

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة)
وتقدير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة)
وتقدير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

صفحة

المحتويات

| | |
|---------|--|
| ١ | تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات |
| ٣ - ٢ | قائمة المركز المالي الأولية |
| ٤ | قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية |
| ٥ | قائمة عمليات المساهمين الأولية |
| ٦ | قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية |
| ٧ | قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية |
| ٨ | قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية |
| ٩ | قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية |
| ١٩ - ١٠ | إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة |

تقرير فحص مراجع الحسابات

إلى السادة مساهمي

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١، وقوائم نتائج عمليات التأمين والفائض المتراكם وعمليات المساهمين وعمليات المساهمين الشاملة الأولية لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، وقوائم التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين وللمساهمين الأولية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإضافات حوالها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبة. ويعُد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبني مثل هذا الرأي.

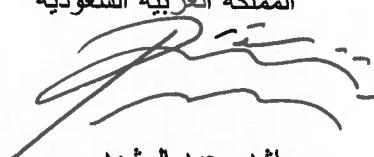
نتيجة الفحص

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

لفت الانتباه

نلفت الأنتباه الى انه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

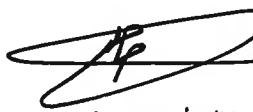
براييس وترهاوس كوبرز
ص. ب ٢٧٣٢
الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية



رashed سعوٰد الرشود
محاسب قانوني



براييس وترهاوس كوبرز
ص. ب ٨٢٨٢
الرياض ١١٤٨٢
المملكة العربية السعودية



خالد أحمد محضر
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٦٨)



٢٠ ذو القعدة ١٤٣٢
١٨ أكتوبر (٢٠١١)

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة للمركز للإلي الأولية
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
بالريال السعودي

| <u>٢٠١١ دسمبر ٣١</u> | <u>٢٠١١ سبتمبر ٣٠</u> | <u>إيضاح</u> |
|----------------------|-----------------------|--------------|
| <u>(مراجعة)</u> | <u>(غير مراجعة)</u> | |
| ٤٣٣,٣٣٢,٩٠١ | ٢٤٣,١٦٤,٢٥٠ | ٤ |
| ٤٩,٢٢٧,٨١٧ | ١٨٥,٩٣٦,٣٩١ | ٥ |
| ٣٦,٨٨٣,٩٠ | ١٤٧,٠٢٥,٧١٣ | ٦ (ب) |
| ٩٦٩,٤٤٠,٦٦٩ | ١,١٨٧,٢٤٤,٤٦٤ | |
| - | ١٣,٤٧٦,٢٥٠ | |
| ٢٢٨,١٩٩,٥٣٨ | ١٩,٣٠٢,٤٠٢ | ٩ |
| ٣١٧,٤٣٢,١٩٨ | ٤٦٦,٢٤٠,٠١٢ | |
| ١٤,٣٤٤,٢٥٦ | ٥٠,٤١٢,٢٥٠ | |
| ٤٣٧,٧٢٩,٢١٨ | ٣٦٢,٢١٦,٢٤٤ | |
| ٣٩,٢٢١,٤٢٥ | ٤٠,٠٧٨,٥٣٨ | |
| ٢٧,٤٩٥,٦٨٧ | ٣٠,١٧٥٧٠٦ | |
| <u>٢,٥٥٣,٣١٧,٦٥٩</u> | <u>٢,٧٤٥,٢٧٢,٢٢٠</u> | |

موجودات عمليات التأمين
نقدية وشبه نقدية
ودائع لأجل
استثمارات
أقساط وأرصدة إعادة تأمين مدينة
مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
مبالغ مستحقة من أطراف ذوي علاقة
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
مصاريف ملفوقة مقدماً وموجودات أخرى
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
تكاليف اكتتاب وثائق مؤجلة
متلكات ومعدات، صافي
مجموع موجودات عمليات التأمين

| | | |
|----------------------|----------------------|-------|
| ٣٠٠,٧٥٨,٢٨٨ | ٢٤٥,١٣٢,١٢٢ | ٤ |
| ٦٣,٨٨٤,٢٨٢ | ٦٥,٠٣٤,٣٩٤ | ٥ |
| ١٤٨,٤٥٥,١٥٩ | ١٩٨,٦٤٤,٩٣١ | ٦ (ب) |
| ٢٥٥,٠٤٥,٤٦٦ | - | |
| ٢,٤٩٤,٥٣٤ | ٢,٣٩٠,١١٤ | |
| - | ١٤,٠٠٠,٠٠ | ٧ |
| ٣٠,٠٠٠,٠٠ | ٣٠,٠٠٠,٠٠ | |
| ٨٠,٠٠٠,٠٠ | ٨٠,٠٠٠,٠٠ | ٨ |
| ٤٨٠,٠٠٠,٠٠ | ٤٨٠,٠٠٠,٠٠ | |
| <u>١,٣٦٠,٦٣٧,٧٢٩</u> | <u>١,١١٥,٢٠١,٥٦١</u> | |
| <u>٣٩١٢,٩٥٥,٣٨٨</u> | <u>٣٨٦٠,٤٧٣,٧٨١</u> | |

موجودات للمساهمين
نقدية وشبه نقدية
ودائع لأجل
استثمارات
مبالغ مستحقة من عمليات التأمين
مصاريف ملفوقة مقدماً وموجودات أخرى
استثمار في شركة زميلة
أرض
وبيئة نظامية
شهرة
مجموع موجودات للمساهمين
مجموع الموجودات

بيان الأوضاع المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا ينجزا من القوائم المالية الأولية الموجبة.

شركة للتوفير والخليل للتأمين وإعادة التأمين التعاوني
 شركة مساهمة سعودية

قائمة المركزالي الأولية (تمه)
 كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
 بالريال السعودي

| <u>٢٠١١ دسمبر ٣١</u> | <u>٢٠١١ سبتمبر ٣٠</u> | <u>إيضاح</u> |
|----------------------|-----------------------|--|
| <u>(مراجعته)</u> | <u>(غير مراجعته)</u> | |
| ٦٦٦,٤٧٥,٠٦٨ | ٦٨٤,٩١٣,٦٦٩ | مطلوبات وفائض عمليات التأمين |
| ١١٧,٥١٧,٣٤٣ | ٥٦,٦٩٩,٦٨٢ | إجمالي المطالبات تحت التسوية |
| ١١٩,٢٣٥,٨٣٨ | ٢٤٥,٩٣٣,٢٦٢ | ذمم وعمولات دائنة |
| ٢٥٥,٤٥,٤٦٦ | - | ذمم معيدى التأمين |
| ٧٨,٠٠١,٢٢٧ | ٧٠,٩١٦,٣٨٨ | مبالغ مستحقة إلى عمليات المساهمين |
| ٣٩,٥٩٥,٤٦٠ | ٣٩,٥٩٥,٤٦٠ | مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى |
| ٥٦,٧٥٧,٣١٣ | ٤١,٦٨٨,٨٢٩ | توزيعات الفائض المستحقة |
| ١,٢٥٨,٧٩٥,٦٨٢ | ١,٥٧٨,٩٠٨,٣٥٠ | عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة |
| ١٢٥٠,٠٠٠ | ١٤,٠٠٠,٠٠٠ | إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة |
| <u>٢,٥٥٣,٩٢٣,٣٩٧</u> | <u>٢,٧٣٢,٦٥٥,٦٤٠</u> | احتياطيات أخرى |
| | | مجموع مطلوبات عمليات التأمين |
| <u>(٦٠,٧٣٨)</u> | <u>٤٧٩,٢٥٠</u> | فائض عمليات التأمين |
| <u>-</u> | <u>١٢,١٣٧,٣٣٠</u> | التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع |
| <u>٢,٥٥٣,٣١٧,٦٥٩</u> | <u>٢,٧٤٥,٢٧٢,٢٢٠</u> | الفائض المتراكم |
| | | مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين |
| ٩٦٧,٥٠٠ | ٦٤٩,٠٠٠ | مطلوبات وحقوق للمساهمين |
| ٣٧,٣٠٧,٢١٢ | ٣٦,٧٩٠,١٩٤ | مطلوبات للمساهمين |
| ٢٥٣,٧٤٩,٨٤٧ | - | مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى |
| <u>-</u> | <u>١٣,٤٧٦,٢٥٠</u> | مخصص الزكاة وضريرية الدخل |
| <u>٢٩٢,٠٢٤,٥٥٩</u> | <u>٥٠,٩١٥,٤٤٤</u> | مبالغ مستحقة إلى مساهمن |
| | | مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين |
| ٨٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٨٠,٠٠٠,٠٠٠ | مجموع مطلوبات للمساهمين |
| ٨,٧٤٩,٤٢٠ | ٧,٢٧٠,٢٤٤ | حقوق للمساهمين |
| ٦٣,٩٧٢,٧٤٨ | ٦٣,٩٧٢,٧٤٨ | رأس المال |
| ١٩٥,٨٩,٩٩٢ | ١٩٣,٠٤٣,١٢٥ | التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع |
| <u>١,٦٨,٦١٣,١٧٠</u> | <u>١,٠٦٤,٢٨٦,١١٧</u> | إحتياطي نظامي |
| <u>١,٣٦,٦٣٧,٧٢٩</u> | <u>١,١١٥,٢٠١,٥٦١</u> | أرباح مبقة |
| <u>٣٩١٣,٩٥٥,٣٨٨</u> | <u>٣٨٦٠,٤٧٣,٧٨١</u> | مجموع حقوق للمساهمين |
| | | مجموع مطلوبات وحقوق للمساهمين |
| | | مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين |
| | | وحقوق للمساهمين |

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية (غير مراجعة)
بالريال السعودي

| للفترة السبعة أشهر المنتهية في | للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في | للفترة السبعة أشهر المنتهية في | للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في |
|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| ٢٠١٠ سبتمبر ٣٠ | ٢٠١١ سبتمبر ٣٠ | ٢٠١٠ سبتمبر ٣٠ | ٢٠١١ سبتمبر ٣٠ |
| ٢,١٢٣,٢٧١,٧٧٥ | ٢,٣٢٤,٢١٧,٤٦٦ | ٦٧١,٣٤٥,٦٣٨ | ٨٢٨,٩٥٤,٥٩٦ |
| (٣٤٤,٢٩٤,٥٧١) | (٥٥٧,٩٧٤,٧٢٨) | (١٩٥,٣٥٠,٩٤٨) | (١٥٥,٧٥٦,٦٨٦) |
| (٣,٦٧٩,٦٢٩) | (٤٧,٤٥٢,٦٧٤) | (١٢,٧١٤,٣٢٨) | (١٦,١٤١,١٦٧) |
| ١,٧٤٨,٢٩٧,٥٧٥ | ١,٧١٨,٧٩٠,٠٦٤ | ٤٦٣,٢٨٠,٣٦٢ | ٩٥٧,١٠٦,٧٤٣ |
| | | | |
| (٤٢٧,٢٨٢,٠٤٢) | (٣٩٥,٦٤٥,٦٤٢) | (٢٣,٢٦٧,٢٩٩) | (٢٣٣,٧٤٢,٧٨٦) |
| (١,٤٥,٥١٦) | (١,٥٠٠,٠٠٠) | (١,٠٠٠,٠٠٠) | - |
| ١,٣١٩,٩٧٠,١٦ | ١,٣٢١,٦٦٤,٤٢٢ | ٤٣٩,٠١٣,٦٣ | ٤٢٣,٣٦٣,٩٥٧ |
| | | | |
| (١,٠٢١,٨١٨,٤٣١) | (١,٣٥٨,٠٣٧,٦٤٥) | (٣٨٠,٢٣٦,٧٤٦) | (٤٥٨,٠٨٢,٩٤٩) |
| ٩٨,٥٧٥,٥٠١ | ٢٨٧,٧٦١,٠١٤ | ٥٠,٠٢٠,٢٨٥ | ٩٠,٧٦٠,٧٤٦ |
| (٧٦,٠١,٠٤٧) | ٨٠,٣٦٩,٢١٣ | ٣٢٨٧,٣٥٨ | ٣٩,٧١٤,٠٨٨ |
| (٩٩٩,٢٩٣,٩٧٧) | (٩٨٩,٩٠٧,٤١٨) | (٣٢٦,٩٢٩,١٠٢) | (٣٢٧,٦٠٨,١١٥) |
| (٧٨,٩٨,٦٦٠) | (٨٣,٤٣٥,٦١٨) | (٢٦,٢١٠,٢١٩) | (٢١,٦٦٣,٦٠٧) |
| ٤١,٢٥٥,٥٤ | ٧٦,٦٥٠,١٦٣ | ١٥,٤١٠,٠٠١ | ٢٦,٤٧٤,١١٤ |
| ٢٨٢,٨٢٢,٨٨٢ | ٣٢٥,١٧١,٥٤٩ | ١٠١,٣٨٢,٧٤٢ | ١٠٠,٥٦٦,٣٤٩ |
| (١٥٦,٢٥٢,٣٣٨) | (٢٣٦,٣١٠,٩٠٨) | (٥٣,٩٧٧,٥٣٨) | (٥٨,٢٤٤,٨١٥) |
| | | | |
| - | ٤,٣٩٥,٦٢٣ | - | ٣,٨٣٥,٤٣٥ |
| ١٨,١٠٧,٨٢٠ | ٢٨,١١٧,٠٣٩ | ٦,٧٨,٩٩٦ | ١٣,٨٩٨,٣١٨ |
| ١٤٥,٦٨٧,٣٧٥ | ١٢١,٣٧٣,٣٠٣ | ٥٣,٣٨٠,٢٠٠ | ٦٠,٠٥٥,٢٨٧ |
| | | | |
| (١٣١,١١٨,٦٣٨) | (١٠٩,٢٣٥,٩٧٣) | (٤٨,٤٦,٦٨١) | (٥٤,٤٩,٧٥٩) |
| ١٤,٥٦٨,٧٣٧ | ١٢,١٣٧,٣٣٠ | ٥,٣٣٨,٥١٩ | ٦,٠٠٥,٥٢٨ |
| | | | |

حصة المساهمين من فالض عمليات
التأمين
الفائض المتراكم في نهاية الفترة

شكل الايضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا ينجزأ من القوائم المالية الأولية للوجزة.

شركة للتوزيع وال الخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)
 بالريال السعودي

| للفترة الستة أشهر المنتهية في | | للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في | | الإيرادات |
|----------------------------------|----------------|---------------------------------|----------------|--|
| ٢٠١٠ سبتمبر ٣٠ | ٢٠١١ سبتمبر ٣٠ | ٢٠١٠ سبتمبر ٣٠ | ٢٠١١ سبتمبر ٣٠ | |
| ١٣١,١١٨,٦٣٨ | ١٠٩,٤٣٥,٩٧٣ | ٤٨,٠٤٦,٦٨١ | ٥٤,٠٤٩,٧٥٩ | حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين |
| ٨,٥٨١,٢٤٩ | ١٠,٤٩٠,١٣٦ | ٣,٢٨٥,٤٧٨ | ٣,٤٦٥,٨٣٣ | دخل عمولات خاصة |
| ٣,٤٢٨,٢٤٧ | ٢١١,٣٤٠ | (٢٨,٦٦٥) | (١,٣٠٨) | أرباح محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع |
| ١٢٢٢,١٣٥ | ١,٧١١,٩٧٩ | ١١٣,٨٠٢ | ١١٣,٨٠٢ | توزيعات أرباح على استثمارات متاحة للبيع |
| ١٤٤,٣٥٠,٢٢٩ | ١٢١,٦٤٩,٤٢٨ | ٥١,٤١٧,٢٩٦ | ٥٧,٦٢٧,٦٨٦ | للصاريف |
| <u>١,٧٧٩</u> | <u>١,٤٩٤</u> | <u>٠,٦٣٦</u> | <u>٠,٧١٤</u> | عموية وإدارية |
| <u>١,٧٧٩</u> | <u>١,٤٩٤</u> | <u>٠,٦٣٦</u> | <u>٠,٧١٤</u> | صافي دخل الفترة |
| ربح السهم الأساسي وللحضرن للفترة | | | | ١١ |

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

شركة للموسط والخليل للتأمين وإعادة التأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات للمساهمين الشاملة الأولية (غير مراجعة)
 بالريال السعودي

| لفترة السعة أشهر للنهاية في | لفترة الثلاثة أشهر للنهاية في | صافي دخل الفترة |
|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| ٢٠١٠ سبتمبر ٣٠ | ٢٠١١ سبتمبر ٣٠ | |
| <u>١٤٢,٣٢٦,٣٠٩</u> | <u>١١٩,٥١٠,٧٦٢</u> | <u>٥٠,٨٤١,٤٧١</u> |
| | | <u>٥٧,١١٩,٤٤٣</u> |
| | | صافي دخل الفترة |
| | | إيرادات (مصاريف) شاملة أخرى: |
| (١٧,٥٦٣,٩٨٥) | (٢٢,٣٥٨,٦٢٩) | (٥,٧٧٦,٢٤٤) |
| (١٨,٦٤٥,٥٠٥) | (٢٣,٨٣٧,٨١٥) | (٣,٢٤٣,٧١٢) |
| <u>١٢٣,٦٨٠,٧٥٤</u> | <u>٩٥,٦٧٢,٩٤٧</u> | <u>٤٧,٥٩٧,٧٥٩</u> |
| | | <u>٤٥,٠٢٩,٧٢٢</u> |
| | | مصاريف شاملة أخرى للفترة |
| | | إجمالي الدخل الشامل للفترة |

يشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الموسط والطلبي للنماض وإعادة التأمين الصارني

مکتبہ ایجاد (شرکت مسامنہ سعودیہ)

قائمة المطلوبات في حفرى السادس الأولي (محل مراجعة)
للفترة الستة أشهر المتبقية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

بأربال سعودي

رأس المسئال

العنف في البيئة المادلة للاستخدامات اللاحضة للبيئة

| رُسْم الـ | الماضي | الظالم | الأرباح المفيدة | أجهزة دع |
|--------------|--------------|------------|-----------------|-----------------|
| ٢٠١١ | ٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٨,٧٦٩,٤٣٠ | ١٩٥,٨٩٠,٩٩٢ | ١١٣,٦١٣,١٧٠ |
| ٢٠١٠ | - | ٦٣,٩٧٧,٧٦٨ | - | ١٠٠,٦٢٨,٦١٣,١٧٠ |
| ٢٠١١ | - | - | ١١٩,٥١٠,٧٦٢ | ١١٩,٥١٠,٧٦٢ |
| (٢٣,٨٣٧,٨١٥) | (٢٣,٣٥٨,٦٢٩) | - | - | (٢٣,٨٣٧,٨١٥) |

| | | | |
|--------------|--------------|-------------|--------------------------------------|
| ٩٣٥,٤٦٧,١١٦ | ٩٣٥,٤٦٧,١١٦ | ٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠١٠ الرصيد في ١ يناير |
| ١٤٢,٣٢٦,٣٠٩ | ١٤٢,٣٢٦,٣٠٩ | - | صافي دخل الفترة |
| (١٨,٦٤٥,٥٥٥) | (١٧,٥١٣,٩٨٥) | - | صافي المصروف الشاملة للفترة |
| ١٢٣,٦٨,٧٥٤ | ١٢٤,٧٦٢,٢٢٤ | (١),٠٨١,٥٧٠ | إجمالي الدخل الشامل المعرف به للفترة |
| (٧,٠,٠,٠,٠) | (٧,٠,٠,٠,٠) | (١),٠٨١,٥٧٠ | توزيعات أرباح (المضاعف ١٢) |
| ٩٨٩,١٤٧,٨٧ | ٩٥٧,٦٧٦,٩١٧ | ٨٣٤٢,٣٠٥ | الرصيد في ٣ سبتمبر ٢٠١٠ |
| | ٢٣,٢٢٨,٦٤٨ | ٩,٣٢٣,٨٧٥ | |
| | ٩٣٥,٤٦٧,١١٦ | ٩٣٥,٤٦٧,١١٦ | |

تشكل الإيصالات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا ينحرأ من الفرمان المالي العام للبلدية.

شركة للتوسيط وال الخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني
 شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر للنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

(بالريلال السعودي)

لفترة التسعة أشهر للنتهية في

٢٠١١ سبتمبر ٣٠ ٢٠١٠ سبتمبر ٣٠ إيضاً

١٤٢,٣٢٦,٣٠٩ ١١٩,٥١٠,٧٦٢

(٢,٥٣٢,٧٤٥) (١٠,٤٩٠,١٣٦)

(١,٢٢٢,١٣٥) (١,٧١١,٩٧٩)

٣٤٢٨,٢٤٧ (٢١١,٣٤٠)

١٣٥,١٤٣,١٨٢ ١٠٧,٠٩٧,٣٠٧

٢٠٤,٧١٧ ١٠٤,٤٢٠

(٥١,١٠٧,٧٤٢) ٢٥٤,٥٢١,٧١٦

(٢,٢٧٤,٨١٣) (٣١٨,٥٠٠)

٧٦,٣٥٧ (٢٥٣,٧٤٩,٨٤٧)

(١٦,٠٠٨,٣٩٢) (٢٢,٨٧٥,٦٤٧)

٦٦,٠٢٢,٣٠٩ ٨٤,٧٧٩,٤٤٩

(٢,٧٧١,٩٠٧) (١,١٥٠,١١٢)

- (٣٠,٠٠٠,٠٠٠)

١٠٠,٠٠,٠٠

١٤,٥٦٨,٠٠٧

٢,٥٣٢,٧٤٥

١,٢٢٢,١٣٥

١١٥,٥٥٠,٩٨٠

٨,٥٤٢,٣٨٢

١٠,٤٩٠,١٣٦

١,٧١١,٩٧٩

٤٠,٤٠٥,٦١٥

(٦٠,٠٠,٠٠)

(٦٠,٠٠,٠٠)

(١٢١,٥٨٤,٢٨٩)

١٧٥,٢٦٨,٠٥٥

٢٩٦,٨٥٢,٣٤٤

٢٤٥,١٣٢,١٢٢

(١,٠٨١,٥٧٠)

(١,٤٧٩,١٨٦)

-

١٤,٠٠٠,٠٠

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي دخل الفترة

التعديلات على:

دخل عمولات خاصة من الاستثمارات المتاحة للبيع

توزيعات أرباح على الاستثمارات المتاحة للبيع

أرباح محققة من بيع الاستثمارات المتاحة للبيع

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

مبالغ مستحقة من/إلى عمليات التأمين

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

مبالغ مستحقة من/إلى مسامح

زكاة وضريرية دخل مدفوعة

صافي النقد من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

ودائع لأجل، صافي

شراء استثمارات متاحة للبيع

المتحصل من استحقاق الاستثمارات المفتدة حتى

تاريخ الاستحقاق

المتحصل من بيع الاستثمارات المتاحة للبيع

دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع

توزيعات أرباح على الاستثمارات المتاحة للبيع

صافي النقد المستخدم في من الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

صافي الزيادة في النقدية وشبيه النقدية

النقدية وشبيه النقدية في بداية الفترة

النقدية وشبيه النقدية في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية

التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

استثمارات محولة من عمليات التأمين

شكل الإضافات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجاوزها من القوائم المالية الأمريكية الموجزة.

شركة المتوسط والخليل للتأمين وإعادة التأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

٣٠ سبتمبر ٢٠١١

١ - التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة المتوسط والخليل للتأمين وإعادة التأمين التعاوني ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٣١٩٢٥ بتاريخ ٨ ربيع الثاني ١٤٢٨ هـ (الموافق ٢٦ ابريل ٢٠٠٧) . إن العنوان المسجل للشركة هو ص.ب ٢٣٠٢ ، الرياض ١١٤٥١ ، المملكة العربية السعودية. تمثل أهداف الشركة في مزاولة أعمال التأمين وإعادة التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية. ويشمل نشاطها الرئيسي جميع فئات التأمين العام. تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية (تداول) في ٦ إبريل ٢٠٠٧ .

٢ - أسس الإعداد

أسس القياس

تعد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الإستثمارات المتاحة للبيع حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة والإستثمار في شركة زميلة حيث يتم قياسها حسب طريقة حقوق الملكية.

بيان الالتزام

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ("الفترة") وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب أن تقرأ بالتزامن مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ .

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات (بما في ذلك التسويات الإعتيادية المكررة) الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة. إن النتائج الأولية لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة.

٣ - السياسات الحاسبية الهامة والتعديلات على المعايير

السياسات الحاسبية الهامة

تماشى السياسات الحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك المتبعة في إعداد القوائم السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ . بالإضافة، إن السياسات الحاسبية المطبقة للمعاملات الهامة وأرصدة الحسابات الناشئة خلال الفترة مدرجة أدناه:

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تممة)

٢٠١١ سبتمبر

٣ - السياسات المحاسبية الهامة والتغييرات على المعايير (تممة)

الاستثمار في شركة زميلة

الشركات الزميلة هي عبارة عن منشآت تمتلك فيها الشركة حصة تتراوح بين ٢٠٪ إلى ٥٠٪ من رأس المال الذي يحق له التصويت و/ أو يمارس عليها تأثير جوهري. تظهر الاستثمارات في شركات زميلة بالتكلفة في قائمة المركز المالي الأولية، مضافةً إليها التغيرات التي تطرأ على حصة الشركة من صافي أصول الشركة الزميلة بعد الاستحواذ، ناقصاً أي انخفاض في قيمة الاستثمارات.

التغير في مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها

تماشياً مع متطلبات "اللائحة التنفيذية" لمؤسسة النقد العربي السعودي، قامت الشركة بـتغيير طريقة احتساب مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها وفقاً لتاريخ إنشاء وثيقة التأمين بدلاً من تاريخ استحقاق الأقساط المدينة. تم تطبيق هذا التغيير بأثر رجعي من تاريخ ١ يناير ٢٠١١. باعتبار أن التغيير هو في التقدير المحاسبي.

المعايير الجديدة، والتغييرات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ باستثناء اعتماد التعديلات والتنقيحات التالية على المعايير القائمة والمذكورة أدناه والتي ليس لها أثر مالي على القوائم المالية للشركة:

- معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٤ إيضاحات طرف ذو علاقة (المعدل ٢٠٠٩)

عدّل معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٤ المعدل تعريف الطرف ذي العلاقة، كما عدّل متطلبات معينة لإيضاح الطرف ذي العلاقة للمنشآت الحكومية.

- تحسينات على معايير التقارير المالية الدولية رقم ٢٠١٠ - معيار التقارير المالية الدولية رقم ٧
الأدوات المالية: الإصلاحات

إن التعديلات أضافت بيان واضح على أن الإيضاحات النوعية يجب أن تكون في سياق إيضاحات الكمية لتمكن المستخدمين لتقدير أفضل لعرض المنشآة للمخاطر الناشئة من الأدوات المالية. بالإضافة إلى ذلك عدّل وحذف مجلس معايير المحاسبة الدولية متطلبات الإصلاح القائمة.

- تحسينات على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية لعام ٢٠١٠ - معيار المحاسبة الدولي رقم (١) المتعلق بعرض القوائم المالية

تم تعديل هذا المعيار ليظهر بأن تجزئ التغيرات في كل عنصر من حقوق الملكية الناشئة عن المعاملات المدرجة ضمن الإيرادات الشاملة الأخرى يجب أيضاً عرضها في القوائم المالية، وذلك إما في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين أو في الإيضاحات.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)

٢٠١١ سبتمبر

- تحسينات على معايير التقارير المالية الدولية ٢٠١٠ - معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤
التقارير المالية الأولية

تؤكد هذه التعديلات على المبدأ في معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ حيث الإفصاحات للأحداث الهامة والمعاملات في الفترات الأولية يجب أن تحدث المعلومات المتعلقة والمعروضة في التقرير المالي السنوي الأخير وتوضح هذه التعديلات كيفية تطبيق هذا المبدأ على الأدوات المالية وقيمتها العادلة كما أضافت أمثلة لقائمة الأحداث أو المعاملات التي تتطلب افصاحات بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ وحذفت الإشارات إلى مبدأ القياس الجوهري في معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الذي وضع الحد الأدنى للإفصاحات الأخرى.

إن التعديلات المذكورة وغير المذكورة أعلاه والتي نتجت عن تحسينات على معايير التقارير المالية الدولية ليس لها أي تأثير جوهري على السياسات المحاسبية، المركز المالي والأداء المالي للشركة.

٤ - النقدية وشبه النقدية

بالريالات السعودية

| ٢٠١٠ ديسمبر ٣١ | | ٢٠١١ سبتمبر ٣٠ | |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| (مراجعة) | | (غير مراجعة) | |
| عمليات التأمين | عمليات المساهمون | عمليات التأمين | عمليات المساهمون |
| ٦,٥٦٤,١٠١ | ١٢٩,٩٦١,٩٠٦ | ١٨,٦٥٥,٧٢٥ | ٢٢٠,٦٦٤,٢٥٠ |
| ٢٩٤,١٩٤,١٨٧ | ٣٠٣,٣٧٠,٩٩٥ | ٢٢٦,٤٧٦,٣٩٧ | ٢٢,٥٠٠,٠٠٠ |
| <u>٣٠٠,٧٥٨,٢٨٨</u> | <u>٤٣٣,٣٢٢,٩٠١</u> | <u>٢٤٥,١٣٢,١٢٢</u> | <u>٢٤٣,١٦٤,٢٥٠</u> |

نقد في الصندوق ولدى البنك
ودائع قصيرة الأجل

إن النقد لدى البنك والودائع قصيرة الأجل مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني يعادل تصنيفات " - أ" إلى "ب" تحت درجات التصنيف المتبع من قبل "ستاندرد آند بورز" و"موديز".

يتم إيداع الودائع قصيرة الأجل لدى بنوك محلية وأجنبية، وتستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ اقتتها، ويتحقق عليها دخل عمولات خاصة بمعدل متوسط مقداره ٣,٦٣٪ سنويًا (٢٠١٠: ١,٨٢٪).

إن القيمة الدفترية المقصح عنها أعلاه تقارب القيمة العادلة بتاريخ التقارير المالية.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)

٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٥ - الودائع لأجل

إن الودائع لأجل مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتمانى يعادل تصنیفات "+" أو "-" أو تحت درجات التصنیف المتبقیة من قبل "ستاندرد آند بورز" و"موديز".

يتم إيداع الودائع لأجل لدى بنوك محلية وأجنبية، وتستحق خلال فترة تزيد عن ثلاثة أشهر من تاريخ اقتناها الأصلي، ويتحقق عليها دخل عمولات خاصة بمعدل متوسط بنسبة ٢٪ سنويًا (٢٠١٠: ٢٥٪).

إن القيمة الدفترية للودائع لأجل تقارب قيمتها العادلة بتاريخ التقارير المالية.

٦ - الاستثمارات

يتم تصنیف الإستثمارات كما يلي:

أ) الاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق (عمليات المساهمين)

إن جميع الاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق استحقت خلال ٢٠١٠ ولم تم أية عمليات شراء إضافية خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١.

ب) الاستثمارات المتاحة للبيع (عمليات التأمين وعمليات المساهمين)

بالريالات السعودية

| ٢٠١١ ديسمبر ٣١ | ٢٠١١ ديسمبر ٣٠ | (غير مراجعة) (مراجعة) | |
|--------------------|--------------------|--------------------------|----------------------------------|
| ٢٦,٠٢٤,١٢٩ | ١٨٣,٦٦٩,٥٤٤ | | صناديق |
| ٩٩,٢٤٣,٦٥٠ | ٩٩,٥٢٩,٩٢٧ | | سندات |
| ٣٠,١٥٩,٢٠٠ | ٣٩,٩٧٨,٧٨٥ | | stocks |
| ١٨,٧٥٠,٠٠٠ | ١٨,٧٥٠,٠٠٠ | | أسهم |
| ١١,١٦٢,١٧٥ | ٣,٧٤٢,٣٨٨ | | سندات بعمولة عائمة |
| <u>١٨٥,٣٣٩,١٠٩</u> | <u>٣٤٥,٦٧٠,٦٤٤</u> | | |
| | | | إجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع |

يتم إظهار رصيد التغيير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع لعمليات التأمين والبالغ (٤٧٩,٢٥٠) ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٠: (٦٠٥,٧٣٨) ريال سعودي) ضمن فائض عمليات التأمين في قائمة المركز المالي الأولية. لم يكن هناك إستبعادات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: لا شيء).

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تممة)

٢٠١١ سبتمبر

يتم إظهار التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع وقدره ٧,٢٧٠,٢٤٤ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : ٨,٧٤٩,٤٣٠ ريال سعودي) ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية.

لم تسجل أي خسائر الخفاض في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع في قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية وقائمة عمليات المساهمين الأولية خلال الفترة (٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : لا شيء).

إن حركة الاستثمارات المتاحة للبيع والخاصة بعمليات التأمين والمساهمين خلال الفترة/السنة هي كالتالي:

| بالريالات السعودية | | |
|--------------------|--------------|------------------------------|
| ٢٠١٠ ٣١ | ٢٠١١ ٣٠ | |
| | (غير مراجعة) | |
| ١٦١,٢١٧,٦٩٦ | ١٨٥,٣٣٩,١٠٩ | في بداية الفترة/السنة |
| ٣٧,٤٨٩,٦٨٨ | ١٦٩,٠٥٦,٧٧٥ | المشتراة خلال الفترة/السنة |
| (١٢,١٨٨,٠٩٢) | (٨,٣٣١,٠٤٢) | المباعة خلال الفترة/السنة |
| ١٨٦,٥١٩,٢٩٢ | ٣٤٦,٠٦٤,٨٤٢ | |
| (١,١٨٠,١٨٣) | (٣٩٤,١٩٨) | صافي التغير في القيم العادلة |
| ١٨٥,٣٣٩,١٠٩ | ٣٤٥,٦٧٠,٦٤٤ | في نهاية الفترة/السنة |

- ٧ - الاستثمار في شركة زميلة

يتضمن الاستثمار في شركة زميلة استثمار في حقوق ملكية شركة غير مدرجة ("شركة زميلة") بمبلغ ١٤ مليون ريال سعودي (٢٥٪ من حقوق ملكية) (٢٠١٠ : لا شيء) وهي شركة مسجلة في المملكة العربية السعودية (إيضاح ٩). إضافة لذلك، قامت الشركة بمنع الشركة الزميلة قرضاً بدون فوائد بمبلغ ٦٢٥,٠٠٠ ريال سعودي والتي تسدد عند الطلب. يظهر الاستثمار في الشركة الزميلة بالتكلفة كما في تاريخ التقارير المالية.

- ٨ - وديعة نظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠٪ من رأس المال المدفوع والتي يحفظ بها طبقاً لنظام مراقبة شركات التأمين في المملكة العربية السعودية. إن هذه الوديعة النظامية غير قابلة للسحب بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي ("ساما").

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)

٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٩ - المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذوي العلاقة

(أ) فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذوي العلاقة خلال الفترة وأرصدقها في نهاية الفترة/السنة:

| بالإلاط السعوية | |
|---|---|
| مبالغ المعاملات لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ | ٢٠١١ الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ |
| (غير مراجعة) | (غير مراجعة) |
| طبيعة المعاملات | الأطراف ذوي العلاقة |
| - مبالغ مستحقة إلى مساهم - ميد غلف (ش.م.ب) عن شراء المروجفات والمطلبات | مساهمون مؤسرون |
| - مبالغ مستحقة من مساهم، صافي - ميد غلف (ش.م.ب) | (١٨٥,٦٦٨,٢٥٩) |
| - حسابات جارية وودائع لأجل - (البنك السعودي للاستثمار) | - |
| - دخل عمولات على ودائع لأجل - (البنك السعودي للاستثمار) | ٥١١,٣١٦ |
| - تحويل استثمارات | ٦٢٠,١٩٩ |
| - مصاريف مدفوعة بالبيبة عن شركات شقيقة أخرى، صافي | ١٤,٠٠٠,٠٠٠ |
| - إجمالي أقساط تأمين مكتبة | (٤٤,٠٩٠,٨٧٧) |
| - مطالبات متكبدة على وثائق تأمين | ٦٤,٦٨٠,٤٧٣ |
| - أقساط مسندة | ٦٦,٤٧١,١٢٦ |
| - عمولات وساطة تأمين | ٢٧,٠٣٤,٦١٢ |
| أخرى | ١,٨٦٣,٩٨٨ |
| | ٨,٣٧٥,٣٣٨ |
| | ١,٣٣٢,٢١٩ |
| | - |
| | ٣٥,٢٢٥,٠٤٣ |
| | ١١,٩٩٦,١٦٦ |
| | ١٢,٢٩٤,٩١٩ |
| | (٤٤,٠٩٠,٨٧٧) |
| | ٨٤,١٢٩,٦٥٧ |
| | ١٨,٣١٩,١٧٩ |
| | ١١٨,١٢٠,٠٦٤ |
| | ٤٤,٦٨٠,٤٧٣ |
| | ٨٨,٥٩٠,٠٤٧ |
| | (١,٦٧١,٨٨٢) |
| | ٣٥,١٧٠,٦٢٤ |
| | ٩,٧٠٧,٥٥٧) |

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)

٢٠١١ سبتمبر

٩ - المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذوي العلاقة (تتمة)

تعويضات كبار موظفي الإدارة

(ب) فيما يلي بياناً بعكافأة مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة الآخرين خلال الفترة:

بالريالات السعودية

| ل فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر | |
|--|-------------------|
| ٢٠١٠ | ٢٠١١ |
| (غير مراجعة) | (غير مراجعة) |
| ٧,٤٣٣,٠١١ | ١٤,٩٠١,٩٢٨ |
| ٢٤٨,٥١٥ | ٣٤٨,١٩٢ |
| <u>٧,٦٨١,٥٢٦</u> | <u>١٥,٢٥٠,١٢٠</u> |

مزايا قصيرة الأجل
مكافأة نهاية الخدمة

١٠ المعلومات القطاعية

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

لا تشمل نتائج القطاعات التشغيلية توزيع المصاري夫 العمومية والإدارية ودخل العمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع والإيرادات الأخرى على القطاعات التشغيلية.

لا تشمل موجودات القطاعات توزيع النقدية وشبه النقدية، والودائع لأجل، والإستثمارات، وأقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة، والمصارييف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، والبالغ المستحقة من أطراف ذوي علاقة، والبالغ المستحقة من عمليات المساهمين، والممتلكات والمعدات، صافي على القطاعات التشغيلية.

لا تشمل مطلوبات القطاعات توزيع الذمم والعمولات الدائنة، وذمم معيدي التأمين، والمصاري夫 المستحقة والمطلوبات الأخرى، والبالغ المستحقة إلى عمليات المساهمين، وتوزيعات الفائض المستحقة، والاحتياطيات الأخرى على القطاعات التشغيلية.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)

٢٠١١ سبتمبر ٣٠

١٠ - المعلومات القطاعية

القطاعات التشغيلية

بالريالات السعودية

| التأمين الصحي | المركبات | الأخرى | الجمـوع |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|
| ٢,٣٢٤,٢١٧,٤٦٦ | ٣٥٠,١١٥,٣٨٥ | ١٥٨,٧٧٣,٦٣٤ | ١,٨١٥,٣٢٨,٤٤٧ |
| ١,٧١٨,٧٩٠,٠٦٤ | ٦٦,٢٥٤,٣٧٥ | ١٥٣,٠٠٠,٤٨٩ | ١,٤٩٩,٥٣٥,٢٠٠ |
| ١,٣٢١,٦٦٤,٤٢٢ | ٥٧,٨٦٨,٤٩٤ | ١٦٩,٩٠٧,٧٥٦ | ١,٠٩٣,٨٨٨,١٧٢ |
| (٩٨٩,٩٠٧,٤١٨) | (١١,٣٧٤,٦٢٤) | (١٢٤,١٧٣,٠٤٧) | (٨٥٤,٣٥٩,٧٤٧) |
| (٨٣,٢٣٥,٦١٨) | (١٥,٧١٧,٤٤٨) | (١٩,١٢٧,٤٩٢) | (٤٨,٣٩٠,٦٧٨) |
| ٧٦,٦٥٠,١٦٣ | ٥١,٦٧٦,٢٢١ | ٧٥٣,٦٢٥ | ٢٤,٢٢٠,٣١٧ |
| ٣٢٥,١٧١,٥٤٩ | ٨٢,٤٥٢,٦٤٣ | ٢٧,٣٦٠,٨٤٢ | ٢١٥,٣٥٨,٠٦٤ |
| (٢٣٦,٣١٠,٩٠٨) | | | |
| ٣٢,٥١٢,٦٦٢ | | | |
| ١٢١,٣٧٣,٣٠٣ | | | |

لفترة التسعة أشهر المنتهية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
(غير مراجعة)
عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتبة
صافي أقساط التأمين المكتبة
صافي أقساط التأمين المكتسبة
صافي المطالبات المتقدمة
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
دخل عمولة إعادة تأمين
صافي نتائج الاكتتاب
مصاريف عمومية وإدارية
دخل عمولات من استثمارات
متاحة للبيع وإيرادات أخرى
فائض عمليات التأمين

بالريالات السعودية

| التأمين الصحي | المركبات | الأخرى | الجمـوع |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|
| ٢,١٢٣,٢٧١,٧٧٥ | ٣٤١,٤٤٦,٣١٩ | ٢٣٣,٧٧٨,٠٣٩ | ١,٥٤٨,٠٤٧,٤١٧ |
| ١,٧٤٨,٢٩٧,٥٧٥ | ٨١,٤٨١,٩٦٢ | ٢٢٩,٣٢٨,١٤٢ | ١,٤٣٧,٤٨٧,٤٧١ |
| ١,٣١٩,٩٧٠,٠١٦ | ٦٤,٢٥٤,٥٧٠ | ٢٠١,٩٣٦,١٨٤ | ١,٠٥٣,٧٧٩,٢٦٢ |
| (٩٩٩,٢٩٣,٩٧٧) | (٨,٥٢٣,٠٧٧) | (١٥٣,٤٩٢,٣٢٩) | (٨٣٧,٢٧٨,٥٧١) |
| (٧٨,٠٩٨,٦٦٠) | (١١,٩٩٨,٧٨٨) | (١٨,٣٤٩,٨٨٣) | (٤٧,٧٤٩,٩٨٩) |
| ٤١,٢٥٥,٥٠٤ | ٣٨,٣٢٧,٠٤٢ | ٨٤٧,٨٣١ | ٢,٠٨٠,٦٣١ |
| ٢٨٣,٨٣٢,٨٨٣ | ٨٢,٠٥٩,٧٤٧ | ٣٠,٩٤١,٨٠٣ | ١٧٠,٨٣١,٣٣٣ |
| (١٥٦,٢٥٣,٣٣٨) | | | |
| ١٨,١٠٧,٨٣٠ | | | |
| ١٤٥,٦٨٧,٣٧٥ | | | |

لفترة التسعة أشهر المنتهية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(غير مراجعة)
عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتبة
صافي أقساط التأمين المكتبة
صافي أقساط التأمين المكتسبة
صافي المطالبات المتقدمة
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
دخل عمولة إعادة تأمين
صافي نتائج الاكتتاب
مصاريف عمومية وإدارية
دخل عمولات من استثمارات
متاحة للبيع وإيرادات أخرى
فائض عمليات التأمين

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تممة)

٢٠١١ سبتمبر

- ١٠ المعلومات القطاعية (تممة)

القطاعات التشغيلية (تممة)

بالريالات السعودية

| التأمين الصحي | المركبات | الأخرى | الجمـوع | الـجمـوع | كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مراجعة) |
|----------------------|-------------|------------|---------------|----------------------|--|
| ٣٦٢,٢١٦,٢٤٤ | ٢٧٣,٩٠١,٩١٧ | ١,٣٤٥,٠٩١ | ٨٦,٩٦٩,٢٣٦ | ٢٧٣,٩٠١,٩١٧ | موجودات عمليات التأمين |
| ٤٦٦,٢٤٠,٠١٢ | ٢٥٣,٢٨٤,٣٧٣ | ٢,٤٠٢,٤٣٩ | ٢١٠,٥٥٣,٢٠٠ | ٢٥٣,٢٨٤,٣٧٣ | حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة |
| ٤٠,٠٧٨,٥٣٨ | ١٣,٩٥٦,٦٢٣ | ٧,١٤٨,٦٧١ | ١٨,٩٧٣,٢٤٤ | ١٣,٩٥٦,٦٢٣ | حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية |
| <u>١,٨٧٦,٧٣٧,٤٢٦</u> | | | | <u>١,٨٧٦,٧٣٧,٤٢٦</u> | تكليف اكتتاب مؤجلة موجودات غير مصنفة |
| <u>٢,٧٤٥,٢٧٢,٢٢٠</u> | | | | | |
| ١,٥٧٨,٩٠٨,٣٥٠ | ٣٣٥,٧٦٤,٨٥٥ | ٨٠,٢٤٠,٠٩٢ | ١,١٦٢,٩٠٣,٤٠٣ | ٣٣٥,٧٦٤,٨٥٥ | مطلوبات عمليات التأمين إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة |
| ٤١,٦٨٨,٨٢٩ | ٢١,٢٤٦,٣٤٤ | ٤٤٠,٩٥١ | ١,٥٣٤ | ٢١,٢٤٦,٣٤٤ | عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة |
| ٦٨٤,٩١٣,٦٦٩ | ٢٦٨,٩٩٣,١٦٥ | ٦٦,٥٣٥,٩٣٥ | ٣٤٩,٣٨٤,٥٦٩ | ٢٦٨,٩٩٣,١٦٥ | إجمالي مطالبات تحت التسوية |
| <u>٤٢٧,١٤٤,٧٩٢</u> | | | | <u>٤٢٧,١٤٤,٧٩٢</u> | مطلوبات غير مصنفة |
| <u>٢,٧٣٢,٦٥٥,٦٤٠</u> | | | | | |

بالريالات السعودية

| التأمين الصحي | المركبات | الأخرى | الـجمـوع | الـجمـوع | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة) |
|----------------------|-------------|------------|-------------|----------------------|--|
| ٤٣٧,٧٢٩,٢١٨ | ٣٦٠,٥٩٦,٨٩٠ | ١,٢٢٧,٧٤٦ | ٧٥,٩٠٤,٥٨٢ | ٣٦٠,٥٩٦,٨٩٠ | موجودات عمليات التأمين |
| ٣١٧,٤٣٢,١٩٨ | ٢٢٤,٢٢٨,٠١٧ | ٢,٢٧١,٧٠٧ | ٩٠,٩٣٢,٤٧٤ | ٢٢٤,٢٢٨,٠١٧ | حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة |
| ٣٩,٢٢١,٤٢٥ | ١١,٨١٤,٣١٤ | ١٠,٢٧٨,٤٢٩ | ١٧,١٢٨,٦٨٢ | ١١,٨١٤,٣١٤ | حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية |
| <u>١,٧٥٨,٩٣٤,٨١٨</u> | | | | <u>١,٧٥٨,٩٣٤,٨١٨</u> | تكليف اكتتاب مؤجلة موجودات غير مصنفة |
| <u>٢,٥٥٣,٣١٧,٦٥٩</u> | | | | | |
| ١,٢٥٨,٧٩٥,٦٨٢ | ٤١٥,٥٧٣,٩٤٧ | ٩٧,٠٣٠,٠١٤ | ٧٤٦,١٩١,٧٢١ | ٤١٥,٥٧٣,٩٤٧ | مطلوبات عمليات التأمين إجمالي أقساط التأمين غير مكتسبة |
| ٥٦,٧٥٧,٣١٣ | ٥٢,٥٦٢,٢٤٢ | ٤٠١,١٧١ | ٣,٧٩٣,٩٠٠ | ٥٢,٥٦٢,٢٤٢ | عمولات إعادة تأمين غير المكتسبة |
| ٦١٦,٤٧٥,٠٦٨ | ٢٣٥,٧٣٠,٧٩٦ | ٥٩,٦٥٥,٣١٣ | ٣٢١,٠٨٨,٩٥٩ | ٢٣٥,٧٣٠,٧٩٦ | إجمالي المطالبات تحت التسوية |
| <u>٦٢١,٨٩٥,٣٣٤</u> | | | | <u>٦٢١,٨٩٥,٣٣٤</u> | موجودات غير مصنفة |
| <u>٢,٥٥٣,٩٢٣,٣٩٧</u> | | | | | |

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)

٢٠١١ سبتمبر

١١ - ربح السهم الأساسي والمخفض

تم احتساب ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة وذلك بتقسيم صافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة والقائمة خلال الفترة والبالغ عددها ٨٠ مليون سهم .

١٢ - توزيعات أرباح

عقدت الجمعية العمومية للمساهمين اجتماعها العادي بتاريخ ٥ جمادى الآخرة ١٤٣٢هـ (الموافق ٨ مايو ٢٠١١)، ووافقت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ بواقع ١,٢٥ ريال سعودي (٢٠٠٩:٧٥,٠٠ ريال سعودي) لكل سهم للمساهمين المسجلين في سجل المساهمين كما في تاريخ اجتماع الجمعية العمومية، وقد قامت الشركة بإتمام عملية توزيع الأرباح خلال الفترة.

١٣ - الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ١٨ ذو القعدة ١٤٣٢هـ (الموافق ١٦ أكتوبر ٢٠١١).