

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة )  
وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ( غير مراجعة )

صفحة	فهرس
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
٢ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة دخل المساهمين الأولية
٦	قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
١٠ - ١٩	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

ديلويت أند توش  
بكر أبو الخير وشركاهم

البسام

محاسبون قانونيون وإستشاريون

ديلويت.

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود

السادة المساهمين المحترمين  
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )  
الرياض - المملكة العربية السعودية

### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة للشركة الأهلية للتأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٣، والقوائم الأولية لنتائج عمليات التأمين ودخل المساهمين والدخل الشامل للمساهمين والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

### نتيجة الفحص

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

### لفت الانتباه

نلفت الانتباه إلى ما يلي :

- 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.
- الإيضاح رقم ٢ حول القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة فيما يتعلق باتفاقية شراء الموجودات وتحويل محفظة التأمين.

البسام  
محاسبون قانونيون وإستشاريون  
ص.ب ٦٩٦٥٨  
الرياض ١١٥٥٧  
المملكة العربية السعودية

إبراهيم أحمد البسام  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ( ٣٣٧ )

ديلويت أند توش  
بكر أبو الخير وشركاهم  
ص.ب ٢١٣  
الرياض ١١٤١١  
المملكة العربية السعودية

إحسان بن أمان الله مخدوم  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ( ٣٥٨ )

٥ جمادى الآخرة ١٤٣٤ هـ  
١٥ ابريل ٢٠١٣

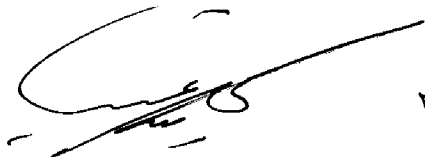
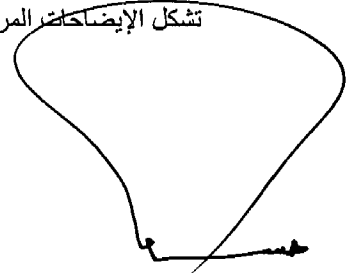


الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)	إيضاحات	
ريال سعودي	ريال سعودي		
			موجودات عمليات التأمين
١٠١,٣٤٨,١١٨	٧٩,٢١٨,٥١٧	٥	نقدية وشبه النقدية
٢٧,١٢٤,٩٢٤	٣٤,١٣٨,٨٣٠	٦	ذمم مدينة ، صافي
٣١,٤٤٧,٦٣٢	٢٥,١٠٩,٨٥٥		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٢٢,٣٢٠,٨٦٦	١٥,٠٧٦,٧٥٤		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٨,٢٣٤,٨٩٥	٧,٨٦٤,٥٥٣		تكاليف اكتتاب مؤجلة
١٠,٣٠٣,٥٥٨	١٦,٨٤٨,٦٤١		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٧,٥٢٨,٦٠٣	٨,٥٥٧,٩٦٤		مبالغ مستحقة من المساهمين
٤,٥٥٠,٤٠٨	٤,٢٨٠,٣٤١		ممتلكات ومعدات ، صافي
٢١٢,٨٥٩,٠٠٤	١٩١,٠٩٥,٤٥٥		مجموع موجودات عمليات التأمين
			موجودات المساهمين
٤١,٤٣٧,٧٧٧	٤١,٥٣١,٢٧٢	٥	نقدية وشبه النقدية
٢,٠٤١,٨٣٩	٣,٠٣٠,٧٧٣	٧	مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة
١٠,١٢٥,١٣٥	١٠,١٤٦,٥٣٤	٩	وديعة نظامية
١,١١٠,٢٠٢	١,٣٧٨,٤٧٦		موجودات أخرى
٥٤,٧١٤,٩٥٣	٥٦,٠٨٧,٠٥٥		مجموع موجودات المساهمين
٢٦٧,٥٧٣,٩٥٧	٢٤٧,١٨٢,٥١٠		مجموع الموجودات

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

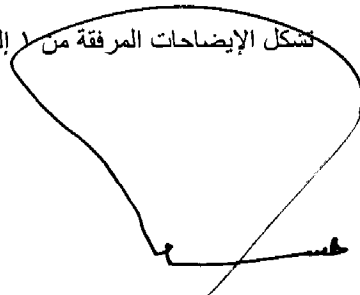
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)	إيضاحات
ريال سعودي	ريال سعودي	
		مطلوبات عمليات التأمين
١٦,٦٠٢,٥٧٢	١٢,٦١٨,٣٦٩	نم معيدي التأمين
٩٧,٤٣٨,١٣٤	٩١,٩٢٦,٥٤٤	أقساط تأمين غير مكتسبة
١,٧٧٢,٠٨٥	١,٨٨٢,٧٥٦	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٥٤,٠٧١,٢٦٥	٤٧,١٣١,٦٤٦	مطالبات تحت التسوية
١,٥١٧,١١٦	١,٥١٧,١١٦	توزيعات الفائض المستحقة
٤١,٤٥٧,٨٣٢	٣٥,٩٢١,٧٩١	داننون ومصاريف مستحقة الدفع و مطلوبات أخرى
٢١٢,٨٥٩,٠٠٤	١٩٠,٩٩٨,٢٢٢	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
-	٩٧,٢٣٣	الفائض المتراكم
٢١٢,٨٥٩,٠٠٤	١٩١,٠٩٥,٤٥٥	المجموع
		مطلوبات و حقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٢,٥٦٦,٩٣٨	٢,٨٦٢,٢٧٧	الزكاة وضريبة الدخل المستحقة
٧,٥٢٨,٦٠٣	٨,٥٥٧,٩٦٤	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
١٣٢,٣٥٣	١٥٣,٧٥١	مطلوبات أخرى
١٠,٢٢٧,٨٩٤	١١,٥٧٣,٩٩٢	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
( ٥٥,٥١٢,٩٤١ )	( ٥٥,٤٨٦,٩٣٧ )	العجز المتراكم
٤٤,٤٨٧,٠٥٩	٤٤,٥١٣,٠٦٣	مجموع حقوق المساهمين
٥٤,٧١٤,٩٥٣	٥٦,٠٨٧,٠٥٥	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٢٦٧,٥٧٣,٩٥٧	٢٤٧,١٨٢,٥١٠	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة





الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية ( غير مراجعة )

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٢	٢٠١٣	
ريال سعودي		
٦٦,٤٦٥,٨٦٩	٤٨,١٣٠,٩٠٤	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
( ١٨,٦٥٦,٤٠٤ )	( ١٠,٢٢٨,٢٩٧ )	يخصم: أقساط إعادة التأمين المسندة
( ١,٧٧٨,٢٦١ )	( ١,٠٣٩,٦٠٤ )	يخصم: مصاريف فائض الخسائر
٤٦,٠٣١,٢٠٤	٣٦,٨٦٣,٠٠٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة
( ٥,٧٧١,١٩٢ )	( ٨٢٦,١٨٧ )	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
٤٠,٢٦٠,٠١٢	٣٦,٠٣٦,٨١٦	صافي أقساط التأمين المكتتبة
( ٤١,٩٠٠,٨٣٤ )	( ٣٥,٤٧٩,٣٧٢ )	إجمالي المطالبات المدفوعة
١٨,٨٨٦,٢٨٤	١٢,٥٢٣,٣٩٤	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
٢,٧٨٧,٦٤٧	( ٣٠٤,٤٩٣ )	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
( ٢٠,٢٢٦,٩٠٣ )	( ٢٣,٢٦٠,٤٧١ )	صافي المطالبات المتكبدة
( ٧,٢٦١,٩٤٦ )	( ٤,٦٢٧,٨٤٠ )	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
( ٦٥٩,٦١٤ )	٢,٤٠٦,٢٧١	استردادات ( مصاريف ) إدارة مطالبات ، صافي
٥١٥,٠٦١	٧٢٤,٠٣٠	عمولة إعادة التأمين
١٢,٦٢٦,٦١٠	١١,٢٧٨,٨٠٦	صافي نتائج الإكتتاب
( ١٢,١٨٦,٢٩٧ )	( ١٣,٣٠٨,٢٨٥ )	مصاريف عمومية وإدارية
( ١,١٦٩,٩٢٧ )	٨٩٦,٩٨٣	عكس ( مخصص ) ديون مشكوك في تحصيلها
١٥٧,٥١٢	١٨٧,٩٠١	دخل عمولة
٨٧,٨٥٨	١,٩١٦,٩٢٣	إيرادات أخرى
( ٤٨٤,٢٤٤ )	٩٧٢,٣٢٨	الفائض ( العجز ) من عمليات التأمين
٤٨٤,٢٤٤	( ٨٧٥,٠٩٥ )	حصة المساهمين من ( الفائض ) العجز
-	٩٧,٢٣٣	الفائض للفترة بعد حصة المساهمين
-	-	الفائض المتراكم في بداية الفترة
-	٩٧,٢٣٣	الفائض المتراكم في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة





الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة دخل المساهمين الأولية ( غير مراجعة )

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
٢٠١٢	٢٠١٣
ريال سعودي	
( ٤٨٤,٢٤٤ )	٨٧٥,٠٩٥
١٨,٦٧٣	٧٥,٢٤٣
( ٤٦٥,٥٧١ )	٩٥٠,٣٣٨
( ٧٨,٠٦٨ )	( ٦٢٨,٩٩٥ )
( ٥٤٣,٦٣٩ )	٣٢١,٣٤٣
( ٠,٠٥ )	٠,٠٣
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠

إيضاح

الدخل

الفائض ( العجز ) المحول من نتائج عمليات التأمين

دخل عمولة

المصاريف

عمومية وإدارية

صافي دخل ( خسارة ) الفترة

ربح ( خسارة ) السهم الأساسي والمخفض للفترة

متوسط عدد الأسهم الصادرة خلال الفترة

١٢

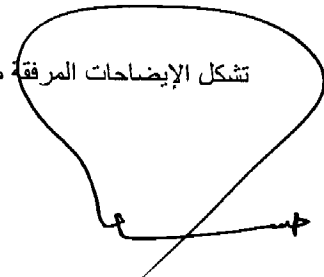
تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية ( غير مراجعة )

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
٢٠١٢	٢٠١٣
ريال سعودي	
( ٥٤٣,٦٣٩ )	٣٢١,٣٤٣
صافي دخل ( خسارة ) الفترة	
خسائر شاملة أخرى:	
( ١٦٧,٢٧٤ )	( ٢٩٥,٣٣٩ )
الزكاة وضريبة الدخل	
( ٧١٠,٩١٣ )	٢٦,٠٠٤
إجمالي الدخل ( الخسارة ) الشاملة للفترة	

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة



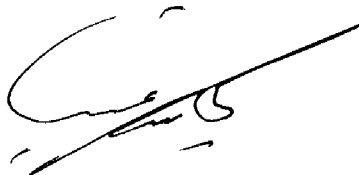
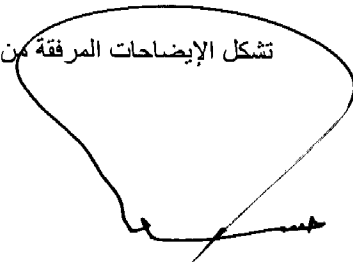


الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية ( غير مراجعة )

الإجمالي ريال سعودي	العجز المتراكم ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
٣٢,٦٦٠,٨٣٢	( ٦٧,٣٣٩,١٦٨ )	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢
( ٥٤٣,٦٣٩ )	( ٥٤٣,٦٣٩ )	-	صافي الخسارة للفترة
( ١٦٧,٢٧٤ )	( ١٦٧,٢٧٤ )	-	الزكاة وضريبة الدخل
٣١,٩٤٩,٩١٩	( ٦٨,٠٥٠,٠٨١ )	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٢
٤٤,٤٨٧,٠٥٩	( ٥٥,٥١٢,٩٤١ )	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣
٣٢١,٣٤٣	٣٢١,٣٤٣	-	صافي الدخل للفترة
( ٢٩٥,٣٣٩ )	( ٢٩٥,٣٣٩ )	-	الزكاة وضريبة الدخل
٤٤,٥١٣,٠٦٣	( ٥٥,٤٨٦,٩٣٧ )	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٣

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية ( غير مراجعة )

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٢ ٢٠١٣  
ريال سعودي ريال سعودي

-	٩٧,٢٣٣
٣٨٠,٨٥٠	٣٤٤,٠٧٢
١,١٦٩,٩٢٧	( ٨٩٦,٩٨٣ )
( ٨٠,٤٣١ )	-
( ٤٨٤,٢٤٤ )	٨٧٥,٠٩٥
٥١٢,٢٣٣	٧١٠,٠٩٥
١,٤٩٨,٣٣٥	١,١٢٩,٥١٢
( ٦,٧٧٩,١٩١ )	( ٦,١١٦,٩٢٣ )
( ١٢٩,٢١٣ )	٦,٣٣٧,٧٧٧
٦,٩٦٢,٨٩١	٧,٢٤٤,١١٢
١,٨١٨,٥٨٢	٣٧٠,٣٤٢
( ٣,٠٧٢,٠٧٠ )	( ٦,٥٤٥,٠٨٣ )
١,٩٢٨,٧٩٢	( ١,٩٠٤,٤٥٦ )
( ٣,٩٩٨,٢٧٤ )	( ٣,٩٨٤,٢٠٣ )
٥,٩٠٠,٤٠٥	( ٥,٥١١,٥٩٠ )
( ٢٢٩,٨١١ )	١١٠,٦٧١
( ٩,٧٥٠,٥٣٨ )	( ٦,٩٣٩,٦١٩ )
٢,٦٤٩,٤١٦	( ٥,٩٧٩,٢٧٠ )
( ٥٨٠,٨٢٠ )	( ٢٦٦,٨٦٦ )
( ٣,٧٨١,٤٩٦ )	( ٢٢,٠٥٥,٥٩٦ )

الأنشطة التشغيلية

الفائض المتراكم في نهاية الفترة

التعديلات على:

استهلاك

(عكس) مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

مكاسب بيع ممتلكات و معدات

فائض (عجز) عمليات التأمين المحول للمساهمين

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

الربح التشغيلي قبل التغييرات في الموجودات

والمطلوبات التشغيلية

التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

ذمم مدينة

حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية

تكاليف ائتمان مؤجلة

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

مبالغ مستحقة من المساهمين

ذمم معيدي التأمين

أقساط تأمين غير مكتسبة

عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة

مطالبات تحت التسوية

دائنون ومصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى

مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات ومعدات

المتحصل من بيع ممتلكات و معدات

صافي النقد ( المستخدم في ) من الأنشطة الاستثمارية

النقص في النقدية وشبه النقدية

النقدية وشبه النقدية ، بداية الفترة

النقدية وشبه النقدية ، نهاية الفترة

( ٢٣,١٦٥ )	( ٧٤,٠٠٥ )
٨٥,٠٠٠	-
٦١,٨٣٥	( ٧٤,٠٠٥ )
( ٣,٧١٩,٦٦١ )	( ٢٢,١٢٩,٦٠١ )
١٢٥,١٣٢,٢٦١	١٠١,٣٤٨,١١٨
١٢١,٤١٢,٦٠٠	٧٩,٢١٨,٥١٧

تشكل الإيصاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية ( غير مراجعة )

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٢	٢٠١٣	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		الأنشطة التشغيلية
( ٥٤٣,٦٣٩ )	٣٢١,٣٤٣	صافي دخل (خسارة) الفترة
٤٨٤,٢٤٤	( ٨٧٥,٠٩٥ )	التعديلات على:
		الحصة من (فائض) عجز عمليات التأمين
( ٥٩,٣٩٥ )	( ٥٥٣,٧٥٢ )	الخسارة التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
( ١٣,١٣٩ )	( ٢١,٣٩٩ )	وديعة نظامية
( ٩,٢٨٣ )	( ٢٦٨,٢٧٤ )	موجودات أخرى
١٣,١٣٩	٢١,٣٩٨	مطلوبات أخرى
٢,٠٠٦,٨٦٠	( ٩٨٨,٩٣٤ )	مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة
( ١,٩٢٨,٧٩٢ )	١,٩٠٤,٤٥٦	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
٩,٣٩٠	٩٣,٤٩٥	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
٩,٣٩٠	٩٣,٤٩٥	الزيادة في النقدية وشبه النقدية
٤١,٣٣١,٦٣٧	٤١,٤٣٧,٧٧٧	النقدية وشبه النقدية ، بداية الفترة
٤١,٣٤١,٠٢٧	٤١,٥٣١,٢٧٢	النقدية وشبه النقدية ، نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١ - عام

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني ( " الشركة " ) - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٣٨٤٤١ بتاريخ ٧ رمضان ١٤٢٨ هـ ( الموافق ١٩ سبتمبر ٢٠٠٧ ). إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص.ب ٩٣٩ ، الرياض ١١٣١٢ ، 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 ( تداول ) في ٢٤ رمضان ١٤٢٨ هـ ( الموافق ٦ أكتوبر ٢٠٠٧ ). بدأت الشركة أعمال التأمين في ٥ ربيع الآخر ١٤٣٠ هـ ( الموافق ١ أبريل ٢٠٠٩ ).

٢ - اتفاقية شراء الموجودات وتحويل محفظة التأمين

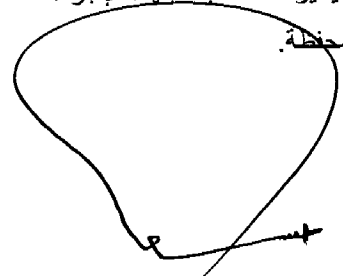
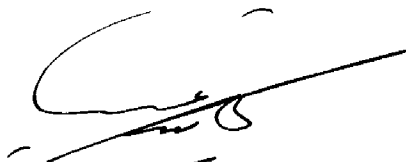
تم ترخيص الشركة لمزاوله أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية طبقاً للمرسوم الملكي رقم م/٦٠ بتاريخ ١٨ رمضان ١٤٢٧ هـ ( الموافق ١١ أكتوبر ٢٠٠٦ ) ، وقرار مجلس الوزراء رقم ٢٣٣ بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٢٧ هـ ( الموافق ٩ أكتوبر ٢٠٠٦ ).

وبعد إتمام عملية الاكتتاب العام بتاريخ ١٩ ذي القعدة ١٤٢٧ هـ ( الموافق ١٠ ديسمبر ٢٠٠٦ ) ، أصدرت وزارة التجارة والصناعة قراراً بالإعلان عن تأسيس الشركة في ١٨ جمادى الثاني ١٤٢٨ هـ ( الموافق ٣ يوليو ٢٠٠٧ ).

تعترزم الشركة إبرام اتفاقية لشراء محفظة التأمين وصافي الموجودات العائدة لعمليات شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني ( ش.م.ب.م ) في المملكة العربية السعودية. ووفقاً لذلك، تم تقديم دراسة مالية (التي تتضمن تقويم للعمليات) طبقاً للتعليمات الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي من قبل مراجع حسابات مستقل إلى مؤسسة النقد العربي السعودي خلال عام ٢٠٠٧. وقد صدرت نتيجة التقييم من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي (المؤسسة) بموجب خطابها لشركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني بتاريخ ٢٨ رجب ١٤٣٠ هـ ( الموافق ٢١ يوليو ٢٠٠٩ ) والذي نص على أنه وفقاً لمعايير برنامج التقييم لن يكون هناك قيمة للشهرة ، وأن القيمة التي يمكن نقلها هي قيمة صافي الأصول فقط.

قامت الشركة بعقد اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٨ شوال ١٤٣٠ هـ ( الموافق ٧ أكتوبر ٢٠٠٩ ) حيث تم إطلاع المساهمين على نتيجة التقييم المذكورة أعلاه، كما تمت الموافقة على تحويل محفظة التأمين وصافي الموجودات العائدة لعمليات شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني (ش.م.ب.م) في المملكة العربية السعودية إلى الشركة، على أن يتم الاتفاق حول ماهية الموجودات والمطلوبات التي سوف تنقل بشكل محدد وتقدير قيمتها حسب معايير برنامج التقييم الصادر عن المؤسسة في مايو ٢٠٠٧ ونقلها على هذا الأساس . وتعترزم الشركة نقل الموجودات والمطلوبات بأثر رجعي كما في ١ يناير ٢٠٠٩ بعد إنهاء الإجراءات النظامية. كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ ، لم يتم الانتهاء بعد من الإجراءات النظامية لتحويل

المحفظة.



الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

### ٣- أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ مع أخذ القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ في الاعتبار.

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 لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة .

يتم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية

### ٤- المعايير الجديدة ، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، باستثناء تطبيق التعديلات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.

- معيار المحاسبة الدولي رقم ( ١ ) - عرض بنود الدخل الشامل الأخر.

- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ( ١٢ ) - الأدوات المالية : الإفصاح عن الملكية في شركات أخرى.

- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ( ١٣ ) - قياس القيمة العادلة.

- معيار المحاسبة الدولي رقم ( ١٩ ) - منافع الموظفين

- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ( ٧ ) - الأدوات المالية : الإفصاحات حول إلغاء الموجودات المالية مقابل المطلوبات المالية.

- التعديلات على الأسس لإبداء الرأي على معايير المحاسبة الدولية رقم ( ١ ، ١٦ ، ٣٢ ، ٣٤ ) - التحسينات

السنوية ٢٠١١.

بالإضافة لما ذكر أعلاه، فقد اختارت الشركة عدم الإلتزام المبكر للمعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ( ٩ ) لعام ٢٠١٠ - الأدوات المالية والتعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ( ٣٢ ) - عرض إلغاء الموجودات المالية مقابل المطلوبات المالية التي تم نشرها وغير سارية التطبيق حتى ١ يناير ٢٠١٥ و ١ يناير ٢٠١٤ على التوالي. تقوم إدارة الشركة حالياً بتقييم الآثار المترتبة عن تطبيق المعيار أعلاه على الشركة وتوقيت تطبيقه.

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٥- النقدية وشبه النقدية

تتكون النقدية وشبه النقدية من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)		٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)		
المساهمين	عمليات التأمين ريال سعودي	المساهمين	عمليات التأمين ريال سعودي	
٣٤١,٠٢٧	٢,٣٤٨,١١٨	٣٤١,٠٢٧	١,٢١٣,٥٥٧	نقد و أرصدة لدى البنوك
٤١,٠٩٦,٧٥٠	٩٩,٠٠٠,٠٠٠	٤١,١٩٠,٢٤٥	٧٨,٠٠٤,٩٦٠	ودائع إسلامية قصيرة الأجل
٤١,٤٣٧,٧٧٧	١٠١,٣٤٨,١١٨	٤١,٥٣١,٢٧٢	٧٩,٢١٨,٥١٧	

تمثل الودائع الإسلامية قصيرة الأجل ودائع تم إيداعها لدى بنك محلي وتستحق خلال فترة أقل من ثلاثة أشهر من تاريخ اقتنائها الأصلي . ويتحقق عنها متوسط عمولة بمعدل ٠,٨٧% سنوياً ( ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ٠,٨٦% ) .

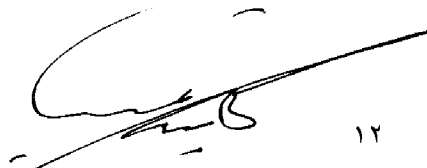
إن الودائع الإسلامية قصيرة الأجل والأرصدة لدى البنوك مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد .

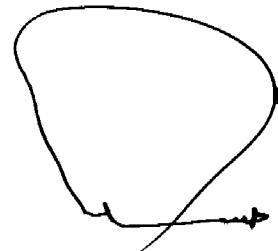
القيمة الدفترية الظاهرة أعلاه تقارب بشكل معقول القيمة العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية .

٦- النزم المدينة ، صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٣,٥١٦,٣٦٧	٤٩,٦٣١,٥١٠	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
( ١٦,٣٩١,٤٤٣ )	( ١٥,٤٩٢,٦٨٠ )	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٢٧,١٢٤,٩٢٤	٣٤,١٣٨,٨٣٠	

تنص شروط العمل الخاصة بالشركة بأن يتم سداد الأقساط خلال ٩٠ يوماً.





الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٧- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة خلال الفترة المنتهية في :

٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
( غير مراجعة ) ريال سعودي	( غير مراجعة ) ريال سعودي	- مصاريف مدفوعة بالنيابة عن شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني - مصاريف مدفوعة من قبل الشركة بالنيابة عن شركة التأمين الأهلية، (ش.م.ب.م)	شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني (ش.م.ب.م) - مساهم
( ٤,٤٦٣,٥٧١ )	( ١,٠٤٤,٦٠٢ )		
٢,٤٥٦,٧١١	٢,٠٣٣,٥٣٧		

إن الرصيد المستحق من جهة ذات علاقة على النحو التالي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	شركة التأمين الأهلية، (ش.م.ب.م) - مساهم
( مراجعة ) ريال سعودي	( غير مراجعة ) ريال سعودي	
٢,٠٤١,٨٣٩	٣,٠٣٠,٧٧٣	

تعويضات كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بياناً بتعويضات المديرين وغيرهم من أعضاء الإدارة الرئيسيين خلال الفترة المنتهية في :


٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	مزايا قصيرة الأجل مكافأة نهاية الخدمة
( غير مراجعة ) ريال سعودي	( غير مراجعة ) ريال سعودي	
١,١٩٦,٢٩٨	١,٥٠٩,٤٣٨	
٨١,١٥٧	٥٣,٣١٢	

٨- رأس المال

يبلغ رأس المال والمصرح به والمدفوع ١٠٠ مليون ريال سعودي، مقسم إلى ١٠ مليون سهم، قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي. وقد قام المساهمون المؤسسون بالاكتتاب في ودفع قيمة ٦ مليون سهم، بقيمة إسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم، وتمثل ٦٠% من أسهم الشركة. أما الأسهم المتبقية البالغة ٤ مليون سهم بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم، فقد تم الاكتتاب بها من قبل الجمهور.

بتاريخ ١٨ محرم ١٤٣٣هـ ( الموافق ١٣ ديسمبر ٢٠١١ ) وافقت مؤسسة النقد العربي السعودي على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٢٢٠ مليون ريال سعودي عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية، وتم رفع توصية للجمعية العامة غير العادية للبت في زيادة رأس المال وتحديد سعر الطرح وعدد الأسهم، وسوف تقتصر الزيادة على ملاك الأسهم المقيدون في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي لم يتم تحديد موعدها حتى تاريخ قائمة المركز المالي الأولية .

١٣



الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٩- الوديعة النظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠% من رأس المال المدفوع وفقاً لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية الصادر عن مؤسسة النقد العربي السعودي. ولا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة المؤسسة.

خلال عام ٢٠٠٩، وافقت مؤسسة النقد العربي السعودي على استثمار الوديعة النظامية البالغة ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي في صندوق استثماري محلي. بلغت القيمة العادلة للاستثمار ١٠,١٤٦,٥٣٤ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ١٠,١٢٥,١٣٥ ريال سعودي).

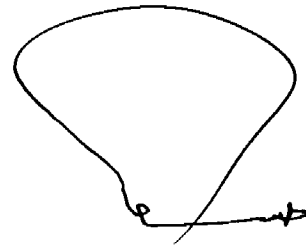
١٠- المعلومات القطاعية

تمشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الإدارة القطاعات التشغيلية لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين أدناه.

لا يتم تصنيف المصاريف العمومية والإدارية، ودخل العمولة، والإيرادات الأخرى لعمليات التأمين ضمن القطاعات المختلفة.

لا يتم تصنيف النقدية وشبه النقدية، والذمم المدينة، صافي، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، والمبالغ المستحقة من المساهمين، والممتلكات والمعدات، صافي، ضمن القطاعات المختلفة.

لا يتم تصنيف ذمم معيدي التأمين، وعمولات إعادة التأمين غير المكتسبة، والمصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى، ضمن القطاعات المختلفة.





الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٠ - المعلومات القطاعية - ( تنمة )  
القطاعات التشغيلية

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	أخطاء المهنة ريال سعودي	صحي ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي	
						لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ( غير مراجعة ) عمليات التأمين
٤٨,١٣٠,٩٠٤	١,٧٥٦,٩٧١	٣,٢١٥,٢٠٣	٣٠,٦٤٨,٣٧٢	١٠,٢٤٢,٠٦٦	٢,٢٦٨,٢٩٢	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
( ١٠,٢٢٨,٢٩٧ )	( ١,٣٧٦,١٦٢ )	-	( ٦,٩٠٣,١٩٠ )	-	( ١,٩٤٨,٩٤٥ )	أقساط إعادة التأمين المسندة
( ١,٠٣٩,٦٠٤ )	( ٩٠,٣٣٩ )	( ١٣٨,٢٠٧ )	-	( ٦٩٤,٢٨٤ )	( ١١٦,٧٧٤ )	مصاريف فائض الخسائر
٣٦,٨٦٣,٠٠٣	٢٩٠,٤٧٠	٣,٠٧٦,٩٩٦	٢٣,٧٤٥,١٨٢	٩,٥٤٧,٧٨٢	٢٠٢,٥٧٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة
( ٨٢٦,١٨٧ )	١١١,٨٠١	( ١,١٩١,٣٩١ )	٧,٠٩١,٣٩٤	( ٦,٦٨٤,٨١٤ )	( ١٥٣,١٧٧ )	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٣٦,٠٣٦,٨١٦	٤٠٢,٢٧١	١,٨٨٥,٦٠٥	٣٠,٨٣٦,٥٧٦	٢,٨٦٢,٩٦٨	٤٩,٣٩٦	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٧٢٤,٠٣٠	١٧٤,٢٧٣	٢٤,٦٣١	-	-	٥٢٥,١٢٦	عمولة إعادة التأمين
( ٢٣,٢٦٠,٤٧١ )	٧٦,٣٤٨	( ١,١٠٣,٠٨٦ )	( ١٧,٠٢٣,٨١٧ )	( ٥,٠٤٥,١٨٠ )	( ١٦٤,٧٣٦ )	صافي المطالبات المتكبدة
( ٤,٦٢٧,٨٤٠ )	( ١٧٥,١٥٨ )	( ٢٦٧,٨٥٢ )	( ٣,١٢٣,٥٢٤ )	( ٧٢١,٣٩٣ )	( ٣٣٩,٩١٣ )	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
						استردادات / ( مصاريف ) إدارة مطالبات ، صافي
٢,٤٠٦,٢٧١	-	-	٢,٤٠٦,٢٧١	-	-	صافي نتائج الإكتتاب
١١,٢٧٨,٨٠٦	٤٧٧,٧٣٤	٥٣٩,٢٩٨	١٣,٠٩٥,٥٠٦	( ٢,٩٠٣,٦٠٥ )	٦٩,٨٧٣	دخل عمولة
١٨٧,٩٠١						إيرادات أخرى
١,٩١٦,٩٢٣						عكس مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٨٩٦,٩٨٣						مصاريف عمومية وإدارية
( ١٣,٣٠٨,٢٨٥ )						الفائض من عمليات التأمين
٩٧٢,٣٢٨						

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة ( غير مراجعة ) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٠ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	أخطاء المهنة ريال سعودي	صحي ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي	
						لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ( غير مراجعة ) عمليات التأمين
٦٦,٤٦٥,٨٦٩	١,٢٩٩,٩٥٣	١,٩٤٢,١٤٠	٥٢,٤٦٩,١٤٩	٨,٣٦٠,٨٠٧	٢,٣٩٣,٨٢٠	إجمالي أقساط التأمين المكتتبه
( ١٨,٦٥٦,٤٠٤ )	( ١,٠٥٥,٤٦٠ )	-	( ١٥,٤٠٦,٠٠٢ )	-	( ٢,١٩٤,٩٤٢ )	أقساط إعادة التأمين المسندة
( ١,٧٧٨,٢٦١ )	-	( ٩١,٨٧٥ )	-	( ١,٦٨٦,٣٨٦ )	-	مصاريف فائض الخسائر
٤٦,٠٣١,٢٠٤	٢٤٤,٤٩٣	١,٨٥٠,٢٦٥	٣٧,٠٦٣,١٤٧	٦,٦٧٤,٤٢١	١٩٨,٨٧٨	صافي أقساط التأمين المكتتبه
( ٥,٧٧١,١٩٢ )	١٢٤,٦٤٩	٢٨٦,٤١٩	( ٦,٠١٦,٦٠٩ )	( ٢٠٦,٥٨٠ )	٤٠,٩٢٩	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٤٠,٢٦٠,٠١٢	٣٦٩,١٤٢	٢,١٣٦,٦٨٤	٣١,٠٤٦,٥٣٨	٦,٤٦٧,٨٤١	٢٣٩,٨٠٧	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٥١٥,٠٦١	٨٧,٩٣٠	٣٦,٨١٥	-	-	٣٩٠,٣١٦	عمولة إعادة التأمين
( ٢٠,٢٢٦,٩٠٣ )	٣٠,٦٢٤	( ٧٣٩,٨٩٨ )	( ١٣,١٥٤,٢٣٢ )	( ٦,٣٨٧,٢٢٠ )	٢٣,٨٢٣	صافي المطالبات المتكبدة
( ٧,٢٦١,٩٤٦ )	( ٧٩,٦٩٣ )	( ٢٨٠,٧٣١ )	( ٥,٠٠١,١٤٧ )	( ١,٤٥٩,٣٨٣ )	( ٤٤٠,٩٩٢ )	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
( ٦٥٩,٦١٤ )	-	-	( ٦٥٩,٦١٤ )	-	-	مصاريف إدارة مطالبات
١٢,٦٢٦,٦١٠	٤٠٨,٠٠٣	١,١٥٢,٨٧٠	١٢,٢٣١,٥٤٥	( ١,٣٧٨,٧٦٢ )	٢١٢,٩٥٤	صافي نتائج الإكتتاب
١٥٧,٥١٢						دخل عمولة
٨٧,٨٥٨						إيرادات أخرى
( ١,١٦٩,٩٢٧ )						مصاريف ديون مشكوك في تحصيلها
( ١٢,١٨٦,٢٩٧ )						مصاريف عمومية وإدارية
( ٤٨٤,٢٤٤ )						العجز من عمليات التأمين

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تتمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٠ - المعلومات القطاعية - ( تتمة )

كما في ٣١ مارس ٢٠١٣

( غير مراجعة )

المجموع	أخرى	أخطاء المهنة	صحي	السيارات	الهندسة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
						موجودات عمليات التأمين
٢٥,١٠٩,٨٥٥	١,٥٠٠,٧٥٢	٨١,١٦٣	١٦,٨١١,٠٨٤	-	٦,٧١٦,٨٥٦	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٥,٠٧٦,٧٥٤	١٣٠,٦٥٠	٣٠٣,٠٠٠	٩,٢٢٧,٧٨٠	٩٤٥,٨٤٩	٤,٤٦٩,٤٧٥	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٧,٨٦٤,٥٥٣	٢٢٣,٩٠٥	١,٠٢٢,٣٧٤	٤,١٣٦,٠٨١	١,٤٣٤,٨٢٩	١,٠٤٧,٣٦٤	تكاليف اكتتاب مؤجلة
١٤٣,٠٤٤,٢٩٣						موجودات غير مصنفة
١٩١,٠٩٥,٤٥٥						
						مطلوبات عمليات التأمين
٩١,٩٢٦,٥٤٤	٢,٣٣٣,٦١١	٧,٨٤٣,١٥٠	٥٩,٣٩٢,٦٢٥	١٥,٠٤١,٦٥٦	٧,٣١٥,٥٠٢	أقساط تأمين غير مكتسبة
٤٧,١٣١,٦٤٦	٣٦٢,٥٦٣	٦,٧٦٥,٥٧١	٢٧,١٢٢,٠٢٨	٨,٢٠٨,٧٧٤	٤,٦٧٢,٧١٠	مطالبات تحت التسوية
٥١,٩٤٠,٠٣٢						مطلوبات غير مصنفة
١٩٠,٩٩٨,٢٢٢						



الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٠ - المعلومات القطاعية - ( تنمة )

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢  
( مراجعة )

المجموع	أخرى	أخطاء المهنة	صحي	السيارات	الهندسة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
						موجودات عمليات التأمين
٣١,٤٤٧,٦٣٢	٩١٩,٧٥٠	١٩٤,٦٣٣	٢٣,٠٤٩,٧٧١	٢٣	٧,٢٨٣,٤٥٥	حصة معيدي التأمين من الاقساط غير المكتسبة
٢٢,٣٢٠,٨٦٦	١٣٦,٢٦٧	٤٩٤,٣٣٣	١٨,٥١٢,٤٠٥	١,٣٢٨,٣٩٩	١,٨٤٩,٤٦٢	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٨,٢٣٤,٨٩٥	٢٣٢,٨٤٧	٨٧٤,٤٩٦	٥,٢٩٢,٢٣٠	٨٤٧,٢٠٠	٩٨٨,١٢٢	تكاليف اكتتاب موجلة
١٥٠,٨٥٥,٦١١						موجودات غير مصنفة
<u>٢١٢,٨٥٩,٠٠٤</u>						
						مطلوبات عمليات التأمين
٩٧,٤٣٨,١٣٤	١,٨٦٤,٤٢٩	٦,٧٦٥,٢٢٩	٧٢,٧٢٢,٧٠٦	٨,٣٥٦,٨٤٦	٧,٧٢٨,٩٢٤	اقساط تأمين غير مكتسبة
٥٤,٠٧١,٢٦٥	٤٣٨,١٥٣	٥,٩٨٨,٨١٨	٣٦,٧٩٣,٥٣١	٨,٩٤٧,٠٠٤	١,٩٠٣,٧٥٩	مطالبات تحت التسوية
٦١,٣٤٩,٦٠٥						مطلوبات غير مصنفة
<u>٢١٢,٨٥٩,٠٠٤</u>						

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١١- التزامات محتملة

كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ ، بلغت الالتزامات المحتملة على الشركة و المتمثلة في خطابات ضمان مبلغ ٤٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ٦٠٠,٠٠٠ ريال سعودي).

١٢- ربح ( خسارة ) السهم الأساسي والمخفض للفترة

تم احتساب ربح ( خسارة ) السهم الأساسي والمخفض لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ و ٢٠١٢ بتقسيم صافي ربح ( خسارة ) الفترة على متوسط عدد الأسهم الصادرة للفترة.

١٣- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ١٥ ابريل ٢٠١٣ .

