
شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
وتقرير الفحص

لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة) وتقرير الفحص المحدود
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م

الصفحة	الفهرس
١	تقرير الفحص المحدود
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٢٠ - ٩	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص محدود

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

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م، والقوائم الأولية لكل من نتائج عمليات التأمين وعمليات المساهمين الشاملة لفترة الثلاث أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين وللمساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مسؤولة إدارة الشركة التي أعدها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - التقارير المالية الأولية، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. لقد قمنا بالفحص المحدود وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على البيانات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. إن هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، التي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

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

لفت الانتباه

نلفت الإنتباه إلى أنه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

إرنست ويونغ

ص.ب ٢٧٣٢

الرياض ١١٤٦١

المملكة العربية السعودية

راشد سعود الرشود

محاسب قانوني

ترخيص رقم (٣٦٦)

كي بي ام جي

الفوزان و السدحان

ص.ب ٩٢٨٧٦

الرياض ١١٦٦٣

المملكة العربية السعودية

عبدالله حمد الفوزان

محاسب قانوني

ترخيص رقم (٣٤٨)

٢٩ ذو القعدة ١٤٣٣هـ

(١٥ أكتوبر ٢٠١٢م)



شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م ريال سعودي (غير مراجعة)	إيضاحات	
			موجودات عمليات التأمين
٢,٤٣٦,٢٥٨	١٨,٩٥٩,٤٢٨	٤	أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
٣٩,٢٩٤,٤١٥	٦٩,٩٤١,٣١٩	٥	أقساط وأرصدة تأمين مدينة، صافي
٦,٣١٥,٩٧٧	١٠,٩٥٤,٥٣٠		حصة معيدي التأمين من المطالبات قيد التسوية
٢٠,٢٤٧,٦٩٩	٤٢,٠٤٦,٣٥٣		مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
٢,٨١٤,٣٤٨	٧,٥٢٥,٨٤٨		مصرفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
١٥,٢٤٥,٧٠١	٧,٢٩٧,٦٢٨		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٤,٢٠٩,٠٦٩	٩,٥٥٣,١٨٤		تكاليف اكتاب وثائق تأمين موجلة
٩,٤٠١,٦٣٢	٧,٥٣٧,٦٥٤		ممتلكات ومعدات، صافي
٩٩,٩٦٥,٠٩٩	١٧٣,٨١٥,٩٤٤		مجموع موجودات عمليات التأمين
			موجودات المساهمين
١,٣٤١,٣٤٣	٢٦,١٣١	٤	أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
٦٧,٦٧٦,٩٨٥	٧٠,١٢٣,٧٧٩	٧ (أ)	استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
٥٦,١٠٩,٤٧٠	٨١,٨٠٣,٦٢٢	٧ (ب)	استثمارات متاحة للبيع
٥٤٠,٠٠٠	٥٤٠,٠٠٠		مصرفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٦	وديعة نظامية
١٤٥,٦٦٧,٧٩٨	١٧٢,٤٩٣,٥٣٢		مجموع موجودات المساهمين
٢٤٥,٦٣٢,٨٩٧	٣٤٦,٣٠٩,٤٧٦		مجموع الموجودات

رئيس مجلس إدارته


الرئيس التنفيذي

المدير المالي


شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية (تابع)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م ريال سعودي (غير مراجعة)	إيضاحات
مطلوبات وفائض عمليات التأمين		
مطلوبات عمليات التأمين		
١٩,٢٠٤,٥٦٤	٣١,٤٧٩,٧٩٢	إجمالي المطالبات قيد التسوية
٣,٠٢٥,٤٢٢	٨,٨٤٣	العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى
١٥,٥٠٦,٨٩٣	٦,٥٠٩,٢٦٢	أرصدة إعادة تأمين داننة
١٠,٧٣٥,٧٢٥	١٥,٠٥٢,٨٧٥	مصروفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٩٣٥,٣١٦	١,٤٩٣,٧٨٠	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢,٢٧٨,١٩٢	١,٠٦٥,٣٨١	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
٤٨,٢٧٨,٩٨٧	١١٧,٦٠٨,٦٤٤	إجمالي الأقساط غير المكتسبة
٩٩,٩٦٥,٠٩٩	١٧٣,٢١٨,٥٧٧	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
-	٥٩٧,٣٦٧	فائض عمليات التأمين
		الفائض للفترة/السنة
٩٩,٩٦٥,٠٩٩	١٧٣,٨١٥,٩٤٤	مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين
مطلوبات وحقوق المساهمين		
مطلوبات المساهمين		
٨,٠٩٦,٨٤٣	٦,٠٤٤,٤٩٣	مخصص الزكاة
٣٣١,٨٨٢	٥٦٠,٢١٧	مصروفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٢٠٩,٤٩٠	٢٧٠,٢٩٦	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢٠,٢٤٧,٦٩٩	٤٢,٠٤٦,٣٥٣	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
٢٨,٨٨٥,٩١٤	٤٨,٩٢١,٣٥٩	مجموع مطلوبات المساهمين
حقوق المساهمين		
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٨٦,٥٧٩,٨٤٠)	(٨١,٢٣٠,٠٥٧)	خسائر مترأكمة
٣,٣٦١,٧٢٤	٤,٨٠٢,٢٣٠	احتياطي تقويم الإستثمار
١١٦,٧٨١,٨٨٤	١٢٣,٥٧٢,١٧٣	مجموع حقوق المساهمين
١٤٥,٦٦٧,٧٩٨	١٧٢,٤٩٣,٥٣٢	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٢٤٥,٦٣٢,٨٩٧	٣٤٦,٣٠٩,٤٧٦	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

المدير المالي
[Signature]

الرئيس التنفيذي
[Signature]

المدير المالي
[Signature]

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

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٨,٥١٧,٠٦٩ (٢٧,٩٣٣,٣٦٤) (١,٤٣١,٧٥٠)	٢١٠,٦٨٨,٥٠٤ (٣٠,٥٦٩,١٧٤) (١,١٠٩,٣٤٠)	٤٦,٧٢٠,٤٩٧ (١٤,٩٩٥,٨٩٩) (٤٧٧,٢٥٠)	٨٨,٤٤٩,٧٨٧ (٩,٥٧١,٢٣٩) (٣٦٩,٧٨٠)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبية أقساط إعادة تأمين مسندة فائض الخسارة
٤٩,١٥١,٩٥٥	١٧٩,٠٠٩,٩٩٠	٣١,٢٤٧,٣٤٨	٧٨,٥٠٨,٧٦٨	صافي أقساط التأمين المكتتبية
(٢٨,٧٢٠,٧٧٤)	(٧٧,٢٧٧,٧٣١)	(١٥,٣٨٩,٨٨١)	(٣٩,٥٣٢,٩٢٣)	الحركة في أقساط التأمين غير المكتتبية ، صافي
٢٠,٤٣١,١٨١	١٠١,٧٣٢,٢٥٩	١٥,٨٥٧,٤٦٧	٣٨,٩٧٥,٨٤٥	صافي أقساط التأمين المكتتبية
(١٢,٩٩٧,٦١٩)	(٧٨,٩٦٨,٤٨٤)	(٥,٨٥٧,١١٢)	(٢٩,٥٣٨,٥٥٤)	إجمالي المطالبات المدفوعة حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة الحركة في المطالبات قيد التسوية ، صافي
٦,٧٠١,٥١٤	٣١,٩٢٨,٢٤٧	٢,٥٤٦,٥٤١	١٠,٩٢٤,٤١٠	عكس قيد العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى
(٧,٤٢٢,١٧٧)	(٧,٦٣٦,٦٧٥)	(٥,١٤٢,٧٢٧)	١٨٨,١٠٦	
--	٣,٠١٦,٥٧٩	--	--	
(١٣,٧١٨,٢٨٢)	(٥١,٦٦٠,٣٣٣)	(٨,٤٥٣,٢٩٨)	(١٨,٤٢٦,٠٣٨)	صافي المطالبات المتكبدة
(٣,٤٩٠,٣٨٩)	(١١,٨٧٩,٥٨٣)	(٢,٣٣٤,٠٩١)	(٤,٨١٠,٦٧٩)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
١٣٩,٩٤٧	١٧,٠٣٥	٨٢,٧٧٨	٥,٨٣٦	رسوم وثائق التأمين
١,٤٤٣,٦٨١	٣,٨٧١,٩٥٧	٥٨٤,٧٠٥	١,٠٩٨,٧٤٨	عمولة مكتتبية
٤,٨٠٦,١٣٨	٤٢,٠٨١,٣٣٥	٥,٧٣٧,٥٦١	١٦,٨٤٣,٧١٢	صافي فائض الاكتتاب
(٢٤,٨٧٩,٦٠٢)	(٣٢,٤٣٠,٠٤٨)	(١٠,٧٣٣,٠٠٣)	(١١,٨٥٩,٩٤٨)	مصروفات عمومية وإدارية مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٢,٣٠١,٣١٣)	(٣,٧٥٢,٧٢٣)	--	(٣,٤٦٠,٨٦٠)	إيرادات أخرى
--	٧٥,١٠١	--	٤٧,٠٥٧	
(٢٢,٣٧٤,٧٧٧)	٥,٩٧٣,٦٦٥	(٤,٩٩٥,٤٤٢)	١,٥٦٩,٩٦١	صافي فائض (عجز) عمليات التأمين
٢٢,٣٧٤,٧٧٧	(٥,٣٧٦,٢٩٨)	٤,٩٩٥,٤٤٢	(١,٤١٢,٩٦٤)	حصة المساهمين في (فائض) عجز عمليات التأمين
--	٥٩٧,٣٦٧	--	١٥٦,٩٩٧	صافي الفائض في نهاية الفترة

رئيس مجلس الإدارة
[Signature]

الرئيس التنفيذي
[Signature]

المدير المالي
[Signature]

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

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
(٢٢,٣٧٤,٧٧٧)	٥,٣٧٦,٢٩٨	(٤,٩٩٥,٤٤٢)	١,٤١٢,٩٦٤	الدخل حصة المساهمين في فائض (عجز) عمليات التأمين
٣٩٣,١٩٩	١,٥٦٤,٤٤١	(٣٥٨,١١٣)	٢,٤٦٩,١٨٢	٧ (أ) صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢٥,٢٨٩	--	--	--	أرباح محققة من الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
--	٨٨٢,٣٥٣	--	--	٨ ربح بيع أراضي
(٢١,٩٥٦,٢٨٩)	٧,٨٢٣,٠٩٢	(٥,٣٥٣,٥٥٥)	٣,٨٨٢,١٤٦	مصرفات عمومية وإدارية
(٢,١٥٧,٧١٥)	(٢,٤٧٣,٣٠٩)	(١,٠٠٣,٣٠٣)	(١,٠٨١,٧٧٠)	
(٢٤,١١٤,٠٠٤)	٥,٣٤٩,٧٨٣	(٦,٣٥٦,٨٥٨)	٢,٨٠٠,٣٧٦	الدخل / (الخسارة) قبل احتساب الزكاة
(١,٧٢٥,١٣٢)	--	(٦٣٣,٧١٣)	--	مخصص الزكاة
(٢٥,٨٣٩,١٣٦)	٥,٣٤٩,٧٨٣	(٦,٩٩٠,٥٧١)	٢,٨٠٠,٣٧٦	صافي دخل / (خسارة) الفترة
٨٥٠,٨٤٠	١,٤٤٠,٥٠٦	٣١١,١٧٢	٥٤٠,٦٥١	٧ (ب) إيرادات شاملة أخرى : صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(٢٤,٩٨٨,٢٩٦)	٦,٧٩٠,٢٨٩	(٦,٦٧٩,٣٩٩)	٣,٣٤١,٠٢٧	إجمالي الدخل/(الخسارة) الشامل للفترة
(١,٢٩)	٠,٢٧	(٠,٣٥)	٠,١٤	٩ ربح/(خسارة) السهم الأساسي والمعدل للفترة

رئيس مجلس إدارته

الرئيس التنفيذي

مدير مالي

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

المجموع ريال سعودي	احتياطي تقويم استثمار ريال سعودي	خسائر متراكمة ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١١٦,٧٨١,٨٨٤	٣,٣٦١,٧٢٤	(٨٦,٥٧٩,٨٤٠)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٢ الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢ م
٥,٣٤٩,٧٨٢	-	٥,٣٤٩,٧٨٢	-	صافي دخل الفترة
١,٤٤٠,٥٠٦	١,٤٤٠,٥٠٦	-	-	إيرادات شاملة أخرى: صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع (إيضاح ب٧)
٦,٧٩٠,٢٨٩	١,٤٤٠,٥٠٦	٥,٣٤٩,٧٨٣	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
١٢٣,٥٧٢,١٧٣	٤,٨٠٢,٢٣٠	(٨١,٢٣٠,٠٥٧)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م
١٥٧,٠٣٧,٦٦٦	١,٥٣٠,٨٠٠	(٤٤,٤٩٣,١٣٤)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١١ الرصيد في ١ يناير ٢٠١١ م
(٢٥,٨٣٩,١٣٦)	-	(٢٥,٨٣٩,١٣٦)	-	صافي خسارة الفترة
٨٥٠,٨٤٠	٨٥٠,٨٤٠	-	-	إيرادات شاملة أخرى: صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(٢٤,٩٨٨,٢٩٦)	٨٥٠,٨٤٠	(٢٥,٨٣٩,١٣٦)	-	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
١٣٢,٠٤٩,٣٧٠	٢,٣٨١,٦٤٠	(٧٠,٣٣٢,٢٧٠)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م

ر. ل. د. ه. م. ع. ب. د.

الرئيس التنفيذي

ر. ل. د. م. ع. ب. د.

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

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م ريال سعودي	
-	٥٩٧,٣٦٧	الأنشطة التشغيلية صافي الفائض/(العجز) للفترة
(٢٢,٣٧٤,٧٧٧)	٥,٣٧٦,٢٩٨	تسويات لـ: حصة المساهمين في فائض عمليات التأمين
٢,٠٨٥,٧٥٥	٢,٧٦٧,٩٣٥	استهلاك
٤٢٨,٢٤٤	٨٠٩,٨٧٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢,٣٠١,٣١٣	٣,٧٥٢,٧٢٣	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	(٣,٠١٦,٥٧٩)	عكس قيد احتياطي العجز في الأقساط
(١٧,٥٥٩,٤٦٥)	١٠,٢٨٧,٦٢٢	التدفقات النقدية التشغيلية الواردة (الصادرة) قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(١٠,٠٢٠,٥٥٥)	(٤,٦٣٨,٥٥٣)	لتغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: حصة معيدي التأمين من المطالبات قيد التسوية
(١٤,٩٥٨,٣٨٦)	٧,٩٤٨,٠٧٣	حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
(٣,٥٠٨,٥٦٦)	(٥,٣٤٤,١١٥)	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
(٤٣,٤٥٥,٣٣٥)	(٣٤,٣٩٩,٦٢٧)	أقساط وأرصدة إعادة تأمين مدينة
(١,٧٦٧,٣١٢)	(٤,٧١١,٥٠٠)	مصرفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٤٣,٦٧٩,١٦١	٦٩,٣٢٩,٦٥٧	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
١٧,٤٤٢,٧٢٢	١٢,٢٧٥,٢٢٨	إجمالي المطالبات قيد التسوية
١,٦٠٧,٩١٢	(١,٢١٢,٨١١)	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
١٢,٦٢٨,٠٢٨	(٨,٩٩٧,٦٣١)	أرصده إعادة تأمين دائنة
٦,٣٨٥,٥٠٧	٤,٣١٧,١٥٠	مصرفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
(٩,٥٢٦,٢٧٩)	٣٤,٥٦٥,٨٧١	النقد الناتج من/(المستخدم في) العمليات
(٢٠,٠٠١)	(٢٥١,٤١٤)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(٩,٥٤٦,٢٨٠)	٤٤,٦٠٢,٠٧٩	صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(١,٧٠٥,٨٧٢)	(٩٠٣,٩٥٧)	الأنشطة الاستثمارية شراء ممتلكات ومعدات
(١,٧٠٥,٨٧٢)	(٩٠٣,٩٥٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١٠,٦٠١,٧٦٧	(٢٧,١٧٤,٩٥٢)	الأنشطة التمويلية مبالغ مستحقة إلى عمليات المساهمين
١٠,٦٠١,٧٦٧	(٢٧,١٧٤,٩٥٢)	صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة التمويلية
(٦٥٠,٣٨٥)	١٦,٥٢٣,١٧٠	صافي الزيادة/(النقص) في النقد وما في حكمه
١,٦٠٠,٥٤٥	١,٥٢٦,٢٥٨	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٩٥٠,١٦٠	١٨,٠٤٩,٤٢٨	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

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

رؤسنا
رئيس مجلس الإدارة
رئيس تنفيذي

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولوية (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م ريال سعودي	
(٢٤,١١٤,٠٠٤)	٥,٣٤٩,٧٨٣	الأنشطة التشغيلية الدخل/(الخسارة) قبل احتساب الزكاة
٢٢,٣٧٤,٧٧٧ ٦٠,٥٨٤ (٢٥,٢٨٩)	(٥,٣٧٦,٢٩٨) ٦٠,٨٠٦ -	تسويات لـ: حصة المساهمين في (فائض) عجز عمليات التأمين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين أرباح محققة من استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل مكاسب بيع أراضي صافي التغيير في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٣٩٣,١٩٩)	(١,٥٦٤,٤٤١)	التدفقات النقدية التشغيلية الصادرة قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٢,٠٩٧,١٣١)	(٢,٤١٢,٥٠٣)	التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى مصروفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
(٩٦,٢٣٩) ١٢٥,٩٢٥	- ٢٢٨,٣٣٥	النقد المستخدم في العمليات زكاة مدفوعة
(٢,٠٦٧,٤٤٥) (٥,٤٦٠,٥٤٢)	(٢,١٨٤,١٦٨) (٢,٠٥٢,٣٥٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٧,٥٢٧,٩٨٧)	(٤,٢٣٦,٥١٨)	الأنشطة الاستثمارية
-	١٥,٠٠٠,٠٠٠	استرداد استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
-	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	شراء أرض
-	١٥,٨٨٢,٣٥٣	متحصلات من بيع أراضي
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	(١٥,٨٨٢,٣٥٣)	شراء استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
-	(٢٤,٢٥٣,٦٤٦)	شراء استثمارات متاحة للبيع
٦٣,٢٦٣,٨٧٠	-	متحصلات من بيع استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
٤٨,٢٦٣,٨٧٠	(٢٤,٢٥٣,٦٤٦)	صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة الاستثمارية
(١٠,٦٠١,٧٦٧)	٢٧,١٧٤,٩٥٢	الأنشطة التمويلية
(١٠,٦٠١,٧٦٧)	٢٧,١٧٤,٩٥٢	مبالغ مستحقة من عمليات التأمين
٣٠,١٣٤,١١٦	(١,٣١٥,٢١٢)	صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التمويلية
١,٠١٩,٩٠٣	١,٣٤١,٣٤٣	صافي الزيادة/(النقص) في النقد وما في حكمه
٣١,١٥٤,٠١٩	٢٦,١٣١	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية:

٨٥٠,٨٤٠

١,٤٤٠,٠٥٦

صافي التغيير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

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

العصر والمشرق

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

١. التنظيم والأنشطة الرئيسية

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

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

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

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

٢. أسس الإعداد

أسس القياس

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

بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م ("الفترة") وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالقوائم المالية الأولية. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لا تشمل على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م.

الشركة مطالبة بتوزيع ١٠% من صافي فائض عمليات التأمين إلى حملة الوثائق والمتبقي ٩٠% سيتم تخصيصه لمساهمي الشركة وفقاً لأنظمة التأمين الصادرة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. يتم تحويل العجز الناتج من عمليات التأمين إلى المساهمين. وعليه فإن صافي الفائض لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م البالغ ٥,٣٨ مليون ريال سعودي (٢٠١١ م: عجز قدره ٢٢,٣٧ مليون ريال سعودي) تم تحويله لعمليات المساهمين.

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

إن النتائج الأولية قد لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة.

٣. المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة، تتفق مع تلك المبينة في القوائم المالية السنوية المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

٣. المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات (تابع)

إختارت الشركة عدم التطبيق المبكر للمعايير المحاسبية الجديدة والتعديلات التالية والتي تسري على السنوات المالية للشركة ابتداءً من ٢٠١٣ م وما بعدها:

- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ - عرض بنود الدخل الشامل الأخرى
- معيار التقارير المالية الدولية رقم ١٣ - قياس القيمة العادلة
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ ومعيار التقارير المالية الدولية رقم ٧ - الأدوات المالية لمقاصة الموجودات والمطلوبات.

إضافة إلى ذلك، إختارت الشركة عدم التطبيق المبكر لمعيار التقارير الدولية رقم ٩ (٢٠١٠م) - الأدوات المالية والذي تم نشره ويمكن تطبيقه مبكراً ولكن لا يسري حتى ١ يناير ٢٠١٥م. تقوم الشركة حالياً بتقييم الأثر المترتب عن المعايير والتعديلات أعلاه وتوقيت التطبيق.

٤. الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م		٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م		
عمليات المساهمين (مراجعة) ريال سعودي	عمليات التأمين (مراجعة) ريال سعودي	عمليات المساهمين (غير مراجعة) ريال سعودي	عمليات التأمين (غير مراجعة) ريال سعودي	
١,٣٤١,٣٤٣	١,٥٠٧,٤٩٤	٢٦,١٣١	١٧,٩٧٣,٣٣٠	النقد لدى البنوك
-	١٨,٧٦٤	-	٧٦,٠٩٨	النقد في الصندوق
١,٣٤١,٣٤٣	١,٥٢٦,٢٥٨	٢٦,١٣١	١٨,٠٤٩,٤٢٨	النقد وما في حكمه المدرج في قائمة التدفقات النقدية
-	٩١٠,٠٠٠	-	٩١٠,٠٠٠	يضاف: نقد مقيد لدى البنوك (انظر الإيضاح انناه)
١,٣٤١,٣٤٣	٢,٤٣٦,٢٥٨	٢٦,١٣١	١٨,٩٥٩,٤٢٨	أرصدة لدى البنوك و نقد في الصندوق

يمثل النقد المقيد لدى البنوك مبالغ مودعة لدى أحد البنوك مقابل إصدار ضمانات بقيمة ٩١٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠١١):
٩١٠,٠٠٠ ريال سعودي) لصالح مقدمي الخدمات للشركة.

٥. أقساط وأرصدة التأمين المدينة، صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
٤٤,٩٨٦,٢٣٨	٧٩,٣٨٥,٨٦٥	إجمالي أقساط وأرصدة التأمين المدينة يخصم: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٥,٦٩١,٨٢٣)	(٩,٤٤٤,٥٤٦)	
٣٩,٢٩٤,٤١٥	٦٩,٩٤١,٣١٩	

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م

٦. الوديعة النظامية

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

٧. الاستثمارات

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

٣١ ديسمبر ٢٠١١م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م (غير مراجعة) ريال سعودي	
٥٨,٤١٧,٠٨٧	٤٣,٩٧٤,١٨٣	صناديق مرايحة وإيداعات
-	١٦,٠٧٧,٥٧٢	صندوق عقاري
٩,٢٥٩,٨٩٨	١٠,٠٧٢,٠٢٤	الاستثمار في محفظة اختيارية
<u>٦٧,٦٧٦,٩٨٥</u>	<u>٧٠,١٢٣,٧٧٩</u>	

قامت الشركة بإيداع مبلغ ١٠,٠٧ مليون ريال سعودي (٢٠١١: ٩,٢٥ مليون ريال سعودي) لدى مدراء استثمار محليين بموجب اتفاقية محفظة اختيارية. وفي ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م، تكونت الموجودات المذكورة للمحفظة الاختيارية من نقد في الصندوق.

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

٣١ ديسمبر ٢٠١١م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م (غير مراجعة) ريال سعودي	
١٢٤,٧٤٧,٦٨٢	٦٧,٦٧٦,٩٨٥	في بداية الفترة/السنة
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٨٨٢,٣٥٣	مشتراة خلال الفترة/السنة
(٧٣,٢٨٧,٤٤١)	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	مباعة خلال الفترة/السنة
<u>٦٦,٤٦٠,٢٤١</u>	<u>٦٨,٥٥٩,٣٣٨</u>	
١,٢١٦,٧٤٤	١,٥٦٤,٤٤١	صافي التغير في القيمة العادلة
<u>٦٧,٦٧٦,٩٨٥</u>	<u>٧٠,١٢٣,٧٧٩</u>	في نهاية الفترة/السنة

(ب) تتألف الاستثمارات المتاحة للبيع من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م (غير مراجعة) ريال سعودي	
٤٠,٨٣٥,١٩٥	٦٥,٦١٥,٩٧٠	استثمارات في محافظ اختيارية
١٣,٣٥١,١٩٧	١٤,٢٦٤,٥٧٤	وحدات في صندوق عقاري
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨	استثمارات في اسهم غير متداولة
<u>٥٦,١٠٩,٤٧٠</u>	<u>٨١,٨٠٣,٦٢٢</u>	

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م

٧. الاستثمارات (تابع)

تم إظهار صافي التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع البالغ ٤,٨٠٢,٢٣٠ ريال سعودي (٢٠١١م: ٣,٣٦١,٧٢٤ ريال سعودي) في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية تحت بند "احتياطي تقويم استثمار".

خلال عام ٢٠١٢م، أودعت الشركة مبلغاً وقدره ٢٤,٣ مليون ريال سعودي (٢٠١١: ٤٠,٨٢ مليون ريال سعودي) لدى مدراء استثمارات محليين بموجب اتفاقية محفظة اختيارية. وفي تاريخ اعداد القوائم المالية الأولية، تكونت الموجودات المذكورة من إيداعات لدى بنوك و وحدات في بعض صناديق الاستثمارية.

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

٣١ ديسمبر ٢٠١١م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م (غير مراجعة) ريال سعودي	
١٣,٤٥٣,٨٧٨	٥٦,١٠٩,٤٧٠	في بداية الفترة/السنة
٤٠,٨٢٤,٦٦٨	٢٤,٢٥٣,٦٤٦	مشتراة خلال الفترة/السنة
٥٤,٢٧٨,٥٤٦	٨٠,٣٦٣,١١٦	
١,٨٣٠,٩٢٤	١,٤٤٠,٥٠٦	صافي التغير في القيمة العادلة
٥٦,١٠٩,٤٧٠	٨١,٨٠٣,٦٢٢	في نهاية الفترة/السنة

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م (غير مراجعة)

القيمة المعادلة ريال سعودي	التغيير في القيمة المعادلة ريال سعودي	مباعة خلال الفترة ريال سعودي	مشتراة خلال الفترة ريال سعودي	الرصيد الافتتاحي للفترة ريال سعودي	طبيعة الاستثمار	الاستثمار
٤٣,٩٧٤,١٨٣	٥٥٧,٠٩٦	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	٥٨,٤١٧,٠٨٧	استثمارات مدرجة قيمتها المعادلة من خلال قفظة الدخل	صناديق مريحة وإيداعات
١٦,٠٧٧,٥٧٢	١٩٥,٢١٩	-	١٥,٨٨٢,٣٥٣	-	استثمارات مدرجة قيمتها المعادلة من خلال قفظة الدخل	صندوق عقاري
١٠,٠٧٢,٠٢٤	٨١٢,١٢٦	-	-	٩,٢٥٩,٨٩٨	استثمارات مدرجة قيمتها المعادلة من خلال قفظة الدخل	الاستثمار في محفظة اختيارية
٧٠,١٢٣,٧٧٩	١,٥٦٤,٤٤١	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	١٥,٨٨٢,٣٥٣	٦٧,٦٧٦,٩٨٥		إجمالي الاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة من خلال قفظة الدخل
٦٥,٦١٥,٩٧٠	٥٢٧,١٢٩	-	٢٤,٢٥٣,٦٤٦	٤٠,٨٣٥,١٩٥	استثمارات متاحة للبيع	استثمار في محفظة اختيارية
١٤,٢٦٤,٥٧٤	٩١٣,٣٧٧	-	-	١٣,٣٥١,١٩٧	استثمارات متاحة للبيع	صندوق عقاري
١,٩٢٣,٠٧٨	-	-	-	١,٩٢٣,٠٧٨	استثمارات متاحة للبيع	استثمار في اسهم (نجم لخدمات التأمين)
٨١,٨٠٣,٦٢٢	١,٤٤٠,٥٠٦	-	٢٤,٢٥٣,٦٤٦	٥٦,١٠٩,٤٧٠		إجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع
١٥١,٩٢٧,٤٠١	٣,٠٠٤,٩٤٧	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	٤٠,١٣٥,٩٩٩	١٢٣,٧٨٦,٤٥٥		إجمالي الاستثمارات

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

٧. الاستثمارات (تابع)

٣١ ديسمبر ٢٠١١ م (مراجعة)

القيمة العادلة ريال سعودي	التغير في القيمة العادلة ريال سعودي	مبايعة خلال السنة ريال سعودي	مشترأة خلال السنة ريال سعودي	الرصيد الافتتاحي للسنة ريال سعودي	طبيعة الاستثمار	الاستثمار
٥٨,٤١٧,٠٨٧	١,٤٤٣,٩٧٣	(٧٣,٢٨٧,٤٤١)	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١١٥,٢٦٠,٥٥٥	استثمارات مدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل	صناديق مريحة وإيداعات
٩,٢٥٩,٨٩٨	(٢٢٧,٢٢٩)	-	-	٩,٤٨٧,١٢٧	استثمارات مدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل	استثمار في محفظة اختيارية
٦٧,٦٧٦,٩٨٥	١,٢١٦,٧٤٤	(٧٣,٢٨٧,٤٤١)	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢٤,٧٤٧,٦٨٢		إجمالي الاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
٤٠,٨٣٥,١٩٥	١٠,٥٢٧	-	٤٠,٨٢٤,٦٦٨		استثمارات متاحة للبيع	استثمار في محفظة اختيارية
١٣,٣٥١,١٩٧	١,٨٢٠,٣٩٧	-	-	١١,٥٣٠,٨٠٠	استثمارات متاحة للبيع	وحدات في صندوق عقاري
١,٩٢٣,٠٧٨	-	-	-	١,٩٢٣,٠٧٨	استثمارات متاحة للبيع	استثمار في اسهم
٥٦,١٠٩,٤٧٠	١,٨٣٠,٩٢٤	-	٤٠,٨٢٤,٦٦٨	١٣,٤٥٣,٨٧٨		إجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع
١٢٣,٧٨٦,٤٥٥	٣,٠٤٧,٦٦٨	(٧٣,٢٨٧,٤٤١)	٥٥,٨٢٤,٦٦٨	١٣٨,٢٠١,٥٦٠		إجمالي الاستثمارات

٨. ربح بيع أراضي

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م، قامت الشركة جنباً إلى جنب مع مستثمرين آخرين ("المستثمرون") بالاستثمار في قطعة أرض. بلغت حصة الشركة في قطعة الأرض ١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي. خلال نفس الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ م، قام المستثمرون ببيع الأرض إلى صندوق عقاري (مدار من قبل طرف ذي علاقة بالشركة - إيضاح ١٠)، وبلغت حصة الشركة من الأرباح المحققة ٨٨٢,٣٥٣ ريال سعودي. بعد ذلك، استثمرت الشركة مبلغاً قدره ١٥,٨٨٢,٣٥٣ ريال سعودي (رأس المال الأولي للمستثمر في قطعة الأرض والحصة في الأرباح المحققة) لدى نفس الصندوق العقاري المدار من قبل طرف ذي علاقة.

٩. ربح (خسارة) السهم الأساسي والمعدل للفترة

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

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

١٠. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وأرصدها

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وكبار موظفي الإدارة بالشركة. تتعامل الشركة مع أطراف ذات علاقة خلال دورة أعمالها العادية. تتم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وفقاً للشروط المتفق عليها والمعتمدة من إدارة الشركة. فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين خلال الفترة والأرصدة في نهاية الفترة/السنة:

الرصيد كما في		قيمة المعاملات لفترة التسعة أشهر المنتهية في		طبيعة المعاملات	الطرف ذو العلاقة
٣١ ديسمبر ٢٠١١ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م (غير مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م (غير مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م (غير مراجعة)		
١٨,٦٠٠	١٠٧,٠٠٠	-	٤٩٤,٠٠٠	- أتعاب ومصروفات اجتماعات مجلس الإدارة واللجان	أعضاء مجلس الإدارة واللجان
٣٣,١٧٩	٨٤,٩٢٥	١٥٢,٣٢٨	١٠١,١٧٦	- عقد وساطة تأمين	وسيط تأمين دولي
-	-	-	١٥,٨٨٢,٣٥٣	- بيع قطعة أرض	المستثمر للأوراق المالية
-	-	-	١٥,٨٨٢,٣٥٣	- صندوق استثماري عقاري	المستثمر للأوراق المالية
-	-	٦,١١٥,٩٠٤	٦,١٤٨,٠٥٣	- مزايا قصيرة الأجل	كبار موظفي الإدارة
٧٢٢,٩٥٠	١,٠٢٠,٤٢٤	٢٥٨,٢٠٣	٢٥٨,٥٢٠	- مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	
١٤,٦٣٢	-	٣٢,٣٤٨	١٢٦,٠٧٨	- إجمالي الأقساط المكتتبة	
-	-	٥٤,٣٩٨	٥٠,١٨٥	- مطالبات مدفوعة	

١١. المعلومات القطاعية

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

لا تتضمن نتائج القطاعات المصروفات العمومية والإدارية والإيرادات الأخرى.

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

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

تتواجد كافة الموجودات التشغيلية (فيما عدا بعض أرصدة إعادة التأمين) والنشاطات الرئيسية للشركة في المملكة العربية السعودية.

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م (غير مراجعة)

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
٨٨,٤٤٩,٧٨٧ (٩,٥٧١,٢٣٩) (٣٦٩,٧٨٠)	١,٥١٠,٧٠٢ (١,٥٣٣,٨٧٥) (١٧٥,٠٣٠)	٨,٤٤٥,٠٣١ (٥,٢٥٥,٣٠٥) -	٢٣,٥٥٤,٨٢١ - (١٩٤,٧٥٠)	٥٤,٩٣٩,٢٣٣ (٢,٧٨٢,٠٥٩) -	إجمالي الأقساط المكتتبة أقساط إعادة تأمين مسندة فائض الخسارة
٧٨,٥٠٨,٧٦٨	(١٩٨,٢٠٣)	٣,١٨٩,٧٢٦	٢٣,٣٦٠,٠٧١	٥٢,١٥٧,١٧٤	صافي الأقساط المكتتبة
(٣٩,٥٣٢,٩٢٣)	٣٩٠,٦٣٦	-	(٨,٥٤٠,٩٦٨)	(٣١,٣٨٢,٥٩١)	الحركة في الأقساط غير المكتتبة، صافي
٣٨,٩٧٥,٨٤٥	١٩٢,٤٣٣	٣,١٨٩,٧٢٦	١٤,٨١٩,١٠٣	٢٠,٧٧٤,٥٨٣	صافي الأقساط المكتتبة
(٢٩,٥٣٨,٥٥٤)	(٦٠٩,٣٥٨)	(٣,٧٥٧,٤١٢)	(٧,٧٢٨,٢٨٩)	(١٧,٤٤٣,٤٩٥)	إجمالي المطالبات المدفوعة حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
١٠,٩٢٤,٤١٠ ١٨٨,١٠٦	٥٥٩,٨١٧ (٤٨,٨٣٦)	٢,٨٢١,٥٧٦ (٢٣١,٨٨٤)	- (١,٤٧٣,٧٢٢)	٧,٥٤٣,٠١٧ ١,٩٤٢,٥٤٨	حركة المطالبات قيد التسوية، صافي
(١٨,٤٢٦,٠٣٨)	(٩٨,٣٧٧)	(١,١٦٧,٧٢٠)	(٩,٢٠٢,٠١١)	(٧,٩٥٧,٩٣٠)	صافي المطالبات المكتتبة
٥,٨٣٦	١,٤٦٤	-	٤,٥٧٠	(١٩٨)	رسوم وثائق التأمين
(٤,٨١٠,٦٧٩)	(٢١٠,٦٠٨)	(٣٩١,٢٧٨)	(١,٥٤٨,٤٢٦)	(٢,٦٦٠,٣٦٧)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
١,٠٩٨,٧٤٨	٥٢٦,٨٨٩	-	-	٥٧١,٨٥٩	عمولة مكتتبة
١٦,٨٤٣,٧١٢	٤١١,٨٠١	١,٦٣٠,٧٢٨	٤,٠٧٣,٢٢٦	١٠,٧٢٧,٩٤٧	صافي نتيجة الاكتتاب
(١٥,٣٢٠,٨٠٨) ٤٧,٠٥٧					مصروفات غير موزعة إيرادات غير موزعة
١,٥٦٩,٩٦١					صافي فائض عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م (غير مراجعة)

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
٤٦,٧٢٠,٤٩٧	١,٧٩٤,١٠٦	٦,٧٢٢,٤٣٦	٣,٧٧٥,٦١٠	٣٤,٤٢٨,٣٤٥	إجمالي الأقساط المكتتبة
(١٤,٩٩٥,٨٩٩)	(١,٤١١,٣٢٢)	(٤,٢٣٣,٦٨٨)	-	(٩,٣٥٠,٨٨٩)	أقساط إعادة تأمين مسندة
(٤٧٧,٢٥٠)	(٢٧١,٠٠٠)	-	(٢٠٦,٢٥٠)	-	فائض الخسارة
٣١,٢٤٧,٣٤٨	١١١,٧٨٤	٢,٤٨٨,٧٤٨	٣,٥٦٩,٣٦٠	٢٥,٠٧٧,٤٥٦	صافي الأقساط المكتتبة
(١٥,٣٨٩,٨٨١)	(١١٠,٢٢٨)	١,٥١٠,٣٨٦	١٧٢,٩٨٦	(١٦,٩٦٣,٠٢٥)	الحركة في الأقساط غير المكتتبة، صافي
١٥,٨٥٧,٤٦٧	١,٥٥٦	٣,٩٩٩,١٣٤	٣,٧٤٢,٣٤٦	٨,١١٤,٤٣١	صافي الأقساط المكتتبة
(٥,٨٥٧,١١٢)	(١٦٤,٩٦٩)	(٢,١٣٧,٧٩٨)	(٢,٤٠٨,٤٤٨)	(١,١٤٥,٨٩٧)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٢,٥٤٦,٥٤١	١٢٣,٧٢٦	١,٦٢٠,٨١٧	-	٨٠١,٩٩٨	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٥,١٤٢,٧٢٧)	(٦٤,٤٢٨)	(٣٦,٧٤٢)	(١,٤٧٩,٥١٧)	(٣,٥٦٢,٠٤٠)	حركة المطالبات قيد التسوية، صافي
(٨,٤٥٣,٢٩٨)	(١٠٥,٦٧١)	(٥٥٣,٧٢٣)	(٣,٨٨٧,٩٦٥)	(٣,٩٠٥,٩٣٩)	صافي المطالبات المتكبدة
٨٢,٧٧٨	٩٦٥	-	٣,١٣٠	٧٨,٦٨٣	رسوم وثائق التأمين
(٢,٣٣٤,٠٩١)	(١١٢,٧٤٢)	(١,١٧٨,١٦٣)	(٥٠٣,٣٩٧)	(٥٣٩,٧٨٩)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٥٨٤,٧٠٥	٣٢٦,٨٠٢	-	-	٢٥٧,٩٠٣	عمولة مكتتبة
٥,٧٣٧,٥٦١	١١٠,٩١٠	٢,٢٦٧,٢٤٨	(٦٤٥,٨٨٦)	٤,٠٠٥,٢٨٩	صافي فائض الاكتتاب
(١٠,٧٣٣,٠٠٣)					مصروفات غير موزعة
(٤,٩٩٥,٤٤٢)					صافي عجز عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م (غير مراجعة)

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
٢١٠,٦٨٨,٥٠٤	٧,٧٢٢,٢٢٨	٢٥,٠٨٧,٢٥٩	٤٩,٢٥١,١١٨	١٢٨,٦٢٧,٨٩٩	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٣٠,٥٦٩,١٧٤)	(٦,٢٢٨,٤١٠)	(١٥,٩٧٣,٧٩٨)	-	(٨,٣٦٦,٩٦٦)	أقساط إعادة تأمين مسندة
(١,١٠٩,٣٤٠)	(٥٢٥,٠٩٠)	-	(٥٨٤,٢٥٠)	-	فائض الخسارة
١٧٩,٠٠٩,٩٩٠	٩٦٨,٧٢٨	٩,١١٣,٤٦١	٤٨,٦٦٦,٨٦٨	١٢٠,٢٦٠,٩٣٣	صافي الأقساط المكتتبة
(٧٧,٢٧٧,٧٣١)	(١٠٠,٥٢٧)	-	(٢١,٩٤١,٣٢٨)	(٥٥,٢٣٥,٨٧٦)	الحركة في الأقساط غير المكتسبة، صافي
١٠١,٧٣٢,٢٥٩	٨٦٨,٢٠١	٩,١١٣,٤٦١	٢٦,٧٢٥,٥٤٠	٦٥,٠٢٥,٠٥٧	صافي الأقساط المكتسبة
(٧٨,٩٦٨,٤٨٤)	(٧٦٦,٩٦٢)	(١٢,٠٧٢,٨٨٤)	(١٧,٠٨٢,٩٨٢)	(٤٩,٠٤٥,٦٥٦)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٣١,٩٢٨,٢٤٧	٦٩٥,٣٧٩	٩,٠١٣,٢٧٢	-	٢٢,٢١٩,٥٩٦	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٧,٦٣٦,٦٧٥)	(١٣,٩٠٢)	(١٥٠,٨٩٧)	(١,٥٤٥,٥٠٧)	(٥,٩٢٦,٣٦٩)	حركة المطالبات قيد التسوية، صافي
٣,١٦٦,٥٧٩	١٠٠,٠٠٠	-	٢,٩١٦,٥٧٩	-	العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى
(٥١,٦٦٠,٣٣٣)	١٤,٥١٥	(٣,٢١٠,٥٠٩)	(١٥,٧١١,٩١٠)	(٣٢,٧٥٢,٤٢٩)	صافي المطالبات المتكبدة
(١١,٨٧٩,٥٨٣)	(٦٩٣,٢٥٤)	(١,٢٥١,٤٢٢)	(٣,١٥٧,٤٣٠)	(٦,٧٧٧,٤٧٧)	تكاليف ائتمان وثائق التأمين
١٧,٠٣٥	٣,٦٧٢	٥٠	١٣,٦٤٠	(٣٢٧)	رسوم وثائق التأمين
٣,٨٧١,٩٥٧	١,٥١١,٥٣١	-	-	٢,٣٦٠,٤٢٦	عمولة مكتسبة
٤٢,٠٨١,٣٣٥	١,٧٠٤,٦٦٥	٤,٦٥١,٥٨٠	٧,٨٦٩,٨٤٠	٢٧,٨٥٥,٢٥٠	صافي فائض الاكتتاب
(٣٦,١٨٢,٧٧١)					مصروفات غير موزعة
٧٥,١٠١					إيرادات غير موزعة
٥,٩٧٣,٦٦٥					صافي فائض عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي

(شركة مساهمة سعودية)

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

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

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
٧٨,٥١٧,٠٦٩	٤,٣٥٠,٧٣٦	١٦,٠١٩,٢٢٣	١٤,٨٥٠,٩٥٠	٤٣,٢٩٦,١٦٠	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٢٧,٩٣٣,٣٦٤)	(٣,٦٥٢,٨٧٤)	(١٠,٠٥٢,٠٥٠)	-	(١٤,٢٢٨,٤٤٠)	أقساط إعادة تأمين مسندة
(١,٤٣١,٧٥٠)	(٨١٣,٠٠٠)	-	(٦١٨,٧٥٠)	-	فائض الخسارة
٤٩,١٥١,٩٥٥	(١١٥,١٣٨)	٥,٩٦٧,١٧٣	١٤,٢٣٢,٢٠٠	٢٩,٠٦٧,٧٢٠	صافي الأقساط المكتتبة
(٢٨,٧٢٠,٧٧٤)	(٩٧,٧٠٥)	(٦٤٨,١٠٥)	(٨,١٠١,١١٠)	(١٩,٨٧٣,٨٥٤)	الحركة في الأقساط غير المكتتبة، صافي
٢٠,٤٣١,١٨١	(٢١٢,٨٤٣)	٥,٣١٩,٠٦٨	٦,١٣١,٠٩٠	٩,١٩٣,٨٦٦	صافي الأقساط المكتتبة
(١٢,٩٩٧,٦١٩)	(٣٤٠,٤٧٨)	(٦,٤٦٣,١٣٣)	(٣,٨٨٥,٩٨٥)	(٢,٣٠٨,٠٢٣)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٦,٧٠١,٥١٤	٢٥٥,٣٥٨	٤,٨٣٠,٦٧٠	-	١,٦١٥,٤٨٦	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٧,٤٣٢,١٧٧)	(٩٠,٤٦٨)	(١٧١,١٩٨)	(٣,١٧٤,١٢٠)	(٣,٩٨٦,٣٩١)	حركة المطالبات قيد التسوية، صافي
(١٣,٧١٨,٢٨٢)	(١٧٥,٥٨٨)	(١,٨٠٣,٦٦١)	(٧,٠٦٠,١٠٥)	(٤,٦٧٨,٩٢٨)	صافي المطالبات المنكبة
(٣,٤٩٠,٣٨٩)	(٢٩٠,٤٧٦)	(١,٥٦٢,٣٣٩)	(٦١٥,٢٩٤)	(١,٠٢٢,٢٨٠)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
١٣٩,٩٤٧	٢,٠٩٠	-	٦,٣٣٥	١٣١,٥٢٢	رسوم وثائق التأمين
١,٤٤٣,٦٨١	٧٤٠,٩٦١	-	-	٧٠٢,٧٢٠	عمولة مكتسبة
٤,٨٠٦,١٣٨	٦٤,١٤٤	١,٩٥٣,٠٦٨	(١,٥٣٧,٩٧٤)	٤,٣٢٦,٩٠٠	صافي فائض الاكتتاب
(٢٧,١٨٠,٩١٥)					مصروفات غير موزعة
(٢٢,٣٧٤,٧٧٧)					صافي عجز عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢م (غير مراجعة)

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والاندخول ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
١٠,٩٥٤,٥٣٠	٤٥٥,٩١٦	١,٦٧٠,٤٠٢	-	٨,٨٢٨,٢١٢	الموجودات
٧,٢٩٧,٦٢٨	١,٨٦٦,٠٨٣	٧٠٠,٠٠٠	-	٤,٧٣١,٥٤٥	حصة معيدي التأمين من المطالبات قيد التسوية
٩,٥٥٣,١٨٤	٣,٠٢٨,٧٦٨	-	-	٦,٥٢٤,٤١٦	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة تكاليف اكتتاب وثائق تأمين موجلة
٢٧,٨٠٥,٣٤٢	٥,٣٥٠,٧٦٧	٢,٣٧٠,٤٠٢	-	٢٠,٠٨٤,١٧٣	موجودات القطاعات
٧,٥٣٧,٦٥٤					الموجودات غير الموزعة
٦٩,٩٤١,٣١٩					ممتلكات ومعدات، صافي
٧,٥٢٥,٨٤٨					أرصدة وأقساط تأمين مدينة، صافي
١٨,٩٥٩,٤٢٨					مصروفات مدفوعة مقدمة وموجودات أخرى
٤٢,٠٤٦,٣٥٣					أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
١٧٣,٨١٥,٩٤٤					مجموع الموجودات
٣١,٤٧٩,٧٩٢	٥٢٤,٠٥٠	٢,٠٤٠,٤٣٩	٦,١٥٥,٣٩٠	٢٢,٧٥٩,٩١٣	المطلوبات
٨,٨٤٣	٨,٨٤٣	-	-	-	إجمالي المطالبات قيد التسوية
١١٧,٦٠٨,٦٤٤	٢,٢٠٠,٦٣٦	١,٠٠٠,٠٠٠	٢٩,٣٧٣,٢٥٨	٨٥,٠٣٤,٧٥٠	العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى
١,٠٦٥,٣٨١	٤٧١,٠١٦	-	-	٥٩٤,٣٦٥	إجمالي الأقساط غير المكتسبة عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
١٥٠,١٦٢,٦٦٠	٣,٢٠٤,٥٤٥	٣,٠٤٠,٤٣٩	٣٥,٥٢٨,٦٤٨	١٠٨,٣٨٩,٠٢٨	مطلوبات القطاعات
١,٤٩٣,٧٨٠					المطلوبات غير الموزعة
٦,٥٠٩,٢٦٢					مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٥,٠٥٢,٨٧٥					أرصدة إعادة تأمين دائنة مصروفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
١٧٣,٢١٨,٥٧٧					مجموع المطلوبات
٥٩٧,٣٦٧					فائض عمليات التأمين الفائض للفترة
١٧٣,٨١٥,٩٤٤					مجموع فائض ومطلوبات عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م (مراجعة)

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

١٢. اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤٣٣ هـ الموافق ١٥ أكتوبر ٢٠١٢ م.