البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل للسنة المنتهية في 30 أيلول 2018

السورية الكويتية للتأمين | gig Syria | مجموعة الخليج للتأمين

خاص بشركات مساهمة و فروع الشركات الاجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية
Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

إلى السادة المساهمين المحترمين
الشركة السورية الكويتية للتأمين
شركة مساهمة مغفلة عامة
دمشق-سورية

لقد راجعنا بيان الوضع المالي المرحلي الموجز المرفق للشركة السورية الكويتية للتأمين شركة مساهمة مغفلة عامة، كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ وكل من بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز، التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز، والتدفقات النقدية المرحلي الموجز لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار الدولي للمحاسبة رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" وأنظمة التأمين المرعية في الجمهورية العربية السورية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق حسابات مستقل عن المنشأة" وذلك ضمن الحدود المنصوص عليها في قوانين التأمين المعمول بها في الجمهورية العربية السورية. تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراءات الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى.

إن نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق. لذا، فإننا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" وأنظمة التأمين المرعية في الجمهورية العربية السورية.

المحاسب القانوني
محمد الموسى المكسور
٢٠٠٩/٢٦٢٦

اسم الزميل محمد الموسى المكسور | رقم الترخيص / 11/272 / | رقم ٥٠٥٨

الشركة السورية الكويتية للتأمين
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الوضع المالي المرحلي الموجز

	إيضاح	كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة) ل.س.	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ (مدققة) ل.س.
الموجودات			
النقد وما يوازي النقد	٥	٣٤٧,٢٠٦,١٢٦	٤٣٦,٨٧٨,٢٨٦
ودائع لأجل لدى مصارف محلية	٦	٢,٦٢٦,٦٢٢,١٥٠	٢,٥٩٤,١٧٢,٥٣٠
استثمارات مالية متوفرة للبيع	٧	٩٠٩,١٤٩,٦٢٦	٩١٠,٧٣٢,٠٢٤
استثمارات مالية بغرض المتاجرة	٨	١٣,٦٩٥,٩٤٥	١٧,١٤٣,٣٩٧
عملاء مدينون	٩	٤٥,٥٥٢,٨٠٧	٤٦,٠٦٩,٧٥٥
حسابات شركات التأمين وإعادة التأمين المدينة		٣١٣,٥٣٧,١١٣	٣٨٨,٥٨٣,٣١٨
فوائد مستحقة وأرصدة مدينة أخرى	١١	١٤١,٨٤٢,٦٨٧	١٠٤,٦٦٠,٩٢٧
حصة معيدي التأمين من الاحتياطيات الفنية والحسابية	١٢	٤٣٦,٥٠٩,٤٣٣	٤٣٧,٩٩٠,٦٦٩
الموجودات الثابتة المادية (بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم)	١٣	٩٢٧,٦٠٨,٧٢٤	٨٣٢,٣٦٤,٥٦٢
الموجودات غير الملموسة (بعد تنزيل الإطفاء المتراكم)	١٤	٤٧٠,٨٢٨	١,٠٣٨,٨٧٤
وديعة محددة لصالح هيئة الإشراف على التأمين		٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
		٥,٧٨٧,١٩٥,٤٣٩	٥,٧٩٤,٦٣٤,٣٤٢
أصول محتفظ بها بغرض البيع		١٨,٢٦٣,٦٢١	١٨,٢٦٣,٦٢١
مجموع الموجودات		٥,٨٠٥,٤٥٩,٠٦٠	٥,٨١٢,٨٩٧,٩٦٣

رئيس مجلس الإدارة: خالد سعود الحسن | المدير العام: سامر بكداش | مساعد المدير العام للشؤون المالية: سهيل شماس

إن الإيضاحات المرفقة من الرقم ١ إلى الرقم ٣٠ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

الشركة السورية الكويتية للتأمين
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الوضع المالي المرحلي الموجز/ تابع

	إيضاح	كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة) ل.س.	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ (مدققة) ل.س.
المطلوبات			
حسابات شركات التأمين وإعادة التأمين الدائنة	١٥	٢٧٣,٣٥٠,٤٢١	٣٠٩,٤٠٥,٧٢١
ذمم دائنة – أطراف ذات علاقة	١٠	١٠٤,٦٢٣,١٥٢	٨٢,١٠٣,٦٦٠
الاحتياطيات الفنية والحسابية	١٦	١,٤١٤,٦٥٩,٨٩٤	١,٥١٦,٨٧٩,٥٤٩
دائنون آخرون ومبالغ مستحقة الدفع	١٧	١٩٨,٣٠٧,٢٢٢	٢٠٦,٨٤٢,٥١٢
مؤونة ضريبة الدخل	١٨	١٣,٤٦١,٢٠٤	٢٨,٤٣٧,٦٩٣
قروض وتسهيلات مصرفية	١٩	١٧٧,٠٢٦,٥٤٠	–
مجموع المطلوبات		٢,١٨١,٤٢٨,٤٣٣	٢,١٤٣,٦٦٩,١٣٥
حقوق المساهمين			
رأس المال		١,٠٦٢,٥٠٠,٠٠٠	٨٥٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني		٩٥,٠٨٩,٣٩٢	٩٥,٠٨٩,٣٩٢
التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات المالية المتوفرة للبيع		٥٩٣,٣١١,١٧٥	٦٥٨,٨٢٠,٩٧٠
الأرباح المتراكمة المحققة		٧٧,٥١٣,٨٧٢	٢٩٩,٩١٣,٨٧٢
مكاسب غير محققة متراكمة ناتجة عن تغيرات أسعار الصرف		١,٧٦٥,٤٠٤,٥٩٤	١,٧٦٥,٤٠٤,٥٩٤
أرباح الفترة / السنة		٥٩,٦٠١,٤٢٣	–
خسائر الفترة / السنة غير المحققة الناتجة عن تغيرات أسعار الصرف		(٢٩,٣٨٩,٨٢٩)	–
مجموع حقوق المساهمين		٣,٦٢٤,٠٣٠,٦٢٧	٣,٦٦٩,٢٢٨,٨٢٨
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥,٨٠٥,٤٥٩,٠٦٠	٥,٨١٢,٨٩٧,٩٦٣

رئيس مجلس الإدارة: خالد سعود الحسن | المدير العام: سامر بكداش | مساعد المدير العام للشؤون المالية: سهيل شماس

إن الإيضاحات المرفقة من الرقم ١ إلى الرقم ٣٠ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

الشركة السورية الكويتية للتأمين
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز
(غير مدقق)

	إيضاح	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ ل.س.	٢٠١٧ ل.س.
الإيرادات:			
إجمالي الأقساط المكتتب بها	٢٥	٣٢٢,٠٢٢,٨٣٦	٣٧٢,٩٩٦,٣٧٩
حصة معيدي التأمين من إجمالي الأقساط المكتتب بها	٢٥	(٢١,٣٦١,٥٥٠)	(٢٥,٠٤٤,٧٦٩)
صافي الأقساط المكتتب بها		٣٠٠,٦٦١,٢٨٦	٣٤٧,٩٥١,٦١٠
صافي التغير في احتياطي أقساط غير مكتسبة	٢٥	١٦,٣٨٥,٤٥٠	٧,٤٧٤,٢٤٣
صافي أقساط التأمين		٣١٦,٠٤٦,٧٣٦	٣٥٥,٤٢٥,٨٥٣
عمولات مقبوضة	٢٥	٩,١٥٩,١٢٣	٩,٨٥٧,٨٨٧
إيرادات أخرى	٢٥	١٣٩	–
صافي الإيرادات		٣٢٦,٢٠٥,٩٩٨	٣٦٥,٢٨٣,٧٤٠
المصاريف:			
إجمالي المطالبات المدفوعة	٢٥	(١٧٢,٢٠٤,٣١٠)	(١٥٥,٧٦٧,٠٠٧)
حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة	٢٥	٢٧,٧٠٩,٠٧١	٢٥,٩٦٢,٢٢٦
صافي المطالبات المدفوعة		(١٤٤,٤٩٥,٢٣٩)	(١٢٩,٨٠٤,٧٨١)
صافي التغير في مطالبات قيد التسوية ومطالبات حدثت ولم يبلغ عنها	٢٥	٨٤,٣٥٢,٩٦٩	١١,١١٥,١٣٦
صافي المطالبات		(٦٠,١٤٢,٢٧٠)	(١١٨,٦٨٩,٦٤٥)
عمولات مدفوعة ومصاريف إنتاج أخرى	٢٥	(٣٥,٠٧٨,٣٨٩)	(٣٤,٣٧٩,٣٢٦)
أقساط اتفاقيات فائض الخسارة	٢٥	(٤٧,٥٦٣,١٧٠)	(٥٣,٩٠٠,٥١٥)
رسوم هيئة الإشراف على التأمين ومصاريف فنية أخرى	٢٤	(٣١,٢٧٠,٦٣٦)	(٢٥,٦٤٧,٨٣٧)
إجمالي المصاريف		(١٧٤,٠٥٤,٤٦٥)	(٢٣٢,٦١٧,٣٢٣)
صافي أرباح فروع التأمين		١٥٢,١٥١,٥٣٣	١٣٢,٦٦٦,٤١٧

رئيس مجلس الإدارة: خالد سعود الحسن | المدير العام: سامر بكداش | مساعد المدير العام للشؤون المالية: سهيل شماس

إن الإيضاحات المرفقة من الرقم ١ إلى الرقم ٣٠ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

أمور أخرى

– إن نطاق مهمتنا يتضمن أيضاً القيام بإجراءات مراجعة حول التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية، وذلك بما يتوافق مع نطاق معيار المراجعة الدولي رقم ٢٤١٠ "مراجعة للمعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة".

دمشق – سورية
١٨ تشرين الثاني ٢٠١٨

المحاسب القانوني
محمد الموسى المكسور
٢٠٠٩/٢٦٢٦

الشركة السورية الكويتية للتأمين
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز
(غير مدقق)

	إيضاح	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ ل.س.	٢٠١٧ ل.س.
الإيرادات:			
إجمالي الأقساط المكتتب بها		١٠٢,٢١١,٩٠٧	١٣١,٢٣٦,٤٥٠
حصة معيدي التأمين من إجمالي الأقساط المكتتب بها		(١٠,٣٥١,١٩٧)	(٩,٧٢٣,١٢٩)
صافي الأقساط المكتتب بها		٩١,٨٦٠,٧١٠	١٢١,٥١٣,٣٢١
صافي التغير في احتياطي أقساط غير مكتسبة		١١,٧١٤,٦٩٥	١٤,٤٠٤,٧٣٣
صافي أقساط التأمين		١٠٣,٥٧٥,٤٠٥	١٣٥,٩١٨,٠٥٤
عمولات مقبوضة		٦,١٧١,٨١٢	٥,٠٨٩,٠٥٤
صافي الإيرادات		١٠٩,٧٤٧,٢١٧	١٤١,٠٠٧,١٠٨
المصاريف:			
إجمالي المطالبات المدفوعة		(٦٥,٨٨٥,٥٥٠)	(٤٨,٦٢٥,٢٦٤)
حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة		١١,٣٥٥,٥٣٣	٣,٦٠١,٩٣٤
صافي المطالبات المدفوعة		(٥٤,٥٣٠,٠١٧)	(٤٥,٠٢٣,٣٣٠)
صافي التغير في مطالبات قيد التسوية ومطالبات حدثت ولم يبلغ عنها		١٨,٩١٠,٦٥٤	(٢٧,٩٩٣,٤٢٦)
صافي المطالبات		(٣٥,٦١٩,٣٦٣)	(٧٣,٠١٦,٧٥٦)
عمولات مدفوعة		(١١,٦٢٦,٢٦٤)	(١٠,٠٤٠,١١٠)
أقساط اتفاقيات فائض الخسارة		(١٢,٢٣١,١٨٠)	(١٦,٢٧٠,٦٥٣)
رسوم هيئة الإشراف على التأمين ومصاريف فنية أخرى		(٨,٧٠٧,٩٢٧)	(٩,١٩٠,٨٧٤)
إجمالي المصاريف		(٦٨,١٨٤,٧٣٤)	(١٠٨,٥١٨,٢٩٣)
صافي أرباح فروع التأمين		٤١,٥٦٢,٤٨٣	٣٢,٤٨٨,٧١٥

رئيس مجلس الإدارة: خالد سعود الحسن | المدير العام: سامر بكداش | مساعد المدير العام للشؤون المالية: سهيل شماس

إن الإيضاحات المرفقة من الرقم ١ إلى الرقم ٣٠ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

الشركة السورية الكويتية للتأمين
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز/ تابع
(غير مدقق)

	إيضاح	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ ل.س.	٢٠١٧ ل.س.
فوائد من ودائع لدى المصارف		٣١,٤٧٨,٧٥٠	٣٠,٤٤١,٠٧٦
إيرادات أخرى متنوعة غير مرتبطة بخط إنتاج معين		–	٦,٤٨٤
خسائر التغلي عن موجودات ثابتة		–	(١٥,٥٠٠)
(خسائر) / مكاسب غير محققة ناتجة عن تغيرات أسعار الصرف		(١٠,٦٢٨,٧٢٤)	٥,٤٠٠,١١٣
رواتب وأجور وملحقاتها		(٤٥,٧٠٥,١٢٤)	(٢٨,٧٢٧,٤٣٦)
مصاريف إدارية وعمومية		(٣١,١٩٠,٥٠٠)	(٢٨,٣١٤,٤٣٦)
فوائد وعمولات بنكية		(٧,٧٢٨,٧٠٩)	(٦٩٣,٨٨١)
الاستهلاكات والإطفاءات		(١١,٣٥٦,٠١٧)	(١١,٤٢٧,٣١١)
استرداد مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها		–	٤,٣٢١
أرباح ناتجة عن إعادة تقييم استثمارات مالية بغرض المتاجرة		٩٣٣,١١٠	١,٦٧٨,٩١٩
أرباح محققة ناتجة عن بيع استثمارات مالية متوفرة للبيع		٢٥,٣١٤,٢٠٨	٣٠,٨٦٥,٤٦٨
الأرباح الناتجة عن تغيرات أسعار الصرف المحققة		١٢,٨٥٦,٨٢٦	١٤,١٠٠,٥٩١
		(٣٦,٠٧٦,١٨٠)	(٣,٣١٨,٤٠٨)
أرباح الفترة قبل الضريبة		٥,٤٨٦,٣٠٣	٣٥,٨٠٧,١٢٣
مصروف ضريبة الدخل		(٣,١٨٥,٥٩١)	(١٠,٧٩٩,٤٨٧)
صافي أرباح الفترة		٢,٣٠٠,٧١٢	٢٥,٠٠٧,١٣٦
دخل شامل آخر		(٤,٥٣٩,٢٦٥)	٥٥,٨٨٥,٥١٢
مجموع الدخل الشامل		(٢,٢٣٨,٥٥٣)	٨٠,٨٩٣,١٤٨
ربحية السهم الأساسية والمخففة		٠,٢٢	٢,٣٥

رئيس مجلس الإدارة: خالد سعود الحسن | المدير العام: سامر بكداش | مساعد المدير العام للشؤون المالية: سهيل شماس

إن الإيضاحات المرفقة من الرقم ١ إلى الرقم ٣٠ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

الشركة السورية الكويتية للتأمين
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز/ تابع
(غير مدقق)

	إيضاح	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ ل.س.	٢٠١٧ ل.س.
فوائد من ودائع لدى المصارف		٩٠,١٥٤,٠٣٩	٩٩,٦١٢,٨٧٢
إيرادات أخرى متنوعة غير مرتبطة بخط إنتاج معين		٩٠	٦,٧٤٦
إيرادات ناتجة عن توزيعات أرباح استثمارات مالية	٢٢	٦,٠٣٨,٥٣٢	٤,٦٩٧,٣١٧
أرباح / (خسائر) التغلي عن موجودات ثابتة		٦٣,٠٠٠	(٧٦,٠١٣)
خسائر غير محققة ناتجة عن تغيرات أسعار الصرف		(٢٩,٣٨٩,٨٢٩)	(١٣,٩٣٦,٣٨٧)
رواتب وأجور وملحقاتها	٢٠	(١٣٣,٤٤٣,٦٧٧)	(١١٥,٨١٤,٢٧٠)
مصاريف إدارية وعمومية	٢١	(٧٨,٤٨٤,٩٨٧)	(٧٠,٥٢٣,٣٥٦)
فوائد وعمولات بنكية		(١٦,٠٣١,١٠٥)	(١,١٣١,٣٠٩)
الاستهلاكات والإطفاءات	١٤،١٣	(٣٤,١٣٧,٣٨٤)	(٣٣,١٠٠,٠٩٣)
استرداد مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	٩	٦٨,١٣٦	٩٢٩,٣٥٠
(خسائر) / أرباح ناتجة عن إعادة تقييم استثمارات مالية بغرض المتاجرة	٨	(٣,٤٤٧,٤٥٢)	٤,٩٩٢,٥٨٤
أرباح محققة ناتجة عن بيع استثمارات مالية متوفرة للبيع		٧٧,٠٠٥,٨١١	٣٠,٨٦٥,٤٦٨
الأرباح الناتجة من فروقات أسعار الصرف المحققة		١٣,١٢٦,٠٩١	٦٧,١٤٢,٤٨٩
		(١٠٨,٤٧٨,٧٣٥)	(٢٦,٣٣٤,٥٥٢)
أرباح الفترة قبل الضريبة		٤٣,٦٧٢,٧٩٨	١٠٦,٣٣١,٨٦٥
مصروف ضريبة الدخل	١٨	(١٣,٤٦١,٢٠٤)	(١٨,٦٨٧,٧١٤)
صافي أرباح الفترة		٣٠,٢١١,٥٩٤	٨٧,٦٤٤,١٥١
دخل شامل آخر		(٦٥,٥٠٩,٧٩٥)	٢٠٥,٠٦٩,٩١٣
مجموع الدخل الشامل		(٣٥,٢٩٨,٢٠١)	٢٩٢,٧١٤,٠٦٤
ربحية السهم الأساسية والمخففة	٢٣	٢,٨٤	٨,٢٥

رئيس مجلس الإدارة: خالد سعود الحسن | المدير العام: سامر بكداش | مساعد المدير العام للشؤون المالية: سهيل شماس

إن الإيضاحات المرفقة من الرقم ١ إلى الرقم ٣٠ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

الشركة السورية الكويتية للتأمين
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز
(غير مدققة)

	إيضاح	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ ل.س.	٢٠١٧ ل.س.
التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية:			
أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل		٤٣,٦٧٢,٧٩٨	١٠٦,٣٣١,٨٦٥
تعديلات للوصول إلى صافي النقد الناتج من النشاطات التشغيلية:			
صافي التغير في احتياطي أقساط غير مكتسبة	٢٥	(١٦,٣٨٥,٤٥٠)	(٧,٤٧٤,٢٤٣)
صافي التغير في مطالبات قيد التسوية	٢٥	١,٨٤٥,٠٨٨	٦٧,٠١٢,٣٣٩
صافي التغير في مطالبات حدثت ولم يبلغ عنها	٢٥	(٨٦,١٩٨,٠٥٧)	(٧٨,١٢٧,٤٧٥)
الاستهلاكات وإطفاءات	١٤،١٣	٣٤,١٣٧,٣٨٤	٣٣,١٠٠,٠٩٣
استرداد مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	٩	(٦٨,١٣٦)	(٩٢٩,٣٥٠)
(أرباح) / خسائر ناتجة عن بيع موجودات ثابتة مادية		(٦٣,٠٠٠)	٧٦,٠١٣
خسائر / (أرباح) ناتجة عن إعادة تقييم استثمارات مالية بغرض المتاجرة	٨	٣,٤٤٧,٤٥٢	(٤,٩٩٢,٥٨٤)
أرباح محققة ناتجة عن بيع استثمارات مالية متوفرة للبيع		(٧٧,٠٠٥,٨١١)	(٣٠,٨٦٥,٤٦٨)
خسائر غير محققة ناتجة عن تغيرات أسعار الصرف		٢٩,٣٨٩,٨٢٩	١٣,٩٣٦,٣٨٧
		(٦٧,٢٢٧,٩٠٣)	٩٨,٠٦٧,٥٧٧
النقص في عملاء مدينون	٢٩،٩	٥٨٥,٠٨٤	٦,٩٧٢,٩٣٨
النقص في حسابات شركات التأمين وإعادة التأمين المدينة	٢٩	٤٦,٧٩٧,٧٩١	٦٠,٧٥٢,٣٠٥
الزيادة في فوائد مستحقة وأرصدة مدينة أخرى		(٣٧,١٨١,٧٦٠)	(٣٢,٤٢٩,٩٥٧)
الزيادة في ذمم دائنة – أطراف ذات علاقة	٢٩،١٠	٢٢,٦٠٦,٧٠٥	٤٠,٦٠١,٣١٢
النقص في حسابات شركات التأمين وإعادة التأمين الدائنة	٢٩،١٥	(٢٠,٣٢٨,٣٨٣)	(١١٨,٤٨٠,٤٥٩)
النقص في دائنون آخرون ومبالغ مستحقة الدفع		(٨,٥٣٥,٢٩٠)	(١٨,١٤٢,٥٤٠)
		(١٣,٢٨٣,٧٥٦)	٣٧,٣٤١,١٧٦
ضريبة مدفوعة	١٨	(٢٨,٤٣٧,٢٩٣)	(٤٤,٨٣٨,٠٣٨)
صافي النقد المستخدم في النشاطات التشغيلية		(٩١,٧٢١,٤٤٩)	(٧,٤٩٦,٨٦٢)

رئيس مجلس الإدارة: خالد سعود الحسن | المدير العام: سامر بكداش | مساعد المدير العام للشؤون المالية: سهيل شماس

إن الإيضاحات المرفقة من الرقم ١ إلى الرقم ٣٠ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

الشركة السورية الكويتية للتأمين
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز/ تابع
(غير مدققة)

	إيضاح	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ ل.س.	٢٠١٧ ل.س.
التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية:			
(الزيادة) / النقص في ودائع لأجل لدى مصارف محلية	٢٩،٦	(٤٧,٦٩٢,٦٦٧)	(٢٩٠,٣١٠,٩٤٢)
شراء موجودات ثابتة مادية	١٣	(١٢٨,٨١٣,٥٠٠)	(٣٢٦,٢٠٦,٦٠٠)
شراء موجودات غير ملموسة	١٤	–	(١٨٠,٠٠٠)
شراء استثمارات مالية متوفرة للبيع	٧	(٨٨,٠٦٢,٢٩٧)	(٤٨,٢٤٧,٤٠٤)
بيع موجودات ثابتة مادية		٦٣,٠٠٠	–
بيع استثمارات مالية متوفرة للبيع		١٠١,١٤٠,٧١١	٤٥,١٣٨,١٤٣
صافي النقد المستخدم في النشاطات الاستثمارية		(١٦٣,٣٦٤,٧٥٣)	(٣٩,١٨٤,٩١٩)
التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية:			
الزيادة في قروض وتسهيلات مصرفية		١٧٧,٠٢٦,٥٤٠	–
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة		(٩,٩٠٠,٠٠٠)	(٦,٤٢٨,٥٧٤)
أرباح للمساهمين		–	(٤٩,٩٢٨,٤٧٠)
صافي النقد الناتج عن/ (المستخدم في) النشاطات التمويلية		١٦٧,١٢٦,٥٤٠	(٥٦,٣٥٧,٠٤٤)
فروقات أسعار الصرف الناتجة عن النقد وما يوازي النقد		(١,٧١٢,٤٩٨)	١,٧٧٠,١٦٧
صافي النقص في النقد وما يوازي النقد		(٨٩,٦٧٢,١٦٠)	(١٠١,٢٦٨,٦٥٨)
النقد وما يوازي النقد في بداية الفترة	٥	٤٣٦,٨٧٨,٢٨٦	٥٧٢,٢٩٣,٣٣٥
النقد وما يوازي النقد في نهاية الفترة	٥	٣٤٧,٢٠٦,١٢٦	٤٧١,٠٢٤,٦٧٧

رئيس مجلس الإدارة: خالد سعود الحسن | المدير العام: سامر بكداش | مساعد المدير العام للشؤون المالية: سهيل شماس

إن الإيضاحات المرفقة من الرقم ١ إلى الرقم ٣٠ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

الشركة السورية الكويتية للتأمين
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز
(غير مدققة)

	إيضاح	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ ل.س.	٢٠١٧ ل.س.
التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية:			
أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل		٤٣,٦٧٢,٧٩٨	١٠٦,٣٣١,٨٦٥
تعديلات للوصول إلى صافي النقد الناتج من النشاطات التشغيلية:			
صافي التغير في احتياطي أقساط غير مكتسبة	٢٥	(١٦,٣٨٥,٤٥٠)	(٧,٤٧٤,٢٤٣)
صافي التغير في مطالبات قيد التسوية	٢٥	١,٨٤٥,٠٨٨	٦٧,٠١٢,٣٣٩
صافي التغير في مطالبات حدثت ولم يبلغ عنها	٢٥	(٨٦,١٩٨,٠٥٧)	(٧٨,١٢٧,٤٧٥)
الاستهلاكات وإطفاءات	١٤،١٣	٣٤,١٣٧,٣٨٤	٣٣,١٠٠,٠٩٣
استرداد مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	٩	(٦٨,١٣٦)	(٩٢٩,٣٥٠)
(أرباح) / خسائر ناتجة عن بيع موجودات ثابتة مادية		(٦٣,٠٠٠)	٧٦,٠١٣
خسائر / (أرباح) ناتجة عن إعادة تقييم استثمارات مالية بغرض المتاجرة	٨	٣,٤٤٧,٤٥٢	(٤,٩٩٢,٥٨٤)
أرباح محققة ناتجة عن بيع استثمارات مالية متوفرة للبيع		(٧٧,٠٠٥,٨١١)	(٣٠,٨٦٥,٤٦٨)
خسائر غير محققة ناتجة عن تغيرات أسعار الصرف		٢٩,٣٨٩,٨٢٩	١٣,٩٣٦,٣٨٧
		(٦٧,٢٢٧,٩٠٣)	٩٨,٠٦٧,٥٧٧
النقص في عملاء مدينون	٢٩،٩	٥٨٥,٠٨٤	٦,٩٧٢,٩٣٨
النقص في حسابات شركات التأمين وإعادة التأمين المدينة	٢٩	٤٦,٧٩٧,٧٩١	٦٠,٧٥٢,٣٠٥
الزيادة في فوائد مستحقة وأرصدة مدينة أخرى		(٣٧,١٨١,٧٦٠)	(٣٢,٤٢٩,٩٥٧)
الزيادة في ذمم دائنة – أطراف ذات علاقة	٢٩،١٠	٢٢,٦٠٦,٧٠٥	٤٠,٦٠١,٣١٢
النقص في حسابات شركات التأمين وإعادة التأمين الدائنة	٢٩،١٥	(٢٠,٣٢٨,٣٨٣)	(١١٨,٤٨٠,٤٥٩)
النقص في دائنون آخرون ومبالغ مستحقة الدفع		(٨,٥٣٥,٢٩٠)	(١٨,١٤٢,٥٤٠)
		(١٣,٢٨٣,٧٥٦)	٣٧,٣٤١,١٧٦
ضريبة مدفوعة	١٨	(٢٨,٤٣٧,٢٩٣)	(٤٤,٨٣٨,٠٣٨)
صافي النقد المستخدم في النشاطات التشغيلية		(٩١,٧٢١,٤٤٩)	(٧,٤٩٦,٨٦٢)

رئيس مجلس الإدارة: خالد سعود الحسن | المدير العام: سامر بكداش | مساعد المدير العام للشؤون المالية: سهيل شماس

إن الإيضاحات المرفقة من الرقم ١ إلى الرقم ٣٠ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

الشركة السورية الكويتية للتأمين
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز

	رأس المال ل.س.	احتياطي قانوني ل.س.	التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات المالية المتوفرة للبيع ل.س.	الأرباح المتراكمة المحققة ل.س.	مكاسب غير محققة متراكمة ناتجة عن تغيرات أسعار الصرف ل.س.	خسائر الفترة غير المحققة الناتجة عن تغيرات أسعار الصرف ل.س.	أرباح الفترة ل.س.	المجموع ل.س.
الرصيد، ١ كانون الثاني ٢٠١٨	٨٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٥,٠٨٩,٣٩٢	٦٥٨,٨٢٠,٩٧٠	٢٩٩,٩١٣,٨٧٢	١,٧٦٥,٤٠٤,٥٩٤	–	–	٣,٦٦٩,٢٢٨,٨٢٨
الزيادة على رأس المال	٢١٢,٥٠٠,٠٠٠	–	–	(٢١٢,٥٠٠,٠٠٠)	–	–	–	–
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	–	–	–	(٩,٩٠٠,٠٠٠)	–	–	–	(٩,٩٠٠,٠٠٠)
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية المتوفرة للبيع	–	–	(٦٥,٥٠٩,٧٩٥)	–	–	–	–	(٦٥,٥٠٩,٧٩٥)
صافي أرباح الفترة	–	–	–	–	–	(٢٩,٣٨٩,٨٢٩)	٥٩,٦٠١,٤٢٣	٣٠,٢١١,٥٩٤
الرصيد، ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدقق)	١,٠٦٢,٥٠٠,٠٠٠	٩٥,٠٨٩,٣٩٢	٥٩٣,٣١١,١٧٥	٧٧,٥١٣,٨٧٢	١,٧٦٥,٤٠٤,٥٩٤	(٢٩,٣٨٩,٨٢٩)	٥٩,٦٠١,٤٢٣	٣,٦٢٤,٠٣٠,٦٢٧
الرصيد، ١ كانون الثاني ٢٠١٧	٨٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,١٤٦,٩٠٤	٧٦,٥٧٧,٢٠٠	٢٢٩,٤