

شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠

وتقرير مدقق الحسابات المستقل

حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة

شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

المعلومات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠

وتقرير مدقق الحسابات المستقل

حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة

فهرس المحتويات

<u>رقم الصفحة</u>	<u>البيان</u>
٢-١	- تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة
٤-٣	- بيان المركز المالي المرحلي المختصر
٦-٥	- بيان الدخل المرحلي المختصر
٧	- بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر
٨	- بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر
١٠-٩	- بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر
٢٧ - ١١	- الإيضاحات المتممة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة



شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمون

شركة العقيلة للتأمين التكافلي المساهمة المغفلة

دمشق - الجمهورية العربية السورية

مقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المختصر المرفق لشركة العقيلة للتأمين التكافلي المساهمة المغفلة كما في ٢٠١٠/٣/٣١ وكذا بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ (المعلومات المالية المرحلية المختصرة) . الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة طبقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) " التقارير المالية المرحلية " وفي ضوء أحكام القوانين والأنظمة النافذة محلياً ، وتمثل مسؤوليتنا في الوصول إلى إستنتاج على هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة بناءً على أعمال المراجعة التي قمنا بها .

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) " مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة " . تتضمن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة القيام بإجراء استفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى . إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي فإن المراجعة لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها من خلال التدقيق ، وبالتالي فإننا لا نندي رأياً تدقيقياً .

أسس الاستنتاج المتحفظ

لم تقم الشركة بإعداد المعلومات المالية المرحلية المختصرة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٠٩/٣/٣١ وبالتالي فإن المعلومات المالية المرحلية المختصرة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٣/٣١ لا تحتوي على

معلومات مالية مقارنة لكل من بيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية و التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة مما يتعارض مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) " التقارير المالية المرحلية " .

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا ، وباستثناء ما ورد في فقرة أسس الاستنتاج المتحفظ ، لم يتبين لنا وجود ما يدعوننا إلى الاعتقاد أن المعلومات المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٢٠١٠/٣/٣١ لم يتم إعدادها ، من جميع النواحي الجوهرية ، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) " التقارير المالية المرحلية" وفي ضوء أحكام القوانين والأنظمة النافذة محلياً .

فقرات إيضاحية

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً إضافياً على استنتاجنا أعلاه ، فإننا نلفت الانتباه إلى ما يلي :

- ١- تجاوزت مديونية الأطراف ذوي العلاقة والبالغ رصيدها كما في ٢٠١٠/٣/٣١ مبلغ / ٥٠١ ٢٠٥ ١٢ / ليرة سورية الحد الأقصى المسموح به وفقاً للقرار رقم (١٥٢ / ١٠٠ م.إ) الصادر عن هيئة الإشراف على التأمين بتاريخ ٢٠٠٨/٤/١٣ والذي حدد النسبة بما لا يزيد عن (١٠%) من مجموع الأقساط المستحقة عليهم لقاء القيام بأعمال التأمين على ممتلكاتهم وذلك كما يلي :

ليرة سورية	
٢١ ٥٩٨ ٢١٥	مجموع الأقساط المستحقة
٢ ١٥٩ ٨٢١	الحد الأقصى المسموح به وفقاً لقرار الهيئة (١٠%) من مجموع الأقساط
١٢ ٢٠٥ ٥٠١	رصيد المديونية في ٢٠١٠/٣/٣١
١٠ ٠٤٥ ٦٨٠	التجاوز

- ٢- تجاوزت استثمارات الشركة لدى شركة انترادوس للتطوير السياحي الحد المسموح به وفقاً للمادة (٤) من القرار رقم (٩٧ / ١٠٠ م.إ) الصادر عن هيئة الإشراف على التأمين بتاريخ ٢٠٠٧/٧/١ حيث بلغ رصيد استثمارات الشركة كما في ٢٠١٠/٣/٣١ مبلغ / ٣٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠ / ليرة سورية متجاوزاً الحد المسموح به (١٥% من رأس المال) والبالغ / ٣٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ / ليرة سورية بمبلغ / ٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠ / ليرة سورية .

محمد زهدي مجني
مدقق الحسابات
محاسب قانوني معتمد

٤٥٥

محمد زهدي مجني
محاسب قانوني معتمد
ترخيص رقم (١٥٥٥)

دمشق في ٢٠١٠/٦/٦

شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

بيان المركز المالي المرحلي المختصر

كما في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	إيضاح	الموجودات
مدققة	غير مدققة	رقم	
ليرة سورية	ليرة سورية		
٦٣٢ ٤٢٠ ٨٢٩	١ ١٤٣ ٣٨٥ ١٦٠	(٦)	النقد ومعادلات النقد
١ ٨٩٦ ٨٥٢	-		شيكات يرسم التحصيل
١ ٣٢٣ ١٦٤ ٧٥٩	٤٤٨ ٦٣٦ ٣٢٢	(١٠)	ودائع لأجل
٤٦ ٣٤٣ ٢٥٩	٥٠ ٧٣٧ ٩٤٤		العملاء
١٧٢ ٥٤١ ٩٦٥	٦٣١ ٦٩٦ ٣٣٢	(٧)	الأصول المالية المتوفرة للبيع
٥٧ ٩٥٨	٣٠١ ٤٦٤		شركات التأمين وإعادة التأمين
٢٨ ٨٧٤ ٥٣٩	٣٦ ٦٠٠ ٢٨٨	(٨)	المديون والحسابات المدينة أخرى (بالصافي)
٧ ٤٣٩ ١٨٦	١٢ ٢٠٥ ٥٠١	(١٥)	المستحق على الأطراف ذوي العلاقة
٨٣ ٣٧٤ ٦٢٦	٨٥ ٨٢١ ٩٧٢	(٩)	حصة معيدي التأمين من الاحتياطات الفنية
٩ ٠١٨ ٣٩٢	٨ ١٤٥ ٦٤٤	(١١)	الموجودات الأخرى
٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٢)	وديعة قانونية
٤ ٦٩٠ ٦٨٣	٤ ٢٧٠ ٥٦٥	(١٣)	الأصول الغير ملموسة (بالصافي)
٨٦ ٦٧٢ ٤٨٦	٨٦ ٤٥٧ ٢٥١	(١٤)	الممتلكات الثابتة (بالصافي)
<u>٢ ٤٢١ ٤٩٥ ٥٣٤</u>	<u>٢ ٥٣٣ ٢٥٨ ٤٤٣</u>		مجموع الموجودات
			صندوق حاملي الوثائق وحقوق المساهمين
٢٤٨ ٦٨٤ ٦٧٨	٢٩٩ ٨٥٢ ٦٤٠		احتياطي الأخطار السارية
٦٣ ٣٨٧ ٤٩١	٧٧ ٢٨٩ ٢٠٩		احتياطي التعويضات تحت التسوية
٢٨ ٥٣٥ ٠٩٢	٣٢ ٤٢١ ٣٧٠		احتياطي التعويضات لحوادث مفترضة لم يبلغ عنها
٥١ ٦٤٦ ٩٩٠	٥٦ ٣٦٥ ٧٣٠		شركات التأمين وإعادة التأمين
٢٥ ٣٩٥	-		المستحق للأطراف ذوي العلاقة
٢٣ ٨٠١ ٣٧٢	٤٠ ٩٢٥ ٩٦٠	(١٦)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٦ ٥٣٠ ٦٥٨	٨ ٥٢٢ ٠٧٢	(١٧)	مخصص ضريبة الدخل
-	٢ ٢٥٠ ٠٠٠	(١٩)	مخصصات أخرى
<u>٤٢٢ ٦١١ ٦٧٦</u>	<u>٥١٧ ٦٢٦ ٩٨١</u>		مجموع الالتزامات



شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

تابع - بيان المركز المالي المرحلي المختصر

كما في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	إيضاح
مدققة	غير مدققة	رقم
ليرة سورية	ليرة سورية	
(٥٩.٨٢٠.٦٠٧)	(٥٨.٠٣٢.٩٢٧)	(١٨)
٥٩.٨٢٠.٦٠٧	٥٨.٠٣٢.٩٢٧	
-	-	
٤٢٢.٦١١.٦٧٦	٥١٧.٦٢٦.٩٨١	
		صندوق حاملي الوثائق
		العجز في صندوق حاملي الوثائق
		قرض حسن من المساهمين
		مجموع صندوق حاملي الوثائق
		مجموع الالتزامات وصندوق حاملي الوثائق
		حقوق المساهمين
٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٢٠)
١١.٠٦٠.٢٧٩	١٥.٤٨٤.٨٥٠	
(١٢.١٧٦.٤٢١)	١٤٦.٦١٢	
١.٩٩٨.٨٨٣.٨٥٨	٢.٠١٥.٦٣١.٤٦٢	
٢.٤٢١.٤٩٥.٥٣٤	٢.٥٣٣.٢٥٨.٤٤٣	
		رأس المال المدفوع
		إحتياطي القيمة العادلة
		الأرباح (الخسائر) المرحلة
		مجموع حقوق المساهمين
		مجموع الالتزامات وحقوق المساهمين

الإيضاحات المرفقة من الصفحة رقم (١١) إلى الصفحة رقم (٢٧) متممة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها .

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (مرفق) .

المسؤول المالي

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

محمود نخلة

فراس العظم

د. بديع الدروي

محمد زهدي مجني
مجلس قنوني معتمد
ترخيص رقم (١) دمشق

محمد زهدي مجني

مدقق الحسابات



شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

بيان الدخل المرحلي المختصر

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٢٠١٠/٣/٣١

غير مدققة

إيضاح

ليرة سورية

رقم

العائد لحاملي الوثائق

إيرادات التأمين

١٥٧ ٦٤٢ ٩٥٤

إيرادات أقساط التأمين

(٢٥ ٨٨٠ ٤٦٤)

يخصم : أقساط إعادة التأمين

(٤٨ ١٣٧ ٠٠٣)

يخصم : صافي احتياطي الأخطار السارية

٧ ٨٥٥ ٥٣٤

يضاف : عمولات مقبوضة

٩١ ٤٨١ ٠٢١

يخصم : مصاريف التأمين

١٩ ٨٨٥ ٨١٧

صافي المطالبات المدفوعة

١٤ ٩٦٩ ٩٥٧

صافي احتياطي التعويضات تحت التسوية

٣ ٠٦٥ ٩١٥

صافي احتياطي التعويضات لحوادث مفترضة وغير المبلغ عنها

٩ ٠٧١ ٧٦٤

عمولات مدفوعة

٥ ٧٤٦ ٨٦٦

مصروفات كشف وخبراء

١ ٥٠٨ ١٥٦

رسوم هيئة الإشراف على التأمين

٣ ٦٠٩ ٩٢٥

مصروفات اتفاقية تجاوز الخسارة

٥٧ ٨٥٨ ٤٠٠

تكلفة المطالبات وتجاوز الخسارة

٣٣ ٦٢٢ ٦٢١

صافي الفائض من عمليات التأمين

١ ٨٢٨ ٢٢٤

أرباح حساب التوفير والاستثمار والودائع القانونية

٣٧ ٦٣٤

أرباح فروق عملة

(٣٠ ١٣٥ ٤٤٠)

يخصم : نصيب حملة الوثائق من المصروفات الادارية والعمومية (٢١)

٥ ٣٦٣ ٠٣٩

(١-٢٤)

صافي ربح النشاط التأميني لحملة الوثائق

شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

تابع - بيان الدخل المرحلي المختصر

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠

فترة الثلاثة أشهر المنتهية

في ٢٠١٠/٣/٣١

إيضاح
رقم
غير مدققة
ليرة سورية

العائد للمساهمين	
أرباح حساب التوفير والاستثمار والودائع القانونية	٧ ١٦٦ ٧١٩
أرباح بيع الأسهم	٢ ٢٢٣ ٤٢٣ (٧)
أرباح فروق عملة	٧٠٦ ٣٥٧
نصيب المساهمين من مصروفات إدارية وعمومية	(١ ١٤٥ ٠٩١) (٢١)
النقص في مخصص مقابل قرض لصندوق حاملي الوثائق	١ ٧٨٧ ٦٨٠
نصيب المساهمين من إيرادات التأمين	٣ ٥٧٥ ٣٥٩
صافي ربح الفترة قبل الضريبة	١٤ ٣١٤ ٤٤٧
ضريبة الدخل	(١ ٩٩١ ٤١٤) (٢٢)
صافي أرباح الفترة بعد الضريبة	١٢ ٣٢٣ ٠٣٣
حصة السهم من صافي أرباح الفترة	٣,٠٨ (٢٣)

الإيضاحات المرفقة من الصفحة رقم (١١) إلى الصفحة رقم (٢٧) متممة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها .

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (مرفق) .

المسؤول المالي

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

محمود نخلة

فراس العظم

د. بديع الدروري

محمد زهدي محيي

مدقق الحسابات

محمد زهدي محيي
مجلس قنوني معتمد
ترخيص رقم (١١) دمشق



شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠

فترة الثلاثة أشهر المنتهية

في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠

غير مدققة

ليرة سورية

١٢ ٣٢٣ ٠٣٣

ربح الفترة

بنود الدخل الشامل الأخرى

صافي التغير غير المحقق في القيمة العادلة للأصول المالية المتوفرة للبيع

إجمالي الدخل الشامل للفترة

٤ ٤٢٤ ٥٧١

١٦ ٧٤٧ ٦٠٤

الإيضاحات المرفقة من الصفحة رقم (١١) إلى الصفحة رقم (٢٧) متممة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها .

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (مرفق) .

المسؤول المالي

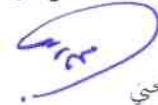
المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

محمود نخلة

فراس العظم

د. بديع الدروي



محمد زهدي مخدّم

مدقق الحسابات

محمد زهدي مخدّم
محاسب قانوني معتمد
ترخيص رقم (١١٥٣٣)



شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠ (غير مدققة)

الإجمالي	أرباح / (خسائر)	رأس المال المدفوع	احتياطي القيمة العادلة	مرحلة
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
١ ٩٩٨ ٨٨٣ ٨٥٨	(١٢ ١٧٦ ٤٢١)	٢ ٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١١ ٠٦٠ ٢٧٩	
١٢ ٣٢٣ ٠٣٣	١٢ ٣٢٣ ٠٣٣	-	-	
٤ ٤٢٤ ٥٧١	-	-	٤ ٤٢٤ ٥٧١	
-	-	-	-	
<u>٢ ٠١٥ ٦٣١ ٤٦٢</u>	<u>١٤٦ ٦١٢</u>	<u>٢ ٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠</u>	<u>١٥ ٤٨٤ ٨٥٠</u>	

الرصيد في ٢٠١٠/١/١
صافي أرباح الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٣/٣١
التغير غير المحقق في القيمة العادلة للأصول المالية المتوفرة للبيع بنود الدخل الشامل الأخرى
الرصيد في ٢٠١٠/٣/٣١

الإيضاحات المرفقة من الصفحة رقم (١١) إلى الصفحة رقم (٢٧) متممة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها .

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (مرفق) .

المسؤول المالي

محمود نخلة

المدير العام

فراس العظم

رئيس مجلس الإدارة

د. بديع الدروي

محمد زهدي مخدّم

مدقق الحسابات

محمد زهدي مخدّم
مجلس قنوني معتمد
ترخيص رقم (١٠١٥١)



شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠

فترة الثلاثة أشهر المنتهية

في ٣١/٣/٢٠١٠

غير مدققة
ليرة سورية

إيضاح
رقم

		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل	
١٤ ٣١٤ ٤٤٧		صافي ربح الفترة قبل الضريبة	
		تسويات لمطابقة صافي الربح مع صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :	
٨٧٢ ٧٤٨	(١١)	إطفاء تكاليف تجمعات التأمين الإلزامي	
٤٢٠ ١١٨	(١٣)	إطفاء الأصول الغير ملموسة	
٢ ٣٩٢ ٢٤١	(١٤)	إهلاك الممتلكات الثابتة	
(٢ ٢٢٣ ٤٢٣)	(٧)	أرباح بيع أسهم	
٢ ٢٥٠ ٠٠٠		مخصصات أخرى	
١٨ ٠٢٦ ١٣١		أرباح التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل	
١ ٨٩٦ ٨٥٢		التغير في رأس المال العامل	
(٤ ٣٩٤ ٦٨٥)		التغير في شيكات برسم التحصيل	
(٢٤٣ ٥٠٦)		التغير في العملاء	
(٢ ٤٤٧ ٣٤٦)		التغير في شركات التأمين وإعادة التأمين مدينة	
(٧ ٧٢٥ ٧٤٩)		التغير في حصة معيدي التأمين من الاحتياطيات الفنية	
(٤ ٧٦٦ ٣١٥)		التغير في المدينون والحسابات المدينة الأخرى	
٦٨ ٩٥٥ ٩٥٨		التغير في المستحق على الأطراف ذوي العلاقة	
٤ ٧١٨ ٧٤٠		التغير في الاحتياطيات الفنية	
١ ٤٣٤ ٥٨٨		التغير في شركات التأمين وإعادة التأمين دائنة	
(٢٥ ٣٩٥)		التغير في الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى	
٧٥ ٤١٩ ٢٧٣		التغير في المستحق للأطراف ذوي العلاقة	
		صافي التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل	
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار	
(٢ ١٧٧ ٠٠٦)	(١٤)	مدفوعات لشراء ممتلكات ثابتة	
٨٧٤ ٥٢٨ ٤٣٧		الودائع لأجل	
٨ ٨٨٧ ٦٦٣	(٧)	منحصرات نقدية من بيع أسهم	
(٤٤٥ ٦٩٤ ٠٣٦)		الأصول المالية المتوفرة للبيع	
٤٣٥ ٥٤٥ ٠٥٨		صافي التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة الاستثمار	

شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

تابع - بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠

فترة الثلاثة أشهر المنتهية

في ٢٠١٠/٣/٣١

غير مدققة

إيضاح

ليرة سورية

رقم

-

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل

٥١٠ ٩٦٤ ٣٣١

صافي التغير في النقدية

٦٣٢ ٤٢٠ ٨٢٩

رصيد النقدية بداية الفترة

١ ١٤٣ ٣٨٥ ١٦٠

رصيد النقدية نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من الصفحة رقم (١١) إلى الصفحة رقم (٢٧) متممة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها .

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (مرفق) .

المسؤول المالي

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

محمود نخلة

فراس العظم

د. بديع الدروبي

محمد زهدي مجني

مدقق الحسابات

محمود زهدي مجني
مجلس فقهاء معتمد
ترخيص رقم (١) دمشق



شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغلقة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

الإيضاحات المتممة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة

كما في ٣١ / ٣ / ٢٠١٠

١- نبذة عن الشركة

١-١ شركة العقيلة للتأمين التكافلي هي شركة مساهمة مغلقة تأسست بموجب قرار رئاسة مجلس الوزراء رقم (٨٦ / م.و) بتاريخ ٢٨ / ١٢ / ٢٠٠٦ ، والمعدل بالقرار رقم (٢/م.و) والصادر بتاريخ ٢٠٠٧/١/١٤ وذلك بناء على أحكام المرسوم التشريعي رقم (٦٨) لعام ٢٠٠٤ والمرسوم التشريعي رقم (٤٣) لعام ٢٠٠٥ وللأنظمة التي تضعها هيئة الإشراف على التأمين .

٢-١ سجلت الشركة في السجل التجاري بمحافظة دمشق تحت رقم (١٥١٨٥) بتاريخ ٢١ / ١ / ٢٠٠٨ وحصلت الشركة على الترخيص بمزاولة أعمال التأمين من هيئة الإشراف على التأمين بموجب قرار رقم (١٥١ / ١٠٠ / م.و) بتاريخ ٢٧ / ٣ / ٢٠٠٨ وتزاول الشركة نشاطها بالمركز الرئيسي بمدينة دمشق وبنفروعها في محافظة حلب .

٣-١ غاية الشركة ممارسة نشاط التأمين التكافلي / الإسلامي / وفق الأنواع المرخص لها بممارستها بأساليب ووسائل لا تتعارض مع أحكام الشريعة الإسلامية .

٢- بيان التوافق

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ " التقارير المالية المرحلية " وفي ضوء أحكام القوانين والأنظمة النافذة محلياً .

إن هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية الكاملة التي أعدت وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية و يجب قراءتها جنباً إلى جنب مع البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٩ . كما أن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١/٣/٢٠١٠ ليست بالضرورة مؤشر للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١/١٢/٢٠١٠ .

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

تابع - الإيضاحات التمهية للمعلومات المالية المرحلية المختصرة

كما في ٢٠١٠/٣/٣١

تم اعتماد المعلومات المالية المرحلية المختصرة بمعرفة رئيس مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠١٠/٦/٦ .
كما تم إعداد وعرض المعلومات المالية المرحلية المختصرة بالليرة السورية وهي العملة الوظيفية للشركة.

٣- أهم السياسات المحاسبية

تتوافق التقديرات والسياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة لتلك التي تم على أساسها إعداد البيانات المالية السنوية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ .

الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

إن سياسات وأهداف إدارة المخاطر المالية للشركة مماثلة للسياسات والأهداف المعروضة في البيانات المالية كما في السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ .

٤- التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية يتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراضات ذات أثر في تطبيق السياسات وكذا أرصدة الأصول والالتزامات المالية في تاريخ المعلومات المالية وكذلك على قيم الإيرادات والمصروفات ، وتستند تلك التقديرات والافتراضات على الخبرة السابقة للشركة وعوامل أخرى عديدة تعتبرها الشركة معقولة في ظل الظروف السائدة والتي تشكل نتائجها الأساس عند اتخاذ القرار بشأن قيم الأصول والالتزامات ، لذلك قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات . وتخضع التقديرات وما يتعلق بها من افتراضات للمراجعة بصورة مستمرة ، كما يتم إثبات التغيرات في التقديرات المحاسبية في الفترة التي حدث فيها التغيير وأية فترات مستقبلية .

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة ، كانت التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة والتقديرات المستقبلية للأمور غير المؤكدة المطبقة في إعداد السياسات المحاسبية للشركة مماثلة للتقديرات والأحكام المحاسبية الهامة التي أتبعت في إعداد البيانات المالية كما في وللسنة المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ .

٥- القياس المرحلي

وفقاً لطبيعة نشاط الشركة يتم تحقيق الإيرادات وتكبد المصروفات بطريقة لا تتأثر بصورة هامة بأي شكل من أشكال الموسمية .

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغفلة)
 دمشق - الجمهورية العربية السورية
 تابع - الإيضاحات التمهية للمعلومات المالية المرحلية المختصرة
 كما في ٢٠١٠/٣/٣١

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة على أساس مبدأ الاستحقاق الذي يتطلب قيد الإيرادات والمصروفات كمكانسبة أو متكيدة وليس كمستلمة أو مدفوعة طوال العام . إلا أن النتائج المرحلية قد لا تمثل الحصة المناسبة من الأرباح السنوية للتغير في المساهمات وإيرادات الاستثمار وعدم التأكد من حدوث المطالبات .

٦- النقد ومعادلات النقد

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
مدققة	غير مدققة	
ليرة سورية	ليرة سورية	
٢٠ ١٦٤	٢٢٣ ٨٧٧	نقدية بالصندوق
		نقد لدى البنوك - المساهمين *
٣٦٤ ١٥٢ ٦٤٦	٤٦ ٤٤٤ ١٥٧	حسابات جارية وتوفير - عملة محلية
٨٠ ٠١٩ ١٠٩	٨٠ ٧٢٥ ٤٦٦	حسابات جارية وتوفير - عملة أجنبية
٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	ودائع استثمارية قصيرة الأجل - عملة محلية
٤٩٤ ١٧١ ٧٥٥	١٠٢٧ ١٦٩ ٦٢٣	
		نقد لدى البنوك - حاملو الوثائق *
١٣٥ ٨٨٦ ٩٢٥	١٨ ٣١٥ ٠٦٦	حسابات جارية وتوفير - عملة محلية
٢ ٣٤١ ٩٨٥	١ ٤٣٦ ٨٩٤	حسابات جارية وتوفير - عملة أجنبية
-	٩٥ ٠٠٠ ٠٠٠	ودائع استثمارية قصيرة الأجل - عملة محلية
-	١ ٢٣٩ ٧٠٠	ودائع استثمارية قصيرة الأجل - عملة أجنبية
١٣٨ ٢٢٨ ٩١٠	١١٥ ٩٩١ ٦٦٠	
٦٣٢ ٤٢٠ ٨٢٩	١ ١٤٣ ٣٨٥ ١٦٠	

* كافة الحسابات الجارية والتوفير والودائع الاستثمارية تستحق خلال ثلاثة أشهر .

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإيضاحات التمهية للمعلومات المالية المرحلية المختصرة
كما في ٢٠١٠/٣/٣١

٧- الأصول المالية المتوفرة للبيع

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
مدققة	غير مدققة	
ليرة سورية	ليرة سورية	
-	١٧٢ ٥٤١ ٩٦٥	رصيد بداية الفترة / العام
١٦١ ٤٨١ ٦٨٦	٤٦١ ٣٩٤ ٠٣٦	إضافات خلال الفترة / العام
-	(٦ ٦٦٤ ٢٤٠)	استيعادات خلال الفترة / العام
١٦١ ٤٨١ ٦٨٦	٦٢٧ ٢٧١ ٧٦١	
١١ ٠٦٠ ٢٧٩	٤ ٤٢٤ ٥٧١	التغير غير المحقق في القيمة العادلة
١٧٢ ٥٤١ ٩٦٥	٦٣١ ٦٩٦ ٣٣٢	القيمة العادلة في نهاية الفترة / العام

موزعة على الشكل التالي :

شركات مدرجة في بورصة الأوراق المالية

١٢٩ ٧٢٥ ٩٠٩	٢٢٧ ٩٠٧ ٠٨٨	بنوك
٢٩ ٦٤٨ ٣٨٧	٣٢ ٦٤٧ ٩٩٦	شركات صناعية
١٥٩ ٣٧٤ ٢٩٦	٢٦٠ ٥٥٥ ٠٨٤	

شركات غير مدرجة في بورصة الأوراق المالية

-	٣٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	شركات سياحية (انترادوس)
٥ ٩٢٦ ٤١٩	١٣ ٨٩٩ ٩٩٨	شركات صناعية
٧ ٢٤١ ٢٥٠	٧ ٢٤١ ٢٥٠	بنوك
١٣ ١٦٧ ٦٦٩	٣٧١ ١٤١ ٢٤٨	
١٧٢ ٥٤١ ٩٦٥	٦٣١ ٦٩٦ ٣٣٢	القيمة العادلة في نهاية الفترة

قامت الشركة خلال الفترة ببيع عدد / ٧ ٥٧٣ / سهم من أسهم بنك سورية الدولي الإسلامي وبلغت القيمة البيعية لهذه الأسهم / ٨ ٨٨٧ ٦٦٣ / ليرة سورية وبتكلفة قدرها / ٦ ٦٦٤ ٢٤٠ / ليرة سورية محققة أرباحاً وقدرها / ٢ ٢٢٣ ٤٢٣ / ليرة سورية .

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإيضاحات التمهيدية للمعلومات المالية المرحلية المختصرة
كما في ٢٠١٠/٣/٣١

٨ - المدينون والحسابات المدينة الأخرى (بالصافي)

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
مدققة	غير مدققة	
ليرة سورية	ليرة سورية	
١٠ ٤٣٦ ٥٩٣	٩ ٧١٦ ٨٤٩	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣ ٩٤٩ ٢٠١	٣ ٩٤٩ ٢٠١	ضرائب مخصومة من المنبع
٥٩٨ ٧٩٦	٢ ٤٢٦ ١٢٣	أرباح ودائع مستحقة لحاملي الوثائق
-	٨ ١٠١ ٥٤١	أرباح وودائع مستحقة للمساهمين
٣ ٦١٠ ١٧٠	١ ٨١٧ ٦٤٤	أرصدة موظفين
٩ ٠٥٥ ٥٢٧	١٤ ٢٤٣ ٢٠٠	عمولات مدفوعة مقدماً
٥ ١٧٣ ٤٥٣	١٨٥ ٦٩٠	الشركة الأولى للاستثمار
-	١٠٩ ٢٤١	حسابات مدينة أخرى
٣٢ ٨٢٣ ٧٤٠	٤٠ ٥٤٩ ٤٨٩	
(٣ ٩٤٩ ٢٠١)	(٣ ٩٤٩ ٢٠١)	يخصم : الانخفاض في قيمة المدينين والحسابات المدينة الأخرى
٢٨ ٨٧٤ ٥٣٩	٣٦ ٦٠٠ ٢٨٨	

يظهر بند المدينون والحسابات المدينة الأخرى بالصافي بعد خصم الانخفاض في قيمتها والبالغ / ٣ ٩٤٩ ٢٠١ / والتمثل بالضرائب المخصومة من المنبع المتعلقة ببنك سورية الدولي الإسلامي .

٩ - حصة معيدي التأمين من الاحتياطيات الفنية

٢٠١٠/٣/٣١		التعويضات		إحتياطي		اليان
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	مفترضة لم يبلغ عنها	إحتياطي التعويضات تحت التسوية	إحتياطي الأخطار السارية	ليرة سورية	
(مدققة)	(غير مدققة)	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	
٣٤ ٠٥٩ ٦٧٣	٣٧ ٤٥٩ ٩٢١	٢ ٨٨٢ ٧٤٦	١٩ ٢٠٢ ٥٣١	١٥ ٣٧٤ ٦٤٤	١٥ ٣٧٤ ٦٤٤	الحريق
٢ ٥٨٤ ٣٨٨	٢ ٧٢٢ ٤٢١	٤١٣ ٤١٣	٧٢ ٨٤٦	٢ ٢٣٦ ١٦٢	٢ ٢٣٦ ١٦٢	الحوادث العامة
٢ ١٢٨ ٤٩٧	٢ ٤٧٨ ٢٦٥	٣٨٣ ٩٦٣	٤٦ ٥٠٠	٢ ٠٤٧ ٨٠٢	٢ ٠٤٧ ٨٠٢	الهندسي
٣٠ ٠٥٦ ٠٤٨	١٨ ٨٦٦ ٣٤٠	٣ ٧٣٠ ٠٠٠	٣ ٢٢٠ ٣٢٦	١١ ٩١٦ ٠١٤	١١ ٩١٦ ٠١٤	النقل
٢ ٣٤٩ ٣٧٥	٢ ٤٩ ٣٧٥	٣٩ ٣٧٥	-	٢ ١٠ ٠٠٠	٢ ١٠ ٠٠٠	سيارات أضرار ذاتية
٢ ٨٢٨ ٤٥٠	١٢ ٥٤٧ ٢٠٠	-	١٢ ٥٤٧ ٢٠٠	-	-	سيارات مسؤولية مدنية
٨ ٢٦٥ ٧٢٨	١٠ ١٠٩ ٦٣٤	١ ٣٠٥ ٣٢٩	٢ ٦٩٢ ٥٥٧	٦ ١١١ ٧٤٨	٦ ١١١ ٧٤٨	الصحي
١ ١٠٢ ٤٦٧	١ ٣٤٩ ٠١٨	-	١١٥ ٠٠٠	١ ٢٣٤ ٠١٨	١ ٢٣٤ ٠١٨	حياة
-	٣٩ ٧٩٨	٩ ١٨٤	-	٣٠ ٦١٤	٣٠ ٦١٤	سفر
٨٣ ٣٧٤ ٦٢٦	٨٥ ٨٢١ ٩٧٢	٨ ٧٦٤ ٠١٠	٣٧ ٨٩٦ ٩٦٠	٣٩ ١٦١ ٠٠٢	٣٩ ١٦١ ٠٠٢	

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
 دمشق - الجمهورية العربية السورية
 تابع - الإيضاحات المتممة للمعلومات المالية المرحلية المحصورة
 كما في ٢٠١٠/٣/٣١

١٠- ودائع لأجل

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١
مدققة	غير مدققة
<u>ليرة سورية</u>	<u>ليرة سورية</u>
١ ٢٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠
٩٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠
٣ ١٦٤ ٧٥٩	٣ ٦٣٦ ٣٢٢
٩٨ ١٦٤ ٧٥٩	٢٢٣ ٦٣٦ ٣٢٢
<u>١ ٣٢٣ ١٦٤ ٧٥٩</u>	<u>٤٤٨ ٦٣٦ ٣٢٢</u>

ودائع لدى البنوك - المساهمين :

ودائع عملة محلية - أكثر من ثلاثة أشهر وأقل من سنة

ودائع لدى البنوك - حاملي وثائق :

ودائع عملة محلية - أكثر من ثلاثة أشهر وأقل من سنة

ودائع عملة أجنبية - أكثر من ثلاثة أشهر وأقل من سنة

١١- الموجودات الأخرى

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١
مدققة	غير مدققة
<u>ليرة سورية</u>	<u>ليرة سورية</u>
١٠ ٤٧٢ ٩٧٢	٩ ٠١٨ ٣٩٢
(١ ٤٥٤ ٥٨٠)	(٨٧٢ ٧٤٨)
<u>٩ ٠١٨ ٣٩٢</u>	<u>٨ ١٤٥ ٦٤٤</u>

تكلفة الاشتراك في تجمعات التأمين الإلزامي
 إطفاء الفترة / العام

١٢- وديعة قانونية

يتمثل هذا البند في وديعة لدى بنك سورية الإسلامي الدولي بقيمة / ٢٥ / مليون ليرة سورية محتفظ بها كضمان طويل الأجل على أنواع التأمين الذي تزاوله الشركة ، وذلك بموجب المرسوم التشريعي رقم (٤٣) لعام ٢٠٠٥ وقرارات هيئة الإشراف على التأمين في سورية ولا يمكن استخدام هذه الوديعة إلا بإذن مسبق من الهيئة .

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

تابع - الإيضاحات المتممة للمعلومات المالية الراحلية المختصرة

كما في ٢٠١٠/٣/٣١

١٣- الأصول الغير ملموسة (بالصافي)

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١
<u>ليرة سورية</u>	<u>ليرة سورية</u>
٦٠٦٩٩٠٢	٤٦٩٠٦٨٣
٢٤٨٥٠٠	-
<u>٦٣١٨٤٠٢</u>	<u>٤٦٩٠٦٨٣</u>
(١٦٢٧٧١٩)	(٤٢٠١١٨)
<u>٤٦٩٠٦٨٣</u>	<u>٤٢٧٠٥٦٥</u>

برنامج الحاسب الآلي

إضافات خلال الفترة / العام

التكلفة في نهاية الفترة / العام

إطفاء الفترة / العام

الاجلي	مشروعات تحت التنفيذ	ديكرات مقامة على مابيا الغير	تجهيزات ومعدات مكتبية وكهربائية	اجهزة كمبيوتر وملحقها	اثاث ومفروشات	السيارات
١٠٢٩١٣٨٤٨	٦٣١٣١٨٢٠	١٠٩٥٦٥١٥	٣٨٧٧٨٤٨	١٠١٩٧٧٣٠	٦٠١٥٩٣٥	٨٧٣٤٠٠٠
٢١٧٧٠٠٦	٣٠٠٠٠٠	١١٤٨٠٦٦	١٣٣٨٩٠	٢٠٢٦٠٠	٣٩٢٤٥٠	-
-	(٣٢١٠٠٠٠)	-	٣٢١٠٠٠	-	-	-
١٠٥٠٩٠٨٥٤	٦٣١١٠٨٢٠	١٢١٠٤٥٨١	٤٣٢٢٧٣٨	١٠٤٠٠٣٣٠	٦٤٠٨٣٨٥	٨٧٣٤٠٠٠
١٦٢٤١٣٦٢	-	٦٥٥٦٧٥٥	٩٣١٩٨٦	٢٨٩٣٣٠٧	٣٠٨٦٤٢٧	٢٧٧٢٨٨٧
٢٣٩٢٢٤١	-	٦٨٤٧٨٣	٢٤٤٦٢١	٦٤٤٣٢٩	٣٨١٨٠٨	٤٣٦٧٠٠
١٨٦٣٣٦٠٣	-	٧٢٤١٥٣٨	١١٧٦٦٠٧	٣٥٣٧١٣٦	٣٤٦٨٣٣٥	٣٢٠٩٥٨٧
٨٦٤٥٧٢٥١	٦٣١١٠٨٢٠	٤٨٦٣٠٤٣	٣١٥٦١٣١	٦٨١٢٦٩٤	٢٩٤٠١٥٠	٥٥٢٤٤١٣

١٤ - الممتلكات الثابتة (بالصافي)

• كما في ٢٠١٠/٣/٣١

التكلفة	إهلاك في ٢٠١٠/١/١	إضافات الفترة	الحول للممتلكات الثابتة	التكلفة في ٢٠١٠/٣/٣١	جميع الإهلاك	جميع الإهلاك في ٢٠١٠/٣/٣١	صافي القيمة المتبقية في ٢٠١٠/٣/٣١
٨٧٣٤٠٠٠	-	-	-	٨٧٣٤٠٠٠	٢٧٧٢٨٨٧	٢٧٧٢٨٨٧	٥٩٦١١١٣
٤٣٦٧٠٠	-	-	-	٤٣٦٧٠٠	٤٣٦٧٠٠	٤٣٦٧٠٠	-
٣٢٠٩٥٨٧	-	-	-	٣٢٠٩٥٨٧	٣٢٠٩٥٨٧	٣٢٠٩٥٨٧	-
٥٥٢٤٤١٣	-	-	-	٥٥٢٤٤١٣	٥٥٢٤٤١٣	٥٥٢٤٤١٣	-
٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١

الإجمالي	مشروعات قيد التنفيذ	مذكرات مقامة	تجهيزات ومعدات	أجهزة كمبيوتر وملحقاتها	أثاث ومفروشات	السيارات
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
٣٢ ٩١١ ٨٢٠	-	١٠ ٩٥٦ ٥١٥	٢ ٤٥٠ ٦١٠	٥ ٨٤٤ ٤٠٠	٤ ٩٢٦ ٢٩٥	٨ ٧٣٤ ٠٠٠
٧٠ ٠٩٦ ٧٢٨	٦٣ ٨٧٩ ٠٢٠	-	٦٧٧ ٧٠٠	٤ ٤١٠ ٣٣٠	١ ١٢٩ ٦٧٨	-
(٩٤ ٧٠٠)	-	-	-	(٥٧ ٠٠٠)	(٣٧ ٧٠٠)	-
-	(٧٤٧ ٢٠٠)	-	٧٤٩ ٥٣٨	-	(٢ ٣٣٨)	-
١٠٢ ٩١٣ ٨٤٨	٦٣ ١٣١ ٨٢٠	١٠ ٩٥٦ ٥١٥	٣ ٨٧٧ ٨٤٨	١٠ ١٩٧ ٧٣٠	٦ ٠١٥ ٩٣٥	٨ ٧٣٤ ٠٠٠
٧ ٥٤٥ ٥٤٧	-	٣ ٨١٧ ٦٢٦	٣٣٣ ٤٥٨	٧٥١ ٨٨٥	١ ٧١٦ ٤٩١	١٠ ٣٦ ٠٨٧
٨ ٧٦٨ ٧٦٥	-	٢ ٧٣٩ ١٢٩	٦٩٨ ٥٢٨	٢ ١٩٨ ٤٢٢	١ ٣٨٥ ٨٨٦	١ ٧٤٦ ٨٠٠
(٧٢ ٩٥٠)	-	-	-	(٥٧ ٠٠٠)	(١٥ ٩٥٠)	-
١٦ ٢٤١ ٣٦٢	-	٦ ٥٥٦ ٧٥٥	٩٣١ ٩٨٦	٢ ٨٩٣ ٣٠٧	٣ ٠٨٦ ٤٢٧	٢ ٧٧٢ ٨٨٧
٨٦ ٦٧٢ ٤٨٦	٦٣ ١٣١ ٨٢٠	٤ ٣٩٩ ٧٦٠	٢ ٩٤٥ ٨٦٢	٧ ٣٠٤ ٤٢٢	٢ ٩٢٩ ٥٠٨	٥ ٩٦١ ١١٣

تاريخ - الممتلكات التالية (بالعمالي)

كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١

التكلفة	التكلفة في ٢٠٠٩/١/١	إجماليات العام	الإستثمارات خلال العام	إخروج للممتلكات التالية	التكلفة في ٢٠٠٩/١٢/٣١
جميع الإهلاك	-	-	-	-	-
جميع الإهلاكات في ٢٠٠٩/١/١	-	-	-	-	-
إهلاك العام	-	-	-	-	-
جميع إهلاك الإستثمارات	-	-	-	-	-
جميع الإهلاكات في ٢٠٠٩/١٢/٣١	-	-	-	-	-
صافي القيمة المتبقية في ٢٠٠٩/١٢/٣١	-	-	-	-	-

شركة العقيلة للتأمين التكاليفي (شركة مساهمة مغفلة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإفصاحات المتعممة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة
كما في ٢٠١٠/٣/٣١

١٥- المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

يتمثل الأطراف ذوي العلاقة في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين والشركات الشقيقة التي يملكون سيطرة أو تأثير جوهري عليها .
ويتم التعامل مع الأطراف ذوي العلاقة بنفس الأسس والشروط التي يتم التعامل بها مع الغير .

١-١٥ المستحق على الأطراف ذوي العلاقة كما في ٢٠١٠/٣/٣١

فيما يلي بيان بالمعاملات وطبيعتها وحجمها خلال الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٠/٣/٣١:

الرصيد في ٢٠١٠/٣/٣١ (غير مدققة)	قيمة التعامل خلال الفترة		الرصيد في ٢٠١٠/١/١	طبيعة التعامل	طبيعة العلاقة	
	الدائن	المدين				
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية			
٧٣٥٦.٥٥٠	٣٢.٢٢٥	٣٢.٢٢٥	٧٣٥٦.٥٥٠	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة سيرنيل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة
٣٨٠٦.٢٨٥	٨٧.٣٠١٧	١٢.٤٢٦.١٩٨	٨٣.١٠٤	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة السويددي للكابلات
٦٤٨.٧٣٨	٢٥.٣٩٥	٦٧٤.١٣٣	-	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة راماك للأسواق الحرة
١٣٧.٦٥٦	-	١٣٧.٦٢٤	٣٢	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة سويددي الكترينك
٢٥٦.٧٧٢	٥٣٨.٥٢٢	٧٩٥.٢٩٤	-	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة سورية الفايفضة
-	١١٨.٩٥٠	١١٨.٩٥٠	-	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	مجموعة يوشي
١٢٢.٥٥٠.١	٩٤١٨.١٠٩	١٤.١٨٤.٤٢٤	٧٤٣٩.١٨٦			

فيما يلي بيان بالمعاملات وطبيعتها وحجمها خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١:

الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١	قيمة التعامل خلال العام		الرصيد في ٢٠٠٩/١/١	طبيعة التعامل	طبيعة العلاقة	
	الدائن	المدين				
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية			
٧٣٥٦.٥٥٠	٧.٩٠٨.٥٢١	١٥.٣٦٤.٥٧١	-	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة سيرنيل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة
٨٣.١٠٤	١٧.٧٨٥.٣٤٣	١٧.٨٦٨.٤٤٧	-	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة السويددي للكابلات
٣٢	٨١٨.٨٣٤	٨١٨.٨٦٦	-	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة سويددي الكترينك
٧٤٣٩.١٨٦	٢٦.٥١٢.٦٩٨	٣٣.٩٥١.٨٨٤	-			المستحق للأطراف ذوي العلاقة
(٢٥.٣٩٥)	٧.٩٥٧.٣٤٢	٧.٩٣١.٩٤٧	-	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة راماك للأسواق الحرة

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

تابع - الإيضاحات المتممة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة

كما في ٢٠١٠/٣/٣١

١٥- تعويضات الإدارة التنفيذية

التعويضات المستحقة للإدارة التنفيذية تتمثل في الرواتب والمنافع والحوافز المستحقة خلال الفترة للمدراء وقد بلغت المرتبات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٣/٣١ مبلغ / ٤٧٢ ٤٣٤ ٥٣٤ / ليرة سورية . تم إدراجها ضمن المصروفات الإدارية والعمومية ، ولا توجد منافع وحوافز مدفوعة خلال هذه الفترة .

١٦- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
مدققة	غير مدققة	
ليرة سورية	ليرة سورية	
١٠٤٦٩١٩	١٦٦٨١٦٨٠	عملاء دفعات مقدمة
٤٦٧٠٦١٨	٣٣٢٠٣٩٧	مديرية مالية دمشق وإدارة محلية
٥٧٩٢٦٤	٦٥٨٣٥١	مؤسسة التأمينات الاجتماعية
٦٣٧٢٠٨٢	١٦٩٥٨٨٩	مصروفات مستحقة
٦٠١٦١٩٧	٨٣٠٠٨٢٣	هيئة الإشراف على التأمين
٥١١٦٢٩٢	١٠٢٦٨٨٢٠	أخرى
<u>٢٣٨٠١٣٧٢</u>	<u>٤٠٩٢٥٩٦٠</u>	

١٧- مخصص ضريبة الدخل

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
مدققة	غير مدققة	
ليرة سورية	ليرة سورية	
٣٩٩٥٧٤٨	٦٥٣٠٦٥٨	الرصيد في بداية الفترة / العام
٦٥٣٠٦٥٨	١٩٩١٤١٤	المكون خلال الفترة / العام (إيضاح ٢١)
(٣٩٩٥٧٤٨)	-	المدفوع خلال الفترة / العام
<u>٦٥٣٠٦٥٨</u>	<u>٨٥٢٢٠٧٢</u>	

١٨- العجز في صندوق حاملي الوثائق

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	
مدققة	غير مدققة	
ليرة سورية	ليرة سورية	
(٣٤٨١٠٨٨٦)	(٥٩٨٢٠٦٠٧)	الرصيد في أول الفترة / العام
(٢٥٠٠٩٧٢١)	١٧٨٧٦٨٠	الفائض (العجز) في صندوق حملة الوثائق للفترة / العام
<u>(٥٩٨٢٠٦٠٧)</u>	<u>(٥٨٠٣٢٩٢٧)</u>	الرصيد في نهاية الفترة / العام

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

تابع - الإيضاحات المتممة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة

كما في ٢٠١٠/٣/٣١

تم خصم حصة حملة الوثائق من صافي ربح النشاط التأميني من العجز في صندوق حاملي الوثائق حيث أن إدارة الشركة قامت بتمويل هذا العجز في السنوات السابقة عن طريق قرض حسن واحتفظت الشركة بمخصص كامل لمقابلة ذلك القرض وقد تم تقسيم صافي ربح النشاط التأميني بنسبة (٣٣,٣٣ %) لحاملي الوثائق و (٦٦,٦٧ %) للمساهمين .

١٩- مخصصات أخرى

تمثل المخصصات الأخرى في مخصص مكافأة الموظفين بناءً على الحسبة التقديرية المعدة من قبل الإدارة .

الرصيد	مخصص مكافآت للموظفين	
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٣/٣١	الرصيد في ٢٠٠٩/١/١
مدققة	غير مدققة	المخصص المكون خلال الفترة / العام
ليرة سورية	ليرة سورية	المخصص المستعمل خلال الفترة / العام
-	-	الرصيد في ٢٠١٠/٣/٣١
-	٢٢٥٠.٠٠٠	
-	-	
-	٢٢٥٠.٠٠٠	

٢٠- رأس المال

يلغ رأس مال الشركة في ٢٠١٠/٣/٣١ / ٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ / ليرة سورية موزع على / ٤.٠٠٠.٠٠٠ / سهم نقدي قيمة السهم الاسمية / ٥٠٠ / ليرة سورية مرخص ومدفوع بالكامل وهو نفس رأس المال كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ .

٢١- مصروفات إدارية وعمومية

الفترة المالية المنتهية

في ٢٠١٠/٣/٣١

ليرة سورية

١٦ ٢٢٧ ٨٢٨.	الرواتب والأجور وما في حكمها
٢٣٧ ٩٢٢	مصروفات بدلات ترخيص وتسجيل
١ ٢٥٠ .٠٠	مصروفات الدعم التقني
١ ٧١٧ ٢٨١	دعاية وإعلان
٢ ٣٩٢ ٢٣٩	إهلاك أصول ثابتة
٢ ٥١٠ ٥١٤	مصروف إيجارات
٩٦٠ .٠٠٠	أتعاب قانونية واستشارات
٧٣٠ ٣٦٢	قرطاسية ومطبوعات
١ ٤٣١ ٢٨٨	كهرباء وماء وبريد وهاتف
٢٣ .٢٣	مصروفات بنكية
٣٨٦ ٢٥٠	أتعاب مهنية
٤٢٤ ٢٩٦	صيانة وأصلاح
٢٠٢ ١٣٥	سفر واجتماعات
٤٢٠ ١١٨	إطفاء الأصول الغير ملموسة
١٧٦ ٨١٨	مصاريف ورسوم مالية
٣٥٣ ٧٢٩	نظافة وضيافة
٨٧٢ ٧٤٨	إطفاء تكلفة الاشتراك في تجمعات التأمين الإلزامي
٩٦٣ ٩٨٠	أخرى
٣١ ٢٨٠ ٥٣١	الاجمالي
(٣٠ ١٣٥ ٤٤٠)	يخصم : نصيب حملة الوثائق *
١ ١٤٥ ٠٩١	حصة المساهمين من المصاريف الإدارية والعمومية

* تم تحميل حملة الوثائق وفقاً للسياسات المحاسبية بمبلغ / ٣٠ ١٣٥ ٤٤٠ / ليرة سورية المتمثل بكافة المصروفات الإدارية والعمومية الناتجة عن عملية إدارة المحافظ التأمينية من المصروفات الإدارية والعمومية وذلك عن الفترة من ٢٠١٠/١/١ وحتى ٢٠١٠/٣/٣١ وذلك وفقاً لقرار مجلس الإدارة في اجتماع مجلس الإدارة العاشر بتاريخ ٢٠٠٩/١/٢١ وموافقة هيئة الرقابة الشرعية للشركة في اجتماعها رقم (١٦) .

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإيضاحات المتممة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة
كما في ٢٠١٠/٣/٣١

٢٢- ضريبة الدخل

الفترة المالية المنتهية
في ٢٠١٠/٣/٣١
غير مدققة
<u>ليرة سورية</u>
١٤ ٣١٤ ٤٤٧
٢ ٢٥٠ ٠٠٠
<u>١٦ ٥٦٤ ٤٤٧</u>
(١ ٥٠٠ ٦٨٠)
(١ ٧٨٧ ٦٨٠)
<u>١٣ ٢٧٦ ٠٨٧</u>
<u>١ ٩٩١ ٤١٤</u>

صافي ربح الفترة

يضاف إليه :

مخصصات أخرى

الإجمالي

يخصم منه :

إطفاء مصروفات التأسيس (٢٠%) عن الفترة

النقص في محصل القرض الحسن لصندوق حاملي الوثائق

صافي الربح الضريبي

ضريبة الدخل ١٥%

٢٣- حصة السهم من صافي أرباح الفترة

الفترة المالية المنتهية
في ٢٠١٠/٣/٣١
غير مدققة
<u>ليرة سورية</u>
١٢ ٣٢٣ ٠٣٣
<u>٣,٠٨</u>

صافي أرباح الفترة طبقاً لقائمة الدخل يقسم على عدد

الأسهم / ٤ ٠٠٠ ٠٠٠ / سهم

نصيب السهم من صافي أرباح الفترة (ليرة سورية)

٢٤ - المعلومات حسب القطاع
٢٤ - ١ قطاع الأرصاء - حملة الوثائق عن الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٣/٣١

الاجمعي	سفر	حياة	صحي	سجلات	سجلات	أصول دائية	تقل	مديني	المواد العامة	حرق	إجراءات	ملاحظات
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
٢٥٨٨٠٠٤٦٤	١٢٢٤٥٧	٤١٠٩١٩	٢٦٨٥٦٥٣	-	-	-	١٣٣٥٧٥٥٤	١٠٠٥٧٦٨	٨٥٣٠٧٢	٧٤٤٥٠٤١	٧٤٤٥٠٤١	إجراءات أفضال التأمين
١٣٦٧٢٤٤٠	٤٩٥٩٩	١٨٠٣٩٨	٨٢١٧٤٧٦	٥٦٣٤٢٤٥١	٦٣٤٢٣٢٧٨	٦٣٤٢٣٢٧٨	١٠٤٧٥٥١٥	١٦٩٦٤٨	٨٣٠٦٤٧	١٥٠٠٥٧٨	يخضع : أفضال المادة التأمين	
٨٥٢٢٩٦٠١	٤٣٠١٤	٣٥٤٧٩٠	٤٣٦١٤٥١	٢٥٣٥٤١٠٣	٤٦٨٣٣٠٦١	٤٦٨٣٣٠٦١	٣٦٠١٢٨٠	٤٧٠١٦٦	٦٧٣٤٨٨	٣٥٧٨٢٤٨	صافي الأفضال المغطى وما	
٨٤١٢٣٦٧	٣٠٦١٤	٢٤٦٥٥١	١٠٧٤٢٦١	-	-	-	٣٣٣٩٢٨٨	٤٠٢٣٠٧	٣٤١٢٢٩	٢٩٧٨٠١٧	يخضع : حصة مفيد التأمين من احتياطي الأفضال السارية	
٣٤٤٣٧٣٧٧	-	-	١٤٨٤٦٠٤	١١٣٠٦٤٧٦	١٠٧٩٢٦٨٨	١٠٧٩٢٦٨٨	١٦٤٤٥٨٦	٩٠٧٥٥٩	٣٣٠٤٨٧	٧٩٧٠٤٦٧	يخضع : تحرير احتياطي أفضال سارية من ٢٠٠٩/٣/٣١	
٥٧١٧١٤٦	-	-	٨٢٥٤٠٥	-	-	-	١٥٣٩٠٨٣	١٤٢٤٢٤	٢٢٤٧٢٦	٢٩٨١٠٠٨	يخضع : حصة مفيد من احتياطي أفضال سارية ٢٠٠٩/٣/٣١	
٤٨١٣٧٠٠٣	١٢٤٠٠	١٠٨٢٣٩	٢٦٦٧٩٩١	١٤٠٤٢٦٧٧	٣٦٠٣٩٢٦٣	٣٦٠٣٩٢٦٣	١٥٦٢٨٩	(٦٩٢٢٧٦)	٢٢٦٤٩٨	(٤٢٨٩٢٢٨)	صافي الأفضال المغطى السارية	
٧٨٥٥٥٣٤	-	-	-	-	٣٠٣٠٠	٣٠٣٠٠	٤٤٨٤٧٣١	٣٥٢٠١٩	٢٩٨٥٧٥	٢٦٨٩٩٠٩	المعلومات المجموعه	
٣٠١٠٢٥٧٧	-	-	٤٥٣٠٤٤٤	٤٥٩٢٦٤٢	١٣٩١٤٩٧٣	١٣٩١٤٩٧٣	٦٩٨٨٨٧٠	-	٤١٤١٠	٣٣٢٣٨	المعلومات المجموعه	
١٠١١٦٧٦٠	-	-	١٥٧٨٣١٦	-	٢١٠٠٠٠٠	٢١٠٠٠٠٠	٦٥٢٧٥٤٩	-	٢٩٩٨٤	٣٠٩١١	حصة المفيد من التوظيفات المكتدة	
١٩٨٨٥٨١٧	-	-	٣٠٠٢١٢٨	٤٥٩٢٦٤٢	١١٨١٤٩٧٣	١١٨١٤٩٧٣	٤٦١٢٢١	-	١١٤٢٦	٢٣٢٧	صافي العطايات للمجموعه	
٦٣٢٨٧٤٩١	-	-	٢٥٨٩٥٥١	١٩٤٥٦٤٢٤	٧٠٢٩٥٧٠	٧٠٢٩٥٧٠	١٨٠١١٢١٦	-	٨١٢٩٠	١٥٩٨٩٠٠٠	احتياطي تحت السوية ٢٠١٠/١/١	
٧٧٢٨٩٢٠٩	-	-	٤٢٢٢٩٩٤	٢٨٩٤٢١٨٢	١٠٦٤٢٢٣٧	١٠٦٤٢٢٣٧	٣٤٦٢٧٦٦	٥٠٠٠٠	٨٠٩٤٠	١٩٦٤٩٠٠٠	احتياطي تحت السوية ٢٠١٠/٣/٣١	
١٣٩٠٠٧١٨	-	-	١٦٤٢٠٤٢	١٩٤٨٤٧١٨	٣٦١٢٨٠٧	٣٦١٢٨٠٧	(١٤٥٤٨٥٠٠)	٥٠٠٠٠	(٣٥٠)	٣٦٦٠٠٠٠	احتياطي التوظيفات تحت السوية خلال الفترة	
٢٨٩٣٥١٩٩	-	-	١٢٩٩٤٢٦	٢٨٢٨٤٥٠	٣١٠٠٠٠٠	٣١٠٠٠٠٠	١٦٧٥٠٤٢١	-	٧٢١٦١	١٥٧٩٨٧٢١	حصة المفيد من احتياطي التوظيفات تحت السوية ٢٠١٠/١/١	
٣٧٨٩٦٩٦٠	-	-	٢٦٢٢٥٥٧	١٢٥٤٢٢٠٠	-	-	٣٢٢٠٢٢٦	٤٦٥٠٠	٧٢٨٤٤٦	١٩٢٠٢٥٢١	حصة المفيد من احتياطي التوظيفات تحت السوية ٢٠١٠/٣/٣١	
(١٠٠٦٨٢٢٩)	-	-	١٢٩٢١٢١	٩٧١٨٧٥٠	(٢١٠٠٠٠٠)	(٢١٠٠٠٠٠)	(١٣٥٢٠١٠٥)	٤٦٥٠٠	(٢١٥)	٣٤٠٣٨٠٠	يخضع : حصة مفيد التأمين من احتياطي التوظيفات تحت السوية	
١٤٩٩٩٩٥٧	-	-	٢٤٩٩١١٢	٩٧٦٥٩٦٨	٥٧١٢٨٠٧	٥٧١٢٨٠٧	(١٠١٨٤٩٥)	٣٥٠٠	(٣٥)	٣٥٦٢٠٠	صافي احتياطي التوظيفات تحت السوية (ما يقده)	

مركز العقيلة للتأمين التكاملي (شركة مساهمة مغلقة)
 دمشق - الجمهورية العربية السورية
 تابع - الإيضاحات التامة للمعلومات المالية الرجعية المحضرة
 كما في ٢٠١٠/٣/٣١

تابع قطاع الأعمال - جملة الوثائق عن الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٣/٣١

الاجموع	مطر	حياة	صحي	سيارات	سيارات	سيارات	تقل	هندسي	المواد العامة	مصرف
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
١٤٩٦٩٩٥٧	-	-	٢٤٩٩١٢	٩٧٦٥٩٦٨	٥٧١٢٨٠٧	(١٠١٨٣٩٥)	٣٥٠٠	(٣٥)	٢٥٦٢٠٠	
٩٣٩١٥١٧	١٢٩٠٥	-	٨١٨٢٣٧	٤٢٢٥٦٨٤	٢٣٦٨٩٥٠	١٠٨٠٣٨٥	٨٨١٦٦	١٢٦٢٧٩	٦٧٠٩٢٢	
٢٠٦٥٤٧٦	٩١٨٤	-	٢٥٦٦٨٣	-	-	١٠٠١٨١٧	٧٥٤٢٣	٦٣٩٨١	٥٥٨٣٧٨	
٥٠٥٥٣٨	-	-	٢٨١٣٦٣	١٨٨٤٥٧٠	١١٥٢٠٠٤	٤٨١٨٢٠	١٧٠٠٧٤	٦١٩٦٦	١٤٧٣٤٤١	
١٢٤٥١١٢	-	-	١٥٤٧٦٤	-	-	٤٢١٧٢٥	٧٧٥٤٨	٤٢١٣٦	٥٥٨٩٣٩	
٣٠٦٥٩١٥	٣٧٢١	-	٣٢٤٥٥٥	٢٣٤١١١٤	١٢١٦٩٤٦	٥٨٤٧٣	(١٢٤٨٠٣)	٤٢٤٦٨	(٨٠١٩٥٩)	
٩٠٧١٧٦٤	٢٥٢٠٠	٣٤٦٩٩	٤٢٨٦٤٦	٣٠١٥٧٨٨	٢٨٧٢٣١٤	١٨٤٢٩٥٨	١١٥٦٦٥	٩١٣٥٨	٦٢٥١٣٦	
٥٧٤٦٨٦٦	-	٣٠٠٠٠٠	٤٩٤٨٢١١	١٥٨٥٥	٢٤٩٨٠٠				٨٣٠٠٠	
١٥٠٨١٥٦	١٠٢٢	٣٥٤٨	٦٥٤٢٢	٩٠٠٣٥٣	٣٨٠٤٤٢	٨٦٤٣١	٧٠٥٢	١٠١٠٢	٥٣٦٧٤	
٣١٩٩٩٢٥	-	-	-	١٦٨٩٤٢٨	٧٢٤٠٤٠	٦٥٧٥٨١	٥٣٦٥٧	٧٦٨٦٠	٤٠٨٣٥٩	
٢٣٦٢٢٦٢١	٧٢٤٦	(٢٦٦٠٨٨)	(٣٤٩٩٢٨٩)	١٩٩٧٢٦٧٦	٤٢٤٣١٤٢	٣٢٨٧٥٣٨	١١٦٢٨٧٢	٦٧٠٥٤٥	٧٩٤٢٩٧٨	
١٨٧٥٨٥٨	٢٠٤٧	٧٠٣٦	١٢٩٧٤٧	٦٧٠٤٤٢	٧٥٤٧٠٤	١٧١٤١٢	١٣٤٨٧	٢٠٠٣٥	١٠٦٤٤٨	
٣٠١٢٥٤٤٠	٢٣٥٠٤	١١٥١٤٧	٢١٢٢٢٥٨	١٠٤٠٩٤٤١	١٢٣٥٠٤٥٣	٢٨٥٥١٠٢	٢٢٨٨٨٩	٣٢٧٨٧٠	١٧٤١٩٧٦	
٥٢٢٢٠٣٩	(٢٤٢١١)	(٣٧٤١٩٩)	(٥٤٩٢٨٠٠)	١٠٢٢٣٨٧٧	(٧٢٥٢٦٠٦)	٦٥٢٨٤٨	٩٤٨٩٧٠	٣٢٢٧١٠	٦٢٠٧٤٥٠	

صافي احتياطي تعويضات تحت التسيير (مقابلته)
 احتياطي التعويضات لحوادث مفرضة لم يبلغ عنها
 تخفيض: حصة المبدأ من احتياطي التعويضات لحوادث
 مفرضة لم يبلغ عنها
 تخفيض: تحرير احتياطي التعويضات لحوادث مفرضة
 ولم يبلغ عنها
 حصة المبدأ من الفرق من احتياطي التعويضات لحوادث
 مفرضة ولم يبلغ عنها
 صافي احتياطي التعويضات لحوادث مفرضة لم يبلغ عنها
 صافي احتياطي التعويضات لحوادث مفرضة لم يبلغ عنها
 صولات مدفوعة
 مبروفات كتيف وجوه
 رسم هيئة الإشراف على التأمين ورسوم مبروفات لحوادث
 مبروفات التناقص بخوار الحسابات
 صافي التناقص (المعجز) من صدمات التأمين
 مبروفات الواقع وأرباح موزة العلة (حاصلها الزائفة)
 تخفيض: المبروفات الإدارية والصورية (حاصلها الزائفة)
 صافي ربح (خسارة) السداد التأمين

شركة العقيلة للتأمين الكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإيضاحات التمتعة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة
كما في ٢٠١٠/٣/٣١

٢-٢٤ حسب قطاع الأعمال - المساهمين

الاستثمارات	
الفترة المالية المنتهية	
في ٢٠١٠/٣/٣١	
غير مدققة	
<u>ليرة سورية</u>	
٧ ١٦٦ ٧١٩	أرباح حساب التوفير والاستثمار والودائع القانونية
٢ ٢٢٣ ٤٢٣	أرباح بيع الأسهم
٧٠٦ ٣٥٧	أرباح فروق عملة
(١ ١٤٥ ٠٩١)	نصيب المساهمين مصروفات إدارية وعمومية
١ ٧٨٧ ٦٨٠	النقص في مخصص مقابل قرض لصندوق حاملي الوثائق
٣ ٥٧٥ ٣٥٩	نصيب المساهمين من إيرادات التأمين
<u>١٤ ٣١٤ ٤٤٧</u>	صافي ربح الفترة قبل الضريبة

٢٥ - هيئة الرقابة الشرعية

تخضع الشركة لإشراف هيئة شرعية مكونة من ثلاثة أعضاء تعينهم الجمعية العمومية العادية للشركة وتنحصر مسؤوليتها في رقابة الجوانب الشرعية لنشاط الشركة طبقاً لأحكام الشريعة الإسلامية .

٢٦ - أرقام المقارنة

لم يتم إدراج أرقام المقارنة لبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة ، حيث أن الشركة لم تصدر بيانات مالية مرحلية فيما يتعلق بفترة المقارنة .