

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القواعد المالية الأولية الموجزة
(غير مراجعة)

لفترتي ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

البسـام

إرنست ووينغ

محاسبون قانونيون وإستشاريون

تقرير الفحص المحدود
إلى السادة / مساهمي شركة اليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة اليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ والقوائم الأولية لدخل عمليات التأمين وعمليات المساهمين و الدخل الشامل لعمليات المساهمين لفترتي الثلاثة و السنة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتتفقات النقدية لعمليات التأمين وعمليات المساهمين لفترة السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة التي تعتبر جزءا من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية" وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها. كان فحصنا المحدود وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات والبيانات المالية والإستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. بعد هذا الفحص أقل نطاقة من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها ، والتي تهدف أساسا إلى إيداع الرأي في القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أي تغييرات جوهريّة يتعلّق بدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتنّقّ مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

للتّبّاع

نود لفت الانتباه إلى أن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

البسـام
محاسبون قانونيون وإستشاريون
ص ب ٦٦٥٨
الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية

ابراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣٧

إرنست و وونغ
ص ب ٢٧٣٢
الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية

فهد محمد الطعيمي
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٥٤



٥ رمضان ١٤٣٤ هـ
(١٤) يوليول ٢٠١٣ م



شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريل سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريل سعودي	إيضاح
٣,٧٩٥,٠٨٧	٣,٢٠٣,٣٢٠	
٩٦,٩٥١,١٢٣	١٤٣,٩٨١,٩٩٧	٦
٨٥,٤٦٤,٣٥٣	١١٧,٣١٤,٠٧٠	
١٢,٣٢٨,١٢٤	١٦,١٠٠,٥٥٥	
٥٢٣,٢٢٨,٦٠٤	٥٥٤,١١٩,٤٧٨	١٠
٢٩,٨٨١,١٨٥	٤٠,٤٤٧,٠٦٣	٩
١٢٨,٧١٧,٣١٥	١٨٣,٢٣٧,٦٦٤	٧
٢٣,٩٠٠,٥٣٤	١٨,٤٧٤,٤١٦	
٢٠,٧٠٠,٧١٠	٣,٠٠٩,١٢٩	
٣٢,٩٨٧,٣٥٤	٢٩,٦٥٧,٥٢١	
٩٤٩,٣٢٤,٢٨٩	١,١٠٩,٥٤٥,٢١٣	

موجودات عمليات التأمين

أثاث ومعدات مكتبية

حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت الضرورة

حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة

تكليف إكتتاب وثائق موجلة

استثمارات مرتبطة بوحدات

استثمارات متاحة للبيع

أقساط تأمين مستحقة، صافي

ارصدة إعادة تأمين مدينة

مدفوعات مقاماً وموجودات أخرى

نقدية وشبه نقدية

إجمالي موجودات عمليات التأمين

٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٨
١٤٥,٤٤٧,٤١٩	١٤٢,٦٠٤,١٣٢	٩
١,٦٨٦,٦٤٥	٦,٤٦٨,٤٦٠	
٣,٨٥٧,٣٦٠	١,٣٨٨,٥٠٦	
٣٤١,٥١٠	٤,٢٥٣,٢٧٤	
١٧٣,٤٠٨,٩٥٩	١٧٤,٧٩٠,٣٩٧	
١,١٢٠,٧٤٣,٣٤٨	١,٤٨٤,٢٣٥,٦١٠	

موجودات عمليات المساهمين

وديعة نظامية

استثمارات متاحة للبيع

مستحق من عمليات التأمين

مدفوعات مقاماً وموجودات أخرى

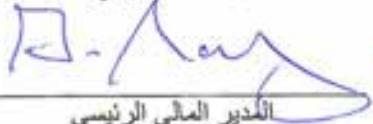
نقدية وشبه نقدية

إجمالي موجودات عمليات المساهمين

إجمالي موجودات المساهمين وعمليات التأمين

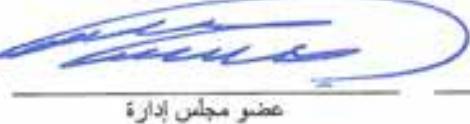
تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى



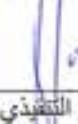
الدبير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه



عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى



الرئيس التنفيذي

شركة اليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)**قائمة المركز المالي الأولية (تنمية)**

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	إيضاح
٦٠٥٨٩,٤٨٣	٨٠١٣٤,٦٤٢	مطلوبات عمليات التأمين
١٥١,٧٩٩,١٢٩	٢١٨,٤٦٠,٥٢٣	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٥٣٤,٤٣٧,٨٤٩	٥٥٤,٣٥١,٣٦٨	أقساط تأمين غير مكتسبة
١٤٦,٨٦٠,٧٣٥	١٨٣,٤٩٥,٦٧٣	احتياطي حسابي
-	٩٧٤,٣٨٠	مطالبات تحت التسوية
١٣,٣٤٠,٠٨٣	١٣,٣٣٤,١٠٣	احتياطي العجز في أقساط التأمين
١,٦٨٦,٦٤٥	٧,٤٦٨,٤٦٠	دخل عمولات غير مكتسبة
٨٢,٣٦٧,٥١٤	١١٤,٦٠٤,١٦٨	مستحق إلى عمليات المساهمين
١١,٧٩١,١٦٦	٩,٩٥٨,٣٧٥	أرصدة إعادة تأمين دائنة
<u>٩٤٨,٧٧٢,٥٠٤</u>	<u>١,١٠٩,٧٨١,٧٠٢</u>	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
		إجمالي مطلوبات عمليات التأمين
<u>٦٦٤,٩٥٠</u>	<u>١٠١٤٦,٢٦٣</u>	فائض عمليات التأمين
<u>(٥٣٠,٦٥٥)</u>	<u>(١,٣٨٢,٧٥٢)</u>	توزيعات الفائض المتراكم
<u>٩٤٩,٣٢٤,٣٨٩</u>	<u>١,١٠٩,٥٤٥,٢١٣</u>	خسائر غير محققة من استثمارات متاحة للبيع
<u>٩١,٦٢٥</u>	<u>١٠٧,٧٧٢</u>	إجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين
<u>٤,٤٢٠,١٧٣</u>	<u>٥,١٨٦,٣٢٤</u>	مطلوبات وحقوق المساهمين
<u>٤,٥١١,٧٩٨</u>	<u>٥,٢٩٤,٠١٦</u>	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
<u>٢,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢,٠٠٠,٠٠٠</u>	زكاة وضررية مستحقة
<u>٢٢,٧١١,٣١٥</u>	<u>٢٢,٧١١,٣١٥</u>	إجمالي مطلوبات المساهمين
<u>(٥٨,٣٨٢,٦٧١)</u>	<u>(٥٢,٩٦٠,٣٥٥)</u>	حقوق المساهمين
<u>٢,٥٦٨,٥١٧</u>	<u>(٢٥٤,٦٠٩)</u>	رأس المال
<u>١٦٦,٨٩٧,١٦٦</u>	<u>١٦٩,٤٩٩,٣٥١</u>	علاوة إصدار
<u>١٧١,٤٠٨,٩٥٩</u>	<u>١٧٤,٧٩٠,٣٩٧</u>	خسائر متراكمة
<u>١,١٢٠,٧٤٣,٣٤٨</u>	<u>١,٢٨٤,٣٣٥,٦١٠</u>	(خسائر) / أرباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع

مطلوبات عمليات التأمين
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
أقساط تأمين غير مكتسبة
احتياطي حسابي
مطالبات تحت التسوية
احتياطي العجز في أقساط التأمين
دخل عمولات غير مكتسبة
مستحق إلى عمليات المساهمين
أرصدة إعادة تأمين دائنة
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
إجمالي مطلوبات عمليات التأمين

فائض عمليات التأمين
توزيعات الفائض المتراكم
خسائر غير محققة من استثمارات متاحة للبيع
إجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين

مطلوبات وحقوق المساهمين
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
زكاة وضررية مستحقة
إجمالي مطلوبات المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبد الله منصورى

عبد الرحمن جاوه

أنطوان حوسى

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

رئيس التنفيذى

شركة آليات السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولي لعمليات التأمين

(غير مراجعة) للستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢ يونيو ٣٠ ريل سعودي	(غير مراجعة) للستة أشهر المنتهية في ٢٠١٣ يونيو ٣٠ ريل سعودي	(غير مراجعة) للثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٣ يونيو ٣٠ ريل سعودي	(غير مراجعة) للثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٣ يونيو ٣٠ ريل سعودي	إيضاح
٣٢٨,١٩٠,٦٥٩ (١٤٥,٩٢٣,١٣٣)	٣٧٢,٩٤٨,٨٨١ (١٦٨,٨٧٠,٦٩٧)	١٤٥,٤١٥,٣٨٣ (٥٨,٩٨٧,٨٣٥)	٢٠٣,٦٤٢,٩٢٥ (٨٧,١٦٧,٩٢٧)	
١٨٤,٢٦٧,٥٢٣	٤٠٤,١٧٨,١٨٤	٨٦,٤٢٧,٥٤٨	١١٦,٤٧٤,٩٩٨	٥
٢٢٠,٦٩٠,٢٢٩ (٢٢,٢٥٦,٣٤٢)	(٦٦,٧٦١,٤٤٤)	٣٢,٥,١,٩٧٠ (٢٧,٨٧٧,٤٨٥)	(٤٧,٧,٧,٨٧٧) ١٦,٩,٧,٤٢٣	
(١٨٧,١١٣)	(٣٤,٩١١,٦٨٧)	٤,٦٢٤,٤٨٥	(٣٠,٨,٠,١٤٤)	٥
١٨٢,٥٨٠,٤١٠	١٦٩,٢٦٦,٤٩٧	٩١,٠٥٢,٠٢٢	٨٥,٦٧٤,٥٥٤	٥
١٥,١٦١,٨٧٥	١٤,٨٩٣,٧١٩	٧,٦٧٦,٤٩١	٧,١٢٩,٠٨٢	
٣,٨٨٣,١٤٦ ٥٨٦,٥٧	٥,٧٤٣,٣٧٦ ٧٨٦,٨٧٠	(٢,٢٤٥,٤٩٧) ٢٢٥,٨٣٧	٢,٢٢٢,١٤٩ ٥٢٢,٩٢٧	
٢٠١,٧١١,٤٤٨ (١٦٩,٦٣٠,١٣٧)	١٩٠,٦٩٠,٤٦٢ (١٩,٩١١,٤٦٧)	٩٦,٧,٨,٨٦٤ (٢٠,٨٦٧,٥٥٢)	٩٥,٥٤٨,٧١٢ (٩٣,٥٣٦,١٤١)	
٥٤,٤٩٩,٨٠٢ (١١٥,١٣٠,٣٤٥)	٧,٠,١٤٤,٥٣٤	٣,٠,٩٩,٠,١٤٤	٣٤,٢٧٩,٦٥٣	
(٢٠,٦١٤,٤٤١)	(١٢٠,٧٦٦,٩٤٨) (٣٦,٦٣٤,٩٣٨)	(٥٩,٨٧٧,٤٨٠) (١٤,٦٦٨,٨٨٩)	(٥٩,٢٥٦,٤٨٨) (٣٠,٢١٥,١٤٢)	
٢٢,٣٢٧,٢٦٠	٤٧,٠٣٠,٨٧٤	١١,٩٣٢,٧٦١	٢٩,٣٠٢,٦٢٩	
١,٧١٢,٠٣٩	١٠,٣٩٥,٩٣٦	(٢,٧٣٦,١٢٨)	(٩١٢,٥٠٣)	
(١١٣,٤١٧,٤٩٦)	(١١٠,٤٧١,٠١٢)	(٦٢,٦١٣,٥٣٦)	(٣٠,١٦٨,٩٩١)	
(٥٦٤,٩٥٣)	(٩٧٤,٣٨٠)	(١٢٥,٠,٨٠)	(١٥٥,١,٠١)	
(٢٧,١٠,١٣٨٩)	(١٩,٩١٣,٥١٩)	(٤,٩٤٨,٩٩٠)	(٨,٢٢٠,٧٦٦)	
(١٩,٤٧,٤٩٦)	(١٩,٠,١١,٣٥٥)	(٩,٨١٦,٧٠٠)	(٩,٢٤١,١٩١)	
(١,٦٤,٠,٩٥٣)	(١,٨٧٤,٧٤٤)	(٧٧٧,٠,٧٧)	(١,٠,١٨,٢٣٤)	
(٣٦,٨٨٧,٦٦٩)	(٣٣,٢٤٢,٣٢٤)	(١٧,٤٨١,٩٠٦)	(١,٤,٠,٢٨,٦٢٤)	
(١٩٩,٠,١٩,٢٥٦)	(١٨٥,٤٧٧,٣٣٤)	(٣٥,٢١٢,٣٨٩)	(٩٢,٨٣٢,٨٨٧)	
٢,٦٩٢,١٩٢ (٢,٤٢٢,٩٧٣)	٥,٤١٣,١٢٨ (٤,٧٨١,٨١٥)	٩٩٥,٥٧٥ (٨٩٦,٠١٨)	٢,٧١٥,٨٢٥ (٢,٤٤٤,٤٤٢)	
٢٦٩,٤١٦	٥٢١,٤١٢	٩٩,٥٥٧	٢٧١,٥٨٤	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالرحمن جاده

المدير المالي الرئيسي

عبد الرحمن جاده

عضو مجلس إدارة

رئيس التنفيذى

شركة أيلاز السعودية الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية لعمليات المساهمين

(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
٢٠١٢ يونيور ٣٠	٢٠١٣ يونيور ٣٠	٢٠١٢ يونيور ٣٠	٢٠١٢ يونيور ٣٠	٢٠١٢ يونيور ٣٠
ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي

١,٩٣١,٨٦٦	٢,٦٨٠,٠٠٢	١,٠٦٦,٥٠٦	١,٣١٦,٤٠١	
٦٣٠,٨٨٧	-	٣٦٨,٠٩٤	-	
٢,٥٦٢,٧٥٣	٢,٦٨٠,٠٠٢	١,٤٣٤,٦٠٠	١,٣١٦,٤٠١	
٢,٤٢٢,٩٧٣	٤,٧٨١,٨١٥	٨٩٦,٠١٨	٢,٤٤٤,٢٤٢	إيرادات عمولات خاصة
(٣٤١,٠٩١)	(٢٨٨,٤٦٧)	(١٩٤,٥٧٣)	(١٠١,٧١٥)	أرباح محققة من الإستثمارات المتاحة للبيع
٤,٦٤٤,٦٣٥	٧,١٧٣,٤٥٠	٢,١٣٦,٠٤٥	٣,٦٥٨,٩٢٨	اجمالي الإيرادات
٠,٢٣	٠,٣٦	٠,١١	٠,١٨	صافي القرض المحول من قائمة عمليات التأمين
				مصاريف عمومية وإدارية
				صافي دخل الفترة
				ربح السهم الأساسي والمخفض لل فترة . (إيضاح ١٥)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى

التدبر المالي الرئيسي

عبد الرحمن جاوده

عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى

الرئيس التنفيذي

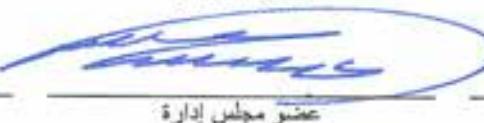
شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الشامل الأولية لعمليات المساهمين

(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)
للستة أشهر المنتهية في ٢٠ يونيو ٢٠١٢	للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي

٤,٦٤٤,٦٣٥	٧,١٧٣,٣٥٠	٢,١٣٦,٤٤٥	٣,٦٥٨,٩٤٨	صافي دخل الفترة
(١,٢٥٩,٥٣٣)	(١,٧٥١,٠٣٤)	(٨١٩,٥٧١)	(٧١٦,٧٣٧)	مخصص الزكاة و الضريبة
٣,٣٨٥,١٠٢	٥,٤٢٤,٣٩٦	١,٣١٦,٤٧٤	٢,٩٤٧,١٩١	البنود التي من الممكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل :
١,٢٢٦,٢٦٩	(٢,٨٢٣,١٢٣)	١,٠٦٠,١٧٠	(٢,٦١٤,٤١٨)	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات المتاحة للبيع محول إلى الأرباح المحققة من بيع استثمارات متاحة للبيع
(٦٣٠,٨٨٧)	-	(٣٦٨,٠٩٤)	-	صافي الدخل الشامل للفترة
٣,٩٨٠,٤٨٤	٢,٥٩٩,١٩٠	٢,٠٠٨,٠٥٠	٣٣٢,٧٧٢	

تحترم الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله متضوري



D.
المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوید

عضو مجلس إدارة

أنطون عيسى

الرئيس التنفيذي

شركة ألياتز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

الأرباح / (الخسائر)
غير محققة من
الاستثمارات المتاحة

الإجمالي	للبيع	الخسائر المتراكمة	علاوة الأصدار	رأس المال
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي

١٥٧,٩٩٤,٤٤٣	٩٢٥,٣٧٨	(٦٥,٦٤٢,٢٥٠)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢
٦٦٤,٦٢٥	-	٤,٦٤٤,٦٢٥	-	-	صافي دخل الفترة
(١,٢٥٩,٥٢٣)	-	(١,٢٥٩,٥٢٣)	-	-	إيرادات شاملة أخرى:
١,٢٢٦,٢٦٩	١,٢٢٦,٢٦٩	-	-	-	- مخصص الزكاة و الضريبة
(٦٢٠,٨٨٧)	(٦٢٠,٨٨٧)	-	-	-	- التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٣,٩٨٠,٤٨٤					- المحول إلى الأرباح المحققة
١٦١,٩٧٤,٩٢٧	١,٥٢٠,٧٦٠	(٦٢,٢٥٧,١٤٨)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	اجمالي الدخل الشامل للتغير
					الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٦٦,٨٩٧,١٦١	٢,٥٦٨,٥١٧	(٥٨,٣٨٤,٦٧١)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٣
٧,١٧٤,٣٥٠	-	٧,١٧٤,٣٥٠	-	-	صافي دخل الفترة
(١,٧٥١,٠٣٤)	-	(١,٧٥١,٠٣٤)	-	-	إيرادات شاملة أخرى:
(٢,٨٢٣,١٢٦)	(٢,٨٢٣,١٢٦)	-	-	-	- مخصص الزكاة و الضريبة
٢,٠٩٩,١٩٠					- التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
١٦٩,٤٩٦,٣٥١	(٤٥٤,٦٠٩)	(٥٢,٩٦٠,٣٥٥)	٢٢,٧١١,٣١	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	اجمالي الدخل الشامل للتغير
					الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبد الله منصورى

المدير المالي الرئيسي

عبد الرحمن جاوید

عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى

الرئيس التنفيذي

شركة أياز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية لعمليات التأمين

(غير مراجعة) الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢ يونيو ٣٠ ريال سعودي	(غير مراجعة) الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٣ يونيو ٣٠ ريال سعودي
٢٦٩,٤٢٦	٥٣١,٣١٣
٢,٤٤٢,٩٧٣	٤,٧٨١,٨١٥
٨٤٧,٢٢٥	٧٢٢,٥٧١
٥٤٣,٦٢١	١,٧٦٢,٩٧٠
-	(٤٧,٢٠٠)
(٣,٨٨٣,١٤٦)	(٥,٧٤٣,٣٧٦)
١٩٩,٩٩٢	٤٠٠,٨٠٩٣
٣١١,٧٢٧	(٣,٧٧٢,٤٣١)
(٧,٨٣٠,٩٢٩)	(٥٤,٥٢٠,٣٤٩)
(١,٨٢٣,٦٠٨)	(٩٣٨,٤١٩)
(٧٢٢,٥١٣)	(٢١٧,٧١١)
١٨٧,١١٣	٣٤,٩١٦,٦٨٧
٢٧,١٠,٤٣٨٩	١٩,٩١٢,٥١٩
(٢٢,٤٣١,٩٨٦)	(١٥,١٣٧,٤٩٨)
(١,٧١٣,٠٣٩)	(١٠,٣٩٥,٩٣٦)
٥٦٤,٩٥٣	٩٧٤,٣٨٠
(٧١٨,١٥٩)	(٥,٩٨٠)
٣٧,٢,٨,٤٦١	٣٧,٦٦٢,٧٧٢
(١٣,٥١٣,٥٢٤)	(١,٨٢٢,٧٩١)
١٥,٨,٨,٩٧٧	٨,٦٤٩,٣٣٦
(٣٦٥,٩٩٨)	(١٣٠,٨٠٤)
-	١٠٠,٠٩٦,٦٣٥
-	(٢١,٨٥٨,٠٠٠)
(٣٦٥,٩٩٨)	(١١,٩٧٩,١٦٩)
١٥,٤٤٢,٩٧٩	(٣,٣٢٩,٨٤٣)
٦١,٩٠٠,٩٩٠	٣٢,٩٨٧,٣٥٤
٧٧,٣٤٣,٩٦٩	٢٩,٦٥٧,٥٢١
-	(١,٣٢٩,٦٨٧)

الأنشطة التشغيلية
 فائض من عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
 التعديلات لتسوية صافي الفائض إلى صافي النقد من الأنشطة التشغيلية:
 حصة عمليات المساهمين من الفائض
 استهلاك
 مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
 أرباح رأسمالية من الاستثمارات المستبعدة
 أرباح غير محققة عن استثمارات مربوطة بوحدات
 التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
 تكاليف إكتتاب وثائق موجلة
 أقساط تأمين مستحقة، صافي
 مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
 المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
 أقساط تأمين غير مكتسبة، صافي
 احتياطي حسابي
 استثمارات مربوطة بوحدات
 مطلوبات تحت الشروط ، صافي
 احتياطي المعجز في أقساط التأمين
 دخل عمولات غير مكتسبة
 أرصدة إعادة تأمين دائنة
 مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
 صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
 الأنشطة الاستثمارية
 شراء أثاث ومعدات مكتسبة
 بيع استثمارات متاحة للبيع
 شراء استثمارات متاحة للبيع
 صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
 صافي التغير في النقدية وشبة النقدية خلال الفترة
 النقدية وشبة النقدية في بداية الفترة
 النقدية وشبة النقدية في نهاية الفترة
 معلومات إضافية - غير نقدية
 صافي التغيرات في القيمة العادلة لاستثمارات المتاحة للبيع

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبد الله منصورى

R-Hung

المدير المالي الرئيسي

عبد الرحمن جاوه

عضو مجلس إدارة

أنطون عيسى

الرئيس التنفيذي

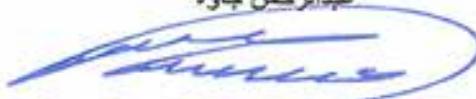
شركة الباتز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية لعمليات المساهمين

(غير مراجعة)	للستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢ يونيو ريال سعودي	(غير مراجعة)	للستة أشهر المنتهية في ٢٠١٣ يونيو ريال سعودي
٤,٦٤٤,٦٣٥		٧,١٧٣,٣٥٠	
(٤,٤٢٢,٩٧٣) (٣٣٠,٨٨٧)	١,٥٩٠,٧٧٥	(٤,٧٨١,٨١٥) -	٢,٣٩١,٥٣٥
٨٦٤,٧٤٣		٣,٩١١,٧٦٤	٤,٨٩٦,٦٤٧
(٤٢٤,٥٥٠) ٤٤٠,١٩٣		(٩٨٤,٨٨٣) ٣,٩١١,٧٦٤	
(٥٦٠,٦٨٠,٧٧٨) ٤٥١,٤٣,٨١٣ (١٠,٦٦٤,٢٦٥)		-	
(١٠,٢٢٤,٠٧٢) ١٢,٦٧٠,٢٢٥ ٢,٤٤٦,٢٠٣		٣,٩١١,٧٦٤ ٣٤١,٥١٠ ٤,٢٥٣,٢٧٤	
١,٢٢٦,٢٦٩		(٢,٨٤٣,١٢٦)	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبد الله منصورى


R. Jawad
المدير المالي الرئيسي

عبد الرحمن جاواد

عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى

الرئيس التنفيذي

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

١. التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (الشركة) - شركة مساهمة سعودية - مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٢٣٥٦٠١ بتاريخ ٢٦ جمادي الثاني ١٤٢٨هـ (الموافق ١٢ يوليو ٢٠٠٧م). تعمل الشركة من خلال ٥ فروع بالملكة العربية السعودية (٢٠١٢؛ ٥ فروع) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣.

يقع المركز الرئيسي للشركة في الرياض بالمملكة العربية السعودية وعنوانه كالتالي:

مبني الصفوة التجاري

ص.ب. ٢٥٤٠

الرياض ١١٤٨١

المملكة العربية السعودية

تتمثل أهداف الشركة في مزاولة أعمال التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية. تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية في ٩ رجب ١٤٢٨هـ الموافق ٢٣ يوليو ٢٠٠٧م.

٢. العمليات التجارية

تم ترخيص الشركة لمزاولة أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية طبقاً للمرسوم الملكي رقم ٦٠/٤ بتاريخ ١٨ رمضان ١٤٢٧هـ (الموافق ١١ أكتوبر ٢٠٠٦)، وبموجب قرار مجلس الوزراء رقم ٢٢٢ بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٢٧هـ (الموافق ٩ أكتوبر ٢٠٠٦).

وبعد إتمام عملية الإكتتاب العام بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٠٧م، تم تقديم طلب لمعالي وزير التجارة والصناعة في المملكة العربية السعودية للإعلان عن تأسيس الشركة. وفي ٨ جمادي الثاني ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٤ يونيو ٢٠٠٧)، أصدرت وزارة التجارة والصناعة قراراً بالإعلان عن تأسيس الشركة.

خلال مارس ٢٠٠٨ منحت مؤسسة النقد العربي السعودي الشركة الموافقة لمزاولة نشاطها بعد إعتماد المنتجات وإكمال المتطلبات النظامية الأخرى. قامت الشركة بتجديد ترخيص العمليات في ٣٠ صفر ١٤٣٢هـ الموافق ٣ فبراير ٢٠١١م.

٣. أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ – التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والتفاصيل المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء قياس القيمة العادلة للإستثمارات المرتبطة بوحدات و الإستثمارات المتاحة للبيع.

تم عرض القوائم المالية الأولية الموجزة بالريل السعودي، وهي العملة الوظيفية للشركة.

في رأي الإدارة، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس جميع التعديلات (التي تشمل التعديلات المكررة العادلة) الضرورية كي تظهر بعدل النتائج الأولية للفترة التي تم عرضها. إن نتائج الشركة الأولية قد لا تكون مؤشراً لنتائجها السنوية.

شركة ألبانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (نهاية)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٣. أسس الإعداد – نهاية

يتطلب النظام الأساسي للشركة حفظ دفاتر حسابية منفصلة لكل من حسابات عمليات التأمين وحسابات عمليات المساهمين. يتم تسجيل الإيرادات والمصاريف الخاصة بكل نشاط في الدفاتر المحاسبية الخاصة بذلك النشاط، ويتم توزيع المصروفات المتعلقة بالعمليات المشتركة من قبل الإدارة ويتم إعتمادها من أعضاء مجلس إدارة الشركة.

بناءً على متطلبات مؤسسة النقد العربي السعودي، يتوجب على الشركة توزيع ١٠٪ من صافي فائض عمليات التأمين على حملة وثائق التأمين ومن ثم تحويل الـ ٩٠٪ المتبقية إلى عمليات المساهمين.

التقديرات والإفتراضات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة من الإدارة إجراء التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المسجلة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ إعداد القوائم المالية الموجزة و مبالغ الإيرادات و المصروفات المسجلة خلال الفترة. بالرغم من أن هذه التقديرات والإفتراضات مبنية على معرفة الإدارة للأحداث والعمليات الجارية، إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

تقوم الشركة بإجراء تقديرات وإفتراضات قد تؤثر على المبالغ المسجلة للموجودات و المطلوبات للسنة المالية القادمة. يتم تقييم التقديرات والأحكام بشكل مستمر بالاعتماد على الخبرة السابقة وعوامل أخرى بما فيها التوقعات للأحداث المستقبلية و المتوقع أن تكون هذه التقديرات معقولة وفقاً للظروف.

تتماشى التقديرات والإفتراضات المستخدمة من قبل الإدارة في إعداد هذه القوائم المالية الموجزة مع تلك المتبعية في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

٤. السياسات المحاسبية وسياسات إدارة المخاطر

إن السياسات المحاسبية الهامة وإدارة المخاطر المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ باستثناء إعتماد التعديلات والمراجعات التالية على المعايير القائمة والمذكورة أدناه والتي لم يكن لها أثر مالي على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة:

٤.١ معيار المحاسبة الدولي ١ عرض بنود الإيرادات الأخرى الشاملة – تعديل على معيار المحاسبة الدولي ١

تغير التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١ تجميع البنود المعروضة في الإيرادات الأخرى الشاملة، البنود التي يمكن إعادة تصنيفها (أو إعادة تدويرها) إلى الربح أو الخسارة مستقبلاً (على سبيل المثال، صافي الأرباح من تنفيذية صفقات الإسثمارات، وفروقات تحويل العملات الأجنبية المتعلقة بتحويل العملات الخارجية وصافي الحركات في تنفيذية التدفقات النقدية وصافي الخسائر أو المكاسب على الموجودات المالية المتاحة للبيع) ممكن عرضها بشكل مستقل عن البنود التي لن يتم إعادة تصفيتها على الإطلاق (على سبيل المثال، المكاسب والخسائر الأكتوارية عن برامج المزايا المحدودة وإعادة تقييم الأرضي والمباني). لم ينفع عن هذا التعديل أي أثر على المركز المالي أو أداء الشركة.

٤.٢ معيار المحاسبة الدولي ١ توضيح المنتظبات لمعلومات المقارنة (تعديل)

يوضح التعديل لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١ الفرق بين معلومات مقارنة إضافية الغير ملزمة و الحد الأدنى من معلومات المقارنة المطلوبة. يجب على المنشآء إدخال معلومات المقارنة في الإيضاحات المتعلقة بالقوائم المالية عندما تقوم طوعاً بتقديم معلومات مقارنة أكثر من الحد الأدنى المطلوب لفترة المقارنة. لا تحتاج معلومات المقارنة الإضافية الغير ملزمة لتقدمها ضمن مجموعة كاملة من القوائم المالية. يجب تقديم قائمة مركز مالي إفتتاحي (المعروف بميزانية عمومية ثالثة) عندما المنشآء تطبق سياسة محاسبة بأثر رجعي في قوانها المالية على شرط أن يكون أي من تلك التغيرات أثر جوهري على قائمة مركز مالي عند بداية الفترة السابقة. توفر هذه التعديلات على إن المركز المالي الثالث لا يحتاج أن يرفق بمعلومات مقارنة في الإيضاحات المتعلقة بها. وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤، إن الحد الأدنى من البنود المطلوبة للقوائم المالية الأولية الموجزة لا تتضمن مركز مالي ثالث.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٤. السياسات المحاسبية وسياسات إدارة المخاطر (تتمة)

٣٤. معيار المحاسبة الدولي ٣٤ التقارير المالية الأولية والمعلومات القطاعية لإجمالي الموجودات والمطلوبات (تعديل)

يوضح التعديل متطلبات معيار المحاسبة الدولي ٣٤ المتعلقة بالمعلومات القطاعية لإجمالي الموجودات والمطلوبات لكل قطاع يتم رفع التقارير بشأنه عن تعزيز التوافق مع المتطلبات المنصوص عليها في معيار التقارير المالية الدولية ٨ القطاعات التشغيلية. يجب الإفصاح عن إجمالي موجودات ومطلوبات أي قطاع تشغيلي يتم رفع التقارير بشأنه وذلك فقط عند تقديمها بصورة منتظمة إلى صانع القرار وأنه يوجد تغيير جوهري في إجمالي المبالغ الظاهرة في القوائم المالية للمنشأة للسنة السابقة عن ذلك القطاع. توفر الشركة هذه الإيضاحات كإجمالي موجودات القطاع المبلغ عنها صانع القرار.

٤. معيار التقارير المالية الدولية ٧ – مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية – تعديلات على معيار التقارير المالية الدولية ٧

هذه التعديلات تتطلب من المنشأة الإفصاح عن المعلومات حول الحق في المقاصة والترتيبات ذات الصلة (على سبيل المثال، إتفاقيات الضمانت). إن الإيضاحات توفر للمستخدمين معلومات والتي تكون مستخدمة في تقييم تأثير صافي ترتيبات المقاصة على المركز المالي للمنشأة. إن الإفصاحات الجديدة مطلوبة لجميع الأدوات المالية المعترف بها التي إنطلقت وفق معيار المحاسبة الدولي ٣٢ الأدوات المالية: العرض. إن الإفصاحات تتطبق أيضاً على الأدوات المالية المعترف بها والخاضعة لصافي ترتيبات المقاصة الرئيسية أو الإتفاقيات المشابهة، بغض النظر عن ما إذا تمت مقاصتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي ٣٢. وهذه التعديلات لا تؤثر على الشركة.

٥. معيار التقارير المالية الدولية ١٣ – قياس القيمة العادلة

ينص معيار التقارير المالية الدولية ١٣ على مصدر كبار شادات وحيد ضمن معايير التقارير المالية الدولية الخاصة بكل قياسات القيمة العادلة. إن معيار التقارير المالية الدولية ١٣ لا تغير من المطلوب من منشأة باستعمال القيمة العادلة ولكن يوفر ارشادات بشأن كيفية قياس القيمة العادلة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولية عندما تكون القيمة العادلة مطلوبة أو مسموح بها. إن تطبيق معيار التقارير المالية الدولية ١٣ لم يؤثر جوهرياً على قياسات القيمة العادلة التي تقوم بها الشركة.

يتعطل معيار التقارير المالية الدولية ١٣ بإيضاحات محددة حول القيمة العادلة حيث البعض منها يحل مكان متطلبات إفصاحات الموجودة في معايير أخرى بما في ذلك معيار التقارير المالية الدولية ٧ – أدوات مالية – إفصاحات . بعض هذه الإفصاحات هي مطلوبة بالتحديد لأدوات مالية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ١٦,٣٤ (ج) مما يؤثر على القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة. إن الشركة تزور هذه الإفصاحات في إيضاح ٧.

التعديلات والمعايير الجديدة الصادرة وغير سارية المفعول بعد

معيار التقارير المالية الدولية ٩ الأدوات المالية: التصنيف والقياس

يعكس معيار التقارير المالية الدولية ٩، كما أصدر، المرحلة الأولى من عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية على الرغم من أن تاريخ الاعتماد يخضع للمسودة الصادرة مؤخراً بشأن استبدال معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية كما هو محدد في معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩. وكان المعيار في البداية فعال للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣، ولكن التعديلات على معيار التقارير المالية الدولية ٩ وتاريخ التفعيل الإلزامي لمعيار التقارير المالية الدولية ٩ والإفصاحات الإنقالية، الصادرة في ديسمبر ٢٠١١، إنطلق إلى تاريخ التفعيل الإلزامي في ١ يناير ٢٠١٥. وفي المراحل اللاحقة، سيقوم المجلس بدراسة الإنفاض الجوهري ومحاسبة تخطية المخاطر. ستقوم الشركة بقياس تأثير اعتماد المرحلة الأولى من معيار التقارير المالية الدولية ٩ جنباً إلى جنب مع المراحل الأخرى، عند إصدار المعيار النهائي شاملًا جميع المراحل.

شركة ألياتز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)****للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)****٤. السياسات المحاسبية وسياسات إدارة المخاطر (تتمة)**

معيار المحاسبة الدولي ٣٢ مقاصلة الموجودات والمطلوبات المالية – تعديل على معيار المحاسبة الدولية ٣٢ توضح هذه التعديلات معنى "لديها حاليا حق قانوني ملزم للمقاصلة". التعديلات أيضاً توضح تطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ معيار المقاصة لنظام السداد (مثلاً أنظمة غرفة مقاصلة مركزية) التي تطبق اليات السداد الإجمالي التي ليست في وقت واحد. ومن المتوقع أن لا يكون لهذه التعديلات تأثير على المركز المالي أو أداء الشركة وستصبح سارية المفعول للفترات السنوية بداية من أو بعد ١ يناير ٢٠١٤.

٥. صافي الأقساط المكتسبة**(غير مراجعة)****للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣****(ريال سعودي)**

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
١١٧,٣٠٤,٤٤٣	(١٦٢,٣٥٣,٦١٥)	٢٧٩,٦٥٨,٠٤٨
٨٦,٨٧٣,٧٥١	(٦٤١٧٠,٨٢)	٩٣,٢٩٠,٨٢٣
٢٠٤,١٧٨,١٨٤	(١٦٨,٧٧٠,٦٩٧)	٣٧٢,٩٤٨,٨٨١
(٣٤,٩١١,٦٨٧)	٣١,٨٤٩,٧١٧	(٦٦,٧٦١,٤٠٤)
١٦٩,٢٦٦,٤٩٧	(١٣٦,٩٢٠,٩٨٠)	٣٠٦,١٨٧,٤٧٧

التأمين العام

تأمين الحماية والإدخار

الأقساط المكتسبة

التغيير في إحتياطي أقساط التأمين غير المكتسبة

الأقساط المكتسبة

(غير مراجعة)**لل ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢****(ريال سعودي)**

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٨٩,٤٢٨,٢٣٥	(١٣١,٧٤٠,٨٦٥)	٢٢١,١٦٩,١٠٠
٩٢,٨٣٩,٢٨٨	(١٤,١٨٢,٢٧١)	١٠٧,٠٢١,٥٥٩
١٨٢,٢٦٧,٥٢٣	(١٤٥,٩٢٣,١٣٦)	٣٢٨,١٩٠,٦٥٩
(١٨٧,١١٣)	(٢٢,٠٢٥٦,٣٤٢)	٢٢,٠٦٩,٢٢٩
١٨٢,٠٨٠,٤١٠	(١٦٨,١٧٩,٤٧٨)	٣٥٠,٢٥٩,٨٨٨

التأمين العام

تأمين الحماية والإدخار

الأقساط المكتسبة

التغيير في إحتياطي أقساط التأمين غير المكتسبة

الأقساط المكتسبة

(غير مراجعة)
كم في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(ريال سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٣٥,٩٢٢,٩٣٨	(١٤٠,٨٧١,١٩٥)	١٧٦,٧٩٤,١٢٣
٣,٥٩٠,٧٣٨	(٣,١١٠,٨٠٢)	٦,٧٠١,٥٤٠
٣٩,٥١٣,٦٧٦	(١٤٣,٩٨١,٩٩٧)	١٨٣,٤٩٥,٦٧٣

التأمين العام

تأمين الحماية والإدخار

اجمالي مطالبات التأمين تحت التسوية

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (نتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٦. المطالبات تحت التسوية (نتمة)

(مراجعة)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(ريل سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٤٦٠٢١٠٩٧٠	(٩٠٧٤٠٠٩٨)	١٣٦٧٦٢٠٦٨
٣،٨٨٧،٦٤٢	(٦٢١١٠٢٥)	١٠٠٩٨،٦٦٧
٤٩،٩٠٩،٦١٢	(٩٦،٩٥١،١٢٣)	١٤٦،٨٦٠،٧٣٥

التأمين العام
تأمين الحماية والإتخار
إجمالي مطالبات التأمين تحت التسوية

٧. أقساط التأمين المستحقة، صافي

(غير مراجعة)
٣٠ يونيو ٢٠١٣

متاخرة السداد ومتناقصة القيمة	متاخرة السداد ولم تناقض قيمتها	غير متاخرة السداد ولم تناقض قيمتها	الإجمالي
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	إلى ٩٠ يوم	
٤٣،٦٨٤،٧٥٩	٣٩،٢٧٩،٩١٧	١٢٩،٢٠٦،٤١٢	-
(٢٣،٠٤١،٤٣٦)	(٥،٨٩١،٩٨٨)	-	(٢٨،٩٣٣،٤٤٤)
٢٠،٦٤٣،٣٢٣	٣٣،٢٨٧،٩٢٩	١٢٩،٢٠٦،٤١٢	-
			١٨٣،٢٣٧،٦٦٤

أقساط تأمين مستحقة
مخصص ديون مشترك في تحصيلها
أقساط تأمين مستحقة، صافي

(مراجعة)
٣١ ديسمبر ٢٠١٢

ريل سعودي

أقساط تأمين مستحقة
مخصص ديون مشترك في تحصيلها
أقساط تأمين مستحقة، صافي

متاخرة السداد ومتناقصة القيمة	متاخرة السداد ولم تناقض قيمتها	غير متاخرة السداد ولم تناقض قيمتها	الإجمالي
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	إلى ٩٠ يوم	
٥٦،٩١٢،٦٠٦	٣٤،٥٧٤،٤٨٣	٦٧،٧١٢،٦٨٧	-
(٢٥،٢٩٦،٢٨٩)	(٥،١٨٦،١٧٢)	-	(٣٠،٤٨٢،٤٦١)
٣١،٦١٦،٣١٧	٢٩،٣٨٨،٣١١	٦٧،٧١٢،٦٨٧	-
			١٢٨،٧١٧،٣١٥

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
(غير مراجعة)
ريل سعودي

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مراجعة)
ريل سعودي

٣٠،١١٢،٢٧٦	٣٠،٤٨٢،٤٦١
٣،٧٣٣،٧٢٨	(١،٥٤٩،٠٣٧)
(٥،٣٤٨،٢٨٠)	-
٢٨،٤٩٧،٧٢٤	٢٨،٩٣٣،٤٢٤

الرصيد في بداية الفترة
المحمل على الفترة
شطب أقساط تأمين مستحقة خلال الفترة
الرصيد في نهاية الفترة

شركة آليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لل فترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٨. الوديعة النظامية

طبقاً لأنظمة التأمين المتبعة في المملكة العربية السعودية، قامت الشركة بإيداع ١٠% من رأس مالها المدفوع، وبمبلغ ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لدى بنك تم تحديده من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي، وتشمل على القاعدة المستحقة وقدرها ٧٦,٠٢٥ ريال سعودي (٢٠١٢: ٧٦,٠٢٥ ريال سعودي). إن هذه الوديعة النظامية غير قابلة للسحب بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. يتم الاحتفاظ بهذه الوديعة النظامية لدى البنك السعودي الفرنسي، حلifer للشركة.

٩. الإستثمارات المتاحة للبيع

استثمارات متاحة للبيع خاص بعمليات التأمين

كم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة) ريال سعودي	كم في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	متداولة - مدرجة
٤,٨٤٨,٧٥٠	٢٥,٤٣١,٠٩٣	الصناديق الاستثمارية - مدرجة
٢٥١,٣٢,٤٣٥	١٥٠,١٥,٩٧٠	
٢٩,٨٨١,١٨٥	٤٠,٤٤٧,٠٦٣	الإجمالي

تم عرض الخسارة غير المحققة المتراكمة في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع وقدرها ١٠,٣٨٢,٧٥٢ ريال سعودي (٢٠١٢: ٥٣,٠٦٥ ريال سعودي) ضمن فائض عمليات التأمين في قائمة المركز المالي.

استثمارات متاحة للبيع خاص بالمساهمين

كم في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي

الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
٤١,١٠٥,٠٠٠	-	٤١,١٠٥,٠٠٠	stocks
٩٥,٢١٧,٢٥٠	-	٩٥,٢١٧,٢٥٠	securities
٣٠,٥٨,٨٠٤	-	٣٠,٥٨,٨٠٤	investment funds
٣,٢٢٢,٠٧٨	٣,٢٢٢,٠٧٨	-	أكت
١٤٢,٦٤,١٢٢	٣,٢٢٢,٠٧٨	١٣٩,٣٨١,٠٥٤	الإجمالي

كم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة) ريال سعودي

الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
٤٦,١٠٠,٥٠٠	-	٤٦,١٠٠,٥٠٠	stocks
٩٣,٠٨٤,٥٠٥	-	٩٣,٠٨٤,٥٠٥	securities
٣,٠٣٩,٣٣٦	-	٣,٠٣٩,٣٣٦	investment funds
٣,٢٢٢,٠٧٨	٣,٢٢٢,٠٧٨	-	أكت
١٤٥,٤٤٧,٤١٩	٣,٢٢٢,٠٧٨	١٤٢,٢٢٤,٣٤١	الإجمالي

تم عرض (الخسارة) / الربح المتراكם في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع وقدرها ٢٥٤,٦٠٩ ريال سعودي (٢٠١٢: ٢٠٥٦٨,٥١٧ ريال سعودي) ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي.

شركة ألياز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (نهاية)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٩. الإستثمارات المتاحة للبيع (نهاية)

تحديد القيمة العادلة و التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

تستخدم الشركة المستويات الهرمية التالية لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها :

المستوى الأول : الأسعار المتداولة في سوق نشط لنفس الموجودات أو المطلوبات (أي بدون تعديل أو إعادة تسعير).

المستوى الثاني : الأسعار المتداولة في سوق نشط لموجودات ومطلوبات مالية مماثلة أو أي أساليب تقييم أخرى حيث يتم إدخال كافة البيانات الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة في السوق .

المستوى الثالث : أساليب التقييم التي تكون لا تكون مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة في السوق.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، تم قياس القيمة العادلة للأدوات المالية لعمليات التأمين باستخدام المستوى الهرمي الأول للسندات والمستوى الثاني للصناديق. الجدول التالي يوضح تحليل الأدوات المالية المدرجة ضمن عمليات المساهمين المقيدة بالقيمة العادلة وذلك حسب المستوى الهرمي للقيمة العادلة:

٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

ريل سعودي

	الإجمالي	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المستوى الأول	
	٩٥,٢١٧,٤٥٠	-	-	٩٥,٢١٧,٤٥٠	سكوك
	٤١,١٠٥,٠٠٠	-	-	٤١,١٠٥,٠٠٠	سندات
	٣٠,٥٨٦,٨٠٤	-	٣٠,٥٨٦,٨٠٤	-	صناديق
	٣٠,٢٢٣,٠٧٨	٣٠,٢٢٣,٠٧٨	-	-	أسهم
	١٤٢,٩٤٠,١٣٢	٣٠,٢٢٣,٠٧٨	٣٠,٥٨٦,٨٠٤	١٣٦,٣٢٢,٢٥٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)

ريل سعودي

	الإجمالي	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المستوى الأول	
	٩٣,٠٨٤,٥٥٥	-	-	٩٣,٠٨٤,٥٥٥	سكوك
	٤٦,١٠٠,٥٠٠	-	-	٤٦,١٠٠,٥٠٠	سندات
	٣٠,٣٩٠,٣٣٦	-	٣٠,٣٩٠,٣٣٦	-	صناديق
	٣٠,٢٢٣,٠٧٨	٣٠,٢٢٣,٠٧٨	-	-	أسهم
	١٤٥,٤٤٧,٤١٩	٣٠,٢٢٣,٠٧٨	٣٠,٣٩٠,٣٣٦	١٣٩,١٨٥,٠٠٥	

شركة أيلانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)**

١٠. الإستثمارات المربوطة بوحدات

فيما يلي يمثل القيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر لعقود الإستثمارات المربوطة بوحدات:

صناديق محلية	(غير مراجعة)	كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	(مراجعة)
		٥٤١,٥٨١,٤٨٩	٥٢٠,٠١٥,٧١٩	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠
		١٢,٥٣٧,٩٨٩	١٣,٢٢٢,٨٨٥	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠
		٥٥٤,١١٩,٤٧٨	٥٣٣,٢٣٨,٦٠٤	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠

١١. رأس المال

ي تكون رأس المال المصرح به والمصدر البالغ ٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ، من ٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم، بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

يتم تصنيف الأسهم العادية حقوق ملكية. يتم إثبات التكاليف المباشرة لإصدار الأسهم العادية و أسهم حقوق كنخفيف من حقوق الملكية.

١٢. الاحتياطي النظامي

طبقاً للنظام الأساسي، يجب على الشركة أن تحول ٢٠% من صافي دخل السنة إلى الاحتياطي النظامي حتى يساوي الاحتياطي رأس المال. ونظراً للخسائر المتراكمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ لم تقم الشركة بتحويل أي مبلغ إلى الاحتياطي النظامي.

١٣. الالتزامات المحتملة

تعمل الشركة في قطاع التأمين ويضطجع لإجراءات قانونية في المسار العادي للأعمال المتعلقة وبمطالبات حاملي وثائق التأمين. وفي حين أنه ليس عملياً على الشركة أو تحديد النتائج النهائية لكافة المعلمات أو الإجراءات القانونية ، إن الإدارة لا تعتقد أن مثل هذه الإجراءات (بما في ذلك الدعاوى) سوف تكون لها تأثير جوهري على النتائج والمركز المالي.

شركة آليات السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (النهاية)
لل فترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٤. المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

فيما يلى تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وأرصدة المتعلقة بها كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢:

(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	طبيعة المعاملة	أطراف ذات علاقة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣		
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٨,٢٨٠,٥٤٨	١٢,١٦٢,٦٠١	أقساط التأمين المكتتبة	شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو يمارس عليه تأثيراً هاماً
١٤,٦٢٧,٧٧٠	٢٠,٩٧١,٦٨٧	أقساط إعادة التأمين المسندة	أطراف ذات علاقة
٢,٩٥٥,٩٩٠	١٠,٩٧٢,٣٨٤	إجمالي المطالبات المدفوعة	-
١,٥٨٥,٦٨٥	٩,٥٣٠,٥٤٤	حصة مدير التأمين من المطالبات المدفوعة	-
٣,٦٢٩,٧٧١	١,٥٠٥,٩٢٥	مصاريف عمولات	-
١,٩٦٣,٨٠٥	١,٣٢١,٢٦٠	دخل عمولات	-
١,٤٤٨,٧٧٤	١,٧١٣,٣٤٣	مصاريف أخرى	-
٢,٢٧٧,٩٥٥	٤,٢٣٣,٦١٠	أتعاب العمل كطرف إداري ثالث	كبار موظفي الإدارة
١٣٥,٠٠٠	١٥٧,٠٩٨	مكافأة ومصاريف متعلقة بها	أعضاء مجلس الإدارة
		رسوم ومصاريف متعلقة بها	-

كبار موظفي الإدارة هم الأشخاص الذين لديهم الصلاحيّة والمسؤولية للقيام بتأصيل التخطيط والتوجيه، والإشراف على نشاطات الشركة بصورة مباشرة أو غير مباشرة، ويكونون من كبار المدراء التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي، نائب الرئيس التنفيذي والمدير المالي التنفيذي للشركة. تدار جميع الاستثمارات المرتبطة بوحدات و بعض الاستثمارات المتاحة للبيع الهامة من قبل شركة حلقة شركة السعودي الفرنسي كابيتال.

النقدية وشبّه النقدية تتضمن الحسابات البنكية، وأغلبها محتفظ بها مع مساهم للشركة، البنك السعودي الفرنسي.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (نتمة)

لل فترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٤. المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة - نتمة

إن المعاملات الهامة أعلاه مع الجهات ذات العلاقة أدرجت ضمن الأرصدة التالية كما في تاريخ المركز المالي:

(مراجعة) كما في ٢٠١٢ ديسمبر ريل سعودي	(مراجعة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريل سعودي	طبيعة المعاملة	أطراف ذات علاقة
٢,٧٨٨,١٥٣	٢٣٥,٢٥٥	- مصاريف مستحقة	شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو يمارس عليه تأثيراً هاماً تتـ أطراف ذات عـ
١٣,٣٠٦,٨٩٦	١١,٨٤١,٠٥٨	- أقساط تأمين مستحقة، صافي	
١٥,٤٢٦,٠٧٤	١٤,٤١٥,٩٩٠	- أرصدة إعادة تأمين دائنة	
٤,١١٢,٨٠٢	٢,٩٥٧,٥١١	- مطالبات تحت التسوية	

تشمل الأطراف ذات العلاقة الجهات التالية: (الإليانز سن.أ، الإليانز مينا هولدينج - برمودا، الإليانز تحويل المخاطر أي جي بي، الإليانز فرنسا، شركة الإليانز العالمية المتخصصة اي جي، الإليانز ورلد وايد كور، الإليانز المخاطر العالمية الولايات المتحدة الأمريكية للتأمين، الإليانز بلجيكا، يولز هيرمس، الإليانز من. إيه زيورخ، الإليانز هونج كونج، الإليانز المخاطر العالمية هولندا، الإليانز سنغافورة، الإليانز نيوزيلندا، وكالة السعودي الفرنسي للتأمين، البنك السعودي الفرنسي، الشركة السعودية الفرنسية للتجارة ، نكست كير، السعودية، و السعودي الفرنسي كابيتال.

٥. ربح السهم الأساسية والمخلص

(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريل سعودي	(غير مراجعة) للثلاثة أشهر النتهـية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريل سعودي	(غير مراجعة) للستة أشهر المنتهـية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريل سعودي	(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهـية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريل سعودي	صافي دخل الفترة (ريل سعودي) المتوسط المرجح للأسهم العادي ربح السهم الأساسية والمخلصة - (ريل سعودي)
٤,٦٤٤,٦٣٥	٧,١٧٣,٣٥٠	٢,١٣٦,٠٤٥	٣,٦٥٨,٩٢٨	
٢٠,٠٠,٠٠,٠	٢٠,٠٠,٠٠,٠	٢٠,٠٠,٠٠,٠	٢٠,٠٠,٠٠,٠	٠,٢٢

شركة أيلانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (نتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

١٦. المعلومات القطاعية

- أ) تماشياً مع طريقة إعداد التقارير المالية الداخلية للشركة، تم إعتماد قطاعات الأعمال من قبل الإدارة بخصوص أنشطة الشركة، موجوداتها و مطلوباتها. ترتكز المعلومات الواردة في الإيضاحات على أساس التقارير الحالية المرفوعة لصانع القرار.
- لا تتضمن موجودات القطاع النقد وشبه النقدية لعمليات التأمين، المدفوعات مقدماً، المستحق من عمليات المساهمين و الممتلكات و المعدات. وبناء عليه، تم إدراجها ضمن الموجودات غير الموزعة.
- لا تتضمن مطلوبات القطاع ذمم دائنة لمتعدي التأمين، مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، مصاريف مستحقة و مطلوبات أخرى. وبناء عليه، تم إدخالهم في مطلوبات غير موزعة.
- إن الموجودات و المطلوبات غير الموزعة قد تم ابلاغ إلى صانع القرار عنها على أساس تراكمي ولم يتم توزيعها تحت القطاعات ذات علاقة.

قطاعات الأعمال

فيما يلي القطاعات المعتمدة لهدف التقارير القطاعية:

المركبات	: المركبات الخاصة بالأفراد و الشركات
الهندسي	: الإنشاءات
الصحي	: العلاج الطبي
ممتلكات	: حريق ، سرقة وأموال
عام أخرى	: مطلوبات و بحري
حماية و اندمار	: التقادم الجماعي والحماية والآخبار للأفراد

شركة ألياز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

لل فترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

١٦ - المعلومات القطاعية – تتمة

المركمات	الهندس	الصحى	متلكات	علم آخرى	الإخخار	المجموع	عمليات المساهمين
ريل مسعودي							
٤٠٣٦٤٢,٩٢٥	-	٤١,٩٧٧,٧٣	٢٥,٧٥٦,٩٠٤	١٣,٣٩٦,١٠٤	١٣,٤٥٥,٧٤٦	٢٤,٢٥٠,٢١٠	٥١,٤٠٦,٣٣١
(٨٧,١٦٧,٩٢٧)	-	(٢,٢٢٦,٩٣٩)	(١٨,٦١٩,٨٦٤)	(٣٨,٧٥٣,٨٨٤)	(٣,٥٥٥,٢٤٥)	(٢,٨٩٨,٤٤٩)	(١٣,٥١٦)
١١٦,٤٧٤,٩٩٨	-	٤٢,٦٥٠,٧٩١	٧,١٢٧٠,٠٠٤	٤,٦٤٢,٢٢٠	٦,٩٠٠,١٠١	٢,٧٥١,٧٦٦	٥١,٣٩٢,٧٨٥
٨٦,٦٧٤,٠٥٤	-	٤٣,٠٦,٥٥٨	٥,٨٩٦,٦٢١	٤,١٣٧,٤١٧	٦,٩٦٧,٩٢٦	٣,٩٤٧,٤١٨	٢٢,٦١٨,٥٥٨
٢,٢٢٤,١٤٩	-	٢,٢٢٤,١٤٩	-	-	-	-	-
(٦٠,١٦٨,٩٩١)	-	(٣٠,٢٢٥,٩٨٧)	(١٣٤,٦٦٧)	(٤,٧٠٩,٦٦٧)	(٣,٤٩٠,٤٨٨)	(٦٤٤,٤٢٢)	(١٧,١٤٣,٧٨٠)
(١٥٥,١٠١)	-	-	-	-	(١٥٥,١٠١)	-	-
(٨٢٢,٠٧٦٦)	-	(٨,٢٢٠,٧٦٦)	-	-	-	-	-
(٢,١١٢,٤٠١)	-	(٢,٢٤,٠١٩٩)	٦٥٣,٥٢٦	١,٧٢٩,٤٨٨	(٥٥٢,٦٨٣)	٩١٩,٤٦٠	(٢,٦٦٢,٠٦١)
(١٠,١٨,٤٢١)	-	(٢٢٤,٨٨٨)	(١٢٨,٦٧٨٥)	(٢١٦,٩٨٠)	(٦٧,٢٧٨)	(١٢٣,٣٥١)	(٢٥٧,٣٢)
١٦,٢٢١,٦٢٢	-	٤,٣٦٦,٨٦٧	٥,٤٨٦,٦٧٥	٩٤٠,٧٢٤	(٢٦٧,٦٦٤)	٣,٠٩٩,١٩٥	٢,٥٩٥,٦٨٥
٥٢٢,٩٢٧	-	-	-	-	-	-	-
(١١٠,٢٨,٦٢١)	-	-	-	-	-	-	-
٢,٧١٥,٨٤٥	-	-	-	-	-	-	-
(٢٧١,٥٨٣)	-	-	-	-	-	-	-
١,٣١٦,٤٠١	١,٣١٦,٤٠١	-	-	-	-	-	-
(١٠,١٧١٥)	(١٠,١٧١٥)	-	-	-	-	-	-
٣,٦٥٨,٩٢٨							

(غير مراجعة) لل ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

إجمالي الأقساط المكتوبة

أقساط إعادة التأمين المسددة

صافي الأقساط المكتوبة

صافي الأقساط المكتسبة

الأرباح غير المحققة للاستثمارات المربوطة بوحدات صافي المطالبات المتراكدة

النيل في إحتياطي العجز في أقساط التأمين

التغير في الاحتياطي الحسابي

(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي مصاريف الائتمان أخرى

صافي نتيجة الائتمان

أرباح غير موزعة

مصاريف غير موزعة

القائض من عمليات التأمين

المحتلقة به في عمليات التأمين

إجمالي إيرادات المساهمين

مصاريف عمومية و إدارية

صافي دخل الفترة

شركة ألياتز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

لل فترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٦- المعلومات القطاعية - تتمة

المجموع	المساهمون	عمليات	الحماية و الإنكار	عام آخرى	متلكت	الصحي	الهندسى	المركيت	(غير مراجعة)
ريل سعودي									
٣٧٦,٩٤٨,٨٨١	-	٩٣,٢٩٠,٨٣٣	٥٣,١٢٩,٨٨٧	٨٣,٨٩٤,٠٣٧	٦٢,٢١٠,٢٥٧	٤٠,٩٥٣,٦٧٣	٧١,٤٧٠,١٩٤		لسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(٦٦٨,٧٧٠,٦٦٧)	-	(٦,١١٧,٠٨١)	(٣٤,١٢٢,٦٠٤)	(٧١,١٧٨,٩٠٠)	(١٣,٧٠٠,٦٠٢)	(٢٤,٨١٨,٢٠٩)	(١,١٨٣,١٤٦)		إجمالي الأقساط المكتوبة
٢,١,١٧٦,٢٨٤	-	٨٦,٨٩٣,٧٥١	١٢,٩٥٧,٠٨٢	١١,٤١٥,١٣٧	١٥,٥,٩,٦٥١	٧,١٢٦,٥١١	٧٠,٢٨٧,٠٤٨		أقساط إعادة التأمين المسندة
١٦٩,٢٣٣,٤٩٧	-	٨٧,١٧٨,٨٢١	١١,٥٨٩,٢٦٢	٧,٩٢٧,٢٤٢	١٥,٢٨٩,٢٢٢	٨,٤٦٧,٧٥٩	٤١,٣٤٤,١١٨		صافي الأقساط المكتسبة
٥,٧٤٢,٣٧٦	-	٥,٧٤٢,٣٧٦							أرباح غير محققة للاستثمارات المرتبطة بوحدات
(١١,٤٣٧,٠١٢)	-	(٥٧,٨٧,٠٩٥)	(١,٢٨٢,٢٦٢)	(٦,٤٧٦,٠٣٣)	(١٥,٢٦٧,٢٢٠)	(٤,١٧٦,٢٤٦)	(٣,٠,٢٤٦,٢٨٥)		صافي المطلبات المتقدمة
(٣٧٤,٣٨٠)	-	-	-	-	(٣٧٤,٣٨٠)	-	-		التغير في إحتياطي العجز في أقساط التأمين
(١٩,٩١٣,٥١٩)	-	(١٩,٩١٣,٥١٩)	-	-	-	-	-		التغير في الاحتياطي الحسابي
(٤,١١٧,٦٢٦)	-	(٤,٤,٦,٧٧٦)	١,٠٦٧,٥٤٨	٣,٤٩٢,١,٦	(١,٢٥٣,٩١٠)	١,٦٨٧,٧٧٧	(٤,٧,٤,٢٤١)		(مصاريف) / إيرادات المسؤولات، صافي
(١,٨٢٤,٧٨١)	-	(٤٦٦,٤٥١)	(٢٦,٦٥٠)	(٤١٤,٤٧٠)	(١٦١,٤٥١)	(٢,٤,٧٦٨)	(٣٥٧,٣٥١)		مصاريف الكتب أخرى
٣٧,٢٣٨,٥٨٢	-	١٠,٣٦١,١٩٧	١١,١١٤,٢٥٨	٦,٥٢٨,٧٤٧	(٧,٣٧٧,٢١٢)	٦,١٩٢,٤٢٢	٦,٠٣٦,١٠١		صافي نتيجة الإكتتاب
٧٨٦,٨٧٠	-	-	-	-	-	-	-		أرباح غير موزعة
(٣٣,٢٤٢,٣٢١)	-	-	-	-	-	-	-		مصاريف غير موزعة
٥,٢١٤,١٢٨	-	-	-	-	-	-	-		فائض من عمليات التأمين
(٥٣١,٢١٢)	-	-	-	-	-	-	-		المحتفظ به في عمليات التأمين
٢,٦٨٠,٠٠٢	٢,٦٨٠,٠٠٢	-	-	-	-	-	-		إجمالي إيرادات المساهمين
(٢٨٨,٤٦٧)	(٢٨٨,٤٦٧)	-	-	-	-	-	-		مصاريف عمومية وإدارية
<u>٧,١٧٤,٣٧٦</u>									صافي دخل الفترة

شركة ألياتر السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنمية)

لل فترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٦-المعلومات القطاعية - تنمية

الجموع	المساهمين	الحماية و الإئثار	عام آخرى	ممتلكات	الصحي	الهندسى	المركيبات	(غير مراجعة)
ريل سعودي								كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
								موجودات عامليات التأمين
١١٧,٤٣٤,٧٠	-	١,٥٦٤,٠٩	٢١,١٦٥,٤٦٩	٥٤,٥١٩,٨١٢	٧,١٩٩,٣٢١	٧٤,٤١٥,٣٨٦	١٥٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣٤٦,٣٨١,٩٩٧	-	٣,٣١٠,٨٤٧	٧٨,٦٣٠,٨٤٩٥	٥٣,٤٠١,٤١٦	-	٥٠,٤٩٠,٢٨٣	٦,٣١١,١٠١	حصة معيدي التأمين من المطلبات تحت التسوية
١٦,٠٠٠,٠٠٥	-	١,٠٥٠,٢٧٦	١,٢٦٦,٤٧	٣,٥٧٩,٤٥٣	٤٣٤,١٧٨	٣,٤٣٥,٣١٠	٦,٥٣٥,٢٩٣	تكليف إكتتاب وثائق مجلة
٣١٤,١٧١,٠٨٨	-	٣٣,٢٥٣,٦٧٤	٣٩,٢٢٤,١٣٣	٤٦,٦٨٣,٥٧٩	(١١,٦٨٥,٥٩٣)	٣٩,٢١٨,٣٧٥	٥٣,٤٧٨,٩٩٠	إجمالي أقساط تأمين المستحقة
(٢٦,٣٣٣,١٧٤)	-	-	-	-	-	-	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٥٥٤,١١٩,٤٧٦	-	٥٥٤,١١٩,٤٧٦	-	-	-	-	-	استثمارات مربوطة بوحدات
٩٣,٧٩١,٤٤٩	-	-	-	-	-	-	-	موجودات غير موزعة
١٧٤,٧٩٠,٣٩٧	-	-	-	-	-	-	-	موجودات المساهمين
١,٢٨٤,٢٤٦,٦٦٠								إجمالي الموجودات
								مطلوبات عامليات التأمين
٣١٤,٦٧١,٣٧٧	-	٣,٣١٢,٢٥٧	٣٠,٣٠٩,٦٢٦	٢٣,٧٧٣,٨٦١	١٤,٣١٥,٩٦٠	٤٣,٢١٦,٩١٠	٦٦,٩٢٧,٦٠٩	أقساط غير مكتسبة
٣٤٦,٣٩٥,٣٧٧	-	٦,٧٠١,٥٤٠	٧٨,١٧٠,٥١٨	٢٣,٨٦٨,٩٠٣	٣٠,٠٠٠,٩٣٠	٤٣,٢٧٤,٠٩٧	٣٤,٨٨٩,٩٨٥	مطلوبات تحت التسوية
١١٤,٦٦٦,١٣٧	-	٩٠٣,٧٩٦	٣,٦٨٢,٦٢٦	٣,٦٧٣,٧٠٠	-	٥,١٩٥,٥٩٦	١١١	عمولات غير مكتسبة
٩٧٤,٧٨٠	-	-	-	-	٩٧٤,٧٨٠	-	-	احتياطي العجز في أقساط التأمين
٥٥٤,٣٦١,٢٩٦	-	٥٥٤,٣٦١,٢٩٦	-	-	-	-	-	احتياطي الحسابي
١٧٤,٧٩٠,٣٩٧	-	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير موزعة
١٧٤,٧٩٠,٣٩٧	-	-	-	-	-	-	-	مطلوبات حقوق المساهمين
١,٢٨٤,٢٤٦,٦٦٠								إجمالي مطلوبات وفائض عامليات التأمين و مطلوبات حقوق المساهمين

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنمية)

لل فترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٦- المعلومات القطاعية - تنمية

المجموع	المساهمون	عمليات	الحماية و الإنجاز	علم آخر	ممتلكات	الصحي	الهندسي	المركبات	(غير مراجعة)
ريل سعودي									
١٤٥,٤١٩,٧٤٦	-	٥٢,٣٦,٠,٨١٠	١٦,٦٤,٠,٩٩٧	١٩,٤٢١,٦٧٤	٢٢,٥٧٩,٦١٣	١٦,٤٢٤,٩٥٥	١٨,٠٦٧,٨٣١		لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
(٥٨,٩٦٧,٨٣٥)	-	(٣,١٧٨,٤٢٢)	(١١,٥٩٩,١٧٢)	(١٦,٤٨٣,٢٢٦)	(١٠,٧٤٥,٢٤٦)	(١٣,٤٤٤,٥٨٠)	(٧٦٧,١٧٩)		إجمالي الأقساط المكتتبة
٨٦,٤٦٧,٥١٨	-	٤٦,١٦٧,٧٧٨	٥,٠٧١,٨٢٥	٢,٨٥٨,١٤٨	١,٨٥٣,٨٦٧	٢,١٨٠,٣٧٥	١٧,٤٨٠,٦٥٥		أقساط إعادة التأمين المسندة
٩١,٠٥٢,٠٢٢	-	٤٦,١٥١,١٩٦	٤,٨٧٣,٥٤٦	٢,٦٢٧,٨٧٧	١٢,٦٥٥,٩٣١	٢,٣٥٠,١٤٧	٢,٠٣٨٠,٩٠		صافي الأقساط المكتتبة
(٢,٢٤٥,٤٩٧)	-	(٢,٢١٥,٤٩٧)	-	-	-	-	-		خسائر غير محققة للاستثمارات المربوطة بوحدات
(٣٢,٦١٣,٥٣٦)	-	(٣٨,٨٣٥,٨,٧)	(٣,٦٦٢,٠,٥٣)	(١,٩٧,٠,١١٢)	(١,٠٩,٠,٨٩٦)	(٣٦٨,١٤٥)	(١٧,٨٦٧,٥٢٢)		صافي المطالبات المتقدمة
(١٢٥,٠,٨٠)	-	-	-	-	-	-	(١٢٥,٠,٨٠)		التغير في احتياطي العجز في الأقساط التأمين
(٤,٩٤٨,٩٩٠)	-	(٤,٩٤٨,٩٩٠)	-	-	-	-	-		التغير في الاحتياطي الحسابي
(٢,١١٠,٢,٩)	-	(٢,٧٨٠,٧٧٨)	١,٧٧٨,٤٩,٤	١,٦٢٠,١٦٨	(١,٠٧١,٠٤,٠)	٨٧٠,٠٧٨	(٢,١٨٧,٠,١)		(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي
(٧٧٧,٠,٧٧)	-	(٢٣١,٨,٤)	(٨٧,٢,٤)	(٩٣,٧,٩)	(١١٢,٨٩٦)	(٨٧,٠١٢٥)	(٤,٠,٣٣٩)		مصاريف إكتتاب آخر
١٨,٢٠١,٧٤٦	-	٧,١,٠,٣,٢٢٠	٢,١٥,٧,١٩٣	٢,١٩١,١٧٠	٥٦١,٥٩٩	٢,٧٧٧,٢١٥	١١٢,١٤٧		صافي نتيجة الإكتتاب
٢٢٦,٨٧٢	-	-	-	-	-	-	-		أرباح غير موزعة
(١٧,٤٨١,٩,٦)	-	-	-	-	-	-	-		مصاريف غير موزعة
٩٩٠,٥٧٥	-	-	-	-	-	-	-		الفائض من عمليات التأمين
(٩٩,٥٥٧)	-	-	-	-	-	-	-		المحتفظ به في عمليات التأمين
١,٤٢١,٦٠٠	١,٤٢١,٦٠٠	-	-	-	-	-	-		إجمالي إيرادات المساهمين
(١٩٤,٥٧٣)	(١٩٤,٥٧٣)	-	-	-	-	-	-		مصاريف عمومية وإدارية
٢,١٣٦,٠١٥									صافي دخل الفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (نهاية)

لل فترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٦- المعلومات القطاعية - نهاية

المجموع	العمليات	الحصاية و الإيجار	علم آخرى	ممتلكات	الصحي	الهندسى	المركبات	(غير مراجعة)
ريل سعودي								
٢٢٨,١٩٠,٦٥٩	-	١٠٧٠,٢١,٥٥٩	٤١,٨٩٢,٧٤٦	٥٦,٤٥٩,٧٧٤	٥٣,٦٥١,٣٩٨	٢٩,٢٥٣,٦٠٩	٣٩,٩١١,٦١١	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
(١٤٥,٩٢٣,١٢٦)	-	(١٤,١٨٧,٤٧٦)	(٣١,٨٢١,٥٨٠)	(٤٩,١٧٦,٦٦٤)	(٢٤,٩٦٧,١١٥)	(٢٣,٩٦٠,٩٥١)	(١,٨١٤,٢٢٢)	إجمالي الأقساط المكتتبة
١٤٣,٢٦٧,٥٣٣	-	٩١,٤٧٩,٢٨٨	١٠٠,٧١,١٦٦	٧,٢٨٢,٠٦٩	٢٨,٦٨٣,٩٥٣	٥,٢٩٢,٦٥٥	٣٨,٩٧,٣٩٣	أقساط إعادة التأمين المسددة
١٤٣,٠٤٠,٤٣٠	-	٩٢,٠١٧,٧٧٧	٩,٤٧٦,٠٥١	٧,٣,٧,٤٦٦	٢٨,٤٧٠,٠٣٨	٥,١١١,٥٠٢	٣٩,٣٦٤,٠٨٠	صافي الأقساط المكتتبة
٣,٨٨٣,١٤٦	-	٣,٨٨٣,١٤٦	-	-	-	-	-	أرباح غير محققة للاستثمارات المرتبطة بوحدات
(١١٣,٤١٧,٢٩٦)	-	(٥١,٣٨٣,٨٢٩)	(١,٢٥١,٠٨٨)	(١,٨٥٠,٤١٢)	(٢٤,٤٧٠,١١٩)	(٤٨٢,٨٥٩)	(٣٤,١٧٨,٩٢٩)	صافي المطالبات المتقدمة
(٥٦١,٩٥٣)	-	-	-	-	-	-	(٥٦١,٩٥٣)	التغير في الاحتياطي العجز في أقساط التأمين
(٢٧٤,١,٠٣٨٩)	-	(٣٧٤,١,٠٣٨٩)	-	-	-	-	-	التغير في الاحتياطي الحسابي
(٤,٢١٥,٦٦١)	-	(٤,٢١٥,٦٦١)	٢,٧٣,٤٧٦	٢,٩٩١,٥٤٥	(٢,٣٠,٠٨١)	١,٧٤٤,٥٢١	(٤,٤٢٢,٧٤٢)	(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي
(١,٦٤,٩٤٣)	-	(٥٣٥,٤١,٨)	(٢,٩,٤٦٢)	(٣٨٢,٢٩٩)	(٢٦٨,٢٥٧)	(١٤٦,٢٦٨)	(١٩٩,٢٥٨)	مصاريف إكتتاب أخرى
٣٨,٩٩٣,٤١	-	٣١,٨,٨٠,٢	١,٠٤٨٢,٤٧٦	٨,١٦٦,٢٥٠	١,٦٣,٠,٧٨١	٦,٠٥٩,٤٩٩	(٢,١٠٢)	صافي نتيجة الإكتتاب
٥٨٦,٠٨٧	-	-	-	-	-	-	-	أرباح غير موزعة
(٣٦,٨٨٧,١٦٩)	-	-	-	-	-	-	-	مصاريف غير موزعة
٤,٦٩٢,١٩٤	-	-	-	-	-	-	-	فائض من عمليات التأمين
(٢٦٩,٢١٩)	-	-	-	-	-	-	-	المحتلظ به في عمليات التأمين
٢,٥٦٢,٧٥٣	٢,٥٦٢,٧٥٣	-	-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات المساهمون
(٣٤١,٩١)	(٣٤١,٩١)	-	-	-	-	-	-	مصاريف عمومية وإدارية
٤,٦٩٢,٦٣٦								صافي دخل الفترة

شركة ألياتز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (نهاية)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٦- المعلومات القطاعية - نهاية

المجموع	المساهمين	الحملة والإنجاز	علم آخر	ممتلكات	الصحي	الهندسي	المركبات	مراجعة
ريل سعودي								
٨٥,٦٦٦,٣٥٣	-	٤,٧٧٥,٥٣٦	١١,٦٦٧,٤١١	٢٦,٣٤١,٢٦٨	٥,١٧٨,٧٤١	٣١,٩٨٦,١٥٧	٥١,٩١٠	<u>موجودات عمليات التأمين</u>
٩٦,٩٥١,١٢٣	-	٦,٢١١,٠٢٥	١٢,٣٦٥,٣٤١	٣٥,٢١٢,٩٠٦	-	٣٨,٥٥٧,٣٩٠	٣,٦٠٣,٤٥٦	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٢,٣٣٨,١٢٤	-	٩٥١,٤٢٢	١,٥٤٩,٨٨٩	١,٩٩٢,٨١١	٥٥٧,٧٦٨	٣,١٨٩,٣٢٢	١,١,٧٠,٨١	حصة معيدي التأمين من المطلبات تحت التسوية
١٥٩,١٩٩,٧٧٦	-	٨,٤٧٩,٦٩٠	٣٧,٨٩٧,٣١٩	٢٦,٤٥٧,٤٤٧	١٢,٠١٢,٥٥٧	٣١,٩٨١,١٦١	٣٩,٤٧١,٣١٠	تكليف إكتتاب وثائق موجلة
(٤٠,٤٤٨,٤٦١)	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الأقساط تأمين المستحقة
٥٦٣,٤٤٨,٦٦٤	-	٥٦٣,٤٤٨,٦٦٤	-	-	-	-	-	مخصص دعون التأمين المشكوك في تحصيلها
٩٢,٦٣٤,٨٧٠	-	-	-	-	-	-	-	استثمارات مربوطة بوحدات
١٧١,٤٤٨,٨٩٩	-	-	-	-	-	-	-	موجودات غير موزعة
١,١٢٠,٧٤٣,٣٤٨								موجودات المساهمين
مطلوبات عمليات التأمين								
١٥١,٧٩٩,١٢٩	-	٥,٢٣٠,١٠٩	٢٢,٣٤٤,٢٧٧	٢٢,٠١١,٠٢٢	١١,٩٤٤,٦٦٧	١١,٩٩٠,١٢٦	٣٨,٠٣٩,٤٣٧	أقساط غير مكتسبة
١٤٣,٨٦٠,٧٣٥	-	١٠,٠٩٨,٦٦٧	٢٢,٩٧٦,٩١٦	٤,٠٧١٠,٢٠٧	٨,٠٠٠,٧٨١	٤,٠٢٢٥,٧١٥	٢٣,٨٦٩,٤١٩	مطلوبات تحت التسوية
١٣,٣٤٠,٠٨٤	-	١٣٦,٤٥٧	٦,٢٢٢,٨٨٧	٤,٦٧,٢,٥٨٧	-	٦,٢٧,٠,١٩	٧,١٦٨	عمولات غير مكتسبة
٥٦١,٤٤٨,٨١٩	-	٥٦١,٤٤٨,٨١٩	-	-	-	-	-	الاحتياطي الحسابي
١,٤,٩٩٣,٥٩٣	-	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير موزعة
١٧١,٤٤٨,٨٩٩	-	-	-	-	-	-	-	مطلوبات وحقوق المساهمين
١,١٢٠,٧٤٣,٣٤٨								اجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين ومطلوبات حقوق المساهمين

ب) القطاعات الجغرافية
خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣، فإن الشركة تعمل فقط في المملكة العربية السعودية.

الشركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنمية)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

١٧-اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

اعتمدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل الإدارة في ٥ رمضان ١٤٣٤ هـ الموافق ١٤ يوليو ٢٠١٣ م.