

الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

الشركة التعاونية للتأمين

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

صفحة	فهرس
١	تقرير فحص مراجعى الحسابات
٣ - ٢	قائمة المركز المالى
٤	قائمة عمليات التامين والفائض المتراكم
٥	قائمة الدخل الشامل للمساهمين
٦	قائمة التغيرات فى حقوق المساهمين
٧	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التامين
٨	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين
١٨ - ٩	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة



كي بي ام جي الفوزان والسدحان

برايس وترهاوس كوبرز

### تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات

إلى مساهمي شركة التعاونية للتأمين (شركة مساهمة سعودية)

#### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة التعاونية للتأمين، شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٢، وقوائم نتائج عمليات التأمين والفائض المتراكم، والدخل الشامل للمساهمين وقوائم التغيرات في حقوق المساهمين، والتدفقات النقدية لعمليات التأمين، والتدفقات النقدية للمساهمين للفترة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من ١ إلى ١٤ والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا المحدود وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. ويُعدُّ هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

#### نتيجة الفحص

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

#### لفت الانتباه

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

كي بي ام جي الفوزان والسدحان  
ص. ب ٩٢٨٧٦  
الرياض ١١٦٦٣  
المملكة العربية السعودية

برايس وترهاوس كوبرز  
ص ب ٨٢٨٢  
الرياض ١١٤٨٢  
المملكة العربية السعودية

طارق عبدالرحمن السدحان  
محاسب قانوني بترخيص رقم ٣٥٢



٢٦ جمادى الأولى ١٤٣٣ هـ  
(١٨ إبريل ٢٠١٢)

عمر محمد السقا  
محاسب قانوني بترخيص رقم ٣٦٩




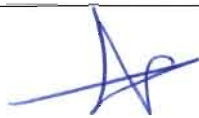
الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة  
قائمة المركز المالي

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	إيضاح
بآلاف الريالات السعودية		
		موجودات عمليات التأمين
١٧٦,٨١٧	١٩٨,٦٦٠	ممتلكات ومعدات، صافي
٩,٨٦١	٩,٨٦١	ممتلكات استثمارية
١٠٣,٣١٧	١٠١,١٥٤	استثمارات في شركات زميلة
١,٨٩٩,٤٨٧	١,٩٧٩,٧٤٦	٤ (أ) استثمارات متاحة للبيع
١٨٨,٤٣٨	٢٤٩,٣٧٠	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
١٦٣,٤٦١	١٥٤,٧٢٥	تكاليف اكتاب وثائق مؤجلة
٧٣٩,٤٢١	٧٣٩,٠٢٦	٥ حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية، صافي
٥١٠,٥١٧	٣٨٢,٥٥٦	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١,٣١٧,١٢٠	١,١٦١,٩٨٧	٣ ذمم مدينة، صافي
١٤٣,٢٣١	٢٣٠,١٤٣	النقد وما يعادله
<u>٥,٢٥١,٦٧٠</u>	<u>٥,٢٠٧,٢٢٨</u>	مجموع موجودات عمليات التأمين
		موجودات المساهمين
٧٤,٩١٤	١١٢,٠٥٢	المستحق من عمليات التأمين
٤,٨٢٥	١٢,٥٠٨	إيرادات استثمارات مستحقة
٥٢,٦١٩	٤٩,٠٦٩	استثمارات في شركات زميلة
١,٨١٤,٣٠١	١,٧٠٧,٦٣٨	٤ (ب) استثمارات متاحة للبيع
٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	٩ الوديعة النظامية
١١٠,٥٢٤	١٠,٠٥٢	النقد وما يعادله
<u>٢,١٣٢,١٨٣</u>	<u>١,٩٦٦,٣١٩</u>	مجموع موجودات المساهمين
<u>٧,٣٨٣,٨٥٣</u>	<u>٧,١٧٣,٥٤٧</u>	مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.





الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة  
قائمة المركز المالي - تتمه

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	إيضاح
بآلاف الريالات السعودية		
<b>مطلوبات وفائض عمليات التأمين</b>		
مطلوبات عمليات التأمين:		
٤٧,٣٦٥	٤٦,٦٣٤	توزيعات الفائض المستحقة
٧٤,٩١٤	١١٢,٠٥٢	المستحق إلى عمليات المساهمين
٨٧٠,١٣١	٩٠٦,٥٢٣	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
١٥,٠٤٣	١٥,٤٦٦	احتياطي عمليات التكافل
٦,٩٨٢	١٠,٠١٧	احتياطي عمليات غير مستمرة
١,٢٢٨,٥٩٢	١,٣٢٤,٨٨٢	مطالبات تحت التسوية
٧٢,٨٠٢	٧٣,٣٦٠	دخل عمولات غير مكتسب
٢,٤٠٥,٦٤٠	٢,٢٢٥,٦٠٣	دخل أقساط تأمين غير مكتسب
٤٩١,٦٩١	٤١٥,٩٣٤	ذمم دائرة لمعيدي التأمين
٥,٢١٣,١٦٠	٥,١٣٠,٤٧١	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
-	٥٨٨	فائض عمليات التأمين:
٣٨,٥١٠	٧٦,١٦٩	الفائض المتراكم
٥,٢٥١,٦٧٠	٥,٢٠٧,٢٢٨	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات
		مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين
<b>مطلوبات وحقوق المساهمين</b>		
مطلوبات المساهمين:		
٦٢٧	٦٨٤	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٤,٤٤٨	٥,٦٣٣	توزيعات أرباح مستحقة
٧٨,٢٥٠	٨٧,٥٤٨	زكاة
٨٣,٣٢٥	٩٣,٨٦٥	مجموع مطلوبات المساهمين
حقوق المساهمين:		
٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	رأس المال
٥٨٧,٨١٢	٥٨٧,٨١٢	احتياطي نظامي
١٦٠,١٥٩	١٩٤,٩٣٢	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات
٥٥٠,٨٨٧	٣٣٩,٧١٠	أرباح مبقاة
٢,٠٤٨,٨٥٨	١,٨٧٢,٤٥٤	مجموع حقوق المساهمين
٢,١٣٢,١٨٣	١,٩٦٦,٣١٩	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٧,٣٨٣,٨٥٣	٧,١٧٣,٥٤٧	مجموع المطلوبات، وفائض عمليات التأمين، وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة التعاونية للتأمين  
١٠ (شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة  
قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكم (غير مراجعة)

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح
٢٠١١	٢٠١٢	
بآلاف الريالات السعودية		
٨٢٦,٢٨٦	١,٠٧٩,٢٠٦	الإيرادات
(١٧٤,٦٩٩)	(٢٠٤,١٧٩)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
٦٥١,٥٨٧	٨٧٥,٠٢٧	ي طرح: أقساط إعادة التأمين المسندة
٥٤,٦٣١	٥٢,٠٧٦	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٧٠٦,٢١٨	٩٢٧,١٠٣	التغيرات في أقساط التأمين غير المكتتبة
٢٥,٢٩٧	٣٤,٧٧٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة
١٣,١٤١	٢٢,١١٢	عمولات إعادة التأمين
١,٩٣٨	٩٨	دخل الاستثمارات، صافي
٧٤٦,٥٩٤	٩٨٤,٠٨٦	إيرادات (مصاريف) أخرى، صافي
		مجموع الإيرادات
٧٦١,٧٦٤	٧٩٣,٨١٤	التكاليف والمصاريف
(٣١٨,٥١٣)	(١٠٥,٥٩٠)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٤٤٣,٢٥١	٦٨٨,٢٢٤	يخصم: حصة معيدي التأمين
٢٤,٥٠٧	٩٦,٦٨٥	صافي المطالبات المدفوعة
٤٦٧,٧٥٨	٧٨٤,٩٠٩	التغيرات في المطالبات تحت التسوية
٧٨,٨٢٢	٩٢,٩٧٦	صافي المطالبات المتكبدة
١,١٩٤	١٢,٤٩٢	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
١٧٤	٤٢٣	مصاريف فائض الخسارة
١٤,٥٩٥	٢٠,٨٨٦	التغيرات في احتياطي عمليات التكافل
٥٠,٢١٠	٤٩,١٢٦	مصاريف اكتتاب أخرى
١٢,١٧٥	١٧,٣٩٠	مصاريف تشغيلية وتسويقية
٦٢٤,٩٢٨	٩٧٨,٢٠٢	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
١٢١,٦٦٦	٥,٨٨٤	مجموع التكاليف والمصاريف
(١٠٩,٤٩٩)	(٥,٢٩٦)	الفائض من عمليات التأمين
١٢,١٦٧	٥٨٨	حصة المساهمين من الفائض
-	-	الفائض من عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
١٢,١٦٧	٥٨٨	توزيعات الفائض
		الفائض المتراكم في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)  
القوائم المالية الأولية الموجزة  
قائمة الدخل الشامل للمساهمين (غير مراجعة)

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١١	٢٠١٢	
بآلاف الريالات السعودية		
١٠٩,٤٩٩	٥,٢٩٦	حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين
١١,٧١٥	٥٦,٩٨٣	دخل استثمارات - صافي
(١٣٨)	(٢٥٨)	مصاريف عمومية وإدارية، صافي
١٢١,٠٧٦	٦٢,٠٢١	دخل العمليات الرئيسية قبل الزكاة
(٨,٦٨٢)	(٩,٢٩٨)	زكاة
١١٢,٣٩٤	٥٢,٧٢٣	صافي الدخل للفترة
٣٥,٤٣٧	٣٤,٧٧٣	الدخل الشامل الآخر:
		التغير في القيمة العادلة للاستثمارات
١٤٧,٨٣١	٨٧,٤٩٦	إجمالي الدخل الشامل للفترة
		ربحية السهم:
١,٥٠	٠,٧٠	ربحية السهم الأساسي والمخفض (ريال سعودي)
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة خلال الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.




الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة  
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين  
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ و ٢٠١١ (غير مراجعة)

المجموع	الأرباح المبقاة	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	الاحتياطي النظامي	رأس المال	إيضاح
(بآلاف الريالات السعودية)					
١,٧٦٩,٠٠٤	٦٠١,٧٣٩	١٦٧,٢٦٥	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١١
-	(٢٥٠,٠٠٠)	-	-	٢٥٠,٠٠٠	٨ توزيعات أرباح
(١٥٠,٠٠٠)	(١٥٠,٠٠٠)	-	-	-	إصدار أسهم منحة
(٢,١٠٠)	(٢,١٠٠)	-	-	-	١١ مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٤٧,٨٣١	١١٢,٣٩٤	٣٥,٤٣٧	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
<u>١,٧٦٤,٧٣٥</u>	<u>٣١٢,٠٣٣</u>	<u>٢٠٢,٧٠٢</u>	<u>٥٠٠,٠٠٠</u>	<u>٧٥٠,٠٠٠</u>	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١
٢,٠٤٨,٨٥٨	٥٥٠,٨٨٧	١٦٠,١٥٩	٥٨٧,٨١٢	٧٥٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢
(٢٦٢,٥٠٠)	(٢٦٢,٥٠٠)	-	-	-	٨ توزيعات أرباح
(١,٤٠٠)	(١,٤٠٠)	-	-	-	١١ مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٨٧,٤٩٦	٥٢,٧٢٣	٣٤,٧٧٣	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
<u>١,٨٧٢,٤٥٤</u>	<u>٣٣٩,٧١٠</u>	<u>١٩٤,٩٣٢</u>	<u>٥٨٧,٨١٢</u>	<u>٧٥٠,٠٠٠</u>	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٢

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

للشركة  
التعاونية للتأمين

التعاونية للتأمين



الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)  
القوائم المالية الأولية الموجزة  
قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين (غير مراجعة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١١	٢٠١٢	
بآلاف الريالات السعودية		
١٢,١٦٧	٥٨٨	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية: فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين التعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين بصافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية: حصة المساهمين من الفائض استهلاك أعباء الانخفاض في قيمة الاستثمارات إطفاء علاوة إصدار السندات، صافي مكاسب بيع استثمارات الدخل من الاستثمارات في شركات زميلة، صافي
١٠٩,٤٩٩	٥,٢٩٦	الفائض (العجز) التشغيلي بعد حصة المساهمين وقبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: ذمم مدينة، صافي حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة تكاليف اكتاب وثائق مؤجلة مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى ذمم دائنة لمعيدي التأمين دخل أقساط تأمين غير مكتسب دخل عمولات تأمين غير مكتسب مطالبات تحت التسوية احتياطي العمليات غير المستمرة احتياطي عمليات التكافل مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى المستحق إلى المساهمين
٣,٩٤٠	٣,٩١١	
-	(١١,٠٩٥)	
٢٥٥	-	
(٣,٦٨٦)	-	
(٢,٦٢٥)	(٢,٥٧٢)	
١١٩,٥٥٠	(٣,٨٧٢)	
٣٣٦,٣٦٢	١٥٥,١٣٣	
١,١٢٨	٣٩٥	
٢٨٠,٦٨٢	١٢٧,٩٦١	
٧,٢٥٣	٨,٧٣٦	
(٢٧,٦٢٤)	(٦٠,٩٣٢)	
(١٥٣,٦٩٧)	(٧٥,٧٥٧)	
(٣٣٥,٣١٣)	(١٨٠,٠٣٧)	
٤,٢٤٠	٥٥٨	
٢٣,٣٧٩	٩٦,٢٩٠	
(٢)	٣,٠٣٥	
١٧٤	٤٢٣	
(٨٦,٤٤٥)	٣٦,٣٩٢	
(٢,٢٣٨)	٣١,٨٤٢	
١٦٧,٤٤٩	١٤٠,١٦٧	
٧٠٢,٦١٦	١٠٥,٦٧٤	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٩٠١,٦٢٦)	(١٤١,٤٤٤)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية: متحصلات من بيع واستحقاق استثمارات شراء استثمارات ممتلكات ومعدات، صافي توزيعات أرباح مستلمة من الاستثمارات في الشركات الزميلة
(٧,٩٣٠)	(٢٥,٧٥٤)	
٤,٠٠٠	٩,٠٠٠	
(٢٠٢,٩٤٠)	(٥٢,٥٢٤)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
-	(٧٣١)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية: الفائض المدفوع لحملة الوثائق
-	(٧٣١)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٣٥,٤٩١)	٨٦,٩١٢	صافي التغير في النقد وما يعادله
١٤٨,٣٧٨	١٤٣,٢٣١	النقد وما يعادله في بداية الفترة
١١٢,٨٨٧	٢٣٠,١٤٣	النقد وما يعادله في نهاية الفترة
(٦٢٧)	٣٧,٦٥٩	معلومات إضافية غير نقدية: التغير في القيمة العادلة للاستثمارات

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة  
قائمة التدفقات النقدية للمساهمين (غير مراجعة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح
٢٠١١	٢٠١٢	
بآلاف الريالات السعودية		
١١٢,٣٩٤	٥٢,٧٢٣	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية: صافي الدخل للفترة
		التعديلات لتسوية صافي الدخل إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:
(١٠٩,٤٩٩)	(٥,٢٩٦)	حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين
(٦٨٣)	(٤٧,٣٣١)	ربح بيع استثمارات
٣٠	-	إطفاء إصدار السندات (استنفاد خصم)، صافي
(٢,٠٩٠)	(٣,٥٣٢)	الدخل من الاستثمارات في شركات زميلة، صافي
١٥٢	(٣,٤٣٦)	الدخل التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٣٧٣)	(٧,٦٨٣)	دخل استثمار مستحق
٢,٢٣٨	(٣١,٨٤٢)	المستحق من عمليات التأمين
١,٩٢١	٥٧	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٤,٨٧٥)	٩,٢٩٨	زكاة، صافي
(٩٣٧)	(٣٣,٦٠٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
٥٢٧,٣٩٤	٥٦٤,٨٧٣	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
(٣٧١,٢٢٣)	(٣٧٦,٤٧٩)	متحصلات من بيع واستحقاق استثمارات
-	٧,٤٥٥	شراء استثمارات
١٥٦,١٧١	١٩٥,٨٤٩	توزيعات أرباح مستلمة من الاستثمارات في الشركات الزميلة
		صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
(١٤)	(٢٦١,٣١٥)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(٢,١٠٠)	(١,٤٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٢,١١٤)	(٢٦٢,٧١٥)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٥٣,١٢٠	(١٠٠,٤٧٢)	صافي التغير في النقد وما يعادله
١٦,٩١٣	١١٠,٥٢٤	النقد وما يعادله، في بداية الفترة
١٧٠,٠٣٣	١٠,٠٥٢	النقد وما يعادله، في نهاية الفترة
٣٥,٤٣٧	٣٤,٧٧٣	معلومات إضافية غير نقدية: التغير في القيمة العادلة للاستثمارات

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١ - عام

الشركة التعاونية للتأمين (الشركة) - شركة مساهمة سعودية تأسست في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٥، وتم تسجيلها بتاريخ ١٨ يناير ١٩٨٦م (الموافق ٨ جمادى الأولى ١٤٠٦هـ). بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٦١٦٩٥. إن عنوان المركز الرئيسي للشركة هو:

طريق الملك فهد - ص ب ٨٦٩٥٩ - الرياض ١١٦٣٢، المملكة العربية السعودية.

إن الغرض من إنشاء الشركة هو مزاوله أعمال التأمين التعاوني وكل ما يتعلق بهذه الأعمال التي تشمل على إعادة التأمين والتوكيلات. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في تقديم كافة خدمات التأمين من سيارات، بحري، حريق، طبي، هندسي، طاقة، طيران، تكافل، وتأمين حوادث.

بتاريخ ٣١ يوليو ٢٠٠٣ (الموافق ٢ جمادى الثاني ١٤٢٤هـ)، تم إصدار نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني (نظام التأمين) بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٣٢). وفي ١ ديسمبر ٢٠٠٤ (الموافق ١٨ شوال ١٤٢٥هـ)، أصدرت مؤسسة النقد العربي السعودي - باعتبارها الجهة الرئيسية المسؤولة عن تطبيق وإدارة نظام التأمين ولوائحه التنفيذية - ترخيصاً للشركة لممارسة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية.

تدير الشركة الأعمال وتقوم بتقديم التمويل لعمليات التأمين عند الحاجة. وبتاريخ ٢٠ يناير ٢٠٠٤، قامت الشركة بتعديل نظامها الأساسي حيث تم منح الصلاحية لمجلس الإدارة لتحديد الطريقة التي يتم بموجبها التصرف في فائض عمليات التأمين.

بتاريخ ٢٠ مارس ٢٠٠٤، أعتد مجلس الإدارة توزيع فائض عمليات التأمين السنوي حسب اللائحة التنفيذية الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي وذلك بحصول المساهمين على ٩٠٪ من فائض عمليات التأمين السنوي، وتوزيع الباقي والبالغ ١٠٪ على حاملي وثائق التأمين.

إن الحيازة المادية وصكوك الملكية لكافة الموجودات المتعلقة بعمليات التأمين والمساهمين محتفظ بها لدى الشركة.

الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

## ٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

### (أ) أسس العرض

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لفترة الثلاثة أشهر ٣١ مارس ٢٠١٢ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية".

تعد القوائم المالية الأولية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء تحديد القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع.

يتطلب النظام الأساسي للشركة حفظ حسابات منفصلة لكل من حسابات عمليات التأمين والمساهمين. يتم تسجيل الإيرادات والمصاريف الخاصة بكل نشاط في الحسابات الخاصة بذلك النشاط. ويتم توزيع المصاريف المتعلقة بالعمليات المشتركة من قبل الإدارة وأعضاء مجلس إدارة الشركة.

### (ب) استخدام الأحكام والتقديرات والافتراضات المحاسبية الجوهرية

يقتضي إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة، استخدام التقديرات والأحكام التي تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المسجلة، والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية الأولية الموجزة، ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها للفترة/للسنة المعروضة. وبالرغم من أن إعداد هذه التقديرات والأحكام وفقاً لمعرفة الإدارة للأحداث والعمليات الجارية، فإن النتائج الفعلية يمكن أن تختلف عن هذه التقديرات.

تقوم الشركة بعمل تقديرات وافتراضات والتي تؤثر على المبالغ المسجلة للموجودات والمطلوبات للسنة المالية القادمة. يتم تقييم التقديرات والأحكام بشكل مستمر بالاعتماد على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى، بما فيها التوقعات للأحداث المستقبلية والمتوقع أن تكون معقولة حسب الظروف.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

(ج) السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة تتوافق مع السياسات المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. باستثناء اعتماد التعديلات و المراجعات التالية للمعايير القائمة المذكورة أدناه و التي لم يكن لها أثر على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.

تعديلات على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ٢٠١١ (اعتباراً من تاريخ ١ يناير ٢٠١٢):

- معيار المحاسبة الدولي رقم ١ - عرض القوائم المالية
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤ - إفصاحات أطراف ذوي علاقة (منقحة ٢٠٠٩)
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - التقارير المالية الأولية
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ - الأدوات المالية: الإفصاحات
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٨ - التقارير القطاعية

يجب أن تقرأ هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية المدققة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. 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.

(د) المعلومات القطاعية

يعتبر القطاع جزء محدد من الشركة يقوم ببيع/بتقديم منتجات أو خدمات (قطاع أعمال)، وتختلف مخاطره وفوائده عن القطاعات الأخرى. ولأغراض إدارية، تتكون الشركة من وحدات عمل وذلك حسب منتجاتها وخدماتها، ولديها ثلاث قطاعات كالآتي:

- قطاع طبي، والذي يقوم بتغطية التأمين الصحي.
- قطاع تأمين السيارات.
- قطاع الممتلكات وضحايا الحوادث، ويشمل تغطية الممتلكات والهندسة والبحري والطيران والطاقة وكذلك تأمين الحوادث العامة.

الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - تنمة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

لا تشمل العمليات القطاعية على عمليات مساهمي الشركة.

يتم تقييم أداء القطاع على أساس الدخل أو الخسارة والتي يتم قياسهم في بعض النواحي بصورة مختلفة عن الدخل أو الخسارة في القوائم المالية الأولية الموجزة.

لم تحدث أية معاملات بين القطاعات خلال فترة الثلاثة شهور. وفي حالة حدوث أية معاملة، فإن التحويل بين قطاعات الأعمال يتم بنفس شروط التعامل مع الأطراف الأخرى. تشمل إيرادات ومصاريف ونتائج القطاع على التحويلات بين قطاعات الأعمال والتي سيتم إلغاؤها على مستوى القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.

(هـ) عمليات موسمية

لا يوجد أي تغيرات موسمية قد تؤثر على عمليات التأمين.

٣ - الذمم المدينة، صافي

تتكون الذمم المدينة الخاصة بعمليات التأمين، من صافي المبالغ المستحقة من الجهات التالية:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	
١,١٨٦,٦٦٨	١,٠٤٩,٠٧٤	حامل و تائق التأمين
١٨٣,٣٩٦	١٧٩,٩٧٨	الوكلاء
٢,٣٢٧	٨,٠٨٣	طرف ذو علاقة (إيضاح ١١)
١,٣٧٢,٣٩١	١,٢٣٧,١٣٥	
٦٦,١٩٢	٥٢,٠٢٨	مستحق من معيدي التأمين
١٤,٦٩٠	١٤,٤٩٠	خطة خدمات إدارية
١,٤٥٣,٢٧٣	١,٣٠٣,٦٥٣	
(١٣٦,١٥٣)	(١٤١,٦٦٦)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٣١٧,١٢٠	١,١٦١,٩٨٧	صافي الذمم المدينة





الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - تنمة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٤ - الاستثمارات

(١) عمليات التأمين

أ - تتكون الاستثمارات المتاحة للبيع الخاصة بعمليات التأمين من الآتي :


٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	
		استثمارات في أسواق النقد المحلية والإقليمية
١,٦٣٤,٣٣٢	١,٧٠٤,٥٠١	واستثمارات ذات الدخل الثابت
		استثمارات في أسواق الأسهم المحلية
٢٠٠,٤٨٥	٢٠٤,٠٣٠	والإقليمية وصناديق الأسهم
		استثمارات في أسواق الأسهم الخارجية
٦٤,٦٧٠	٧١,٢١٥	وصناديق الأسهم
<u>١,٨٩٩,٤٨٧</u>	<u>١,٩٧٩,٧٤٦</u>	المجموع

(٢) المساهمون

أ - تتكون الاستثمارات المتاحة للبيع الخاصة بالمساهمين من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	
		استثمارات في أسواق النقد المحلية والإقليمية
٦٧٦,٢٩٨	٥٩٥,٣٨٣	واستثمارات ذات دخل ثابت
		استثمارات في أسواق الأسهم المحلية والإقليمية
٣١٧,٠٨٦	٢٨٧,٤١٧	وصناديق الأسهم
		استثمارات في أسواق النقد الخارجية
٣١٢,١٢٥	٣١٥,٢٨٤	واستثمارات ذات دخل ثابت
		استثمارات في أسواق الأسهم الخارجية
٥٠٨,٧٩٢	٥٠٩,٥٥٤	وصناديق الأسهم
<u>١,٨١٤,٣٠١</u>	<u>١,٧٠٧,٦٣٨</u>	المجموع





الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - تنمة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٥ - المطالبات تحت التسوية، صافي

تتكون المطالبات تحت التسوية، صافي من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	
١,١٤٣,٧٧٧ (٨٢,٩٢٣)	١,٢٥٧,٣٤٥ (١١٧,٨١١)	إجمالي المطالبات تحت التسوية ي طرح: القيمة القابلة للتحقق للخردة والمستردات
١٦٧,٧٣٨	١٨٥,٣٤٨	يضاف: المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
١,٢٢٨,٥٩٢ (٧٣٩,٤٢١)	١,٣٢٤,٨٨٢ (٧٣٩,٠٢٦)	المطالبات تحت التسوية ي طرح: حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية، صافي
٤٨٩,١٧١	٥٨٥,٨٥٦	صافي المطالبات تحت التسوية

٦ - رأس المال

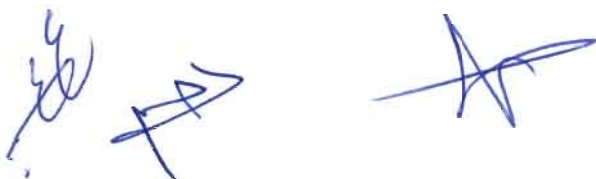
يبلغ رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع بمبلغ ٧٥٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (٢٠١١: ٧٥٠ مليون ريال سعودي) ويتكون من ٧٥ مليون سهم بقيمة ١٠ ريالات سعودية للسهم الواحد.

٧ - الالتزامات المحتملة

كان لدى الشركة التزامات محتملة، تتعلق بخطابات اعتماد و ضمان بمبلغ ٩٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ٣٨ مليون ريال سعودي و ٣١ مارس ٢٠١١: ٤٣ مليون ريال سعودي)، نشأت خلال الدورة الاعتيادية لأعمال الشركة.

٨ - توزيعات الأرباح للمساهمين

تم خلال الاجتماع العادي للجمعية العمومية للمساهمين الذي عقد بتاريخ ١٢ مارس ٢٠١٢ الموافقة على توزيع أرباح قدرها ٢٦٢,٥ مليون ريال سعودي تم دفع مبلغ ٢٦١,٣١٥ ألف ريال سعودي حتى ٣١ مارس ٢٠١٢ (٣١ مارس ٢٠١١: ١٤ ألف ريال سعودي).





الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - تنمة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٩ - الوديعة النظامية

طبقاً للمادة ٥٨ من اللائحة التنفيذية من نظام التأمين الصادر عن مؤسسة النقد العربي السعودي قامت الشركة بإيداع ١٠٪ من رأس المال البالغ ٧٥ مليون ريال سعودي في بنك تم اختياره من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. تحفظ الوديعة النظامية في البنك الأهلي التجاري ويمكن السحب منها فقط بعد الحصول على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي.

١٠ - احتياطي نظامي

وفقاً لعقد تأسيس الشركة، والمادة ٧٠ (ز٢) من اللائحة التنفيذية من نظام التأمين الصادر عن مؤسسة النقد العربي السعودي، تُجنب الشركة احتياطي نظامي بنسبة ٢٠٪ من صافي الدخل حتى يتساوى الاحتياطي مع رأس المال. هذا الاحتياطي غير متاح حالياً لتوزيع الأرباح على المساهمين حتى تصفية الشركة.

١١ - المعاملات والأرصدة مع جهات ذوي علاقة

إن المعاملات الجوهرية مع جهات ذوي علاقة خلال الفترة والمبالغ المتعلقة بها هي على النحو التالي:

مبالغ المعاملات (بآلاف الريالات السعودية) للفترة المنتهية في (غير مراجعة)		ذمم مدينة (دائنة) (بآلاف الريالات السعودية) كما في (غير مراجعة)	
٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
١٢,٣٧١	١٥,٦٨٧	(١٢٩)	(١,٣٥١)
٦,٩١٤	٧,١٢٨	٨,٠١٠	٢,٧٧٧
-	١,٩١٦	-	-
٤٢٨	١٧٠	-	-
<u>مساهمون رئيسيون</u>			
مبالغ مطالبات مدفوعة لمستشفى مملوك			
أقساط تأمين صحي			
مصاريف إيجار مدفوعة			
لوازم مكتبية			
<u>شركات زميلة</u>			
أقساط تأمين			
مصاريف إيجار مدفوعة			
١٨٤	٣٠٠	٢٠٢	٩٠١
٦,١٤٩	١,٥٧١	-	-

وفقاً لعقد تأسيس الشركة، يستحق مجلس الإدارة مكافأة لكل عام تصل إلى ١٠٪ من الأرباح المتبقية من عمليات المساهمين، كما تم تعريفها، وبناء على قرار من الجمعية العمومية. وعليه، اقترح مجلس الإدارة توزيع مكافأة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ بمبلغ ١,٤ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ٢,١ مليون ريال سعودي).

الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - تنمة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٢ - المعلومات القطاعية

وفقاً لإجراءات التقارير الداخلية بالشركة، تمت الموافقة على معلومات القطاعات من قبل الإدارة وذلك بما يتعلق بأنظمتها وموجوداتها ومطلوباتها. إن المعلومات التي تم الإفصاح عنها تستند إلى التقرير الحالي لصانع القرارات التشغيلية.

لا تشمل موجودات القطاعات عمليات التأمين والممتلكات والمعدات التشغيلية والمدفوعات المقدمة والموجودات الأخرى، والمطلوب من أطراف ذوي علاقة وأقساط التأمين المستحقة والنقد وما يعادله. وعليه، فقد تم إدراجهم ضمن الموجودات غير المصنفة. لا تشمل مطلوبات القطاعات المطلوب من عمليات المساهمين والذمم الدائنة لأرصدة إعادة التأمين، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى. وعليه، فقد تم إدراجهم ضمن المطلوبات غير المصنفة.

لا يتم الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات الغير مصنفة (متضمنة الأعباء الخاصة بمخصص الديون المشكوك في تحصيلها المتعلقة بالذمم المدينة لأقساط التأمين واستهلاك الممتلكات والمعدات) إلى صانع القرارات التشغيلية ضمن القطاعات، ويتم مراقبتها بصورة مركزية.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بالآلاف الريالات السعودية) (غير مراجعة)

المجموع	ممتلكات وحوادث	سيارات	صحي	قطاعات الأعمال
١,٠٧٩,٢٠٦	١٣٧,٥٣١	٢٨٠,٦٣٥	٦٦١,٠٤٠	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
٨٧٥,٠٢٧	٣٥,٥٧٣	٢٦٣,٧٠٣	٥٧٥,٧٥١	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٩٢٧,١٠٣	٤٦,٨٧٣	٢٨٨,٦٢٦	٥٩١,٦٠٤	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٣٤,٧٧٣	٢٦,٠٦٠	٤,٦٨٩	٤,٠٢٤	عمولات إعادة التأمين
(٧٨٤,٩٠٩)	(١٠,٤٤٨)	(١٧٨,٤٢٩)	(٥٩٦,٠٣٢)	صافي المطالبات المتكيدة
(٩٢,٩٧٦)	(١٣,٣٩٨)	(٤٢,٩٢٦)	(٣٦,٦٥٢)	تكاليف اكتاب واثاق التأمين
(١٢,٤٩٢)	(٣,٠٢٠)	(١,٦٣٤)	(٧,٨٣٨)	مصاريف فائض الحسارة
(٤٢٣)	-	-	(٤٢٣)	التغيرات في احتياطي عمليات التكافل
(٢٠,٨٨٦)	(٣,٠٧٩)	(٢,٣٠٣)	(١٥,٥٠٤)	مصاريف اكتاب أخرى
				مصاريف عمومية وإدارية ومصاريف
				وبيع وتسويق غير متضمنة مخصص
(٦١,٠٠٣)	(١٢,١٣٥)	(١٨,٢٥٣)	(٣٠,٦١٥)	ديون مشكوك في تحصيلها
(١٠,٨١٣)	٣٠,٨٥٣	٤٩,٧٧٠	(٩١,٤٣٦)	الربح من عمليات التأمين
٢٢,١١٢				أرباح الاستثمارات، صافي
٩٨				إيرادات أخرى، صافي
(٥,٥١٣)				مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٥,٨٨٤				فائض عمليات التأمين





الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - تتممة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١١ - المعلومات القطاعية (تتممة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١  
(بآلاف الريالات السعودية) (غير مراجعة)

المجموع	ممتلكات وحوادث	سيارات	صحي	قطاعات الأعمال
٨٢٦,٢٨٦	١٤٢,٦٤١	٢٧٤,٠٩٢	٤٠٩,٥٥٣	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
٦٥١,٥٨٧	٣٥,٥٤٠	٢٦٠,٣٩٥	٣٥٥,٦٥٢	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٧٠٦,٢١٨	٣٣,٠٩٢	٢٤٢,٢٢٦	٤٣٠,٩٠٠	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٢٥,٢٩٧	١٧,٧٨٤	٢,٥٢٣	٤,٩٩٠	عمولات إعادة التأمين
(٤٦٧,٧٥٨)	(٦,٦٦١)	(١٨٠,١٢٤)	(٢٨٠,٩٧٣)	صافي المطالبات المتكيدة
(٧٨,٨٢٢)	(٩,٤٣٧)	(٤٠,٣٢٢)	(٢٩,٠٦٣)	تكاليف اكتاب وثائق التأمين
(١,١٩٤)	(٧٥٧)	(٤٣٧)	-	مصاريف فائض الحسارة
(١٧٤)	-	-	(١٧٤)	التغيرات في احتياطي عمليات التكافل
(١٤,٥٩٥)	(٣,١٨٢)	(٢,١٠٢)	(٩,٣١١)	مصاريف اكتاب أخرى
				مصاريف عمومية وإدارية ومصاريف وبيع وتسويق غير متضمنة محصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٥٨,٨٦٣)	(٤,٨٨٦)	(٢٢,٣٥٣)	(٣١,٦٢٤)	
١١٠,١٠٩	٢٥,٩٥٣	(٥٨٩)	٨٤,٧٤٥	الربح من عمليات التأمين
١٣,١٤١				أرباح الاستثمارات، صافي
١,٩٣٨				إيرادات أخرى، صافي
(٣,٥٢٢)				مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٢١,٦٦٦				فائض عمليات التأمين

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢  
(بآلاف الريالات السعودية) (غير مراجعة)

المجموع	ممتلكات وحوادث	سيارات	صحي	موجودات عمليات التأمين
٣٨٢,٥٥٦	١٧٤,٩٠٣	٣٠,٩٦٢	١٧٦,٦٩١	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتتبة
٧٣٩,٠٢٦	٦٩٣,٦٦٤	١٣,٩٩٣	٣١,٣٦٩	حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت التسوية، صافي
١٥٤,٧٢٥	٢٧,٨٧٧	٧٩,٣٢٣	٤٧,٥٢٥	التكاليف المؤجلة لاكتاب وثائق التأمين
٢,٠٩٠,٧٦١	-	-	-	استثمارات
١,٨٤٠,١٦٠	-	-	-	موجودات غير موزعة
٥,٢٠٧,٢٢٨				مجموع الموجودات
٢,٢٢٥,٦٠٣	٢٨١,٨٥٢	٥١٩,١١١	١,٤٢٤,٦٤٠	مطلوبات وفائض عمليات التأمين
١,٣٢٤,٨٨٢	٧٨٣,٣٥١	٩٠,٠٠١	٤٥١,٥٣٠	أقساط تأمين غير مكتتبة
٧٣,٣٦٠	٥٢,٧٩١	٩,٦٦٨	١٠,٩٠١	مطالبات تحت التسوية
١٥,٤٦٦	-	-	١٥,٤٦٦	الدخل من عمولات غير مكتتبة
١,٥٦٧,٩١٧	-	-	-	احتياطي عمليات التكافل
٥,٢٠٧,٢٢٨				مطلوبات وفائض غير موزع
				مجموع المطلوبات والفائض

الشركة التعاونية للتأمين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - تنمة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٢ - المعلومات القطاعية (تنمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
(بالآلاف الريالات السعودية) (مراجعة)

مجموع	ممتلكات وحوادث	سيارات	صحي	موجودات عمليات التأمين
٥١٠,٥١٧	٣٣٧,٢٢٨	٢٩,٥٦٩	١٤٣,٧٢٠	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٧٣٩,٤٢١	٦٦٤,١٥١	١٥,٨١٥	٥٩,٤٥٥	حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت التسوية، صافي
١٦٣,٤٦١	٣١,٦٠٦	٨٤,٣٠٣	٤٧,٥٥٢	التكاليف الموجلة لاكتتاب وثائق التأمين
٢,٠١٢,٦٦٥	-	-	-	استثمارات
١,٨٢٥,٦٠٦	-	-	-	موجودات غير موزعة
<u>٥,٢٥١,٦٧٠</u>				مجموع الموجودات
				مطلوبات وفائض عمليات التأمين
٢,٤٠٥,٦٤٠	٤٥٥,٤٧٧	٥٤٢,٦٤١	١,٤٠٧,٥٢٢	أقساط تأمين غير مكتسبة
١,٢٢٨,٥٩٢	٧٥٤,٥٥٣	١٤٧,٥٣٩	٣٢٦,٥٠٠	مطالبات تحت التسوية
٧٢,٨٠٢	٥٤,٩٩٥	٩,٢٧٩	٨,٥٢٨	الدخل من عمولات غير مكتسبة
١٥,٠٤٣	-	-	١٥,٠٤٣	احتياطي عمليات التكافل
١,٥٢٩,٥٩٣	-	-	-	مطلوبات وفائض غير موزع
<u>٥,٢٥١,٦٧٠</u>				مجموع المطلوبات والفائض

١٣ - ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم بقسمة صافي دخل الفترتين المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠١٢ و ٢٠١١ على  
٧٥ مليون سهم.

١٤ - الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ جمادى الأولى  
١٤٣٣هـ (الموافق ١٧ إبريل ٢٠١٢).