة أن الظروف بالسوق لم تتغير بصورة كبيرة مقارنة مع ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، التاريخ الذي أجري فيه التقييم المستقل.

١١. موجودات ثابتة

حملة وثائق التأمين (a)		
أجهزة كمبيوتر	الإجمالي	
ريال قطري	ريال قطري	
التكلفة:		
٢,٧٧٧,٦٢٨	٢,٧٧٧,٦٢٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ / ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ / ٣٠ يونيو ٢٠٢١
إهلاك متراكم:		
-	٢,٧٧٧,٦٢٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ / ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ / ٣٠ يونيو ٢٠٢١
القيم الدفترية		
-	-	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ / ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ / ٣٠ يونيو ٢٠٢١

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

١١. الموجودات الثابتة (تابع)

المساهمون	أرض بملكية حرة	مباني	أجهزة كمبيوتر ومعدات	أثاث وتركيبات	سيارات	أعمال قيد التنفيذ	الإجمالي	
التكلفة:								
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٠	٦,٢٥١,٥٠٠	١٥,٠٥٠,٦٩٤	٥,٧٣١,٩٧٥	٩,٠٦٨,٣٥٢	١,٩٣٥,٩٧٠	٨١,٩٨٩	٣٨,١٢٠,٤٨٠	
إضافات خلال السنة	-	-	٢,٠٤٥,٥٦٥	٣,٥٦٩	٤٩٣,٠٣٣	-	٢,٥٤٢,١٦٧	
استيعادات خلال السنة	-	-	(٣,٣٥٩)	-	(١,٩٢٦,٠٠٣)	-	(١,٩٢٩,٣٦٢)	
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٦,٢٥١,٥٠٠	١٥,٠٥٠,٦٩٤	٧,٧٧٤,١٨١	٩,٠٧١,٩٢١	٥٠٣,٠٠٠	٨١,٩٨٩	٣٨,٧٣٣,٢٨٥	
إضافات خلال الفترة	-	-	٢٧٤,٦٠٥	٨٦٧,٠٦٩	-	-	١,١٤١,٦٧٤	
تحويل خلال الفترة (إيضاح ١٠)	(٤٥٠,٠٠٠)	(١,٢٣٨,٥٠٠)	-	-	-	-	(١,٦٨٨,٥٠٠)	
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجع)	٥,٨٠١,٥٠٠	١٣,٨١٢,١٩٤	٨,٠٤٨,٧٨٦	٩,٩٣٨,٩٩٠	٥٠٣,٠٠٠	٨١,٩٨٩	٣٨,١٨٦,٤٥٩	
إهلاك متراكم:								
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٠	-	١٢,٢٦٢,٥٨٦	٥,٤٢٥,٨٠٤	٨,٧٠٣,٧٥٩	١,٧١٢,٠٥٣	٨١,٩٨٩	٢٨,١٨٦,١٩١	
إهلاك للسنة	-	١٨٤,٥١٤	٤٥٧,٤٤٤	١٢١,٩٥٥	١٥١,٧٨٩	-	٩١٥,٧٠٢	
مصروف الاستبعاد للسنة	-	-	-	-	(١,٧٨٩,٣٢٧)	-	(١,٧٨٩,٣٢٧)	
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	-	١٢,٤٤٧,١٠٠	٥,٨٨٣,٢٤٨	٨,٨٢٥,٧١٤	٧٤,٥١٥	٨١,٩٨٩	٢٧,٣١٢,٥٦٦	
إهلاك للسنة	-	٦١,٦٣٣	٣٥٣,٣٣٤	٢٢١,٧٥٩	٥٠,٣٠٠	-	٦٨٧,٠٢٦	
تحويل خلال الفترة (إيضاح ١٠)	-	(٨٥١,٨٧٦)	-	-	-	-	(٨٥١,٨٧٦)	
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجع)	-	١١,٦٥٦,٨٥٧	٦,٢٣٦,٥٨٢	٩,٠٤٧,٤٧٣	١٢٤,٨١٥	٨١,٩٨٩	٢٧,١٤٧,٧١٦	
القيم الدفترية								
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	٦,٢٥١,٥٠٠	٢,٦٠٣,٥٩٤	١,٨٩٠,٩٣٣	٢٤٦,٢٠٧	٤٢٨,٤٨٥	-	١١,٤٢٠,٧١٩	
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجع)	٥,٨٠١,٥٠٠	٢,١٥٥,٣٣٧	١,٨١٢,٢٠٤	٨٩١,٥١٧	٣٧٨,١٨٥	-	١١,٠٣٨,٧٤٣	

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

١٢. الاستثمار في شركات زميلة

لدى المجموعة الاستثمار التالي في شركات زميلة:

اسم الشركة الزميلة	النشاط الرئيسي	دولة التأسيس	٢٠٢١	٢٠٢٠
المكتب الموحد القطري للتأمين ذ.م.م	التأمين التكافلي	قطر	%٢٥	%٢٥

ان المكتب الموحد القطري للتأمين ذ.م.م هو شركة زميلة للمجموعة والذي تملك فيه المجموعة نسبة ٢٥%. يعمل المكتب بصفة أساسية في مجال التأمين التكافلي وهو ليس شركة مدرجة.

	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
	(مراجعة)	(مدققة)
	٦,٥٠٩,٢٥٣	٦,٥٠٩,٢٥٣

في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ / ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٣. رأس المال

	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
	(مراجعة)	(مدققة)
رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠
رأس مال بقيمة ١ ريال قطري للسهم الواحد	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠
عدد الأسهم بقيمة ١ ريال قطري للسهم الواحد	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠

١٤. احتياطي قانوني

يتم احتساب الاحتياطي القانوني وفقاً لتعليمات مصرف قطر المركزي وأحكام قانون الشركات التجارية القطري والنظام الأساسي للشركة بنسبة ١٠٪ من صافي ربح السنة. يجب الاحتفاظ بهذا الاحتياطي حتى يصل إلى ١٠٠٪ من رأس المال المدفوع وهو غير قابل للتوزيع فيما عدا في الحالات المنصوص عليها في تعليمات مصرف قطر المركزي وأحكام قانون الشركات التجارية القطري. يتم التحويل لسنة ٢٠٢١ في نهاية السنة.

١٥. الاحتياطي العام

وفقاً للنظام الأساسي للشركة، يجوز لمجلس الإدارة إنشاء احتياطي عام ضمن حقوق الملكية للوفاء بالعجز في صندوق حملة الوثائق ان وجد. خلال الفترة الحالية وسنة المقارنة لم يتم تحويل أي مبالغ للاحتياطي العام.

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

١٦. احتياطي القيمة العادلة

يشتمل احتياطي القيمة العادلة على صافي التغير التراكمي في القيمة العادلة للأوراق المالية المخصصة بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية. إن التغير في احتياطي القيمة العادلة من الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية هو كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)		٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)		
المساهمون	حملة وثائق التأمين	المساهمون	حملة وثائق التأمين	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٧٦٨,٣٢٢	٥,٩٤٨,١٨٢	(١,٠٤٧,٥٧٧)	٤,٣٦١,٢٠٠	استثمارات مدرجة
(١,٨١٥,٨٩٩)	(١,٥٨٦,٩٨٢)	(٦٧٤,٢١٤)	٢,٦٩٧,٧٥٨	في ١ يناير
(١,٠٤٧,٥٧٧)	٤,٣٦١,٢٠٠	(١,٧٢١,٧٩١)	٧,٠٥٨,٩٥٨	صافي الحركة
				في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر
(٢,٢٦٢,٠٩٤)	-	(٥,٢٢٥,٣٧٩)	(١٠٥,١٠٦)	استثمارات غير مدرجة
(٢,٩٦٣,٢٨٥)	(١٠٥,١٠٦)	(٤٢٣,٧٧٩)	-	في ١ يناير
(٥,٢٢٥,٣٧٩)	(١٠٥,١٠٦)	(٥,٦٤٩,١٥٨)	(١٠٥,١٠٦)	صافي الحركة
				في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر
(٦,٢٧٢,٩٥٦)	٤,٢٥٦,٠٩٤	(٧,٣٧٠,٩٤٩)	٦,٩٥٣,٨٥٢	الإجمالي
				في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر

١٧. مصروفات عمومية وإدارية

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)	
١١,٣٥٥,٦٢٢	١٠,١١١,٠٣٣	تكاليف موظفين
٤٢١,٤٦٧	٤١٦,٤٢٢	مصارييف حكومية
٦٩٨,٣٢٤	٧٤٦,٠٨٠	إصلاح وصيانة
١٨٠,١٥٤	٦٣٧,٧٤٠	مصروفات تأمين
٣٨٢,٢٠٣	٥٢٧,٨٥٣	تسويق ودعاية
٤٨٢,٦١١	٨٤٠,٦٩٠	أتعاب مهنية
٣١٠,٥٧٤	٧٦,١٩٥	مصروفات كهرباء ومياه وبريد
٢١١,٣٥٥	١٩,٩٠١	طباعة وقرطاسية
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	أتعاب هيئة الرقابة الشرعية
١٧٠,٤٠٣	٥٠,٤٥٢	مصروفات بنكية
٩٧٩,٥١١	٤٥٥,١١٩	مصروفات متنوعة
١٥,٢٩٢,٢٢٤	١٣,٩٨١,٤٨٥	

١٨. مصروفات ضريبة الدخل

استنادا إلى اللوائح التنفيذية الجديدة لقانون ضريبة الدخل (٢٤ لسنة ٢٠١٨)، يجب أن تخضع الشركات التابعة والشركات المملوكة لكيانات مدرجة إلى ضريبة الدخل إلى حد مساهمة المساهمين غير القطريين في الشركة المدرجة.

لذا، وحيث أن لدى المجموعة استثمار في شركات تابعة وشركات أخرى بالتالي فهي تخضع للضريبة خلال السنة الحالية. يتم احتساب الضريبة بمعدل ١٠٪ من الدخل الخاضع للضريبة إلى حد مساهمة المساهمين غير القطريين.

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

١٩. الأطراف ذات العلاقة

(أ) معاملات الأطراف ذات العلاقة

هذه المعاملات تمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة تعتبر الأطراف أنها ذات علاقة إذا كان لدى أحد الأطراف قدرة على السيطرة على الطرف الآخر أو ممارسة نفوذ هام على ذلك الطرف الآخر في إصدار قراراته المالية والتشغيلية وأعضاء مجلس إدارة الشركة والشركات التي يعملون فيها ضمن كبار موظفي الإدارة. تعتمد إدارة المجموعة سياسات وأحكام تسعير هذه المعاملات ويتم التفاوض بشأنها على أساس شروط تجارية عادية. كانت المعاملات الهامة خلال الفترة على النحو التالي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة)		٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)		
مطالبات	اشتراكات	مطالبات	اشتراكات	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
١٤,٥٨٨,٥٣٥	١٤,٨٩٤,٢٢٢	-	٥٩٦,٠٣٨	مجلس الإدارة

(ب) تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)
١,٨٨١,٤٦٠	١,٧٢٠,٥٧٧
٨,٧٢٦	١٩,٧٩١
١,٨٩٠,١٨٦	١,٧٤٠,٣٦٨

رواتب ومنافع أخرى قصيرة الأجل
مستحقات نهاية خدمة الموظفين للفترة

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٢٠. معلومات الفطاعات

(أ) صافي إيرادات التكافل (حملة الوثائق والمساهمين)

المجموع	التكافل والطبي	السيارات	الحوادث العامة والطاقة	الحريق	البحري والجوي	
١٦٢,٧١٢,١٢٦	٥٥,٢٣٣,١٦٦	٥٠,٤٤١,٨٤٠	٢٣,١٥٣,٦٢٦	٢٥,٨٢٣,١٦١	٨,٠٦٠,٣٣٣	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجع)
(٨٥,٤٤٧,٨٣٢)	(٣٢,٩٦٢,٧٨١)	(٣,٥٧٢,١١٩)	(١٩,٩٧١,٣٧١)	(٢٢,٥٢٥,٩٣١)	(٦,٤١٥,٦٣٠)	إجمالي الاشتراكات
٧٧,٢٦٤,٢٩٤	٢٢,٢٧٠,٣٨٥	٤٦,٨٦٩,٧٢١	٣,١٨٢,٢٥٥	٣,٢٩٧,٢٣٠	١,٦٤٤,٧٠٣	حصة معيدي التكافل من إجمالي الاشتراكات
(١١,٩٦٠,١٥٥)	(٧,٣٧٩,٧٨٦)	(٢,٦٣٠,٥٣١)	(٧٤٣,٧٢٦)	(٩٧٣,٦٢١)	(٢٣٢,٤٩١)	الاشتراكات المدورة
٦٥,٣٠٤,١٣٩	١٤,٨٩٠,٥٩٩	٤٤,٢٣٩,١٩٠	٢,٤٣٨,٥٢٩	٢,٣٢٣,٦٠٩	١,٤١٢,٢١٢	الحركة على الاشتراكات غير المكتسبة
١٧,٠٥٨,١٧٥	٩٢٦,٥٤٨	١,٤٥٣,٥٠٠	٦,٣١٩,٦٣٥	٦,٩١٣,٨٢٥	١,٤٤٤,٦٦٧	صافي الاشتراكات المدورة
٢١٦,١٠٠	١,٣٩٩,٥٠٨	٨٧٠,٢٤٥	(١,٢٢١,٢٦٤)	(٧٢٢,٩١٦)	(١٠٩,٤٧٣)	عمولات إعادة تكافل وإيرادات تكافل أخرى
٨٢,٥٧٨,٤١٤	١٧,٢١٦,٦٥٥	٤٦,٥٦٢,٩٣٥	٧,٥٣٦,٩٠٠	٨,٥١٤,٥١٨	٢,٧٤٧,٤٠٦	التغير في العمولات المؤجلة
						إجمالي إيرادات التأمين
(٥٣,٣٧١,٥٨٩)	(٢٢,١٢٨,٠٧٠)	(١٧,٢٤٦,٤٢٣)	(١٠,٢٧٠,٠٢٧)	(٣,٤٥٠,٣٩٦)	(٢٧٦,٦٧٣)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٢٦,٠٣٥,٥٦٠	١٢,١٨٠,٠٦٠	١,٣٨٢,٥٦٥	٨,٨١٠,٨٤٤	٣,٢٩٧,٥٥٥	٣٦٤,٥٣٦	حصة معيدي التكافل من المطالبات المدفوعة
(٢٧,٣٣٦,٠٢٩)	(٩,٩٤٨,٠١٠)	(١٥,٨٦٣,٨٥٨)	(١,٤٥٩,١٨٣)	(١٥٢,٨٤١)	٨٧,٨٦٣	صافي المطالبات
(٤,٤٧٤,٠٤٠)	٤٣٨,٥١٧	(٤,٩٣٠,٩٧٦)	٢٠٧,٤٣٠	١٦٨,٤٤٨	(٣٥٧,٤٥٩)	الحركة على المطالبات القائمة
(٢٤٠,٤٩٧)	٢٣٢,٧٨٨	(١٧٥,٨٠٨)	(١١,٧٧٢)	(٢٠٠,١٦٢)	(٨٥,٥٤٣)	الحركة على احتياطيّات مطالبات متكبدة ولكن لم يبلغ عنها
(١٤,٢٢٠,٤٩٤)	(٤,١٦٤,٤٨١)	(٧,٢٧٣,٥١٧)	(١,١٧٠,٢٢٢)	(١,١٨٤,٨٠٠)	(٤٢٧,٤٧٤)	عمولات ومصروفات تكافل أخرى
(٤٦,٢٧١,٠٦٠)	(١٣,٤٤١,١٨٦)	(٢٨,٢٤٤,١٥٩)	(٢,٤٣٣,٧٤٧)	(١,٣٦٩,٣٥٥)	(٧٨٢,٦١٣)	صافي المطالبات المتكبدة
٣٦,٣٠٧,٣٥٤	٣,٧٧٥,٤٦٩	١٨,٣١٨,٧٧٦	٥,١٠٣,١٥٣	٧,١٤٥,١٦٣	١,٩٦٤,٧٩٣	صافي الفائض من عمليات التأمين

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٢٠. معلومات القطاعات (تابع)

(أ) صافي إيرادات التكافل (حملة الوثائق والمساهمين) (تابع)

الإجمالي	التكافل والطبي	السيارات	الحوادث العامة والطاقة	الحريق	البحري والجوي	
١٦٣,٢٨٤,٥٢٢	٥٢,٨٠٩,٠٩٩	٥٢,٩٤١,٢١٤	٢٠,٢٠٥,٢٧٦	٢٩,٩٧٦,٥٨١	٧,٣٥٢,٣٥٢	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجع)
(٨٦,١٨٦,٥٤٠)	(٢٨,٨٩٩,٢٤٢)	(٥,٠٧٨,٩١٨)	(١٧,١٥٩,٣٠٧)	(٢٨,٨٠٩,٣٥٤)	(٦,٢٣٩,٧١٩)	إجمالي الاشتراكات
٧٧,٠٩٧,٩٨٢	٢٣,٩٠٩,٨٥٧	٤٧,٨٦٢,٢٩٦	٣,٠٤٥,٩٦٩	١,١٦٧,٢٢٧	١,١١٢,٦٣٣	حصة معيدي التكافل من إجمالي الاشتراكات
(١٨,٦٥٧,٩١٩)	(٩,٦٥٠,١٣٢)	(٧,٨٢٣,٥٩٢)	(٧٣٥,٥٨٤)	(٧٩٥,٨٣٧)	٣٤٧,٢٢٦	الاشتراكات المدورة
٥٨,٤٤٠,٠٦٣	١٤,٢٥٩,٧٢٥	٤٠,٠٣٨,٧٠٤	٢,٣١٠,٣٨٥	٣٧١,٣٩٠	١,٤٥٩,٨٥٩	الحركة على الاشتراكات غير المكتسبة
١١,٠٥٤,٢١٥	٤٧٨,٨٥٩	٢,٠١٩,٢٨٠	٢,٩٨٠,٨٥٢	٤,٤٨٢,٨٧٥	١,٠٩٢,٣٤٩	صافي الاشتراكات المدورة
(٤١٣,٤٣٤)	١,٠٧٨,٠٣٠	٢٤٢,٧٣٠	(١,٥٣٩,٠٥٤)	(٤٨٠,٤٤٨)	٢٨٥,٣٠٨	عمولات إعادة تكافل وإيرادات تكافل أخرى
٦٩,٠٨٠,٨٤٤	١٥,٨١٦,٦١٤	٤٢,٣٠٠,٧١٤	٣,٧٥٢,١٨٣	٤,٣٧٣,٨١٧	٢,٨٣٧,٥١٦	التغير في العمولات المؤجلة
						إجمالي إيرادات التأمين
(٨٤,١٨٧,٣٢٥)	(١٦,٢٨٠,٥١٣)	(١٨,٥٦٢,١٦١)	(٢٥,٠٧٢,٤٢٢)	(٢٤,٢٥٠,١١٣)	(٢٢,١١٦)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٥٧,٨٦٥,٩٥٣	٧,٤٦٠,٢٥١	٢,٥٧٦,٦٤٥	٢٤,٦٢١,١٨٧	٢٣,٠٨٧,١٨٦	١٢٠,٦٨٤	حصة معيدي التكافل من المطالبات المدفوعة
(٢٦,٣٢١,٣٧٢)	(٨,٨٢٠,٢٦٢)	(١٥,٩٨٥,٥١٦)	(٤٥١,٢٣٥)	(١,١٦٢,٩٢٧)	٩٨,٥٦٨	صافي المطالبات
(٤,٣٣٦,١٨٢)	٢٥,٢٥٥	(٣,٨٠٣,٠١٦)	(٧٠٨,٣٧٩)	٧٨٨,٦٢٩	(٦٣٨,٦٧١)	الحركة على المطالبات القائمة
(٣,٩١٠,٠٩٥)	(١,٢٥٧,٣٣٣)	(١,٨٩٢,٨٥٤)	(٢٤٥,٣١٠)	(٤٦٠,٠٣٦)	(٥٤,٥٦٢)	الحركة على احتياطات مطالبات متكبدة ولكن لم يبلغ عنها
(١٢,٤٣١,٩٠٨)	(٣,٨٦٥,٥٧٣)	(٦,٥٧٠,٦٩٢)	(٦٥٨,٥٥٨)	(٩٩٨,٠٥٢)	(٣٣٩,٠٣٣)	عمولات ومصروفات تكافل أخرى
(٤٦,٩٩٩,٥٥٧)	(١٣,٩١٧,٩١٣)	(٢٨,٢٥٢,٠٧٨)	(٢,٠٦٣,٤٨٢)	(١,٨٣٢,٣٨٦)	(٩٣٣,٦٩٨)	صافي المطالبات المتكبدة
٢٢,٠٨١,٢٨٧	١,٨٩٨,٧٠١	١٤,٠٤٨,٦٣٦	١,٦٨٨,٧٠١	٢,٥٤١,٤٣١	١,٩٠٣,٨١٨	صافي الفائض من عمليات التأمين

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٢٠. معلومات القطاعات (تابع)

(ب) القطاعات التشغيلية

القطاعات التشغيلية الرئيسية للمجموعة (حملة الوثائق والمساهمين) هي كما يلي:

لفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١					
المجموع	غير محددة	عقارات	استثمارات	اكتتاب	
٣٧,٥٩٢,٣٨٨	(١٥,٥٥٤,٤٩٦)	١,١٤٧,٣٤٧	١٥,٦٩٢,١٨٣	٣٦,٣٠٧,٣٥٤	صافي الدخل
٩٤٦,٣٢٣,١٢٩	١٨٧,٠٢٥,٨٣٨	٢٦٤,٣١١,٠٥٥	١٣٣,٠٣٧,٧٤٣	٣٦١,٩٤٨,٤٩٣	إجمالي الموجودات
٤٠٩,٨٥٦,٧٨٢	٤١,٨٣٧,٤٤٧	-	-	٣٦٨,٠١٩,٣٣٥	إجمالي المطلوبات

لفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ / السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠:

الإجمالي	غير محددة	عقارات	استثمارات	اكتتاب	
١٧,٧٤١,٥٢١	(١٩,٢٤٤,٩٩٥)	٥,٩٩٢,٦٩٣	٨,٩١٢,٥٣٦	٢٢,٠٨١,٢٨٧	صافي الدخل
٩٤٧,٢٤١,٣٣١	٢٧٠,٨٤٩,٢١٠	٢٢٥,٤٧٤,٢٣٦	١٣٣,٩٣٢,٨٠٤	٣١٦,٩٨٥,٠٨١	إجمالي الموجودات
٤٣٨,٠٧٥,١٠٢	٥٠,٢٥٣,٩٦٦	-	-	٣٨٧,٨٢١,١٣٦	إجمالي المطلوبات

(ج) القطاعات الجغرافية

تمارس المجموعة نشاطاتها داخل دولة قطر فقط.

٢١. العائد الأساسي والمخفض للسهم الواحد

يُحتسب العائد الأساسي للسهم الواحد بقسمة صافي ربح الفترة المنسوب إلى المساهمين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

لفترة المنتهية في يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٢١,٤١٤,٥٣٤	٥,٢٢٤,٣٠٩	٣٣,٠٢٧,٤٤٩	١١,١٩٦,٨٧٧	الربح المنسوب للمساهمين
٢٥٥,٢٧٩,٠٢٤	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٤	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠	٢٥٥,٢٧٩,٠٢٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة*
٠,٠٨٤	٠,٠٢٠	٠,١٢٩	٠,٠٤٤	العائد الأساسي للسهم الواحد (ريال قطري)

* لم يكن هناك أسهم مخفضة قائمة في أي وقت خلال الفترة. بالتالي، فإن العائد المخفض للسهم الواحد يساوي العائد الأساسي للسهم الواحد.

٢٢. الأرباح المعلنة والمدفوعة

اقترح مجلس الإدارة في اجتماعه بتاريخ ٣ مارس ٢٠٢١ توزيع أرباح نقدية بقيمة ٠,٠٥ ريال قطري للسهم الواحد تبلغ ١٢,٧٦٣,٩٥١ ريال قطري. تمت الموافقة على الأرباح المقترحة في اجتماع الجمعية العامة بتاريخ ٦ أبريل ٢٠٢١.

في الاجتماع العام السنوي في ٥ أبريل ٢٠١٩، تمت الموافقة على أرباح عن العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ بقيمة ٠,٠٥ ريال قطري للسهم الواحد تبلغ إجمالي أرباحها ١٢,٧٦٣,٩٥١ ريال قطري. تم دفع الأرباح خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

٢٣. حصة المضارب ورسوم الوكالة

تحتسب رسوم المضارب بنسبة ٧٠٪ (٧٠٪ في ٢٠٢٠) من صافي الإيرادات المستلمة عن استثمارات حملة وثائق التأمين. تحدد هيئة الرقابة الشرعية النسبة الفعلية لكل سنة بعد التنسيق مع مجلس إدارة المجموعة.

يتم تقديم رسوم الوكالة للمساهمين بنسبة ٢١٪ حتى أبريل ٢٠٢١ و ٢٦٪ من مايو ٢٠٢١ من صافي الاشتراكات المدورة حسب اعتماد مجلس الإدارة وهيئة الرقابة الشرعية في اجتماعهم المنعقد في ١ مايو ٢٠٢١ (٢٠٪ من صافي الاشتراكات المدورة من ١ يناير ٢٠٢٠ ولغاية ١٠ نوفمبر ٢٠٢٠ و ٢٥٪ من ١١ نوفمبر ٢٠٢٠ ولغاية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠).

٢٤. القيمة العادلة للأدوات المالية

تقاس الموجودات المالية للمجموعة (النقد والأرصدة لدى البنوك والودائع لأجل والاستثمارات القيمة العادلة من خلال حقوق الملكية وأرصدة التكافل المدينة والذمم المدينة الأخرى والمدفوعات مقدما) والمطلوبات المالية (لفائض القابل للتوزيع والسحب على المكشوف من البنوك والحسابات الدائنة والمطلوبات الأخرى) بالتكلفة المطفأة وليس القيمة العادلة. ترى الإدارة أن القيم الدفترية لهذه الموجودات المالية والمطلوبات المالية كما في تاريخ التقرير مقارنة على نحو معقول لقيمتها العادلة.

ترتيب القيمة العادلة

تستخدم المجموعة التدرج التالي لتحديد والإفصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية حسب تقنيات التقييم.

- المستوى ١: الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في أسواق عاملة لموجودات أو مطلوبات مماثلة؛
- المستوى ٢: تقنيات تقييم أخرى والتي تكون جميع بياناتها التي لها تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة، يمكن ملاحظتها بصورة مباشرة أو غير مباشرة؛ و
- المستوى ٣: تقنيات التقييم التي تستخدم البيانات لها تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة والتي لا تعتمد على بيانات السوق.

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٢٤. القيمة العادلة للأدوات المالية (تابع)

التصنيف المحاسبي والقيم العادلة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)

القيمة العادلة			القيمة الدفترية		مجموع القيمة الدفترية	التكلفة المطفأة	القيمة العادلة من خلال حقوق الملكية
المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	المطلوبات المالية	المطلوبات المالية			
١,٦٢٤,٨٨٩	-	١٩,٥٨٥,٤٥٠	٢١,٢١٠,٣٣٩	-	-	٢١,٢١٠,٣٣٩	الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة
-	٤٣٣,٥٠	-	٤٣٣,٥٠٣	-	-	٤٣٣,٥٠٣	حزمة الوثائق
			٦٦,٥٥٩,٣٧٦	-	٦٦,٥٥٩,٣٧٦	-	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية
			٧٠,٣٨٠,٥٨٨	-	٧٠,٣٨٠,٥٨٨	-	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
			١٢,٥٨٢,٣٣٢	-	١٢,٥٨٢,٣٣٢	-	الموجودات المالية غير المقاسة بالقيمة العادلة
							أرصدة لدى البنوك وودائع لأجل
							أرصدة تكافل مدينة
							ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً
			١٩,٢٣١,٧٨٣	١٩,٢٣١,٧٨٣	-	-	لمطلوبات المالية غير المقاسة القيمة العادلة:
			٥,٧٩٥,٥٠٣	٥,٧٩٥,٥٠٣	-	-	حسابات دائنة ومطلوبات أخرى
							توزيعات أرباح لحاملي الوثائق
							الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة
٢٩,٩٦٤,٣٨١	-	٤٦,١٦٦,٢٦٠	٧٦,١٣٠,٦٤١	-	-	٧٦,١٣٠,٦٤١	لمساهمين
-	٧,٣٠٠,٠٠٠	-	٧,٣٠٠,٠٠٠	-	-	٧,٣٠٠,٠٠٠	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية
							استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
			١٥٧,٠١١,٧٦١	-	١٥٧,٠١١,٧٦١	-	الموجودات المالية غير المقاسة بالقيمة العادلة
			٥٨,٢٤٠	-	٥٨,٢٤٠	-	أرصدة لدى البنوك وودائع لأجل
			٦,٣٩٣,٠٠٢	-	٦,٣٩٣,٠٠٢	-	أرصدة تكافل مدينة
							ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً
			١٧,٢٩٨,٢٩٩	١٧,٢٩٨,٢٩٩	-	-	لمطلوبات المالية غير المقاسة القيمة العادلة:
			٥,٣٠٧,٣٦٥	٥,٣٠٧,٣٦٥	-	-	حسابات دائنة ومطلوبات أخرى
							منافع نهاية خدمة موظفين
			٤٦٥,٦٩٢,٧٣٢	٤٧,٦٣٢,٩٥٠	٣١٢,٩٨٥,٢٩٩	١٠٥,٠٧٤,٤٨٣	

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

٢٤. القيمة العادلة للأدوات المالية (تابع)

التصنيف المحاسبي والقيم العادلة (تابع)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠:

بالريال القطري

القيمة العادلة			القيمة الدفترية			القيمة العادلة من خلال حقوق الملكية	
المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	مجموع القيمة الدفترية	المطلوبات المالية	التكلفة المطفأة		
<i>الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة</i>							
<i>حملة الوثائق</i>							
١,٦٢٤,٨٨٩	-	١٥,٦٠٣,٢٠٥	١٧,٢٢٨,٠٩٤	-	-	١٧,٢٢٨,٠٩٤	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية
-	١,٢٥١,٩٧٥	-	١,٢٥١,٩٧٥	-	-	١,٢٥١,٩٧٥	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
<i>الموجودات المالية غير المقاسة بالقيمة العادلة</i>							
			٥٩,٠٩٥,٢٧٥	-	٥٩,٠٩٥,٢٧٥	-	أرصدة لدى البنوك وودائع لأجل
			٥٧,٧٨٣,٩٠٣	-	٥٧,٧٨٣,٩٠٣	-	أرصدة تكافل مدينة
			١١,١٩٩,٠٩٩	-	١١,١٩٩,٠٩٩	-	ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً
<i>لمطلوبات المالية غير المقاسة القيمة العادلة:</i>							
			١٦,٧٠١,٥٢٩	١٦,٧٠١,٥٢٩	-	-	حسابات دائنة ومطلوبات أخرى
			٥,٧٧٩,٩٢٥	٥,٧٧٩,٩٢٥	-	-	توزيعات أرباح لحاملي الوثائق
<i>الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة</i>							
<i>لمساهمين</i>							
٣٠,٣٨٨,١٦٠	-	٤٩,٧٠١,٣١٥	٨٠,٠٨٩,٤٧٥	-	-	٨٠,٠٨٩,٤٧٥	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال حقوق الملكية
-	٧,٣٠٠,٠٠٠	-	٧,٣٠٠,٠٠٠	-	-	٧,٣٠٠,٠٠٠	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
<i>الموجودات المالية غير المقاسة بالقيمة العادلة</i>							
			١٣٥,٦٣٨,٢١٣	-	١٣٥,٦٣٨,٢١٣	-	أرصدة لدى البنوك وودائع لأجل
			٥٨,٢٥٨	-	٥٨,٢٥٨	-	أرصدة تكافل مدينة
			٥٣,٥١٠,٩٨٤	-	٥٣,٥١٠,٩٨٤	-	ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً
<i>لمطلوبات المالية غير المقاسة القيمة العادلة:</i>							
			٢٧,٥٩٣,٥٠١	٢٧,٥٩٣,٥٠١	-	-	حسابات دائنة ومطلوبات أخرى
			٥,٠٦٤,٤٩٨	٥,٠٦٤,٤٩٨	-	-	منافع نهاية خدمة موظفين
			<u>٤٧٨,٢٩٤,٧٢٩</u>	<u>٥٥,١٣٩,٤٥٣</u>	<u>٣١٧,٢٨٥,٧٣٢</u>	<u>١٠٥,٨٦٩,٥٤٤</u>	

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، لم تكن هناك تحويلات بين المستوى ١ والمستوى ٢ للقيمة العادلة، ولم تكن هناك تحويلات من وإلى المستوى ٣ من قياسات القيمة العادلة.

شركة الخليج للتأمين التكافلي ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بالريال القطري

٢٤. القيمة العادلة للأدوات المالية (تابع)

تسوية المستوى ٣ على النحو التالي:

المساهمين		حاملي الوثائق		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)	
٣٣,٣٥١,٤٤٥	٣٠,٣٨٨,١٦٠	١,٧٢٩,٩٩٥	١,٦٢٤,٨٨٩	في بداية الفترة / السنة
(٢,٩٦٣,٢٨٥)	(٤٢٣,٧٧٩)	(١٠٥,١٠٦)	-	خسائر القيمة العادلة خلال الفترة / السنة
٣٠,٣٨٨,١٦٠	٢٩,٩٦٤,٣٨١	١,٦٢٤,٨٨٩	١,٦٢٤,٨٨٩	في بداية الفترة / السنة

٢٥. الموجودات المحتفظ بها للبيع

قررت إدارة المجموعة بناءً على توصية "هيئة الرقابة الشرعية" بيع حصصهم في شركتها الزميلة "شركة البحرين الوطنية للتأمين على الحياة ش.م.ب" ، وذلك نظراً لأن الشركة الزميلة تقدم خدمات التأمين التقليدية. لذلك، تم تسجيل الاستثمار على أنه "أصل محتفظ به للبيع" في بيان المركز المالي المختصر المرحلي الموحد. المفاوضات النهائية للبيع جارية للحصول على أعلى سعر. فيما يلي يوضح ملخص للاستثمار في "شركة البحرين الوطنية للتأمين على الحياة".

٢٠٢٠	٢٠٢١	دولة التأسيس	
%٢٥	%٢٥	مملكة البحرين	شركة البحرين الوطنية للتأمين على الحياة ش.م.ب

٢٦. أثر كوفيد-١٩

انتشرت جائحة فيروس كورونا ("كوفيد-١٩") في مختلف القطاعات الجغرافية في أنحاء العالم مما نتسبب في انقطاع الأعمال والأنشطة الاقتصادية. جلب كوفيد-١٩ معه شكوكا حول البيئة الاقتصادية العالمية.

تراقب المجموعة الموقف عن كثب وقامت بتنشيط خطة استمرارية العمل وممارسات إدارة المخاطر الأخرى لإدارة تعطل الأعمال المحتمل الذي قد يحدثه تفشي كوفيد-١٩ على عملياتها وأدائها المالي.

وضعت المجموعة اعتباراً للأثار المحتملة للتقلب في البيئة الاقتصادية الحالية عند تحديد المبالغ المعلن عنها للموجودات المالية وغير المالية للمجموعة وقد اعتبر ذلك على أنه يمثل أفضل تقدير للإدارة استناداً إلى المعلومات التي يمكن ملاحظتها. مع ذلك ظلت الأسواق متقلبة وظلت المبالغ المسجلة حساسة للتقلبات في السوق.