

---

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة  
وتقرير الفحص المحدود

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م

---

الصفحة	الفهرس
١	تقرير الفحص المحدود
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
٦	قائمة التغييرات في حقوق المساهمين الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
١٧ - ٩	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص محدود

إلى السادة مساهمي شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي المحترمين  
( شركة مساهمة سعودية )

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي - شركة مساهمة سعودية (" الشركة ") كما في ٣١ مارس ٢٠١٢، وقوائم نتائج عمليات التأمين وعمليات المساهمين الشاملة والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين وللمساهمين الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً 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 في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. وبعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، 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 الإنتباه 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 و السدحان  
ص.ب ٩٢٨٧٦  
الرياض ١١٦٦٣  
المملكة العربية السعودية

عبدالله حمد الفوزان  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ( ٣٤٨ )



٢٤ جمادى الأولى ١٤٣٣ هـ  
( ١٦ ابريل ٢٠١٢ )

إرنست ويونغ  
ص.ب ٢٧٣٢  
الرياض ١١٤٦١  
المملكة العربية السعودية

راشد سعود الرشود  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ( ٣٦٦ )



شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)  
قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)  
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ م

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٢ م ريال سعودي (غير مراجعة)	إيضاحات	
٢,٤٣٦,٢٥٨	١٣,٨١٥,٢٧٩	٤	موجودات عمليات التأمين
٣٩,٢٩٤,٤١٥	٤٠,٤٠٩,٢٦٧	٥	أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
٦,٣١٥,٩٧٧	١٤,٥٨٦,٥٦٣		أقساط وأرصدة تأمين مدينة، صافي
٢٠,٢٤٧,٦٩٩	٢١,٦٦٨,٤٣٦		حصة معيدي التأمين من المطالبات قيد التسوية
٢,٨١٤,٣٤٨	٢,٨١٥,٨٣١		مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
١٥,٢٤٥,٧٠١	١٥,٢٩٧,٨٥٦		مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٤,٢٠٩,٠٦٩	٥,٢٥٤,٧٥٤		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٩,٤٠١,٦٣٢	٨,٤٠٠,١٦٣		تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
			ممتلكات ومعدات، صافي
٩٩,٩٦٥,٠٩٩	١٢٢,٢٤٨,١٤٩		مجموع موجودات عمليات التأمين
١,٣٤١,٣٤٣	٥٩٤,٣٧٨	٤	موجودات المساهمين
٦٧,٦٧٦,٩٨٥	٦٩,٤٥٧,٩٧٣	٧ (أ)	أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
٥٦,١٠٩,٤٧٠	٥٦,٤٩٧,٥١٥	٧ (ب)	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٥٤,٠٠٠,٠٠٠	٦٣٠,٠٠٠,٠٠٠		استثمارات منحة للبيع
٢٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦	مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
			وديعة نظامية
١٤٥,٦٦٧,٧٩٨	١٤٧,١٧٩,٨٦٦		مجموع موجودات المساهمين
٢٤٥,٦٣٢,٨٩٧	٢٦٩,٤٢٨,٠١٥		مجموع الموجودات

رئيس مجلس إدارته



الرئيس التنفيذي



مدير مالي



شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)  
قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة) (تابع)  
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ م

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٢ م ريال سعودي (غير مراجعة)	إيضاحات
		مطلوبات وفائض عمليات التأمين
		مطلوبات عمليات التأمين
١٩,٢٠٤,٥٦٤	٣٣,٠١٣,٧٢٩	إجمالي المطالبات قيد التسوية
٢,٠٢٥,٤٢٢	٨,٨٤٣	العجز في أقساط واحتياطيات أخرى
١٥,٥٠٦,٨٩٣	١٤,٤٦٨,٥٤٠	أرصدة إعادة تأمين دانة
١٠,٧٣٥,٧٢٥	١١,٣٥٥,٨٦٦	مصروفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٩٣٥,٣١٦	١,٠٧٤,١٨٣	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢,٢٧٨,١٩٢	١,٨٢٦,٦٧٥	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
٤٨,٢٧٨,٩٨٧	٦٠,٤٢٥,٣٥٨	إجمالي الأقساط غير المكتسبة
٩٩,٩٦٥,٠٩٩	١٢٢,١٧٣,١٩٤	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
-	٧٤,٩٥٥	فائض عمليات التأمين الفائض للفترة/السنة
٩٩,٩٦٥,٠٩٩	١٢٢,٢٤٨,١٤٩	مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٨,٠٩٦,٨٤٣	٦,٠٤٤,٤٩٣	مخصص الزكاة
٣٣١,٨٨٢	٣٨٤,٧٥٥	مصروفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٢٠٩,٤٩٠	٢٢٩,٦٨٥	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢٠,٢٤٧,٦٩٩	٢١,٦٦٨,٤٣٦	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
٢٨,٨٨٥,٩١٤	٢٨,٣٢٧,٣٦٩	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٨٦,٥٧٩,٨٤٠)	(٨٤,٨٩٧,٢٧٢)	خسائر متركمة
٢,٣٦١,٧٢٤	٣,٧٤٩,٧٦٩	احتياطي تقييم الاستثمار
١١٦,٧٨١,٨٨٤	١١٨,٨٥٢,٤٩٧	مجموع حقوق المساهمين
١٤٥,٦٦٧,٧٩٨	١٤٧,١٧٩,٨٦٦	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٢٤٥,٦٣٢,٨٩٧	٢٦٩,٤٢٨,٠١٥	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

عضو إئتدب

رئيس إئتدب

رئيس إئتدب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)  
قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣١ مارس ٢٠١١ م ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٢ م ريال سعودي	
٨,٣٧٥,١٨٩ (٤,٢٧٣,٦٢٣) (٣٢١,٨٥٦)	٥٤,٦٢٤,٢٧١ (١٦,٠٩٦,٢١٠) (٣٦٩,٧٨٠)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة أقساط إعادة تأمين مسندة أقساط تأمين فائض الخسارة
٣,٧٧٩,٧١٠	٣٨,١٥٨,٢٨١	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(١,٠٨٩,٥٤٤)	(١٢,٠٩٤,٢١٧)	الحركة في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي
٢,٦٩٠,١٦٦	٢٦,٠٦٤,٠٦٤	صافي أقساط التأمين المكتسبة
(١,٣٦٠,١٥٤) ٨١٩,٨٠٣ (٤٨٢,٢٢٤) -	(٢١,٠٠٧,٩٣٩) ٩,٤٠٤,١٦٣ (٥,٥٣٨,٥٧٨) ٣,٠١٦,٥٧٩	إجمالي المطالبات المدفوعة حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة الحركة في المطالبات قيد التسوية، صافي العجز في أقساط واحتياطيات أخرى
(١,٠٢٢,٥٧٥)	(١٤,١٢٥,٧٧٥)	صافي المطالبات المتكبدة
(٣٦٢,٤٠٥)	(٣,٩٨٢,٨٩١)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
١,٨٧٥	٥,٣١٨	رسوم وثائق التأمين
٢٩١,٢١٣	١,٧٢٣,١٨٤	عمولة مكتسبة
١,٥٩٨,٢٧٤	٩,٦٨٣,٩٠٠	صافي فائض الاكتتاب
(٧,٧٢١,٩٩٨) (٣٠٩,٤١٩) -	(٨,٩٣٨,٣٣٩) (٢٣,٤١٣) ٢٧,٤٠٧	مصروفات عمومية وإدارية مخصص ديون مشكوك في تحصيلها إيرادات أخرى
(٦,٤٣٣,١٤٣)	٧٤٩,٥٥٥	صافي فائض (عجز) من عمليات التأمين
٦,٤٣٣,١٤٣	(٦٧٤,٦٠٠)	حصة المساهمين في (فائض) عجز عمليات التأمين
-	٧٤,٩٥٥	الفائض في نهاية الفترة

الدكتور لهندب  
[Signature]

الرئيس التنفيذي  
[Signature]

رئيس مالي  
[Signature]

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١١ م	٢٠١٢ م	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	
(٦,٤٣٣,١٤٣)	٦٧٤,٦٠٠	الدخل حصة المساهمين في (فائض) عجز عمليات التأمين
(٧٢٤,٥٢٧)	٨٩٨,٦٣٥	٧ (أ) صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٤,٠٦٥	-	أرباح محققة من الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
-	٨٨٢,٣٥٣	٨ ربح بيع أراضي
(٧,١٥٣,٦٠٥)	٢,٤٥٥,٥٨٨	
(٥٧٥,٠٦٢)	(٧٧٣,٠٢٠)	مصروفات عمومية وإدارية
(٧,٧٢٨,٦٦٧)	١,٦٨٢,٥٦٨	الدخل/(الخسارة) قبل الزكاة
(٥٩٢,٦٨٦)	-	مخصص الزكاة
(٨,٣٢١,٣٥٣)	١,٦٨٢,٥٦٨	صافي دخل/(خسارة) الفترة
٥٣٩,٦٦٨	٣٨٨,٠٤٥	٧ (ب) إيرادات شاملة أخرى صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(٧,٧٨١,٦٨٥)	٢,٠٧٠,٦١٣	إجمالي الدخل/(الخسارة) الشامل للفترة
(٠,٤٢)	٠,٠٨	٩ ربح/(خسارة) السهم الأساسي والمعدل للفترة

الرئيس التنفيذي  
رئيس مجلس إدارة  
رئيس المراجعة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغييرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م

المجموع ريال سعودي	احتياطي تقويم استثمار ريال سعودي	خسائر متراكمة ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١١٦,٧٨١,٨٨٤	٣,٣٦١,٧٢٤	(٨٦,٥٧٩,٨٤٠)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٢ م الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢ م
١,٦٨٢,٥٦٨	-	١,٦٨٢,٥٦٨	-	صافي دخل الفترة
٣٨٨,٠٤٥	٣٨٨,٠٤٥	-	-	إيرادات شاملة أخرى: صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٢,٠٧٠,٦١٣	٣٨٨,٠٤٥	١,٦٨٢,٥٦٨	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
١١٨,٨٥٢,٤٩٧	٣,٧٤٩,٧٦٩	(٨٤,٨٩٧,٢٧٢)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ م
١٥٧,٠٣٧,٦٦٦	١,٥٣٠,٨٠٠	(٤٤,٤٩٣,١٣٤)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١١ م الرصيد في ١ يناير ٢٠١١ م
(٨,٣٢١,٣٥٣)	-	(٨,٣٢١,٣٥٣)	-	صافي خسارة الفترة
٥٣٩,٦٦٨	٥٣٩,٦٦٨	-	-	إيرادات شاملة أخرى: صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(٧,٧٨١,٦٨٥)	٥٣٩,٦٦٨	(٨,٣٢١,٣٥٣)	-	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
١٤٩,٢٥٥,٩٨١	٢,٠٧٠,٤٦٨	(٥٢,٨١٤,٤٨٧)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١١ م

الدكتور احمد

الرئيس التنفيذي

د. محمد



شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		ايضاح
٣١ مارس ٢٠١١ ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٢ ريال سعودي	
(٦,٤٣٣,١٤٣)	٧٤,٩٥٥	الأنشطة التشغيلية صافي الفائض/(العجز) للفترة
--	٦٧٤,٦٠٠	تسويات ل: حصة المساهمين في الفائض
٦٤٣,٢٣٥	١,١١٨,٨٨٢	استهلاك
١٢٦,٨٥٣	١٦٩,٢٤٣	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣٠٩,٤١٩	٢٣,٤١٣	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٥,٣٥٣,٦٣٦)	٢,٠٦١,٠٩٣	التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٦٦٨,٥٤٥)	(٨,٢٧٠,٥٨٦)	لتغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٤,١٦٥,٧٩٥)	(٥٢,١٥٥)	حصة معيدي التأمين من المطالبات قيد التسوية
(٧٠٣,٣١٤)	(١,٠٤٥,٦٨٥)	حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
(٣,٤٨٨,٧٤٠)	(١,١٣٨,٢٦٥)	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
(٤٦٨,٦٨٢)	(١,٤٨٣)	أقساط وأرصدة إعادة تأمين مدينة
٥,٢٥٥,٣٣٩	١٢,١٤٦,٣٧١	مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
١,١٥٠,٧٦٩	١٠,٧٩٢,٥٨٦	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
١٧٩,١٨٦	(٤٥١,٥١٧)	إجمالي المطالبات قيد التسوية
٢,٠٣٨,٨٤٤	(١,٠٣٨,٣٥٣)	دخل عمولة غير مكتسبة
٥٢١,٨٥٥	٦٢٠,١٤١	أرصده إعادة تأمين دائنة
(٥,٧٠٢,٧١٩)	١٣,٦٢٢,١٤٧	مصروفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
(٧,٥٠٠)	(٣٠,٣٧٦)	النقد الناتج من (المستخدم في) العمليات
(٥,٧١٠,٢١٩)	١٣,٥٩١,٧٧١	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(٧٢٧,٢٦٥)	(١١٧,٤١٣)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٧٢٧,٢٦٥)	(١١٧,٤١٣)	الأنشطة الاستثمارية شراء ممتلكات ومعدات
٦,٧٥٦,٢٥١	(٢,٠٩٥,٣٣٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٦,٧٥٦,٢٥١	(٢,٠٩٥,٣٣٧)	الأنشطة التمويلية مبالغ مستحقة إلى عمليات المساهمين
٣١٨,٧٦٧	١١,٣٧٩,٠٢١	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التمويلية
١,٦٠٠,٥٤٥	١,٥٢٦,٢٥٨	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
١,٩١٩,٣١٢	١٢,٩٠٥,٢٧٩	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

د. ناصر الحبيب  
مدير عام

د. رشيد بنسفي  
مدير عام

د. محمد بنسفي  
مدير عام

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		ايضاح
٣١ مارس ٢٠١١ ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٢ ريال سعودي	
(٧,٧٢٨,٦٦٧)	١,٦٨٢,٥٦٨	الأنشطة التشغيلية الدخل/(الخسارة) قبل الزكاة
٦,٤٣٣,١٤٣	(٦٧٤,٦٠٠)	تسويات ل: حصة المساهمين في (فانض) عجز من عمليات التأمين
١٩,٩٧٣	٢٠,١٩٥	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	(٨٨٢,٣٥٣)	ربح بيع أراضي
(٤,٠٦٥)	-	أرباح محققة من استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٧٢٤,٥٢٧	(٨٩٨,٦٣٥)	صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٥٥٥,٠٨٩)	(٧٥٢,٨٢٥)	التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(١٢,٠٠٠)	(٩٠,٠٠٠)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١٦,٤٣٦)	٥٢,٨٧٣	مصرفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
(٦٩١,٥٢٥)	(٧٨٩,٩٥٢)	مصرفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
-	(٢,٠٥٢,٣٥٠)	النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٦٩١,٥٢٥)	(٢,٨٤٢,٣٠٢)	زكاة مدفوعة
-	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
-	(١٥,٨٨٢,٣٥٢)	الأنشطة الاستثمارية
-	١٥,٠٠٠,٠٠٠	شراء أراضي
-	١٥,٨٨٢,٣٥٢	شراء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٧,٠٩٩,٩٩٩	-	سداد استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٧,٠٩٩,٩٩٩	-	متحصلات من شراء أراضي
-	-	متحصلات من بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٧,٠٩٩,٩٩٩	-	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
(٦,٧٥٦,٢٥١)	٢,٠٩٥,٣٣٧	الأنشطة التمويلية
(٦,٧٥٦,٢٥١)	٢,٠٩٥,٣٣٧	مبالغ مستحقة من عمليات التأمين
(٣٤٧,٧٧٧)	(٧٤٦,٩٦٥)	صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التمويلية
١,٠١٩,٩٠٣	١,٣٤١,٣٤٢	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٦٧٢,١٢٦	٥٩٤,٣٧٨	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية-

٥٣٩,٦٦٨

٣٨٨,٠٤٥

صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

العصر المندوب

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

## ١. التنظيم والأنشطة الرئيسية

إن شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي ("الشركة")، شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٦٩٠١١ الصادر بتاريخ ١٠ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٤ يونيو ٢٠٠٩ م). إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص. ب ٦٥٤٥٨، الرياض ١١٥٥٦، المملكة العربية السعودية. تتمثل أهداف الشركة في مزاوله أعمال التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية. يشمل نشاطها الرئيسي جميع فئات التأمين العام. تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية في ٢٦ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٢٠ يونيو ٢٠٠٩ م).

تم الترخيص للشركة بممارسة أنشطة التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣٤ بتاريخ ٢٧ جمادى الثاني ١٤٢٩ هـ (الموافق ١ يوليو ٢٠٠٨ م)، وفقاً لقرار مجلس الوزراء رقم ١٨٠ بتاريخ ٢٦ جمادى الثاني ١٤٢٩ هـ (الموافق ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ م).

وبتاريخ ٨ ربيع الثاني ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٤ مارس ٢٠١٠ م)، قامت مؤسسة النقد العربي السعودي، بصفتها الجهة المسؤولة عن تطبيق أنظمة التأمين، بإصدار ترخيص للشركة لممارسة أنشطة التأمين في المملكة العربية السعودية.

خلال شهر يونيو ٢٠١٠ م، حصلت الشركة على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي لإصدار وثائق التأمين في المملكة العربية السعودية. بدأت الشركة عمليات التأمين بتاريخ ١٨ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ (الموافق ١ يونيو ٢٠١٠ م).

## ٢. أسس الإعداد

### أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء "الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل" و"الاستثمارات المتاحة للبيع" حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة.

### بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م ("الفترة") وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالقوائم المالية الأولية. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لا تشمل على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م.

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات (بما في ذلك التسويات الاعتيادية المكررة) الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة.

إن النتائج الأولية قد لا تعتبر مؤشراً دقيقاً لنتائج الشركة السنوية.

## ٣. المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات

لم تنتج عن المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات للمعايير الدولية الخاصة للتقارير المالية التي تعتبر إلزامية للمرة الأولى للسنة المالية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٢ م، أي تعديلات جوهرية حول طريقة عرض القوائم المالية الأولية الموجزة و الإفصاح عنها.

لقد ارتأت الشركة عدم الإلتزام المبكر للتعديلات والتنقيحات على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية والتي تم نشرها ويتعين على الشركة الإلتزام بها في تواريخ مستقبلية.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)  
٣١ مارس ٢٠١٢ م

٤. الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م		٣١ مارس ٢٠١٢ م		
عمليات التامين (مراجعة) ريال سعودي	عمليات التامين (مراجعة) ريال سعودي	عمليات التامين (غير مراجعة) ريال سعودي	عمليات التامين (غير مراجعة) ريال سعودي	
١,٣٤١,٣٤٣	١,٥٠٧,٤٩٤	٥٩٤,٣٧٨	١٢,٧٩٠,١٤٥	النقد لدى البنوك
-	١٨,٧٦٤	-	١١٥,١٣٤	النقد في الصندوق
١,٣٤١,٣٤٣	١,٥٢٦,٢٥٨	٥٩٤,٣٧٨	١٢,٩٠٥,٢٧٩	النقد وما في حكمه في قوائم التدفقات النقدية
-	٩١٠,٠٠٠	-	٩١٠,٠٠٠	يضاف: نقد مقيّد لدى البنوك (انظر الإيضاح انداه)
١,٣٤١,٣٤٣	٢,٤٣٦,٢٥٨	٥٩٤,٣٧٨	١٣,٨١٥,٢٧٩	أرصدة لدى البنوك و نقد في الصندوق

يمثل النقد المقيد لدى البنوك مبالغ مودعة لدى أحد البنوك مقابل إصدار ضمانات بقيمة ٩١٠,٠٠٠ ريال سعودي، تم إصدارها لصالح مقدمي الخدمات للشركة.

٥. أقساط وأرصدة التأمين المدينة، صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
٤٤,٩٨٦,٢٣٨ (٥,٦٩١,٨٢٣)	٤٦,١٢٤,٥٠٢ (٥,٧١٥,٢٣٥)	إجمالي أقساط وأرصدة تأمين مدينة يخصم: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣٩,٢٩٤,٤١٥	٤٠,٤٠٩,٢٦٧	

٦. الوديعة النظامية

تمثل الوديعة النظامية البالغة ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠١١م: ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي) ١٠% من رأس المال المدفوع والتي يجب الاحتفاظ بها لدى أحد البنوك المحددة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي طبقاً لمتطلبات نظام مراقبة شركة التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية. لا يمكن سحب هذه الوديعة دون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي.

٧. الاستثمارات

(أ) تتكون الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
٥٨,٤١٧,٠٨٧	٥٩,٤٢٢,٣٧١	صناديق مريحة وإيداعات
٩,٢٥٩,٨٩٨	١٠,٠٣٥,٦٠٢	حصص في أسهم محلية
٦٧,٦٧٦,٩٨٥	٦٩,٤٥٧,٩٧٣	

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)  
٣١ مارس ٢٠١٢ م

٧. الاستثمارات (تابع)

كانت الحركة خلال الفترة/السنة في الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل كالآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
١٢٤,٧٤٧,٦٨٢	٦٧,٦٧٦,٩٨٥	في بداية الفترة/السنة
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٨٨٢,٣٥٣	مشترأة خلال الفترة/السنة
(٧٣,٢٨٧,٤٤١)	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	مباعة خلال الفترة/السنة
٦٦,٤٦٠,٢٤١	٦٨,٥٥٩,٣٣٨	
١,٢١٦,٧٤٤	٨٩٨,٦٣٥	صافي التغير في القيمة العادلة
٦٧,٦٧٦,٩٨٥	٦٩,٤٥٧,٩٧٣	في نهاية الفترة/السنة

لم تسجل أية أرباح من الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة التي تم بيعها خلال الفترة. تم تسجيل الأرباح المحققة من بيع هذه الاستثمارات سنة ٢٠١١ م البالغة ٥٠,١٠٤ ريال سعودي في قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية.

(ب) تتألف الاستثمارات المتاحة للبيع من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
٤٠,٨٢٤,٦٦٨	٤٠,٨٣٥,١٩٥	استثمارات في محافظ اختيارية
١١,٥٣٠,٨٠٠	١٣,٣٥١,١٩٧	وحدات في صندوق عقاري مشترك
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨	استثمارات في الأسهم
٥٤,٢٧٨,٥٤٦	٥٦,١٠٩,٤٧٠	
١,٨٣٠,٩٢٤	٣٨٨,٠٤٥	صافي التغير في القيمة العادلة
٥٦,١٠٩,٤٧٠	٥٦,٤٩٧,٥١٥	

تم إظهار صافي التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع البالغ ٣,٧٤٩,٧٦٩ ريال سعودي (٢٠١١ م: ٣,٣٦١,٧٢٤) ريال سعودي في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية تحت بند "احتياطي تقييم استثمارات".

خلال ٢٠١١ م أودعت الشركة مبلغاً ٤٠,٨٢ مليون ريال سعودي لدى مدراء صناديق محليين بموجب اتفاقية محفظة اختيارية. في تاريخ اعداد القوائم المالية الأولية تكونت الموجودات المذكورة من إيداعات لدى بنوك و وحدات في بعض صناديق الاسهم.

كانت الحركة خلال الفترة/السنة في الاستثمارات المتاحة للبيع كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
١٣,٤٥٣,٨٧٨	٥٦,١٠٩,٤٧٠	في بداية الفترة/السنة
٤٠,٨٢٤,٦٦٨	-	مشترأة خلال الفترة/السنة
٥٤,٢٧٨,٥٤٦	٥٦,١٠٩,٤٧٠	
١,٨٣٠,٩٢٤	٣٨٨,٠٤٥	صافي التغير في القيمة العادلة
٥٦,١٠٩,٤٧٠	٥٦,٤٩٧,٥١٥	في نهاية الفترة/السنة

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)  
٣١ مارس ٢٠١٢م

٧. الاستثمارات (تابع)

ج) كانت الحركة في إجمالي الاستثمارات خلال الفترة/السنة كالتالي:

٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مراجعة)

الاستثمار	تصنيف الاستثمار	الرصيد الافتتاحي للفترة (ريال سعودي)	مشتراة خلال الفترة (ريال سعودي)	مباعة خلال الفترة (ريال سعودي)	التغيير في القيمة العادلة (ريال سعودي)	القيمة العادلة (ريال سعودي)
صناديق مريحة وإيداعات	الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قفزة الدخل	٥٨,٤١٧,٠٨٧	-	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢٢,٩٣١	٤٣,٥٤٠,٠١٨
صندوق عقاري	الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قفزة الدخل	-	١٥,٨٨٢,٣٥٣	-	-	١٥,٨٨٢,٣٥٣
حصص في أسهم محلية	الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قفزة الدخل	٩,٢٥٩,٨٩٨	-	-	٧٧٥,٧٠٤	١,٠٠٣,٥٦٠
<b>إجمالي الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل</b>		<b>٦٧,٦٧٦,٩٨٥</b>	<b>١٥,٨٨٢,٣٥٣</b>	<b>١٥,٠٠٠,٠٠٠</b>	<b>٨٩٨,٦٣٥</b>	<b>٦٩,٤٥٧,٩٧٣</b>
استثمار في محفظة اختيارية	متاحة للبيع	٤٠,٨٣٥,١٩٥	-	-	٣٠٠,٨٠١	٤١,١٣٥,٩٩٦
وحدات في صندوق عقاري	متاحة للبيع	١٣,٣٥١,١٩٧	-	-	٨٧,٢٤٤	١٣,٤٣٨,٤٤١
استثمار ملكية (نجم لخدمات التأمين)	متاحة للبيع	١,٩٢٣,٠٧٨	-	-	-	١,٩٢٣,٠٧٨
<b>إجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع</b>		<b>٥٦,١٠٩,٤٧٠</b>	<b>١٥,٨٨٢,٣٥٣</b>	<b>١٥,٠٠٠,٠٠٠</b>	<b>٣٨٨,٠٤٥</b>	<b>٥٦,٤٩٧,٥١٥</b>
<b>إجمالي الاستثمارات</b>		<b>١٢٣,٧٨٦,٤٥٥</b>	<b>١٥,٨٨٢,٣٥٣</b>	<b>١٥,٠٠٠,٠٠٠</b>	<b>١,٢٨٦,٦٨٠</b>	<b>١٢٥,٩٥٥,٤٨٨</b>

٣١ ديسمبر ٢٠١١م (مراجعة)

الاستثمار	تصنيف الاستثمار	الرصيد الافتتاحي للفترة (ريال سعودي)	مشتراة خلال الفترة (ريال سعودي)	مباعة خلال الفترة (ريال سعودي)	التغيير في القيمة العادلة (ريال سعودي)	القيمة العادلة (ريال سعودي)
صناديق مريحة وإيداعات	الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة	١١٥,٢٦٠,٥٥٥	١٥,٠٠٠,٠٠٠	(٧٣,٢٨٧,٤٤١)	١,٤٤٣,٩٧٣	٥٨,٤١٧,٠٨٧
حصص في أسهم محلية	الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة	٩,٤٨٧,١٢٧	-	-	(٢٢٧,٢٢٩)	٩,٢٥٩,٨٩٨
<b>إجمالي الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل</b>		<b>١٢٤,٧٤٧,٦٨٢</b>	<b>١٥,٠٠٠,٠٠٠</b>	<b>(٧٣,٢٨٧,٤٤١)</b>	<b>١,٢١٦,٧٤٤</b>	<b>٦٧,٦٧٦,٩٨٥</b>
استثمار في محفظة اختيارية	متاحة للبيع	٤٠,٨٢٤,٦٦٨	-	-	١٠,٥٢٧	٤٠,٨٣٥,١٩٥
وحدات في صندوق عقاري مشترك	متاحة للبيع	١١,٥٣٠,٨٠٠	-	-	١,٨٢٠,٣٩٧	١٣,٣٥١,١٩٧
استثمار ملكية	متاحة للبيع	١,٩٢٣,٠٧٨	-	-	-	١,٩٢٣,٠٧٨
<b>إجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع</b>		<b>١٣,٤٥٣,٨٧٨</b>	<b>٤٠,٨٢٤,٦٦٨</b>	<b>-</b>	<b>١,٨٣٠,٩٢٤</b>	<b>٥٦,١٠٩,٤٧٠</b>
<b>إجمالي الاستثمارات</b>		<b>١٣٨,٢٠١,٥٦٠</b>	<b>٥٥,٨٢٤,٦٦٨</b>	<b>(٧٣,٢٨٧,٤٤١)</b>	<b>٣,٠٤٧,٦٦٨</b>	<b>١٢٣,٧٨٦,٤٥٥</b>

٨. ربح بيع أراضي

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م، قامت الشركة جنباً إلى جنب مع مستثمرين آخرين ("المستثمرون") بالاستثمار في قطعة أرض. بلغت حصة الشركة في قطعة الأرض ١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي. خلال نفس الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م، قام المستثمرون ببيع الأرض إلى صندوق عقاري (مدار من قبل جهة ذات علاقة بالشركة - إيضاح ٩) وبلغت حصة الشركة من الأرباح المحققة ٨٨٢,٣٥٣ ريال سعودي. بعد ذلك، استثمرت

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

الشركة مبلغاً قدره ١٥,٨٨٢,٣٥٣ ريال سعودي (رأس المال الأولي المستثمر في قطعة الأرض والحصة في الأرباح المحققة) في نفس الصندوق العقاري المدار من قبل جهة ذات علاقة. إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع) ٣١ مارس ٢٠١٢م

٩. ربح/خسارة السهم الأساسي والمعدل للفترة

تم احتساب ربح/خسارة السهم الأساسي والمعدل للفترة وذلك بتقسيم صافي دخل/خسارة الفترة على الأسهم القائمة في نهاية الفترة والبالغ عددها ٢٠ مليون سهم.

١٠. المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها

تشمل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وكبار موظفي الإدارة بالشركة. فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين خلال الفترة والأرصدة في نهاية الفترة/السنة:

قيمة المعاملات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في				طبيعة المعاملات	الجهة ذات العلاقة
الرصيد كما في		المنتبهية في			
٣١ مارس ٢٠١١م	٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مراجعة) (ريال سعودي)	٣١ مارس ٢٠١١م (غير مراجعة) (ريال سعودي)	٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مراجعة) (ريال سعودي)		
١٨,٦٠٠	٢٥,٠٠٠	-	٢٥٥,٥٠٠	- مصروفات وبدلات اجتماعات مجلس الإدارة واللجان	أعضاء مجلس الإدارة واللجان
٣٣,١٧٩	١٠٠,٨١٤	١٠٣,٤٣٧	٩٨,٧٠٢	- عقد وساطة تأمين	وسيط تأمين دولي
			١٥,٨٨٢,٣٥٣	- بيع قطعة أرض	المستثمر للأوراق المالية
			١٥,٨٨٢,٣٥٣	- صندوق عقاري	المستثمر للأوراق المالية
-	-	٨٤٨,٥٠٩	١,٩١٩,٠٧١	- مزاي قصيرة الأجل	كبار موظفي الإدارة
٤٣٢,٥٣٧	٧٥٧,٥١٣	٧٦,٩٧٨	٧٩,٧٤٢	- مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	
١٤,٦٣٢	-	-	٣٧,٠٧٢	- إجمالي الأقساط المكتتبة	
-	-	-	٢,٠٣٠	- مطالبات مدفوعة	

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)  
٣١ مارس ٢٠١٢ م

١١. المعلومات القطاعية

تمشيًا مع طريقة إعداد التقارير الداخلية للشركة، اعتمدت الإدارة القطاعات التشغيلية بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها طبقاً لما هو مبين أدناه.

لا تتضمن نتائج القطاعات المصرفية والعمومية والإدارية والإيرادات الأخرى.

لا تتضمن موجودات القطاعات (بالنسبة لعمليات التأمين) الممتلكات والمعدات والمبالغ المستحقة من عمليات المساهمين والنقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك والمصرفيات المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، وأقساط وأرصدة إعادة التأمين المستحقة المدينة والنقد وما في حكمه. وبالتالي تم إدراجها ضمن الموجودات غير الموزعة. وتتم إدارة والإبلاغ عن هذه الموجودات إلى رئيس العمليات صانع القرار على أساس مركزي.

لا تتضمن مطلوبات القطاعات (بالنسبة لعمليات التأمين) مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، وأرصدة إعادة التأمين الدائنة والمصرفيات المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى. وبالتالي تم إدراجها ضمن المطلوبات غير الموزعة. وتتم إدارة والإبلاغ عن هذه المطلوبات إلى رئيس العمليات صانع القرار على أساس مركزي.

تتواجد كافة الموجودات التشغيلية والنشاطات الرئيسية للشركة في المملكة العربية السعودية.

تمثل المساهمين خلال قطاع غير تشغيلي. ويتم تخصيص بعض المصاريف التشغيلية المباشرة، والمصاريف غير المباشرة الأخرى، والعجز أو الفائض من عمليات التأمين لهذا القطاع على أساس مناسب.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مراجعة)

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
٥٤,٦٢٤,٢٧١	٣,٥٦٦,٨٩٥	٦,٩٤٠,٩٨٥	٨,٥١٦,٤٤٧	٣٥,٥٩٩,٩٤٤	إجمالي الأقساط المكتتبة
(١٦,٠٩٦,٢١٠)	(٢,٨٥٦,٦٩٣)	(٤,٦٧٢,٥٢٤)	-	(٨,٥٦٥,٩٩٣)	أقساط إعادة تأمين مسندة
(٣٦٩,٧٨٠)	(١٧٥,٠٣٠)	-	(١٩٤,٧٥٠)	-	أقساط تأمين فائض الخسارة
٣٨,١٥٨,٢٨١	٥٣٥,١٧٢	٢,٢٦٧,٤٦١	٨,٣٢١,٦٩٧	٢٧,٠٣٣,٩٥١	صافي الأقساط المكتتبة
(١٢,٠٩٤,٢١٧)	(٢٩٥,٢٩٠)	-	(٢,٨٧٠,٢٢٦)	(٨,٩٢٨,٧٠١)	الحركة في الأقساط غير المكتتبة، صافي
٢٦,٠٦٤,٠٦٤	٢٣٩,٨٨٢	٢,٢٦٧,٤٦١	٥,٤٥١,٤٧١	١٨,١٠٥,٢٥٠	صافي الأقساط المكتتبة
(٢١,٠٠٧,٩٣٩)	(١٣٩,٤١٩)	(٤,٨٨٥,٩٨٢)	(٤,٦٠٢,٧١١)	(١١,٣٧٩,٨٢٧)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٩,٤٠٤,١٦٣	١٢٠,٢٥٣	٣,٦٤٦,٦٦٧	-	٥,٦٣٧,٢٤٣	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٥,٥٣٨,٥٧٨)	٣٤,٥٩٤	١٨٨,٦٦٠	(٣١٣,٨٣٨)	(٥,٤٤٧,٩٩٤)	حركة المطالبات تحت التسوية، صافي العجز في أقساط واحتياطيات أخرى
٣,٠١٦,٥٧٩	١٠٠,٠٠٠	-	٢,٩١٦,٥٧٩	-	صافي المطالبات المكتتبة
(١٤,١٢٥,٧٧٥)	١١٥,٤٢٨	(١,٠٥٠,٦٥٥)	(١,٩٩٩,٩٧٠)	(١١,١٩٠,٥٧٨)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(٣,٩٨٢,٨٩١)	(١٨٠,٨٥٧)	(٤٨٥,٦٨٩)	(٧٩٧,٩٢٢)	(٢,٥١٨,٤٢٣)	رسوم وثائق التأمين
٥,٣١٨	١,٠٦٢	٥٠	٤,٣٣٥	(١٢٩)	دخل عمولات إعادة تأمين
١,٧٢٣,١٨٤	٤٥١,٩٠٢	-	-	١,٢٧١,٢٨٢	صافي فائض الاكتتاب
٩,٦٨٣,٩٠٠	٦٢٧,٤١٧	٧٣١,١٦٧	٢,٦٥٧,٩١٤	٥,٦٦٧,٤٠٢	مصرفيات غير موزعة
(٨,٩٦١,٧٥٢)	٢٧,٤٠٧	-	-	-	إيرادات غير موزعة
٧٤٩,٥٥٥	-	-	-	-	صافي فائض من عمليات التأمين



شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)  
٣١ مارس ٢٠١٢م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م (غير مراجعة)

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
٨,٣٧٥,١٨٩	١,٢٥٨,١٣٣	٣,٥٦٣,٧٢٠	١,٨٩١,٩٦٦	١,٦٦١,٣٧٠	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٤,٢٧٢,٦٢٣)	(١,١٣٣,٧٥٣)	(٢,٢٤٢,٦٦٢)	-	(٨٩٧,٢٠٨)	أقساط إعادة تأمين مسندة
(٣٢١,٨٥٦)	(٢٧١,٠٠٠)	-	(٥٠,٨٥٦)	-	أقساط تأمين فائض الخسارة
٣,٧٧٩,٧١٠	(١٤٦,٦٢٠)	١,٣٢١,٠٥٨	١,٨٤١,١١٠	٧٦٤,١٦٢	صافي الأقساط المكتتبة
(١,٠٨٩,٥٤٤)	٨,٤٣٧	(٣٧٠,١٩٣)	(١,٢٩٢,٣٤٧)	٥٦٤,٥٥٩	الحركة في الأقساط غير المكتتبة، صافي
٢,٦٩٠,١٦٦	(١٣٨,١٨٣)	٩٥٠,٨٦٥	٥٤٨,٧٦٣	١,٣٢٨,٧٢١	صافي الأقساط المكتتبة
(١,٣٦٠,١٥٤)	(١٤١,٠٥٩)	(٧٩٧,٢٩٩)	(٢٥٢,٠٣٩)	(١٦٩,٧٥٧)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٨١٩,٨٠٣	١٠٥,٧٩٤	٥٩٥,١٧٩	-	١١٨,٨٣٠	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٤٨٢,٢٢٤)	(١٢,٢٠٥)	(٢٣٧,٦٨٤)	(٢٧٤,٥٣٩)	٤٢,٢٠٤	حركة المطالبات تحت التسوية، صافي
(١,٠٢٢,٥٧٥)	(٤٧,٤٧٠)	(٤٣٩,٨٠٤)	(٥٢٦,٥٧٨)	(٨,٧٢٣)	صافي المطالبات المتكبدة
(٣٦٢,٤٠٥)	(٧٤,٤٠٢)	(٥٩,٨٤٥)	(١٢٥,٩١٧)	(١٠٢,٢٤١)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
١,٨٧٥	٣٥٠	-	١,٥٢٥	-	رسوم وثائق التأمين
٢٩١,٢١٣	١٦١,٩١١	-	-	١٢٩,٣٠٢	عمولة مكتسبة
١,٥٩٨,٢٧٤	(٩٧,٧٩٤)	٤٥١,٢١٦	(١٠٢,٢٠٧)	١,٣٤٧,٠٥٩	صافي فائض الاكتتاب
(٨,٠٣١,٤١٧)					مصروفات غير موزعة
(٦,٤٣٣,١٤٣)					صافي عجز عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)  
٣١ مارس ٢٠١٢ م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ م

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
١٤,٥٨٦,٥٦٣	١٦٦,٠٤٠	٩١,٤٣٩	-	١٤,٣٢٩,٠٨٤	الموجودات
١٥,٢٩٧,٨٥٦	٢,٥٤٢,١٢٢	٧٠٠,٠٠٠	-	١٢,٠٥٥,٧٣٤	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٥,٢٥٤,٧٥٤	٣١٠,١٢٠	-	١,٢٣٨,٤٣٦	٣,٧٠٦,١٩٨	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٣٥,١٣٩,١٧٣	٣,٠١٨,٢٨٢	٧٩١,٤٣٩	١,٢٣٨,٤٣٦	٣٠,٠٩١,٠١٦	موجودات القطاعات
٨,٤٠٠,١٦٣					موجودات غير موزعة
٤٠,٤٠٩,٢٦٧					ممتلكات ومعدات، صافي
٢,٨١٥,٨٣١					أرصدة أقساط وتأمين مدينة، صافي
١٣,٨١٥,٢٧٩					مصرفات مدفوعة مقدمة وموجودات أخرى
٢١,٦٦٨,٤٣٦					أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
١٢٢,٢٤٨,١٤٩					مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
					مجموع الموجودات
٣٣,٠١٣,٧٢٩	١٨٥,٦٨٠	١٢١,٩١٨	٤,٩٢٣,٧٢١	٢٧,٧٨٢,٤١٠	المطلوبات
٨,٨٤٣	٨,٨٤٣	-	-	-	إجمالي المطالبات تحت التسوية
٦,٠٤٢,٥٠٨	٣,٠٧١,٤٣٧	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٣٠,٢١٥	٤٦,٠٥١,٧٦٥	العجز في أقساط واحتياطيات أخرى
١,٨٢٦,٦٧٥	٦٣٦,٢٧٠	-	-	١,١٩٠,٤٠٥	إجمالي الأقساط غير المكتسبة
٩٥,٢٧٤,٦٠٥	٣,٩٠٢,٢٣٠	١,١٢١,٩١٨	١٥,٢٢٥,٨٧٧	٧٥,٠٢٤,٥٨٠	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
					مطلوبات القطاعات
١,٠٧٤,١٨٣					مطلوبات غير موزعة
١٤,٤٦٨,٥٤٠					مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١١,٣٥٥,٨٦٦					أرصدة إعادة تأمين دائنة
١٢٢,١٧٣,١٩٤					مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
					مجموع المطلوبات
٧٤,٩٥٥					فائض عمليات التأمين
١٢٢,٢٤٨,١٤٩					الفائض للفترة
					مجموع فائض ومطلوبات عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)  
٣١ مارس ٢٠١٢ م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والاندثار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
					الموجودات
					حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٦,٣١٥,٩٧٧	٤٨٦,٨٢٧	٦٤٧,٤٩٢	-	٥,١٨١,٦٥٨	
١٥,٢٤٥,٧٠١	١,٤٥٥,٨٧٥	٧٠٠,٠٠٠	-	١٣,٠٨٩,٨٢٦	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٤,٢٠٩,٠٦٩	١٦٥,٦٠٨	-	٩٧٨,٨٥٢	٣,٠٦٤,٦٠٩	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٢٥,٧٧٠,٧٤٧	٢,١٠٨,٣١٠	١,٣٤٧,٤٩٢	٩٧٨,٨٥٢	٢١,٣٣٦,٠٩٣	موجودات القطاعات
					موجودات غير موزعة
٩,٤٠١,٦٣٢					ممتلكات ومعدات، صافي
٣٩,٢٩٤,٤١٥					أرصدة أقساط وتأمين مدينة، صافي
٢,٨١٤,٣٤٨					مصرفات مدفوعة مقدمة وموجودات أخرى
٢,٤٣٦,٢٥٨					أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
٢٠,٢٤٧,٦٩٩					مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
٩٩,٩٦٥,٠٩٩					مجموع الموجودات
					المطلوبات
١٩,٢٠٤,٥٦٤	٤٤١,٠٦٠	٨٦٦,٦٣١	٤,٧٠٩,٨٨٣	١٣,١٨٦,٩٩٠	إجمالي المطلوبات تحت التسوية
٣,٠٢٥,٤٢٢	١٠٨,٨٤٣	-	٢,٩١٦,٥٧٩	-	العجز في أقساط واحتياطيات أخرى
٤٨,٢٧٨,٩٨٧	١,٦٨٩,٩٠١	١,٠٠٠,٠٠٠	٧,٤٣١,٩٣٠	٣٨,١٥٧,١٥٦	إجمالي الأقساط غير المكتسبة
٢,٢٧٨,١٩٢	٣٦٦,٤٢٦	-	-	١,٩١١,٧٦٦	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
٧٢,٧٨٧,١٦٥	٢,٦٠٦,٢٣٠	١,٨٦٦,٦٣١	١٥,٠٥٨,٣٩٢	٥٣,٢٥٥,٩١٢	مطلوبات القطاعات
					مطلوبات غير موزعة
٩٣٥,٣١٦					مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٥,٥٠٦,٨٩٣					أرصدة إعادة تأمين دائنة
١٠,٧٣٥,٧٢٥					مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٩٩,٩٦٥,٠٩٩					مجموع المطلوبات

١٢. اعتماد القوائم المالية الأولية

تم اعتماد القوائم المالية الأولية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٤ جمادى الأولى ١٤٣٣ هـ الموافق ١٦ أبريل ٢٠١٢ م.