

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
والفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١

**الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)**

**القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
والفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١**

صفحة

فهرس

١	تقرير فحص مراجعى الحسابات
٣-٢	قائمة المركز المالى الأولية
٤	قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الأولية
٦	قائمة الدخل الشامل الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٩	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
١٦-١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص محدود إلى السادة المساهمين في
الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة للشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١١ والقوائم الأولية لعمليات التأمين والفائض المتراكم وعمليات المساهمين والدخل الشامل لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وللفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١ والقوائم الأولية للتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين والتغيرات في حقوق المساهمين للفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة وقد تم إعدادها من قبلهم وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وقدمنا لها مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويكون الفحص بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. وبعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية بكل. لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

بناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات جوهريّة يتّبعن إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

للتّنبيه

دون التحفظ في نتيجة الفحص، نود أن نلفت الانتباه إلى الإيضاح رقم ١ حول القوائم المالية الأولية الموجزة، والذي يبيّن أن الشركة بقصد إقتداء محفظتي تأمين من الشركة السعودية العامة للتأمين التعاوني (مقلة معافة) وشركة الخليج التعاونية للتأمين المحدودة (مقلة معافة). يخضع إقتداء وقيمة هذه المحفظة لموافقة السلطة التنظيمية والشركاء ويتوقع أن يكون تاريخ التحويل اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩. عليه، فإنه سيتم تحويل صافي النتائج بعد ١ يناير ٢٠٠٩ المتعلقة بهاتين المحفظتين للشركة.

كما نود لفت الانتباه أيضاً بأن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

إرنست و يونغ

إرنست

أحمد إبراهيم رضا
محاسب قانوني - ترخيص ٢٥٦



براييس وترهاوس كوبرز

إبراهيم رضا حبيب

محاسب قانوني - ترخيص ٣٨٣



١٥ جمادى الأولى ١٤٣٢هـ
١٩ أبريل ٢٠١١م
جدة، المملكة العربية السعودية

الشركة الخطيحة العامة للتأمين التعاوني
(شركة معاشرة سعودية)

القمة المركز العالمي (غير مرخصة)
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

بيان ٤١ مليون ٢٠١١

موجودات حلبات التأمين

١٥,٩٠٦	٣
١٤٦,٠٧٠	
٦٢,٢٤٠	
٦٥,٦٦١	
١١,٣٨٠	
٣,٦٧٦	
١١,٥٥٠	
٥,٧٥٢	
<hr/> ٣٤٤,٢٣٨	

مجموع موجودات حلبات التأمين

موجودات الصالحين

١٠,٩,٥٩٠	٣
٢٣,٥٤٨	٤
٣,١٢٥	
٣,٩١٥	٤
٢٠,٠٠٠	
<hr/> ١٦٣,١٧٨	
<hr/> ٤٨٥,٤١٦	

مجموع موجودات الصالحين

مجموع الموجودات

الدبي العالمي

عضو مجلس الإدارة

رئيس التنفيذي

إن الإضافات المعرفة من رقم (١) إلى رقم (٨) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

فترة المركز الأولية (غير مرلحة) (ستة)
(جميع البائع بالاتفاقات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢٠١١ مارس ٣١ ليلاً

١٤١,٠٦٦
١٦٩
٨٨,٨٦٦
٤,٦٨٢
٧٩,٤٩٠
٤,٠٩٠
٢٢٢,٢٣٨

مطلوبات عمليات التأمين
قسط تأمين غير مكتبة
مخصص جزء قسط
مطلوبات فاتحة
نف فصولات المجلة
مطلوب إلى معيدي ووسطاء التأمين
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مجموع مطلوبات عمليات التأمين
المطلوبات وحقوق المساهمين

٦٠٨
٤,٥٣٦
١١,٥٥٠
١٦,٦٩٤

مصاريف مستحقة ومطلوبات لغير
زكاة مستحقة
مطلوب إلى عمليات التأمين
مجموع مطلوبات المساهمين

٤٠٠,٠٠٠
(٥٣,٥١٣)
١٤٦,٤٨٤
١٦٣,١٧٨
٤٨٥,٤٦٦

رلس المل
خسائر متراكمة
مجموع حقوق المساهمين
مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

السيد المدير

عضو مجلس الإدارة

الرئيس التنفيذي

إن الإضافات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة معاونة سعودية)

قائمة عمليات التأمين والخلاف المترافق الأولية (غير مرلجمة)
(جميع المبالغ بالآلاف للريالات السعودية مالم يذكر غير ذلك)

الفترة الثلاثة أشهر للفترة من ٣ يناير
المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
ملايين ٢٠١١

الإيرادات

٤٨٢,٩٠٧	١٢٠,٣٧٦
(١٣٢,٩١٩)	(٥٢,٨٢٥)
١٤٨,٩٨٨	٦٧,٥٥١
(٧٨,٧٨٦)	(٣٣,٥٠٩)
٧٠,٢٠٢	٤٤,٠٤٢
٩,٢٢٧	٥,٥٥٢
٢٩,٤٢٩	٣٩,٠٩٤

لعمالي هيئة التأمين الحكومية
نفقة: قسط اعادة التأمين الصادرة
صافي القسط التأمين المكتسبة
الحركة في قساط التأمين غير المكتسبة - صافي
صافي الأقساط المكتسبة
صولة مكتسبة من معيدي اعادة التأمين

التكاليف والمصاريف

١٣٢,٤٣٥	٨٥,٩٨٤
(٨٨,٠٠٢)	(٦٢,٨٥٨)
٤٤,٤٣٣	٤٣,١٢٦
١٦٩	-
١٧,٣٠٦	٧,٧٠٧
٦٢,٢٠٨	٣٠,٨٣٣
١٧,٢٢١	٨,٤٦١
٧٧٤	١٧٦
(٤٨,٣٩٣)	(١٤,٠٦٦)
(٣٠,٣٩٨)	(٥,٦٤٩)
٣٠,٣٩٨	٥,٦٤٩
-	-

صافي فائض الاكتتاب
غير ذات أخرى
مصاريف عمومية ودارية
تعجز عن عمليات التأمين
حصة الساهمين من عجز عمليات التأمين
حصة صلة الوئيل من فائض عمليات التأمين

المدير المالي

عضو مجلس الادارة

رئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الطارجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة معاونة سعودية)

فاتمة حلبات المسامين الأولية (غير مرخصة)
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

لفترة ثلاثة أشهر من الفترة من ٣ يناير
المتنته في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس
بعض مارس ٢٠١١

الإيرادات (الخسارة)	
	حصة المساهمين من عجز حلبات التأمين
<u>(٣٠,٣٩٨)</u>	<u>(٥,٦٤٩)</u>
	المصاريف
<u>(٣,٥٨٥)</u>	<u>(٥٦٤)</u>
<u>(١٢,٩٣٣)</u>	<u>-</u>
<u>(٤٦,٩١٦)</u>	<u>(٦,١٩٣)</u>
<u>٩٣١</u>	<u>٢٩٧</u>
<u>(٤٥,٩٨٥)</u>	<u>(٥,٧٩٦)</u>
	برود بستيل
	صافي خسارة لفترة قبل فزكة
<u>(٤,٥٣٦)</u>	<u>(١,٢٥٠)</u>
	زكاة محملة
<u>(٥٠,٥٢١)</u>	<u>(٧,٠٤٦)</u>
	صافي الخسارة للفترة
<u>٢٠,٠٠٠</u>	<u>٢٠,٠٠٠</u>
	المتوسط المرجع لعدد الأسهم العادية لفترة (بالألاف)
<u>(٢,٥٣)</u>	<u>(٠,٣٥)</u>
	خسارة للسهم الأصلية والمحضنة (بأربيل سعودي)

السيد العتيق

عضو مجلس الإدارة

رئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قيمة الفيل الشامل الأولية (غير مرخصة)
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

الفترة الثلاثة أشهر للفترة من ٣ يناير
المنتهية في ٢١٢٠١٠ إلى ٢١
مليون ٢٠١١ ملايين ٢٠١١

(٥٠,٥٢١)	(٧٠,٤٦)
-	-
(٥٠,٥٢١)	(٧٠,٤٦)

صافي الخسارة للفترة
دخل شامل لغير

مجموع الخسارة الصالحة للفترة

المدير العام

عضو مجلس الإدارة

رئيس التنفيذي

إن الإوصلات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخطيئة العامة للتأمين التعاوني
(شركة معاونة سعودية)

قائمة التغيرات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مرخصة)
(جنيه السابع بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى
يُضاعف ٣١ مارس ٢٠١١

(٣٠,٣٩٨)	الأنشطة التشغيلية المجز من عمليات التأمين تعديلات لـ:
١٤١,٠٤٦	السلط تأمين غير مكتسبة
١٦٩	مخصص عجز السط
(٦٢,٢٦٠)	حصة معيدي التأمين من السلط تأمين غير المكتسبة
٢,٢٢٠	استهلاك
(١١,٣٨٠)	نفاذ تفاصيل مراجعة
<u>٦,٦٨٢</u>	نفاذ عمولات مواعظ
<u>٤٩,٠٨٩</u>	

(١٤٣,٠٧٠)	نفاذ السلط مدينة صافر
(٣,٦٧٦)	مصاريف متداولة مقاماً وموجودات لغير
٨٨,٨٩١	مطلوبات فائض
(٦٥,٦٦٦)	حصة معيدي التأمين من المطلوبات القائمة
٧٩,٤٩٠	مطلوب على معيدي ووسطاء التأمين
١٨,٨٤٨	مطلوب من عمليات المساعدة
<u>٤,٠١٠</u>	مصاريف مستحقة ومطلوبات لغير
<u>٢٤,٨٨٨</u>	صافر الند الناتج عن الأنشطة التشغيلية
<u>(٨,٩٨٢)</u>	النشاط الاستثماري
<u>(٨,٩٨٢)</u>	شراء ثبات وتجهيزات ومعدات
<u>١٥,٩٠٦</u>	الند المستخدم في النشاط الاستثماري
٢	الند وما يعادله كما في نهاية الفترة

المدير العام

عضو مجلس الإدارة

رئيس التهدي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية المرخصة.

الشركة الخلوية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التأمين التقديمية للمساهمين الأولية (غير مرخصة)
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية مالم يذكر غير ذلك)

لل فترة من ٣ يونيو ٢٠١٠ إلى
٢٠١١ ملار من ٢١ يونيو

بعض

الأنشطة التشغيلية	
صافي خسارة الفترة قبل فرقة	تعديلات لـ:
(٤٥,٩٨٥)	حصة المساهمين من عجز صافي التأمين
٢٠,٣٩٨	لربح غير محققة من الاستثمارات المستحوذ بها لأغراض المتاجرة
(١٢٢)	بطفء يتعلق بمستثمرات يحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
(٢)	
(١٥,٧١٦)	
(١٨,٨٤٨)	التغيرات في الموجودات والمطلبات:
٦٠٨	مطلوب إلى حلول التأمين
(٣,١٢٥)	مصاريف سنتها ومطلوبات أخرى
(٣٧,٠٨١)	موجودات أخرى
	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية	
(٣٠,٠٠٠)	ونهاية نظرية
(٢٦,٤٤١)	شراء بمستثمرات يحتفظ بها لأغراض المتاجرة
(٣,٩١٣)	شراء بمستثمرات يحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
(٥٠,٣٣٤)	نقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية	
٤٠٠,٠٠٠	بسند رأس المال
(٢,٩٩٥)	تكليف صافى
١٩٧,٠٠٠	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
١٠٩,٥٩٠	النقد وما يعلمه كما في نهاية الفترة

السيد العاملي

عضو مجلس الإدارة

رئيس التنفيذي

إن الإيصالات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخليجية للصلبة للتعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

للفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١
نفقة التأمين في حقوق المساهمين الأولية (غير مرخصة)
(جميع المبالغ باليارات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

رأس المال	المبلغ المتقدّم	الإجمالي	
٢٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠	بإصدار رأس المال
(٢,٩٩٥)	(٢,٩٩٥)	-	تكليف حلبات
(٥٠,٥٢١)	(٥٠,٥٢١)	-	خسارة للفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١
<u>١٤٦,٤٨٤</u>	<u>(٥٣,٥١٦)</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٠

السيد الملي

عضو مجلس الإدارة

رئيس التسييري

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

كما في ٣١ مارس ٢٠١١

(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١ - التكوين والأنشطة الرئيسية

إن الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب قرار وزارة التجارة والصناعة رقم ق ١٢/١٧، بتاريخ ١٤٣١ هـ (الموافق ٣ يناير ٢٠١٠م). إن عنوان الشركة المسجل هو الغيثي بلازا، الطابق الثاني، شارع أمير الشعراة، جدة، المملكة العربية السعودية. تم ترخيص الشركة لمواصلة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية وفق أنظمة التأمين التعاوني بموجب المرسوم الملكي رقم م/٨٥ بتاريخ ٥ ذو الحجة ١٤٢٩ هـ (الموافق ٣ ديسمبر ٢٠٠٨) وقرار مجلس الوزراء رقم ٣٦٥ بتاريخ ٣ ذو الحجة (الموافق ١ ديسمبر ٢٠٠٨). حصلت الشركة على ترخيص مزاولة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي بتاريخ ٢٠ ربیع الأول ١٤٣١ هـ (الموافق ٦ مارس ٢٠١٠).

إن الغرض من إنشاء الشركة هو مزاولة أعمال التأمين وما يتعلق بها والتي تتضمن أعمال إعادة التأمين وفقاً لعقد التأسيس والقوانين والأنظمة السارية في المملكة العربية السعودية. إن الشركة مملوكة بنسبة ٣٠٪ من قبل مساهمين سعوديين، و ٣٠٪ من قبل شركات خليجية مملوكة من قبل مساهمين سعوديين و ٤٠٪ من قبل الجمهور. تم إدراج الشركة في سوق الأوراق المالية في المملكة العربية السعودية في ٢٤ صفر ١٤٣١ هـ (الموافق ٨ فبراير ٢٠١٠).

إن الشركة بصدده إقتداء محفظتي تأمين من الشركة السعودية العامة للتأمين التعاوني (مقلة معفاة) وشركة الخليج التعاونية للتأمين المحدودة (مقلة معفاة). يخضع إقتداء وقيمة هاتين المحفظتين لموافقة السلطة التنظيمية والمساهمين ويتوقع أن يكون تاريخ التحويل اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩. وعليه، فإنه سيتم تحويل صافي النتائج بعد ١ يناير ٢٠٠٩ المتعلقة بهاتين المحفظتين للشركة.

٢ - أسس الاعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - القوائم المالية الأولية. إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتوافق مع المعايير الدولية للتقارير المالية ومع تلك التي تستخدم لإعداد التقارير المالية للفترة من ٣ يناير إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ والتي تم إعدادها وفقاً لمتطلبات هيئة سوق المال.

يجب قراءة هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع القوائم المالية المراجعة للفترة من ٣ يناير إلى ٣١ ديسمبر.

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الالتزامات المحتملة للموجودات والمطلوبات، إن وجدت، كما في تاريخ القوائم المالية الأولية الموجزة وكذلك تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية وبالرغم من أن هذه التقديرات والافتراضات مبنية على أفضل ما توفر للإدارة من معلومات عن الأحداث والإجراءات الحالية، فإنه من الممكن أن تختلف النتائج الفعلية في النهاية عن هذه التقديرات.

لا تحتوي القوائم المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والإيضاحات اللازمة لإعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
 كما في ٣١ مارس ٢٠١١
 (جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢ - أسس الاعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة (تنمية)

وفقاً للنظام الأساسي للشركة، بدأت الفترة المالية الأولى للشركة من تاريخ صدور القرار الوزاري الخاص بإعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٧ محرم ١٤٣١هـ (الموافق ٣ يناير ٢٠١٠) إلى ٣١ ديسمبر في السنة اللاحقة (٣١ ديسمبر ٢٠١١). إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة التي تغطي فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وال فترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١ تم إعدادها لتتفق مع متطلبات هيئة سوق المال.

نظراً لتأسيس الشركة في ٣ يناير ٢٠١٠، لم يتم عرض بيانات مقارنة.

كما تتطلب أنظمة التأمين في المملكة العربية السعودية فإن الشركة تحتفظ بحسابات منفصلة لعمليات التأمين والمساهمين. إن حيازة وتسجيل ملكية جميع الموجودات المتعلقة بعمليات التأمين و عمليات المساهمين هي باسم الشركة. يتم تسجيل الإيرادات والمصاريف المتعلقة بكل نشاط في الحسابات الخاصة بها. إن أساس توزيع مصاريف العمليات المشتركة يتم تحديدها من قبل الإدارة ومجلس الإدارة.

طبقاً لأنظمة الشركة الداخلية فإن الفائض من عمليات التأمين يوزع كما يلي:

٪٩٠	محول إلى عمليات المساهمين
٪١٠	محول إلى المستحق لحملة وثائق التأمين
<u>٪١٠٠</u>	

حسب رأي الإدارة، فإن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات (بما في ذلك التسويات العادية والمتكررة) اللازمة لعرض نتائج العمليات بصورة عادلة عن الفترة الأولية المعروضة.

يتم عرض القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي على اعتبارها العملة المعامل بها من قبل الشركة والمقدمة لأقرب ألف.

تعرض الشركة قائمة مراكزها المالي الأولية بشكل عام على أساس السيولة. يتوقع تغطية وتسوية كامل الموجودات والمطلوبات المالية على التوالي فيما عدا الإستثمارات التي يحتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق، خلال الإثنى عشر شهراً بعد تاريخ التقرير الأولي.

٣ - النقد وما يعادله

٣١ مارس ٢٠١١

٩٨	
<u>١٥,٨٠٨</u>	
<u>١٥,٩٠٦</u>	

٢٥,٥٩٠	
<u>٨٤,٠٠٠</u>	
<u>١٠٩,٥٩٠</u>	

عمليات التأمين:

نقد في الصندوق

نقد لدى البنك

عمليات المساهمين:

نقد لدى البنك

ودائع آجلة

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
 كما في ٣١ مارس ٢٠١١
 (جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٦ - معاملات وأرصدة الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة والأرصدة ذات العلاقة كما في نهاية الفترة:

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) كما في ٣١ مارس ٢٠١١ (جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)	معاملات للفترة من ٣١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١	معاملات للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	طبيعة المعاملة	طرف ذي علاقة
 عمليات التأمين:				
(١,٦٦٠)	(١,٦٦٠)	-	تكليف ماقبل التأسيس وما قبل التشغيل مدفوعة للشركة الشقيقة	شركة الخليج التعاوني للتأمين المحدودة (مغلقة معفاة)
١,٧٨٢	١٧٨٢	١,٥٢٤	مصاريف عمومية وإدارية مدفوعة مباشرة نيابة عن الشركة ومحملة على الشركة أقساط محصلة نيابة عن الشركة الشقيقة	
-	(١)	-		
١٢٢				
(٢,١٧٠)	(٢,١٧٠)	-	تكليف ماقبل التأسيس وما قبل التشغيل مدفوعة للشركة الشقيقة	الشركة السعودية العامة للتأمين (مغلقة معفاة)
٦٣٥	٦٣٥	٢٩٨	مصاريف عمومية وإدارية مدفوعة مباشرة نيابة عن الشركة ومحملة على الشركة مطالبات تم تسويتها نيابة عن الشركة الشقيقة	
٥٠	٥٠	-		
(١,٤٨٥)				
١,٣٢٧ (٦,٩٠٨) ٤١٢ (٥) -	٢,٠٣٧ (٧,٠٣١) ٢,٥٨٨ (٢٨٢) ٢,٨٨٩ (٩٧)	٨٨٠ (٦,٩٢٤) ٣٤٢ (٥) ٨٧٦ (٣٦)	أقساط مكتبة مطالبات مدفوعة أقساط مكتبة مطالبات مدفوعة منافع قصيرة الأجل منافع طويلة الأجل	مجموعة رولاكو مجموعة الدباغ أعضاء الإدارة الرئيسيين
 عمليات المساهمين:				
(٤٧٣)	(٤٧٣)	(٣٩٥)	مكافأة مجلس الإدارة	مجلس الإدارة

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
كما في ٢١ مارس ٢٠١١
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٧- المعلومات القطاعية

تم جميع عمليات التأمين لدى الشركة في المملكة العربية السعودية. ولأغراض إدارية، تم عرض النشاطات في ثلاثة خطوط أعمال أساسية. لا تشمل نتائج القطاع على المصاري夫 العمومية والإدارية.

لا تشمل موجودات القطاع النقد وما يعادله وننم الأقساط المدينة والمصاري夫 المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى والأثاث والتجهيزات والمعدات والمطلوب من عمليات المساهمين.

لا تشمل مطلوبات القطاع المطلوب إلى معيدي ووسائل التأمين والمصاري夫 المستحقة والمطلوبات الأخرى.

تماشياً مع عملية إعداد التقارير الداخلية للشركة، وافقت الإدارة على قطاعات الأعمال فيما يتعلق بنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها المبنية أدناه:

المجموع	آخرى	هندسى	ممتلكات	مركبات	طبي	ل فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ مارس ٢٠١١
١٢٠,٣٧٦	١٤,٧٨٣	١٢,٨٥٣	١٣,١١٧	٤٣,٥٤٠	٣٦,٠٨٣	إجمالي الأقساط المكتسبة نفّاصاً: أقساط إعادة التأمين الصادرة
(٥٢,٨٢٥)	(٩,٦٤٨)	(١١,٦١٩)	(١٢,٦١١)	(٨)	(١٨,٩٣٩)	
٦٧,٥٥١	٥,١٣٥	١,٢٣٤	٥٠٦	٤٣,٥٣٢	١٧,١٤٤	صافي أقساط التأمين الحركة في صافي الأقساط غير المكتسبة
(٣٣,٥٠٩)	(٣,٧٠١)	(٦٦٢)	(٢٤٥)	(٢٣,٥١٥)	(٥,٣٨٦)	
٣٤,٠٤٢	١,٤٣٤	٥٧٢	٢٦١	٢٠,٠١٧	١١,٧٥٨	صافي الأقساط المكتسبة عمولات مكتسبة من معيدي التأمين
٥,٠٥٢	٢,٤٦٤	١,٢١١	١,٣٤٦	٣١	-	
٣٩,٠٩٤	٣,٨٩٨	١,٧٨٣	١,٦٠٧	٢٠,٠٤٨	١١,٧٥٨	
٨٥,٩٨٤	٣,٥٢٠	١,٤١٢	٤٢,٩٦٨	١٣,٦١٢	٢٤,٤٧٢	إجمالي المطالبات المتباعدة حصة معيدي التأمين من المطالبات
(٦٢,٨٥٨)	(١,١٤٣)	(١,٢٠٩)	(٤٠,٩٢٥)	(٢,٤٢٩)	(١٧,١٥٢)	
٢٣,١٢٦	٢,٣٧٧	٢٠٣	٢,٠٤٣	١١,١٨٣	٧,٣٢٠	صافي المطالبات المتباعدة تكليف اكتتاب وثائق تأمين
٧,٧٠٧	٢,٨٥٣	٦٨١	٦٦٤	٢,١٩٦	١,٣١٣	
٣٠,٨٣٣	٥,٢٣٠	٨٨٤	٢,٧٠٧	١٣,٣٧٩	٨,٦٣٣	
٨,٢٦١	(١,٣٣٢)	٨٩٩	(١,١٠٠)	٦,٦٦٩	٣,١٢٥	صافي نتائج الإكتتاب إيرادات أخرى مصاريف عمومية وإدارية (غير مصنفة)
١٧٦	١٧٦	-	-	-	-	
(١٤,٠٦٦)						
(٥,٦٢٩)						العجز من عمليات التأمين

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
كما في ٢١ مارس ٢٠١١
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٧- المعلومات القطاعية (تتمة)

طبي	مركبات	ممتلكات	هندسي	آخرى	المجموع
للفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٢٠١١ مارس ٢١	١١٧,٧٧٧	٨٠,٣٢٨	٢٦,٠٧٦	٢٥,١١٥	٣٣,٦١١
اجمالى الأقساط المكتسبة ناقصاً: أقساط إعادة التأمين الصادرة	٢٨٢,٩٠٧	(٢٤,٤٤٦)	(٢٢,٤٦٩)	(٢٢,١٣٤)	(١٣٣,٩١٩)
صافي أقساط التأمين الحركة في صافي الأقساط غير المكتسبة	٥٥,١٦٨	٧٨,٠٦٧	١,٦٣٠	٢,٦٤٦	١١,٤٧٧
صافي الأقساط المكتسبة عمولات مكتسبة من معيدي التأمين	٢٨,١٨٦	٣٥,٤٠٣	٨٠٠	١,١٣٦	٤,٦٧٧
اجمالى المطالبات المكتسبة حصة معيدي التأمين من المطالبات	٢٨,١٨٦	٣٥,٥٠١	٣,٤٦٠	٣,٢٩١	٨,٩٩١
صافي المطالبات المكتسبة تكاليف إكتتاب وثائق تأمين	١٦,٧٢٢	٢٠,٩٦٤	٢,١٥٠	١٦٩	٤,١١٧
صافي نتائج الإكتتاب إيرادات أخرى مصاريف عمومية وإدارية (غير مصنفة) العجز من عمليات التأمين	٤,٥٥٨	١٠,٥٧١	١٢١	١,٤١٢	٥٥٩
	١٢	-	-	-	٧٦٢
					(٤٨,٣٩٣)
					(٣٠,٣٩٨)

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
كما في ٣١ مارس ٢٠١١
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

طبي	مركيات	ممتلكات	هندسي	أخرى	المجموع	كما في ٣١ مارس ٢٠١١
غير المكتسبة	٦٤٨	١٢,٦٠٧	١١,٤٧٦	٧,٨٥٨	٦٢,٢٤٠	موجودات عمليات التأمين:
حصة معيدي التأمين من الأقساط	١٤,٥٠٧	٣٩,١٣٠	١,٩٤١	٨,٨٤١	٦٥,٦٦٤	المطالبات القائمة
نkalيف وثائق تأمين مؤجلة	٤,٤٢٤	١,٢٦٣	١,٣١٧	١,٦٩٥	١١,٣٨٠	موجودات غير مصنفة
مجموع موجودات عمليات التأمين	٢,٦٨١	٤,٤٢٤	٣٩,١٣٠	١,٩٤١	٨,٨٤١	مطالبات تأمين غير مكتسبة
					<u>١٨٢,٩٥٤</u>	
					<u>٣٢٢,٢٣٨</u>	
مطلوبات عمليات التأمين:	٥٦,٦٣٣	٤٣,٣١٢	١٣,٤٣٧	١٣,١٥٥	١٤,٤٨٩	أقساط تأمين غير مكتسبة
مخصص عجز أقساط	٢٢,٢٠١	١١,٨٨٦	٤٦,٣٠٨	٤,٩٣٣	٤,٩٣٣	إيراد عمولات مؤجلة
مطلوبات غير مصنفة	-	١٦٤	٢,٨١٧	٢,٣٨٢	٨,٦٨٢	
					<u>٨٣,٥٠٠</u>	
					<u>٣٢٢,٢٣٨</u>	مجموع مطلوبات عمليات التأمين

- موافقة مجلس الإدارة

تمت الموافقة على هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٩ أبريل ٢٠١١.