

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات
المستقلين المحدود
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

صفحة

الفهرس

١

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود

٣ - ٢

قائمة المركز المالي الأولية

٤

قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية

٥

قائمة الخسارة الشاملة للمساهمين الأولية

٦

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

٧

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية

٨

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية

٢٠ - ٩

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

المحاسبون المتحالفون

البسام والنمر محاسبون قانونيون
شركة مهنية سجل رقم ٣٢٣ / ١١ / ٥٢٠



ديلويت آند توش
بكر أبوالخير وشركاه
ديلويت.

تقرير فحص مراجع الحسابات المستقلين المحدود

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة أمانة للتأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ ، والقوانين الأولية لنتائج عمليات التأمين والخسارة الشاملة للمساهمين لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوانين الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من ١ إلى ١٢ والمعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوانين المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوانين المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" ، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. لقد كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلاً على البيانات والمعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوانين المالية كل، وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أية تعديلات مهمة يتبعها على القوانين المالية الأولية الموجزة المرفقة التي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

للتانتبه

نفت الانتبه إلى أن هذه القوانين المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

المحاسبون المتحالفون
البسام والنمر محاسبون قانونيون
صندوق بريد ٢٨٣٥٥
١١٤٣٧
الرياض
المملكة العربية السعودية



عبد المحسن منير النمر
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٩٩)



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



احسان بن امان الله مخدوم
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٥٨)



١٨ رمضان ١٤٣٥ هـ
٢٠١٤ يوليو

قائمة المركز المالي الأولية

(بالآلاف الريالات السعودية)

٢٠١٤ يونيو ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

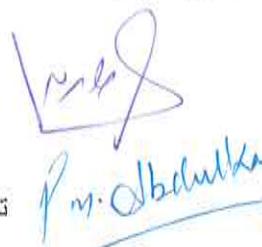
إيضاحات (غير مراجعة) (مراجعة)

موجودات عمليات التأمين		
٨,٦٧٩	١٣١,٤٢٥	٤ (ا)
٢٠,٣٧٧	٦١,٤٤٤	٥
٩,٩٠٠	٣٦,٦٨٣	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٤,٢٣٢	٢١,٢٣٣	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٣,٠٨٩	١٥,٠٣٠	تكليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٢,٤٨٣	٥,٠٢٦	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
١,٩٢٣	١,٩٢٣	استثمارات متاحة للبيع
٤٠,٩٧٤	٧٣,٦٤٧	مبالغ مستحقة من المساهمين
٥,٥٤٥	٤,٦٥٧	ممتلكات ومعدات ، صافي
١٠٧,٢٠٢	٣٥١,٠٦٨	مجموع موجودات عمليات التأمين

موجودات المساهمين

الموجودات		
١٥٦,٢٤٣	١٦٢,٧٧٧	٤ (ب)
-	٣,٥٤٠	٨
٦٠	-	مستحق من بيع استثمارات متاحة للبيع
٦٤,٥٠١	٥٤,٠٤٤	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	استثمارات متاحة للبيع
٢٥٢,٨٠٤	٢٥٢,٣٦١	وديعة نظامية
٣٦٠,٠٠٦	٦٠٣,٤٢٩	مجموع الموجودات المساهمين
		مجموع الموجودات

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.



Mr. Abdullah Al-Jasser

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

(بالآف الريالات السعودية)

٢٠١٣ ديسمبر ٣٠ يونيو ٢٠١٤

إيضاح (مراجعة) غير مراجعة ()

مطالبات عمليات التأمين	
ذمم معيدي التأمين	٦,٩٥٢
اقساط تأمين غير مكتسبة	٤٨,٠٠٩
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة	١,٨٩٧
مطالبات تحت التسوية	٣١,٦٩٦
مصاريف مستحقة ومطالبات أخرى	١٨,٦٤٨
مجموع مطالبات عمليات التأمين	١٠٧,٢٠٢
	٣٥١,٠٦٨

مطالبات وحقوق المساهمين

مطالبات المساهمين :

زكاة مستحقة	٣,٨٠٧	٣,٠٥٨
مصاريف مستحقة ومطالبات أخرى	١,٨٠٨	١,٥٢٧
مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين	٤٠,٩٧٤	٧٣,٦٤٧
مجموع مطالبات المساهمين	٤٦,٥٨٩	٧٨,٢٣٢

مطالبات وحقوق المساهمين

مطالبات المساهمين :

رأس المال	٣٢٠,٠٠٠	٣٢٠,٠٠٠	٧ (ب)
العجز المترافق	(١١٨,٤٧٢)	(١٤٧,٢٢٩)	
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	٤,٦٨٧	١,٣٥٨	
مجموع حقوق المساهمين	٢٠٦,٢١٥	١٧٤,١٢٩	
مجموع مطالبات وحقوق المساهمين	٢٥٢,٨٠٤	٢٥٢,٣٦١	
مجموع المطالبات وحقوق المساهمين	٣٦٠,٠٠٦	٦٠٣,٤٢٩	

حقوق المساهمين :

رأس المال

العجز المترافق

مجموع حقوق المساهمين

مجموع مطالبات وحقوق المساهمين

مجموع المطالبات وحقوق المساهمين

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤
بآلاف الريالات السعودية			

الإيرادات	اجمالي أقساط التأمين المكتتبة
نفقات إعادات التأمين المسندة	نفقات إعادات التأمين المسندة
صافي أقساط التأمين المكتتبة	صافي أقساط التأمين المكتتبة
التغيرات في أقساط التأمين غير المكتتبة	التغيرات في أقساط التأمين غير المكتتبة
صافي أقساط التأمين المكتتبة	صافي أقساط التأمين المكتتبة
عمولة إعادة التأمين	عمولة إعادة التأمين
إيرادات أخرى	إيرادات أخرى
مجموع الإيرادات	مجموع الإيرادات
التكاليف والمصاريف	التكاليف والمصاريف
اجمالي المطالبات المدفوعة	اجمالي المطالبات المدفوعة
نفقات إعادة التأمين	نفقات إعادة التأمين
صافي المطالبات المدفوعة	صافي المطالبات المدفوعة
التغيرات في المطالبات تحت التسوية	التغيرات في المطالبات تحت التسوية
صافي المطالبات المتبقية	صافي المطالبات المتبقية
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
مصاريف فائض الخسارة	مصاريف فائض الخسارة
مصاريف اكتتاب أخرى	مصاريف اكتتاب أخرى
مصاريف عمومية وإدارية	مصاريف عمومية وإدارية
مجموع التكاليف والمصاريف	مجموع التكاليف والمصاريف
العجز من عمليات التأمين	العجز من عمليات التأمين
حصة المساهمين من العجز	حصة المساهمين من العجز
العجز المترافق	العجز المترافق

بيان رقم ٢٠١٤/٦٧٦

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة الخسارة الشاملة للمساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	إيضاح	
٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤	
<u>بألاف الريالات السعودية</u>			
(١١,٥٧٨)	(٣٢,٩٣٣)	(٩,٨٩٠)	(١٩,٣٤٨)
(٧٩٨)	(٦٨٦)	(٣٦٨)	(٣٥٢)
(١٢,٣٧٦)	(٣٣,٦١٩)	(١٠,٢٥٨)	(١٩,٧٠٠)
-	٥,٧٤٦	-	-
٤٠٧	٧٥٣	٢٠٥	٣٩٧
٤٠٧	٦,٤٩٩	٢٠٥	٣٩٧
(١١,٩٦٩)	(٢٧,١٢٠)	(١٠,٠٥٣)	(١٩,٣٠٣)
(٣,١٥٠)	(١,٦٣٧)	(٢,٠٣٠)	(٧٤٢)
٩,٦٨٨	٦٦٢	٤,٤٨٤	٦٢٤
-	(٣,٩٩١)	-	-
(٥,٤٣١)	(٣٢,٠٨٦)	(٧,٥٩٩)	(١٩,٤٢١)
(٠,٣٧)	(٠,٨٥)	(٠,٣١)	(٠,٦٠)
٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠

١٠

خسارة السهم :

خسارة السهم الأساسية والمخفضة (بالريال السعودي)
متوسط عدد الأسهم الصادرة خلال الفترة (بالألاف)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)

المجموع	التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع	رأس المال	
	للإستثمارات المتراكمة	العجز المترافق	(بآلاف الريالات السعودية) (بآلاف الريالات السعودية) (بآلاف الريالات السعودية)
٢١٨,٠٣٩	-	٨,٢٨٠	(١١٠,٢٤١)
(١١,٩٦٩)	-	-	(١١,٩٦٩)
(٣,١٥٠)	-	-	(٣,١٥٠)
٩,٦٨٨	-	٩,٦٨٨	-
<u>٢١٢,٦٠٨</u>	<u>١٧,٩٦٨</u>	<u>(١٢٥,٣٦٠)</u>	<u>٣٢٠,٠٠٠</u>
			الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣
			الخسارة للفترة
			الزكاة وضريبة الدخل
			صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
			الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
٢٠٦,٢١٥	٤,٦٨٧	(١١٨,٤٧٢)	٣٢٠,٠٠٠
(٢٧,١٢٠)	-	(٢٧,١٢٠)	-
(١,٦٣٧)	-	(١,٦٣٧)	-
(٣,٣٢٩)	(٣,٣٢٩)	-	-
<u>١٧٤,١٢٩</u>	<u>١,٣٥٨</u>	<u>(١٤٧,٢٢٩)</u>	<u>٣٢٠,٠٠٠</u>
			الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤
			الخسارة للفترة
			الزكاة وضريبة الدخل
			صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
			الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

J. M. Abdulmajeed

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

(بآلاف الريالات السعودية)
 لفترة الستة أشهر المنتهية في
 ٣٠ يونيو
 ٢٠١٣ ٢٠١٤

-	-
(١١,٥٧٨)	(٣٢,٩٣٣)
٦٤٩	١,٠٢١
٦٦٨	-
(٢)	٥,٤٣٤
(١٠,٢٦٣)	(٢٦,٤٧٨)

-	-
(٣,٣٩٥)	(٤٦,٥٠١)
(٥,٧٧٩)	(٢٦,٧٨٣)
٩٧	(٧,٠٠١)
(٨٣٤)	(١١,٩٤١)
(٤,٨٠٢)	(٢,٥٤٣)
١١٠	٢٦٠
(٦,٩٥٧)	٢٥,٣٢٠
١١,٨٢٣	١٦٣,٧٤٠
(٦)	٧,٢٦٦
(٢,٣١٥)	٣٠,٩٧٢
٤,٤٨٤	١٦,٥٦٨
(١١)	-
(١٧,٨٤٨)	١٢٢,٨٧٩

(١,٢٨٩)	(١٣٣)
٤٨	-
(١,٢٤١)	(١٣٣)

(١٩,٠٨٩)	١٢٢,٧٤٦
٢٥,٣٤٧	٨,٦٧٩
٦,٢٥٨	١٣١,٤٢٥

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
 العجز المترافق

تعديلات لتسوية العجز من عمليات التأمين بعد حصة المساهمين إلى صافي
 النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية :

حصة المساهمين من العجز

استهلاك

أرباح بيع ممتلكات ومعدات

مخصص / (عكس) ديون مشكوك في تحصيلها
 العجز التشغيلي بعد حصة المساهمين والتعديلات وقبل التغيرات في الموجودات
 والمطلوبات التشغيلية

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
 مدینون

حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة

حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت التسوية

تكليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
 مبالغ مستحقة من المساهمين

ذمم معيدي التأمين

أقساط تأمين غير مكتسبة

عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة

مطالبات تحت التسوية

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

مبالغ مستحقة إلى جهة ذات علاقة

صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات على ممتلكات ومعدات

المحصل من بيع ممتلكات ومعدات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الزيادة / (النقص) في النقدية وشبة النقدية

النقدية وشبة النقدية في بداية الفترة

النقدية وشبة النقدية في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية (غير مراجعة)

(بآلاف الريالات السعودية)
لفترة الستة أشهر المنتهية في
٣٠ يونيو ٢٠١٤ ايضاح
٢٠١٣

(١١,٩٦٩)	(٢٧,١٢٠)
١١,٥٧٨	٣٢,٩٣٣
-	(٥,٧٤٦)
(٤٠٧)	(٧٥٣)
(٧٩٨)	(٦٨٦)
(١٥٦)	٦٠
٦٥٧	(٢٨١)
(١١٠)	(٢٦٠)
(٥,٢٧٢)	(٢,٣٨٦)
(٥,٦٧٩)	(٣,٥٥٣)

-	(٣,٢٨٩)
-	١٢,٦٢٣
٤٠٧	٧٥٣
٤٠٧	١٠,٠٨٧
(٥,٢٧٢)	٦,٥٣٤
١٠٥,٤٤٥	١٥٦,٢٤٣
١٠٠,١٧٣	١٦٢,٧٧٧

٩,٦٨٨	(٣,٣٢٩)	٧ (ب)
-	(٣,٥٤٠)	

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
الخسارة للفترة

تعديلات لتسوية صافي الخسارة للفترة إلى صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية:
صافي العجز المحول من عمليات التأمين
الربح المحقق من بيع استثمارات متاحة للبيع
دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
الزكاة المدفوعة
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
إضافات على استثمارات متاحة للبيع
المتحصل من الاستثمارات المتاحة للبيع
دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع
صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية

الزيادة / (النقص) في النقدية وشبها النقدية
النقدية وشبها النقدية في بداية الفترة
النقدية وشبها النقدية في نهاية الفترة

معلومات إضافية غير نقدية :
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
المستحق من بيع استثمارات متاحة للبيع

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجاوزها من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

١ - عام

شركة أمانة للتأمين التعاوني ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية تأسست في مدينة الرياض، بالمملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣٥، بتاريخ ٣ جمادى الآخر ١٤٣١ هـ (الموافق ١٧ مايو ٢٠١٠) وتم تسجيلها في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٢٨٨٧١١ بتاريخ ١٠ جمادى الآخر ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٤ مايو ٢٠١٠). إن عنوان المركز الرئيسي للشركة هو شارع صلاح الدين الأيوبي ، ص ب ٢٧٩٨٦ ، الرياض ١١٤٢٧ ، المملكة العربية السعودية.

إن أهداف الشركة هي مزاولة أعمال التأمين وخدمات إعادة التأمين التابعة بما يتفق مع عقد التأسيس والأنظمة المتّبعة في المملكة العربية السعودية .

٢ - أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي ٣٤ - "التقارير المالية الأولية" . بناءً عليه ، فإن عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لا يتوافق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، أي ليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

إن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ بالتزامن مع القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة تظهر كافة التعديلات بما في ذلك المستحقات الإعتيادية المكررة الضرورية لكي تظهر بعدد المركز المالي ونتائج عمليات التأمين والتدفقات النقدية. إن النتائج الأولية للشركة لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة .

يتم اعداد القوائم الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الإستثمارات المتاحة للبيع والتي تقييم بالقيمة العادلة .

٣ - المعايير الجديدة ، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المتّبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتّبعة في إعداد القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة .

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) - عرض مقاصة الموجودات المالية مقابل المطلوبات المالية.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) - الإنخفاض في قيمة الموجودات.

بالإضافة لما ذكر أعلاه، فقد اختارت الشركة عدم الاتّباع المبكر للمعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) لعام ٢٠١٠ - الأدوات المالية. تقوم إدارة الشركة حالياً بتقييم الآثار المتّرتبة عن تطبيق المعيار أعلاه على الشركة وتوقّيت تطبيقه.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنمية)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

٤ - النقدية وشبه النقدية

أ) عمليات التأمين

ت تكون النقدية وشبه النقدية لعمليات التأمين من الآتي :

(بالآلاف الريالات السعودية)	
٢٠١٣ ٣١ ديسمبر	٢٠١٤ ٣٠ يونيو
(مراجعة)	(مراجعة)
١٥	٢١٦
٨,٦٦٤	٥٦,٢٠٩
-	٧٥,٠٠٠
٨,٦٧٩	١٣١,٤٢٥

النقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك
وديعة قصيرة الأجل - (أ)
المجموع

(أ) قامت الشركة في ٢٧ مايو ٢٠١٤ بإيداع وديعة قصيرة الأجل ببنك تجاري محلي وتستحق في ٧ يوليو ٢٠١٤ ويتحقق عنها متوسط عمولة بنسبة ٤١٪ سنويًا (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : لا شيء).

ب) عمليات المساهمين:

ت تكون النقدية وشبه النقدية لعمليات المساهمين من الآتي :

(بالآلاف الريالات السعودية)	
٢٠١٣ ٣١ ديسمبر	٢٠١٤ ٣٠ يونيو
(مراجعة)	(مراجعة)
٦٠,١٠٥	١٥٠,٠٠٠
٨٠,٠٠٠	-
١٦,١٣٨	١٢,٧٧٧
١٥٦,٢٤٣	١٦٢,٧٧٧

وديعة قصيرة الأجل - (أ)
وديعة قصيرة الأجل
حسابات جارية لدى البنوك
المجموع

(أ) قامت الشركة في ٢٧ مايو ٢٠١٤ بإيداع وديعة قصيرة الأجل ببنك تجاري محلي وتستحق في ٧ يوليو ٢٠١٤ ويتحقق عنها متوسط عمولة بنسبة ٤١٪ سنويًا (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : ٧٥٪ سنويًا).

إن الحسابات الجارية لدى البنوك والودائع قصيرة الأجل مودعة في بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني جيد.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

٥ - المدينون ، صافي

ت تكون الديون المدينة من عمليات التأمين من صافي المبالغ المستحقة من الجهات التالية :

(بالألاف الريالات السعودية)		
٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
١٩,٣٦٢	٢٩,٥٢٣	وكلاء ووسطاء
٤,٨٣٤	٢٥,٠٨١	حاملى وثائق التأمين
٤,٣٣٣	١٩,٩٩٧	جهات ذات علاقة (إيضاح ٨)
١,١٨٢	١,٦١١	ذمم معندي تأمين مدينة
٢٩,٧١١	٧٦,٢١٢	
(٩,٣٣٤)	(١٤,٧٦٨)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٢٠,٣٧٧	٦١,٤٤٤	المجموع

تتألف الارصدة المدينة من عدد كبير من العملاء اغلبيتها في المملكة العربية السعودية .

٦ - الوديعة النظامية

طبقاً للمادة (٥٨) من اللائحة التنفيذية لأنظمة التأمين الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي، قامت الشركة بإيداع ١٠٪ من رأس المال المدفوع والذي يمثل ٣٢,٠٠٠ مليون ريال سعودي في بنك تم اختياره من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. تحفظ الوديعة النظامية في بنك ذو سمعة جيدة ويمكن السحب منها فقط بعد الحصول على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي .

٧ - الاستثمارات المتاحة للبيع

(أ) عمليات التأمين

تتمثل الاستثمارات المتاحة للبيع ب الاستثمار في أسهم بمبلغ ١,٩٢٣,٠٧٨ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : ١,٩٢٣,٠٧٨ ريال سعودي) في شركة غير متدولة، مسجلة بالمملكة العربية السعودية. بما أنه لا يوجد سعر متداول، تم تقييم هذا الاستثمار على أساس التكلفة. برأي الإدارة أن القيمة العادلة السوقية لهذا الاستثمار لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية.

(ب) عمليات المساهمين

ت تكون الاستثمارات المتاحة للبيع في عمليات المساهمين من الآتي :

(بالألاف الريالات السعودية)			
٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣		
(غير مراجعة)	(مراجعة)		
٣٠,٤٢٤	٣٠,٤٢٤	متداولة	محفظة اختيارية بدارة عودة كابيتال
٢٠,٨٦٧	٢٠,٨٦٧	متداولة	صندوق فالكم للمرابحة بالريال السعودي
٢,١٧١	-	متداولة	أسهم في شركة مجموعة عبدالمحسن الحكير للسياحة والتنمية
٥٨٢	-	غير متداولة	أسهم في شركة الحمادي للتنمية والاستثمار
-	-	متداولة	فالكم - صندوق الرابية العقاري
-	-	متداولة	أسهم في شركة بوان القابضة
٥٤,٠٤٤	٦٤,٥٠١		المجموع

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنمية)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

٧- الاستثمارات المتاحة للبيع (تنمية)

ب) عمليات المساهمين (تنمية)

إن الرصيد الناتج عن التغيير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع بلغ ١,٣٥٨ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : ٤,٦٨٧ مليون ريال سعودي) ويندرج ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية.

تتضمن أرصدة الاستثمارات المتاحة للبيع أرصدة نقدية قدرها ٢,٤١١ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : ٢,١٦٧ ألف ريال سعودي).

ج) تحديد القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة

تستخدم الشركة التسلسل الهرمي التالي عند احتساب وعرض القيمة العادلة للأدوات المالية:

المستوى الأول: الأسعار المتداولة في الأسواق النشطة لنفس الأداة المالية (بدون تعديل أو دعم).

المستوى الثاني: الأسعار المتداولة في الأسواق النشطة للموجودات والمطلوبات المالية المشابهة أو طرق تسعير أخرى والتي تكون فيها جميع المعطيات الجوهرية مبنية على معلومات ملحوظة من السوق.

المستوى الثالث: طرق التسعير التي لا تكون فيها جميع المعطيات الجوهرية مبنية على معلومات ملحوظة من السوق.

(بالألف الريالات السعودية)

	الإجمالي	المستوى الثاني	المستوى الثالث	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	عمليات التأمين أسهم
١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	-	-	عمليات المساهمين
٣٠,٤٤٤	-	-	-	٣٠,٤٤٤	محفظة اختيارية بإدارة عودة كابيتال
٢٠,٨٦٧	-	-	-	٢٠,٨٦٧	صندوق فالكم للمراقبة بالريال السعودي
٢,١٧١	-	-	-	٢,١٧١	أسهم في شركة مجموعة عبدالمحسن الحكير للسلاحة والتنمية
٥٨٢	٥٨٢	-	-	-	أسهم في شركة الحمادي للتنمية
٥٥,٩٦٧	٢,٥٠٥	-	-	٥٣,٤٦٢	والاستثمار
					المجموع

(بالألف الريالات السعودية)

	الإجمالي	المستوى الثاني	المستوى الثالث	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	عمليات التأمين أسهم
١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	-	-	عمليات المساهمين
٣٠,٢٢٥	-	-	-	٣٠,٢٢٥	محفظة اختيارية بإدارة عودة كابيتال
٢٠,٦٩٩	-	-	-	٢٠,٦٩٩	صندوق فالكم للمراقبة بالريال السعودي
٨,٧٦٧	-	٨,٧٦٧	-	-	فالكم - صندوق الرابية العقاري
٤,٨١٠	-	-	-	٤,٨١٠	أسهم في شركة بوان القابضة
٦٦,٤٤٤	١,٩٢٣	٨,٧٦٧	-	٥٥,٧٣٤	المجموع

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنمية)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

٨- المعاملات مع جهات ذات علاقة

١- إن المعاملات الجوهرية مع جهات ذات علاقة والبالغ المتعلقة بها هي على النحو التالي :

(بآلاف الريالات السعودية)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	٢٦,١٨٣
(غير مراجعة)	
١٥,٣٣٠	
٣٣٥	-
٧٥٣	-
٣	-
١٦,٤٢١	٢٦,١٨٣
١١٥	-
	٣,٦٥١
-	-

وثائق تأمين صادرة إلى :
مجموعة شركات السيف
مجموعة شركات فال
مجموعة شركات البلاد
فهد محمد صالح العذل
المجموع

أتعاب إدارية :

أتعاب إدارية لشركة غلوب ميد عن مراجعة المطالبات الطبية
أتعاب إدارة استثمارات شركة فالكوم

٩- المستحق من / إلى جهات ذات علاقة يتكون مما يلي :

(بآلاف الريالات السعودية)

٢٠١٤ ٣١ ديسمبر	٢٠١٣ يونيو ٣٠
(مراجعة)	(غير مراجعة)
٣,١٤٦	١٨,٦٤٢
٥٠٩	٥٢١
٦٠١	٧٥٧
٧٧	٧٧
٤,٣٣٣	١٩,٩٩٧
-	٥٣٠
-	٥٣٠

١) عمليات التأمين

مستحق من مجموعة شركات السيف
مستحق من مجموعة شركات فال
مستحق من مجموعة شركات البلاد
مستحق من فهد محمد العذل
المجموع

مستحق إلى شركة غلوب ميد السعودية
المجموع

مستحق إلى الشركة اللبنانية السويسرية للضمان (ضمن حساب مصاريف مستحقة
ومطلوبات أخرى)

٢) عمليات المساهمين

أرصدة دائنة لأعضاء مجلس الإدارة
مستحق من شركة فالكوم من بيع استثمارات متاحة للبيع

تجدر الإشارة إلى أن الشركة قد قامت بالغاء الاتفاقية المتعلقة بإستشارات إدارية مع الشركة اللبنانية السويسرية للضمان لإسباب تعاقدية وبحسب مطلب الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ١٠ يونيو ٢٠١٢ وبموجب الكتاب المرسل إليهم برقم ٢٣ LET/٢٠١٤٨٠ بتاريخ ٢٣ فبراير ٢٠١٣ ، علمًا بأن العقد بين الطرفين أنهى بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وأن قيمة العقد غير المدفوعة بلغت ١,١٢٦ ألف دولار أمريكي.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
 لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

-٨ المعاملات مع جهات ذات علاقة (تتمة)

٣-٨) مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين
 يظهر الجدول التالي الرواتب السنوية ، المكافآت والبدلات لأعضاء مجلس الإدارة ولخمسة كبار مسؤولين تنفيذيين :

كبار المسؤولين التنفيذيين	أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)	أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)
(بالألف ريالات السعودية)			رواتب وتعويضات بدلات المجموع
١,٦٤٩	-	٦٨٥	-
٦١٧	-	-	-
٢,٢٦٦	-	٦٨٥	-

كبار المسؤولين التنفيذيين	أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)	أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)
(بالألف ريالات السعودية)			رواتب وتعويضات بدلات المجموع
١,٨١٣	-	٤٨٩	-
٥٩٥	-	-	-
٢,٤٠٨	-	٤٨٩	-

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنمية)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

-٩- المعلومات القطاعية

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

لا تشمل موجودات القطاعات النقدية وشبة النقدية والمدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى والاستثمارات المتاحة للبيع والمبالغ المستحقة من المساهمين وصافي الممتلكات والمعدات، لعمليات التأمين .

لا تشمل مطلوبات القطاعات ذمم معيدي التأمين المصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى والمبالغ المستحقة إلى جهة ذات علاقة لعمليات التأمين.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن	الممتلكات	الهندسة البحرية	السيارات	تأمين صحي	عمليات التأمين
بألاف الريالات السعودية							
١٢٩,٢٤٠	١١١	١٩٩	١,١٤٨	٥٧٢	٨٩,٣١٤	٣٧,٨٩٦	إجمالي إقساط التأمين المكتسبة
(٢٠,٥٤٧)	(٥١)	(١٦٣)	(٨٩٩)	(٤٩٥)	(٦)	(١٨,٩٣٣)	أقساط إعادة التأمين المسندة
١٠٨,٦٩٣	٦٠	٣٦	٢٤٩	٧٧	٨٩,٣٠٨	١٨,٩٦٣	صافي إقساط التأمين المكتسبة
(٦٢,٨٠٠)	٧٩	٢٩	(١٧٩)	(١١)	(٥٤,٩١٢)	(٧,٨٠٦)	التغيرات في إقساط التأمين
٤٥,٨٩٣	١٣٩	٦٥	٧٠	٦٦	٣٤,٣٩٦	١١,١٥٧	غير المكتسبة
٣,٢٠٤	٢١	٧٩	٢٧٤	٢٦٧	٢	٢,٥٦١	صافي إقساط التأمين
١,٣٠٦	-	-	-	-	-	١,٣٠٦	المكتسبة
٥٠,٤٠٣	١٦٠	١٤٤	٣٤٤	٣٣٣	٣٤,٣٩٨	١٥,٠٢٤	عمولة إعادة التأمين
٤٠,٣٠٦	-	-	-	-	٢٣,٩٢٩	١٦,٣٧٧	إيرادات أخرى
(٨,٢٢٢)	-	-	-	-	(٣٤)	(٨,١٨٨)	مجموع الإيرادات
٣٢,٠٨٤	-	-	-	-	٢٣,٨٩٥	٨,١٨٩	
١٥,١٧٠	-	٨	٣	٢٠٣	١٤,٤٨٢	٤٧٤	
٤٧,٢٥٤	-	٨	٣	٢٠٣	٣٨,٣٧٧	٨,٦٦٣	
٤,٣٠٦	١٨	٣٠	٦٧	٧١	٢,٨٤١	١,٢٧٩	صافي المطالبات المكتسبة
٥٦٣	-	-	٤٨	٨٠	٤٣٥	-	تكليف اكتتاب وثائق التأمين
٢,١٩٧	-	-	-	-	١,٣٤٩	٨٤٨	مصاريف فائض الخسارة
١٥,٤٣١	١٣	٢٤	١٣٧	٦٨	١٠,٦٦٤	٤,٥٢٥	مصاريف اكتتاب أخرى
٦٩,٧٥١	٣١	٦٢	٢٥٥	٤٢٢	٥٣,٦٦٦	١٥,٣١٥	مصاريف عمومية وإدارية
(١٩,٣٤٨)	١٢٩	٨٢	٨٩	(٨٩)	(١٩,٢٦٨)	(٢٩١)	مجموع التكاليف والمصاريف
							(الجزء) / الفائض من عمليات التأمين

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

-٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الهندسة	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	بألاف الريالات السعودية
٨,٥٩٤	(٨٥)	٢٦٧	(٢٦٨)	٣٣٥	٢٣٩	٨,١٠٦	
(٣,٤١٨)	(٢١)	(٢١١)	١٧٥	(٣٠٥)	(٨٣)	(٢,٩٧٣)	
٥,١٧٦	(١٠٦)	٥٦	(٩٣)	٣٠	١٥٦	٥,١٣٣	
٥,٨٣٧	٢١٦	١٤	١٥٠	٣٤	٢,٢٨٨	٣,١٣٥	
١١,٠١٣	١١٠	٧٠	٥٧	٦٤	٢,٤٤٤	٨,٢٦٨	
٤٢٢	٢١	٦٣	٣٦	٧٦	٢٢٦	-	
١١,٤٣٥	١٣١	١٣٣	٩٣	١٤٠	٢,٦٧٠	٨,٢٦٨	
١٦,٦٠٦	١	٢٨	-	١٥٥	٢,٨٠٢	١٣,٦٢٠	
(٨,٨٦١)	-	(٢١)	-	(١٥٤)	(٧٠١)	(٧,٩٨٥)	
٧,٧٤٥	١	٧	-	١	٢,١٠١	٥,٦٣٥	
١,٢٩٦	١٧	(٦٧)	٨١	٨	٩٦٢	٢٩٥	
٩,٠٤١	١٨	(٦٠)	٨١	٩	٣,٠٦٣	٥,٩٣٠	
١,٣٩٠	١٣	٢٩	٢١	٦٠	٢٦٣	١,٠٠٤	
٣٤٦	٧٤	-	٤١	٧٧	١٥٤	-	
٥٩٨	-	-	-	-	٨	٥٩٠	
٩,٩٥٠	(٩٩)	٣٠٩	(٣١٠)	٣٨٨	٢٧٧	٩,٣٨٥	
٢١,٣٢٥	٦	٢٧٨	(١٦٧)	٥٣٤	٣,٧٦٥	١٦,٩٠٩	
(٩,٨٩٠)	١٢٥	(١٤٥)	٢٦٠	(٣٩٤)	(١,٠٩٥)	(٨,٦٤١)	

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتسبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

صافي أقساط التأمين المكتسبة

التغيرات في أقساط التأمين

غير المكتسبة

صافي أقساط التأمين المكتسبة

عمولة إعادة التأمين

مجموع الإيرادات

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من المطالبات

المدفوعة

صافي المطالبات المدفوعة

التغيرات في المطالبات تحت

التسوية

صافي المطالبات المكتسبة

تكليف اكتتاب وثائق التأمين

مصاريف فائض الخسارة

مصاريف إكتتاب أخرى

مصاريف عمومية وإدارية

مجموع التكاليف والمصاريف

(العجز) / الفائض من عمليات التأمين

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الهندسة	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	
بألاف الريالات السعودية							
٢٥١,٧٨٥	٤٨٤	٥٨٨	٢,٢٥٢	١,٨٨٠	١٦٠,١٠٣	٨٦,٤٧٨	عمليات التأمين
(٤٧,٦١٨)	(٣٣٧)	(٤٨٣)	(١,٩٣٥)	(١,٦٥٥)	(٧)	(٤٣,٢٠١)	إجمالي إقساط التأمين المكتسبة
٢٠٤,١٦٧	١٤٧	١٠٥	٣١٧	٢٢٥	١٦٠,٠٩٦	٤٣,٢٧٧	إقساط إعادة التأمين المسندة
(١٣٦,٨٨٥)	١٢٥	٣٣	(٢١١)	(١٠٢)	(١١٣,٠١٥)	(٢٣,٧١٥)	صافي إقساط التأمين المكتسبة
٦٧,٢٨٢	٢٧٢	١٣٨	١٠٦	١٢٣	٤٧,٠٨١	١٩,٥٦٢	صافي إقساط التأمين المكتسبة
٤,٦٥٤	٤٢	١٥٨	٢٧٨	١٩٨	٤٠	٣,٩٣٨	عمولة إعادة التأمين
١,٣٠٧	-	-	-	-	-	١,٣٠٧	إيرادات أخرى
٧٣,٢٤٣	٣١٤	٢٩٦	٣٨٤	٣٢١	٤٧,١٢١	٢٤,٨٠٧	مجموع الإيرادات
٥٨,٠٥٥	٧٥	-	-	-	٣١,٨٧٣	٢٦,١٠٧	إجمالي المطالبات المدفوعة
(١٣,٤٠٤)	(٥٥)	-	-	-	(٢٨١)	(١٣,٠٦٨)	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
٤٤,٦٥١	٢٠	-	-	-	٣١,٥٩٢	١٣,٠٣٩	صافي المطالبات المدفوعة
٢٣,٩٧١	(٢٠)	٢٠	٣	٢١١	١٨,٠٧٨	٥,٦٧٩	التغيرات في المطالبات تحت التسوية
٦٨,٦٢٢	-	٢٠	٣	٢١١	٤٩,٦٧٠	١٨,٧١٨	صافي المطالبات المتبقية
٦,٤٥٠	٣٣	٧١	١٢٥	١٤٣	٣,٩٢٠	٢,١٦٣	تكليف إكتتاب وثائق التأمين
٨٥٣	-	-	٩٥	١٦٠	٥٩٨	-	مصاريف فائض الخسارة
٣,٠٩٩	-	-	-	-	١,٧٣٣	١,٣٦٦	مصاريف إكتتاب أخرى
٢٧,١٤٧	٤٨	٦١	٢٤٣	١٩٣	١٧,٤٣٢	٩,١٧٠	مصاريف عمومية وإدارية
١٠٦,١٧٦	٨١	١٥٢	٤٦٦	٧٠٧	٧٣,٣٥٣	٣١,٤١٧	مجموع التكاليف والمصاريف
(٣٢,٩٣٣)	٢٣٣	١٤٤	(٨٢)	(٣٨٦)	(٢٦,٢٣٢)	(٦,٦١٠)	(العجز) / الفائض من عمليات التأمين

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الممتلكات الهندسة	السيارات	تأمين صحي	عمليات التأمين
بآلاف الريالات السعودية						
٤٧,٠٠٢	٦٩٧	٥٨٤	٧٥٨	١,٣١٢	٢,٩٨٤	٤٠,٦٦٧
(١٨,٨٥٧)	(٣١٠)	(٤٤٢)	(٦٥٧)	(١,٢٠٨)	(٨٦١)	(١٥,٣٧٩)
٢٨,١٤٥	٣٨٧	١٤٢	١٠١	١٠٤	٢,١٢٣	٢٥,٢٨٨
(٦,٠٤٤)	(١٢٩)	٤٧	٩٨	٦٥	٣,٦٨٠	(٩,٨٠٥)
٢٢,١٠١	٢٥٨	١٨٩	١٩٩	١٦٩	٥,٨٠٣	١٥,٤٨٣
٧٩٩	٣٧	١٠٥	١٠٩	١٤٨	٤٠٠	-
٣,٤٩٦	-	-	-	-	-	٣,٤٩٦
٢٦,٣٩٦	٢٩٥	٢٩٤	٣٠٨	٣١٧	٦,٢٠٣	١٨,٩٧٩
٢٩,٧٧٣	٧	٨٤	٨	١٠٥	٦,٩٦٦	٢٢,٥٥٣
(١٣,٢٩٥)	(٢)	(٦٣)	(٨)	(١٥٤)	(١,٣٠٣)	(١١,٧٦٥)
١٦,٤٧٨	٥	٢١	-	١	٥,٦٦٣	١٠,٧٨٨
(٢,٢٢٦)	٤٥	(١١٠)	٥٣	٢٤٦	(١٢٠)	(٢٠,٣٤٠)
١٤,٢٥٢	٥٠	(٨٩)	٥٣	٢٤٧	٥,٥٤٣	٨,٤٤٨
٢,٨٧٧	٢٧	٦٤	٧٧	١١٧	٧٨٩	١,٨٠٣
٦٩١	١٤٨	-	٨١	١٥٥	٣٠٧	-
١,١٧١	-	-	-	-	١٩	١,١٥٢
١٨,٩٨٣	٨٨	٣٨٤	(٦٩)	٦١٨	٩٢٢	١٧,٠٤٠
٣٧,٩٧٤	٣١٣	٣٥٩	١٤٢	١,١٣٧	٧,٥٨٠	٢٨,٤٤٣
(١١,٥٧٨)	(١٨)	(٦٥)	١٦٦	(٨٢٠)	(١,٣٧٧)	(٩,٤٦٤)
(العجز) / الفائض من عمليات التأمين						

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنمية)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

٩- المعلومات القطاعية (تنمية)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الهندسة	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	موجودات عمليات التأمين
بألاف الريالات السعودية							حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣٦,٦٨٣	٢٢٥	١٨٦	٣,١٣١	١,١٥٦	٤	٣١,٩٨١	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٢١,٢٣٣	٧٩	٢٣٤	٢٥٥	٢,٣٥١	١,١٤٥	١٧,١٦٩	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٥,٠٣٠	٣١	١٠	٢٧٢	١٩٢	١٠,١٨٥	٤,٣٤٠	تكاليف إكتتاب وثائق تأمين
٢٧٨,١٢٢							مجلة موجودات غير مصنفة
٣٥١,٠٦٨							مجموع الموجودات
المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الهندسة	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	مطلوبات عمليات التأمين
٢١١,٧٤٩	٤١٤	٢٢٤	٣,٤٨٠	١,٣٢٦	١٣٧,٨١٧	٦٨,٤٨٨	أقساط التأمين غير المكتسبة
٩,١٦٣	٥٦	٤٩	٧٧٣	٢٨٨	١	٧,٩٩٦	عمولات إعادة تأمين غير
٦٢,٦٦٨	٢٠٥	٣٠٥	٣٣٤	٢,٨٦٥	٢٤,٦٨٧	٣٤,٢٧٢	مكتسبة
٦٧,٤٨٨							مطالبات تحت التسوية
٣٥١,٠٦٨							مطلوبات غير مصنفة
							مجموع المطلوبات

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

٩ - المعلومات القطاعية (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الهندسة	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	موجودات عمليات التأمين حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مجلة موجودات غير مصنفة مجموع الموجودات
بألاف الريالات السعودية							
٩,٩٠٠	٥٥	٢٩٩	٢,٢٧٨	٣٤٤	١٦٠	٦,٧٦٤	
١٤,٢٣٢	١٣٤	١٧٠	٢٤٣	٥٧١	١,٦٢٢	١١,٤٩٢	
٣,٠٨٩	٢٤	٤١	٢٠٣	٥٥	١,٦٥٩	١,١٠٧	
٧٩,٩٨١							
١٠٧,٢٠٢							
٤٨,٠٨٠	٣٦٨	٣٦٩	٢,٤١٦	٤١٥	٢٤,٩٥٧	١٩,٠٠٥	مطلوبات عمليات التأمين أقساط تأمين غير مكتسبة عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١,٨٩٧	١٤	٧٩	٥٢٩	٧٧	٤٠	١,١٥٨	مطلوبات تحت التسوية
٣١,٦٩٦	٢٨٠	٢٢٣	٣١٩	٨٧٤	٧,٠٨٥	٢٢,٩١٥	مطلوبات غير مصنفة
٢٥,٥٢٩							مجموع المطلوبات
١٠٧,٢٠٢							

١٠ - خسارة السهم

تم احتساب خسارة الأسهم لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ و ٢٠١٣ وذلك بتقسيم صافي خسارة الفترة على المتوسط المرجح للأسماء المصدرة والمتعلقة بهذه الفترة.

١١ - إعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٤.

١٢ - أرقام المقارنة

تم إعادة تدوير بعض أرقام المقارنة لتتماشى مع أرقام الفترة الحالية.