

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص

مراجعي الحسابات المستقلين

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

صفحة	جدول المحتويات
٢ - ١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
٤ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
٥	قائمة عمليات التأمين الأولية الموجزة
٦	قائمة دخل المساهمين الشامل الأولية الموجزة
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة
٩	قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة
٢٠ - ١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
حول القوائم المالية الأولية الموجزة

السادة المساهمين
شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة العالمية للتأمين التعاوني ، شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ والقوائم الأولية الموجزة لعمليات التأمين ودخل المساهمين الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية لعمليات المساهمين للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم ١ الى ١٦ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة . إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من مسؤولية إدارة الشركة وتم إعدادها من قبلهم وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

لقد قمنا بفحصنا وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . يتكون الفحص المحدود للمعلومات الأولية بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . يُعد 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 . وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

نتائج الفحص


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

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمه)

لفت الانتباه

نلفت الانتباه الى ان هذه القوائم المالية الأولية الموجزة قد أعدت وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية وليست وفقا لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

البسام
محاسبون قانونيون وإستشاريون.
صندوق بريد ٤٦٣٦
الخبز ٣١٩٥٢
المملكة العربية السعودية



إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٣٧



ديلويت آند توش
بكر ابو الخير وشركاهم
صندوق بريد ١٨٢
الدمام ٣١٤١١
المملكة العربية السعودية



ناصر الدين محمد السقا
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٢٢



٥ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ
١٥ أبريل ٢٠١٣

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

كما في ٣١ مارس ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	إيضاح
(بالريالات السعودية)	(غير مدققة)	(مدققة)
٥٧,٧٨٣,٣٤٣	٤٨,٥٠٤,٩٧٨	٦ موجودات عمليات التأمين
٢,٤٧٣,٠٧٩	٢,٤٧٣,٠٧٩	نقد وما في حكمه
٧٣,٠٥٦,٤٣٧	٨٨,١٢٧,٠٣٦	٨٧ استثمار
٣٨,٨٥٦,٢١٧	٥٠,٠٣١,٣٠٠	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
٨٤,٤٧٦,٩٠٦	٨٥,٠٦٨,٤٠٧	٨ حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٤,٦٨٩,٦٩٩	٨,٠٩٦,٢٩٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٤,٥٩٧,١٤٦	٥,٥٤٧,٤٩٤	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٢٩,٣٧٨,٣٧٠	٣٠,٠٨٥,١٨٦	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
٢٧,٦٥٦,٤٥٤	٢٥,٢٩٨,٥١٨	المطلوب من جهات ذات علاقة
١,١٣٩,٨٩٧	٩٦١,٢١٥	المطلوب من عمليات المساهمين
٣٢٤,١٠٧,٥٤٨	٣٤٤,١٩٣,٥٠٩	ممتلكات ومعدات
		مجموع موجودات عمليات التأمين
٣٠,٨٧٨,٨٢٦	٢٨,٠٠١,٤٥١	٦ موجودات المساهمين
٩٠,٧٤٢,٧٢٥	٩٠,٧٦٤,٦٠١	نقد وما في حكمه
٤٣٠,١٢٧	٧٤٩,٥٤٤	ودائع لأجل
٢٧,١٨٥,٨٨٧	٢٧,١١٣,٧٣٨	موجودات أخرى
٤,٤٣٣,٧٧٨	٧,٥٢٨,٥٤٤	استثمارات
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المطلوب من عمليات التأمين - الحساب الجاري
١٧٣,٦٧١,٣٤٣	١٧٤,١٥٧,٨٧٨	٩ ودیعة نظامیة
٤٩٧,٧٧٨,٨٩١	٥١٨,٣٥١,٣٨٧	مجموع موجودات المساهمين
		مجموع الموجودات

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

Sade A. Han



Shadam

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (تتمة)

كما في ٣١ مارس ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	إيضاح	
(بالريالات السعودية)			
(مدققة)	(غير مدققة)		
١٥,٣٤٢,٢٨٠	١٥,٨٣٥,٥٩٨		مطلوبات عمليات التأمين
٢٨,٧٥٩,٠١٧	٣٢,١٣٨,٤١١	٨	ذمم دائنة
٧,٨٣٩,١٣٤	١٠,٤٤٥,٠٨٤		ارصدة اعادة تأمين دائنة
١٠٣,٧٩٢,٠٠٠	١٢٠,٣٥٥,٠٨٣		ايرادات عمولات اعادة تأمين غير مكتسبة
١٣٤,٦٣٥,٢٦٦	١٢٩,٠٢١,٨٤٢	٨	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٢٠,٢٧٩,٨٧٧	١٩,٧٧٩,٩٩٧	٨	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٤,٤٣٣,٧٧٨	٧,٥٢٨,٥٤٤		مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
٤٨٨,٠٠١	٧٤٩,٩٩٤		المطلوب لعمليات المساهمين - الحساب الجاري
٨,٥٣٨,١٩٥	٨,٣٣٨,٩٥٦	٨	توزيعات فائض مستحقة
٣٢٤,١٠٧,٥٤٨	٣٤٤,١٩٣,٥٠٩		مكافأة نهاية الخدمة
			مجموع مطلوبات عمليات التأمين
			مطلوبات وحقوق المساهمين
٢٧,٦٥٦,٤٥٤	٢٥,٢٩٨,٥١٨		مطلوبات المساهمين
١,٠٥٧,٠١٠	١,٠٥٧,٠١٠		المطلوب لعمليات التأمين
٧,٥٤١,١٩٣	٨,٦١٨,٣٣٩	٨	المطلوب لجهة ذات علاقة
٣٦,٢٥٤,٦٥٧	٣٤,٩٧٣,٨٦٧		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
			مجموع مطلوبات المساهمين
			حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال
٤١٠,٩٣٦	٤٢٦,٧٦٨		ربح غير محقق من استثمارات متاحة للبيع
(٦٢,٩٩٤,٢٥٠)	(٦١,٢٤٢,٧٥٧)		خسائر متراكمة
١٣٧,٤١٦,٦٨٦	١٣٩,١٨٤,٠١١		مجموع حقوق المساهمين
١٧٣,٦٧١,٣٤٣	١٧٤,١٥٧,٨٧٨		مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٤٩٧,٧٧٨,٨٩١	٥١٨,٣٥١,٣٨٧		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

Sadeh A. Han



Sadeh A. Han

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢
	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
إجمالي أقساط التأمين المكتتبه	٨١,٢٢٢,٠٣٥	٥٥,١٩٣,٧٠٧
يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة	(٣٧,٨٢٠,٩٣٥)	(٢٧,٥٨٠,٧٤٢)
أقساط تأمين فائض الخسارة	(٣,٠٢٧,٠٥٠)	(٣,٠٥١,٦٦٢)
صافي أقساط التأمين المكتتبه	٤٠,٣٧٤,٠٥٠	٢٤,٥٦١,٣٠٣
التغير في أقساط التأمين غير المكتتبه ، صافي	(٥,٣٨٨,٠٠٠)	٦١٢,٢١١
صافي أقساط التأمين المكتتبه	٣٤,٩٨٦,٠٥٠	٢٥,١٧٣,٥١٤
إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى	(٣٧,٤٣٨,٢٨٣)	(٢٦,٨٨٨,٩٩٧)
حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة	٨,٩٤٧,٣٦٠	٦,٩٦٢,٤٩٨
التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي	٦,٢٠٤,٩٢٥	٧,٤١٨,٩٥٥
صافي المطالبات المتكبدة	(٢٢,٢٨٥,٩٩٨)	(١٢,٥٠٧,٥٤٤)
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين	(٣,٤٥٢,٢٧٢)	(٣,٤٦٦,٤٦١)
دخل عمليات إعادة تأمين	٦,١١٠,٦٤٠	٤,١٠٠,٣٧٠
مصاريف اكتتاب أخرى	(١٤٤,٩٨٣)	(٣٥٨,٥٥٠)
صافي نتائج الاكتتاب	١٥,٢١٣,٤٣٧	١٢,٩٤١,٣٢٩
رواتب تشغيلية وإدارية	(٨,٨٠١,٨٣٨)	(٨,٠٥٥,٤٨٤)
مصاريف إدارية و عمومية أخرى	(٣,٩٢١,٩١٦)	(٣,١٦٦,٧٧٩)
دخل عمليات خاصة	١٣٠,٤٧٦	٤٨,٩٨٧
مصاريف أخرى، صافي	(٢٣٠)	(٣٩,١٧٤)
فائض (عجز) عمليات التأمين	٢,٦١٩,٩٢٩	١,٧٢٨,٨٧٩
فائض عمليات التأمين المحول لعمليات المساهمين الشاملة	(٢,٣٥٧,٩٣٦)	(١,٥٥٥,٩٩١)
فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين	٢٦١,٩٩٣	١٧٢,٨٨٨

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

Bad A. Ham



Abdulhamid

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة دخل المساهمين الشامل الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢
	(بالريالات السعودية)	
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
فائض عمليات التأمين	٢,٣٥٧,٩٣٦	١,٥٥٥,٩٩١
ايراد استثمار	٤٤٣,٩٣٦	٢٢٩,٧٨٧
مصاريف ادارية وعمومية	٢,٨٠١,٨٧٢	١,٧٨٥,٧٧٨
صافي الربح للفترة	(٣٩٣,٢٥٨)	(٤٢٩,٦٨٣)
ايرادات (مصاريف) شاملة اخرى	١٥,٨٣٢	-
ربح غير محقق من استثمارات متاحة للبيع	(٦٥٧,١٢١)	(٦٣٦,٥٨٢)
زكاة وضريبة دخل	١,٧٦٧,٣٢٥	٧١٩,٥١٣
مجموع الربح الشامل للفترة	٠,١٢	٠,٠٧
ربح السهم للفترة	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة		

تشكل الإيضاحات المرفقة من (الجدول رقم ١) جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

Sadu A. Ham



Shidam

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

المجموع	ربح غير محقق من استثمارات متاحة للبيع		رأس المال	
	خسائر متراكمة	(بالريالات السعودية)		
١٣٦,٣١٥,٥٦٢	(٦٣,٦٨٤,٤٣٨)	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١٢ (مدققة)
١,٣٥٦,٠٩٥	١,٣٥٦,٠٩٥	-	-	صافي الربح للفترة
(٦٣٦,٥٨٢)	(٦٣٦,٥٨٢)	-	-	زكاة وضريبة الدخل
١٣٧,٠٣٥,٠٧٥	(٦٢,٩٦٤,٩٢٥)	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)
١٣٧,٤١٦,٦٨٦	(٦٢,٩٩٤,٢٥٠)	٤١٠,٩٣٦	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١٣ (مدققة)
٢,٤٠٨,٦١٤	٢,٤٠٨,٦١٤	-	-	صافي الربح للفترة
١٥,٨٣٢	-	١٥,٨٣٢	-	ربح غير محقق من استثمارات متاحة للبيع
(٦٥٧,١٢١)	(٦٥٧,١٢١)	-	-	زكاة وضريبة الدخل
١٣٩,١٨٤,٠١١	(٦١,٢٤٢,٧٥٧)	٤٢٦,٧٦٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

Sadi A. Ham



Handwritten signature in blue ink.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

الثلاثة أشهر المنتهية في	الثلاثة أشهر المنتهية في	
٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)	(غير مدققة)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٧٢,٨٨٨	٢٦١,٩٩٣	فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
١٤٦,١٤٩	٢٠٧,٢٥٢	التعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية :
٥١٦,٩٠٢	١٢,٨٨٢	استهلاك
٤١,١٢٠	-	مكافأة نهاية الخدمة
٨٧٧,٠٥٩	٤٨٢,١٢٧	ربح استبعاد ممتلكات ومعدات
٥,٧٧٧,٨٦٠	(١٥,٠٧٠,٥٩٩)	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
(٣,٩٦٥,٣٢٢)	(١١,١٧٥,٠٨٣)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٢,٦٥٢,٠٧٥	(٥٩١,٥٠١)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٦٩٠,٩٥٩)	(٣,٤٠٦,٥٩٧)	تكاليف اكتتاب موجلة
(٢٤٠,٣٤٨)	(٩٥٠,٣٤٨)	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
(٣,٠٥٢,٠٢٥)	(٧٠٦,٨١٦)	مطلوب من جهات ذات علاقة
١,٥٥٥,٩٩١	٢,٣٥٧,٩٣٦	مطلوب من عمليات المساهمين
(٣,٣٧٣,٩٥٢)	٤٩٣,٣١٨	ذمم دائنة
٣,٨٠٩,٩٣٧	٣,٣٧٩,٣٩٤	ارصدة معيدي التأمين الدائنة
٣,٩٢٤,٨٨٧	٢,٦٠٥,٩٥٠	إيراد عمولات معيدي التأمين غير مكتسبة
٣,٣٥٣,١١١	١٦,٥٦٣,٠٨٣	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
(١٠,٠٧١,٠٣٠)	(٥,٦١٣,٤٢٤)	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٣,٦٢٨,٥٣١	(٤٩٩,٨٨٠)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٢,٤٠٦,٢٨٦	٣,٠٩٤,٧٦٦	مطلوب لعمليات المساهمين - الحساب الجاري
٦,٦٠٢,١٠١	(٩,٠٣٧,٦٧٤)	النقد (المستخدم في) من العمليات
(٢٣٦,٩٣٦)	(٢١٢,١٢١)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
٦,٣٦٥,١٦٥	(٩,٢٤٩,٧٩٥)	صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
(١٢٥,٤٥٠)	(٢٨,٥٧٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٢٥,٤٥٠)	(٢٨,٥٧٠)	إضافات ممتلكات ومعدات
٦,٢٣٩,٧١٥	(٩,٢٧٨,٣٦٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٤٤,٠٠٧,١٩٩	٥٧,٧٨٣,٣٤٣	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٥٠,٢٤٦,٩١٤	٤٨,٥٠٤,٩٧٨	نقد وما في حكمه في ١ يناير
		نقد وما في حكمه في ٣١ مارس

تشكل الإيضاحات المرفقة من جزئية لا يفصل عن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

Bad A. Hassan



Handwritten signature in blue ink.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة

للسنة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
١,٣٥٦,٠٩٥	٢,٤٠٨,٦١٤	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي الربح للفترة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات:
(٣٠٧,٧٧٣)	(٢٣١,٤٣٦)	موجودات أخرى
(٢,٤٠٦,٢٨٦)	(٣,٠٩٤,٧٦٦)	مطلوب من عمليات التأمين - الحساب الجاري
١٥٣,١٥٦	-	مطلوب الى جهة ذات علاقة
(١,٥٥٥,٩٩١)	(٢,٣٥٧,٩٣٦)	المطلوب لعمليات التأمين
١١٣,٩١٨	٤٢٠,٠٢٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٢,٦٤٦,٨٨١)	(٢,٨٥٥,٤٩٩)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٢٧,٩٨٨,٦٢٣	(٢١,٨٧٦)	ودائع لأجل
(٨,٠٢٣,٧٠٧)	-	استثمارات
١٩,٩٦٤,٩١٦	(٢١,٨٧٦)	صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة الاستثمارية
١٧,٣١٨,٠٣٥	(٢,٨٧٧,٣٧٥)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٢٤,٤٥٥,٦٧١	٣٠,٨٧٨,٨٢٦	نقد وما في حكمه ، ١ يناير
٤١,٧٧٣,٧٠٦	٢٨,٠٠١,٤٥١	نقد وما في حكمه ، ٣١ مارس
		معاملات غير نقدية:
-	١٥,٨٣٢	ربح غير محقق من استثمارات متاحة للبيع
-	٨٧,٩٨١	اطفاء علاوة استثمارات تمت تسويتها مقابل ذمم مدينة أخرى

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١٤ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة



Sade A. Khan

Sade A. Khan

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١ - التنظيم والعمليات

شركة العالمية للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية ، سجلت في السجل التجاري بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤٣٠ هـ (الموافق ١٧ نوفمبر ٢٠٠٩) تحت رقم ٤٠٣٠١٩٤٩٧٨.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في مزولة أعمال التأمين التعاوني وإعادة التأمين بكافة أنواعه بموجب نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ولائحته التنفيذية والأنظمة والقواعد السارية في المملكة العربية السعودية. في ٢٦ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ (١٣ ديسمبر ٢٠٠٩) . استلمت الشركة الترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي ("ساما") لمزولة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية .

يقع مقر عمل الشركة الرئيسي في مدينة الرياض، المملكة العربية السعودية.

٢ - إتفاقية شراء الاصول وتحويل محفظة التأمين

بدأت الشركة بممارسة اعمال التأمين في ١٣ فبراير ٢٠١٠ . وافق مجلس إدارة الشركة في ١٤ أبريل ٢٠١٠ على تحويل المحفظة التأمينية وصافي أصول شركة رويال أند صن اللانانس للتأمين "الشرق الأوسط" المحدودة (شركة مغلقة معفاة) - عمليات المملكة العربية السعودية ، والشركة العالمية للتجارة والخدمات المحدودة الى الشركة بعد استكمال الإجراءات المطلوبة والصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بموجب الخطاب الموجه للشركة في ٢٤ مارس ٢٠١٠. اعتمد المساهمون تحويل المحفظة التأمينية وصافي الأصول خلال اجتماع الجمعية العمومية.

دخلت الشركة في اتفاقية شراء تم بموجبها شراء عمليات التأمين في المملكة العربية السعودية لشركة رويال أند صن اللانانس للتأمين "الشرق الأوسط" المحدودة (شركة مغلقة معفاة) - عمليات المملكة العربية السعودية ، والشركة العالمية للتجارة والخدمات المحدودة . استند سعر الشراء على دراسة التقييم التي جرت وفقا للتعليمات الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي فيما يتعلق بالتقييم والتقارير النافية للجهالة . وفقا لخطاب مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) في ١٠ نوفمبر ٢٠٠٨ ("الخطاب") ، تم تقدير قيمة الشهرة المجمعة بمبلغ ٦٤,١٤ مليون ريال سعودي.



Jodi A. Howe

XXXXXXXXXX

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٣ - أسس العرض

بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية.

لا تشتمل القوائم المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية، لذا يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ . في رأي إدارة الشركة ، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس كل التعديلات، بما في ذلك التعديلات العادية المتكررة، الضرورية لعرض نتائج العمليات للفترة الأولية بعدل.

٤ - أهم السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لعرف التكلفة التاريخية باستثناء بعض الوسائل المالية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ باستثناء تبني المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير الحالية كما هو مشار إليه أدناه ، والتي ليس لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة :

اسم المعيار	المعيار
عرض القوائم المالية	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١
منافع الموظفين	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩
القوائم المالية المنفصلة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧
الاستثمارات في شركات شقيقة ومشاريع مشتركة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨
القوائم المالية الموحدة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠
الترتيبات المشتركة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١
الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢
قياس القيمة العادلة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣
تكاليف الإزالة في مرحلة الإنتاج للمناجم السطحية	تفسير رقم ٢٠ الصادر عن لجنة تفسير المعايير الدولية للتقارير المالية



Sadi A. Hoss

Handwritten signature in blue ink.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٤- أهم السياسات المحاسبية - (تتمة)

لقد اختارت ادارة الشركة عدم التبني المبكر للمعايير الجديدة والمعدلة التالية الصادرة ، والتي ستكون سارية المفعول للفترات التي تبدأ في او بعد ١ يناير ٢٠١٤ :

اسم المعيار	المعيار
الأدوات المالية - التصنيف والقياس	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩
الأدوات المالية - الافصاح	تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧
القوائم المالية الموحدة	تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠
الأدوات المالية - العرض	تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣٢

تعمل ادارة الشركة حالياً على تقييم أثر تبني المعايير والتفسيرات اعلاه على القوائم المالية للشركة وتوقيت التطبيق الاولي لها .



Jadi A. Han

Shaham

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٥- الاجتهادات المحاسبية الهامة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد يتطلب اعداد القوائم المالية الأولية الموجزة عمل اجتهادات وتقديرات وافتراسات من قبل الإدارة والتي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وعلى مبالغ الموجودات والمطلوبات والايرادات والمصاريف المسجلة. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. إن اجتهادات الإدارة الهامة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي نفسها المطبقة في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

٦- نقد وما في حكمه

عمليات المساهمين		عمليات التأمين		
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
-	-	٤٢,٥٠٠	٢٧,٨١٥	نقد بالصندوق
٣٠,٨٧٨,٨٢٦	٢٨,٠٠١,٤٥١	١٢,٤٦٠,٧٠٠	٣,٠٠٢,٤٥٦	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
-	-	٤٥,٢٨٠,١٤٣	٤٥,٤٧٤,٧٠٧	- ودائع لأجل
٣٠,٨٧٨,٨٢٦	٢٨,٠٠١,٤٥١	٥٧,٧٨٣,٣٤٣	٤٨,٥٠٤,٩٧٨	

يتضمن نقد وما في حكمه مبلغ ١٢,٧٨ مليون ريال سعودي (٢٦,٤٨ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢) يتعلق بعملية تحويل المحفظة التأمينية والتي هي حالياً باسم جهة ذات علاقة نيابة عن الشركة.

٧- أقساط وأرصدة تأمين مدينة

٣١ ديسمبر ٢٠١٢		٣١ مارس ٢٠١٣		
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
٥٤,٨٥٨,٤٥٢	٦٢,٤٩٩,١٤٨	٦٢,٤٩٩,١٤٨	٦٢,٤٩٩,١٤٨	أقساط تأمين مدينة
٦,٣٣٧,٣٤٣	٥,٠٩٦,٦١٦	٥,٠٩٦,٦١٦	٥,٠٩٦,٦١٦	مطلوب من شركات التأمين وإعادة التأمين
٢٧,٥٧٦,٢٦٣	٣٣,٧٤٧,١٧٨	٣٣,٧٤٧,١٧٨	٣٣,٧٤٧,١٧٨	مطلوب من جهات ذات علاقة
٨٨,٧٧٢,٠٥٨	١٠١,٣٤٢,٩٤٢	١٠١,٣٤٢,٩٤٢	١٠١,٣٤٢,٩٤٢	
(١٥,٧١٥,٦٢١)	(١٣,٢١٥,٩٠٦)	(١٣,٢١٥,٩٠٦)	(١٣,٢١٥,٩٠٦)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٧٣,٠٥٦,٤٣٧	٨٨,١٢٧,٠٣٦	٨٨,١٢٧,٠٣٦	٨٨,١٢٧,٠٣٦	

يتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ ٤,٦٣٦,٢٥٦ ريال سعودي (٣,٨٠٩,٨٤٦ ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢) مقابل المطلوب من جهات ذات علاقة

Jadi A. Al...



Handwritten signature in blue ink.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٨- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة ومبالغها التقريبية:

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	في ٣١ مارس ٢٠١٣	في ٣١ مارس ٢٠١٢
		(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)
		(غير مدققة)	(غير مدققة)
مساهمين/ شركات شقيقة	إجمالي الأقساط المكتتبة	٢٦,٢٥٤,٨٤٨	١١,٧٧٧,٩٥٩
	إجمالي المطالبات المدفوعة ومصاريف أخرى	١٥,٧٧٦,١٣٩	١٥,٢٣٧,٧٠٥
	اقساط معيدي التأمين المسندة	١٦,١٢٨,٩٩٣	١٤,٥٨٢,٢٥٣
	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	٤,٧٨٣,٨٧٥	١,٦٣٧,٦٣٧
	إيراد عملات إعادة التأمين	٤,٥٢٧,٢٠٥	٤,٤٧٩,٩٠٦
	أتعاب خدمات خارجية	١,٧٢٥,٠٠٠	١,٥٣٠,٤٩٧
	أتعاب العلامة التجارية	٧,٥٢٥	٧,٥٢٥
مجلس الإدارة	مكافآت و وبدلات حضور اجتماعات	١١٦,٢٥٠	١٢٢,٠٠٠

تتمثل الأرصدة المطلوبة من (إلى) جهات ذات العلاقة في الآتي:

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	في ٣١ مارس ٢٠١٣	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
		(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)
		(غير مدققة)	(مدققة)
مساهمون/ شركات شقيقة	أقساط تأمين مدينة	٣٣,٧٤٧,١٧٨	٢٧,٥٧٦,٢٦٣
	إجمالي المطالبات تحت التسوية والمصاريف	(٥٣,٢٧٥,٧٣٤)	(٥٥,٣٣٩,١٣٤)
	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات تحت التسوية	٢٠,٥٤٢,٧٩٣	٢٤,٢٧٢,٤٨٩
	أتعاب خدمات خارجية مستحقة	(٨,٦٢٥,٠٠٠)	(٦,٩٠٠,٠٠٠)
	رسوم العلامة التجارية مستحقة	(٩٧,٨٢٥)	(٩٠,٣٠٠)
مجلس الإدارة	مكافآت و وبدلات حضور اجتماعات	(٦٠٤,٢٥٠)	(٤٨٨,٠٠٠)

مكافآت كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بيان بمكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة :

الثلاثة أشهر المنتهية	الثلاثة أشهر المنتهية
في ٣١ مارس ٢٠١٣	في ٣١ مارس ٢٠١٢
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)
(غير مدققة)	(غير مدققة)
١,٤٣٧,٢١٩	١,١٠٥,٤٨٨
٣٦,٤٢٥	٢١,٩٩٦
١,٤٧٣,٦٤٤	١,١٢٧,٤٨٤

رولتب ومزايا

مكافأة نهاية الخدمة



Sadi A. Hassan

[Signature]

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٩- وديعة نظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠ ٪ من رأس المال المدفوع والمحتفظ بها وفقاً لمتطلبات اللائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية . يحق لمؤسسة النقد العربي السعودي عائدات هذه الوديعة النظامية ولا يمكن سحب الوديعة بدون موافقتها .

١٠- رأس المال

إن رأس المال للشركة المصرح به والمصدر والمدفوع يبلغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي كما في نهاية الفترة وهو مقسم إلى ٢٠ مليون سهم قيمة السهم الواحد ١٠ ريال سعودي.

١١- احتياطي نظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية وعقد تأسيس الشركة ، يجب على الشركة ان تقوم بتكوين احتياطي نظامي بنحويل ٢٠ ٪ من صافي الربح إلى أن يبلغ الاحتياطي ١٠٠ ٪ من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح. لم يتم التحويل للاحتياطي حيث انه لدى الشركة خسائر متراكمة كما في نهاية الفترة.

١٢- التزامات

الشهرة

دخلت الشركة في اتفاقية شراء قامت بموجبها بشراء عمليات التأمين في المملكة العربية السعودية لشركة رويال أند صن اللابانس للتأمين "الشرق الأوسط" المحدودة (شركة مغلقة معفاة) - عمليات المملكة العربية السعودية ، والشركة العالمية للتجارة والخدمات المحدودة . تم تحديد سعر الشراء وفقاً لدراسة تقييم تمت طبقاً لارشادات التقارير النافية للجهالة والتقييم الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما). وفقاً لخطاب (ساما) المؤرخ في ١٠ نوفمبر ٢٠٠٨ ("الخطاب") ، قدرت قيمة الشهرة المجمعة بمبلغ ٦٤,١٤ مليون ريال سعودي. سيتم سداد المبلغ وفقاً لتوجيهات مؤسسة النقد العربي السعودي والتي تتضمن من بين أمور أخرى، الشروط التالية :

- يجب على الشركة المحافظة على نسب الملاءة المالية والحد الأدنى لمتطلبات رأس المال حسب التوجيهات الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بهذا الخصوص .
- لا يتم سداد دفعة للشهرة في السنة التي تحقق فيها الشركة خسارة، وكذلك لا يتم الدفع من الأرباح المستتقة للأعوام السابقة .
- يقتصر السداد على نسبة ٥٠ ٪ من الأرباح المحققة للعام الاول .
- تحدد مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) الفترة التي سيتم السداد خلالها .

نظراً للخسائر المتراكمة ومتطلبات مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بهذا الخصوص والمبينة أعلاه وحقيقة أن الشركة ليست في وضع يمكنها من سداد الدفعة الأولى من الشهرة، لم تقم الشركة بتسجيل الشهرة ضمن المطلوبات واعتبرتها كالتزام محتمل في هذه القوائم المالية بانتظار الإمتثال لمتطلبات مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) في هذا الصدد وانتظار الموافقة على السداد.



Adel A. Hassan

Adel A. Hassan

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٢- التزامات - (تتمة)

الدعاوى القضائية

كما هو الحال بالنسبة لغالبية شركات التأمين، تقام دعاوى على الشركة خلال دورة أعمالها العادية. وبناءً على نصيحة المستشارين القانونيين المستقلين، تعتقد إدارة الشركة بأن المحصلة النهائية لهذه القضايا لن يكون لها أثر جوهري على دخل الشركة أو وضعها المالي.

١٣- المعلومات القطاعية

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الإدارة القطاعات التشغيلية بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها وكما هو مبين أدناه:

لا تشمل نتائح القطاعات، الرواتب التشغيلية والإدارية، المصاريف العمومية والإدارية الأخرى، إيرادات عمولات خاصة وصافي الإيرادات الأخرى.

لا تشمل موجودات القطاعات النقد وما في حكمه، والاستثمارات، وأقساط وأرصدة التأمين المدينة، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، والمطلوب من جهات ذات علاقة والمطلوب من عمليات المساهمين والممتلكات والمعدات.

لا تشمل مطلوبات القطاعات الذمم الدائنة، وأرصدة معيدي التأمين الدائنة والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى، والمطلوب إلى عمليات التأمين، ومكافأة نهاية الخدمة.

Sadi A. Hassan



Al-Ghalya

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع
(بالريالات السعودية)						
(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	(غير مدفقة)
٢٣,٦٠٧,٧٦٤	٢٩,٠٤٧,٥٥٧	٧,٢٢٣,٩٢٨	١,٨٠٩,٩٨٢	٩,٦٤٩,٩٠٤	٩,٨٨٢,٩٠٠	٨١,٢٢٢,٠٣٥
(٢١,٠٧٧,٧٨٩)	-	(٦,٠١٩,٧٤٠)	(٢٢٤,٩٩٨)	(٥,٣١٩,٢٤٧)	(٥,١٧٩,١٦١)	(٣٧,٨٢٠,٩٣٥)
(٨٣١,٤٩٢)	(٩٤١,٠٥١)	(٤٠٤,٠٣٦)	(٨٠,٣٢٤)	(٥٠٢,٣٨٠)	(٢٦٧,٧٦٧)	(٣,٠٢٧,٠٥٠)
١,٦٩٨,٤٨٣	٢٨,١٠٦,٥٠٦	٨٠٠,١٥٢	١,٥٠٤,٦٦٠	٣,٨٢٨,٢٧٧	٤,٤٣٥,٩٧٢	٤٠,٣٧٤,٠٥٠
(٧٣٤,٩٩٣)	(٣,٢٠٩,٩٦٧)	(٣٧٨,٩٩٧)	٥١٢,٩٩٤	(١٤٤,٩١٦)	(١,٤٣٢,١٢١)	(٥,٣٨٨,٠٠٠)
٩٦٣,٤٩٠	٢٤,٨٩٦,٥٣٩	٤٢١,١٥٥	٢,٠١٧,٦٥٤	٣,٦٨٣,٣٦١	٣,٠٠٣,٨٥١	٣٤,٩٨٦,٠٥٠
عمليات التأمين						
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة						
أقساط إعادة التأمين الممندة						
فائض خسارة أقساط التأمين						
صافي أقساط التأمين المكتتبة						
التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي						
صافي أقساط التأمين المكتتبة						
إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى						
حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة						
التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي						
صافي المطالبات المتكبدة						
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين						
إيراد عمولات إعادة تأمين						
مصاريف اكتتاب أخرى						
صافي نتائج الاكتتاب						
رولتب تشغيلية وإدارية						
مصاريف إدارية وعمومية أخرى						
إيراد عمولات خاصة						
مصاريف أخرى ، صافي						
فائض عمليات التأمين						



Sadi A. Al...

Handwritten signature in blue ink.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)
القطاعات التشغيلية

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات	
(بالريالات السعودية)							كما في ٣١ مارس ٢٠١٣
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
							موجودات عمليات التأمين
٥٠,٠٣١,٣٠٠	٦,٧٥٥,٤٣٣	٥,٣١٩,٢٤٧	١,١٩٢,٩٨٨	١٠,٧٨٠,٨٩٢	٤٩٩,٩٩٥	٢٥,٤٨٢,٧٤٥	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
							حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٨٥,٠٦٨,٤٠٧	٨,٥٢٨,٤٧٢	١٠,٤٢٧,٩٩٦	٢,٤٤٥,٩٧٦	١١,٨٥٠,٥٨١	٦٣٩,٩٩٤	٥١,١٧٥,٣٨٨	تكاليف اكتتاب موجلة
٨,٠٩٦,٢٩٦	٤٦٩,٩٩٢	٦٧٤,٩٩٣	٣١١,٤١١	١,٣٠٩,٦٢١	٢,٧٢٦,٦١٢	٢,٦٠٣,٦٦٧	موجودات غير مصنفة
٢٠٠,٩٩٧,٥٠٦	-	-	-	-	-	-	
<u>٣٤٤,١٩٣,٥٠٩</u>							
							مطلوبات عمليات التأمين
١٠,٤٤٥,٠٨٤	١,٠٤٦,٢٤٦	١,٦٦٩,٩٨٣	-	٢,٤٤٦,٢٧٥	-	٥,٢٨٢,٥٨٠	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١٢٠,٣٥٥,٠٨٣	١٣,٦٧٧,١٤٩	٩,٦٤٩,٩٠٤	٤,٩٤٦,٩٥١	١٢,٧٠٤,٨٧٣	٥٠,٧٥٢,٤٩٢	٢٨,٦٢٣,٧١٤	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١٢٩,٠٢١,٨٤٢	١٣,٦٧٨,٩٩٥	١٥,٥٦٦,٨٤٤	٣,٦٤٠,٩٦٤	١٩,٥١٠,٨٠٥	٢١,٩٣٠,٧٨١	٥٤,٦٩٣,٤٥٣	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٨٤,٣٧١,٥٠٠	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير مصنفة
<u>٣٤٤,١٩٣,٥٠٩</u>							

-١٨-

Sadi A. Hossain



Sadi A. Hossain

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع	
							لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
							٣١ مارس ٢٠١٢
							عمليات التأمين
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
١٥,١٨٨,٨٤٨	١٧,١٢٠,٨٢٩	١٠,٢٧٠,٨٩٧	(١,٦٦٩,٩٨٣)	٨,٥٧٤,٩١٤	٥,٧٠٨,٢٠٢	٥٥,١٩٣,٧٠٧	إجمالي أقساط التأمين المسندة
(١٣,٢٨٤,٠٦٦)	-	(٨,٢٣٢,٤١٨)	١,٥٩١,٩٩٤	(٥,٣٩٦,١٤٦)	(٢,١٦٠,١٠٦)	(٢٧,٥٨٠,٧٤٢)	فائض خصارة أقساط التأمين
(٧٧٠,٢٤٦)	(٩٠٨,٤١١)	(٣٤٦,٢٤٦)	(٤٣,٣٩٠)	(٧٦٠,٣٣٢)	(٢٢٣,٠٣٧)	(٣,٠٥١,٦٦٢)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
١,٠٣٤,٥٣٦	١٦,٢١٢,٤١٨	١,٦٩٢,٢٣٣	(١٢١,٣٧٩)	٢,٤١٨,٤٣٦	٣,٣٢٥,٠٥٩	٢٤,٥٦١,٣٠٣	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
(٨١٣,٧٧٥)	(٥١٦,٩٩٥)	(١,٠٤٥,٤٤٠)	٢,٠٠٤,٩٨١	١,٣١٦,٤٣٧	(٣٢٢,٩٩٧)	٦١٢,٢١١	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٢٢٠,٧٦١	١٥,٦٩٥,٤٢٣	٦٤٦,٧٩٣	١,٨٨٣,٦٠٢	٣,٧٣٤,٨٧٣	٢,٩٩٢,٠٦٢	٢٥,١٧٣,٥١٤	إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
(٢,٨٠٨,٩٧٢)	(١٦,٧٢٧,٠٩٩)	(٣٦٦,٩٩٦)	(٢,٩٤٠,٩٧١)	(٢,٢٧٨,٩٧٧)	(١,٧٦٥,٩٨٢)	(٢٦,٨٨٨,٩٩٧)	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
٢,٥٤١,٥٤٢	-	٢٧١,٥٩٧	١,٦٦٠,٩٨٣	٩٩٤,٣٩١	١,٤٩٣,٩٨٥	٦,٩٦٢,٤٩٨	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
(٣٧١,٢٩٦)	٨,٠٤١,٩٢٠	(٨٨٧,٠٩٠)	(٥٧,٩٩٩)	٤٨٤,٢٩٦	٢٠٩,١٢٤	٧,٤١٨,٩٥٥	صافي المطالبات المكتتبة
(١٣٨,٧٢٦)	(٨,٦٨٥,١٧٩)	(٩٨٢,٤٨٩)	(١,٣٣٧,٩٨٧)	(٨٠٠,٢٩٠)	(٦٢,٨٧٢)	(١٢,٥٠٧,٥٤٤)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(١٠٧,٦٤١)	(١,٨٦١,٣٣٦)	(٤٤٥,٥٤٣)	١١٤,٣٣٧	(٤٩٣,٠٣٠)	(١٧٣,٢٤٨)	(٣,٤٦٦,٤٦١)	إيراد عمولات إعادة تأمين
١,٨٢٠,٠٤٠	-	٧٤٣,٠٦٨	-	١,٢٣٠,٨٢٠	٣٠٦,٤٤٢	٤,١٠٠,٣٧٠	مصاريف اكتتاب أخرى
٧٩٤,٤٣٤	٥,١٤٨,٩٠٨	(٣٨,١٧١)	٦٥٩,٩٥٢	٣,٦٧٢,٣٧٣	٣,٠٦٢,٣٨٣	١٣,٢٩٩,٨٧٩	صافي نتائج الاكتتاب
-	-	-	-	-	-	(٣٥٨,٥٥٠)	رواتب تشغيلية وإدارية
-	-	-	-	-	-	١٢,٩٤١,٣٢٩	مصاريف إدارية وعمومية أخرى
-	-	-	-	-	-	(٨,٠٥٥,٤٨٤)	إيراد عمولات خاصة
-	-	-	-	-	-	(٣,١٦٦,٧٧٩)	مصاريف أخرى، صافي
-	-	-	-	-	-	٤٨,٩٨٧	فائض عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	(٣٩,١٧٤)	
-	-	-	-	-	-	١,٧٢٨,٨٧٩	

Sadi A. Ham



Handwritten signature

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات	
							كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
							(بالريالات السعودية)
(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	
							موجودات عمليات التأمين
٣٨,٨٥٦,٢١٧	٦,٢٢٢,٢٢٦	٤,٩٢٠,١٦٨	٢,٠٩٦,٩٧٩	٨,٨١٤,٩١٢	-	١٦,٨٠٦,٨٣٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
							حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٨٤,٤٧٦,٩٠٦	٧,٨٦٥,٨٧٢	١٥,٠٤٤,١٥٠	٢,٢٦٤,٩٧٧	١٢,٠٣٩,٥٨٠	٢٩٠,٩٩٧	٤٦,٩٧١,٣٣٠	تكاليف اكتتاب مؤجلة
٤,٦٨٩,٦٩٩	٢٤٥,٢٤٠	٤٦٩,٩٩٥	٣٣٤,٦٩٩	٨٩١,١٥٥	١,٧٣١,٤٣٤	١,٠١٧,١٧٦	موجودات غير مصنفة
١٩٦,٠٨٤,٧٢٦	-	-	-	-	-	-	
٣٢٤,١٠٧,٥٤٨							
							مطلوبات عمليات التأمين
٧,٨٣٩,١٣٤	٥٢١,٤٢٣	١,٤٨٧,٩٨٥	-	١,٧٦٠,٩٤٠	-	٤,٠٦٨,٧٨٦	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١٠٣,٧٩٢,٠٠٠	١١,٧١١,٩٢١	٩,١٠٥,٩٠٩	٦,٣٦٣,٩٣٦	١٠,٣٥٩,٨٩٦	٤٧,٠٤٢,٥٣٠	١٩,٢٠٧,٨٠٨	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١٣٤,٦٣٥,٢٦٦	١٤,٢٧٣,٤٦٩	٢١,٣٧١,٧٨٦	٤,٢٣٢,٩٥٨	١٩,٣٦٢,٨٠٦	٢٤,٣٤٩,٧٥٧	٥١,٠٤٤,٤٩٠	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٧٧,٨٤١,١٤٨	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير مصنفة
٣٢٤,١٠٧,٥٤٨							

١٤ - ربحية السهم للفترة

يتم إحتساب ربحية السهم للفترة بتقسيم صافي الربح للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

١٥ - التوزيع الجغرافي

ان جميع موجودات ومطلوبات الشركة تقع في المملكة العربية السعودية باستثناء استثمار محتفظ به في أبوظبي.

١٦ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تمت الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٥ أبريل ٢٠١٣ الموافق ٥ جمادى الثاني

٥١٤٣٤هـ.

Paul A. Huan



Handwritten signature in blue ink.