

ملحق رقم (2)
شركة.....
كما في 31/12/20xx

شركة xxx		
قائمة المركز المالي الموحدة كما في		
السنة السابقة	السنة الحالية	الموجودات
		ودائع لدى البنوك
		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل (حملة عقود التكافل)
		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل (أصحاب حقوق الملكية)
		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
		موجودات مالية بالتكلفة المطفأة - بالصافي
		استثمارات في شركات حليفة
		استثمارات في شركات تابعة وحليفة (في البيانات غير الموحدة فقط)
		استثمارات عقارية
		حق استخدام الأصول
		مجموع الاستثمارات
		نقد في الصندوق ولدى البنوك
		أوراق قبض وشيكات برسم التحصيل
		مدينون صافي
		ذمم معيدي التكافل - مدينة
		موجودات عقود التكافل
		موجودات عقود إعادة التكافل
		موجودات ضريبية مؤجلة
		ممتلكات و معدات - صافي
		موجودات غير ملموسة - صافي
		القرض الحسن
		موجودات أخرى
		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية وحقوق حملة عقود التكافل
		المطلوبات
		مخصص الإشتراكات غير المكتسبة - صافي
		مخصص العجز في الإشتراكات - صافي
		مخصص الادعاءات - صافي
		المخصص الحسابي - صافي
		مجموع مطلوبات عقود التكافل
		بنوك دائنة
		دائنون
		مصاريف مستحقة
		ذمم معيدي التكافل الدائنة
		مخصصات مختلفة
		مخصص ضريبة الدخل
		مطلوبات ضريبية مؤجلة
		حقوق المساهمين
		مجموع المطلوبات
		حملة حقوق عقود التكافل
		احتياطي تغطية العجز (مخصص الطوارئ ٤)
		فروقات ترجمة عملات أجنبية
		احتياطي القيمة العادلة
		الفائض غير المطالب فيه
		الفائض (العجز) المتراكم
		مجموع حقوق حملة عقود التكافل
		المطلوبات وحقوق الملكية وحقوق حملة عقود التكافل
		حقوق اصحاب الملكية
		راس المال المصرح به والمدفوع
		بطرح: اسهم خزينة
		علاوة (خصم) اصدار
		احتياطي اجباري
		احتياطي اختياري
		احتياطي خاص
		فروقات ترجمة عملات أجنبية
		القرض الحسن المقدم من المساهمين لتغطية عجز حملة عقود التكافل
		احتياطي القيمة العادلة
		ربح (خسارة) الفترة بعد الضريبة
		الأرباح المدورة (الخسائر المتراكمة)
		مجموع حقوق الملكية
		حقوق غير المسيطرين
		مجموع (حقوق حملة عقود التكافل وحقوق الملكية)
		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية وحقوق حملة عقود التكافل

شركة xxx		
قائمة المركز المالي لأعمال التأمين على الحياة كما في		
الموجودات	السنة الحالية	السنة السابقة
ودائع لدى البنوك		
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل (حملة عقود التكافل)		
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل (أصحاب حقوق الملكية)		
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		
موجودات مالية بالتكلفة المطفأة		
استثمارات في شركات حليفة		
استثمارات في شركات تابعة وحليفة (في البيانات غير الموحدة فقط)		
استثمارات عقارية		
حق استخدام الأصول		
مجموع الاستثمارات		
نقد في الصندوق ولدى البنوك		
أوراق قبض وشيكات برسم التحصيل		
مدينون-صافي		
ذمم معيدي التكافل - مدينة		
موجودات عقود التكافل		
موجودات عقود إعادة التكافل		
موجودات ضريبية مؤجلة		
ممتلكات و معدات - صافي		
موجودات غير ملموسة		
القرض الحسن		
موجودات أخرى		
مجموع الموجودات		
المطلوبات وحقوق الملكية		
المطلوبات		
مخصص الأقساط غير المكتسبة - صافي		
مخصص العجز في الأقساط - صافي		
مخصص الادعاءات - صافي		
المخصص الحسابي - صافي		
مجموع مطلوبات عقود التكافل		
بنوك دانسة		
دائنون		
مصاريف مستحقة		
ذمم معيدي التكافل الدائنة		
مخصصات مختلفة		
مخصص ضريبة الدخل		
القرض الحسن المقدم من المساهمين لتغطية عجز حملة عقود التكافل		
مطلوبات ضريبية مؤجلة		
مطلوبات أخرى		
قروض مساندة		
مجموع المطلوبات		
حملة حقوق عقود التكافل		
احتياطي تغطية العجز (مخصص الطوارئ ٤)		
فروقات ترجمة عملات أجنبية		
احتياطي القيمة العادلة		
الفاوض غير المطالب فيه		
الفاوض (العجز) المتراكم		
مجموع حقوق حملة عقود التكافل		
المطلوبات وحقوق الملكية وحقوقي حملة عقود التكافل		
حقوق اصحاب الملكية		
رأس المال المصرح به والمدفوع		
يطرح: اسهم خزينة		
علاوة (خصم) اصدار		
احتياطي اجباري		
احتياطي اختياري		
احتياطي خاص		
فروقات ترجمة عملات أجنبية		
القرض الحسن المقدم من المساهمين لتغطية عجز حملة عقود التكافل		
احتياطي القيمة العادلة		
ربح (خسارة) الفترة بعد الضريبة		
الأرباح المدورة (الخسائر المتراكمة)		
مجموع حقوق الملكية		
حقوق غير المسيطرين		
مجموع (حقوق حملة عقود التكافل وحقوق الملكية)		
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية وحقوقي حملة عقود التكافل		

أرباح وخسائر حملة عقود التكافل للفترة المنتهية في		
السنة السابقة	السنة الحالية	البيان
		الإيرادات
		إجمالي الاشتراكات المكتتبة
		يطرح : حصة معيدي التكافل
		صافي الاشتراكات المكتتبة
		صافي التغير في مخصص الاشتراكات غير المكتسبة
		صافي التغير في مخصص العجز في الاشتراكات
		صافي التغير في المخصص الحسابي
		صافي إيرادات الاشتراكات المتحققة
		إيرادات العمولات
		بدل خدمة إصدار عقود التكافل
		حصة حملة حملة عقود التكافل من إيرادات الإستثمار
		حصة حملة عقود التكافل من أرباح (خسائر) الموجودات المالية والإستثمارات
		يطرح: حصة أصحاب حقوق الملكية مقابل إدارة محفظة الإستثمار
		إيرادات أخرى
		مجموع الإيرادات
		التعويضات والخسائر والمصاريف
		التعويضات المدفوعة
		استحقاق وتصفيات العقود
		يطرح : مستردات
		يطرح : حصة معيدي التكافل
		صافي التعويضات المدفوعة
		صافي التغير في مخصص الادعاءات
		حصة أصحاب حقوق الملكية مقابل إدارة عمليات التكافل
		إشتراكات فائض الخسارة
		تكاليف اقتناء عقود التكافل
		مصاريف أخرى خاصة بالاكتمالات
		صافي عبء التعويضات
		يطرح حصة حملة العقود من:
		مخصص التدني في المدينين
		إطفاء/ مخصص/ خسارة التدني في موجودات مالية بالكلفة المطفأة
		خسارة التدني في الإستثمارات العقارية
		استهلاكات وإطفاءات
		حصة حملة حملة عقود التكافل من أرباح موزعة من شركات تابعة وحليفة (التابعة تظهر في
		البيانات المالية غير الموحدة)
		فائض (عجز) حملة عقود التكافل قبل الضريبة
		ضريبة الدخل
		فائض (عجز) الفترة لحملة عقود التكافل
		حقوق المساهمين

قائمة الدخل للفترة المنتهية في		
السنة السابقة	السنة الحالية	البيان
		الإيرادات
		إجمالي الإيرادات المكتتبة
		يطرح : حصة معدي التكافل
		صافي الإيرادات المكتتبة
		صافي التغير في مخصص الإيرادات غير المكتتبة
		صافي التغير في مخصص العجز في الإيرادات
		صافي التغير في المخصص الحسابي
		صافي إيرادات الإيرادات المتحققة
		إيرادات الممولات
		بدل خدمة اصدار عقود التكافل
		حصة حملة العقود من إيرادات الإستثمار
		حصة حملة عقود التكافل من أرباح (خسائر) الموجودات المالية والإستثمارات
		يطرح: حصة أصحاب حقوق الملكية مقابل إدارة محفظة الإستثمار
		إيرادات أخرى
		مجموع الإيرادات
		التعويضات والخسائر والمصاريف
		التعويضات المدفوعة
		استحقاق وتصفيات العقود
		يطرح : مستردات
		يطرح : حصة معدي التكافل
		صافي التعويضات المدفوعة
		صافي التغير في مخصص الادعاءات
		حصة أصحاب حقوق الملكية مقابل إدارة عمليات التكافل
		إشترابات فائض الخسارة
		تكاليف اقتناء عقود التكافل
		مصاريف أخرى خاصة بالاكنتابات
		صافي عبء التعويضات
		يطرح حصة حملة العقود من:
		مخصص التدني في المدينين
		اطفاء/ مخصص/ خسارة التدني في موجودات مالية بالكلفة المطفأة
		خسارة التدني في الإستثمارات العقارية
		استهلاكات واطفاءات
		حصة حملة العقود من أرباح موزعة من شركات تابعة وحليفة (التابعة تظهر في البيانات المالية غير الموحدة)
		فائض (عجز) حملة العقود قبل الضريبة
		ضريبة الدخل
		فائض (عجز) الحملة لحملة العقود
		حقوق المساهمين
		حصة أصحاب حقوق الملكية مقابل إدارة محفظة الإستثمار
		حصة أصحاب حقوق الملكية من إيرادات الإستثمارات
		حصة أصحاب حقوق الملكية من أرباح (خسائر) الموجودات المالية والإستثمارات
		إيرادات أخرى
		مجموع الإيرادات
		نفقات الموظفين
		مخصص مقابل القرض الحسن الممنوح لحملة العقود
		مصاريف إدارية وعمومية
		خسارة التدني في الممتلكات والمعدات
		مصاريف أخرى
		حصة أصحاب حقوق الملكية من :
		اطفاء/ مخصص/ خسارة التدني في موجودات مالية بالكلفة المطفأة
		خسارة التدني في الإستثمارات العقارية
		استهلاكات واطفاءات
		مخصص التدني في المدينين
		مجموع النفقات
		حصة أصحاب حقوق الملكية من أرباح موزعة من شركات تابعة وحليفة (التابعة تظهر في البيانات المالية الغير موحدة)
		الربح (الخسارة) قبل الضرائب
		ضريبة الدخل
		ربح (خسارة)
		ويعود إلى:
		أصحاب حقوق الملكية
		حقوق غير المسيطرين
		حصة السهم من ربح (خسارة) السنة
		أساسي
		منخفض
		ربح (خسارة)

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المنتهية في		
السنة السابقة	السنة الحالية	
		الربح / الخسارة للسنة
		يضاف بنود الدخل الشامل الاخر :
		حصة أصحاب حقوق الملكية من فروقات ترجمة العملات الأجنبية
		حصة أصحاب حقوق الملكية من التغير في القيمة العادلة
		حصة أصحاب حقوق الملكية من ربح (خسارة) بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
		مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
		مجموع الدخل الشامل للسنة
		ويعود الى:
		أصحاب حقوق الملكية
		حقوق غير المسيطرين

[illegible]

إجمالي حقوق حملة عقود التكافل	القرض الحسن المقدم من أصحاب حقوق الملكية لتغطية عجز حملة عقود التكافل	القائض (العجز) المتراكم	القائض غير المطالب به	احتياطي القيمة العادلة	فروقات ترجمة أجنبية	احتياطي تغطية العجز (مخصص *** الطوارئ)	علم
							رصيد بداية الفترة
							أثر تطبيق المعايير الدولية الجديدة والمعدلة
							الرصيد في بداية السنة المعدل
							توزيعات على حملة العقود (من القائض المتراكم)
							ما تم تحويله إلى القائض غير المطالب به
							فائض (عجز) الفترة لحملة العقود (بيان ب)
							المقتطع من احتياطي تغطية العجز لتسديد العجز
							القرض الحسن المقدم من أصحاب حقوق الملكية لتغطية عجز حملة العقود
							حصة حملة العقود من فروقات ترجمة العملات الأجنبية
							حصة حملة العقود من صافي التغير في القيمة العادلة
							حصة حملة العقود من ربح (خسارة) بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
							المحول إلى احتياطي تغطية العجز
							الرصيد في نهاية الفترة
							العام
							رصيد بداية الفترة
							أثر تطبيق المعايير الدولية الجديدة والمعدلة
							الرصيد في بداية السنة المعدل
							توزيعات على حملة العقود (من القائض المتراكم)
							ما تم تحويله إلى القائض غير المطالب به
							فائض (عجز) الفترة لحملة العقود (بيان ب)
							المقتطع من احتياطي تغطية العجز لتسديد العجز
							القرض الحسن المقدم من أصحاب حقوق الملكية لتغطية عجز حملة العقود
							حصة حملة العقود من فروقات ترجمة العملات الأجنبية
							حصة حملة العقود من صافي التغير في القيمة العادلة
							حصة حملة العقود من ربح (خسارة) بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
							المحول إلى احتياطي تغطية العجز
							الرصيد في نهاية الفترة

يشمل هذا التبدل أرباح غير متحققة بمبلغ دينار يحظر التصرف بها وفقاً لتعليمات البنك المركزي *
من أصل الأرباح المصدرة بمبلغ دينار كما في مقيد التصرف بها لقاء موجودات ضريبية موجلة **

[illegible]

[illegible]

[illegible]

صافي الأرباح المحتال من الأضرار والخسائر في													
المجموع	فروع أخرى			الطبي			الإعانة والكفارة			المسؤولية			الطيران
	الخدمة الصحية	الخدمة الصحية	الخدمة الصحية	الخدمة الصحية	الخدمة الصحية	الخدمة الصحية	الخدمة الصحية	الخدمة الصحية	الخدمة الصحية	الخدمة الصحية	الخدمة الصحية	الخدمة الصحية	
													الإشتراكات المكتوبة
													الإصل المباشر
													إعادة التكاليف المتقبل في الوراء
													إجمالي الإشتراكات
													يطرح
													إشتراكات إعادة التكاليف المحسنة
													إشتراكات إعادة التكاليف الخارجية
													صافي الإشتراكات
													يضاعف
													رصيد أول السنة
													مخصص الإشتراكات غير المكتوبة
													يطرح: حصص معدي التكاليف
													صافي مخصص الإشتراكات غير المكتوبة
													رصيد آخر السنة
													يطرح
													مخصص الإشتراكات غير المكتوبة
													يطرح: حصص معدي التكاليف
													صافي مخصص الإشتراكات غير المكتوبة
													التغير في مخصص العجز في الإشتراكات
													صافي الأرباح المحتال من الإشتراكات المكتوبة

ملاحظة: لا يذكر من التأمين المشترك إلا تلك الجزء الذي يحتفظ به الشركة في طاقته.

ملاحظة: لا يفكر من التامين المشترك الا ذلك الجزء الذي تحتفظ به الشركة في مظهرها.

[illegible]

مراكز الشهور										المحلي										حساب إيرادات الإحتياط تفصيل أعمال تأمين المركبات للسنة المنتهية في 1 /
المجموع		الشملي				المحلي						الشملي								
		الاجملي		تكملي		ضد الغير		ضد الغير		الاجملي						تكملي				
السنة السابقة	السنة الحالية	السنة السابقة	السنة الحالية	السنة السابقة	السنة الحالية	السنة السابقة	السنة الحالية	السنة السابقة	السنة الحالية	السنة السابقة	السنة الحالية	السنة السابقة	السنة الحالية	السنة السابقة	السنة الحالية					
														</						

[illegible]

نموذج رقم (13)													
مراكز الصرف										المحلي			ملاحظات
المجموع	الشامل					المحلي				ضد الفهر			
	الاجملي	تكملي	ضد الفهر	الاجملي	تكملي	ضد الفهر							
العملة السابقة	العملة الحالية	العملة الحالية	العملة السابقة	العملة الحالية	العملة السابقة	العملة الحالية	العملة السابقة	العملة الحالية	العملة السابقة	العملة الحالية	العملة السابقة	العملة الحالية	
												مصاريف الادارة المتكسبة من الاوسط المحسنة	
												بطرح	
												مصاريف تكلفة الترميمات	
												بمصاريف	
												صولات مغروضة	
												بطل خدمة اصدار عقود الكايل	
												اوراقات الاستمارة المرفقة لمصاريف الاكساب	
												اوراقات اخرى	
												مجموع الاوراقات	
												بطرح	
												تكاليف اقتناء عقود الكايل	
												اكثر اوقات فائس الفسور	
												حصة اسطح حفر الكية مقابل اذرة عمليات الكايل	
												مصاريف اخرى تذكر (بالقسط)	
												مجموع المصروفات	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	ربح (خسارة) الاكساب	

[illegible]

[illegible]

نمونه رقم (16)

31 الأول ٢٠٢١		
20xx	20xx	موجودات أخرى
دينار	دينار	
		إيرادات مستحقة غير مقبوضة
		مصفوفات المدفوعة مقدماً
		أخرى **
xx	xx	مجموع

نموذج رقم (17)

31		31	31
20xx		20xx	20xx
دينار		دينار	دينار
		مخصصات مختلفة	
		مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني	
		مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	
		مخصص بدل إجازات	
		مخصص عمولة عقود أرباح جامعية	
		مخصص استحقاق عقود التكاليف غير مدفوعة	
		مخصص رسوم البنك المركزي	
		مخصص تعويض نهاية الخدمة	
		صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	
XX		XX	المجموع