

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص محدود ( غير مراجعة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

صفحة

المحتوى

١	تقرير فحص محدود
٣ - ٤	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الأولية
٦	قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
١٧ - ١٠	بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

ديلويت آند توش  
بكر أبوالخير وشركاه

ديلويت.

إرنست و يونغ

## تقرير فحص محدود

المحترمين

الي السادة / مساهمي شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
(شركة مساهمة سعودية)

### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١١ ، وقائمة نتائج عمليات التأمين والفائض المتراكם وعمليات المساهمين وعمليات المساهمين الشاملة والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين وللمساهمين الأولية لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" ، وقدمنا لها مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات والبيانات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. وبعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف بها عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية كل، لذا فإننا لا نندي مثل هذا الرأي.

### نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أيّة تعديلات مهمة يتّعّن إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

### للتّفّتّ الانتباه

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

إرنست و يونغ

ديلويت آند توش  
بكر أبوالخير وشركاه  
ص.ب. ٢١٣  
١١٤١١  
الرياض  
المملكة العربية السعودية

٢٧٣٢  
١١٤٦١  
الرياض  
المملكة العربية السعودية

فهد محمد الطعيمي  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ( ٣٥٤ )

١٣ جمادى الأولى ١٤٣٢  
٢٠١١ ١٧



شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
 (شركة مساهمة سعودية)

قلمة المركز المالي الأولي  
 كما في ٣١ مارس ٢٠١١  
 بالريال السعودي

٢٠١١ ديسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١١ مارس ٣١ (غير مراجعة)	إيضاحات	موجودات عمليات التأمين
٤٣٣,٣٣٢,٩٠١	٢٦٢,٩٢٦,٦٦٨	٤	نقدية وشبه نقدية
٤٩,٢٣٧,٨١٧	١٣٤,٥١٤,٠٤٧	٥	ودائع لأجل
٣٦,٨٨٣,٩٥٠	٣٦,٢٤٠,١٨٨	(٦)	استثمارات
٩٦٩,٤٤٠,٦٦٩	١,٠٨٢,٠٧٤,٧٨٤		أقساط ولرصدة إعادة تأمين مدينة
٤٣٧,٧٢٩,٢١٨	٤٦٢,٨٠٩,٥١٤		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣١٧,٤٣٢,١٩٨	٣٩٠,٧٢١,٦٨١		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٣٩,٢٢١,٤٢٥	٤٧,١٤٩,٧٨٩		تكليف اكتتاب موجلة
١٤,٣٤٤,٢٥٦	٧٥,٢٨٢,٨٤٨		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٢٢٨,١٩٩,٥٣٨	١٦,٦٠٩,٤٩١	٨	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
-	٩٩,٩٦٥,١٥٤		مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
٢٧,٤٩٥,٦٨٧	٢٩,٣١٢,٦٨٧		ممتلكات ومعدات ، صافي
٢,٥٥٣,٣١٧,٦٥٩	٢,٦١٧,٦٠٦,٨٥١		مجموع موجودات عمليات التأمين
<b>موجودات المساهمين</b>			
٣٠٠,٧٥٨,٢٨٨	٤٠٠,٤٢٦,٧٩١	٤	نقدية وشبه نقدية
٦٣,٨٨٤,٢٨٢	٦٣,٨٨٤,٢٨٢	٥	ودائع لأجل
١٤٨,٤٥٥,١٥٩	١٩٧,٨٤٠,٤٣٩	(٦)	استثمارات
-	١٤,٦٢٥,٠٠٠	٧	استثمار في شركة زميلة
٢,٤٩٤,٥٣٤	٣,٠٨٠,٤٨٦		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٢٥٥,٠٤٥,٤٦٦	-		مبالغ مستحقة من عمليات التأمين
٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠		شهرة
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠		وديعة نظامية
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠		أرض
١,٣٦٠,٦٣٧,٧٢٩	١,٢٦٩,٨٥٦,٩٩٨		مجموع موجودات المساهمين
٣,٩١٣,٩٥٥,٣٨٨	٣,٨٨٧,٤٦٣,٨٤٩		مجموع الموجودات

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (نتمة)  
كما في ٢١ مارس ٢٠١١  
بالريال السعودي

٢٠١١ ديسمبر	٢٠١١ مارس	٢٠١١	إيضاحات
(مراجعة)	(مراجعة)		
١١٧,٥١٧,٣٤٣	٢٠,٢٢٤,٦٨٠		مطلوبات وفائض عمليات التأمين
١١٩,٢٣٥,٨٣٨	٤٣٨,١٨٥,٩٩٣		نهم وصوارات دالة
٧٨,٠٠١,٢٢٧	٧٩,٩٨٠,٥٩٩		نهم معيدي التأمين
٢٥٥,٠٤٥,٤٦٦	-		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥٦,٧٥٧,٣١٣	٥٩,١٠٤,٠٧٥		مبالغ مستحقة إلى عملاء المساهمين
١,٢٥٨,٧٩٥,٦٨٢	١,٥٠٣,٣٧١,٦٣٢		عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٦٦٦,٤٧٥,٠٦٨	٦٥٤,٣٦٠,٨٢٠		إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
٣٩,٥٩٥,٤٦٠	٣٩,٥٩٥,٤٦٠		إجمالي المطالبات تحت التسوية
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠٠		توزيعات الفائض المستحقة
٢,٥٥٣,٩٢٢,٣٩٧	٢,٦١٨,٢٢٣,٢٥٩		احتياطيات أخرى
			مجموع مطلوبات عمليات التأمين
(٦٠٥,٧٣٨)	(١,٢٤٩,٥٠٠)	(١)	فائض عمليات التأمين
-	٥٢٣,٠٩٢		صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٢,٥٥٣,٢١٧,٦٥٩	٢,٦١٧,٦٠٦,٨٥١		الفائض المتراكم
			مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين
٩٦٧,٥٠٠	٦٥٩,٠٠٠		مطلوبات وحقوق المساهمين
٣٧,٣٠٧,٢١٢	٤٣,١٣٦,٩٤٦		مطلوبات المساهمين
٢٥٣,٧٤٩,٨٤٧	٥٦,٤٩٠,١٦١		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
-	٩٩,٩٦٥,١٥٤		مخصص الزكاة وضريبة الدخل
٢٩٢,٠٢٤,٥٥٩	٢٠٠,٢٥١,٢٦١		مبالغ مستحقة إلى مساهم
			مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
			مجموع مطلوبات المساهمين
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠		حقوق المساهمين
٨,٧٤٩,٤٣٠	٨,٢٣٧,١٨٩	(٦)	رأس المال
٦٣,٩٧٢,٧٤٨	٦٣,٩٧٢,٧٤٨		صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
١٩٥,٨٩٠,٩٩٢	١٩٧,٣٩٥,٨٠٠		احتياطي نظامي
١,٠٦٨,٦١٣,١٧٠	١,٠٧٩,٦٠٥,٧٣٧		أرباح مبقة
١,٣٦٠,٦٣٧,٧٢٩	١,٢٦٩,٨٥٦,٩٩٨		مجموع حقوق المساهمين
٣,٩١٣,٩٥٥,٣٨٨	٣,٨٨٧,٤٦٤,٨٤٩		مجموع المطلوبات وفائض عمليات التأمين وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة نتائج عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية (غير مراجعة)  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ مارس ٢٠١١  
بالريال السعودي

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١ مارس ٢١		
٨٣٢,٨٠٨,٥٠٧	٨٩٠,٨٥٠,٩٦٤	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
( ٨٥,٧٠٣,٧٢٥ )	( ٢٧٩,٣٨٩,٩٧٧ )	بخصم : أقساط إعادة التأمين المسددة
( ٨,٠٨٧,٣٤٦ )	( ١٧,٠٢١,٩٤٠ )	أقساط تأمين فالعن الخسار
٧٣٩,٠١٧,٤٣٦	٥٩٤,٤٣٩,٠٤٧	صافي أقساط التأمين المكتتبة
( ٣٣٢,٤٧٤,٦١٤ )	( ٢٣٩,٤٩٥,٦٥٤ )	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، صافي
٩٥٤,٤٨٤	( ١,٠٠٠,٠٠٠ )	التغير في الاحتياطيات الأخرى
٤٠٧,٤٩٧,٣٠٦	٣٥٣,٩٤٣,٣٧٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة
( ٢٩٥,٠٥٣,١٧٥ )	( ٤٢٠,٨٧٦,٣٠٧ )	إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
٢٥,٨٣٦,٥٧٧	١٣٩,٨٠١,٠٠٥	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
( ٤٦,٧٨٧,٠٤٠ )	٣٥,٢,٣,٧٣١	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
( ٣١٦,٠٠٣,٦٣٨ )	( ٢٥٥,٦٧١,٥٧١ )	صافي المطالبات المكتتبة
( ٢١,٩٢٤,٠٧٤ )	( ٣٢,٠٥٥,٤٨١ )	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
١١,٣٣٧,١٨٣	٣٠,١٣١,٧٤٨	دخل عمولة إعادة تأمين
٨٠,٩٠٦,٧٧٧	٩٦,٣٤٨,٠٦٩	صافي نتائج الاكتتاب
( ٤٨,٣٤٧,٢٩٧ )	( ١٠٠,١٦٩,٨٩٨ )	مصاريف عمومية وإدارية
-	٢٨١,٢٥٠	دخل عولات من استثمارات متاحة للبيع
٦,٦٦٣,٤٢٥	٨,٨٧١,٤٩٥	برادات أخرى
٤٨,٧٢٢,٩٠٥	٥,٣٣٠,٩١٦	فائض عمليات التأمين
( ٢٤,٨٥٠,٦٩٤ )	( ١,٧٩٧,٨٢٤ )	حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين
٣,٨٧٢,٤٩١	٥٢٣,٠٩٤	الفائض المتراكם في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
 (شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)  
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١  
 بالريال السعودي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

إيضاح ٣١ مارس ٢٠١١ ٣١ مارس ٢٠١٠

الإيرادات

٣٤,٨٥٠,٦٦٤	٤,٧٩٧,٨٢٤	حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين
٢,٣٤٧,٥٨٥	٣,٣٥٥,٣٧٦	دخل عمولات خاصة
١٥٥,٤٧١	٦٦,٥٢٦	ارباح محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع
١٠٥,١٤٣	١٠٥,١٤٣	توزيعات أرباح على استثمارات متاحة للبيع
٣٧,٤٥٨,٨١٢	٨,٣٢٤,٨٦٩	

المصاريف

(٧٤٧,٧٢٦)	(٩٩٠,٣٢٧)	عمومية وإدارية
٣٣,٧١١,٠٨٧	٧,٣٢٤,٥٤٢	صافي دخل الفترة
٠,٤٥٩	٠,٠٩٢	ربح السهم الأساسي والمخصص للفترة

تشكل الإصدارات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية (غير مراجعة)  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١  
بالي ريال السعودي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٢٠١١ مارس ٣١ ٢٠١٠ مارس ٣١

٣٦,٧١١,٠٨٧	٧,٣٣٤,٥٤٢	صافي دخل الفترة
( ٥,٢١٢,٦٤٢ )	( ٥,٨٢٩,٧٣٤ )	الزكاة وضريبة الدخل
٧٦٣,٧٤٨	( ٥١٢,٢٤١ )	صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
<u>٣٢,٢٦٢,١٩٣</u>	<u>٩٩٢,٥٦٧</u>	<u>إجمالي الدخل الشامل للفترة</u>

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين واعادة التأمين التعاوني  
(شركة مساهمة سعودية )

نفعة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية ( غير مرتبطة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١  
باليارات السعودية

### التغير في القيمة المتحدة للاستثمارات

المجموع	الأذياح المتداولة	الاحتياطي النقدي	المتحدة للربح	المتحدة للخسائر
٩٢٥,٤٦٧,١١٦	٩٢,٩١٤,٥٩٣	٢٣,٢٢٨,٦٤٨	٩,٣٣٣,٨٧٥	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٣٦,٧١١,٠٨٧	-	-	-	-
-	-	-	-	-
٣٦,٧١١,٠٨٧	-	-	-	-
٩٥٧,٧٢٩,٣٠٩	( ٥٠,٣١٢,٦٤٢ )	-	-	-
١٢٤,٤١٣,٠٣٨	-	-	-	-
٢٣,٢٧٨,٦٤٨	-	-	-	-
١٠,٨٧,٦٢٣	-	-	-	-
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-
١٩٥,٨٩,٩٩٢	٨,٤٦٩,٤٤٠	٦٣,٩٧٣,٧٤٨	-	-
١٠,٠٨,٦١٣,١١٧	-	-	-	-
٧,٣٣٤,٥٦٢	-	-	-	-
٢٠١٠ مارس ٣١	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١	٢٠١١ ينطير ١٠١٠	٩٢٥,٤٦٧,١١٦	٣٦,٧١١,٠٨٧
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١	٨,٢٣٧,١٨٩	٦٣,٩٧٣,٧٤٨	١٩٧,٣٩٥,٨٠٠	١٠,٠٨,٦١٣,١١٧
٢٠١١ مارس ٣١	٧,٠٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٢٣٧,١٨٩	٨,٢٣٧,١٨٩	٧,٣٣٤,٥٦٢
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١	٢٠١١ ينطير ١٠١٠	٢٠١١ ينطير ١٠١٠	٩٢٥,٤٦٧,١١٦	٣٦,٧١١,٠٨٧
٣٦,٧١١,٠٨٧	-	-	-	-
٣٦,٧١١,٠٨٧	-	-	-	-
٩٢٥,٤٦٧,١١٦	-	-	-	-

يشكل الاستحداثات المرتفقة من ١ إلى ١١ جزءاً ينبعرا من هذه القوائم المالية الأولية المرجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)  
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ مارس ٢٠١١  
بالريال السعودي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إضاح
٢٠١١ مارس	٢١ مارس ٢٠١٠	
٣,٨٧٢,٢٩١	٥٣٣,٠٩٢	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
١,٤٥٧,٤٣٥	٢,١٥١,٧١٨	تعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
١,٥٠٠,٠٠٠	٤٦,٥٠٠,٠٠	إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية :
-	( ٢٨١,٢٥٠ )	استهلاك
-	( ٥,٠٠٠ )	مخصص ديون مستكوب في تحصيلها
٦,٨٢٩,٧٢٦	٤٨,٨٩٨,٥٦٠	دخل عمولات من استثمارات متاحة للبيع
		ربع من بيع ممتلكات ومعدات ، صافي
( ٢٧١,٣٧٨,٥١٦ )	( ١٥٩,١٣٤,١١٥ )	النغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
( ٤,٨٦٩,١٨٩ )	( ٥,٠٨٠,٤٩٦ )	أقساط وارصدة إعادة تأمين مدينة
( ٢٣,٧٠٢,٦٢١ )	( ٧٣,٢٨٩,٤٨٣ )	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
( ١٤,٣٩٢,٩٩٤ )	( ٧,٩٢٨,٣٦٤ )	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
( ٢٧,٦٣٨,٥٥٤ )	( ٦٠,٩٣٨,٥٩٢ )	تكليف الكتاب موجلة
١,٢٨٧,٩٦	١٩٦,٩٦٥,٠٤٧	مصاريف مدفوعة مقتماً وموجودات أخرى
٣٣٧,٣٤٢,٨٠٢	٢٤٤,٥٧٥,٩٥٠	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٤,٢٤٠,٥٦٦	٤,٣٤٦,٧٦٢	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
( ٣٠,٩٧٣,٢٢١ )	( ٨٧,٢٩٢,٦٦٣ )	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٢٥,٤٩٠,٤٩١	١١٨,٩٥٠,١٥٥	ذمم وعمولات دائنة
١٩,٢٥٨,٢٥٨	١,٩٧٩,٣٧٢	ذمم معيدي التأمين
٣٦,٨٥٠,٦١٥	( ٣٤٠,٣٨٥,٦٤٠ )	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٧٠,٤٨٩,٦٦١	٣٧,٨٨٥,٧٥٢	مبالغ مستحقة من / إلى عمليات المساهمين ، صافي
( ٩٥٤,٤٨٤ )	١,٠٠٠,٠٠	إجمالي المطالبات تحت التسوية
١٢٦,١٨١,٥٠٧	( ٨١,٤٤٧,٥٣٥ )	احتياطيات أخرى
( ١,٩٨٢,٧٠٠ )	( ٣,٩٩٤,٠٥٧ )	صافي النقد ( المستخدم في ) من الأنشطة التشغيلية
-	٣٠,٣٣٩	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
( ١٠,٠٠٠,٠٠٠ )	( ٨٥,٢٧٦,٢٣٠ )	شراء ممتلكات ومعدات
-	٢٨١,٢٥٠	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
( ١١,٩٨٢,٧٠٠ )	( ٨٨,٩٥٨,٦٩٨ )	ودائع لأجل ، صافي
١١٤,١٩٨,٨٠٧	( ١٧٠,٤٠٦,٢٣٤ )	دخل عمولات من استثمارات متاحة للبيع
١٢٧,١٣٢,٥٨٦	٤٣٣,٣٣٢,٩٠١	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٢٤١,٣٣١,٣٩٢	٤٦٢,٩٢٦,٦٦٨	صافي التغير في النقدية وشبة النقدية
-	( ١٤,٦٢٥,٠٠٠ )	النقدية وشبة النقدية في بداية الفترة
-	( ٦٤٣,٧٦٢ )	النقدية وشبة النقدية في نهاية الفترة
-	١٤,٦٢٥,٠٠٠	معاملات غير نقدية :

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا ينجزاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية (غير مراجعة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ مارس ٢٠١١  
بالي ريال السعودي

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١ مارس ٢٠١١		إيضاح
٣٦,٧١١,٠٨٧	٧,٣٣٤,٥٤٢	
( ١٨٩,٥٣ )	-	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
( ١,٠٥,٩٦ )	( ٧٤٨,٦١٩ )	صافي دخل الفترة
( ١٠,١٤٣ )	( ١٠,١٤٣ )	التعديلات على :
( ١٠٠,٤٧١ )	( ٦٦,٥٤٦ )	إطفاء الخصم على الاستثمارات المقتناء حتى تاريخ الاستحقاق
<u>٣٥,٢٥٥,٠٩</u>	<u>٦,٤١٤,٢٥٤</u>	دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع
( ٧٨٩,٨٤٩ )	( ٥٨٥,٩٥٢ )	توزيعات أرباح على الاستثمارات المتاحة للبيع
( ٣٤,٨٥٠,٦١٥ )	٣٤٠,٣٨٥,٦٢٠	أرباح محققة من بيع الاستثمارات المتاحة للبيع
٨٩٦,٠٤٢	( ٣٠,٥٠٠ )	
٧١,٧٣٤	( ١٩٧,٣٥٩,٦٨٦ )	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
٥٨٢,٣٢١	١٤٨,٦٤٥,٧٣٦	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
( ٣٧,٥٠٠,٠٠ )	-	مبالغ مستحقة إلى / من عمليات التأمين ، صافي
-	( ٥٠,٠٠٠,٠٠ )	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١٠٠,٠٠٠,٠٠	-	مبالغ مستحقة إلى مساهم
٩,٢٦١,٣٠٩	١٦٩,٠٠٥	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
١,٠٥,٩٦	٧٤٨,٦١٩	
١٠,١٤٣	١٠,١٤٣	
<u>٧٢,٨٧٧,٤١٣</u>	<u>( ٤٨,٩٧٧,٢٢٣ )</u>	
٧٣,٤٥٦,٧٣٤	٩٩,٦٦٨,٥٠٤	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
١٧٥,٢٦٨,٠٥٥	٣٠٠,٧٥٨,٢٨٨	ودائع لأجل ، صافي
<u>٢٤٨,٧٧٧,٧٨٩</u>	<u>٤٠٠,١٢٦,٧٩١</u>	شراء استثمارات متاحة للبيع
-	١٦,٦٢٥,٠٠٠	التحصل من استحقاق الاستثمارات المقتناء حتى تاريخ الاستحقاق
<u>٧٦٣,٧٤٨</u>	<u>( ٥١٢,٣٤١ )</u>	المتحصل من بيع الاستثمارات الممتلكة حتى تاريخ الاستحقاق
		دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع
		توزيعات أرباح على الاستثمارات المتاحة للبيع
		صافي النقد ( المستخدم في ) من الأنشطة الاستثمارية
٧٣,٤٥٦,٧٣٤	٩٩,٦٦٨,٥٠٤	صافي التغير في النقديّة وشبيه النقديّة
١٧٥,٢٦٨,٠٥٥	٣٠٠,٧٥٨,٢٨٨	النقديّة وشبيه النقديّة في بداية الفترة
<u>٢٤٨,٧٧٧,٧٨٩</u>	<u>٤٠٠,١٢٦,٧٩١</u>	النقديّة وشبيه النقديّة في نهاية الفترة
-	١٦,٦٢٥,٠٠٠	معاملات غير نقديّة :
<u>٧٦٣,٧٤٨</u>	<u>( ٥١٢,٣٤١ )</u>	استثمارات محلولة من عمليات التأمين
		صافي التغير في قيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

٤ - التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني (الشركة) - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٣١٩٢٥ بتاريخ ٨ ربيع الثاني ١٤٢٨ هـ ( الموافق ٢٦ أبريل ٢٠٠٧ ) . إن العنوان المسجل للشركة هو ص.ب ٢٣٠٢ ، الرياض ١١٤٥١ ، المملكة العربية السعودية . تتمثل أهداف الشركة في مزاولة أعمال التأمين وإعادة التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية . ويشمل نشاطها الرئيسي جميع فئات التأمين العام . تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية (تداول) في ١٦ أبريل ٢٠٠٧ .

٤ - أسس الإعداد

أسس القياس

تعد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الإستثمارات المتاحة للبيع حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة والإستثمار في شركة زميلة حيث يتم قياسها حسب طريقة حقوق الملكية .

بيان الإنزام

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي -٣٤- التقارير المالية الأولية .

إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ بالتزامن مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ .

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات ( بما في ذلك التسويات الإعتيادية المكررة ) الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة . إن النتائج الأولية لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة .

٣ - السياسات المحاسبية الهامة والتغييرات على المعايير

السياسات المحاسبية الهامة

تنتمي السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع السياسات المتبعة في إعداد القوائم السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ . بالإضافة ، إن السياسات المحاسبية المطبقة للمعاملات الهامة وارصددة الحسابات الناشئة خلال الفترة مدرجة أدناه :

الاستثمار في شركة زميلة

الشركات الزميلة هي عبارة عن منشآت تمتلك فيها الشركة حصة تتراوح بين ٥٠% إلى ٥٥% من رأس المال الذي يحق له التصويت و/ أو يمارس عليها تأثير جوهري . تظهر الإستثمارات في شركات زميلة بالتكلفة في قائمة المركز المالي الأولية ، بالإضافة إلى التغير في حصة الشركة من صافي أصول الشركة الزميلة بعد الإستحواذ ، ناقصاً أي انخفاض في قيمة الإستثمار .

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمية)  
الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

**٣ - السياسات المحاسبية الهامة والتعديلات على المعايير (تنمية)**

**التحفظ في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها**

تماشياً مع متطلبات اللائحة التنفيذية ومتطلبات مؤسسة النقد العربي السعودي ، قامت الشركة بتغيير طريقة إحتساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ابتداءً من تاريخ إصدار بوليصة التأمين بدلاً من تاريخ استحقاق الأقساط المدينة. تم تطبيق هذا التغيير باثر لاحق ابتداءً من ١ يناير ٢٠١١ باعتباره تغيير في التقديرات المحاسبية مما نتج عنه زيادة في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بمبلغ ٩٨,٥ مليون ريال سعودي .

**المعايير الجديدة ، والتعديلات على المعايير والتفسيرات**

لم ينبع عن المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية التي هي إلزامية للمرة الأولى للسنة المالية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١١ تعديلات جوهرية للعرض والإفصاح في القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة.

اختارت الشركة عدم التطبيق المبكر للتعديلات على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية التي تم نشرها والتي هي إلزامية من أجل الإيمان للشركة اعتباراً من تواريخ مستقبلية.

**٤ - النقدية وشبكة النقدية**

باليارات السعودية	
٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١
(مراجعة)	(غير مراجعة)
عمليات التأمين	عمليات المساهمين
٦,٥٦٤,١٠١	١٢٩,٩٦١,٩٦
٢٩٤,١٩٤,١٨٧	٣٠,٣٣٧,٩٩٥
٣٠٠,٧٥٨,٢٨٨	٤٣٣,٣٣٢,٩٠١
عمليات المساهمين	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٨٦,٣٢٨,٦٧٤	١٩,٠٠٣,١٠٤
٣٨١,٤٢٣,٦٨٧	١٧٦,٥٩٧,٩٩٤
٤٠٠,٤٢٦,٧٩١	٢٦٢,٩٢٦,٦٦٨
	ودائع لأجل

إن النقد لدى البنوك والودائع لأجل مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني يعادل تصنيفات " - أ " إلى " ب " تحت درجات التصنيف المتبع من قبل "ستاندرد آند بورز" و"موديز".

يتم إيداع الودائع لأجل لدى بنوك محلية وأجنبية ، وتستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ اقتناها ، ويتحقق عليها دخل عمولات خاصة بمعدل متوسط مقداره ٥٢,٠٦٪ سنوياً ( ٢٠١٠ : ٨٢٪ ) .

إن القيمة الدفترية المفصح عنها أعلى تقارب القيمة العادلة بتاريخ التقارير المالية .

**٥ - الودائع لأجل**

إن الودائع لأجل مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني يعادل تصنيفات " + أ " إلى " - أ " تحت درجات التصنيف المتبع من قبل "ستاندرد آند بورز" و"موديز".

يتم إيداع الودائع لأجل لدى بنوك محلية وأجنبية ، وتستحق خلال فترة تزيد عن ثلاثة أشهر من تاريخ اقتناها الأصلي ، ويتحقق عليها دخل عمولات خاصة بمعدل متوسط بنسبة ١١,٧٨٪ سنوياً ( ٢٠١٠ : ٢,٥٪ ) .

إن القيمة الدفترية للودائع لأجل تقارب قيمتها العادلة بتاريخ التقارير المالية .

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)  
الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

٦ - الاستثمار

يتم تصنيف الاستثمار كما يلي :

(ا) عمليات التأمين

• الاستثمار المتاحة للبيع

تمثل الإستثمارات المتاحة للبيع إستثمارات في سندات صادرة من شركات في المملكة العربية السعودية والبالغة ٣٦,٢٤٠,١٨٨ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : ٣٦,٨٨٣,٩٥٠ ريال سعودي).

يتم إظهار رصيد صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع وبالبالغ (١,٢٤٩,٥٠٠) ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : ٦٠٥,٧٣٨ ريال سعودي) ضمن فائض عمليات التأمين في قائمة المركز المالي الأولية. لم يكن هناك إستبعادات خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (٢٠١٠ : لا شيء).

(ب) عمليات المساهمين

• الاستثمار المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق

إن جميع الإستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق استحقت خلال ٢٠١٠ ولم تتم أية عمليات شراء إضافية خلال الفترة.

• الاستثمار المتاحة للبيع

بالريالات السعودية	
٢٠١١ مارس ٣١ ديسمبر	٢٠١٠ (مراجعة)
٢٦,٠٢٤,١٢٩	٧٦,١٧٦,٤١٣
٦٢,٣٥٩,٦٥٥	٦١,٨٠٨,٠٠١
٣٠,١٥٩,٢٠٠	٢٩,٨٨٤,٦٠٠
١٨,٧٥٠,٠٠٠	١٨,٧٥٠,٠٠٠
١١,١٦٢,١٧٥	١١,٢٢١,٤٢٥
١٤٨,٤٥٥,١٥٩	١٩٧,٨٤٠,٤٣٩

اجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع

يتم إظهار صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع وقدره ٨,٢٣٧,١٨٩ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : ٨,٧٤٩,٤٣٠ ريال سعودي) ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية.

إن حركة الإستثمارات المتاحة للبيع والخاصة بعمليات التأمين والمساهمين خلال الفترة / السنة هي كالتالي :

بالريالات السعودية	
٢٠١١ مارس ٣١ ديسمبر	٢٠١٠ (مراجعة)
١٦١,٢١٧,٦٩٦	١٨٥,٣٣٩,١٠٩
٣٧,٤٨٩,٦٨٨	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
(١٢,١٨٨,٠٩٢)	(١٠٢,٤٧٩)
١٨٦,٥١٩,٢٩٢	٢٣٥,٢٣٦,٦٣٠
(١,١٨٠,١٨٣)	(١,١٥٦,٠٠٣)
١٨٥,٣٣٩,١٠٩	٢٣٤,٠٨٠,٦٢٧

في بداية الفترة / السنة  
المشتراك خلال الفترة / السنة  
المباعة خلال الفترة / السنة  
صافي التغير في القيمة العادلة  
فى نهاية الفترة / السنة

٧ - الاستثمار في شركة زميلة

يتضمن الاستثمار في شركة زميلة استثمار في أسهم بمبلغ ١٤,٦٢٥,٠٠٠ ريال سعودي (٢٥٪ من حقوق الملكية) في شركة غير متدولة ، مسجلة في المملكة العربية السعودية . يظهر الاستثمار في تاريخ التقرير بالتكلفة .

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنفس)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

#### ٨ - المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة وأرصادها في نهاية الفترة / السنة :

باليارات السعودية	
النطاق ذات العلاقة	طبيعة المعاملات
مبالغ المعاملات للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ مارس ٢٠١٠ ديسمبر ٢٠١٠	الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١١ مارس ٢٠١٠ (غير مراجعة) (غير مراجعة) (غير مراجعة) (غير مراجعة) (غير مراجعة)
مبالغ المعاملات للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ مارس ٢٠١٠ (غير مراجعة) (غير مراجعة) (غير مراجعة)	٢٠٣,٧٤٩,٨٤٧ (٥٦,٤٩٠,١٦١) ٣٣,٣٨٤,٩٧٨ (٤,٣٨٥,١٩١) ٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ١٨٤,٥٠٧ (٢٢٩,٧٣٣) ١٠١,٠٢٣ (١٤٩,٥٩٥,٣٣٤) ١٩١,٤١٧,٦٤٩ (١٤٩,٥٩٥,٣٣٤) ٣٤,٤٤٧ (١٠١,٠٢٣)
مساهمون مؤسسوهـن عن شراء الموجودات والمطلوبات - مبالغ مستحقة من مساهم - ميد غلف (شندوب ) ** - حسابات جارية وودائع لأجل واستثمارات - (البنك السعودي للاستثمار ) - دخل عمولات على ودائع لأجل - (البنك السعودي للاستثمار )	- مبالغ مستحقة إلى مساهم - ميد غلف (شندوب ) ** - مبالغ مستحقة من مساهم - ميد غلف (شندوب ) ** - حسابات جارية وودائع لأجل واستثمارات - (البنك السعودي للاستثمار ) - دخل عمولات على ودائع لأجل - (البنك السعودي للاستثمار )
أطراف ذات علاقـة آخرـي - مصاريف مدفوعة بالتباعدة عن شركات تجارية أخرى - إيجالي أقساط تأمين مكتبة - مطالبات مكتبة على وثائق تأمين - أقساط إعادة تأمين - عمولات وساطة تأمين	٣٥,٢٣٥,٥٤٣ (١٦,٦٩٣,٦٩١) ٨٤,١٣٩,٦٥٧ (٨,٥٤٠,٥٠٠) (١,٦٧١,٨٨٢ (١٣٠,٩٧٨) (٢٥,١٧٠,٦٢٤ (٣٦,٨٦٣,٣٨٣) (٩,٧٠,٥٥٧ (٣١,٩٣٩,٦١٠)

\* تم خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ تسوية رصيد المبالغ المستحقة من / إلى ميد غلف (شندوب ) بمبلغ ١٩٧,٢٥ مليون ريال سعودي ونتج عنه صافي الرصيد الدائن بمبلغ ٤٦,٥٧ مليون ريال سعودي .

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمية)  
الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

٨ - المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة (تنمية)

تعويضات كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بياناً بمكافأة مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة الآخرين خلال الفترة :

بالريالات السعودية	
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
٢٠١٠ مارس ٣١	٢٠١١ مارس ٣١
( غير مراجعة )	( غير مراجعة )
٢,٣٨٩,٢٢٥	٢,٤٥٣,٦٧٢
٦١,٥٠٢	٧٠,٦٤٥
٢,٤٥٠,٢٧٧	٢,٥٢٤,٣١٧

مزایا قصيرة الأجل  
مكافأة نهاية الخدمة

٩ - المعلومات القطاعية

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة ، اعتمدت الإدارة القطاعات التشغيلية بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين أدناه .

لا تشمل نتائج القطاعات التشغيلية توزيع المصارييف العمومية والإدارية ودخل العمولات من الاستثمارات متاحة للبيع والإيرادات الأخرى على القطاعات التشغيلية.

لا تشمل موجودات القطاعات توزيع النقدية وشبه النقدية ، والودائع لأجل ، والاستثمارات ، وأقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة ، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى ، والبالغ المستحقة من جهات ذات علاقة ، والبالغ المستحقة من عمليات المساهمين ، والمتلكات والمعدات ، صافي على القطاعات التشغيلية .

لا تشمل مطلوبات القطاعات توزيع الديم والعمولات الدائنة ، وذمم معيدي التأمين ، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى ، والبالغ المستحقة إلى عمليات المساهمين ، وتوزيعات الفائض المستحقة ، والاحتياطيات الأخرى على القطاعات التشغيلية .

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمية)  
الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

#### ٤- المعلومات القطاعية (تنمية)

##### القطاعات التشغيلية

باليارات السعودية			
المجموع	الأخرى	المركيات	التأمين الصحي
٨٩٠,٨٥٠,٩٤٤	١٤٦,٤١١,٧٣٠	٩١,٦٩٤,١٧٥	٦٥٢,٧٤٥,٠٣٩
٥٩٤,٤٣٩,٠٢٧	٣٠,٢٩٤,٩٧١	٩٠,٧٧٩,٣٩٠	٤٧٣,٣٦٤,٦٦٦
٣٥٣,٩٤٣,٣٧٣	٢٢,١٠٣,٩٦٥	٦٤,٢٢٠,٥٢٢	٢٦٩,٦١٨,٨٨٦
( ٢٥٥,٦٧١,٥٧١ )	( ٧,٤٣٩,٠٦٩ )	( ٤٤,٨٤٤,١٨٥ )	( ٢٠٣,٣٨٨,٣١٧ )
( ٣٢,٥٥٥,٤٨١ )	( ٤,٧٣٥,٩٢٦ )	( ٧,٢٢٣,٤٥١ )	( ٢٠,٠٩٦,١٠٤ )
٣١,١٣١,٧٤٨	١٦,٥٤٩,٢٥٤	٤١٠,٨٩٤	١٣,١٧١,٦٠٠
٩٦,٣٤٨,٠٦٩	٢٦,٤٧٨,٢٢٤	١٠,٥٦٣,٧٨٠	٥٩,٣٠٦,٠٦٥
( ١٠٠,١٦٩,٨٩٨ )			
٩,١٥٢,٧٤٥			
<b>٥,٣٣٠,٩١٦</b>			

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١  
( غير مراجعة )  
 عمليات التأمين  
أجمالي أقساط التأمين المكتسبة  
 صافي أقساط التأمين المكتسبة  
 صافي أقساط التأمين المكتسبة  
 صافي المطالبات المتقدمة  
 تكاليف اكتتاب وثائق التأمين  
 دخل عمولة إعادة تأمين  
 صافي نتائج الافتتاح  
 مصاريف عمومية و إدارية  
 بدل عمولات من استثمارات متاحة للبيع و الإيرادات أخرى  
 الفائض عمليات التأمين

باليارات السعودية			
المجموع	الأخرى	المركيات	التأمين الصحي
٨٣٢,٨٠٨,٥٠٧	١١٠,٦٧٧,٣٣٧	١١٤,٣٢٧,٢٩٠	٦٠٧,٨٠٣,٨٨٠
٧٣٩,٠١٧,٤٣٦	٢٧,٧٩٧,٠٣٩	١١٢,٠٨٢,٩٦٨	٥٩٩,١٣٧,٤٢٩
٤٠٧,٤٩٧,٣٠٦	٢٣,٥٨٨,٠٨٠	١٧,٤٥٠,١٤٠	٣١٢,٤٥٩,٠٨٦
( ٣١٦,٠٠٣,٦٢٨ )	( ٣,٣٦٧,٣٥٦ )	( ٦٦,٨٤٨,٧٩٤ )	( ٢٤٥,٧٨٧,٤٨٨ )
( ٢١,٩٢٤,٠٧٤ )	( ٣,٤٠٧,١١٣ )	( ٥,٤٤٦,٠١٣ )	( ١٣,٠٧٠,٩٤٨ )
١١,٣٣٧,١٨٣	١٠,٩٦٧,٧٢٢	٣٣٩,٥٤٩	٢٩,٩١٢
٨٠,٩٠٦,٧٧٧	٢٧,٧٨١,٣٣٣	( ٤,٥٠٥,١١٨ )	٥٧,٦٣٠,٥٦٢
( ٤٨,٣٤٧,٢٩٧ )			
٦,١٦٣,٤٢٥			
<b>٣٨,٧٢٢,٩٠٥</b>			

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠  
( غير مراجعة )  
 عمليات التأمين  
أجمالي أقساط التأمين المكتسبة  
 صافي أقساط التأمين المكتسبة  
 صافي أقساط التأمين المكتسبة  
 صافي المطالبات المتقدمة  
 تكاليف اكتتاب وثائق التأمين  
 دخل عمولة إعادة تأمين  
 صافي نتائج الافتتاح  
 مصاريف عمومية و إدارية  
 إيرادات أخرى  
 الفائض عمليات التأمين

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تتمة )  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

٩ - المعلومات القطاعية ( تتمة )

القطاعات التشغيلية ( تتمة )

باليارات السعودية				كما في ٣١ مارس ٢٠١١ ( غير مراجعة )
المجموع	الأخرى	المركيبات	التأمين الصحي	موجودات عمليات التأمين
٤٤٢,٨٠٩,٥١٤	٣٦٨,٥٠٤,٤٥٠	١,٦٥٥,٣٠٥	٧٢,٦٤٩,٧٥٩	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣٩٠,٧٢١,٦٨١	٢٥٢,١٢٨,٢٠٣	-	١٣٨,٥٩٣,٤٧٨	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٤٧,١٤٩,٧٨٩	١٣,١٩٦,٤٠٠	١٢,٢٣٠,٦٠٠	٢١,٧٢٢,٧٨٩	تكليف اكتتاب مؤجلة
<u>١,٧٣٦,٩٢٥,٨٦٧</u>				موجودات غير مصنفة
<u>٢,٦١٧,٦٠٦,٨٥١</u>				
 <b>مطلوبيات عمليات التأمين</b>				
٥٩,١٠٤,٠٧٥	٥٢,١٦٣,١١٩	٣٠	٦,٩٤٠,٩٢٦	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١,٥٠٣,٣٧١,٦٣٢	٤٣٠,٦٧٢,٥١٣	١٢٦,٠١٦,٤٤١	٩٤٦,٦٨٢,٦٧٨	اجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
٦٥٤,٣٦٠,٨٢٠	٢٦٨,٠٧٠,٣٠٢	٥٥,٧٢٨,١٢٥	٣٢٠,٥٦٢,٣٩٣	اجمالي المطالبات تحت التسوية
<u>٤٠١,٤٨٦,٧٣٢</u>				مطلوبات غير مصنفة
<u>٢,٦١٨,٣٢٣,٢٥٩</u>				
 <b>كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ( مراجعة )</b>				
<b>موجودات عمليات التأمين</b>				
٤٣٧,٧٢٩,٢١٨	٣٦٠,٥٩٦,٨٩٠	١,٢٢٧,٧٤٦	٧٥,٩٠٤,٥٨٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣١٧,٤٣٢,١٩٨	٢٢٤,٢٢٨,٠١٧	٢,٢٧١,٧٠٧	٩٠,٩٣٢,٤٧٤	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٣٩,٢٢١,٤٢٥	١١,٨١٤,٣١٤	١٠,٢٧٨,٤٢٩	١٧,١٢٨,٦٨٢	تكليف اكتتاب مؤجلة
<u>١,٧٥٨,٩٣٤,٨١٨</u>				موجودات غير مصنفة
<u>٢,٥٥٣,٣١٧,٦٥٩</u>				
 <b>مطلوبيات عمليات التأمين</b>				
٥٦,٧٥٧,٣١٣	٥٢,٥٦٢,٢٤٢	٤٠١,١٧١	٣,٧٩٣,٩٠٠	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١,٢٥٨,٧٩٥,٦٨٢	٤١٥,٥٧٣,٩٤٧	٩٧,٠٣٠,٠١٤	٧٤٦,١٩١,٧٢١	اجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
٦١٦,٤٧٥,٠٦٨	٢٢٥,٧٣٠,٧٩٦	٥٩,٦٥٥,٣١٣	٣٢١,٠٨٨,٩٥٩	اجمالي المطالبات تحت التسوية
<u>٦٢١,٨٩٥,٣٣٤</u>				مطلوبات غير مصنفة
<u>٢,٥٥٣,٩٢٣,٣٩٧</u>				

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تتمة )  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

**١٠ - ربح السهم الأساسي والمخفض**

تم احتساب ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة وذلك بتقسيم صافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة والقائمة خلال الفترة وبالبالغ عددها ٨٠ مليون سهم .

**١١ - الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة**

تم إعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ١٣ جمادى الأولى ١٤٣٢ هـ ( الموافق ١٧ أبريل ٢٠١١ ) .