

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة )  
وتقرير فحص مراجعي الحسابات المحدود  
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المحدود  
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

صفحة	فهرس
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات 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
١٨ - ٩	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

## البسام

ديلويت آند توش  
بكر أبو الخير وشركاهم

محاسبون قانونيون وإستشاريون

## ديلويت

تقرير فحص مراجعي الحسابات إلى مساهمي  
شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة سوليدرتي السعودية للتكافل - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢، والقوائم الأولية لنتائج عمليات التأمين وعمليات المساهمين الشاملة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين و التدفقات النقدية للمساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ و 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 في المملكة العربية السعودية، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

### فقرة توضيحية

لدى الشركة رصيد مدين يبلغ ٣,٧٣٩,٦٥٩ ريال سعودي مستحق من رئيس مجلس إدارة الشركة ( مساهم ) والذي كانت إدارة الشركة تتوقع تحصيله خلال الربع الأول من العام ٢٠١٢ . لم يتم سداد هذا المبلغ حتى تاريخ تقريرنا وإن إمكانية تحصيله تعتمد على تحقق القرائن الموضحة في الإيضاح رقم ٧.

### نتيجة الفحص

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

### لفت إنتباه

لنفت 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

البسام  
محاسبون قانونيون وإستشاريون  
صندوق بريد ٦٩٦٥٨  
الرياض ١١٥٥٧  
المملكة العربية السعودية

إبراهيم أحمد البسام  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ( ٣٣٧ )

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

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



شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية  
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاحات	موجودات عمليات التأمين
٥,٠٧٧,٠٣٢	٤,٤٦٩,٨٥٥	٤	النقد وأرصدة لدى البنوك
٤٧,٧٦٣	٢,٤٨٧,٨٣٤	٦	أقساط مدينة، صافي
١٣٢	٦٧,٦٣٤		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٤,١٣٠,١٦٣	٤,٧٨٥,١٣٩		مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
١,٦٠٩	٢,٨٣٥,٣٧٩		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
-	٤٩٦,٥٤٥		تكاليف إكتتاب وثائق التأمين مؤجلة
١٠,٠٩٨,٦١٥	٩,١٠٧,٣٢٨		ممتلكات ومعدات ، صافي
١٩,٣٥٥,٣١٤	٢٤,٢٤٩,٧١٤		مجموع موجودات عمليات التأمين
			موجودات المساهمين
٢٧,٠١٩,٤٤١	٣٠,٤٠٣	٤	النقد وأرصدة لدى البنوك
٣٩,٠٤١,٧٢٣	-		وديعة مراهبة
٣٤٦,٠٦٢,٣٦٥	٤٠٤,٦٤٨,٠٢٤	٥	إستثمارات
٣,٧٣٩,٦٥٩	٣,٧٣٩,٦٥٩	٧	مبالغ مستحقة من الرئيس
١٤,٤٦٢,٥٨٨	٨,٤٣٦,٨٢٥		مستحق من عمليات التأمين
٥٥,٥٠٠,٠٠٠	٥٥,٥٠٠,٠٠٠		وديعة نظامية
٤٨٥,٨٢٥,٧٧٦	٤٧٢,٣٥٤,٩١١		مجموع موجودات المساهمين
٥٠٥,١٨١,٠٩٠	٤٩٦,٦٠٤,٦٢٥		مجموع الموجودات

تتضمن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

٢



شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)  
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاحات
		مطلوبات عمليات التأمين
١٤,٧٩٧	٧٥٨,٥٧١	إجمالي مطالبات تحت التسوية
١,٢٥٨	٢,٥٠٠,٠٠٦	ذمم معيدي التأمين الدائنة
٢٨٠	٤٥٥,٢٥٣	ذمم وعمولات دائنة
٣,٢٠٥,١٠٩	٣,٠٠٣,٨٥٩	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١,١٢٦,٠٥٢	١,٥٣٩,٧٩٠	تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
١٤,٤٦٢,٥٨٨	٨,٤٣٦,٨٢٥	مستحق إلى عمليات المساهمين
٢٤٣,٩٥٦	٧٣٠,٤٠٥	مستحق لجهة ذات علاقة
١١٣,٣٣٢	٦,١٨٤,٣١٧	إجمالي أقساط التأمين غير مكتسبة
٤٤٢	٤٥٣,١٨٨	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
١٨٧,٥٠٠	١٨٧,٥٠٠	إحتياطيات أخرى
١٩,٣٥٥,٣١٤	٢٤,٢٤٩,٧١٤	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات و حقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
١٩٤,٨٢٠	٨٠٦,١١١	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١٣,٩٢٢,٤٧٤	٢٠,٨٢٦,٩٦٨	زكاة وضريبة دخل
٩٨٧,٩٨٧	-	مستحق لجهة ذات علاقة
١٥,١٠٥,٢٨١	٢١,٦٣٣,٠٧٩	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٨٤,٢٧٩,٥٠٥)	(١٠٤,٢٧٨,١٦٨)	خسائر متراكمة
٤٧٠,٧٢٠,٤٩٥	٤٥٠,٧٢١,٨٣٢	مجموع حقوق المساهمين
٤٨٥,٨٢٥,٧٧٦	٤٧٢,٣٥٤,٩١١	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٥٠٥,١٨١,٠٩٠	٤٩٦,٦٠٤,٦٢٥	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

Handwritten signature/initials in blue ink.

Handwritten signature/initials in blue ink.

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية  
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	
٨,٣٣٦,٧٤٦	٥,٢٣٠,٠٣٦	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٣,٧٩٠,٢٧٦)	(٢,١٥١,٢١٧)	أقساط إعادة التأمين المسندة
(٦٦١,٢٢٣)	(٢٢٩,١١٨)	أقساط تأمين فائض الخسائر
٣,٨٨٥,٢٤٧	٢,٨٤٩,٧٠١	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٣,٢٣٧,٢١٦)	(٢,١٦٧,٥٨٠)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي
٦٤٨,٠٣١	٦٨٢,١٢١	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٣٧٧,٩٠٢)	(٢٤٣,٢٠٥)	إجمالي المطالبات المدفوعة
١٤٢,٧٦١	٧٥,٤٣١	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
(٦٧٦,٢٧١)	(٥٥٥,٩٥٠)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(٩١١,٤١٢)	(٧٢٣,٧٢٤)	صافي المطالبات المتكبدة
(١٧٦,٧٣١)	(١٢٠,٥٠٢)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
١٨٣,٠٨٨	٧٧,٥٧٧	دخل صولات إعادة التأمين
(٢٥٧,٠٢٤)	(٨٤,٥٢٨)	صافي نتائج الإكتتاب
(٣٠,٢٢٠,٩٣٢)	(١١,٦١٠,٠٧٣)	مصاريف عمومية وإدارية
(٣٠,٤٧٧,٩٥٦)	(١١,٦٩٤,٦٠١)	صافي العجز من عمليات التأمين
٣٠,٤٧٧,٩٥٦	١١,٦٩٤,٦٠١	صافي العجز المحول إلى عمليات المساهمين
-	-	صافي نتيجة الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية  
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	
				الدخل
-	(٣٠,٤٧٧,٩٥٦)	-	(١١,٦٩٤,٦٠١)	صافي العجز المحول من عمليات التأمين
٣,٣٢٩,٢٧٥	١,١٨١,٣٣٠	٣٨٨,٥٩٩	٣٠٤,٢٢٨	ربح من ودیعة مرايحة صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
٣١,٢١٣	٢٠,٢٤٥,٢٤٦	(١,١٦٩,١٢٠)	٥,٢١١,٤٤٦	٥ إجمالي الدخل
٣,٣٦٠,٤٨٨	(٩,٠٥١,٣٨٠)	(٧٨٠,٥٢١)	(٦,١٧٨,٩٢٧)	المصاريف
(٢٠,٢٥٤,٦٧٩)	(٤,٠٤٢,٧٨٩)	(٦,٧٨٧,٩٤٢)	(٢,٥١٦,١٦٥)	مصاريف عمومية وإدارية
(٢٠,٢٥٤,٦٧٩)	(٤,٠٤٢,٧٨٩)	(٦,٧٨٧,٩٤٢)	(٢,٥١٦,١٦٥)	إجمالي المصاريف
(١٦,٨٩٤,١٩١)	(١٣,٠٩٤,١٦٩)	(٧,٥٦٨,٤٦٣)	(٨,٦٩٥,٠٩٢)	صافي خسارة الفترة
(٨,٨٣٢,٧٢٢)	(٦,٩٠٤,٤٩٤)	(٢,٨٤٣,٢٧٤)	(٢,٣٨٠,٤٦٤)	خسارة شاملة أخرى
(٢٥,٧٢٦,٩١٣)	(١٩,٩٩٨,٦٦٣)	(١٠,٤١١,٧٣٧)	(١١,٠٧٥,٥٥٦)	زكاة وضريبة دخل إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(٠.٣٠)	(٠.٢٤)	(٠.١٤)	(٠.١٦)	٩ خسارة السهم الأساسي والمخفض للفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

الإجمالي (غير مراجعة) ريال سعودي	الخسائر المتراكمة (غير مراجعة) ريال سعودي	رأس المال (غير مراجعة) ريال سعودي	
			٢٠١٢
٤٧٠,٧٢٠,٤٩٥	(٨٤,٢٧٩,٥٠٥)	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢
(١٣,٠٩٤,١٦٩)	(١٣,٠٩٤,١٦٩)	-	صافي الخسارة للفترة
			خسارة شاملة أخرى:
(٦,٩٠٤,٤٩٤)	(٦,٩٠٤,٤٩٤)	-	زكاة وضريبة دخل
(١٩,٩٩٨,٦٦٣)	(١٩,٩٩٨,٦٦٣)	-	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
٤٥٠,٧٢١,٨٣٢	(١٠٤,٢٧٨,١٦٨)	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
			٢٠١١
٥٠٢,٦٦١,٤١٥	(٥٢,٣٣٨,٥٨٥)	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١١
(١٦,٨٩٤,١٩١)	(١٦,٨٩٤,١٩١)	-	صافي الخسارة للفترة
			خسارة شاملة أخرى:
(٨,٨٣٢,٧٢٢)	(٨,٨٣٢,٧٢٢)	-	زكاة وضريبة دخل
(٢٥,٧٢٦,٩١٣)	(٢٥,٧٢٦,٩١٣)	-	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
٤٧٦,٩٣٤,٥٠٢	(٧٨,٠٦٥,٤٩٨)	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاح
(٣٠,٤٧٧,٩٥٦)	الأنشطة التشغيلية
٢,٢٠٣,٠٦١	صافي العجز من عمليات التأمين
٦٢٥,١١٨	التعديلات على:
٩٢,٨٦٠	إستهلاك
(٢٧,٥٥٦,٩١٧)	تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
	مخصص ذمم مدينة مشكوك في تحصيلها
	التدفقات النقدية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٢,٨٣٣,٧٧٠)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٤٩٦,٥٤٥)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(٢,٥٣٢,٩٣١)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين المؤجلة
(٦٥٤,٩٧٦)	أرصدة الأقساط المدينة
٦,٠٧٠,٩٨٥	مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
٧٤٣,٧٧٤	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٤٥٤,٩٧٣	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٤٥٢,٧٤٦	ذمم وعمولات دائنة
٢,٤٩٨,٧٤٨	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
(٢٠١,٢٥٠)	ذمم معيدي تأمين دائنة
٤٨٦,٤٤٩	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
(٦٧,٥٠٢)	مستحق لجهة ذات علاقة
٢٤,٤٥٢,١٩٣	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٨١٥,٩٧٧	مستحق إلى عمليات المساهمين
(٢١١,٣٨٠)	تعويضات نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
٦٠٤,٥٩٧	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
(١,٢١١,٧٧٤)	الأنشطة الإستثمارية
(١,٢١١,٧٧٤)	شراء ممتلكات ومعدات
(٦٠٧,١٧٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
٥,٠٧٧,٠٣٢	النقص في النقدية وأرصدة البنوك
٤,٤٦٩,٨٥٥	النقدية وأرصدة البنوك، بداية الفترة
	النقدية وأرصدة البنوك، نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة سولدرتي السعودية للتكافل

( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	
(١٦,٨٩٤,١٩١)	(١٣,٠٩٤,١٦٩)	الأنشطة التشغيلية
٧٥٢,٣٦٠	-	صافي خسارة الفترة
٤٢٧,٦٨٩	-	التعديلات على:
(٣,٣٢٩,٢٧٥)	(١,١٨١,٣٣٠)	إستهلاكات
(٣١,٢١٣)	(٢٠,٢٤٥,٢٤٦)	تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
(١٩,٠٧٤,٦٣٠)	(٣٤,٥٢٠,٧٤٥)	ربح من وديعة مراهجة
		صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
-	٦,٠٢٥,٧٦٣	المستحق من عمليات التأمين
٣٠٧,٠٨٩	٦١١,٢٩١	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٢,٤٠٦,٤٩٦)	-	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
٦٨٠,٦١٠	(٩٨٧,٩٨٧)	مستحق لجهة ذات علاقة
(٥,١٦٣)	-	تعويضات نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
(١٢,٠٦٧,٥٠٠)	-	الزكاة و ضريبة الدخل المدفوعة
(٣,٢٣٩,٦٥٩)	-	مبلغ مستحق من الرئيس
(٣٥,٨٠٥,٧٤٩)	(٢٨,٨٧١,٦٧٨)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٣٢٣,٣٤١,٥٥٠)	(٣٨,٣٤٠,٤١٣)	شراء إستثمارات مدرجة قيمتها العادلة مدرجة في قائمة الدخل
٣٩٩,٩٩٩,٩٠٩	٤٠,٢٢٣,٠٥٣	وديعة مراهجة تسحق خلال فترة تزيد عن تسعين يوم
٢٢,٢٣٥,٢٦٣	-	المحصل من بيع إستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
(٥٥,٥٠٠,٠٠٠)	-	الوديعة النظامية لدى مؤسسة النقد
٢,٠٧٩,٠٠٠	-	ربح من وديعة مراهجة
(١,١٢١,٠٢٦)	-	شراء ممتلكات ومعدات
٤٤,٣٥١,٥٩٦	١,٨٨٢,٦٤٠	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
٨,٥٤٥,٨٤٧	(٢٦,٩٨٩,٠٣٨)	(النقص) / الزيادة في النقدية وأرصدة البنوك
٣٢,٤٥٣,٤٠٨	٢٧,٠١٩,٤٤١	النقدية وأرصدة البنوك ، بداية الفترة
٤٠,٩٩٩,٢٥٥	٣٠,٤٠٣	النقدية وأرصدة البنوك ، نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

١- التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل ( "الشركة" ) - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٨٨٧٧٥ بتاريخ ١١ جمادى الثاني ١٤٣١هـ (الموافق ٢٥ مايو ٢٠١٠). إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص.ب ٨٥٧٧٠ ، الرياض ١١٦١٢ ، المملكة العربية السعودية.

تم ترخيص الشركة لمزاولة أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية طبقاً للمرسوم الملكي رقم ٨٣ بتاريخ ١٩ ربيع الأول ١٤٣٠هـ (الموافق ١٦ مارس ٢٠٠٩)، وقرار مجلس الوزراء رقم ق/ ١٨١ بتاريخ ٣ جمادى الثاني ١٤٣١هـ الموافق (١٧ مايو ٢٠١٠). تم إدراج الشركة على سوق الأسهم السعودية (تداول) منذ ٢٥ جمادى الثاني ١٤٣١هـ الموافق ( ٨ يونيو ٢٠١٠). في ١٤ ربيع الثاني ١٤٣٢هـ الموافق (١٩ مارس ٢٠١١) أصدرت مؤسسة النقد العربي السعودي ("ساما") خطاب الموافقة بموجب الخطاب رقم ٢٠١١٣/٣١ تي أم إن للشركة لمزاولة أعمال التأمين.

بدأت الشركة عمليات التأمين خلال أكتوبر ٢٠١١، وبناءً على ذلك ، لا توجد أرقام مقارنة للقوائم المالية الأولية " لعمليات التأمين "، "التدفقات النقدية لعمليات التأمين " تعاملات مع جهات ذات علاقة لعمليات التأمين " ، نتائج قطاع عمليات التأمين والموجودات والمطلوبات ذات الصلة.

٢- أسس الإعداد

أسس القياس

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بإستثناء قياس القيمة العادلة للإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة في قائمة الدخل وكذلك الإستثمارات المتاحة للبيع.

قد لا تكون نتائج الشركة الأولية مؤشراً لنتائجها السنوية.

بيان الإنزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية التي تنطبق على التقارير المرحلية (معيان المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية ). إن هذه القوائم المالية الأولية لا تتضمن كافة المعلومات المطلوبة في القوائم المالية السنوية الكاملة وينبغي أن تقرأ بالإقتران مع القوائم المالية المراجعة للشركة للفترة من ١٧ مايو ٢٠١٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

أسس العرض

وفقاً لمتطلبات النظام الأساسي للشركة تحتفظ الشركة بحسابات منفصلة لكل من عمليات التأمين وعمليات المساهمين. يتم تسجيل الإيرادات والمصاريف المتعلقة بكل نشاط في الحسابات الخاصة بها.

العملة الرئيسية وعملة العرض

إن العملة الرئيسية وعملة العرض للشركة هي الريال السعودي.

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

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

٣- المعايير الجديدة، التعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية للشركة للفترة من ١٧ مايو ٢٠١٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

لقد إختارت الشركة عدم الإلتباع المبكر للمعايير الجديدة والتعديلات ، والتي تكون سارية المفعول للسنوات المالية للشركة إبتداءً من ٢٠١٣ وما بعد ذلك:

- معيار المحاسبة الدولي رقم ١ تعديل - عرض بنود الدخل الأخر الشامل
- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١٠ - القوائم المالية الموحدة
- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١١ - الترتيبات المشتركة
- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١٢ - الإفصاح عن المصالح في المنشآت الأخرى
- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١٣ - قياس القيمة العادلة
- معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ (المعدل ٢٠١١) - منافع الموظفين
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ ( المعدل ٢٠١١) - القوائم المالية المنفصلة
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ ( المعدل ٢٠١١) - الإستثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ والمعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٧ - الأدوات المالية: الإفصاحات عن مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية

بالإضافة لما ذكر أعلاه ، لقد إختارت الشركة عدم الإلتباع المبكر للتعديلات على أساس الإستنتاجات للمعايير المحاسبية الدولية رقم ٣٢، ١٦، ١ و ٣٤ والذي سيسري مفعولها إبتداءً من ٢٠١٣. بالإضافة لذلك، إختارت الشركة عدم إلتباع المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٩ (٢٠١٠) - الأدوات المالية ، والذي لن يكون ساري المفعول حتى ١ يناير ٢٠١٥.

إن الإدارة حالياً في صدد تقييم التأثير للمعايير وللتعديلات أعلاه على الشركة وتوقيت الإعتماد.

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

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

٤- النقدية وأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)		٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)		
عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	
ريال سعودي		ريال سعودي		
٢٧,٠١٩,٤٤١	٥,٠٧٧,٠٣٢	٣٠,٤٠٣	٤,٤٦٩,٨٥٥	نقد وأرصدة لدى البنوك

يتم إيداع النقد لدى أطراف ذات تصنيف ائتماني جيد. إن القيمة الدفترية الظاهرة أعلاه تقارب بشكل معقول القيمة العادلة لها في تاريخ التقرير.

٥- الإستثمارات

تصنف الإستثمارات على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)		٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)		
ريال سعودي		ريال سعودي		
٣٤٤,١٣٩,٢٨٧	٤٠٢,٧٢٤,٩٤٦			إستثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨			إستثمارات متاحة للبيع
٣٤٦,٠٦٢,٣٦٥	٤٠٤,٦٤٨,٠٢٤			

(أ) إستثمارات قيمتها العادلة مدرجة في قائمة الدخل:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)		٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)		
ريال سعودي		ريال سعودي		
٣٠٥,٠٨٢,٢٠٩	٣٦٢,٩٧٢,٢١٤			محفظة مدارة غير مقيدة
٣٩,٠٥٧,٠٧٨	٣٩,٧٥٢,٧٣٢			محفظة سوق المال
٣٤٤,١٣٩,٢٨٧	٤٠٢,٧٢٤,٩٤٦			

Handwritten signature or mark in the bottom left corner.

Large handwritten signature or mark in the bottom center of the page.

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

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

٥ - الإستثمارات (تتمة )

إن حركات الإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل خلال الفترة هي كما يلي :

للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ( غير مراجعة ) ريال سعودي	للفترة من ١٧ مايو ٢٠١٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة) ريال سعودي	
٣٤٤,١٣٩,٢٨٧	-	رصيد إفتتاحي
٣٩,٨٣٠,٩١٥	٣٦٠,٨٤١,٥٥٠	شراء خلال الفترة
-	(٢٣,٣٤١,٥٥٠)	بيع خلال الفترة
٣٨٣,٩٧٠,٢٠٢	٣٣٧,٥٠٠,٠٠٠	
٢٠,٢٤٥,٢٤٦	٦,٦٤٠,٢٥٩	صافي التغير في القيم العادلة
(١,٤٩٠,٥٠٢)	(٩٧٢)	أتعاب الوسطاء المخصصة
٤٠٢,٧٢٤,٩٤٦	٣٤٤,١٣٩,٢٨٧	كما في نهاية الفترة

تشمل الإستثمارات مبلغ ١,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (٣١ ديسمبر ٢٠١١ : ١٢٠ مليون ريال سعودي) ودائع نقدية مودعة لدى بنوك سعودية. وتودع هذه الودائع من قبل الشركة مع مدير أصول ويتم تشغيلها بشكل مستقل من قبل هذا المدير. ومن المتوقع أن يتم استثمار هذه الأموال في الفترات اللاحقة.

ب) الإستثمارات المتاحة للبيع

تتضمن الإستثمارات المتاحة للبيع استثمار في حقوق ملكية بمبلغ ١,٩ مليون ريال سعودي ( ٣١ ديسمبر ٢٠١١ : ١,٩ مليون ريال سعودي ) في شركة غير متداولة، مسجلة في المملكة العربية السعودية، وبما أنه لا يمكن تحديد القيمة العادلة على نحو موثوق، فإنه يتم تسجيل هذا الاستثمار على أساس التكلفة. ويرأي الإدارة، إن القيمة العادلة لهذا الإستثمار لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية.

٦ - أقساط مدينة، صافي

تتألف الذمم من عمليات التأمين من المبالغ المستحقة من ميايلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ( غير مراجعة ) ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة) ريال سعودي	
٢٦٧,٤٤٣	٤٧,٧٦٣	حاملو الوثائق
٢,٣١٠,٠١٦	-	الوسطاء
٣,٢٣٥	-	أخرى
٢,٥٨٠,٦٩٤	٤٧,٧٦٣	
(٩٢,٨٦٠)	-	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٢,٤٨٧,٨٣٤	٤٧,٧٦٣	الإجمالي

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة ( غير مراجعة ) (تتمة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٧- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها

المعاملات المهمة مع الجهات ذات العلاقة خلال الفترة والأرصدة المتعلقة بها كما في نهاية الفترة هي كما يلي:

الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ريال سعودي ٢٠١١ (مراجعة)	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ريال سعودي ٢٠١٢ (غير مراجعة)	مبالغ المعاملات		طبيعة المعاملة	الجهة ذات علاقة
		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ريال سعودي ٢٠١١ (غير مراجعة)	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ريال سعودي ٢٠١٢ (غير مراجعة)		
٩٨٧,٩٨٧	-	٩١٧,٤٠١	-	مصاريف ما قبل التأسيس ومصاريف أخرى مدفوعة نيابةً عن الشركة	عمليات المساهمين سوليدرتي - مملكة البحرين (مساهم)
٣,٧٣٩,٦٥٩	٣,٧٣٩,٦٥٩	٣,٢٣٩,٦٥٩	-	مصاريف مستددة ومبالغ مدفوعة نيابةً عن رئيس مجلس الإدارة *	الرئيس ( مساهم )
-	-	١,٣٧٦,٤٦٩	-	مزايا قصيرة الأجل	كبار موظفي الإدارة
-	-	٥٧,٣٥٣	-	مكافآت نهاية الخدمة	مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية
٣٦,٠٠٠	١٥,٠٠٠	٢٦٧,٠٠٠	١,١٩٣,٥٧٠	أتعاب و مكافآت	

\* كان لدى الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ رصيد مدين بمبلغ ٣,٧٣٩,٦٥٩ ريال سعودي مستحق من رئيس مجلس الإدارة ( مساهم )  
والذي كان من المتوقع تحصيله في الربع الأول من عام ٢٠١٢ . كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢، لم يتم سداد هذا المبلغ بعد ولكن تم تأكيد  
الرصيد من قبل الرئيس بموجب خطاب وتحرير شيك بالمبلغ باسم الشركة لسداد الرصيد و سيظهر أثر ذلك في الربع الرابع من ٢٠١٢ .

الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ريال سعودي ٢٠١١ (مراجعة)	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ريال سعودي ٢٠١٢ (غير مراجعة)	مبالغ المعاملات		طبيعة المعاملة	الجهة ذات علاقة
		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ريال سعودي ٢٠١١ (غير مراجعة)	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ريال سعودي ٢٠١٢ (غير مراجعة)		
٢٤٣,٩٥٦	٧٣٠,٤٠٥	٧٣٠,٤٠٥	٧٣٠,٤٠٥	مصاريف أخرى مدفوعة نيابةً عن الشركة	عمليات التأمين سوليدرتي - مملكة البحرين ( مساهم )
٢٤٣,٩٥٦	٧٣٠,٤٠٥	٧٣٠,٤٠٥	٧٣٠,٤٠٥		
-	-	١,٣٧٥,٨٥٠	-	مزايا قصيرة الأجل	كبار موظفي الإدارة
٣٣٧,٨٩٠	٤٢٠,١٩١	٦٦,٨٠٦	-	مكافآت نهاية الخدمة	مجلس الإدارة واللجان التنفيذية
-	٢٥,٨١٠	٤٣٨,٩٧٠	-	أتعاب	

MAH

Handwritten signature and scribbles in blue ink.

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

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

٨- القطاعات التشغيلية

بما يتماشى مع إجراءات التقارير الداخلية للشركة، تمت الموافقة على قطاعات التشغيل من قبل الإدارة فيما يتعلق بأنشطة التأمين للشركة والموجودات والمطلوبات المتعلقة بها كما هو مبين بالجدول أدناه. لا تعتبر عمليات المساهمين قطاعاً تشغيلياً. إن الدخل المكتسب من الودائع المرابحة والاستثمارات هو فقط إيراد ناتج عن الأنشطة الإستثمارية من عمليات المساهمين. يتم توزيع الخسارة أو الفائض من عمليات التأمين لهذا القطاع على أساس مناسب.

إن نتائج القطاعات لا تشمل المصاريف الادارية والعمومية. إن موجودات القطاع لا تتضمن ممتلكات ومعدات عمليات التأمين والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى وأقساط التأمين المدينة والنقدية وأرصدة لدى البنوك. بناءً على ذلك، يتم إدراجها في الموجودات غير الموزعة والتي تدار ويتم الإبلاغ عنها إلى صانع القرار التشغيلي على أساس موحد. إن مطلوبات القطاع لا تشمل المستحقة الي عمليات المساهمين والمستحق إلى طرف ذو علاقة وذمم معيدي التأمين الدائنة والذمم والعمولات الدائنة وتعويضات نهاية الخدمة والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى. بناءً على ذلك، يتم إدراجها في المطلوبات غير الموزعة.

شركة سوليدريتي السعودية للتكافل  
(شركة مساهمة سعودية)

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

٨ - الأخطاء التصحيحية (تتمة)

إن جميع الموجودات التكميلية للشركة والأنشطة الرئيسية هي في المملكة العربية السعودية.

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

المجموع	أخرى	هولندي	حوادث عامة	مركبات	هريق وممتلكات	طبي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٥,٢٣٠,٠٣٦	١١٩,٤٠٣	٩٧,١٤٣	٢٠٦,٤٥٢	١,٧٣٠,٣٦٤	١٤٠,١٤٦	٢,٩٣٦,٥٢٨
(٢,١٥١,٦١٧)	(٦٩,٦٧٥)	(٧٧,٧٠٤)	(١,٢٠٠)	(٨٠٠,٤٢٨)	(٨٧,٤٣١)	(١,١١٤,٧٧٩)
(٢٢٩,١١٨)	(٤٧,٠٩٣)	(٣٢,٨١٦)	(٣٥,٦٥)	(٧٦,٠٠٠)	(٣٨,١٤٤)	-
٢,٨٤٩,٧٠١	٢,٦٣٥	(١٣,٣٧٧)	١٧٠,١٨٧	٨٥٣,٩٣٦	١٤,٥٧١	١,٨٢١,٧٤٩
(٢,١٦٧,٥٨٠)	(٣١,٨٣٢)	(١٠,٨٥٩)	(٦٣,٧٣٥)	(٥٥٢,١٨٧)	(٢٩,٢٢٦)	(١,٤٧٩,٧٤٠)
٦٨٢,١٢١	(٢٩,١٩٨)	(٢٤,٢٣٦)	١٠٦,٤٥٢	٣٠١,٧٤٩	(١٤,٦٥٥)	٣٤٢,٠٠٩
(٢٤٣,٢٠٥)	-	-	(٣,٥٦٢)	(٢٣٦,٨٠٠)	-	(٢,٨٤٣)
٧٥,٤٣١	-	-	-	٧٥,٤٣١	-	-
(٥٥٥,٩٥٠)	(٢١,٤٦١)	(٥,٥٤٤)	(٨٢,٦٤١)	(١٦٨,١٩٠)	(٢٤٠)	(٢٧٨,٣٦٤)
(٧٢٣,٧٢٤)	(٢١,٤٦١)	(٥,٥٤٤)	(٨٦,٢٠٤)	(٣٢٩,٥٥٨)	(٢٤٠)	(٧٨١,٣٠٧)
(١٢,٥٠٤)	(١٣,٧٢٣)	(٩,٦٨٥)	(١٨,٠١٦)	(٣٠,٨٠٩)	(٢٢,١٢٢)	(٢٥,٨٤٧)
٧٧,٥٧٧	(١,٣٠٠)	٨,٨١٦	٣٢,٣٢٦	١٦,١٨٨	٢٠,٦٣٧	-
(٨٤,٥٢٨)	(٦٥,٦٨٢)	(٣,٤٥٩)	٣٥,٤٦٨	(٤٢,٤٣٠)	(١٦,٣٨٠)	٢٤,٩٥٥
(١١,٦١٠,٠٧٣)						
(١١,٦٩٤,٦٠١)						

مصرف غير موزعة  
صافي العجز من صهبات التأمين

١١٢٧٢٧

شركة سوليديتي السعودية للتكافل  
(شركة مساهمة سعودية)

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

٨ - الأقطاعات التشغيلية (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

المجموع	أخرى	فئسي	حوادث عامة	مركبات	حريق ومستلزمات	طبي
رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي
٨,٣٣٦,٧٤٦	٧٨٠,٦٥٧	٤٨٠,٤٧٦	٩٠١,٦٩٢	٢,٥٨٨,٤٤٥	٦٣٦,٢٢١	٣,٤٤٩,٢٠٥
(٣,٧٩٠,٢٧٦)	(٢,٠٧,٢٣٧)	(٤٣٧,٦٣٨)	(٥٣٢,٨٩٤)	(٨٠٠,٤٢٨)	(٥١٧,٥٦٥)	(١,٢٩٤,٥٢٤)
(٦٦١,٢٢٣)	(١٨٠,٩٧٠)	(٨٤,٦٨٢)	(٨٨,٩٣٧)	(٢٢٣,٩١٨)	(٨٢,٧١٦)	-
٣,٨٨٥,٢٤٧	(١٠٧,٥٥٠)	(٤١,٨٣٤)	٢٧٩,٨٦١	١,٥٦٤,١٢٩	٣٥,٩٤٠	٢,١٥٤,٦٨١
(٣,٢٣٧,٢١٦)	(٤٦,٥٩٤)	(٣٠,٢١٣)	(١٤٢,١٠٢)	(١,١٣٥,٦٤١)	(٧٩,٤٩٣)	(١,٨٠٣,١٧٣)
٦٤٨,٠٣١	(١٥٤,١٤٤)	(٧٢,٠٤٧)	١٣٧,٧٥٩	٤٢٨,٥٠٨	(٤٢,٥٥٣)	٣٥١,٥٠٨
(٣٧٧,٩٠٢)	-	-	(٣,٥٦٣)	(٣٧١,٤٩٧)	-	(٢,٨٤٢)
١٤٢,٧٦١	-	-	-	١٤٢,٧٦١	-	-
(١٧٦,٢٧١)	(٢١,٤٦١)	(٥,٠٥٤)	(٨٢,٦٤٠)	(٢٨٨,٥١٢)	(٢٤٠)	(٢٧٨,٣٦٤)
(٩١١,٤١٢)	(٢١,٤٦١)	(٥,٠٥٤)	(٨٦,٢٠٣)	(٥١٧,٢٤٨)	(٢٤٠)	(٢٨١,٢٠٦)
(١٧٦,٧٣١)	(٢٢,٨٦٥)	(١٦,٨٥٢)	(٣٨,٠٢١)	(٣٢,٥٣٢)	(٣٩,٥٦٩)	(٢٦,٨٩٢)
١٨٣,٠٨٨	١٤,٥٤٥	١٦,١٥٦	٨٣,٩٧٧	١٦,١٨٨	٥٢,٢٢٢	-
(٢٥٧,٠٢٤)	(١٨٣,٩٢٥)	(٧٧,٧٩٧)	٩٧,٥١٢	(١٠٥,٨٤٤)	(٣١,١٤٠)	٤٣,٤١٠
(٣٠,٢٢٠,٩٣٢)						
(٣٠,٤٧٧,٩٥٦)						

الإقطاع التشغيلي

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

أقساط تأمين فائض الحسارة

صافي أقساط التأمين المكتتبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي

صافي أقساط التأمين المكتتبة

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة مجودي التأمين من المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي

صافي المطالبات المتكبدة

تكاليف إكتتاب وثائق التأمين

نحل صولة إعادة التأمين

صافي نتائج الإكتتاب

مصاريف غير موزعة

صافي العوز من صहित التأمين

شركة سوليد رتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

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

٨ - الأقطاعات التشغيلية (تتمة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

المجموع	أخرى	طنسي	حوادث عامة	مركبات	حريق وممتلكات	طبي
ريال سعودي	ريال سعودي					
٦٧,٦٣٤	-	-	-	-	١٣٢	٦٧,٥٠٢
٢,٨٣٥,٣٧٩	٧٢,٨٠٨	٣٣٤,٤٩٦	٢٧١,٤٢٦	٦٥٦,٨٩٣	٢٥٨,١٣٨	١,٢٤١,٦١٨
٤٩٦,٥٤٥	١٥,٧٩١	٤٧,٥٠٤	٣٣,٤٦٢	١٣٧,٥٤٤	٤٨,٣٤٨	٢١٣,٨٩٦
٢,٣٩٩,٥٥٨	٨٨,٥٩٩	٣٨٢,٠٠٠	٣٠٤,٨٨٨	٧٩٤,٤٣٧	٣٠٦,٦١٨	١,٥٢٣,٠١٦
٢٠,٨٥٠,١٥٦						
٢٤,٢٤٩,٧١٤						

حصة سعودي التأمين من المطالبات تحت التوسية

حصة سعودي التأمين من الأقساط غير المكتسبة

تكليف إكتيب وثائق التأمين الموجة

موجودات القطاع

الموجودات غير الموزعة

مجموع الموجودات

المطالبات

٧٥٨,٥٧١	٢١,٤١١	٥,٠٥٤	٨٧,١١٥	٢٩٨,٦١٥	٤٥٩	٢٤٥,٨٦٧
٦,١٨٤,٣١٧	١١٩,٤٠٣	٣٦٤,٧٠٩	٤٤٦,٠٢٢	١,٨٧٠,٦٨١	٣٣٨,٧٠٤	٣,٠٤٤,٧٩٠
٤٥٣,١٨٨	٤٢,٢٥١	٨١,٧٢٦	٦٤,٢٦٩	١٨٣,٩١٩	٨١,٠٢٨	-
٧,٣٩٦,٠٧٦	١٨٣,١١٥	٤٥١,٤٨٤	٥٩٧,٤٠٦	٢,٣٥٣,٢٢٣	٤٢٠,١٩١	٣,٣٩٠,٦٥٧
١٦,٨٥٣,٦٣٨						
٢٤,٢٤٩,٧١٤						

إجمالي المطالبات تحت التوسية

إجمالي الأقساط التأمين غير مكتسبة

عمولة إعطاء التأمين غير المكتسبة

مطالبات القطاع

مطالبات غير موزعة

مجموع المطالبات

Al-Hajj

١٧

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل  
( شركة مساهمة سعودية )

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

---

٩ - خسارة السهم الأساسي والمخفض

يتم احتساب خسارة السهم الأساسي والمخفض للفترة وذلك بتقسيم صافي خسارة الفترة على الأسهم العادية المصدرة والقائمة في نهاية الفترة والبالغ عددها ٥٥.٥ مليون سهم.

١٠ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٧ ذو القعدة ١٤٣٣ هـ ، الموافق ١٣ أكتوبر ٢٠١٢.