

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

صفحة

جدول المحتويات

٢ - ١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين حول القوائم المالية الأولية الموجزة
٤ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
٥	قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية الموجزة
٦	قائمة دخل المساهمين الشامل الأولية الموجزة
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة
٩	قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة
١٩ - ١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

Deloitte

البسام

محاسبون قانونيون وإستشاريون
ص.ب. ٤٦٣٦ الخبر ٣١٩٥٢
المملكة العربية السعودية

دليويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه
محاسبون قانونيون - ترخيص رقم ٩٦
صندوق البريد ١٨٢ - الدمام ٣١٤١١
المملكة العربية السعودية

هاتف : ٨٨٧٥٣٣٣ (٩٦٦٣)
فاكس : ٨٨٧٥٣٣٣ (٩٦٦٣) تحويلة ١٠٨

هاتف ٨٨٧٣٩٣٧ (٩٦٦)
فاكس ٨٨٧٣٩٣١ (٩٦٦)
www.deloitte.com

المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعى الحسابات المستقلين حول فحص القوائم المالية الأولية الموجزة

السادة المساهمين
شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
الخبر، المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة ايس العربية للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ والقوائم الأولية الموجزة لعمليات التأمين والفائض المتراكם ودخل المساهمين الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقية لعمليات التأمين والتدفقات النقية لعمليات المساهمين لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم ١ إلى ١٩ المععتبرة جزء من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة . إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من مسؤولية إدارة الشركة وتم إعدادها من قبلهم وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية ("معايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤") والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

لقد قمنا بفحصنا وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . يتكون الفحص المحدود للمعلومات الأولية بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . يُعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل . وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

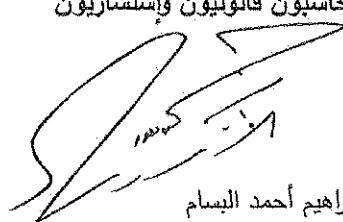
نتائج الفحص

بناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أية تعديلات مهمة يتبعها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية .

تقرير مراجعى الحسابات المستقلين
حول فحص القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمه)

لفت الانتباه

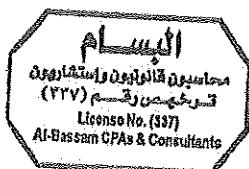
لفت الانتباه الى أن القوائم المالية الأولية الموجزة قد أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية وليس وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

البسام
محاسبون قانونيون وإستشاريون

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣٧

ديلويت آند توش
بkr أبو الخير وشركاه

ناصر الدين محمد السقا
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٢٢

٢٣ جمادى الأول ١٤٣٣
٢٠١٢



شركة ابن العربي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
كماء في ٣١ مارس ٢٠١٤

٢٠١٤ مارس ٣١ ديسمبر ٢٠١١ إيضاح

(بالريالات السعودية)

(غير مدقة) (مدقة)

موجودات عمليات التأمين		
١٠٢,٦٢٢,٠٩١	١٠٩,٩٤٤,١٨٠	٦
٥٢,٨٢١,٠٦٥	٨٢,٥٨٠,٩٣٠	٧
٤٥,٨٧١,٨٢٠	٥٥,٧٠٢,٢٣٦	
٣٤,٤١٨,٣٦١	٣١,٤٦٥,٩١٩	
٧,١٩٦,٨١٢	١١,٢٠٨,٧٩٣	
١,٢٩٦,٤٢٢	٣,٤٩٦,٦٥٣	
١٤,٣٠٧,١٧٨	١٤,٣٢٦,٨٨٠	
٢,٩٨٦,١٩٥	٦,٨٥٦,٢٩٢	
٣,٠٨٩,٩٧٦	٢,٨٥٤,٧٧٢	
٨٩١,٩٨٩	٦٦٨,٩٩٢	
-	٩٥٦,٨٣٤	
٢٦٥,٥٠١,٩٠٩	٣٢٠,٠٦٢,٤٨١	
مجموع موجودات عمليات التأمين		

موجودات المساهمين		
٤٧,١٨٠,٣١٨	٧٧,١٣٤,٧٤١	٦
٣٠,٠٩٩,٨٠٧	-	
١٦٥,١٣٤	٢٣١,٤١٠	
٦٧,١٩٦,٧٢١	٧٣,٢٧٧,٦٣٠	
٢,٤٣٢,٠٧٨	٢,٤٣٢,٠٧٨	
٤٣,٧٧٤,٧٥٠	٤٣,٧٧٤,٧٥٠	٨
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠
٢٠٠,٨٤٨,٨٠٨	٢٠٦,٨٥٠,٦٠٩	
٤٦٦,٣٥٠,٧١٧	٥٢٦,٩١٣,٠٩٠	
مجموع الموجودات المساهمين		
مجموع الموجودات		

الرئيس

عبد الكريم الخريجي

القائم بأعمال المدير التنفيذي

فيصل بن اجفان

المدير المالي

غالب زماري

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (نهاية)
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢

٢٠١٢ دسمبر ٣١ مارس ٢٠١٢ إيضاح

(بالريالات السعودية)

(غير مدفقة) (مدفقة)

		مطلوبات عمليات التأمين
٧,٦٣٧,٠٤٦	٨,٢٧٠,٢٩٣	ذمم دائنة
٢٤,٧٧٢,٤٧٧	٤٠,٧٤٤,٨٣٦	ارصدة معيدي تأمين دائنة
٩,١٢٠,٩٩٦	١٢,٣٦٦,٣٨٠	ايراد عمولات اعادة تأمين غير مكتسبة
٧٨,٩٧٨,٠٣٤	١٠٨,٨٢٧,٤٢٨	أساط تأمين غير مكتسبة
٦٠,٢٩٣,١٥٨	٥٨,١٠٦,٢٢٤	مطالبات تحت التسوية
٥,٤٠٨,٠٤٩	٥,٧٠٤,٦٥٣	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦٧,١٩٦,٧٢١	٧٣,٢٧٧,٦٣٠	مطلوب الى عمليات المساهمين
٧,٤٦٦,٣٠٢	٨,١٤١,٩٥٨	توزيعات الفائض المستحقة
٤,٦٢٩,١٢٦	٤,٦٢٣,٠٣٩	مكافأة نهاية الخدمة
٢٦٥,٥٠١,٩٩	٣٢٠,٠٦٢,٤٨١	مجموع مطلوبات عمليات التأمين

		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٤٣,٧٧٤,٧٥٠	٤٣,٧٧٤,٧٥٠	مطلوب الى جهات ذات علاقة
٢,٩٨٦,١٩٥	٦,٨٥٦,٢٩٢	مطلوب الى عمليات التأمين
١٣,١٩٠,١٧١	١٠,٨٩٠,٦٧٢	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥٩,٩٥١,١١٦	٦١,٥٢١,٧١٤	مجموع مطلوبات المساهمين

		حقوق المساهمين
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
١٠,٠١٦,١٥٥	١١,٠٩٧,٣٩١	احتياطي نظامي
٣٠,٨٨١,٥٣٧	٣٤,٢٣١,٥٠٤	ارباح مستبقاه
١٤٠,٨٩٧,٦٩٢	١٤٥,٣٢٨,٨٩٥	مجموع حقوق المساهمين
٢٠٠,٨٤٨,٨٠٨	٢٠٦,٨٥٠,٦٠٩	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٤٦٦,٣٥٠,٧١٧	٥٢٦,٩١٣,٠٩٠	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

القائم بأعمال المدير التنفيذي
فيجيالز ايجان
الرئيس
محمد الكريم الخريجي
شكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

المدير المالي
غالب زماري

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين و الفائض المترافق الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	ايضاح
(بالريالات السعودية) (غير مدقة)		

٧٢,٥٥٣,٠٠٣	٨١,٩٥٩,٣٤١	٩	الإيرادات
(٣١,٢٠٦,٢٧٦)	(٣٦,٢٨٦,٧٧٩)	٩	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٢,٢٩٠,٤٠٠)	(١,٣٠٦,٣٦١)		يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة
٣٩,٠٥٦,٣٢٧	٤٤,٣٦٦,٢٠١		فائض خسارة أقساط التأمين
(١٦,٨٩٢,٨٥٣)	(٢٠,٠١٩,٠١٨)		صافي أقساط التأمين المكتتبة
٢٢,١٦٣,٤٧٤	٢٤,٣٤٧,١٨٣		التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، صافي
			صافي أقساط التأمين المكتسبة
(١٧,١٠٠,٤١٩)	(١٤,٦٦٧,٠٨٤)		إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
٤,٧٩٢,٠٢٧	٣,٩٢٣,٠١٤	٩	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٢,١١١,٩٩٦)	(٧٦٥,٥٠٨)		التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(١٤,٤٢٠,٣٨٨)	(١١,٥٠٩,٥٧٨)		صافي المطالبات المكتبدة
(٤,١١٤,٢٩٩)	(٥,١٢٣,٧٠٢)		تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٤,٧٠٢,٩٠٣	٥,٦٥٥,١٠٢	٩	إيراد عمولات إعادة تأمين
(٥٣٥,٣٠٨)	(٥١٤,٧٠٣)		مصاريف اكتتاب أخرى
٧,٧٩٦,٣٨٢	١٢,٨٥٤,٣٠٢		صافي نتائج الاكتتاب
(٢,٢١٠,٦١٨)	(٦,٢٢٢,٨١٥)	٩	مصاريف إدارية و عمومية
٩,٨٨٦	١٠٦,١٥٨		إيراد عمولات خاصة
١٦,١١٨	١٨,٩٢٠		إيرادات أخرى
٥,٦١١,٧٦٨	٦,٧٥٦,٥٦٥		فائض عمليات التأمين
(٥,٥٠٠,٥٩١)	(٦,٠٨٠,٩٠٩)		فائض عمليات التأمين المحول لدخل المساهمين الشامل
٥٦١,١٧٧	٦٧٥,٦٥٦		فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين

الرئيس

عبد الكريم الخريجي

القائم باعمال المدير التنفيذي

فيصل بن احمد

المدير المالي

غالب زماري

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة ابن العربي للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة دخل المساهمين الشامل الأولية الموجزة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	إيضاح	
(بالريالات السعودية) (غير مدقة)			
٥,٠٥٠,٥٩١	٦,٠٨٠,٩٠٩		فائض عمليات التأمين
٨٨,٢٤٣	١٣١,٠٦٠		إيراد عمولات خاصة
٥,١٣٨,٨٣٤	٦,٢١١,٩٦٩		مصاريف إدارية وعمومية
(٦٩٢,٨٨٧)	(٨٠٥,٧٨٩)		صافي الدخل للفترة
٤,٤٤٥,٩٤٧	٥,٤٠٦,١٨٠		مصاروفات شاملة أخرى
(٩٣٦,٥٥٧)	(٩٧٤,٩٧٧)		زكاة وضريبة الدخل
٣,٥٠٩,٣٩٠	٤,٤٣١,٢٠٣		مجموع الدخل الشامل للفترة
٠,٤٥	٠,٥٤	١٥	ربحية السهم للفترة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

الرئيس

عبد الكريم الخريجي

القائم بأعمال المدير التنفيذي

فيصل بن إدريس

المدير المالي

غالب إبراهيم ماري

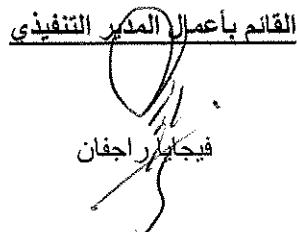
شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

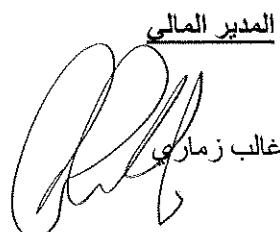
شركة ابن العربي للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة
 لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

المجموع	ارباح مستبقة	رأس المال	احتياطي نظامي	(بالريالات السعودية)	
١٢٧,٦٨٤,٤٠٧	٢٠,٨٦٥,٥١٩	٦,٨١٨,٨٨٨	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠		١ يناير ٢٠١١ (مدقة)
٤,٤٤٥,٩٤٧	٤,٤٤٥,٩٤٧	-	-		صافي الربح للفترة
(٩٣٦,٥٥٧)	(٩٣٦,٥٥٧)	-	-		زكاة وضريبة الدخل
-	(٨٨٩,١٨٩)	٨٨٩,١٨٩	-		محول إلى الاحتياطي النظامي
<u>١٣١,١٩٣,٧٩٧</u>	<u>٢٣,٤٨٥,٧٢٠</u>	<u>٧,٧٠٨,٠٧٧</u>	<u>١٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>		٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)
١٤٠,٨٩٧,٦٩٢	٣٠,٨٨١,٥٣٧	١٠,١٦,١٥٥	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠		١ يناير ٢٠١٢ (مدقة)
٥,٤٠٦,١٨٠	٥,٤٠٦,١٨٠	-	-		صافي الربح للفترة
(٩٧٤,٩٧٧)	(٩٧٤,٩٧٧)	-	-		زكاة وضريبة الدخل
-	(١,٠٨١,٢٣٦)	١,٠٨١,٢٣٦	-		محول إلى الاحتياطي النظامي
<u>١٤٥,٣٢٨,٨٩٥</u>	<u>٣٤,٢٣١,٥٠٤</u>	<u>١١,٠٩٧,٣٩١</u>	<u>١٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>		٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدقة)


الرئيس
 عبد الكريم الخريجي


القائم بأعمال المدير التنفيذي
 فيصل بن راجحان


المدير المالي
 غالب زماري

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة أيس العربية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

للثلاثة أشهر المنتهية
٢٠١٢ مارس ٣١
٢٠١١ مارس ٣١

(بالريالات السعودية)
(غير مدقة)

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين

تعديلات لنسوية فائض عمليات التأمين إلى صافي النقد

الناتج من الأنشطة التشغيلية :

٥٦١,١٧٧	٦٧٥,٤٥٦	استهلاك واطفاء
٣٩٦,٥٣٨	٢٧١,٤٥٤	مكافأة نهاية الخدمة
١,٠٣٢,٨١٧	١,٤١٥,٢٥٦	
(١٩,٢٢٢,٤٠٩)	(٢٩,٧٥٩,٨٦٥)	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
(١٠,٥٥٩,٥٢١)	(٩,٨٣٠,٤١٦)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(٢,٧٩٦,٣٣٦)	٢,٩٥٢,٤٤٢	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٢,٣٧٧,٧٥٣)	(٤,٠١١,٩٨١)	تكليف اكتتاب مجلة
٧١,٥٣٥	(٢,٢٠٠,٢٣١)	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
(١,٠٩,٦٣٦)	(١٩,٧٠٢)	مطلوب من جهات ذات علاقة
(٤٣٩,٧٦٥)	(٣,٨٧٠,٠٩٧)	مطلوب من عمليات المساهمين
(١٩١,٦٤١)	٦٣٣,٢٤٧	ذمم دائنة
٩,٤١٩,٨٥٧	١٥,٩٧٢,٣٥٩	أرصدة معيدي التأمين الدائنة
٣,٤٩٩,١٧٨	٣,٢٤٥,٣٨٤	ابراد عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٢٧,٤٥٢,٣٧٤	٢٩,٨٤٩,٤٣٤	أقساط تأمين غير مكتسبة
٤,٩٠٨,٣٣٢	(٢,١٨٦,٩٣٤)	مطالبات تحت التسوية
(٥,٠٠٢,١٥٨)	٢٩٦,٦٠٤	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥,٠٥٠,٥٩١	٦,٠٨٠,٩٠٩	مطلوب إلى عمليات المساهمين
٨,٨٣٥,٤٦٥	٨,٥٦٦,٤٠٩	النقد من العمليات
-	(٢٧٧,٥٤١)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
٨,٨٣٥,٤٦٥	٨,٢٨٨,٨٦٨	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات ومعدات

برنامج حاسوب آلي قيد التطوير

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

صافي التغير في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في ١ يناير

نقد وما في حكمه في ٣١ مارس

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الرئيس
عبدالكريم الخريجي

القائم بأعمال المدير التنفيذي

فيصل راجفان

المدير المالي
غالب زماري

شركة ليس العربية للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

الثلاثة أشهر المنتهية
 في ٣١ مارس ٢٠١٢
 (بالريالات السعودية)
 (غير مدقة) (غير مدقة)

٤,٤٤٥,٩٤٧	٥,٤٠٦,١٨٠
-	(٣٦,٥٨٣)
(٢٨,٨٩٢)	(٦٦,٢٧٦)
(٥,٥٥٠,٥٩١)	(٦,٠٨٠,٩٠٩)
٤٣٩,٧٦٥	٣,٨٧٠,٠٩٧
٢٦٥,٦٠٢	١٢٨,٨٠٥
٧١,٨٣١	٣,٢٢١,٣١٤
-	(٣,٤٠٣,٢٨١)
٧١,٨٣١	(١٨١,٩٦٧)

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
 صافي الربح للفترة قبل الزكاة وضريبة الدخل
 ربح محقق من استثمار محتفظ به لغرض المتاجرة

التغيرات في الموجودات والمطلوبات:

ذمم مدينة أخرى
 مطلوب من عمليات التأمين
 مطلوب إلى عمليات التأمين
 مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
 النقد من العمليات
 زكاة وضريبة دخل مدفوعة
 صافي النقد (المستخدم في) من عمليات التشغيل

-	٣٠,١٣٦,٣٩٠
-	٣٠,١٣٦,٣٩٠

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
 المتحصل من استبعاد استثمار محتفظ به لغرض المتاجرة
 صافي النقد من عمليات الاستثمار

٧١,٨٣١	٢٩,٩٥٤,٤٤٣
٧٦,٩٧٢,٩٨٥	٤٧,١٨٠,٣١٨
٧٧,٠٤٤,٨١٦	٧٧,١٣٤,٧٤١

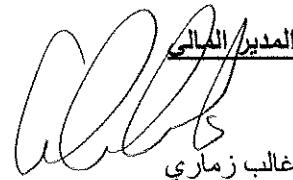
صافي التغير في نقد وما في حكمه
 نقد وما في حكمه في ١ يناير
 نقد وما في حكمه، ٣١ مارس

الرئيس


عبد الكريم الخريجي

القائم بأعمال المدير التنفيذي

فيجايفز احفان

المدير المالي


غالب زماري

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لا يتجرأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

- ١ - التنظيم والعمليات

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية ، سجلت في السجل التجاري بتاريخ ٢٨ جمادى الآخرة ١٤٣٠ هـ الموافق (٢١ يونيو ٢٠٠٩) تحت رقم ٢٠٥٠٦٦٠٢٩ والذى تم تعديله لاحقاً إلى رقم ٢٠٥١٠٤٣٤٣١ تاريخ ٩ شعبان ١٤٣١ هـ (٢١ يونيو ٢٠١٠) وال الصادر في الخبر بالمملكة العربية السعودية.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في مزاولة أعمال التأمين وإعادة التأمين التعاوني بكافة أنواعه بموجب نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ولائحته التنفيذية والأنظمة والقواعد السارية في المملكة العربية السعودية. في ٢١ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ (٨ ديسمبر ٢٠٠٩)، استلمت الشركة الترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي ("ساما") لمزاولة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية .

يقع المقر الرئيسي لعمل الشركة في مدينة الخبر، المملكة العربية السعودية.

- ٢ - إتفاقية شراء الأصول وتحويل محفظة التأمين

بدأت الشركة بمزاولة أعمال التأمين في ١ فبراير ٢٠١٠ . وافق المساهمون في إجتماع الجمعية العمومية غير العادية والذي عقد في ٢٢ مايو ٢٠١٠ ، على تحويل المحفظة التأمينية وصافي أصول شركة ايس العربية للتأمين ش.م.ب والشركة الدولية للتأمين ش.م.ب إلى الشركة بعد استكمال الإجراءات المطلوبة والصادرة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بموجب الخطاب الموجه للشركة.

قامت الشركة بالاستحواذ على المحفظة التأمينية وصافي أصول شركة ايس العربية للتأمين ش.م.ب والشركة الدولية للتأمين ش.م.ب إبتداء من ١ يناير ٢٠٠٩ وبحسب تعليمات مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بهذا الصدد، وذلك بعد حصولها على موافقة الجهات المختصة على التحويل في عام ٢٠١٢ .

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

- ٣ - أسس العرض

بيان التزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية.

لا تستند القوائم المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية، لذا يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. بحسب رأي إدارة الشركة ، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس كل التعديلات، بما في ذلك التعديلات العادلة المتكررة، الضرورية لعرض نتائج عمليات الفترة الأولية المدرجة بعدل .

- ٤ - أهم السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لعرف التكلفة التاريخية باستثناء بعض الوسائل المالية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

تنماشى السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع تلك القوائم المالية .

- ٥ - الاجتهادات المحاسبية الهامة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكيد يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة عمل اجتهادات وتقديرات وافتراضات من قبل الإدارة والتي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وعلى مبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف . قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

إن اجتهادات الإدارة الهامة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكيد لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي نفسها المطبقة في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

شركة ايسن العربية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

-٦- نقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من الآتي :

العمليات التأمينية				٣١ مارس ٢٠١٢		٢٠١٢ دسمبر ٣١		٢٠١١ مارس ٣١		٢٠١١ دسمبر ٣١	
				(بالريالات السعودية)							
	(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)		(غير مدققة)	(مدققة)					
-	-	-	-	١٠,٠٠٠		٧٢,٦٠٠					نقد بالصندوق
١,٩٣٥,٩٧٠		١٣٤,٧٤١		٢٧,٠٧٢,٠٠٥		٣٨,٨٧١,٥٨٠		٢٠١٢ - حسابات جارية			
٤٥,٢٤٤,٣٤٨		٧٧,٠٠٠,٠٠٠		٧٥,٥٤٠,٠٨٦		٧١,٠٠٠,٠٠٠		- حسابات وديعة			
٤٧,١٨٠,٣١٨		٧٧,١٣٤,٧٤١		١٠٢,٦٢٢,٠٩١		١٠٩,٩٤٤,١٨٠					

يتضمن نقد وما في حكمه مبلغ ٢٠,٢١ مليون ريال سعودي (٦٦,٧٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) يتعلّق بعملية تحويل المحفظة والتي هي حالياً باسم جهات ذات علاقه بالنيابة عن الشركة.

-٧- أقساط وأرصدة تأمين مدينة

٢٠١١ مارس ٣١				٢٠١٢ دسمبر ٣١				٢٠١١ مارس ٣١			
	(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)								
٥٧,٠٣٣,٨٢١		٨٨,٢٥٠,٢٦٤									أقساط تأمين مدينة
٢,٦٥١,٨٤٢		١,٥٦٠,٠٧٢									مطلوب من شركات التأمين وإعادة التأمين
٣٦٤,٨٠٨		-									مطلوب من جهات ذات علاقه
٦٠,٠٥٠,٤٧١		٨٩,٨١٠,٣٣٦									
(٧,٢٢٩,٤٠٦)		(٧,٢٢٩,٤٠٦)									ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٥٢,٨٢١,٠٦٥		٨٢,٥٨٠,٩٣٠									

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (نهاية)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

-٨ الشهرة

دخلت الشركة في اتفاقية شراء قامت بموجبها بشراء عمليات التأمين في المملكة العربية السعودية لشركة ايس العربية للتأمين ش.م.ب والشركة الدولية للتأمين ش.م.ب . تم تحديد سعر الشراء وفقاً لدراسة تقدير تمت طبقاً لتوجيهات التقارير النافية للجهالة والتقييم الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) . وفقاً لخطاب (ساما) المؤرخ في ١٠ نوفمبر ٢٠٠٨ ("الخطاب")، قدرت قيمة الشهرة المجمعة بمبلغ ٤٣,٧٧ مليون ريال سعودي. سيتم سداد المبلغ وفقاً لتعليمات مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بهذا الخصوص .

-٩ المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة وبمبالغها التقريرية:

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (بالريالات السعودية)	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (بالريالات السعودية)
شركات شقيقة	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	٢٩٧,٩٥١	٢٥,٥٣٦
إيجار		٣٨٥,٩٤٩	٢٤١,٠٠٢
مجلس الإدارة	مكافآت وبدلات حضور	٣٩٤,٥٦٥	٣١٦,٢٥٠
مساهمون	أقساط إعادة تأمين المسندة	٧,٨٦٧,٨٤٧	٥,٤٥٤,٨٣٥
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة		١٠٩,٥١٢	١,١٣١,٤٠٢
إيراد عمولات إعادة تأمين		٨٢٩,٧٩٦	٨٠٩,٢٤٣

تنتمل الأرصدة المطلوبة (إلى) / من جهات ذات العلاقة في الآتي:

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (بالريالات السعودية)	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (بالريالات السعودية)
شركات شقيقة	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	-	٤٦,٦٧١
مجلس الإدارة	مكافآت وبدلات حضور	(٢,٨١١,٨٢١)	(٢,٤٧٢,٠٠٠)
مساهمون	أقساط إعادة تأمين مسندة ، الصافي	(١٢,٥٣٤,٥٠٨)	(١٠,٠٥٩,٤٠٧)

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

-٩ المعاملات مع الجهات ذات العلاقة - (تتمة)

مكافآت كبار موظفي الإدارة
فيما يلي بيان بمكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة :

الثلاثة أشهر المنتهية
في ٣١ مارس ٢٠١٢ في ٣١ مارس ٢٠١١
(بالريالات السعودية)

(غير مدققة) (غير مدققة)

٥٩٨,٨٩٥	٥٨٢,٩٣٩
٧٧,٢٣٦	٦٨,١٢٨

رواتب ومتغيرات

مكافأة نهاية الخدمة

-١٠ وديعة نظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠ % من رأس المال المدفوع وفقاً للائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني.
لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما).

-١١ رأس المال

إن رأس المال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع يبلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي وهو مقسم إلى ١٠ مليون سهم قيمة السهم الواحد ١٠ ريال سعودي.

-١٢ احتياطي نظامي

تشيّعاً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل ٢٠ % من صافي الربح إلى أن يبلغ الاحتياطي ١٠٠ % من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح.

-١٣ التزامات وارتباطات

التزامات

كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ كان لدى الشركة التزامات رأسمالية قائمة بمبلغ ١,٠٧ مليون ريال سعودي (لاشيء في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) تتعلق بشراء برنامج حاسب آلي.

ارتباطات

الدعوى القضائية

كما هو الحال بالنسبة لغالبية شركات التأمين، تقام دعوى على الشركة خلال دورة أعمالها العادية. وبناءً على نصيحة المستشارين القانونيين المستقلين ، تعتقد إدارة الشركة بأن المحصلة النهائية لهذه القضايا لن يكون لها أثر جوهري على دخل الشركة أو وضعها المالي .

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٤ - المعلومات القطاعية

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

لا تشمل نتائج القطاعات المصارييف العمومية والإدارية وإيراد العمولات الخاصة والإيرادات الأخرى.

لا تشمل موجودات القطاعات النقد وما في حكمه وأقساط وأرصدة التأمين المدينة والمصارييف المدفوعة مقدماً والموجدهات الأخرى والمطلوب من جهات ذات علاقة والممتلكات والمعدات والموجدهات غير الملموسة ، وبرنامج الحاسوب الآلي قيد التطوير.

لا تشمل مطلوبات القطاعات الذمم الدائنة وارصدة معيدي التأمين الدائنة والمصارييف المستحقة والمطلوبات الأخرى، والمطلوب إلى عمليات المساهمين وتوزيعات الفائض المستحقة ومكافأة نهاية الخدمة.

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

١٤ - المعلومات القطاعية - (نتمة)

القطاعات التشغيلية

المجموع	آخرى	الحوادث العامة	الطبي	المركبات	الهندسة	الممتلكات	
(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	
(بالريالات السعودية)							
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢ مارس ٣١							
٨١,٩٥٩,٣٤١	١١,٦٩١,٩٥١	١١,٧٧٠,١٦٠	١,٤٣٠,١٧١	٢٢,٩٤٠,٦٥١	٩,٣٣٦,٦٥٢	٢٤,٧٨٩,٧٥٦	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٣٦,٢٨٦,٧٧٩)	(٥,٤٧٠,٨٤٩)	(٣,٢٥٠,٨٧٠)	(٥٨٢,٦٤٤)	-	(٦,٢٩٦,٦٨٩)	(٢٠,٦٨٥,٧٧٧)	أقساط إعادة التأمين المسندة
(١,٣٠٦,٣٦١)	(٣٨٧,٤٤١)	(١١٦,٩١٨)	-	(١١٦,٩١٨)	(٣٤٢,٥٤٢)	(٣٤٢,٥٤٢)	فائض خسارة أقساط التأمين
٤٤,٣٦٦,٢٠١	٥,٨٣٣,٦٦١	٨,٤٠٢,٤٧٢	٨٤٧,٥٢٧	٢٢,٨٢٢,٧٣٣	٢,٦٩٧,٤٢١	٣,٧٦١,٤٨٧	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٢٠,٠١٩,٠١٨)	(٤,٥٥١,٥٨٧)	(٢,٤٧٥,٠٨٠)	(٤,٥٥١,٥٨٧)	(٢١٧,١٥٣)	(٩٣٨,٥١٤)	(١,٤٣٩,٤٧٦)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، صافي
٢٤,٣٤٧,١٨٣	٣,٣٥٨,٥٨١	٣,٨٥١,٧٨٥	١,٦٤,٦٨٠	١١,٩٩١,٢١٩	١,٧٥٨,٩٠٧	٢,٣٢٢,٠١١	صافي أقساط التأمين المكتتبة
إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى (٢,١١٨,١٨١) (١٤,٦٦٧,٠٨٤)							
٣,٩٢٣,٠١٤	٥٤٦,٧٠٢	٢٨١,٨٩٦	٤٨٤,٧٨١	٣١٤,٧٣٠	٤٨٣,٩٠٩	١,٨١٠,٩٩٦	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٧٦٥,٥٠٨)	(٦٤,٤٩٩)	(٨٧,٨٨٣)	(٤٥٨,٥٥٠)	(٢١٤,٢٨٤)	(١,٥٢٤,٧١١)	١,٥٨٤,٣٨٩	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(١١,٥٩,٥٧٨)	(١,٦٣٥,٩٤٨)	(٥٩٠,٩٤٤)	(٩٤٣,٣٢٥)	(٦,٢٣٨,٦٤٧)	(٢,٢٨٩,١٨٣)	١٨٨,٤٦٩	صافي المطالبات المكتتبة
(٥,١٢٣,٧٠٢)	(٥٠٩,٧٣٤)	(٦٣٥,٩٧٨)	(٦٦٧,٢٤٩)	(١,٢٥١,٣٥٩)	(٧١٠,٥٢٥)	(١,٨٤٨,٨٥٧)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٥,٦٥٥,١٠٢	٤٣١,٩٧٩	٣٢٩,٧٣٦	-	-	١,١٩٠,٦٤١	٣,٧٠٢,٧٤٦	إيراد عمولات إعادة تأمين
١٣,٣٦٩,٠٠٥	١,٦٤٤,٨٧٨	٢,٩٥٤,٥٩٩	(٤٥,٨٩٤)	٤,٥٠١,٢١٣	(٥٠,١٦٠)	٤,٣٦٤,٣٦٩	مصاريف اكتتاب أخرى
(٥١٤,٧٠٣)	-	-	-	-	-	-	صافي نتائج الافتتاح
١٢,٨٥٤,٣٠٢							مصروفات عمومية وإدارية
(٦,٢٢٢,٨١٥)							إيراد عمولات خاصة
١٠٦,١٥٨							إيرادات أخرى
١٨,٩٢٠							فائض عمليات التأمين
٦,٧٥٦,٥٦٥							

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تنمية)
 لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٤ - المعلومات القطاعية - (تنمية)

القطاعات التشغيلية

المجموع	أخرى	الحوادث العامة	الطبي	المركبات	الهندسة	الممتلكات	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٥٥,٧٢,٢٣٦	٥,٥٦٥,٦٥٠	٣,٤٥٩,٠٩٩	١,٦٣١,٠٣١	٢٠,٧٢٩	١٣,١١٢,٧٧٤	٣١,٩٠٣,٠٠٣	كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
٣١,٤٦٥,٩١٩		٨٥٣,٩٧٤	١,٤٨٢,٠٠٠	٤١٢,٣٢١	-	١٦,٣٧٤,٧٣٤	موجودات عمليات التأمين
١١,٢٠٨,٧٩٣			١,٤٠٦,٩٨٢	١,٢٢٣,٢٧٣	٢٧٦,٥٧٤	٢,٦٦٦,٢٧٣	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٢٢١,٦٨٥,٥٣٣					١,٨٥٠,٨٥٥	٣,٧٨٤,٨٣٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٣٢٠,٦٢,٤٨١							تكاليف اكتتاب مؤجلة

مطلوبات عمليات التأمين

١٢,٣٦٦,٣٨٠	٧٧٢,٠٨٩	٣٨٢,٢٧٤	-	-	٣,٦١٧,١٦٨	٧,٥٩٤,٨٤٩	أبراد عمولات إعادة تأمين غير مكتسب
١٠,٨,٨٢٧,٤٦٨	١١,٨٩٥,٦٣١	١٣,٣٥٦,٦٨٩	٤,٤٣٢,٦٨٤	٢٣,٨٨٨,٦٣١	١٨,١٧٦,٠٣٦	٣٧,٠٧٧,٧٩٧	أقساط تأمين غير مكتسبة
٥٨,١٠٦,٢٢٤	٦,٠٦٢,٢٠٠	٤,٧٠٦,٨٢٠	٨٦٠,٤٩٥	٩,٥٤٦,٣٨٨	٢٠,٥٧٢,٣١٠	١٦,٣٥٨,٠١١	مطالبات تحت التسوية
١٤٠,٧٦٢,٤٠٩							مطلوبات غير مصنفة
٣٢٠,٦٢,٤٨١							

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

٤ - المعلومات القطاعية - (نتمة)
القطاعات التشغيلية

المجموع	أخرى	الحوادث العامة	الطبي	المركبات	الهندسة	الممتلكات
		(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)
(بالريلات السعودية)						

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٢٠١١ مارس ٣١

عمليات التأمين

٧٢,٥٥٣,٠١٣	١٠,٦٨٦,٩٥٥	١١,٤١١,٦٢٩	٣٢,٧٥٦	١٩,٧١٥,٣١٩	١٠,٥٣٥,٢٥٠	٢٠,١٧١,٠٩٤	إجمالي أقساط التأمين المكتسبة
(٣١,٢٠٦,٢٧٦)	(٤,٥١٤,٦٣٤)	(٣,٤١٨,٩٤٠)	(١٤,٨٨٠)	(٤٣,٨٢٥)	(٧,٤١٨,٥٧١)	(١٥,٧٩٥,٤٢٦)	أقساط إعادة التأمين المسندة
(٢,٢٩٠,٤٠٠)	(٧٦٠,٤٥٠)	(١٣٧,٤٢٥)	-	(١٣٧,٤٢٥)	(٦٢٧,٤٥٠)	(٦٢٧,٤٥٠)	فائض خسارة أقساط تأمين
٣٩,٠٥٦,٣٢٧	٥,٤١١,٦٧١	٧,٨٥٥,٢٦٤	١٧,٨٧٦	١٩,٥٣٤,٠٦٩	٢,٤٨٩,٢٢٩	٣,٧٤٨,٢١٨	صافي أقساط التأمين المكتسبة
(١٦,٨٩٢,٨٥٣)	(٢,٣٥٣,٢٥٣)	(٤,٦٦٨,٥١٤)	٤٥٤,٢١٤	(٨,٤٦١,٨٥٢)	(٦٩١,٦٣٠)	(١,١٧١,٨١٨)	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة ، صافي
٢٢,١٦٣,٤٧٤	٣,٠٥٨,٤١٨	٣,١٨٦,٧٥٠	٤٧٢,٠٩٠	١١,٠٧٧,٢١٧	١,٧٩٧,٥٩٩	٢,٥٧٦,٤٠٠	صافي أقساط التأمين المكتسبة

(١٧,١٠٠,٤١٩)	(٢,٨٦٥,٢٥٨)	(١,٨٦٠,٠٣٠)	(٤٨٢,٧٩١)	(٧,٢٢٣,٣٠٩)	(١,٢٥٧,٣٨٩)	(٣,٤٠١,٦٤٢)	إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
٤,٧٩٢,٠٢٧	١,٢٢٠,٩٢٦	١,١٣٣,٤٣٨	٢٤٦,١٨٦	-	٣٥٠,٦٨٤	١,٨٤٠,٧٩٣	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٢,١١١,٩٩٦)	(٣٤٣,٢٦٩)	(١٧٠,١٤٨)	١,٦٧٩	(٧٤٦,٠٩٠)	٢٢٩,٨٣٦	(١,٠٨٤,٠٠٤)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(١٤,٤٢٠,٣٨٨)	(١,٩٨٧,٦٠١)	(٨٩٦,٧٤٠)	(٢٢٤,٩٢٦)	(٧,٩٧٩,٣٩٩)	(٧٧٦,٨٦٩)	(٢,٦٤٤,٨٥٣)	صافي المطالبات المكتسبة
(٤,١١٤,٢٩٩)	(٥١٣,٠٤٢)	(٤٩٥,٦٤٨)	(١٥,٢٥٤)	(١,٠٨٣,٤٦١)	(٧١٤,٤٣٢)	(١,٢٩٢,٤٦٢)	تكليف اكتتاب وثائق التأمين
٤,٧٠٢,٩٠٣	٦٩٧,٤٦٤	١٧٢,٠٤٩	-	١,٥٩٠	١,١٠٧,٠٧٦	٢,٧٢٤,٧٢٤	ابراد عمولات اعادة التأمين
٨,٣٣١,٦٩٠	١,٢٥٥,٢٣٩	١,٩٦٦,٤١١	٢٢١,٩١٠	٢,٠١٠,٩٤٧	١,٥١٣,٣٧٤	١,٣٦٣,٨٠٩	مصاريف اكتتاب أخرى
(٥٣٥,٣٠٨)	-	-	-	-	-	-	صافي نتائج الاكتتاب
٧,٧٩٦,٣٨٢							مصاروفات عمومية وإدارية
(٢,٢١٠,٦١٨)							ابراد عمولات خاصة
٩,٨٨٦							ابرادات أخرى
١٦,١١٨							فائض عمليات التأمين
٥,٦٦١,٧٦٨							

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تنمية)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٤ - المعلومات القطاعية - (تنمية)
القطاعات التشغيلية

المجموع	أخرى	الحوادث العامة	الصحي	المركبات	الهندسة	الممتلكات	
(مدقة)	(مدقة)	(مدقة)	(مدقة)	(مدقة)	(مدقة)	(مدقة)	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١							
موجودات عمليات التأمين							
٤٥,٨٧١,٨٢٠	٢,٥٣٤,٧٧٩	٣,٠٦٧,٠٨٨	١,٥١٠,٥٧٣	٢١,١٦١	١٠,٨٥٥,٠٧٦	٢٢,٨٨٣,١٤٣	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٧,١٩٦,٨١٢	٥٧٦,٥٨٧	٨٤٢,٦٠٠	٣٥٩,٠٢٦	١,١٤٨,٣٨٨	١,٧٣٨,٢٢٢	٢,٥٢١,٩٧٩	تكاليف الكتابة مؤجلة
٣٤,٤١٨,٣٦١	٢,٨٣٢,٥٣٤	٢,٥٢٩,٤٨٤	١٤٧,٣٧٩	-	١٤,٠٧٧,١٤٣	١٤,٨٣١,٨٢١	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٧٨,٠١٤,٩١٦							موجودات غير مصنفة
٢٦٥,٥٠١,٩٠٩							
مطلوبات عمليات التأمين							
٩,١٢٠,٩٩٦	٤٣١,٩٧٩	٣٥٨,٥١٧	-	-	٣,٠٨٣,٢٤٩	٥,٢٤٧,٢٥١	إيرادات عمولات غير مكتسبة
٧٨,٩٧٨,٠٣٤	٤,٠١٨,٩٤٤	٨,٤١٤,٠٩١	٦,٩٠٠,١١٥	١٣,٠٤٦,٥٤٩	١٤,٩٧٩,٨٧٤	٣١,٦١٨,٤٦١	أقساط تأمين غير مكتسبة
٢٠,٤٩٣,١٥٨	٦,٥٣٠,٦٨٨	٥,٦٦٢,٤٤١	١,٥٨٢,٢٠٦	٩,٣٣٢,١٠٤	١٦,٧٥٠,٠٠٨	٢٠,٤٣١,٣٢١	مطالبات تحت التسوية
١١٧,٥٠٩,٧٢١							مطلوبات غير مصنفة
٢٦٥,٥٠١,٩٠٩							

١٥ - ربحية السهم للفترة

يتم إحتساب ربحية السهم للفترة بتقسيم صافي الربح للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادي القائمة خلال الفترة.

١٦ - التوزيع الجغرافي

ان كل موجودات ومطلوبات الشركة تقع في المملكة العربية السعودية باستثناء جزء من النقد وما في حكمه والمحفظ به في مملكة البحرين.

١٧ - نتائج الفترة الأولى

ان نتائج الشركة للفترة الاولية ليست مؤشرا على النتائج الفعلية لاعمال السنة النظامية كاملة.

١٨ - أرقام المقارنة

جرى إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لعام ٢٠١١ لتفق مع العرض للفترة الحالية.

١٩ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تمت الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٥ أبريل ٢٠١٢ الموافق ٢٣ جمادى الأول ١٤٣٣هـ.