

بيان المركز المالي الموحد المختصر كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
الموجودات		
التقد وما في حكمه	١,٢٢٧	٢,٩٦٥
ودائع لدى البنوك	٧,٤٢٢	٦,٩٧٢
دعم تأمين مدينة وأخرى	٩,٠٢٦	٩,٩٢٠
إستثمارات مالية	٢٧,٠١٠	٢٦,٨٦٥
إستثمارات محسنة بطريقة حقوق الملكية	١٦,٥٧٨	١٢,٨٠٦
حصة معيني التأمين من الأحياطات التأمينية	١٢,٢٦٨	١٢,٥٢٧
تكلفة الاستعواء المؤجلة	٦٥٨	٦١١
عقارات إستثمارية	٣,٣٨٠	٣,٢٦١
موجودات غير ملموسة	٢٩٢	٢١٩
العقارات والاعدات	٢,٥٥٨	٢,٦٢١
الودائع القانونية	١٢٥	١٢٥
مجموع الموجودات	٨٢,٩٨٦	٨٢,٠٢٢
المطلوبات		
الأحياطات التأمينية	٢٦,٩٨٢	٢٦,٧٧٢
دعم تأمين دائنة	٢,٧٨١	٢,٧٧٢
قروض بنكية	٤٢	٢٠٢
مطلوبات أخرى	٥,٥٢٦	٥,٥٢٦
مجموع المطالبات	٣٦,١١٢	٣٥,٠٠٢
مجموع صافي الموجودات	٤٦,٨٧٤	٤٧,٧٢٠
حقوق الملكية		
رأس المال	١١,٢٥٠	١١,٢٥٠
أسهم خزينة	(١,٨٦٨)	(١,٨٦٨)
علاوة إصدار	٢,٩٩٠	٢,٩٩٠
الأحياطات القانونية	٥,٦٧٥	٥,٦٧٥
الأحياطات العام	١٢,٥٥٥	١٢,٥٥٥
الأحياطي القيمة العادلة للإستثمارات	١,٨٥٥	٢,٥٤٢
أرباح مستبقاة	١٠,٠١٤	١٠,١٦٨
حقوق الملكية المسوية للاك الشركة	٤٤,٦٧٥	٤٥,٤٤٤
حقوق غير مسيطرة	٢,١١١	٢,٢٧٦
مجموع حقوق الملكية	٤٦,٨٨٦	٤٧,٧٢٠

بيان التدفقات النقدية الموحد المختصر للسته أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مراجعة)
نشاط العمليات		
أعمال التأمين		
أقساط وعمولات مستلمة بعد طرح التكاليف المتعلقة بها	١١,١٦٨	١٤,٩٠٢
مدفوعات إلى شركات التأمين وشركات إعادة التأمين	(٥,٥٩٨)	(٥,٢٣٠)
مطالبات مدفوعة إلى حملة الوثائق	(١١,٠٤٥)	(١٢,٠٦٦)
مطالبات مستردة من معيني التأمين ومن مخلفات الأضرار	٥,٢٧٢	٧,٥٩٠
التدفقات النقدية من أعمال التأمين	٣,٦٦٢	٣,٧٩٢
أعمال الإستثمار		
أرباح ووفاءت مستلمة	١٥٢	٨٧٤
متحصلات بيع وتصفية أوراق مالية	٨,٠٠٨	٥,٩٢٢
مدفوعات مقدما لشراء إستثمارات في أوراق مالية	-	(٦٧٢)
مدفوعات لشراء إستثمارات في أوراق مالية	(٦,٠٢٢)	(١,١٢٨)
ودائع لدى البنوك	(٢,١٩٦)	(٢,٢٢٢)
متحصلات من استحقاق وودائع بنكية	٢,٢٢٧	٢,٢٢٧
استعواء على شركة تابعة، صافي من النقد المستعود	-	(٤٧٥)
إستثمارات في شركات زمنية محسنة بطريقة حقوق الملكية	(١٦٠)	-
أرباح أسهم مستلمة من شركات زمنية محسنة بطريقة حقوق الملكية	١٦٩	٥٢٥
إيجارات مستلمة	١٨٨	١٠٥
التدفقات النقدية من أعمال الإستثمار	٢,٥٩٦	١,٥٨٥
مصرفوات تشغيلية أخرى مدفوعة	(٢,٢٧٠)	(٢,١٩١)
التدفقات النقدية من نشاط العمليات	٢,٩٨٨	١,٨٨٧
نشاط الإستثمار		
شراء ممتلكات ومعدات	(١٦٦)	(١٠٦)
شراء موجودات غير ملموسة	(٤)	(٢٦)
التدفقات النقدية المستخدمة في نشاط الإستثمار	(١٧٠)	(١٣٢)
نشاط التمويل		
متحصلات قروض بنكية	-	٨
سداد قروض بنكية	(١٥٠)	(٢٧٨)
تكاليف تمويل مدفوعة	(١٠)	(١٤)
أرباح أسهم مدفوعة إلى حقوق غير مسيطرة	(٩٧)	(١٢٠)
أرباح أسهم مدفوعة إلى المساهمين	(١,٧٧٨)	(١,٨٩٦)
تبرعات مدفوعة	(٢٢)	(١٧)
التدفقات النقدية المستخدمة في نشاط التمويل	(٢,٠٥٦)	(٢,١١٧)
صافي التدفقات النقدية خلال الفترة	٦٢٢	(٦٦٢)
التقد وما في حكمه في ١ يناير	٢,٩٦٥	٥,٢٧٠
التقد وما في حكمه في ٣٠ يونيو	٤,٢٢٧	٤,٦٠٨

روجعت من قبل كي. بي. أم. جي فخرؤ



بيان المركز المالي المختصر كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
الموجودات		
التقد وما في حكمه	١,٢٢٧	٢,٩٦٥
ودائع لدى البنوك	٧,٤٢٢	٦,٩٧٢
دعم تأمين مدينة وأخرى	٩,٠٢٦	٩,٩٢٠
إستثمارات مالية	٢٧,٠١٢	٢٦,٨٦٥
حصة معيني التأمين من الأحياطات التأمينية	١٦,٥٧٨	١٢,٨٠٦
تكلفة الاستعواء المؤجلة	٦٥٨	٦١١
موجودات غير ملموسة	٢٩٢	٢١٩
الاعدات	٨٥	٨١
الودائع القانونية	٥٠	٥٠
مجموع الموجودات	١٥,٤٨٣	١٦,١٨٦
المطلوبات		
الأحياطات التأمينية	٥,٩٢٢	٥,٩٢٢
دعم تأمين دائنة	٤١٩	٤٩٤
مطلوبات أخرى	٨٤٥	١,٠٤٠
مجموع المطالبات	٦,٨٨٦	٧,٠٦٦
مجموع صافي الموجودات	٨,٥٩٧	٩,١٢٠
حقوق الملكية		
رأس المال	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
الإحتياطي القانوني	٥٥٢	٥٥٢
الإحتياطي العام	١١	١١
إحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات	٢٨	٢٨
أرباح مستبقاة	٢,٠١٢	٢,٠١٢
مجموع حقوق الملكية	٨,٥٩٧	٩,١٢٥

بيان الدخل الشامل المختصر للسته أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

	لسته أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	لسته أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مراجعة ومدققة)
ربح الفترة	٦٦	٢٥٧
الدخل الشامل الأخرى:		
بنود قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة :		
– صافي التغير في القيمة العادلة	(٧٧)	٩٨
– محسني الإنخفاض التحول إلى بيان الربح أو الخسارة	٤١	-
– التحول إلى بيان الربح أو الخسارة من بيع أوراق مالية	(٩٨)	(٤٥)
الدخل الشامل الأخرى للفترة	(١٣٤)	٥٢
مجموع الدخل الشامل للفترة	(٦٨)	٢١٠

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر للسته أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

	٢٠١٦ (مراجعة)	رأس المال	الإحتياطي القانوني	الإحتياطي العام	الإحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات	أرباح مستبقاة	الاجموع
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٥٥٢	١١	١٦٨	٢,٢٦٢	٩,٠٩٥
ربح الفترة	-	-	-	-	-	٦٦	٦٦
مجموع الدخل الشامل الأخر	-	-	-	-	(١٢٤)	-	(١٣٤)
أرباح أسهم معقلة لسنة ٢٠١٥	-	-	-	-	-	(٢٩٠)	(٢٩٠)
تبرعات لسنة ٢٠١٥	-	-	-	-	-	(١٠)	(١٠)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦	٥,٠٠٠	٥,٥٩٢	٥٥٢	١١	٢٤	٣,٠٢٩	٨,٦٢٧
٢٠١٥ (مراجعة ومدققة)							
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٥٥٢	١١	٢٢٨	٢,٢٦٥	٩,١٢٥
ربح الفترة	-	-	-	-	-	٢٥٧	٢٥٧
مجموع الدخل الشامل الأخر	-	-	-	-	٥٢	-	٥٢
أرباح أسهم معقلة لسنة ٢٠١٤	-	-	-	-	-	(٤٨٠)	(٤٨٠)
تبرعات لسنة ٢٠١٤	-	-	-	-	-	(١٠)	(١٠)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥	٥,٠٠٠	٥,٩١١	٥٥٢	١١	٢٩٤	٢,٠١٢	٨,٩٥٥

روجعت من قبل ،
كي. بي. أم. جي فخرؤ

عبد الرحمن محمد جمعة

رئيس مجلس الإدارة

رضا عبدالله فرح

عضو مجلس الإدارة

سحر المجاوي

المدير العام

عبدالحسين خليل دواني

رئيس مجلس الإدارة

روجعت من قبل ،

كي. بي. أم. جي فخرؤ



بيان المركز المالي المختصر كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
الموجودات		
التقد وما في حكمه	١,٧٥٤	٢,٢٩٢
ودائع لدى البنوك	٦,٠٩٤	٦,٢٩٧
دعم تأمين مدينة وأخرى	٨,٠٢٦	٩,٧٤٤
إستثمارات مالية	١٩,٥٠٢	٢١,١٠٤
حصة معيني التأمين من الأحياطات التأمينية	١٠,٧٧٢	١١,١٥٢
تكلفة الاستعواء المؤجلة	٥٢٦	٤٧٦
موجودات غير ملموسة	١٢٤	١٥١
الممتلكات والاعدات	٢٥٠	٢١١
الودائع القانونية	٧٥	٧٥
مجموع الموجودات	٤٧,٤٢٨	٤٨,٥٤٢
المطلوبات		
الأحياطات التأمينية	٢١,٤٢٢	٢١,٢٤١
دعم تأمين دائنة	٢,٢٦٢	٢,٢٠٨
مطلوبات أخرى	٢,٧٨٨	٢,٨٥٢
مجموع المطالبات	٢٧,٤٦٤	٢٤,٤٠١
مجموع صافي الموجودات	١٩,٩٦٤	٢٢,١٤٢
حقوق الملكية		
رأس المال	٦,٥٠٠	٦,٥٠٠
الإحتياطي القانوني	٢,٢٥٠	٢,٢٥٠
الإحتياطي العام	٤,١٥٥	٤,١٥٥
إحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات	٣,١٠٥	٣,٦٥٢
أرباح مستبقاة	٢,٩٤٤	٤,٥٨٤
مجموع حقوق الملكية	١٩,٩٦٤	٢٢,١٤٢

بيان الدخل الشامل المختصر للسته أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

	لسته أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	لسته أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مراجعة)
ربح الفترة	١,٤٧٠	١,٧٨٩
الدخل الشامل الأخرى:		
بنود قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة :		
– صافي التغير في القيمة العادلة	(٢٤٢)	٢٥٨
– محسني الإنخفاض التحول إلى بيان الربح أو الخسارة	٥٨	-
– التحول إلى بيان الربح أو الخسارة من بيع أوراق مالية	(٢٦٤)	(٢٤١)
الدخل الشامل الأخرى للفترة	(٥٤٨)	١٧
مجموع الدخل الشامل للفترة	٩٢٢	١,٨٥٦

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر للسته أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

	٢٠١٦ (مراجعة)	رأس المال	الإحتياطي القانوني	الإحتياطي العام	الإحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات	أرباح مستبقاة	الاجموع
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦	٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	٢,٢٥٠	٤,١٥٥	٣,٦٥٢	٤,٥٨٤	٢٢,١٤٢
ربح الفترة	-	-	-	-	-	١,٤٧٠	١,٤٧٠
مجموع الدخل الشامل الأخر	-	-	-	-	(٥٤٨)	-	(٥٤٨)
أرباح أسهم معقلة لسنة ٢٠١٥	-	-	-	-	-	(٢٠٠)	(٢٠٠)
تبرعات لسنة ٢٠١٥	-	-	-	-	-	(٢٠)	(٢٠)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦	٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	٢,٢٥٠	٤,١٥٥	٣,١٠٥	٢,٩٥٤	١٩,٩٦٤
٢٠١٥ (مراجعة)							
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥	٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	٢,٢٥٠	٤,١٥٥	٣,٦٥٢	٤,٥٨٤	٢٢,١٤٢
ربح الفترة	-	-	-	-	-	١,٧٨٩	١,٧٨٩
مجموع الدخل الشامل الأخر	-	-	-	-	-	١٧	١٧
أرباح أسهم معقلة لسنة ٢٠١٤	-	-	-	-	-	(٢٠٠)	(٢٠٠)
تبرعات لسنة ٢٠١٤	-	-	-	-	-	(٢٠)	(٢٠)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥	٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	٢,٢٥٠	٤,١٥٥	٢,٧٧٤	٢,٠١٢	٢٢,٢٦١

عبدالحسين خليل دواني

رئيس مجلس الإدارة

روجعت من قبل ،

كي. بي. أم. جي فخرؤ

بيان الدخل الشامل الموحد المختصر للسته أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

	لسته أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	لسته أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مراجعة)	لسته أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مدققة)	لسته أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مدققة)
ربح الفترة	٢,٠٩٠	٢,٢٥٤	١٥٦	١٨٧
الدخل الشامل الأخرى:				
بنود قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة :				
– صافي التغير في القيمة العادلة	(٢٠٥)	١٥٦	١٨٧	(٥٥)
– محسني الإنخفاض التحول إلى بيان الربح أو الخسارة	١٠٠	-	-	٩٧
– التحول إلى بيان الربح أو الخسارة من بيع أوراق مالية	(٤١٢)	(٢٨٦)	(١٧٦)	(١٠٠)
الحصة من الدخل الشامل الأخر لشركات زمنية محسنة بطريقة حقوق الملكية	(١٤)	(٧١)	(٢٥)	(١٨)
الدخل الشامل الأخرى للفترة	(٦٨٢)	(١)	٨٣	(٢٢)
مجموع الدخل الشامل للفترة	١,٤٠٨	٢,٢٥٢	٧٥٤	٥٥٨
مجموع الدخل الشامل العائد إلى :				
مساهمي الشركة الأم	١,٤٢٦	٢,١٧٦	٧٢٦	٥٦٢
حصة غير مسيطرة	(١٨)	٧٧	٢٨	(٤)
مجموع الدخل الشامل للفترة	١,٤٠٨	٢,٢٥٢	٧٥٤	٥٥٨

مجموع حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم

مباينة مساهمي الشركة الأم						
الإحتياطي العام	إحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات	أرباح مستبقاة	المجموع	حقوق غير مسيطرة	مجموع	
١٣,٥٨٥	٢,٥٤٣	١٠,١٦٩	٤٥,٤٤٤	٢,٢٧٦	٤٧,٧٢٠	
-	-	٢,٠٧٤	٢,٠٧٤	١٦	٢,٠٩٠	
-	(٦٤٨)	-	(٦٤٨)	(٢٤)	(١٨٢)	
-	(٦٤٨)	٢,٠٧٤	١,٤٢٦	(١٨)	١,٤٠٨	
-	-	(٢,١٥٥)	(٢,١٥٥)	(٩٧)	(٢,٢٤٢)	
-	-	(٥٠)	(٥٠)	-	(٥٠)	
-	-	(٢,١٩٥)	(٢,١٩٥)	(٩٧)	(٢,٢٩٢)	
١٣,٥٨٥	١,٨٩٥	١٠,٠٤٨	٤٤,٦٧٥	٢,١٦١	٤٦,٨٣٦	