

شركة العقيلة للتأمين التكافلي
(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

البيانات المالية المرحلية الموجزة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ / ٩ / ٢٠٠٩
وتقرير المراجعة لمفتش الحسابات المستقل عليها

شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

البيانات المالية المرحلية الموجزة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ / ٩ / ٢٠٠٩

وتقرير المراجعة لمفتش الحسابات المستقل عليها

فهرس المحتويات

<u>رقم الصفحة</u>	<u>البيان</u>
٢-١	- تقرير مفتش الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة
٤-٣	- بيان المركز المالي المرحلي الموجز
٦-٥	- بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز
٨-٧	- بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز
٩	- بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز
٢٢ - ١٠	- الإيضاحات المتممة للبيانات المالية المرحلية الموجزة

شهادة محاسب قانوني

تقرير مفتش الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة

السادة / المساهمون المحترمون

شركة العقيلة للتأمين التكافلي المساهمة المغفلة

دمشق - الجمهورية العربية السورية

مقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة العقيلة للتأمين التكافلي المساهمة المغفلة كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠ وكذا بيانات الدخل الشامل المرحلي الموجز والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز والتدفقات النقدية المرحلي الموجز عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ (البيانات المالية المرحلية الموجزة) . الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة طبقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) " التقارير المالية المرحلية " ، وتمثل مسؤوليتنا في الوصول إلى إستنتاج على هذه البيانات المالية المرحلية بناءً على أعمال المراجعة التي قمنا بها .

نطاق أعمال المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول ارتباطات المراجعة رقم (٢٤١٠) " مراجعة البيانات المالية المرحلية بمعرفة مفتش الحسابات المستقل للمنشأة " . تتضمن مراجعة البيانات المالية المرحلية 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 نبدي رأياً تدقيقياً .

أسس الاستنتاج المتحفظ

لم تقم الشركة بأعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠٠٨/٩/٣٠ وبالتالي فإن البيانات المالية المرحلية الموجزة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠٠٩ /٩/٣٠ لا تحتوي على بيانات مالية مقارنة مما يتعارض مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) " التقارير المالية المرحلية " .

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، باستثناء تأثير ما ورد في فقرة أسس الاستنتاج المتحفظ ، لم يتبين لنا وجود ما يدعونا إلى الاعتقاد أن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠ لم يتم إعدادها ، من جميع النواحي الجوهرية ، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) " التقارير المالية المرحلية " .

دمشق في ٢٠٠٩/١١/١

محمد زهدي مجني

مفتش الحسابات

محاسب قانوني معتمد (١٩٠)

١٩٠

محمد زهدي مجني
محاسب قانوني معتمد
ترخيص رقم (١٩٠)

شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

بيان المركز المالي المرحلي الموجز

كما في ٣٠ / ٩ / ٢٠٠٩

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠	إيضاح	الموجودات
ليرة سورية	ليرة سورية	رقم	
(مدققة)	(غير مدققة)		
٤٥٧ ٥٣٢ ٥٥٧	١ ١٠٨ ٢٢٦ ٥٩١	(٤)	نقدية لدى البنوك وبالصندوق
٣ ١٥٢ ٤٤٢	٣٩ ٠٥٧ ٥٦٤		العملاء
١٩٦ ٤٠٦	١ ١٤٤ ٢٦٣		شركات التأمين وإعادة التأمين
١٣ ٥٧١ ٥٤٦	٤٢ ٤٨٥ ٥٤٦	(٥)	المديون والحسابات المدينة أخرى
-	٢٣ ٤٩٢ ٩٤٩	(١٢)	المستحق على الأطراف ذوي العلاقة
٣ ٨٦٦ ١٩٨	٦٤ ١٩٣ ٥٨٣	(٦)	حصة معيدي التأمين من الاحتياطيات الفنية
١ ٤٧٧ ٦٦٣ ٦٢٠	٩٢٢ ٨٩٠ ٣٠٩	(٧)	ودائع لأجل
-	٩ ٨٩١ ١٤٢	(٨)	الأصول الأخرى
٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(٩)	وديعة قانونية
٦ ٠٦٩ ٩٠٢	٤ ٨٥٦ ١٤٤	(١٠)	الأصول الغير ملموسة (بالصافي)
٢٥ ٣٦٦ ٢٧٣	٢٤ ٧٤٤ ٧٨٨	(١١)	الممتلكات الثابتة (بالصافي)
<u>٢ ٠١٢ ٤١٨ ٩٤٤</u>	<u>٢ ٢٦٥ ٩٨٢ ٨٧٩</u>		مجموع الموجودات
			<u>الالتزامات وصندوق حاملي الوثائق وحقوق المساهمين</u>
٦ ٤٢٨ ٥٨٧	١٦٢ ٦٦٤ ٩٢٩		احتياطي الأخطار السارية
١٦٢ ٠٨٩	٤٤ ٩٨٤ ٠٤٤		احتياطي التعويضات تحت التسوية
١ ٠٨١ ٣٤٤	٢٣ ٩٠٥ ١٣٤		احتياطي التعويضات لحوادث مفترضة لم يبلغ عنها
٤ ٦٠٢ ٣١٨	٣٤ ٨٥١ ٢٣١		شركات التأمين وإعادة التأمين
٢١ ٦٠١ ٧٤٧	-	(١٢)	المستحق للأطراف ذوي العلاقة
٤ ٧٢٣ ٥٩٤	١٤ ٢٦٦ ٤٠٢	(١٣)	دائون وأرصدة دائنة أخرى
٣ ٩٩٥ ٧٤٨	٦ ٤٣٨ ٣٠٢	(١٤)	مخصص ضريبة الدخل
<u>٤٢ ٥٩٥ ٤٢٧</u>	<u>٢٨٧ ١١٠ ٠٤٢</u>		مجموع الالتزامات



شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

تابع - بيان المركز المالي المرحلي الموجز

كما في ٣٠ / ٩ / ٢٠٠٩

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠	إيضاح
ليرة سورية	ليرة سورية	رقم
(مدققة)	(غير مدققة)	
(٣٤ ٨١٠ ٨٨٦)	(٦٦ ٧٥٦ ٣١٤)	(١٥)
٣٤ ٨١٠ ٨٨٦	٦٦ ٧٥٦ ٣١٤	
-	-	
٤٢ ٥٩٥ ٤٢٧	٢٨٧ ١١٠ ٠٤٢	
		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	(١٦)
(٧ ٤١٦ ٥١٣)	(٣٠ ١٧٦ ٤٨٣)	
(٢٢ ٧٥٩ ٩٧٠)	٩ ٠٤٩ ٣٢٠	
١ ٩٦٩ ٨٢٣ ٥١٧	١ ٩٧٨ ٨٧٢ ٨٣٧	
٢ ٠١٢ ٤١٨ ٩٤٤	٢ ٢٦٥ ٩٨٢ ٨٧٩	
		رأس المال المدفوع
		(الخسائر) المرحلة
		أرباح (خسائر) الفترة / العام
		مجموع حقوق المساهمين
		مجموع الالتزامات وحقوق المساهمين

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) متممة للبيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها .

تقرير مفتش الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة (مرفق) .

رئيس قسم المحاسبة

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

محمود نخلة

فراس العظم

د. بديع الدروي

محمد زهدي مجني

مفتش الحسابات

محمد زهدي مجني
محاسب قانوني معتمد
ترخيص رقم (١٩٠)



شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ / ٩ / ٢٠٠٩

فترة التسعة أشهر المنتهية في

٢٠٠٩/٩/٣٠

ليرة سورية

(غير مدققة)

إيضاح

رقم

العائد لحاملي الوثائق

ايرادات التأمين

إيرادات أقساط التأمين

يخصم : أقساط اعادة التأمين

يخصم : صافي احتياطي الأخطار السارية

يضاف : عمولات مقبوضة

٣٠٤ ٣١٣ ٥٥٤

(٧٣ ٧٤٠ ٥٣٧)

(١٣٠ ٨١٧ ٨٥١)

٢١ ٥٧٦ ٨١٨

١٢١ ٣٣١ ٩٨٤

مصاريف التأمين

المطالبات المدفوعة

صافي احتياطي التعويضات تحت التسوية

صافي احتياطي التعويضات لحوادث مفترضة وغير المبلغ عنها

عمولات مدفوعة

مصرفات كشف وخبراء

مصرفات اتفاقية تجاوز الخسارة

تكلفة المطالبات وتجاوز الخسارة

صافي الفائض من عمليات التأمين (مابعده)

٩ ٩٤٤ ٢٥٤

١٥ ٤٤٦ ١٥٢

١٧ ٢٩٠ ٦٩٨

٢٢ ٩٥٨ ٣١٠

٢ ١٩١ ١٩٨

٦ ٩٠٧ ٤٨١

٧٤ ٧٣٨ ٠٩٣

٤٦ ٥٩٣ ٨٩١

(١-٢٠)



شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

تابع - بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ / ٩ / ٢٠٠٩

فترة التسعة أشهر المنتهية في

٢٠٠٩/٩/٣٠

ليرة سورية

إيضاح

(غير مدققة)

رقم

٤٦ ٥٩٣ ٨٩١

صافي الفائض من عمليات التأمين (ماقبله)

١٠٢٢ ٩٣٨

يضاف إيرادات أخرى

(٧٩ ٥٦٢ ٢٥٧)

(١٧)

يخصم: نصيب المشتركين من المصروفات الادارية والعمومية

(٣١ ٩٤٥ ٤٢٨)

صافي خسارة النشاط التأميني (العجز في صندوق حاملي الوثائق)

العائد للمساهمين

٥٠ ٨٦٥ ٨٠٣

أرباح حساب التوفير والاستثمار والودائع القانونية

(١٠٢٧ ٨٣٧)

خسائر فروق عملة

(٢٤٠٤ ٩١٦)

(١٧)

نصيب المساهمين من مصروفات إدارية وعمومية

(٣١ ٩٤٥ ٤٢٨)

مخصص مقابل قرض لصندوق حاملي الوثائق

١٥ ٤٨٧ ٦٢٢

صافي ربح الفترة قبل الضريبة

(٦٤٣٨ ٣٠٢)

(١٨)

ضريبة الدخل

٩٠٤٩ ٣٢٠

صافي أرباح الفترة بعد الضريبة

-

بنود الدخل الشامل الأخرى

٩٠٤٩ ٣٢٠

إجمالي الدخل الشامل للفترة

٢,٢٦

(١٩)

حصة السهم من صافي أرباح الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) متممة للبيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها .

تقرير مفتش الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة (مرفق) .

رئيس قسم المحاسبة

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

عمود نخلة

فراس العظم

د. بديع الدروي



محمد زهدي مجني
محاسب قانوني معتمد
ترخيص رقم (٥٩)

محمد زهدي مجني

مفتش الحسابات

شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ / ٩ / ٢٠٠٩

فترة التسعة أشهر المنتهية في

٢٠٠٩/٩/٣٠

ليرة سورية

(غير مدققة)

إيضاح

رقم

١٥ ٤٨٧ ٦٢٢

٥٨١ ٨٣٠

١ ٢١٣ ٧٥٨

٦ ٤٣٥ ١٨٠

٢٣ ٧١٨ ٣٩٠

(٣ ٩٩٥ ٧٤٨)

(٣٥ ٩٠٥ ١٢٢)

(٩٤٧ ٨٥٧)

(٦٠ ٣٢٧ ٣٨٥)

(٢٨ ٩١٤ ٠٠٠)

(٢٣ ٤٩٢ ٩٤٩)

٢٢٣ ٨٨٢ ٠٨٧

٣٠ ٢٤٨ ٩١٣

٩ ٥٤٢ ٨٠٨

(١٠ ٤٧٢ ٩٧٢)

١٢٣ ٣٣٦ ١٦٥

(٥ ٨١٣ ٦٩٥)

٥٥٤ ٧٧٣ ٣١١

٥٤٨ ٩٥٩ ٦١٦

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافي ربح الفترة قبل الضريبة

تسويات لمطابقة صافي الربح مع صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :

إطفاء تكاليف تجمعات التأمين الإلزامي (٨)

إطفاء الأصول الغير ملموسة (١٠)

إهلاك الممتلكات الثابتة (١١)

أرباح التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل

التغير في رأس المال العامل

ضريبة الدخل المدفوعة (١٤)

(الزيادة) في العملاء

(الزيادة) في شركات التأمين وإعادة التأمين مدينة

حصة معيدي التأمين من الاحتياطيات الفنية

(الزيادة) في المدينون والحسابات المدينة الأخرى

(الزيادة) في المستحق على الأطراف ذوي العلاقة

الاحتياطيات الفنية

شركات التأمين وإعادة التأمين دائنة

الزيادة في الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى

(الزيادة) في الأصول الأخرى

صافي التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

مدفوعات لشراء ممتلكات ثابتة

النقص في الودائع لأجل

صافي التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة الاستثمار

محمد حسان

شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

تابع - بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ / ٩ / ٢٠٠٩

فترة التسعة أشهر المنتهية

في ٢٠٠٩/٩/٣٠

إيضاح ليرة سورية

رقم (غير مدققة)

(٢١ ٦٠١ ٧٤٧)

(٢١ ٦٠١ ٧٤٧)

٦٥٠ ٦٩٤ ٠٣٤

٤٥٧ ٥٣٢ ٥٥٧

١١٠٨ ٢٢٦ ٥٩١

التدفقات من أنشطة التمويل

(النقص) في المستحق للأطراف ذوي العلاقة

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل

صافي التغير في النقدية

رصيد النقدية بداية الفترة

رصيد النقدية نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) متممة للبيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها .

تقرير مفتش الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة (مرفق) .

رئيس قسم المحاسبة

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

محمود نخلة

فراس العظم

د. بديع الدروبي

محمد زهدي مجني
محاسب قانوني معتمد
ترخيص رقم (١٩٠)

محمد زهدي مجني

مفتش الحسابات



شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغفلة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ / ٩ / ٢٠٠٩ (غير مدققة)

الإجمالي	مرحلة (خسائر)	صافي أرباح الفترة	رأس المال المدفوع
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
			الرصيد في ٢٠٠٩/١/١
١ ٩٦٩ ٨٢٣ ٥١٧	(٧ ٤١٦ ٥١٣)	(٢٢ ٧٥٩ ٩٧٠)	٢ ٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠
-	(٢٢ ٧٥٩ ٩٧٠)	٢٢ ٧٥٩ ٩٧٠	إقفال (خسائر) السنة المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١ في الخسائر المرحلة
٩ ٠٤٩ ٣٢٠	-	٩ ٠٤٩ ٣٢٠	صافي أرباح الفترة للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠٠٩/٩/٣٠
-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
<u>١ ٩٧٨ ٨٧٢ ٨٣٧</u>	<u>(٣٠ ١٧٦ ٤٨٣)</u>	<u>٩ ٠٤٩ ٣٢٠</u>	<u>٢ ٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠</u> الرصيد في ٢٠٠٩/٩/٣٠

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) متتمة للبيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها .

تقرير مفتش الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة (مرفق) .

رئيس قسم المحاسبة

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

محمود نخلة

فراس العظم

د. بديع الدروي

محمد زهدي مهدي
محاسب قانوني معتمد
ترخيص رقم (١٩٠)

محمد زهدي مجني

مفتش الحسابات



شركة العقيلة للتأمين التكافلي

(شركة مساهمة مغلقة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

الإيضاحات المتممة للبيانات المالية المرحلية الموجزة

كما في ٣٠ / ٩ / ٢٠٠٩

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!) بتاريخ ٢٧ / ٣ / ٢٠٠٨ وتزاول الشركة نشاطها بالمركز الرئيسي بمدينة دمشق وبفروعها في محافظة حلب .

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

٢- بيان التوافق

تم اعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ " التقارير المالية المرحلية " .

إن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة لا تحتوي على جميع المعلومات والافصاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية الكاملة التي اعدت وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية و يجب قراءتها جنباً الى جنب مع البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١ . كما أن نتائج فترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠٠٩/٩/٣٠ ليست بالضرورة مؤشر للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي ستنتهي في ٢٠٠٩/١٢/٣١ .

تم اعتماد البيانات المالية المرحلية الموجزة بمعرفة مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠٠٩/١١/١ . تم إعداد وعرض البيانات المالية بالليرة السورية وهي العملة الوظيفة للشركة.

٣- أهم السياسات المحاسبية

باستثناء ما ورد أدناه .. إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة مطابقة لتلك التي تم على أساسها إعداد البيانات المالية السنوية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١ .

التغيرات في السياسات المحاسبية

- معيار المحاسبة الدولي رقم (١) - معدل " عرض البيانات المالية " أن هذا المعيار المعدل ، الذي تم تطبيقه للمرة الأولى عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة، أدخل عدداً من التغيرات على المصطلحات (تضم عناوين معدلة للبيانات المالية الموجزة) وأدى إلى عدد من التغيرات في العرض والإفصاح . ومع ذلك فإن المعيار الجديد لم يكن له أي أثر على المركز أو الأداء المالي للشركة .

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٨) - " القطاعات التشغيلية " يتطلب هذا الإفصاح عن المعلومات حول القطاعات التشغيلية للشركة ويستبدل المتطلبات لتحديد قطاعات إعداد التقارير الأساسية (الأعمال) والثانوية (الجغرافية) لدى الشركة . إن إتباع هذا المعيار لم يكن له أي أثر على المركز أو الأداء المالي للشركة. قررت الشركة أن القطاعات التشغيلية كانت نفس الأعمال المحددة سابقاً بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم (١٤) - " القطاعات التشغيلية " .

٣-١ القياس المرحلي

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

تم إعداد هذا البيانات المالية المرحلية الموجزة على أساس مبدأ الاستحقاق الذي يتطلب قيد الإيرادات والمصروفات كمكتسبة أو متكبدة 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 .

٢-٣ التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد البيانات المالية يتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراضات ذات أثر في تطبيق السياسات وكذا أرصدة الأصول والالتزامات المالية في تاريخ البيانات 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 التغير وأي فترات مستقبلية .

عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة ، كانت التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة والتقديرات المستقبلية للأمر غير المؤكدة المطبقة في إعداد السياسات المحاسبية للشركة ماثلة للتقديرات والأحكام المحاسبية الهامة التي أتبع في إعداد البيانات المالية كما في وللسنة المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١ .

٣-٣ الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

إن سياسات وأهداف إدارة المخاطر المالية للشركة ماثلة للسياسات والأهداف المعروضة في البيانات المالية كما في والسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١ .

٤-٣ تكاليف اشتراك الشركة في تجمعات التأمين الإلزامي

يتم تسجيل تكاليف اشتراك الشركة في تجمعات التأمين الإلزامي بصافي التكلفة ضمن الأصول الأخرى ويتم إطفاءها على ثلاث سنوات من تاريخ اصدار أول بوليصة وذلك في ضوء أفضل تقدير متاح للإدارة وفي تاريخ كل مركز مالي تخص تلك التقديرات للمراجعة المستمرة بمعرفة الإدارة . ويتم تحميل مصروفات الإطفاء على قائمة الدخل وفقاً لطريقة القسط الثابت وعلى مدى العمر المقدر لإطفاء تلك التكلفة .

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإيضاحات المتممة للبيانات المالية المرحلية الموحدة
كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠
ليرة سورية	ليرة سورية
(مدققة)	(غير مدققة)

٢٥٧ ٢٠٥ ٠٨٩	١٥٧ ٥٠٧ ٩٧٤
٢٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠
٣٢٧ ٤٦٨	٧١٨ ٦١٧
<u>٤٥٧ ٥٣٢ ٥٥٧</u>	<u>١ ١٠٨ ٢٢٦ ٥٩١</u>

٤ - نقدية لدى البنوك والصندوق

حسابات جارية وتوفير
ودائع استثمارية بفترة استحقاق أقل من ثلاثة أشهر - عملة محلية
نقدية بالصندوق

٥ - المدينون والحسابات المدينة الأخرى

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠
ليرة سورية	ليرة سورية
(مدققة)	(غير مدققة)

٨ ٣٤٧ ٠٥٩	٦ ٤٨٩ ٧٨٧
٣ ٩٤٩ ٢٠١	٣ ٩٤٩ ٢٠١
١ ٢٤٨ ٨٩٥	١٦ ٦١٨ ٦٥٣
٢٦ ٣٩١	١٥ ٤٢٧ ٩٠٥
<u>١٣ ٥٧١ ٥٤٦</u>	<u>٤٢ ٤٨٥ ٥٤٦</u>

مصاريف مدفوعة مقدماً

بنك سوريا الدولي الاسلامي - ضرائب مخصومة من المنبع *

ارباح ودائع مستحقة

حسابات مدينة أخرى

* تمثل قيمة الضرائب المخصومة من المنبع في قيمة الضرائب المخصومة من المنبع كضريبة على ريع رؤوس الأموال المنقولة على أرباح
الودائع لدى مصرف سورية الإسلامي وجاري مطالبة البنك برد تلك المبالغ نظراً لعدم خضوع أرباح الودائع لشركات التأمين لتلك
الضريبة .

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإيضاحات للتنمة للبيانات المالية المرحلية الموجزة
كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠

٦ - حصة معيدي التأمين من الاحتياطات الفنية

٢٠٠٩/٩/٣٠ (غير مدققة)

٢٠٠٨/١٢/٣١	المجموع	التعويضات	احتياطي التعويضات	إحتياطي	اليبيان
ليرة سورية	ليرة سورية	حوادث مفترضة لم يبلغ عنها	تحت التسوية	الأخطار السارية	
(مدققة)	(غير مدققة)	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	
٧٧٩ ٩٠٤	٣٣ ١١٣ ٤٥٢	٢ ٥٨٧ ٠٥٢	١٦ ٧٢٨ ٧٣١	١٣ ٧٩٧ ٦٦٩	الحريق
٩٣٦ ٢٣٦	١ ٨٧٥ ٣٠٨	٢٩٠ ٠٣٧	٣٨ ٤٠٨	١ ٥٤٦ ٨٦٣	الحوادث العامة
٨٨٥ ٧٠٠	٢ ٣٤٦ ٩٧٠	٢٩٤ ٤٠١	-	٢ ٠٥٢ ٥٦٩	الهندسي
٣٤٦ ٦٧٣	١٦ ٠٣٩ ٣٤٦	٢ ١٥٢ ٩٠٤	٦ ٦٩١ ٠٣٨	٧ ١٩٥ ٤٠٤	النقل
-	٢ ٣٤٩ ٣٧٥	٣٩ ٣٧٥	٢ ١٠٠ ٠٠٠	٢ ١٠ ٠٠٠	سيارات أضرار ذاتية
-	٢ ٩١٩ ٠٠٠	-	٢ ٩١٩ ٠٠٠	-	سيارات مسؤولية مدنية
٩١٧ ٦٨٥	٥ ٤٣٠ ٧٥٧	٧٠٩ ١٨٤	٩٣٩ ٢٥٧	٣ ٧٨٢ ٣١٦	الصحي
-	١١٩ ٣٧٥	١٣ ٢٦٤	-	١٠٦ ١١١	حياة
<u>٣ ٨٦٦ ١٩٨</u>	<u>٦٤ ١٩٣ ٥٨٣</u>	<u>٦ ٠٨٦ ٢١٧</u>	<u>٢٩ ٤١٦ ٤٣٤</u>	<u>٢٨ ٦٩٠ ٩٣٢</u>	

٧ - ودائع لأجل

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠	
ليرة سورية	ليرة سورية	
(مدققة)	(غير مدققة)	
١ ٤٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	ودائع عملة محلية - أكثر من ثلاثة أشهر وأقل من سنة
٧٧ ٦٦٣ ٦٢٠	٢ ٨٩٠ ٣٠٩	ودائع عملة أجنبية - أكثر من ثلاثة أشهر وأقل من سنة
<u>١ ٤٧٧ ٦٦٣ ٦٢٠</u>	<u>٩٢٢ ٨٩٠ ٣٠٩</u>	

٨ - الأصول الأخرى

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠	
ليرة سورية	ليرة سورية	
(مدققة)	(غير مدققة)	
-	١٠ ٤٧٢ ٩٧٢	تكلفة الاشتراك في تجمعات التأمين الإلزامي
-	(٥٨١ ٨٣٠)	إطفاء الفترة
-	<u>٩ ٨٩١ ١٤٢</u>	

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإيضاحات المتممة للبيانات المالية المرحلية الموحدة
كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠

٩- وديعة قانونية

يتمثل هذا البند في وديعة لدى بنك سوريا 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 الاشراف على التأمين في سورية ولا يمكن استخدام هذه الوديعة إلا بإذن مسبق من الهيئة .

١٠- الأصول الغير ملموسة (بالصافي)

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠
ليرة سورية	ليرة سورية
(مدققة)	(غير مدققة)
٦ ٤٧٣ ٣٨٠	٦ ٠٦٩ ٩٠٢
(٤٠٣ ٤٧٨)	(١ ٢١٣ ٧٥٨)
<u>٦ ٠٦٩ ٩٠٢</u>	<u>٤ ٨٥٦ ١٤٤</u>

برنامج الحاسب الآلي

التكلفة في بداية الفترة / العام
مصروفات إطفاء عن الفترة / العام
صافي الرصيد

شركة العقيلة للتأمين الكافلي (شركة مساهمة مغلقة)

دمشق - الجمهورية العربية السورية

تابع - الإيضاحات التمهيدية للبيانات المالية اللاحقة للفترة

كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠

١١- الممتلكات الثابتة (بالصافي)

الإجمالي	مشتريات تحت التنفيذ	ديكورات مقامة على مباني الغير	تجهيزات ومعدات مكتبية وكهربائية	أجهزة كمبيوتر وملحقاتها	آثاث ومفروشات	السيارات	التكلفة
٣٢ ٩١١ ٨٢٠	-	١٠ ٩٥٦ ٥١٥	٢ ٤٥٠ ٦١٠	٥ ٨٤٤ ٤٠٠	٤ ٩٢٦ ٢٩٥	٨ ٧٣٤ ٠٠٠	التكلفة في ٢٠٠٩/١/١
٥ ٨١٣ ٦٩٥	٤ ٦٥ ٠٠٠	-	٥ ٩٥ ٧٠٠	٣ ٩٥٥ ٣٣٥	٧ ٩٧ ٦٦٠	-	إضافات الفترة
٣٨ ٧٢٥ ٥١٥	٤ ٦٥ ٠٠٠	١٠ ٩٥٦ ٥١٥	٣ ٠٤٦ ٣١٠	٩ ٧٩٩ ٧٣٥	٥ ٧٢٣ ٩٥٥	٨ ٧٣٤ ٠٠٠	التكلفة في ٢٠٠٩/٩/٣٠
-	-	-	-	-	-	-	مجموع الاهلاك
٧ ٥٤٥ ٥٤٧	-	٣ ٨١٧ ٦٢٦	٢٣٣ ٤٥٨	٧٥١ ٨٨٥	١ ٧١٦ ٤٩١	١ ٠٢٦ ٠٨٧	مجموع الاهلاك في ٢٠٠٩/١/١
٦ ٣٥٠ ٧١٠	-	٢ ٠٠٤ ٣٤٦	٤٩٧ ٨٥١	١ ٥٦٠ ٣٩٧	١ ٠١١ ٤٨٦	١ ٣١٠ ١٠٠	إهلاك الفترة
٣٦ ٨٧٠ ٧٢٧	-	٥ ٨٧١ ٩٧٢	٧٣٢ ٣٠٩	٢ ٣١٢ ٢٨٢	٢ ٧٢٧ ٩٧٢	٢ ٣٣٦ ١٨٧	مجموع الاهلاك في ٢٠٠٩/٩/٣٠
٢٤ ٧٧٨ ٦٦٨	٤ ٦٥ ٠٠٠	٥ ٠٠٤ ٥٤٣	٢ ٣١٤ ٠٠٠	٧ ٤٧٧ ٤٥٣	٢ ٩٩٥ ٩٧٢	٦ ٣٩٧ ٨١٣	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٠٩/٩/٣٠ (غير مدققة)
١٥ ٥٧٢ ٤١٥	-	١٠ ٩٥٦ ٥١٥	٢ ١٩٠ ٦٠٠	٨٢٨ ٨٥٠	١ ٥٠٦ ٤٥٠	-	التكلفة في ٢٠٠٨/١/١
١٩ ٢١٩ ٤٠٥	-	-	٢٦٠ ٠١٠	٥ ٠١٥ ٥٥٠	٣ ٤١٩ ٨٤٥	١٠ ٤٣٤ ٠٠٠	إضافات العام
(١ ٧٠٠ ٠٠٠)	-	-	-	-	-	(١ ٧٠٠ ٠٠٠)	الاستعدادات خلال العام
٣٢ ٩١١ ٨٢٠	-	١٠ ٩٥٦ ٥١٥	٢ ٤٥٠ ٦١٠	٥ ٨٤٤ ٤٠٠	٤ ٩٢٦ ٢٩٥	٨ ٧٣٤ ٠٠٠	التكلفة في ٢٠٠٨/١٢/٣١
-	-	-	-	-	-	-	مجموع الاهلاك
٧ ٧٥٨ ٠٤٧	-	٣ ٨١٧ ٦٢٦	٢٣٣ ٤٥٨	٧٥١ ٨٨٥	١ ٧١٦ ٤٩١	١ ٢٣٨ ٥٨٧	مجموع الاهلاك في ٢٠٠٨/١/١
(٢ ١٢ ٥٠٠)	-	-	-	-	-	(٢ ١٢ ٥٠٠)	مجموع إهلاك الاستعدادات
٧ ٥٤٥ ٥٤٧	-	٣ ٨١٧ ٦٢٦	٢٣٣ ٤٥٨	٧٥١ ٨٨٥	١ ٧١٦ ٤٩١	١ ٠٢٦ ٠٨٧	مجموع الاهلاك في ٢٠٠٨/١٢/٣١
٢٥ ٣٦٦ ٢٧٣	-	٧ ١٣٨ ٨٨٩	٢ ٢١٧ ١٥٢	٥ ٠٩٢ ٥١٥	٣ ٢٠٩ ٨٠٤	٧ ٧٠٧ ٩١٣	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٠٨/١٢/٣١ (مدققة)

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإيضاحات المتصلة للبيانات المالية المرحلية الموجزة
كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠

١٢- 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 .

١٢-١ المستحق على الأطراف ذوي العلاقة

وفيما يلي بيان بالمعاملات وطبيعتها وحجمها خلال الفترة :

الرصيد في ٢٠٠٩/٩/٣٠	قيمة التعامل خلال الفترة		الرصيد في ٢٠٠٩/١/١			
	الدائن	المدين		طبيعة التعامل	طبيعة العلاقة	
ليرة سورية (غير مدققة)	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة سيريل موبايل تيليكوم المساهمة المغلقة
١٥ ١٧٦ ٨٢١	٨٧ ٧٥٠	١٥ ٢٦٤ ٥٧١	-	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة السويدي للكابلات
٦ ٧٥١ ٣١٦	٢ ٩٥٢ ١٦٢	٩ ٧٠٤ ٤٧٨	-	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة راماك للأسواق الحرة
٩٥٧ ١٢٨	٤ ١٩١ ٤٥٨	٥ ١٤٨ ٥٨٦	-	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	شركة سويدي الكترينك
٦٠٧ ٦٨٤	٤٦ ٥٦١	٦٥٤ ٢٤٥	-	تجاري	شركة تابعة لكبار المساهمين	
٢٣ ٤٩٢ ٩٤٩	٧ ٢٦٨ ٩٣١	٣٠ ٧٧١ ٨٨٠	-			

١٢-٢ المستحق للأطراف ذوي العلاقة

يتمثل المبلغ المستحق للأطراف ذوي العلاقة في قيمة المستحق لشركة العقيلة للتطوير مقابل قيمة المبالغ التي تم تسديدها من قبلهم خلال فترة تأسيس الشركة .
وفيما يلي بيان بالمعاملات وطبيعتها وحجمها خلال الفترة :

الرصيد في ٢٠٠٩/٩/٣٠	قيمة التعامل خلال الفترة		الرصيد في ٢٠٠٩/١/١			
	الدائن	المدين		طبيعة التعامل	طبيعة العلاقة	
ليرة سورية (غير مدققة)	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	تمويل نقدي	مساهم	شركة العقيلة للتطوير المحدودة
-	-	٢١ ٦٠١ ٧٤٧	٢١ ٦٠١ ٧٤٧			

١٢-٣ تعويضات الإدارة التنفيذية

التعويضات المستحقة للإدارة التنفيذية تتمثل في الرواتب والمنافع والحوافز المستحقة خلال الفترة للمدراء وقد بلغت المرتبات لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠٠٩/٩/٣٠ مبلغ / ٨ ١٦٠ ٧٨٧ / ليرة سورية . وقد تم إدراجها ضمن المصروفات الإدارية والعمومية ، ولا توجد منافع وحوافز مدفوعة خلال هذه الفترة .

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
 دمشق - الجمهورية العربية السورية
 تابع - الإيضاحات التعممة للبيانات المالية المرحلية الموجزة
 كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠
ليرة سورية	ليرة سورية
(مدققة)	(غير مدققة)

١٣- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

-	٤ ٩٨٦ ٢٤٠	عمولات مستحقة لمندوبين المبيعات
١ ٨٠٤ ٢٥٩	٣ ٦٦٨ ٥٤٣	مديرية مالية دمشق وإدارة محلية
١ ٤١٦ ٦٤٠	٣٦٢ ١٥٩	مؤسسة التأمينات الاجتماعية
٩٨٩ ٠٩٩	١ ٢١٧ ٩١٥	مصرفات مستحقة
-	٢ ٢٢٥ ٧٢١	هيئة الإشراف على التأمين
-	١ ٢٥٠ ٠٠٠	الأولى للتأمين التكافلي
٥١٣ ٥٩٦	٥٥٥ ٨٢٤	أخرى
<u>٤ ٧٢٣ ٥٩٤</u>	<u>١٤ ٢٦٦ ٤٠٢</u>	

١٤- محخص ضريبة الدخل

٢ ٩٢٨ ٤١٨	٣ ٩٩٥ ٧٤٨	الرصيد في بداية الفترة / العام
١ ٠٦٧ ٣٣٠	٦ ٤٣٨ ٣٠٢	المكون خلال الفترة / العام
-	(٣ ٩٩٥ ٧٤٨)	المدفوع خلال الفترة / العام
<u>٣ ٩٩٥ ٧٤٨</u>	<u>٦ ٤٣٨ ٣٠٢</u>	

١٥- صندوق حاملي الوثائق

(٣٤ ٨١٠ ٨٨٦)	(٣٤ ٨١٠ ٨٨٦)	الرصيد في أول الفترة / العام
-	(٣١ ٩٤٥ ٤٢٨)	العجز في صندوق حملة الوثائق للفترة
<u>(٣٤ ٨١٠ ٨٨٦)</u>	<u>(٦٦ ٧٥٦ ٣١٤)</u>	الرصيد في نهاية الفترة

قام المساهمين بتمويل عجز صندوق حملة الوثائق طبقاً لسياسة الشركة عن طريق قرض حسن تحتفظ الشركة بمخصص كامل لمقابلة تلك القروض .

١٦- رأس المال

يبلغ رأس مال الشركة في ٢٠٠٩/٩/٣٠ / 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 ٢٠٠٨/١٢/٣١ .

الفترة المالية المنتهية في

٢٠٠٩/٩/٣٠

ليرة سورية

(غير مدققة)

٣٦ ٢٨١ ٥٨٨

٦٣٦ ٣٦٦

٣ ٣٦٥ ١٣٢

٧ ٤٠٨ ٢٣٠

٦ ٤٣٥ ١٨١

٧ ٩٥٦ ٩١٨

٢ ٩٢٧ ٤٢٥

٣ ٢٧٣ ٥٧٧

٢ ٤٩٢ ٦٥٢

٦٧ ٨٢٦

١ ٠٧٠ ٠٠٠

٨١٥ ٠٦٢

٥٥٦ ٣٧٩

١ ٢١٣ ٧٥٨

٩٤٢ ٤٣٩

٨٤٥ ٤٤٨

٢ ٩٤٣ ٨٧١

٥٨١ ٨٣٠

٢ ١٥٣ ٤٩١

٨١ ٩٦٧ ١٧٣

٧٩ ٥٦٢ ٢٥٧

٢ ٤٠٤ ٩١٦

١٧- مصروفات إدارية وعمومية

الرواتب والأجور وما في حكمها

مصروفات بدلات ترخيص وتسجيل

**مصروفات الدعم التقني

دعاية وإعلان

إهلاك أصول ثابتة

مصروف إيجارات

أتعاب قانونية واستشارات

قرطاسية ومطبوعات

كهرباء وماء وبريد وهاتف

مصروفات بنكية

أتعاب مهنية

صيانة وأصلاح

سفر واجتماعات

إطفاء الأصول الغير ملموسة

مصاريف ورسوم مالية

نظافة وضيافة

رسوم هيئة الإشراف على التأمين

مصروفات إطفاء مجمع التأمين الإلزامي

أخرى

الاجمالي

* يخصم : نصيب حملة الوثائق

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإيضاحات المتممة للبيانات المالية المرحلية الموجزة
كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠

* تم تحميل حملة الوثائق ووفقاً للسياسات المحاسبية بكافة المصرفيات الإدارية والعمومية الناتجة عن عملية إدارة المحافظ التأمينية من المصرفيات الادارية والعمومية وذلك عن الفترة من ٢٠٠٩/١/١ وحتى ٢٠٠٩/٩/٣٠ وذلك وفقاً لقرار مجلس الإدارة في اجتماع مجلس الادارة العاشر بتاريخ ٢٠٠٩/١/٢١ وموافقة هيئة الرقابة الشرعية للشركة في اجتماعها رقم (١٦) .

** قامت الشركة بتوقيع اتفاقية دعم فني مع الشركة الأولى للتأمين التكافلي بتاريخ ٢٠٠٩/٣/١٦ ولمدة سنة وبلغت قيمة العقد / ٥ ٠٠٠ ٠٠٠ / ليرة سورية غير متضمنة المصاريف المتعلقة بإقامة أعضاء فريق العمل والمصاريف الأخرى وتم تحميل المصرفيات الإدارية والعمومية الخاصة بالفترة بمبلغ / ٣ ٣٦٥ ١٣٢ / ليرة سورية .

الفترة المالية المنتهية في

٢٠٠٩/٩/٣٠

ليرة سورية

(غير مدققة)

١٥ ٤٨٧ ٦٢٢

٣١ ٩٤٥ ٤٢٨

٤٧ ٤٣٣ ٠٥٠

(٤ ٥٠٢ ٠٤٠)

٤٢ ٩٣١ ٠١٠

٦ ٤٣٨ ٣٠٢

١٨ - ضريبة الدخل

صافي ربح الفترة

يضاف إليه :

مخصص مقابل فرض لصندوق حامل الوثائق

الإجمالي

يخصم منه :

إطفاء مصروفات التأسيس (٢٠%) عن الفترة

صافي الربح الضريبي

ضريبة الدخل

١٩ - حصة السهم من صافي أرباح الفترة

٢٠٠٩/٩/٣٠

ليرة سورية

(غير مدققة)

٩ ٠٤٩ ٣٢٠

٢,٢٦

صافي أرباح الفترة طبقاً لقائمة الدخل يقسم على عدد

الأسهم / ٤ ٠٠٠ ٠٠٠ / سهم

نصيب السهم من صافي أرباح الفترة (ليرة سورية)

شركة العقيلة التأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإيضاحات التمهيدية للبيانات المالية المرحلية الموجزة
كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠

٢٠ - المعلومات حسب القطاع ١-٢٠ قطاع الأعمال - حملة الوثائق عن الفترة المنتهية في ٢٠٠٩/٩/٣٠ (غير مدققة)

المجموع	حياة	صحي	سيارات	سيارات	سيارات	أضرار ذاتية	حريق
٣٠٤٣١٣٠٥٤	٣٥٣٧٠٢	٩٥١١٧٠٠	١١٢٠٨٤٩٦٦	١١١٠٦٠٩٠٠	٣٠٧٤٢٣٣٧	٣٠٧٤٢٣٣٧	٣٤٥٥٩٢٤٧
٧٣٧٤٠٥٣٧	١٧٦٨٥١	٧٦٠٩٣٦٠	-	٥٢٥٠٠٠	٢٧٦٠٤٧٠٤	٢٧٦٠٤٧٠٤	٣٢٨٥٢١٢٦
٢٣٠٥٧٣٠١٧	١٧٦٨٥١	١٩٠٢٣٤٠	١١٢٠٨٤٩٦٦	١١٠٥٢٥٩٠٠	٣١٣٧٦٣٣	٣١٣٧٦٣٣	١٧٠٧١٢١
١٥٦٢٢٦٣٤٣	٢١٢٢٢١	٣٨٠٤٦٨٠	٥٠٤٣٨٢١٦	٧٧٦٥١٨٣٤	٧٦٨٥٥٨٤	١٧٣٧٦٦٧	١٣٨٢٣٦٩٩
٢٥٤١٨٤٩٢	١٠٦١١٠	٣٠٤٣٧٤٤	-	٢١٠٠٠٠	٦٩٢٨٧٣١	٦٩٢٨٧٣١	١٣١٤٠٩٠٨
١٣٠٨١٧٨٥١	١٠٦١١١	٧٦٠٩٣٦	٥٠٤٣٨٢١٦	٧٧٤٤١٨٣٤	٥٦٦٨٥٣	٤١٥٣١٢	٦٨٢٧٩١
٢١٥٧٦٨١٨	-	٢٣٥٨٩١٨	-	١٢٦٦٠٠	٩٢٣٦٢٠٨	٦٦٣٦٤٤	٨٥٦١٢٣١
٩٩٤٢٥٤	-	٣٦٧٨٠٧	١٩٤٢٣٨٧	٧٥٢٠٢٨٨	٤٩٠٢٧	٢٠١٠	٤٣٧٣٥
٤٤٨٢١٩٥٥	-	١٠٧٢٤٩٤	١١٤٥٣٠٤٤	٨٠٧٢٢٨٧	٧١٩٤٦٦٥	٤٠٤٦٥	١٦٩٨٩٠٠٠
٢٩٣٧٥٨٠٣	-	٨٩٨٦٦٦	-	٥٠١٩٠٠٠	٦٦٩١٠٣٩	٣٨٤٠٧	١٦٧٢٨٧٣١
١٥٤٤٦١٥٢	-	١٧٣٨٦٨	١١٤٥٣٠٤٤	٣٠٥٣٢٨٧	٥٠٣٦٦٦	٢٠٥٨	٢٦٠٢٦٩
٢٢٨٢٣٧٨٩	٢٦٥٢٨	٧١٣٣٧٨	٨٤٠٦٣٦٩	٨٣٢٩٥٦٨	٢٣٥٦٧٥	٢١٢٨٠٥	٢٥٩١٩٤٤
٥٥٣٣٠٩١	١٣٢٦٤	٥٧٠٧٠٢	-	٣٩٣٧٥	٢٠٧٢٩٠٣	١٤٢٢١٠	٢٤٦٣٩١٠
١٧٢٩٠٦٩٨	١٣٢٦٤	١٤٢٦٦٦	٨٤٠٦٣٦٩	٨٢٩٠١٩٣	٢٢٢٧٧٢	٧٠٥٩٥	١٢٨٠٣٤
٢٢٩٥٨٣١٠	٣٢٩٤٢	٣٧٣٠٦٢	٦١٣٥٧٠٩	١٠٥٤٢٣٨	٣٤٠٠٥٤٧	١٨٩١١٥	٢١٨٢٢٥٣
٢١٩١١٩٨	٣٠٠٠٠٠	١٥٤٤٧٩٨	-	١٦٠٤٠٠	-	-	١٨٦٠٠٠
٦٩٠٧٤٨١	-	-	١٠٣١٣٧٧	١٠٠٦٣٧٤	-	-	٤١٤٩٢٦٦
٤٦٥٩٣٨٩١	(٢٧٥٤٦٦)	٨٩٧١١١	٣٢٦٧٧٨٢٤	٢٦٨٥٨٨٦	٧٤٣١٠١٦	(٢٢٤٥٧)	٢٦٣٣٠٠٤
١٠٢٢٩٣٨	١١٨٩	٣١٩٧٣	٣٧٦٧٦٩	٣٧٣٣٢٧	١٠٣٣٢٩	١٠٦٤٦	١١٦١٦٩
٧٩٥٦٢٣٥٧	٩٢٤٧٥	٢٤٨٦٨١٨	٢٩٣٠٤٤١٢	٢٩٠٣٦٦٨٣	٨٠٣٧٥٣١	٨٢٧٩٩٥	٩٠٣٥٤٥٥
(٣١٩٤٥٤٢٨)	(٣٦٦٧٥٢)	(١٥٥٧٧٣٤)	٣٧٥٠١٨١	(٢٥٩٧٧٤٧٠)	(٥٠٣١٧٦)	(٨٣٩٨٠٦)	(٦٢٨٣٢٨٢)
					(١٦٧٣٨٩)		

صافي خسائر النشاط التأميني (المعجز في صندوق حملة الوثائق)

شركة العقيلة للتأمين التكافلي (شركة مساهمة مغلقة)
دمشق - الجمهورية العربية السورية
تابع - الإيضاحات المتممة للبيانات المالية المرحلية الموجزة
كما في ٢٠٠٩/٦/٣٠

٢٠-٢ حسب قطاع الأعمال - المساهمين

الاستثمارات	
الفترة المالية المنتهية في	
٢٠٠٩/٩/٣٠	
ليرة سورية	
(غير مدققة)	
٥٠ ٨٦٥ ٨٠٣	أرباح حساب التوفير والاستثمار والودائع القانونية
(١٠٢٧ ٨٣٧)	حسابات فروق عملة
(٢ ٤٠٤ ٩١٦)	مصروفات إدارية وعمومية
(٣١ ٩٤٥ ٤٢٨)	مخصص مقابل قرض لصندوق حاملي الوثائق
<u>١٥ ٤٨٧ ٦٢٢</u>	صافي ربح الفترة قبل الضريبة

٢١- 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 .

٢٢- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتماشى مع عرض البيانات المالية للفترة الحالية وكما يلي :

البند في ٢٠٠٨/١٢/٣١	البند في ٢٠٠٨/١٢/٣١	
بعد إعادة التبويب	قبل إعادة التبويب	
<u>ليرة سورية</u>	<u>ليرة سورية</u>	
٤٥٧ ٥٣٢ ٥٥٧	١ ٩٣٥ ١٩٦ ١٧٧	نقدية لدى البنوك وبالصندوق
١ ٤٧٧ ٦٦٣ ٦٢٠	-	ودائع لأجل
<u>١ ٩٣٥ ١٩٦ ١٧٧</u>	<u>١ ٩٣٥ ١٩٦ ١٧٧</u>	