

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
(غير مراجعة)

مع تقرير الفحص

لفترة الثلاثة أشهر و التسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

تقرير الفحص على القوائم المالية الأولية الموجزة
إلى 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 سبتمبر ٢٠١٢ والقوائم الأولية لدخل عمليات التأمين والمساهمين و الدخل الشامل لعمليات المساهمين لفترة الثلاثين و التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين و التدفقات النقدية لعمليات التأمين و المساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ التي تعتبر جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولة إدارة الشركة والتي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقارير المالية الأولية" وقد تم تقديمها لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها. كان فحصنا وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات والبيانات المالية والإستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، والتي تهدف أساساً إلى إبداء رأي عن القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

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

لفت إنتباه

نود لفت الإنتباه إلى أن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

البيسام

محاسبون قانونيون وإستشاريون

ص ب ٦٩٦٥٨

الرياض ١١٥٥٧

المملكة العربية السعودية

كي بي ام جي الفوزان والسدحان

ص ب ٩٢٨٧٦

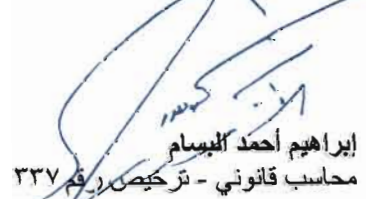
الرياض ١١٦٦٣

المملكة العربية السعودية



طارق عبدالرحمن السدحان

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٥٢



إبراهيم أحمد البيسام

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣٧



٣٠ نوالقعدة ١٤٣٣ هـ

١٦ أكتوبر ٢٠١٢ م



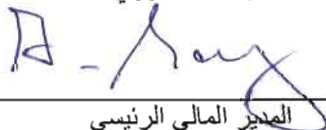
شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	إيضاح	
٤,٣٢٣,٨٢٩	٣,٥٠٠,٦١٦		موجودات عمليات التأمين
٨٣,٢٣٠,٤٥٠	٩٨,٤٣٦,٨٠٦	٦	أثاث ومعدات مكتبية
١٢٥,٢٥٨,٠٩٧	٩٩,٣١٣,٤٣١		حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت التسوية
١٤,٢٢١,٨٥٦	١٣,٤٨٤,٣٢٠		حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة
٣,٨٤٧,٩٠٩	١٤٤,٥٨٨		تكاليف إستحواذ وثائق مؤجلة
٤٧١,١٤٦,٦٨٤	٥١٢,٥٣٣,٧٣٨	١٠	مستحق من عمليات المساهمين
-	١٥,٠٣٣,٧٢٠	٩	إستثمارات مربوطة بوحدات
١٢٦,٩٣٧,٤٩٤	١٢٣,٩٩٩,٨٩٨	٧	إستثمارات متاحة للبيع
١٨,١١٦,١٦٠	٢٢,٣٢٨,٧١٠		أقساط تأمين مستحقة، صافي
٢,٠٦٠,٧٢٥	٣,٥٨٧,٠١٨		ذمم معيدي التأمين مدينة
٦١,٩٠٠,٩٩٠	٥٠,١٩٩,٠٧٨		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٩١١,٠٤٤,١٩٤	٩٤٢,٥٦١,٩٢٣		نقدية وشبه نقدية
			إجمالي موجودات عمليات التأمين
			موجودات عمليات المساهمين
٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٨	وديعة نظامية
١٣٠,٢٣٨,٥٩٦	١٤٥,١٢٢,٥٤٣	٩	إستثمارات متاحة للبيع
٧٩٧,٩٣٤	٢,٦٧٠,٥٩٩		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
١٢,٦٧٠,٢٧٥	٣١٠,٣١٢		نقدية وشبه نقدية
١٦٣,٧٨٢,٨٣٠	١٦٨,١٧٩,٤٧٩		إجمالي موجودات عمليات المساهمين
١,٠٧٤,٨٢٧,٠٢٤	١,١١٠,٧٤١,٤٠٢		إجمالي موجودات المساهمين وعمليات التأمين

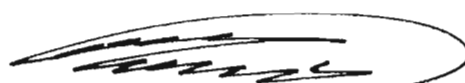
تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى



المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه



عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى



الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	إيضاح	
			مطلوبات عمليات التأمين
٦,٠٢٩,٥١٠	٥,٨٤٩,٥٩٧		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٩١,٦٥٨,٦٧٣	١٦٨,٤٣٥,٣٨٤		أقساط تأمين غير مكتسبة
٤٧٢,٥٩٦,٩٣٢	٥١٧,٩٧٤,٤٠٦		إحتياطي حسابي
١٣٠,٤٣٧,٧٥٥	١٤٨,١٧٢,٥١٧	٦	مطالبات تحت التسوية
١٥,٠٩٦,٦٨٦	١٣,٦٧٤,٥١٦		دخل عمولات غير مكتسبة
٧٠,٣٠٦,٢٥٥	٧٣,٣٥٥,١٤٥		ذمم معيدي التأمين داننة
٢٤,٩١٨,٣٨٣	١٤,٦٥٥,١٥٨		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٩١١,٠٤٤,١٩٤	٩٤٢,١١٦,٧٢٣		إجمالي مطلوبات عمليات التأمين
			فائض عمليات التأمين
-	٤١١,٤٨٠		توزيعات الفائض المتراكم
-	٣٣,٧٢٠	٩	أرباح غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع
٩١١,٠٤٤,١٩٤	٩٤٢,٥٦١,٩٢٣		إجمالي فائض و مطلوبات عمليات التأمين
			مطلوبات وحقوق المساهمين
٣,٨٤٧,٩٠٩	١٤٤,٥٨٨		مستحق الى عمليات التأمين
١١٦,٠٢٥	١٠٠,٠٢٥		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١,٨٢٤,٤٥٣	٣,١٧٨,٢٥٦		زكاة وضريبة مستحقة
٥,٧٨٨,٣٨٧	٣,٤٢٢,٨٦٩		إجمالي مطلوبات المساهمين
			حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١١	رأس المال
٢٢,٧١١,٣١٥	٢٢,٧١١,٣١٥		علاوة الإصدار
(٦٥,٦٤٢,٢٥٠)	(٦٠,٣٩٦,٣٧٨)		خسائر متراكمة
٩٢٥,٣٧٨	٢,٤٤١,٦٧٣	٩	أرباح غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع
١٥٧,٩٩٤,٤٤٣	١٦٤,٧٥٦,٦١٠		إجمالي حقوق المساهمين
١٦٣,٧٨٢,٨٣٠	١٦٨,١٧٩,٤٧٩		إجمالي مطلوبات وحقوق المساهمين
١,٠٧٤,٨٢٧,٠٢٤	١,١١٠,٧٤١,٤٠٢		إجمالي مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى

المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه

عضو مجلس إدارة

أنطون عيسى

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية لعمليات التأمين

(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	إيضاح
٥٥٠,٥٧٦,٨٩٢	٤٨٤,٠٤٢,٦٧٤	١٨٩,٥٢٦,٢٢٨	١٥٥,٨٥٢,٠١٥	٥ إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٢٧٨,٦١٦,٩٨٨)	(٢١٥,١١٦,٥٦٨)	(١٠٢,٥٢٢,٨٦٦)	(٦٩,١٩٣,٤٣٢)	أقساط إعادة التأمين الصادرة
٢٧١,٩٥٩,٩٠٤	٢٦٨,٩٢٦,١٠٦	٨٧,٠٠٣,٣٦٢	٨٦,٦٥٨,٥٨٣	٥ صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٤٢,٦٢٧,٣٥٢)	١٧,١٣٢,٤٥٠	(١٨,٣٧٤,٥٤٨)	(٤,٩٣٦,٧٧٩)	التغيير في أقساط التأمين غير المكتتبة
٣٦,٥٥٨,٤٢٨	(٢٠,٥٨٤,٩١٤)	١٦,٣٢٦,٤٢٠	١,٦٧١,٤٢٨	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتتبة
(٦,٠٦٨,٩٢٤)	(٣,٤٥٢,٤٦٤)	(٢,٠٤٨,١٢٨)	(٣,٢٦٥,٣٥١)	صافي التغيير في الأقساط غير المكتتبة
٢٦٥,٨٩٠,٩٨٠	٢٦٥,٤٧٣,٦٤٢	٨٤,٩٥٥,٢٣٤	٨٣,٣٩٣,٢٣٢	صافي أقساط التأمين المكتتبة
١٨,٦١٩,٥٧٤	٢٢,٩٥١,٣٨١	٦,٨٩٩,٩٧٦	٧,٧٨٩,٥٤٦	عمولات مكتسبة خلال الفترة
(٣١٩,٢٢٥)	٥,٧٦٧,٢٥٢	(١,٨٣٠,٣٦٦)	١,٨٨٤,١٠٦	(خسائر) / أرباح غير محققة عن الإستثمارات
٩٩٩,٣٦٠	٧٧٣,٩١٣	١٨٦,٥٨٦	١٨٧,٨٥٦	المربوطة بوحدات إيرادات أخرى
٢٨٥,١٩٠,٦٨٩	٢٩٤,٩٦٦,١٨٨	٩٠,٢١١,٤٣٠	٩٣,٢٥٤,٧٤٠	إجمالي الإيرادات
(٢٣٩,٩٤٦,٨٢١)	(٢٨٤,٠٠٥,٩٠١)	(٤٥,٥٠٥,٨٧٤)	(١١٤,٣٧٥,٧٦٤)	إجمالي المطالبات المدفوعة
١٠٧,٧٤٢,٩٦٥	١٢٧,٣٩٢,١٢٧	١١,٣٩١,٥١٢	٧٢,٨٩٢,٣٢٥	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
(١٣٢,٢٠٣,٨٥٦)	(١٥٦,٦١٣,٧٧٤)	(٣٤,١١٤,٣٦٢)	(٤١,٤٨٣,٤٣٩)	صافي المطالبات المدفوعة
(١٠١,٤١١,٠٥٦)	(١٧,٧٣٤,٧٦٢)	(٤٥,١١٦,٦١٣)	٢,٨٧٩,٤٥٩	التغيرات في إجمالي المطالبات تحت التسوية
٩٠,٣٧٩,٧٩٩	١٥,٢٠٦,٣٥٦	٣٩,٣٥٤,٤٠٢	(٧,١٢٠,٩٠٤)	التغيرات في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(١١,٠٣١,٢٥٧)	(٢,٥٢٨,٤٠٦)	(٥,٧٦٢,٢١١)	(٤,٢٤١,٤٤٥)	صافي المطالبات تحت التسوية
(١٤٣,٢٣٥,١١٣)	(١٥٩,١٤٢,١٨٠)	(٣٩,٨٧٦,٥٧٣)	(٤٥,٧٢٤,٨٨٤)	صافي المطالبات المتكبدة
-	-	-	٥٦٤,٩٥٣	التغير في إحتياطي العجز في أقساط التأمين
(٥٥,٥٩١,٢٣٨)	(٤٥,٣٧٧,٤٧٥)	(١٩,٣٨٧,١٦٨)	(١٨,٢٧٦,٠٨٦)	التغير في الإحتياطي الحسابي
(٢٩,٩٢٦,٣٨٠)	(٢٩,٨٠٠,٦٧٥)	(٩,٦٢٦,٨٤٩)	(١٠,٣٩٣,١٧٩)	مصاريف عمولات
(٢,٧٥٢,٨٨٤)	(٢,٤٢٠,٢١٣)	(٩٤٧,٦٣١)	(٧٧٩,٢٦٠)	أتعاب فحص وأشراف
(٥٥,٤٨٢,٤٢٢)	(٥٤,١١٠,٨٤٤)	(١٩,٦١٣,٦٠٢)	(١٧,٢٢٣,٦٧٥)	مصاريف عمومية وإدارية
(٢٨٦,٩٨٨,٠٣٧)	(٢٩٠,٨٥١,٣٨٧)	(٨٩,٤٥١,٨٢٣)	(٩١,٨٣٢,١٣١)	إجمالي المطالبات والمصاريف
(١,٧٩٧,٣٤٨)	٤,١١٤,٨٠١	٧٥٩,٦٠٧	١,٤٢٢,٦٠٩	صافي فائض / (عجز) للفترة
١,٧٩٧,٣٤٨	(٣,٧٠٣,٣٢١)	(٦٨٣,٦٤٦)	(١,٢٨٠,٣٤٨)	صافي (فائض) / عجز المحول إلى قائمة عمليات المساهمين
-	٤١١,٤٨٠	٧٥,٩٦١	١٤٢,٢٦١	صافي فائض عمليات التأمين للفترة بعد إقتطاع حصة المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى

عبدالرحمن جاوه

انطون عيسى

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية لعمليات المساهمين

(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	
١,٤٦٩,١٥٧	٣,١٠٤,٩٨٨	٦٦٥,١٤٠	١,١٧٣,١٢٢	إيرادات عمولات خاصة
-	٧٠٣,٣٨٧	-	٧٢,٥٠٠	إيرادات محققة من الإستثمارات المتاحة للبيع
١,٤٦٩,١٥٧	٣,٨٠٨,٣٧٥	٦٦٥,١٤٠	١,٢٤٥,٦٢٢	إجمالي الإيرادات
(١,٧٩٧,٣٤٨)	٣,٧٠٣,٣٢١	٦٨٣,٦٤٦	١,٢٨٠,٣٤٨	صافي الفائض / (العجز) المحول من قائمة عمليات التأمين
(١٤٥,٨١٧)	(٤٨٧,٤٧١)	(٣١,٨٤٨)	(١٤٦,٣٨٠)	مصاريف عمومية وإدارية
(٤٧٤,٠٠٨)	٧,٠٢٤,٢٢٥	١,٣١٦,٩٣٨	٢,٣٧٩,٥٩٠	صافي الدخل / (الخسارة) للفترة
(٠.٠٢)	٠.٣٥	٠.٠٧	٠.١٢	ربح / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة - (إيضاح ١٥)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى

عبدالرحمن جاوه

أنطوان عيسى

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية لعمليات المساهمين

(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	
(٤٧٤,٠٠٨)	٧,٠٢٤,٢٢٥	١,٣١٦,٩٣٨	٢,٣٧٩,٥٩٠	صافي دخل / (خسارة) الفترة
(١٧٨,٠٢٧)	(١,٧٧٨,٣٥٣)	(٩٠,٠٠٠)	(٥١٨,٨٢٠)	مخصص الزكاة و الضريبة
(٤٣٩,٠٣٧)	٢,٢١٩,٦٨٢	(١,٧٣٨,٦٥٤)	٩٩٣,٤١٣	التغيرات في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
-	(٧٠٣,٣٨٧)	-	(٧٢,٥٠٠)	المحول إلى الإيرادات المحققة من الإستثمارات المتاحة للبيع
(١,٠٩١,٠٧٢)	٦,٧٦٢,١٦٧	(٥١١,٧١٦)	٢,٧٨١,٦٨٣	صافي الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة

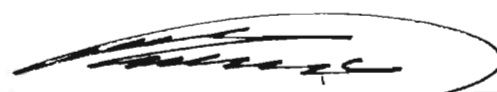
تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى




المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه



عضو مجلس إدارة

انطوارى عيسى



الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

الإجمالي ريال سعودي	أرباح / (خسائر) غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع ريال سعودي	خسائر متراكمة ريال سعودي	علاوة الإصدار ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١٥٨,٣٦٩,٩٩٦	٩٤٥,٨١٥	(٦٥,٢٨٧,١٣٤)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١١ (مراجعة)
(٤٧٤,٠٠٨)	-	(٤٧٤,٠٠٨)	-	-	صافي خسارة للفترة
(١٧٨,٠٢٧)	-	(١٧٨,٠٢٧)	-	-	إيرادات شاملة أخرى:
(٤٣٩,٠٣٧)	(٤٣٩,٠٣٧)	-	-	-	- مخصص الزكاة
(١,٠٩١,٠٧٢)					- التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
					إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
١٥٧,٢٧٨,٩٢٤	٥٠٦,٧٧٨	(٦٥,٩٣٩,١٦٩)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)
١٥٧,٩٩٤,٤٤٣	٩٢٥,٣٧٨	(٦٥,٦٤٢,٢٥٠)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢ (مراجعة)
٧,٠٢٤,٢٢٥	-	٧,٠٢٤,٢٢٥	-	-	صافي الدخل للفترة
(١,٧٧٨,٣٥٣)	-	(١,٧٧٨,٣٥٣)	-	-	إيرادات شاملة أخرى:
٢,٢١٩,٦٨٢	٢,٢١٩,٦٨٢	-	-	-	- مخصص الزكاة و الضريبة
(٧٠٣,٣٨٧)	(٧٠٣,٣٨٧)				- التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
٦,٧٦٢,١٦٧					- المحول إلى قائمة الدخل الأولية لعمليات المساهمين
					إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٦٤,٧٥٦,٦١٠	٢,٤٤١,٦٧٣	(٦٠,٣٩٦,٣٧٨)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى

عبدالرحمن جاوه

أنطوان عيسى

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية لعمليات التأمين

(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	
-	٤١١,٤٨٠	الأنشطة التشغيلية
(١,٧٩٧,٣٤٨)	٣,٧٠٣,٣٢١	الفاصل من عمليات التأمين بعد إقتراط حصة المساهمين
١,١٥٨,١٧٢	١,٢٢٨,١٦٩	التعديلات لتسوية صافي الفائض/ (العجز) لصافي النقد من الأنشطة التشغيلية:
١,١٢٤,٥٠٤	٥٤٣,٧٠٠	حصة عمليات المساهمين من الفائض / (العجز)
٣١٩,٢٢٥	(٥,٧٦٧,٢٥٢)	إستهلاك
٨٠٤,٥٥٣	١١٩,٤١٨	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
		أرباح غير محققة عن إستثمارات مربوطة بوحدات
(٢,٨٩٠,٩٨٣)	٧٣٧,٥٣٦	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٣٩,٨٥٨,٩٨٨)	٢,٩٣٧,٥٩٦	تكاليف إستحواذ وثائق مزجلة
٢٤٥,٤٥٠	(١,٥٢٦,٢٩٣)	أقساط تأمين مستحقة، صافي
-	(٧٢٣,٦١٣)	مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٦,٠٦٨,٩٢٤	٢,٧٢١,٣٧٧	المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٥٥,٥٩١,٢٣٩	٤٥,٣٧٧,٤٧٤	أقساط تأمين غير مكتسبة، صافي
(٤٤,٦٨٢,٦٧٣)	(٣٥,٦١٩,٨٠٢)	إحتياطي حسابي
١١,٠٣١,٢٥٧	٢,٥٢٨,٤٠٦	إستثمارات مربوطة بوحدات
٦,٣٨٦,١٢٣	(١,٤٢٢,١٧٠)	مطالبات تحت التسوية - صافي
٨٦,٥٤٦,٠٨٩	(١,١٦٣,٦٦٠)	دخل عمولات غير مكتسبة
٩٩٤,١٠٠	(١٠,٢٦٣,٢٢٥)	ذمم معيدي التأمين دائنة، صافي
٨٠,٢٣٥,٠٩١	٣,٧٠٣,٠٤٤	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
		صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٣٥٥,٠٤٩)	(٤٠٤,٩٥٦)	الأنشطة الإستثمارية
(٣٥٥,٠٤٩)	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	شراء أثاث ومعدات مكتسبة
	(١٥,٤٠٤,٩٥٦)	شراء إستثمارات متاحة للبيع
٧٩,٨٨٠,٠٤٢	(١١,٧٠١,٩١٢)	صافي النقدية وشبه النقدية خلال الفترة
٢,٦٥٥,٦٧٣	٦١,٩٠٠,٩٩٠	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٨٢,٥٣٥,٧١٥	٥٠,١٩٩,٠٧٨	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
-	٣٣,٧٢٠	معلومات إضافية - غير نقدية
		صافي التغيرات في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع

عبدالله منصورى

عبدالرحمن جاوه

أنطوان عيسى

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية لعمليات المساهمين

(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	
		الأنشطة التشغيلية
(٤٧٤,٠٠٨)	٧,٠٢٤,٢٢٥	صافي دخل / (خسارة) الفترة
		التعديلات لتسوية صافي الدخل / (الخسارة) لصافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية:
١,٧٩٧,٣٤٨	(٣,٧٠٣,٣٢١)	حصة المساهمين من (فانض) / العجز في عمليات التأمين
-	(٧٠٣,٣٨٧)	أرباح محققة من الإستثمارات متاحة للبيع
١,٣٢٣,٣٤٠	٢,٦١٧,٥١٧	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١,٧٠٥,٤٨٠)	(١,٨٧٢,٦٦٥)	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٣٥,٨٩٤	(١٦,٠٠٠)	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
(٣٤٦,٢٤٦)	٧٢٨,٨٥٢	النقدية من / (المستخدمة في) التشغيل
(٢٣٠,٧٢٢)	(٤٢٤,٥٥٠)	الزكاة المدفوعة خلال الفترة
(٥٧٦,٩٦٨)	٣٠٤,٣٠٢	صافي النقدية من / (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(٢٩,٠٤٢,١٢٧)	(٦٦,٠٦٨,٠٧٨)	شراء إستثمارات متاحة للبيع
-	٥٣,٤٠٣,٨١٣	بيع إستثمارات متاحة للبيع
(٢٩,٠٤٢,١٢٧)	(١٢,٦٦٤,٢٦٥)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
		صافي التغير في النقدية وشبه النقدية خلال الفترة
(٢٩,٦١٩,٠٩٥)	(١٢,٣٥٩,٩٦٣)	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٣٩,٦٤٢,٠٤٧	١٢,٦٧٠,٢٧٥	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
١٠,٠٢٢,٩٥٢	٣١٠,٣١٢	
		معلومات إضافية – غير نقدية
(٤٣٩,٠٣٧)	٢,٢١٩,٦٨٢	صافي التغيرات في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى

المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه

عضو مجلس إدارة

انطوان عيسى

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (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 ١٠١٠٢٣٥٦٠١ بتاريخ ٢٦ جمادى الثاني ١٤٢٨ هـ (الموافق ١٢ يوليو ٢٠٠٧ م). تعمل الشركة من خلال ٧ فروع بالمملكة العربية السعودية (٢٠١٠: ٧).

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

مبنى الصفوة التجاري

ص.ب ٣٥٤٠

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 ١٤٢٨ هـ الموافق ٢٣ يوليو ٢٠٠٧ م.

٢. العمليات التجارية

تم ترخيص الشركة لمزاولة أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية طبقاً للمرسوم الملكي رقم م/٦٠ بتاريخ ١٨ رمضان ١٤٢٧ هـ (الموافق ١١ أكتوبر ٢٠٠٦)، وبموجب قرار مجلس الوزراء رقم ٢٣٣ بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٢٧ هـ (الموافق ٩ أكتوبر ٢٠٠٦).

وبعد إتمام عملية الإكتتاب العام بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٠٧ م، تم تقديم طلب لمعالي وزير التجارة والصناعة في المملكة العربية السعودية للإعلان عن تأسيس الشركة. وفي ٨ جمادى الثاني ١٤٢٨ هـ (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 اعتماد المنتجات وإكمال المتطلبات النظامية الأخرى. قامت الشركة بتجديد ترخيص العمليات في ٣٠ صفر ١٤٣٢ هـ الموافق ٣ فبراير ٢٠١١ م.

٣. أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والافصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية و يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

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

تم عرض القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي، وهي العملة الرئيسية للشركة.

في رأي الإدارة، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس جميع التعديلات (التي تشمل التعديلات المكررة العادية) الضرورية لعرض معدل النتائج الأولية للفترة التي تم عرضها. ان نتائج الشركة الأولية قد لا تكون مؤشراً لنتائجها السنوية.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتممة)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٣. أسس الإعداد - تتممة

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 الحسابية الخاصة بذلك النشاط. ويتم توزيع المصاريف المتعلقة بالعمليات المشتركة من قبل الإدارة ويتم اعتمادها من أعضاء مجلس إدارة الشركة.

بناءً على متطلبات مؤسسة النقد العربي السعودي يتوجب على الشركة توزيع ١٠% من فائض عمليات التأمين على حملة وثائق التأمين و من ثم تحويل ٩٠% المتبقية لحساب 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 المصاريف المسجلة خلال الفترة. بالرغم من أن هذه التقديرات والإفتراضات تعتمد على المعرفة الجيدة للإدارة للأحداث الحالية إلا أنه من الممكن أن تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تقوم الشركة بعمل تقديرات وافتراضات التي تؤثر على المبالغ المسجلة للموجودات و المطلوبات للسنة المالية القادمة. يتم تقييم التقديرات و الأحكام بشكل مستمر بالاعتماد على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى بما فيها التوقعات للأحداث المستقبلية و المتوقع أن تكون معقولة حسب الظروف.

إن التقديرات و الإفتراضات المستخدمة من قبل الإدارة في إعداد هذه القوائم المالية الموجزة متماشية مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

٤. السياسات المحاسبية وسياسات إدارة المخاطر

إن السياسات المحاسبية و سياسات إدارة المخاطر المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي متماشية مع تلك السياسات التي استخدمت في القوائم المالية السنوية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١، باستثناء اعتماد التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١ - "عرض القوائم المالية" فيما يتعلق بعرض عناصر الدخل الشاملة الأخرى التي لا يكون لها أي تأثير مالي على هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

٥. صافي الأقساط المكتسبة

(غير مراجعة)		
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢		
(ريال سعودي)		
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
١٣٢,٢٨٨,١٤٨	(١٩٤,٦١٥,٢١٥)	٣٢٦,٩٠٣,٣٦٣
١٣٦,٦٣٧,٩٥٨	(٢٠,٥٠١,٣٥٣)	١٥٧,١٣٩,٣١١
٢٦٨,٩٢٦,١٠٦	(٢١٥,١١٦,٥٦٨)	٤٨٤,٠٤٢,٦٧٤
(٣,٤٥٢,٤٦٤)	(٢٠,٥٨٤,٩١٤)	١٧,١٣٢,٤٥٠
٢٦٥,٤٧٣,٦٤٢	(٢٣٥,٧٠١,٤٨٢)	٥٠١,١٧٥,١٢٤

التأمين العام
تأمين الحماية والإدخار
الأقساط المكتسبة
التغير في إحتياطي أقساط التأمين غير المكتسبة
الأقساط المكتسبة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٥. صافي الأقساط المكتسبة - تتمة

(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (ريال سعودي)		
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
١٥٠,٧٢١,٠٧٥	(٢٦٩,٩٠٥,٨٠٦)	٤٢٠,٦٢٦,٨٨١
١٢١,٢٣٨,٨٢٩	(٨,٧١١,١٨٢)	١٢٩,٩٥٠,٠١١
٢٧١,٩٥٩,٩٠٤	(٢٧٨,٦١٦,٩٨٨)	٥٥٠,٥٧٦,٨٩٢
(٦,٠٦٨,٩٢٤)	٣٦,٥٥٨,٤٢٨	(٤٢,٦٢٧,٣٥٢)
٢٦٥,٨٩٠,٩٨٠	(٢٤٢,٠٥٨,٥٦٠)	٥٠٧,٩٤٩,٥٤٠

التأمين العام
تأمين الحماية والإدخار
الأقساط المكتسبة
التغير في إحتياطي أقساط التأمين غير المكتسبة
الأقساط المكتسبة

٦. مطالبات تحت التسوية

(غير مراجعة) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (ريال سعودي)		
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٤٦,٥٩٠,٥٦٤	(٩٤,٢٠٠,٧٦٩)	١٤٠,٧٩١,٣٣٣
٣,١٤٥,١٤٧	(٤,٢٣٦,٠٣٧)	٧,٣٨١,١٨٤
٤٩,٧٣٥,٧١١	(٩٨,٤٣٦,٨٠٦)	١٤٨,١٧٢,٥١٧

التأمين العام
تأمين الحماية والإدخار
إجمالي مطالبات التأمين تحت التسوية

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (ريال سعودي)		
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٤٤,٩٦٤,٧٧٥	(٧٨,٨٨٥,٣١٤)	١٢٣,٨٥٠,٠٨٩
٢,٢٤٢,٥٣٠	(٤,٣٤٥,١٣٦)	٦,٥٨٧,٦٦٦
٤٧,٢٠٧,٣٠٥	(٨٣,٢٣٠,٤٥٠)	١٣٠,٤٣٧,٧٥٥

التأمين العام
تأمين الحماية والإدخار
إجمالي مطالبات التأمين تحت التسوية

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٧. أقساط تأمين مستحقة، صافي

متأخرة السداد ومنخفضة القيمة		متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها		الإجمالي	غير متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	إلى ٩٠ يوم	أقل من ٩٠ يوم		
٥٦,٧٢٩,٩٤٥	٢٩,١٤٠,٤٧٨	٦٨,٦٢٦,٠٩٧	-	١٥٤,٤٩٦,٥٢٠	-
(٢٦,١٢٥,٥٥٠)	(٤,٣٧١,٠٧٢)	-	-	(٣٠,٤٩٦,٦٢٢)	-
٣٠,٦٠٤,٣٩٥	٢٤,٧٦٩,٤٠٦	٦٨,٦٢٦,٠٩٧	-	١٢٣,٩٩٩,٨٩٨	-

(غير مراجعة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

ريال سعودي

أقساط تأمين مستحقة
مخصص أقساط مشكوك في تحصيلها
أقساط تأمين مستحقة، صافي

متأخرة السداد ومنخفضة القيمة		متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها		الإجمالي	غير متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	إلى ٩٠ يوم	أقل من ٩٠ يوم		
٤٢,٧٢٢,٠٠٣	٥٤,٢٠٧,١٩٨	٦٠,١٢٠,٥٦٩	-	١٥٧,٠٤٩,٧٧٠	-
(٢١,٨٦٦,٤٧٤)	(٨,٢٤٥,٨٠٢)	-	-	(٣٠,١١٢,٢٧٦)	-
٢٠,٨٥٥,٥٢٩	٤٥,٩٦١,٣٩٦	٦٠,١٢٠,٥٦٩	-	١٢٦,٩٣٧,٤٩٤	-

(مراجعة)
٣١ ديسمبر ٢٠١١

ريال سعودي

أقساط تأمين مستحقة
مخصص أقساط مشكوك في تحصيلها
أقساط تأمين مستحقة، صافي

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

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة) ريال سعودي	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	
٢٦,٦٢٦,٢٥٢	٣٠,١١٢,٢٧٦	الرصيد في بداية الفترة
٣,٤٨٦,٠٢٤	٥,٩٠١,٧٦٨	المحمل على الفترة
-	(٥,٥١٧,٤٢٢)	شطب أقساط تأمين مستحقة خلال الفترة
٣٠,١١٢,٢٧٦	٣٠,٤٩٦,٦٢٢	الرصيد في نهاية الفترة

٨. وديعة نظامية

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 الفائدة المستحقة وقدرها ٧٦,٠٢٥ ريال سعودي (٧٦,٠٢٥ ريال سعودي : ٢٠١١). إن هذه الوديعة النظامية غير قابلة للسحب بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. يتم الاحتفاظ بهذه الوديعة النظامية لدى البنك السعودي الفرنسي، حليف للشركة.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٩. الإستثمارات

إستثمارات عمليات التأمين المتاحة للبيع

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)
ريال سعودي

الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
١٥,٠٣٣,٧٢٠	-	١٥,٠٣٣,٧٢٠	الصناديق الإستثمارية
١٥,٠٣٣,٧٢٠	-	١٥,٠٣٣,٧٢٠	الإجمالي

تم عرض التغير المتراكم في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع البالغ ٣٣,٧٢٠ ريال سعودي ضمن فائض عمليات التأمين في قائمة المركز المالي.

إستثمارات المساهمين المتاحة للبيع

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)
ريال سعودي

الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
٤٦,١٠٠,٥٠٠	-	٤٦,١٠٠,٥٠٠	الصكوك
٧٥,٢٨٧,٣٠٦	-	٧٥,٢٨٧,٣٠٦	السندات
٢٠,٥١١,٦٥٩	-	٢٠,٥١١,٦٥٩	الصناديق الإستثمارية
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	-	أسهم
١٤٥,١٢٢,٥٤٣	٣,٢٢٣,٠٧٨	١٤١,٨٩٩,٤٦٥	الإجمالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)
ريال سعودي

الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
٢٤,١٢٥,٠٠٠	-	٢٤,١٢٥,٠٠٠	الصكوك
٤٧,١٥١,٥٦٣	-	٤٧,١٥١,٥٦٣	السندات
٥٥,٧٣٨,٩٥٥	-	٥٥,٧٣٨,٩٥٥	الصناديق الإستثمارية
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	-	أسهم
١٣٠,٢٣٨,٥٩٦	٣,٢٢٣,٠٧٨	١٢٧,٠١٥,٥١٨	الإجمالي

تم عرض التغير المتراكم في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع البالغ ٢,٤٤١,٦٧٣ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١١): ٩٢٥,٣٧٨ ريال سعودي) ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٠. إستثمارات مربوطة بوحدات

فيما يلي يمثل القيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر لعقود الإستثمارات المربوطة بوحدات كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢:

(مراجعة)	(غير مراجعة)	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٥٨,٣٨٩,٨٣٦	٤٩٩,٦٠٣,٨٢٣	صناديق محلية
١٢,٧٥٦,٨٤٨	١٢,٩٢٩,٩١٥	صناديق أجنبية
٤٧١,١٤٦,٦٨٤	٥١٢,٥٣٣,٧٣٨	

١١. رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به والمصدر من ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢، ويتكون من ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم، بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.
يتم تصنيف الأسهم العادية كحقوق ملكية. يتم إثبات التكاليف المباشرة لإصدار الأسهم العادية و أسهم حقوق كتخفيض من حقوق الملكية.

١٢. الإحتياطي النظامي

طبقاً للنظام الأساسي، يجب على الشركة أن تحول ٢٠% من صافي دخل السنة إلى الإحتياطي النظامي حتى يساوي الإحتياطي رأس المال. ونظراً للخسائر المتراكمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ لم تقم الشركة بتحويل أي مبلغ إلى الإحتياطي النظامي.

١٣. الإلتزامات المحتملة

تعمل الشركة في قطاع التأمين ويخضع لإجراءات قانونية في المسار العادي للأعمال المتعلقة وبمطالبات حاملي وثائق التأمين. وفي حين أنه ليس عملياً على التنبؤ أو تحديد النتائج النهائية لكافة المعوقات 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 أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٤. المعاملات و الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ و ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وأرصدة المتعلقة بها كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ و ٣١ ديسمبر ٢٠١١:

أطراف ذات علاقة	طبيعة المعاملة	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- أقساط التأمين المكتتبة	٢٦,٩٧٣,٤٩٠	١٤,٧٤٨,٠٥١
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- أقساط إعادة التأمين الصادرة	١٩,٧٣٣,٠٩٣	٣٩,٨٤٤,٧٥٣
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- إجمالي المطالبات المدفوعة - حصة معيد التأمين من المطالبات المدفوعة	٤,٠٨٨,٦٧٤	١٠,٢٨١,١٧٥
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- مصاريف عمولات	٥,٣٠٠,٥٤١	٤,٨٣٠,١٨٠
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- دخل عمولات	٢,١٧٨,٧٨٥	١,٠٧٥,٨٩٤
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- مصاريف أخرى	١,٨٥٢,٩٦٨	٥٧٠,٥٤٨
كبار موظفي الإدارة	- أتعاب ادارة المطالبات	٤,٤٨٥,١٦٢	٥,٥٥٦,٢٩٥
أعضاء مجلس الإدارة	- مكافأة ومصاريف متعلقة بها رسوم ومصاريف متعلقة بها	١٧٤,٩٩٩	١٩٦,٨٧٥

كبار موظفي الإدارة هم الأشخاص الذين لديهم الصلاحية والمسئولية للقيام بأعمال التخطيط، والتوجيه، والإشراف على نشاطات الشركة، بصورة مباشرة أو غير مباشرة، ويتكونون من كبار المدراء التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي، نائب الرئيس التنفيذي، المدير المالي التنفيذي للشركة. تدار كافة الإستثمارات المربوطة بوحدة وبعض الإستثمارات المتاحة للبيع الهامة من قبل شركة حليفة (شركة كابيتال السعودي الفرنسي).

النقدية وشبه النقدية تتضمن الحسابات البنكية، و أغليبيتها محتفظ بها مع مساهم للشركة، البنك السعودي الفرنسي.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٤. المعاملات و الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة - تتمة

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

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	
١,٠٥١,٣٥٠	٤,٠٤٢,٥٧٠	- مصاريف مستحقة شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة
٨,٨٢٤,٧٥٢	٧,٩٤٢,٩٩٨	- أقساط تأمين مستحقة، صافي شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة
٣٥,٢٦٠,٤٥١	٢٥,٧٣٤,٩٠١	- نم معيدي التأمين داننة، صافي شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة
٥,٠٥٩,٢٧٤	٢,٢٧٦,٨٨٢	- مطالبات تحت التسوية شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة

تشمل الأطراف ذات العلاقة الجهات التالية:

(أليانز س.ن.أ، أليانز مينا هولدينج - برمودا، أليانز تحويل المخاطر أي جي دبي، أي جي اف العالمية، شركة أليانز العالمية المتخصصة، أليانز ورلد وايد كير، أليانز المخاطر العالمية الولايات المتحدة الأمريكية، أليانز بلجيكا، يولر هيرمس، أليانز س.إ. زيورخ، أليانز هونج كونج، أليانز المخاطر العالمية هولندا، أليانز سنغافورة، أليانز نيوزيلندا، شركة أليانز لبيع منتجات التأمين، البنك السعودي الفرنسي، سوفينكو السعودي الفرنسي، نكست كير السعودية، كايلون السعودي الفرنسي، وشركة إنسعودي للتأمين (ش.م.ب.م).

١٥. دخل / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض

(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي	
٢,٣٧٩,٥٩٠	١,٣١٦,٩٣٨	٧,٠٢٤,٢٢٥	(٤٧٤,٠٠٨)	صافي دخل / (خسارة) الفترة (ريال سعودي)
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسهم العادية
٠.١٢	٠.٠٧	٠.٣٥	(٠.٠٢)	دخل / (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة - (ريال سعودي)

١٦. المعلومات القطاعية

(أ) تماشياً مع طريقة إعداد التقارير المالية الداخلية للشركة، تم اعتماد قطاعات الأعمال من قبل الإدارة بخصوص أنشطة الشركة، موجوداتها ومطلوباتها. تركز المعلومات الواردة في الإيضاحات على أساس التقارير الحالية لرئيس العمليات صانع القرار. لا تتضمن موجودات القطاع النقد وشبه النقدية لعمليات التأمين، الذمم المدينة، مصاريف مدفوعة مقدماً، المستحق من عمليات المساهمين و ممتلكات و معدات. وبناء عليه، تم إدخالهم في موجودات غير موزعة. لا تتضمن مطلوبات القطاع ذمم دائنة لمعيدي التأمين، مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى. وبناء عليه، تم إدخالهم في مطلوبات غير موزعة. إن الموجودات و المطلوبات غير الموزعة قد تم ابلاغ رئيس قسم التشغيل عنها على أساس تراكمي ولم يتم توزيعها تحت القطاعات ذات علاقة.

(ب) قطاعات الأعمال

فيما يلي القطاعات المعتمدة لهدف التقارير القطاعية:

المركبات	: مركبات مجموعة و مركبات فردية
الهندسي	: الإنشاءات
الصحي	: الصحي
ممتلكات	: حريق ، سرقة وأموال
عام أخرى	: مطلوبات و بحري
حماية و ادخار	: التقاعد الجماعي والحماية والادخار الفردي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٦ - المعلومات القطاعية - تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	ممتلكات	عام أخرى	حماية و إيداع	المساهمين	المجموع	(غير مراجعة)
ريال سعودي								للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
٢٦,٢٨٣,٢٠٧	٢٦,٠٤٩,٠٣٦	١٣,٢٩٢,٤٣٨	٢٤,٥٧٢,٧٤٠	١٥,٥٣٦,٨٤٢	٥٠,١١٧,٧٥٢	-	١٥٥,٨٥٢,٠١٥	إجمالي الأقساط المكتتبة
(١٤,٥٨٨)	(٢٤,٢٧٠,٧٩٤)	(٦,١٤٢,٨٨٠)	(٢١,١٢٧,٦٨٨)	(١١,٣١٨,٤٠٠)	(٦,٣١٩,٠٨٢)	-	(٦٩,١٩٣,٤٣٢)	أقساط إعادة التأمين الصادرة
٢٦,٢٦٨,٦١٩	١,٧٧٨,٢٤٢	٧,١٤٩,٥٥٨	٣,٤٤٥,٠٥٢	٤,٢١٨,٤٤٢	٤٣,٧٩٨,٦٧٠	-	٨٦,٦٥٨,٥٨٣	صافي الأقساط المكتتبة
٢١,٠٤٦,٥١٥	١,٣٢٧,٧٦٨	٩,٦٨٦,٢٠٣	٣,٤٤٧,٢٤٤	٤,٢٦٤,٨٠٣	٤٣,٦٢٠,٦٩٩	-	٨٣,٣٩٣,٢٣٢	صافي الأقساط المكتتبة
-	-	-	-	-	١,٨٨٤,١٠٦	-	١,٨٨٤,١٠٦	الأرباح غير المحققة للإستثمارات المرتبطة بوحدات
(١٤,٥٦٣,١٢٦)	(٦٦١,٤١١)	(٧,٧٠٦,٨٩٠)	(٥٧٣,٩٨٣)	(٢,٣٢٠,٨٥٥)	(١٩,٨٩٨,٦١٩)	-	(٤٥,٧٢٤,٨٨٤)	صافي المطالبات المكتتبة
٥٦٤,٩٥٣	-	-	-	-	-	-	٥٦٤,٩٥٣	التغير في احتياطي العجز في أقساط التأمين
-	-	-	-	-	(١٨,٢٧٦,٠٨٦)	-	(١٨,٢٧٦,٠٨٦)	التغير في الإحتياطي الحسابي
(٣,٢٢٩,٣٤٧)	١,٤٨٩,٣٥٥	(٨٧١,٦٤٩)	١,٨٨٧,٤٨٩	٦٥٠,٨٥٨	(٢,٥٣٠,٣٣٩)	-	(٢,٦٠٣,٦٣٣)	(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي
(١٣١,٤١٦)	(١٣٠,٢٤٥)	(٦٦,٤٦٢)	(١٢٢,٨٦٣)	(٧٧,٦٨٥)	(٢٥٠,٥٨٩)	-	(٧٧٩,٢٦٠)	مصاريف إكتتاب أخرى
٣,٦٨٧,٥٧٩	٢,٠٢٥,٤٦٧	١,٠٤١,٢٠٢	٤,٦٣٧,٨٨٧	٢,٥١٧,١٢١	٤,٥٤٩,١٧٢	-	١٨,٤٥٨,٤٢٨	صافي نتيجة الإكتتاب
-	-	-	-	-	-	-	١٨٧,٨٥٦	أرباح غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	(١٧,٢٢٣,٦٧٥)	مصاريف غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	١,٤٢٢,٦٠٩	الفائض من عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	(١٤٢,٢٦١)	المحتفظ به في عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	١,٢٤٥,٦٢٢	١,٢٤٥,٦٢٢	إجمالي إيرادات المساهمين
-	-	-	-	-	-	(١٤٦,٣٨٠)	(١٤٦,٣٨٠)	مصاريف عمومية و إدارية
-	-	-	-	-	-	-	٢,٣٧٩,٥٩٠	صافي الدخل للفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٦- المعلومات القطاعية - تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	ممتلكات	عام أخرى	حماية و إخراج	المساهمين	المجموع	(غير مراجعة)
ريال سعودي								للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
٦٦,١٩٤,٨٢١	٥٥,٣٠٢,٦٤٥	٦٦,٩٤٣,٨٣٦	٨١,٠٣٢,٤٧٣	٥٧,٤٢٩,٥٨٨	١٥٧,١٣٩,٣١١	-	٤٨٤,٠٤٢,٦٧٤	إجمالي الأقساط المكتتبة
(١,٨٢٨,٨١٠)	(٤٨,٢٣١,٧٤٨)	(٣١,١١٠,٣٢٥)	(٧٠,٣٠٤,٣٥٢)	(٤٣,١٣٩,٩٨٠)	(٢٠,٥٠١,٣٥٣)	-	(٢١٥,١١٦,٥٦٨)	أقساط إعادة التأمين الصادرة
٦٤,٣٦٦,٠١١	٧,٠٧٠,٨٩٧	٣٥,٨٣٣,٥١١	١٠,٧٢٨,١٢١	١٤,٢٨٩,٦٠٨	١٣٦,٦٣٧,٩٥٨	-	٢٦٨,٩٢٦,١٠٦	صافي الأقساط المكتتبة
٦٠,٤١٠,٥٩٥	٦,٧٧٢,٢٧٠	٣٨,١٥٦,٢٤١	١٠,٧٥٤,٧١٠	١٣,٧٤١,٣٥٤	١٣٥,٦٣٨,٤٧٢	-	٢٦٥,٤٧٣,٦٤٢	صافي الأقساط المكتتبة
-	-	-	-	-	٥,٧٦٧,٢٥٢	-	٥,٧٦٧,٢٥٢	الأرباح غير المحققة للإستثمارات المرتبطة بوحدات
(٤٨,٧٤٢,٠٥٥)	(١,١٤٤,٢٧٠)	(٣١,٩٧٧,٠٣٩)	(٢,٤٢٤,٤٢٥)	(٣,٥٧١,٩٤٣)	(٧١,٢٨٢,٤٤٨)	-	(١٥٩,١٤٢,١٨٠)	صافي المطالبات المكتتبة
-	-	-	-	-	(٤٥,٣٧٧,٤٧٥)	-	(٤٥,٣٧٧,٤٧٥)	التغير في الإحتياطي الحسابي
(٧,٦٥٢,٠٨٩)	٣,٢٣٣,٨٧٩	(٣,١٧٢,٥٠٠)	٤,٨٧٩,٠١٤	٣,٤٦٥,٣٣٢	(٧,٦٠٢,٩٣٠)	-	(٦,٨٤٩,٢٩٤)	(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي
(٣٣٠,٩٧٤)	(٢٧٦,٥١٣)	(٣٣٤,٧١٩)	(٤٠٥,١٦٢)	(٢٨٧,١٤٨)	(٧٨٥,٦٩٧)	-	(٢,٤٢٠,٢١٣)	مصاريف إكتتاب أخرى
٣,٦٨٥,٤٧٧	٨,٥٨٥,٣٦٦	٢,٦٧١,٩٨٣	١٢,٨٠٤,١٣٧	١٣,٣٤٧,٥٩٥	١٦,٣٥٧,١٧٤	-	٥٧,٤٥١,٧٣٢	صافي نتيجة الإكتتاب
-	-	-	-	-	-	-	٧٧٣,٩١٣	أرباح غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	(٥٤,١١٠,٨٤٤)	مصاريف غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	٤,١١٤,٨٠١	الفائض من عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	(٤١١,٤٨٠)	المحتفظ به في عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	٣,٨٠٨,٣٧٥	٣,٨٠٨,٣٧٥	إجمالي إيرادات المساهمين
-	-	-	-	-	-	(٤٨٧,٤٧١)	(٤٨٧,٤٧١)	مصاريف عمومية و إدارية
-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٤,٢٢٥	صافي الدخل للفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٦ - المعلومات القطاعية - تتمة

المجموع	عمليات المساهمين	حماية و إبحار	عام أخرى	ممتلكات	الصحي	الهندسي	المركبات	(غير مراجعة)
ريال سعودي								
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢								
موجودات عمليات التأمين								
٩٩,٣١٣,٤٣١	-	٧,٤٣٦,٧١٩	١٥,٣٦٣,٥١٤	٣٦,٦٢٣,٨١٣	٦,١٩٨,٣٨٦	٣٣,٥٥٦,٦٧٧	١٣٤,٣٢٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٩٨,٤٣٦,٨٠٦	-	٤,٢٢٦,٠٣٧	١٢,٥٠٩,٢٤٤	٣٥,٧٥٣,١٨٤	-	٤١,٣٠٨,٥٠٠	٤,٦٢٩,٨٤١	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٣,٤٨٤,٣٢٠	-	١,١٠٤,٥٣١	١,١٩١,٦٦١	٢,٤٤٥,٦٤٠	٧٤٥,٠٦٧	٣,٢٧٧,٠٠٨	٤,٧٢٠,٤١٣	تكاليف إستحواذ وثائق موجزة
١٥٤,٤٩٦,٥٢٠	-	٨,٩٧٣,٣٦٥	٣٢,١٨٤,٦٩٤	٢١,٣٥٥,٣١٠	١٩,٩٥٢,٨٦٤	٢٧,٩٩٢,٩٤٨	٤٤,٠٣٧,٣٣٩	إجمالي أقساط تأمين المستحقة
(٣٠,٤٩٦,٦٢٢)	-	-	-	-	-	-	-	مخصص أقساط التأمين المشكوك في تحصيلها
٥١٢,٥٣٣,٧٣٨	-	٥١٢,٥٣٣,٧٣٨	-	-	-	-	-	إستثمارات مبروطة بوحدات
٩٤,٧٩٣,٧٣٠	-	-	-	-	-	-	-	موجودات غير موزعة
١٦٨,١٧٩,٤٧٩	-	-	-	-	-	-	-	موجودات المساهمين
<u>١,١١٠,٧٤١,٤٠٢</u>								إجمالي الموجودات
مطلوبات عمليات التأمين								
١٦٨,٤٣٥,٣٨٤	-	٨,٨١٢,٤٦٩	٢١,٦٨١,٠٨٣	٤٢,٥٤٨,٥٠٩	١٤,٠٩٧,٢٦٤	٤٠,٣٠٣,٤٠٦	٤٠,٩٩٢,٦٥٣	أقساط غير مكتسبة
١٤٨,١٧٢,٥١٧	-	٧,٣٨١,١٨٤	٢٣,١٦٤,٣٢٩	٤٠,٩٨٥,١٤٨	٨,٢١٠,٥٩٥	٤٢,٨٩٣,٣٣٧	٢٥,٥٣٧,٩٢٤	مطالبات تحت التسوية
١٣,٦٧٤,٥١٦	-	١٦٦,٤٥٣	١,٦٤٢,٨٥٣	٥,٩٣٢,٤٧١	-	٥,٩١٤,٧٩٩	١٧,٩٤٠	عمولات غير مكتسبة
٥١٧,٩٧٤,٤٠٦	-	٥١٧,٩٧٤,٤٠٦	-	-	-	-	-	الإحتياطي الحسابي
٩٤,٣٠٥,١٠٠	-	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير موزعة
١٦٨,١٧٩,٤٧٩	-	-	-	-	-	-	-	مطلوبات وحقوق المساهمين
<u>١,١١٠,٧٤١,٤٠٢</u>								إجمالي مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

-١٦-

المعلومات القطاعية – تتمة

المجموع	عمليات المساهمين	حماية و إدخال	عام أخرى	ممتلكات	الصحي	الهنسي	المركبات	(غير مراجعة)
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١								
إجمالي الأقساط المكتتبة								
١٨٩,٥٢٦,٢٢٨	-	٤٣,٤٤٤,٠٠٤	١٩,٨٣٢,٨٢٥	٥٤,٣٧١,٩٧٣	٣٤,٢٠٢,٦٨٨	١٨,٤١٦,٧٢١	١٩,٢٥٨,٠١٧	
(١٠٢,٥٢٢,٨٦٦)	-	(٢,٤٣٩,٤٣٢)	(١٥,٩٦٠,٢١٩)	(٥١,٠٥٦,١٣٧)	(١٥,٦٨٧,٧٠٦)	(١٦,٠٥٩,٦٨٨)	(١,٣١٩,٦٨٤)	أقساط إعادة التأمين الصادرة
٨٧,٠٠٣,٣٦٢	-	٤١,٠٠٤,٥٧٢	٣,٨٧٢,٦٠٦	٣,٣١٥,٨٣٦	١٨,٥١٤,٩٨٢	٢,٣٥٧,٠٣٣	١٧,٩٣٨,٣٣٣	صافي الأقساط المكتتبة
٨٤,٩٥٥,٢٣٤	-	٤١,٠٣٧,٩٤٠	٤,٣٦٤,٦٩٤	٢,٧٣٤,٩١٨	١٦,٥٥٦,١٠٣	٢,٥٦٠,٦٧٣	١٧,٧٠٠,٩٠٦	صافي الأقساط المكتسبة
(١,٨٣٠,٣٦٦)	-	(١,٨٣٠,٣٦٦)	-	-	-	-	-	الأرباح غير المحققة للإستثمارات المربوطة بوحدات
(٣٩,٨٧٦,٥٧٣)	-	(١٢,١٨٣,٢٥٠)	(١,٥٠٣,٤٣٢)	(٧٤٤,٥٤٤)	(١٢,٢٩٣,٧٩١)	(٧٤,٣٥٦)	(١٣,٠٧٧,٢٠٠)	صافي المطالبات المتكبدة
(١٩,٣٨٧,١٦٨)	-	(١٩,٣٨٧,١٦٨)	-	-	-	-	-	التغير في الإحتياطي الحسابي
(٢,٧٢٦,٨٧٣)	-	(٢,٣٦٠,٧٥٢)	١,٠٢٥,٦٢٤	١,٧٩٣,٨٠٦	(١,٨٥٦,١٢٠)	٦٦٨,٧٧٥	(١,٩٩٨,٢٠٦)	(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي
(٩٤٧,٦٣١)	-	(٢١٧,٢٢٠)	(٩٩,١٦٣)	(٢٧١,٨٦٠)	(١٧١,٠١٤)	(٩٢,٠٨٤)	(٩٦,٢٩٠)	مصاريف إكتتاب أخرى
٢٠,١٨٦,٦٢٣	-	٥,٠٥٩,١٨٤	٣,٧٨٧,٧٢٣	٣,٥١٢,٣٢٠	٢,٢٣٥,١٧٨	٣,٠٦٣,٠٠٨	٢,٥٢٩,٢١٠	صافي نتيجة الإكتتاب
١٨٦,٥٨٦	-	-	-	-	-	-	-	أرباح غير موزعة
(١٩,٦١٣,٦٠٢)	-	-	-	-	-	-	-	مصاريف غير موزعة
٧٥٩,٦٠٧	-	-	-	-	-	-	-	الفائض من عمليات التأمين
٦٦٥,١٤٠	٦٦٥,١٤٠	-	-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات المساهمين
(٣١,٨٤٨)	(٣١,٨٤٨)	-	-	-	-	-	-	مصاريف عمومية و إدارية
١,٣٩٢,٨٩٩								صافي الدخل للفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١-١٦

لمعلومات القطاعية - تتمة

المجموع	عمليات المساهمين	حماية و إدخال	عام أخرى	ممتلكات	الصحي	الهنسي	المركبات	(غير مراجعة)
								للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
								إجمالي الأقساط المكتتبة
٥٥٠,٥٧٦,٨٩٢	-	١٢٩,٩٥٠,٠١١	٦٢,٤٧٩,٧٣٢	١٣٢,٦٢٣,٢٠٠	١٠٩,٥٩٧,٩٧٥	٥١,٧٨٦,٣٩٣	٦٤,١٣٩,٥٨١	أقساط إعادة التأمين الصادرة
(٢٧٨,٦١٦,٩٨٨)	-	(٨,٧١١,١٨٢)	(٤٩,١٧٨,٢٦٤)	(١١٩,٧٤١,٧٣٣)	(٥٣,٣٠٠,٦٥٩)	(٤٤,٥٥٤,٣٠٤)	(٣,١٣٠,٨٤٦)	صافي الأقساط المكتتبة
٢٧١,٩٥٩,٩٠٤	-	١٢١,٢٣٨,٨٢٩	١٣,٣٠١,٤٦٨	١٢,٨٨١,٤٦٧	٥٦,٢٩٧,٣١٦	٧,٢٣٢,٠٨٩	٦١,٠٠٨,٧٣٥	صافي الأقساط المكتتبة
٢٦٥,٨٩٠,٩٨٠	-	١٢١,٣٧٤,٩٨٩	١٢,١٨٧,٦٣٤	١٠,٤٣٤,٣٦٤	٥٥,٥٦٦,٤٤٨	٦,٦١١,٣٩٢	٥٩,٧١٦,١٥٣	الخسائر غير المحققة للإستثمارات المربوطة بوحدات
(٣١٩,٢٢٥)	-	(٣١٩,٢٢٥)	-	-	-	-	-	صافي المطالبات المتكبدة
(١٤٣,٢٣٥,١١٣)	-	(٤٢,٥٥٥,٩١١)	(٧,٢٢٧,٣١٦)	(٢,٧٧٤,٧٤٤)	(٤١,٣٩٧,١١٥)	(٨٦٤,١٧٤)	(٤٨,٤١٥,٨٥٣)	التغير في الإحتياطي الحسابي
(٥٥,٥٩١,٢٣٨)	-	(٥٥,٥٩١,٢٣٨)	-	-	-	-	-	(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي
(١١,٣٠٦,٨٠٦)	-	(٧,٥٦٣,٥٥١)	٢,٨٩٧,٨٤٣	٣,٥٥٨,٤٣١	(٥,٩٠٦,١٣٨)	١,٧٧٠,٩٨٢	(٦,٠٦٤,٣٧٣)	مصاريف إكتتب أخرى
(٢,٧٥٢,٨٨٤)	-	(٦٤٩,٧٥٠)	(٣١٢,٣٩٨)	(٦٦٣,١١٦)	(٥٤٧,٩٩٠)	(٢٥٨,٩٣٢)	(٣٢٠,٦٩٨)	صافي نتيجة الإكتتب
٥٢,٦٨٥,٧١٤	-	١٤,٦٩٥,٣١٤	٧,٥٤٥,٧٦٣	١٠,٥٥٤,٩٣٥	٧,٧١٥,٢٠٥	٧,٢٥٩,٢٦٨	٤,٩١٥,٢٢٩	أرباح غير موزعة
٩٩٩,٣٦٠	-	-	-	-	-	-	-	مصاريف غير موزعة
(٥٥,٤٨٢,٤٢٢)	-	-	-	-	-	-	-	العجز من عمليات التأمين
(١,٧٩٧,٣٤٨)	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات المساهمين
١,٤٦٩,١٥٧	١,٤٦٩,١٥٧	-	-	-	-	-	-	مصاريف عمومية و إدارية
(١٤٥,٨١٧)	(١٤٥,٨١٧)	-	-	-	-	-	-	صافي الخسارة للفترة
(٤٧٤,٠٠٨)	-	-	-	-	-	-	-	

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

١٦-١ للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

لمعلومات القطاعية - تتمة

مراجعة	المركبات	الهندسي	الصحي	ممتلكات	عام أخرى	حماية و إيداع	المساهمين	عمليات	المجموع
ريال سعودي									
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١									
موجودات عمليات التأمين									
	١٦٠,٨٨٥	٤٩,٣١٨,٢٨٣	٨,٢٣٥,٤٨٩	٤٦,٦٣٥,٠١١	١٩,٠٠٦,١٨٦	١,٩٠٢,٢٤٣	-	١٢٥,٢٥٨,٠٩٧	
	١,٢٩٥,٩٤٦	٣٠,٩٧٢,٨٧٨	٦١٠,٢٧٧	٣٥,٧١٠,٩١٥	١٠,٢٩٥,٢٩٨	٤,٣٤٥,١٣٦	-	٨٣,٢٣٠,٤٥٠	
	٤,٣٩٥,٩٢٢	٣,٩٧١,١٧٢	١,٢٣٤,٠٠١	٢,٠٢٥,٤١٩	١,٣٩٧,٩٧٦	١,١٩٧,٣٦٦	-	١٤,٢٢١,٨٥٦	
	٤١,٨١٤,٢٣٧	١٦,٧٥١,٦٠٠	٢٨,٥٩٢,٤٧٨	١٢,٠٥٣,١٨٣	٥٠,٥٩٧,٦٣٥	٧,٢٤٠,٦٣٧	-	١٥٧,٠٤٩,٧٧٠	
	-	-	-	-	-	-	-	(٣٠,١١٢,٢٧٦)	
	-	-	-	-	-	٤٧١,١٤٦,٦٨٤	-	٤٧١,١٤٦,٦٨٤	
	-	-	-	-	-	-	-	٩٠,٢٤٩,٦١٣	
	-	-	-	-	-	-	-	١٦٣,٧٨٢,٨٣٠	١٦٣,٧٨٢,٨٣٠
	-	-	-	-	-	-	-	<u>١,٠٧٤,٨٢٧,٠٢٤</u>	
مطلوبات عمليات التأمين									
	٣٧,٠٦٣,٧٩٩	٥٦,٤٩٧,٤٧٢	١٨,٤٥٧,٠٩٧	٥٢,٥٨٦,٢٩٦	٢٤,٧٧٥,٥٠٣	٢,٢٧٨,٥٠٦	-	١٩١,٦٥٨,٦٧٣	
	٢١,٥٣٣,٢٥١	٣١,٩٩٥,٠٤٥	١٠,٤٠١,٨١٢	٣٩,١٥١,٦٩١	٢٠,٧٦٨,٢٩٠	٦,٥٨٧,٦٦٦	-	١٣٠,٤٣٧,٧٥٥	
	٢٣,١٩٣	٧,٢٤٧,٢٥٧	-	٤,٨٥٣,٦٣٩	٢,٧٢٢,١٨٤	٢٥٠,٤١٣	-	١٥,٠٩٦,٦٨٦	
	-	-	-	-	-	٤٧٢,٥٩٦,٩٣٢	-	٤٧٢,٥٩٦,٩٣٢	
	-	-	-	-	-	-	-	١٠١,٢٥٤,١٤٨	
	-	-	-	-	-	-	-	١٦٣,٧٨٢,٨٣٠	١٦٣,٧٨٢,٨٣٠
	-	-	-	-	-	-	-	<u>١,٠٧٤,٨٢٧,٠٢٤</u>	
إجمالي مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين									
ب) القطاعات الجغرافية									
خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢، فإن الشركة تعمل فقط في المملكة العربية السعودية.									

الشركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٧- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام فترة المقارنة لتتفق مع العرض للفترة الحالية .

١٨- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

إعتمدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل الإدارة في ٣٠ ذوالقعدة ١٤٣٣هـ الموافق ١٦ أكتوبر ٢٠١٢م .