

**شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)**

**القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ م
وتقدير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود**

شركة سوليدرتى السعودية للتكامل
(شركة مساهمة سعودية)

القواعد المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
وتقدير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
للفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

صفحات

فهرس

١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
٢ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة الدخل الشاملة الأولية - عمليات التأمين
٥	قائمة الدخل الشاملة الأولية - عمليات المساهمين
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات التأمين
٨	قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات المساهمين
٢٢ - ٩	إيضاحات حول القواعد المالية الأولية الموجزة

الدار لتدقيق الحسابات

عبد الله البصري وشركاه
خبير حسابات ثالثة في الدار

PKF
البسم والنصر
المحاسبون المتخالقون

التقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
(الـ تسلية / مساهمي شركة سوليدرتى السعودية للتخالق
شركة مساهمة سعودية)

نطاق النص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة سوليدرتى السعودية للتخالق (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦، ونطاق التدخل الشامل الأولية - حصلت التأمين وقائمة البطل الشامل الأولية - حصلت المساهمين لشركة التأمين والستة أشهر المتبقية في ذلك التاريخ ، التوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتخلقات التقنية - حصلت التأمين والمساهمين لفترة ستة أشهر المتبقية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإيضاحات المرفقة والتي تغطى جزءاً لا يتجزأ من هذه التوائم المالية الأولية الموجزة، إن هذه التوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة والتي احتتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقرير المالي الأولية" - ، وادمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها كل من فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقرير المالي الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين التلقينيين، وتكون النص المحدود بصفة أساسية من تطبيق بإجراءات تحويلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. ويدع هذا النص المحدود إلى انتظاماً من صلاحيات المراجعة التي تم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية، والتي تهدف أساساً إلى إيهاد الرأي حول التوائم المالية ككل، لذا فإننا لا ندعي مثل هذا الرأي.

نطاق النص

بناءً على النص المحدود الذي قمنا به، لم يتغير لنا وجودية تغييرات مهمة يتغير إدخالها على التوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكن تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

نطاق التوكيل

نود لفت الانتباه إلى الآتي:-

- تم إعداد هذه التوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقرير المالي الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين التلقينيين.
- لإيضاح رقم ١٥ حول التوائم المالية الأولية الموجزة والذي يصف المسالك المتعلقة بعد اجتماع الجمعية العمومية والأمور المتعلقة بذلك.

الدار لتدقيق الحسابات
عبد الله البصري وشركاه
ستاندوك بريد ٢١٦٥
الرياض ١١٤٥١
المملكة العربية السعودية

عبد الله بن محمد البصري
محاسب تقني
ترخيص رقم (١٧١)



٢٨ يونيو ٢٠١٦
١٤٣٧ شوال ٢٣

PKF
البسم والنصر
المحاسبون المتخالقون
ستاندوك بريد ٢٨٣٥٥
الرياض ١١٤٣٧
المملكة العربية السعودية
أبراهيم أحمد البسلم
محاسب تقني
ترخيص رقم (٣٣٧)



شركة سوليدرتى السعودية للخالق
(شركة مساهمة سعودية)

ثانية المركز المالى الأولية
كماء فى ٣٠ يونيو ٢٠١٦ م

٢٠١٥ ديسبر ٣١	٢٠١٦ يونيو ٣٠	إيضاح
٤٥,١٦١,٤٠٢	٤٧,٥٣٢,١٣٥	(مراجعة)
٧٣,٦٨٣,٣٨٢	٤٦,٤٦٣,٩٥١	ريل سعودي
١١,٧٤٣,٠٣٠	١٥,٠٠٥,٠٤٥	ريل سعودي
٤١,٦٨٧,٦٧٠	١٧,٠٥٥,٤٦١	
١١٦,٨٥٧,١٠٨	١٩٨,١٤٣,٠٥١	
٧٨,٠١٧	٧٦,١٨٩	
١٣,٧٦٠,١٢١	١١,٦٥٠,٧٤٦	
١٢,٩٧٧,٨٦٧	١١,٣٦٢,٠٩٧	
٣٤٨,١٩٣,٣٩٦	٢٩٠,٠٤١,٩٣٨	

موجودات عمليات التأمين

نقد وما في حكمه

أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، صافي

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية

مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى

حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة

المستحق من عمليات المساهمين

مطلوب من أطراف ذات علاقة

تكاليف إكتتاب وثائق التأمين المرجلة

ممتلكات، معدات وغير الملموسة، صافي

مجموع موجودات عمليات التأمين

موجودات المساهمين

نقد وما في حكمه

استثمارات متاحة للبيع

وديعة نظامية

مجموع موجودات المساهمين

مجموع الموجودات

٧١,٤٠٤,٣٥٦	٩٢,٣٨٩,١٥٩	٦
٢٠٩,٥٢٤,٥٥٢	٢٠٦,٣٣٦,٨١٥	٧
٥٥,٥٠٠,٠٠٠	٥٥,٥٠٠,٠٠٠	
٣٣٦,٤٢٨,٩١٣	٣٥٤,٤٢٥,٩٧٤	
٦٨٤,٦٢٢,٣٠٩	٦٤٤,٤٦٦,٩١٢	

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

شركة سوليدرتى السعودية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

٢٠١٥ ديسمبر ٣١	٢٠١٦ يونيو ٣٠	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	(مراجعة) (مراجعة)

١٥٤,٨٢٠,٠٥٢	١٢٥,٥٤٩,٩٤٨
١٩,٤١٥,٣٩٢	٥,١٣٤,٧٨٩
١٦,١١٦,٣٢٦	٢٢,٦٠٧,٩٥٦
٦,٣٢٦,٩٩٦	٣,٣٣٩,١٩٣
٣,٦٦٧,٥٨٨	٣,٢٧٦,٠٩٩
١٣٠,٧٣٠,٨٩٢	١١٩,١٣٨,٠٣٩
٣,٤٥٠,٧٦٥	٢,٥١٨,٦٧٩
١٣,٦٦٥,٣٨٥	٦,٣٥٣,٢٨٧
٣٤٨,١٩٣,٣٩٦	٢٨٧,٩٠٩,٩٨٠

	٢,١٣٠,٩٥٨
٣٤٨,١٩٣,٣٩٦	٢٩٠,٠٤٠,٩٣٨

مطلوبات عمليات التأمين
إجمالي مطلوبات تحت التسوية
ذمم معيني التأمين الدائنة
ذمم وعمولات دائنة
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
توريضات نهاية الخدمة للموظفين
إجمالي أقساط التأمين غير مكتسبة
عملة إعادة تأمين غير مكتسبة
احتياطي عجز الأقساط واحتياطيات أخرى
مجموع مطلوبات عمليات التأمين

فائض - عمليات التأمين
الفائض المتراكם
مجموع المطلوبات والفائض - عمليات التأمين

مطلوبات و حقوق المساهمين
مطلوبات المساهمين
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
دخل دائن من التوبيعة النظامية
مستحق إلى عمليات التأمين
زكاة وضريبة دخل
مجموع مطلوبات المساهمين

حقوق المساهمين
رأس المال
احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
خصائر متراكمة
مجموع حقوق المساهمين
مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين
مجموع مطلوبات عمليات التأمين و مطلوبات و حقوق
المساهمين

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزء من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشاملة الأولية - عمليات التأمين
لفترة ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ م

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥	السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦	السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥	السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦	السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥	السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
(غير مراجعة) ريال سعودي	(غير مراجعة) ريال سعودي				
١٦٧,٦٤٠,٥٩٢	٧٤,٥٤٩,٦٦٢	١٢٨,٠٧٠,٢٤٦	٤٠,٠٦٤,٦٥٣	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	
(٤٢,٧١٤,٦٧٩)	(٧,٠٨٤,٦٢٩)	(٢٠,٨١٩,٢٦٩)	(١٥,٥٤٠,٧٤٥)	أقساط إعادة التأمين المسندة	
(٢,٣٦٤,١٠٠)	(١,٢٠٥,٥٧١)	(٣٩٤,٠١٧)	(٢,٦١١,١٤٣)	أقساط تأمين فلائض الخسارة	
١٢٤,٥٦١,٨١٣	١٢٠,١١٨,٣٥٨	٥٣,٣٣٦,٣٧٦	٢١,٧٧٤,٤٥٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة	
(٣٨,٧٣٤,٣٩٠)	(٥,٧٧٣,٨٣٨)	(٢٠,٢٢٨,٤٢١)	٢١,٨٦٧,١٠٠	الحركة في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي	
٨٣,٨٢٧,٤٢٢	١١٤,٣٨١,٥٢٠	٣٣,١٠٧,٩٥٠	٥٣,٦٤١,٥٥٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة	
(٧٢,٧١٦,٧٦٤)	(٨٦,٣٧٤,٧٧٤)	(٣٢,٥١٥,٥٥٤)	(٤٥,٦٨٨,٣٣٦)	إجمالي المطالبات المنفوعة	
١٤,٠٦١,١٢٥	٣٠,٦٢٨,٣٥٣	٦,٥٩٨,٦١٩	١٦,٦٤٢,٢٣٩	حصة معيدي التأمين من المطالبات المنفوعة	
(٤٤,٠٤٤,٦١٦)	(٢,٠٦٨,٢٥٢)	١٥,٨٦٨,٩٠٦	٤,٣٩٢,٠٢٩	والاحتياطيات أخرى	
(١٠,٢,٧٠٠,٢٥٥)	(٥٣,٦٧٨,١٦٨)	(١٠,٠٤٨,٠٢٩)	(٢٤,٩٥٣,٩٩٨)	صافي المطالبات المتکبدة	
(١٢,٩٢٩,١٥٢)	(٥,٥١٢,٦٢٩)	(١٥,٣٤٤,٥٠٣)	(٧,٠٠١,٤٢٦)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين	
١,٥٥٤,٣٤١	٤,١٢٧,٢٧٨	١,٠٦٦,٢٣٥	١,٩٣٩,١٢٥	دخل عمولات إعادة التأمين	
(٣٠,٢٤٧,٦٤٤)	٤٩,٤٨٦,١٤٧	١٨,٦١٣,٥٣٢	٢٢,٦٢٥,٤٧٤	صافي نتائج الإكتتاب	
(٣٢,٤٥٩,٦٠٨)	(١٥,١٨١,٣٧٧)	(١٦,٤١٠,٨٦٨)	(٢٨,١٧٦,٥٤٦)	مصاريف عمومية وإدارية	
(٦٢,٧٠٧,٢٥٢)	٢١,٣٠٩,٥٨٢	٢,٢٠٢,٦٦٤	٨,٤٤٤,٠٩٧	صافي الفائض / (العجز) من عمليات التأمين	
٦٢,٧٠٢,٢٥٢	(١٩,١٧٨,٦٢٤)	(١,٩٨٢,٣٩٨)	(٧,٥٩٩,٩٨٥)	صافي (الفائض) / العجز المحوّل إلى عمليات المساهمين	
-	٤,١٣٠,٩٥٨	٢٢٠,٢٦٦	٨٤٤,٤١٢	صافي نتيجة الفترة	
-	-	-	-	الإيرادات الشاملة الأخرى	
-	٤,١٣٠,٩٥٨	-	٨٤٤,٤١٢	إجمالي الدخل الشامل للفترة	

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجاوزها من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة الدخل الشاملة الأولية - عمليات المساهمين
الفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ م

السنة أشهر المتتية في ٢٠١٥ يونيو ٣٠	الستة أشهر المتتية في ٢٠١٤ يونيو ٣٠	الثلاثة أشهر المتتية في ٢٠١٥ يونيو ٣٠	الثلاثة أشهر المتتية في ٢٠١٦ يونيو ٣٠	الدخل صافي الفائض / (العجز) المحول من 操業損益轉入 عمليات التأمين أرباح / (خسائر) محققة من استثمارات متاحة للبيع توزيعات أرباح دخل عمولات من الإستثمارات إجمالي الربح / (الخسارة) قبل المصروفات
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	المصاريف مصاريف عمومية وإدارية إجمالي المصاريف صافي الربح / (الخسارة) لل فترة ربح (خسارة) شاملة أخرى التغيرات في القيمة العادلة للإستثمارات المتحركة للبيع إجمالي الربح / (الخسارة) الشاملة لل فترة ربح / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض لل فترة
(٦٢,٧٠٧,٢٥٢)	١٩,١٧٨,٤٤٦	١,٩٨٢,٣٩٨	٧,٥٩٩,٦٨٥	٣
٣,٣١٥,٢٩٤	(٩,٤٤١,٥٩٠)	٣,٤٠٦,٧٢٥	٤٤,٨٩٨	٧
١,١٧٢,٣٦٧	١,١٥٣,٢١٦	١,١٣٥,٦٦٧	٨٢٤,٠٩٩	
٢,٢٨٥,٦٧٦	٢,١٨٢,٠٦٤	١,٠٣٥,٤١٩	١,١٢١,٤٦٥	
(٥٥,٩٣٣,٩١٥)	١٣,١٨٢,٣١٣	٧,٥٦٠,١٥٩	٩,٥٧٧,٩٤٧	
(٤٠٠,٧٢١)	(٢٢٧,٢٩٥)	(٢٤١,١٧٦)	(١٠٣,٤١٩)	
(٤٠٠,٧٢١)	(٢٢٧,٢٩٥)	(٢٤١,١٧٦)	(١٠٣,٤١٩)	
(٥٦,٣٣٤,٦٣٦)	١٢,٩٤٥,٠١٨	٧,٣١٨,٩٨٣	٩,٤٧٤,٥٢٨	
(٤,٢٠٠,٥٤٢)	٤,٠٣٢,٧٤٨	(٣,٨٧٥,٩٥٦)	٤,٠٩٨,٨٢٨	
(٦٠,٥٣٥,١٧٨)	١٦,٩٧٧,٧٦٦	٣,٤٤٣,٠٢٧	١٣,٥٧٣,٣٥٣	
(١,١٠)	٠,٣١	٠,٠٦	٠,٤٥	١٢

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

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
لشتراء الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦م

الإجمالي	الخسائر المتراكمة	المتحدة للبيع	العادلة للاستثمارات	احتياطي القيمة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٠٣,٤١٥,٤٥٩	(٣٢٥,٩٥٨,٠٦٨)	(٢٥,٦٢٦,٤٧٦)	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٦	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٦ (مراجعة)
١٢,٩٤٥,٠١٧	١٢,٩٤٥,٠١٧	—	—	—	صافي ربح الفترة
٤,٠٣٢,٧٦٨	—	٤,٠٣٢,٧٦٨	—	—	التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(١,٦٨١,٢٣٩)	(١,٦٨١,٢٣٩)	—	—	—	معاملات أخرى للمساهمين
٢١٨,٧١١,٩٨٢	(٢١٤,٦٩٤,٢٩٠)	(٢١,٥٩٣,٧٧٨)	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٥	الزكاة وضريبة الدخل
٢١٨,٤٩٦,٢٧٧	(٣٣٢,٣٠٣,١٨١)	(٤,٢٠١,٥٤٢)	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٥	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مراجعة)
٢٧٩,٥٣٠,٢٠٧	(٢٧٥,٤٦٩,٧٩٣)	—	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٥	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٥ (مراجعة)
(٥٦,٣٣٤,٦٣٧)	(٥٦,٣٣٤,٦٣٧)	—	—	—	[جمل] خسارة للفترة
(٤,٢٠٠,٥٤٢)	—	(٤,٢٠٠,٥٤٢)	—	—	التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(٤٩٨,٧٥١)	(٤٩٨,٧٥١)	—	—	—	معاملات أخرى للمساهمين
٢١٨,٤٩٦,٢٧٧	(٣٣٢,٣٠٣,١٨١)	(٤,٢٠١,٥٤٢)	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٥	الزكاة وضريبة الدخل
٢١٨,٧١١,٩٨٢	(٢١٤,٦٩٤,٢٩٠)	(٢١,٥٩٣,٧٧٨)	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٥	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

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

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات التأمين
لفترة ستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ م

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ م	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م	إيضاحات
١٢,٧٠٧,٢٥٢	٢١,٣٠٩,٥٨٢	
١,٨٥٨,٨٠٧	٢,٤٣٦,٣٠١	
٧٣٠,٢٥٠	٥٤٠,٦٢٠	
١,٤٤٦,٧٨٧	(٢٧٨,١٨٧)	٨
(٥٨,٦٧١,٤٠٨)	٢٣,٩٠٨,٤١٦	
(١٠,٣٦١,٥٥٢)	٤٤,٦٣٢,٢٩٩	
(٤,٧٩٩,٧٠٧)	٢,١٠٩,٣٧٥	
(١٨,٢٧١,٨٠٧)	(٢,٠٩٢,٦٤٦,٣٧)	
(٥٥,٩١٧)	(٣,٣٣٨,١٨٥)	
٤٩,٠٩٥,٩٤٣	(١١,٥٩٢,٨٥٣)	
٥٩,٦٧١,٦٦٦	(٢٩,٤٧٨,١١٤)	
٤,٥٧٣,٤٤٠	٦,٤٩١,٦٣٠	
٦٩٤,٦٨٠	(٩٣٢,٠٨٦)	
١,٢٤١,٣٨١	(٧,٣١٢,٠٩٧)	
٣,٤٣٢,٣٨٢	(١٤,٢٨٠,٦٠٣)	
(٢,٧٧٧,٩١)	(٢,٩٨٧,٨٠٣)	
(١٨١,٢٠٣)	٧٨,٠١٧	
(١٦,٨٦٨,٤٢٩)	٢٧,٢١٩,٤٣١	
	(٢٠٠,٠٠٠)	
٢٥,١٣٩,٥٥٥	(٢٠,٤٦٤,٥٦٧)	
٢١,٨٥٨,٩٣٤	(٨,٠٣٩,٨٦٧)	
(٧٥٨,٩٥٢)	(٩٣٢,١٠٩)	
(٣١,٠٩٩,٩٨٢)	(٨,٩٧١,٩٧٦)	
(٢,٢٩٣,٠٠٥)	(٦٨٠,٥٣٠)	
(٢,٢٩٣,٠٠٥)	(٦٨٠,٥٣٠)	
٢٨,٨٠٦,٩٧٦	(٩,٦٥٢,٥٠٦)	٦
١٥,٢٤٢,٨٥٧	٢٧,٧٧٤,٧٩٩	
٤٤,٠٤٩,٨٣٩	١٨,١٢٢,٢٩٣	

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
صافي الفائض / (العجز) من عمليات التأمين
تعديلات على:
استهلاك

تعریضات نهاية الخدمة للموظفين
مخصص نعم مشكورك في تحصيلها

النفقات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
حصة معد التأمين من الأقساط الغير مكتسبة
تكليف لكتاب وثائق التأمين المرحلة
أقساط تأمين و إعادة تأمين مدينة
مذكرة عقدة موجودات أخرى
اجمالي الأقساط غير المكتسبة
اجمالي المطالبات تحت التسوية
نعم و عمولات دائنة
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
احتياطي العجز في اقساط التأمين واحتياطيات أخرى
نعم معيدي تأمين دائنة
مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
مستحق من / (إلى) جهات ذات علاقة
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
و دائن مقابل خطابات ضمن
مستحق من عمليات المساهمين

تعریضات نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
شراء ممتلكات و معدات
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

صافي (النقص) / الزيادة في النقدية و شبه النقدية
النقدية و شبه النقدية في بداية الفترة
النقدية و شبه النقدية في نهاية الفترة

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

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات المساهمين
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦م

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦م	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٥م
ريل سعودي	ريل سعودي

إيضاح

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

(٥٦,٣٤٤,٦٣٧)	١٢,٩٤٥,٠١٨	صافي الربح / (الخسارة) للفترة
٦٢,٧٠٧,٢٥٢	(١٩,١٧٨,٦٢٤)	التعديلات على: سلفي (الناتج) / العجز المحول من عمليات التأمين
(٣,٣١٥,٢٩٤)	٩,٣٣١,٥٩٠	الخسائر المحصلة من الاستثمارات المتاحة للبيع

٣,٠٥٧,٣٢١

٣,٠٩٧,٩٨٤

التأثيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

(٢٥,١٣٩,٥٥٤)	٤٠,٤٦٤,٥٦٧	المستحق إلى عمليات التأمين
(٢٧٩,١١٠)	(٣,٥٩٦)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٢٢,٣٦١,٣٤٣)	٢٣,٥٥٨,٩٥٥	نقدية من العمليات
(٤,٦١٩,١٥٩)	(٤٦٣,٠٥٢)	زكاة وضريبة دخل مدفوعة صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

٢٦,٦٢٨,٦٧٢

٣٩١,٨٢٠

٢٧,٠٢٠,٥٠٢

(١٤,٨٩٣,١٤٨)

١٢,٧٠٢,٠٤٨

(٢,١١١,١٠٠)

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

شراء استثمارات خلال الفترة

استبعاد استثمارات خلال الفترة

صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة الاستثمارية

—

٩,١٦٧

٩,١٦٧

٢٠,٩٨٤,٨٠٣

٧١,٤٠٤,٣٥٦

٩٢,٣٨٩,١٥٩

صافي الزيادة في النقدية وشبيه النقدية

النقدية وشبيه النقدية في بداية الفترة

النقدية وشبيه النقدية في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية:

التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

(٤,٢٠٠,٥٤٢)

٤,٠٣٢,٧٦٨

٦

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

٨

-١ المنشأة والأنشطة الرئيسية

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل ("الشركة") هي 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 ١٨١ ب تاريخ ١٩ ربيع الأول ١٤٣٠هـ (الموافق ١٦ مارس ٢٠٠٩)، وقرار مجلس الوزراء رقم ق/ ٨٣ بتاريخ ٣ جمادى الثاني ١٤٣١هـ (الموافق ١٧ مايو ٢٠١٠). تم إدراج الشركة في 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 ٢٠١١٢/٣١ للشركة لمزاولة أعمال التأمين.

-٢ أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكالفة التاريخية باستثناء قياس القيمة العادلة للاستثمارات المدرجة بتقديمها العادلة من خلال قائمة الدخل وكذلك الإستثمارات المتاحة للبيع.

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية. إن القوائم المالية الأولية لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ بالتزامن مع القوائم المالية للشركة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. في رأي الإدارة، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر جميع التسويفات (التي تشمل التسويفات الإعتيادية المكررة) الضرورية لكي تظهر بعد نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة. إن نتائج الشركة الأولية قد لا تكون مؤشراً لنتائجها السنوية.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ بلغت الخسائر المتراكمة للشركة ٣١٤,٦٩ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٣٢٥,٩٦ مليون ريال سعودي) والتي تمثل ٥٦,٧٠٪ من رأس المال (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٥٧٣,٥٨٪). في حين الموافقة على هذه القوائم المالية أخذ مجلس الإدارة في عين الاعتبار المركز المالي وربحية الشركة المستقبلية و الاعتقاد بأن مبدأ الإستمارارية هو أساس سليم لإعداد هذه القوائم المالية. كما تسعى الشركة وبشكل مستمر إلى تحسين الأداء حتى تتمكن من تقليل خسائرها المتراكمة وتحسين عجزها في رأس المال .

-٣ أسس العرض

عملاً بأنظمة التأمين في المملكة العربية السعودية، يجب على الشركة أن تحفظ بحسابات مستقلة لكل من عمليات التأمين وعمليات المساهمين. تحفظ الشركة بجميع الموجودات المتعلقة بعمليات التأمين وعمليات المساهمين ويتم عرضها في قوائم العمليات المرتبطة بها. ويتم تسجيل الموجودات والمطلوبات و كذلك الإيرادات والمصاريف والتي ترجع إلى أي نشاط يوضح في الحسابات المعنية بذلك النشاط. ويتم توزيع الإيرادات والمصاريف الأخرى المتعلقة بالعمليات المشتركة من قبل إدارة الشركة ومجلس الإدارة.

٣- أسس العرض - تنمية

تقوم الشركة بصفتها مديرأً لعمليات التأمين بإدارة جميع أعمال التأمين المنصوص عليها في هذه الوثيقة لصالح حملة الوثائق، وفي حال وجود فائض صافي في حساب التأمين فيتم توزيعه وفق الترتيب الآتي:

- أ- توزيع ١٠٪ من الفائض الصافي السنوي على حملة الوثائق مباشرةً أو بتخفيض أقساطهم للسنة التالية.
- ب- وما يتبقى من الفائض، تأخذ الشركة مبلغ يعادل نسبة ٥٪ من إجمالي أقساط التأمين المكتتبة كأتعاب إدارية. لا يمكن لهذه الأتعاب أن تتجاوز ٩٪ من الفائض.
- ج- من المتبقى، إذا وجد، بعد توزيع ما سبق في الفقرتين (أ، ب أعلاه) تأخذ الشركة ما نسبته ١٠٪ من صافي الفائض كاحتياط أداء، و
- د- يمكن للشركة الاحتفاظ بالباقي من صافي الفائض، إن وجد، في قائمة عمليات التأمين، أو توزيعه بالكامل أو بشكل جزئي على حملة الوثائق بعد موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي والجمعية العمومية للشركة.

تمت الموافقة على السياسة المذكورة أعلاه من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي بتاريخ ٢٧ رمضان ١٤٣٢هـ (الموافق ٢٧ أغسطس ٢٠١١). ومن قبل الجمعية العمومية للشركة بتاريخ ٦ شعبان ١٤٣٣هـ (الموافق ٢٦ يونيو ٢٠١٢). حققت عمليات التأمين صافي فائض للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ بمبلغ ٢١,٣٠,٩٥٨٢ ريال سعودي، وبالتالي، تم تحويل ٩٪ من صافي الفائض و التي تبلغ ١٩,١٧٨,٦٢٤ ريال سعودي إلى عمليات المساهمين وذلك وفقاً للنظام الداخلي الحالي للشركة. ومع ذلك، وبمجرد أن تقوم الشركة بتعديل النظام الداخلي لها سيتم الأخذ في الاعتبار سياسة توزيع الفائض الجديد أعلاه، وستقوم الشركة بإعادة حساب وتخصيص الفائض وفقاً لذلك.

٤- العملة الرئيسية وعملة العرض

تم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة بالريال السعودي، وهي العملة الرئيسية للشركة. تم تقرير جميع المعلومات المالية المعروضة إلى أقرب ريال سعودي.

٥- السياسات المحاسبية الهامة وإدارة المخاطر

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، باستثناء:

- أ- اعتماد المعايير الجديدة، والتعديلات والمرجعات على المعايير الحالية، كما هو مذكور أعلاه، والتي لم يكن لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.
- دورات التحسينات السنوية للأعوام ٢٠١٢-٢٠١٠ و ٢٠١٣-٢٠١١.
- خلال دورة التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية للأعوام ٢٠١٢-٢٠١٠ و ٢٠١٣-٢٠١١ والتي تطبق للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يوليو ٢٠١٤. صدر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على تسعيرة معايير، والتي اشتملت على تعديل المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٣) – قياس القيمة العادلة. وتوضح أسفن الإستنتاجات لهذا التعديل بأنه يمكن قياس الذمم المدينة والدائنة قصيرة الأجل غير المحمولة بعمولة بمبالغ الفواتير عندما يكون أثر الخصم غير جوهري. إن هذا التعديل على المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٣) ليس له أثر على الشركة.

٥- السياسات المحاسبية الهامة وإدارة المخاطر (تتمة)

يتم تخصيص الإيرادات والمصروفات المتكتبة لكلتا العمليتين معاً على أساس ثابت.

"كما في ٣٠ يونيو بلغت الخسائر المتراكمة للشركة مبلغ ٣١٤,٧ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٣٢٥,٩٦ مليون ريال سعودي) والذي يمثل نسبة ٥٦,٧٪ من حصة رأس المال (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٥٨,٧٣٪) وباعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة أكدت إدارة الشركة للجنة المؤقتة المعينة من قبل هيئة السوق المالية آخذة بعين الاعتبار أن المركزى资料 والمروجية المستقبلية للشركة على أساس مبدأ الاستمرار والمستخدمة في إعداد تلك القوائم المالية الأولية الموجزة بشكل ملائم. علماً بأن الشركة تسعى بشكل مستمر على تحسين الإداء وذلك للحد من خسائرها المتراكمة وتحسين العجز في رأس المال .

ب - المعايير الصالحة وغير سارية المفعول

إضافة على المعايير أعلاه، توضح أدناه بياناً بالمعايير والتفسيرات الصالحة والتي لم يسري مفعولها بعد حتى تاريخ إصدار القوائم المالية للشركة. تعتمد الشركة إتباع هذه المعايير (في حالة إطلاقها على الشركة) عند سريان مفعولها. قررت الشركة عدم التطبيق المبكر للتعديلات على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية التي تم نشرها ويتعين على الشركة الالتزام بها في تاريخ مستقبلي.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) – الأدوات المالية يعكس المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) الصادر، المرحلة الأولى من عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية بشأن استبدال معيار المحاسبة الدولية رقم (٣٩)، وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية المحددة في معيار المحاسبة الدولية رقم (٣٩). وقد سرى مفعول المعيار، في الأصل، على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣، لكن التعديلات على المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) وتاريخ السريان اللازمي المتعلقة بمعيار المذكور، والاصحاحات الانتقالية الصادرة خلال شهر ديسمبر ٢٠١١ انتقلت إلى تاريخ السريان اللازمي في ١ يناير ٢٠١٥.

في تاريخ ١٩ نوفمبر ٢٠١٣، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية رقم ٩ للأدوات المالية (حسابات تغطية المخاطر وتعديلات على معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩) بحيث يتم التعديل على معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ ليشمل النموذج الجديد العام لمحاسبة التحوط. في اجتماعه في فبراير عام ٢٠١٤، قرر مجلس معايير المحاسبة الدولية مبنية بشأن معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ أن يكون ساري المفعول إزامياً لسنوات التي تنتهي في أو بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. ويقوم مجلس معايير المحاسبة الدولية بالنظر في إرجاء تاريخ العمل وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ لصالح الكيانات المحددة في إصدار عقود ضمن إطار معيار التقارير المالية الدولية رقم ٤ حتى يتم تطبيق معيار عقود التأمين الجديد.

التحسينات السنوية على معايير التقارير الدولية رقم ٢٠١٤-٢٠١٢ دورة التحسينات السنوية لمعايير التقارير المالية الدولية للأعوام ٢٠١٤-٢٠١٢ التي تتطبق على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦.

الإصلاح الأولي (التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١) يعدل معيار المحاسبة الدولي رقم ١ عرض البيانات المالية لمعالجة ينظر معموقات معيدي ممارسة حكمها في تقديم التقارير المالية، وهو فعل للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦.

٥- النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)		٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مراجعة)		
عمليات	عمليات التأمين	عمليات	عمليات التأمين	نقد بالصندوق
-	-	-	٥٤,٩٠٤	ارصدة لدى البنوك - حسابات جارية
٩,١٦٧	٢٢,٧٧٤,٧٩٩	٩,١٦٧	١٨,٠٦٧,٣٨٩	ودائع لأجل
<u>٧١,٣٩٥,١٨٩</u>	<u>-</u>	<u>٩٢,٣٧٩,٩٩٢</u>	<u>-</u>	النقدية وشبيه النقدي كما في قائمة التدفقات النقدية
٧١,٤٠٤,٣٥٦	٢٢,٧٧٤,٧٩٩	٩٢,٣٨٩,١٥٩	١٨,١٢٢,٢٩٣	وديعة مقابل خطابات ضمان (١)
<u>٧١,٤٠٤,٣٥٦</u>	<u>٤,٤٧٠,٠٠٠</u>	<u>٩٢,٣٨٩,١٥٩</u>	<u>٤,٦٧٠,٠٠٠</u>	

يتم ايداع النقد لدى البنوك و الودائع لأجل لدى أطراف ذات تصنيف ائتماني جيد. إن القيمة الدفترية المنصوص عليها أعلاه تقارب قيمتها العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي.

وفقاً لمطالبات التدفقات النقدية للشركة، يتم ايداع الودائع لأجل لفترات تتراوح ما بين يوم واحد وتلاتة أشهر وذلك حسب المتطلبات النقدية للشركة ويتتحقق عنها دخل عمولات خاصة بمعدل متوسط بنسبة ٢% سنوياً.

(١) ودية مقابل خطابات الضمان تمثل المبالغ المودعة مع بنك مطبي مقابل إصدار ضمانات نفع لصالح مقدمي خدمة للشركة (ايضاح ١٤). ولأن هذه الوديعة لا يمكن سحبها قبل نهاية فترة الضمان، فإن طبيعتها مقيدة.

٦- الإستثمارات المتاحة للبيع

تصنف الإستثمارات المتاحة للبيع على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	stocks
١٢٢,٢٨٤,٣٠٠	١٢٥,٥٩١,٤٠٠	الصناديق الاستثمارية
٣٢,٩٦٣,٨١٦	٣٧,٥٣٤,٩٧٤	محفظة أسهم
٥١,٣٥٣,٣٦٣	٤١,٢٨٧,٣٥٨	أسهم
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٤٢,٣٠٧٨	
<u>٢٠٩,٥٢٤,٥٥٧</u>	<u>٢٠٦,٣٣٦,٨٩٥</u>	

إن الإستثمارات أعلاه مدارة من قبل مدير الأصول.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦، تتضمن الإستثمار في الصكوك ١٣,٩ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٩,٤ مليون ريال سعودي) تمثل نقد مودع لدى بنوك سعودية. هذا النقد الخاص بالشركة محظوظ به من قبل مدير الأصول وتدار بشكل مختلف من قبل المدير. ومن المتوقع أن يتم استثمار هذا النقد في الفترة اللاحقة.

اوضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)
الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٧ - الاستثمارات المتاحة للبيع (نهاية)

إن حركة الإستثمارات المتاحة للبيع خلال الفترة هي كما يلي:

٢٠١٥ ديسمبر ٣١ (مراجعة) ريل سعودي	٢٠١٦ يونيو ٣٠ (غير مراجعة) ريل سعودي	رصيد إفتتاحي شراء خلال الفترة المباع خلال الفترة
٣٣٤,٠٧٨,١٢٨	٢٠٩,٥٢٦,٥٥٧	
٣٤١,١٤٧,٩٠٣	١٤,٨١٣,١٤٨	
(٤٣٧,١٥٠,١٠٥)	(١٢,٧٠٢,٠٤٨)	
٢٢٨,٠٧٥,٩٢٦	٢١١,٦٤٥,٦٥٧	
		صافي الخسارة المحققة خلال الفترة
(٩٢٤,٨٩٣)	(٩,٣٣١,٥٩٠)	صافي الربح / (الخسارة) الغير محققة خلال الفترة
(٢٥,٦٢٦,٤٧٦)	٤,٠٣٤,٧٤٨	الانخفاض في قيمة الإستثمارات المتاحة للبيع
(٢,٠٠٠,٠٠٠)	-	الرصيد كما في نهاية الفترة
٢٠٩,٥٢٤,٥٥٧	٢٠٦,٣٣٦,٨١٥	

الانخفاض في قيمة الإستثمارات المتاحة للبيع هو لا شيء (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٢ مليون ريل سعودي).

تضمن الإستثمارات المتاحة للبيع استثمار في أسهم بمبلغ ١,٩٢٣,٠٧٨ ريل سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ١,٩٢٣,٠٧٨ ريل سعودي) في شركة غير متدولة واستثمارات في صكوك بمبلغ ١٢٥,٥٩١,٤٠٥ ريل سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ١٢٣,٢٨٤,٣٠٠ ريل سعودي) مسجلة في المملكة العربية السعودية، وبما أنه لا يمكن تحديد القيمة العادلة على نحو موثوق، فإنه يتم تسجيل هذا الاستثمار على أساس التكاليف.

تحديد القيمة العادلة و التسلسل الهرمي للقيمة العادلة
تستخدم الشركة المستويات الهرمية التالية لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها :

- المستوى الأول : الأسعار المتداولة في سوق نشط لنفس الأداة (بدون تعديل أو إعادة تسعير).
 - المستوى الثاني : الأسعار المتداولة في سوق نشط موجودات و مطلوبات مماثلة أو طرق تقدير أخرى حيث يتم تحديد كافة مدخلاتها الهمامة وفق بيانات قابلة للملاحظة.
 - المستوى الثالث : طرق تقدير لم يتم تحديد أي من مدخلاتها الهمامة وفق بيانات قابلة للملاحظة.
- يوضح الجدول التالي الأدوات المالية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مراجعة)

ريل سعودي

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي	سكرك
١٢٥,٥٩١,٤٠٥	-	١٢٥,٥٩١,٤٠٥	-	صناديق استثمارية
٣٧,٥٣٤,٩٧٤	-	٣٧,٥٣٤,٩٧٤	-	أسهم
٤٣,٢١٠,٤٣٧	١,٩٢٣,٠٧٨	-	٤١,٢٨٧,٣٥٨	الإجمالي
٢٠٦,٣٣٦,٨١٥	١,٩٢٣,٠٧٨	١٦٣,١٢٦,٣٧٩	٤١,٢٨٧,٣٥٨	

٧- الاستثمارات المتاحة للبيع (نتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)

ريل سعودي

	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي	
١٢٢,٢٨٤,٣٠٠	-	١٢٢,٢٨٤,٣٠٠	-	-	صكوك
٣٢,٩٦٣,٨١٦	-	٣٢,٩٦٣,٨١٦	-	-	صناديق استثمارية
٥٣,٢٧٦,٤٤١	١,٩٢٣,٠٧٨	-	-	٥١,٣٥٣,٣٦٣	أسهم
٢٠٩,٥٢٤,٥٥٧	١,٩٢٣,٠٧٨	١٥٦,٢٤٨,١١٦	١٥٦,٢٤٨,١١٦	٥١,٣٥٣,٣٦٣	الإجمالي

بالنسبة للأدوات المالية التي يتم الاعتراف بقيمتها العادلة على أساس متكرر، تحدد الشركة ما إذا كان قد حدث تحويلات بين المستويات في التسلسل الهرمي من خلال إعادة تقييم التصنيفات (استناداً إلى أدنى مستوى من المدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

لم تكن هناك تحويلات بين المستوى الأول والثاني والثالث خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦.

٨- أقساط تأمين و ذمم إعادة تأمين مدينة، صافي

تناقص الذم من عمليات التأمين من المبالغ المستحقة من ما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٢٠١٦ يونيو	٢٠١٥ ديسمبر ٢٠١٥	غير مراجعة (مراجعة)	ريل سعودي	
٤٢,٥٤٩,٥٩٩	٣٦,٨٦٩,٨٥٣				أقساط تأمين مدينة - حاملي الوثائق
٤,٤٠١,٨٧٩	٤,٥٩٩,٤٩٢				أقساط تأمين مدينة - الوسطاء وال وكلاء
٦,٢١٧,٨٩٣	١٣,٧٩٢,٦٧٢				ذمم إعادة تأمين مدينة
٥٣,١٦٩,٣٧١	٥٥,٢٦٢,٠١٧				مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٨,٠٠٧,٩٦٩)	(٧,٧٢٩,٨٨٢)				المجموع
٤٥,١٦١,٤٠٢	٤٧,٥٣٢,١٤٥				

إن حركة مخصص ذمم أقساط التأمين المشكوك في تحصيلها هي كالتالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٢٠١٦ يونيو	٢٠١٥ ديسمبر ٢٠١٥	غير مراجعة (مراجعة)	ريل سعودي	
(٦,٥٩٣,٢٤٦)	(٨,٠٠٧,٩٦٩)				الرصيد كما في بداية الفترة
(١,٤١٤,٧٢٣)	٤٧٨,٠٨٧				عكس / (مخصص) ذمم مشكوك في تحصيلها خلال الفترة
(٨,٠٠٧,٩٦٩)	(٧,٧٢٩,٨٨٢)				الرصيد كما في نهاية الفترة

إرضايات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)
الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٩- المعلومات مع الجهات ذات العلاقة وأرصادتها

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

الجهة ذات علاقة	طبيعة المعاملة	مستحق من جهات ذات علاقة	مبلغ المعاملات
عمليات التأمين	مصاريف أخرى متداولة	سوليديرتى - مملكة البحرين (سامم)	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة) (غير مراجعة) ريال سعودي ١٩,٣٦٧
كبار موظفي الإدارة	نفوية عن الشركة	شركة محمد و عبدالله إبراهيم السبيعي (شريك مملوكة بواسطة المبير)	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة) (غير مراجعة) ريال سعودي ١٩,٣٩٧
مجلس الإدارة واللجان التنفيذية	مكافآت نهاية الخدمة	مكافآت و أتعاب حضور	٣,٩١٠ ١١٢,٨٧٦
مجلس الإدارة واللجان	مكافآت و أتعاب حضور	مكافآت و أتعاب حضور	٣,٩١٠ ١١٢,٨٧٦
عمليات المسامعين			٥٨,٦٥٠ ٧٨,٠١٧
مكافآت و أتعاب حضور			٥٩,٨٤٤ ٧٣,١٨٩
مكافآت و أتعاب حضور			٢,٣٧٤,٢٠٠ ٨٣,٤٠٤
مكافآت و أتعاب حضور			١,٠٤١,٧٥٠ -
مكافآت و أتعاب حضور			١٠٥,٠٠٠ ١,١٤٦,٧٥٠
مكافآت و أتعاب حضور			٦,٠٠٠ -
مكافآت و أتعاب حضور			١٥٠٠ -

١٠- القطاعات التشغيلية

بما يتناسب مع إجراءات التقارير الداخلية للشركة، تمت الموافقة على قطاعات التشغيل من قبل الإدارة فيما يتعلق بأنشطة التأمين للشركة والموجودات والمطلوبات. يتم إعداد المعلومات في الجدول أدناه وفقاً للتقارير الصانع القرار التشغيلي المدير التنفيذي. لا تعتبر عمليات المساهمين قطاعاً تشغيلياً. إن الدخل المكتسب من

ودائع لأجل والاستثمارات هو فقط أنشطة مدرة للإيرادات من عمليات المساهمين. يتم توزيع الخسارة أو الفائض من عمليات التأمين لهذا القطاع على أساس متساوٍ.

إن نتائج القطاعات لا تشمل المصاريف الإدارية والعمومية التي يتم تكبدتها على مستوى الشركة ككل ولا يتم توزيعها على القطاعات التشغيلية. إن موجودات القطاع لا تتضمن ممتلكات ومعدات عمليات التأمين والمدفوعات المقدمة والموجودات الأخرى وأقساط التأمين المدينة والنقد وما في حكمه. بناءً على ذلك، يتم إدراجها في الموجودات غير الموزعة. إن مطلوبات القطاع لا تشمل المستحق إلى 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 سوليدرتى السعودية للتكتل
 (شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة (٢٠١٦) في الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

١٠ - القطاعات التشغيلية - تتمة
إن جميع المرجودات التشغيلية للشركة والأنشطة الرئيسية هي في المملكة العربية السعودية.

شركة سوليدتي السعودية للتكفل
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنس)
الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

١٠. القطاعات التشغيلية - تمه

القطاعات التشغيلية	النفقة السنوية لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مراجعة)	النفقة السنوية لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	النفقة السنوية لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	النفقة السنوية لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)	النفقة السنوية لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)	النفقة السنوية لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مراجعة)	النفقة السنوية لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مراجعة)	النفقة السنوية لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (غير مراجعة)	النفقة السنوية لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (غير مراجعة)	النفقة السنوية لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ (غير مراجعة)	النفقة السنوية لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٦ (غير مراجعة)
	ريل سعودي										
إجمالي أصلية التأمين المكتسبة	٨٨,٥٣٥,٩٤٤	٧٤,٩٧٨,٦٣٧	٤١,٨١١,١٦٠	٢,٣٣٨,٨٩١	٢,١٩٥,١٣٦	١٧,٨٢٩,٥٥٣	١,٦٨١,١٢٥	١٢٨,٠٧٠,٢٦٦	١,٦٨١,١٢٥	١٧,٨٢٩,٥٥٣	٢,١٩٥,١٣٦
الإضافة إعلان التأمين المسددة	(١٤١,٤٤٧)	(٢,٤٥٣,١٧٦)	-	(٥٦٧,٧٦١)	(٣,٢٧٠,١٤٩)	(٨,٤٤٦,٨٢٧)	(١,١٤١,٢٢٠)	(١٥,٥٦٠,٧٤٥)	(١,١٤١,٢٢٠)	(٨,٤٤٦,٨٢٧)	(٣,٢٧٠,١٤٩)
أصلية تأمين قرض الخدمة	(١,١٠٠,٩٠٠)	(١٥٢,٨٧٠)	(١٠٢,٨٧٠)	(٨٧٨,٠٠٠)	(٧٨,٦٢٣)	(١٢٧,٣٥٠)	(٢,٤١١,١٤٣)	(٢,٤١١,١٤٣)	(٢,٤١١,١٤٣)	(٢,٤١١,١٤٣)	(٢,٤١١,١٤٣)
صافي الفحص والتقييم المعمدة	٨٧,٣١٤,٤٤٧	٢٧٢,٥٦٣	٢٠,٤٨٧,٠٧٠	١,٩٩٥,٥٠٧	١,٩٧,٥٣٧	٨,٨٨٢,٢٢١	٦,٨٨٢,٢٢١	٦,٨٨٢,٢٢١	٦,٨٨٢,٢٢١	٦,٨٨٢,٢٢١	٦,٨٨٢,٢٢١
الحركة في أصلية التأمين غير المكتسبة	٣٠,٣١٤,٤٤٧	(٢٨,٤٧٥,٣٤١)	(١٦,١٥٦)	(٢٨,٤٧٥,٣٤١)	(٢٨,٤٧٥,٣٤١)	(٢٠,٦٢٨)	(٤,٠٢٦)	(٥,٧٣٦,٨٣٨)	(٤,٠٢٦)	(٥,٧٣٦,٨٣٨)	(٤,٠٢٦)
صافي أصلية التأمين المكتسبة	٥٨,٨٣٩,١٠٦	٣٠,٦٢٨	٤٣,٩٤٠,١٦٨	١,٣٤٤,٦٢١	١,١٥٣,١٩٥	٨,٧٧٩,٥١٦	١٦٨,٥١٩	١١٤,٣٨١,٥٢٠	١٦٨,٥١٩	٨,٧٧٩,٥١٦	١,١٥٣,١٩٥
إجمالي المطالبات المدروجة	٣١,٣٥٥,٢٩٨	٢٨,٠٢٧,٠٣٢	٣٨,٢٣١,٩١٢	١٠١,٣٦٧	٦٠٠,٢٣٢	١٦,٩٤٦,٧٠٧	١٣٧,٢٢٦	٨٦,٣٧٤,٧٧٤	٨٦,٣٧٤,٧٧٤	١٦,٩٤٦,٧٠٧	٦٠٠,٢٣٢
حصة معدني التأمين من المطالبات المدروجة	(١٥,٨٧٦,٩٠١)	(١,٦٨٧,٥٨٧)	(١,٤١٢,١٠١)	(٨٨٤,٢٤٥)	(٨٧,٤٥٧)	(١١,٠٣٢,١١٤)	(٨٨٤,٢٤٥)	(٣٠,٦٢٨,٣٤٣)	(٣٠,٦٢٨,٣٤٣)	(٨٧,٤٥٧)	(١١,٠٣٢,١١٤)
الحركة في المطالبات تحت التسوية ، صافي	١٠,٣٩٦,٩٠٨	(٢١٧,٥٢٢)	(١٠,٧٦٧,٢٨٨)	(٦٣,٧٣٦)	(١,٥٧٩,٠٠٧)	١٢٢,٤٥٠	(٦٣,٧٣٦)	(٢,٦٨٨,٢٥٣)	(٢,٦٨٨,٢٥٣)	(٦٣,٧٣٦)	(١,٥٧٩,٠٠٧)
صافي المطالبات المتقدمة	٢٦,٨٢٥,٢٠٠	٩٦,٩٢٣	٢٦,٠٢٧,٣٢٢	٦٩,٢٥١	٦٩,٢٥١	٢,٣٣٥,٥٨٦	٥٦,٧١١	٥٣,٣٧٨,١٦٨	٥٣,٣٧٨,١٦٨	٢,٣٣٥,٥٨٦	٦٩,٢٥١
تكتلوب اكتتاب وثائق التأمين	(٧,٦٣٦,٧١٣)	(٧٩٩,٥٩٦)	(٨,٤٨٧,٧٠٤)	(٢٢٦,٧٢٦)	(١,٣٠٠,٨٧١)	(١,٣٠٠,٨٧١)	(١,٣٠٠,٨٧١)	(١٥,٣٤٤,٥٠٢)	(١٥,٣٤٤,٥٠٢)	(١,٣٠٠,٨٧١)	(١,٣٠٠,٨٧١)
دخل صولات (أعلاه التأمين	-	٦٠,٤٣٢	١,٥٥٨,٤٧٥	١٨١,٤٨٨	٧,٩٥٢	١,٥٤٤,٢٢٥	٦١,٠١٣,٤١١	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٦١,٠١٣,٤١١	٧,٩٥٢
صافي تكاليف الإيجار	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٢١,٤٢٧,٠٨٨	١٥,١٣٨,٩٩٨	١٥,٠٨٧,٣٧٤	١,٤٢٨,٥١١	١,٤٢٨,٥١١	١,٤٢٨,٥١١	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	١,٤٢٨,٥١١	١,٤٢٨,٥١١
مصاريف غير موزعة	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨
صافي الملايين من مطالبات التأمين	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨	٤٩,٤٨٦,١٢٨

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (نهاية)
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

١- القطاعات التشغيلية - تكاليف

نفقة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)									
المجموع	أخرى	غير مجهودة	غير مجهودة	غير مجهودة	غير مجهودة	غير مجهودة	غير مجهودة	غير مجهودة	غير مجهودة
ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي
٧٤,٥٤٩,٦٦٢	٢٨٢,٥٩٣	٨,٧١٤,٥١١	١,٨٣٩,٧٨٦	٦١٠,٢٤٧	٢٧,١٩٩,١٩٣	٨٤٤,٨٠٩	٣٥,٠٠٨,٥٢٣		
(٢٠,٨١٩,٢٦٩)		(٤,٤٢٤,٢٧٦)	(٤,٥٢٨,٠٩٧)	(١,٤٣١)	(٢,٩٧٧)	(١٠٩,٤٢٤)	(١٢,٥٧٣,٩٤٨)		
(٣٩٤,٠١٧)	(٣٥,٨٤١)	-	(١٤,٣٦١)	(١٤,٧٨٧)	(٢٢,٨٣٩)	(١٨,٢٣٢)	-		
٥٣,٣٣٦,٣٧٦	٣,٦٦١	٣,٩٣٠,٢٢٧	٢٩٧,٣٢٨	٥٧٨,٠٢٩	٢١,٨٧٥,٣٨٨	٢١٧,١٢٩	٢١,٤٣٦,٥٩٥		
(٢٠,٢٢٤,٢٧١)	٢٤٣,٧٦٨	-	(١٢٨,٩٧١)	٢٤٩,٢٥٧	(١٢,١٦٢,٩٥٧)	(١٧,٥٢٢)	(٨,٣٣١,٠٧٧)		
٢٢,١٠٧,٩٠٠	٢٤٧,٤٠٨	٣,٩٣٠,٢٢٦	١٦٨,٣٥٧	٨٧٧,٣٦١	١٤,٧١١,٤٣١	١١٩,١١٧	١٣,١٠٣,٥٢٣		
(٢٢,٥١٥,٥٥٦)	(٣,٣٣٠,٠٧٢)	(٣,٥٧٩,٢٩٧)	(٦,٧٥٠)	(٦,٥٠٠)	(٢٥,٣٢٩,٩٨٨)	(٦,٥٥٠)	(٣,٢٨٥,٤٢١)		
٤,٥٩٨,١١٩	١٤٨,٧٤١	٢,٧٢٤,٤٧٠	٦,٥٧٧	٤,٨٩١	١,٧٧٨,٦٢٤	٥,٥٢٤	١,٨٦٩,٧٨٢		
١٥,٨٦٨,٩٠٦	(٢٣٣,٥١٩)	(٥,٠٣٦,٢٧٧)	(٣٤٧,٧٤٨)	٢٧٥,٤١٨	٢٢,٨٨٠,٤٥٧	٦١,٠٩٩	(١,٧٤٠,٥٤٤)		
(١٠,٤٨,٠٩٩)	(٥,٨٧١,١٠١)	(٣٤٧,٩٢١)	-	٢٧٥,٨٠٩	(٢٧,٨٩٧)	٦٠,٠٧٣	(٣,١٥٩,٩١٣)		
١,٠٦٦,٢٢٥	٢,٠٧,٠٥١	٢,٥٦٦	٢٤,٦٦٨	٨٣,٠٨٦	٣١,٠٧٦	٤٤١,٨٤٤	-		
١٨,٦١٢,٥٣٢	(٥٢,٤٧١)	(٢,٥٥٢,٣٥١)	٢٤,٨٥٨	١,٠٧٥,٥١٥	١٢,٢٦٦,٥٥٥	٤٥١,٢٨٣	٧,٣٨١,٥٩٣		
(١٣,٤١,٨٦٨)									
٢,٢٠٧,٣٧٤									

- القطاعات التشغيلية
- اجمالي اقساط التأمين المكتسبة
- اقساط اعادة التأمين المسددة
- اقساط تأمين لغض الخسارة
- صافي الفائض التشغيلي المكتسبة
- الحركة في اقساط التأمين غير المكتسبة ، صافي
- صافي اقساط التأمين المكتسبة
- اجمالي المطالبات المعترضة
- حصة معيدي التأمين من المطالبات المعترضة
- والاحتياطات أخرى
- صافي المطالبات المكتسبة
- تكاليف ، اكتتاب و وكل التأمين
- دخل صولات إعادة التأمين
- صافي لائحة الاحتياط
- مصاريف غير موزعة
- صافي الملايين من عمليات التأمين

شركة سوليديرتي السعودية للتكتل
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (نهاية)
لتقرير السنة اشهر المنتهية في ٣١ يونيو ٢٠١٦

١- القطاعات التشغيلية - نهاية

النهاية في ٣١ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)									
المجموع	أخرى	غير ممولة	غير ممولة	غير ممولة	غير ممولة	غير ممولة	غير ممولة	غير ممولة	غير ممولة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٦٧,٦٤٠,٥٩٢	١,٦١٠,٣٢٢	١٦,٥٧,٧١١	٥,٣٢٤,٤٢١	١,٤٤٧,٢٨٧	٧٦,٢١٥,٩١٢	٣,٧٩٦,٦٧٤	٦٢,٩٣٨,٧٥٥		
(٤٢,٧١٤,٦٧٦)	(١,٠٢٢,٤٤١)	(٩,٨٤٩,٧٩٧)	(٤,٤٤٩,٩٣٧)	(٢٥٣,١٧٢)	(٢٢,٠٢٦)	(٣,١٠١,١٨١)	(٢٤,٠١٦,٥٢٥)		
(٢,٣٦٤,١٠٠)	(١٥٤,٨٢٧)	-	(٨٦,١٦٤)	(٨٨,٦٢١)	(١,٩٢٥,٠٠٠)	(١,٠٤,٣٨٨)	-		
١٢٢,٥٦١,٨١٣	٢٢٣,٦٦٤	٦,٦٥٧,٩٩٤	٧٨٨,٣٢٠	١,١٠,٥,٣٩٤	٧٤,٢٦٨,٨٨١	٥٨٦,١٠٥	٣٨,٩٢١,٧٣٠		
(٣٨,٧٣٤,٣٩٠)	١٣٧,٤١٤	-	(٤,٤٦,٨٦٩)	(٢٤١,٨٨٣)	(٢١,٧٩١,٩٠١)	(٥٦,٨٠٤)	(١٦,٨٥٨,١١٣)		
٨٣,٨٢٧,٤٢٢	٣٧٠,٨٧٨	٦,٦٥٧,٩١٤	٣٨١,٤٥١	١,٣٤٧,٢٧٧	٥٢,٤٧٦,٩٨٥	٥٢٩,٣٠١	٢٢,٠٦٣,٦٦٧		
(٧٧,٧٦٦,٧٣٤)	(٥٣٥,٧٠١)	(٥,٤٦٦,٢٦٠)	(٣٧,٠٥٤)	(٨٢,٩٣٥)	(٥٨,٥٣٦,٢٩٠)	(١,٣٦٢,٥٠٥)	(٦,٦٩٦,١١)		
١٤,٦٦١,١٢٥	٣٨٨,٩٨٣	٦,١٤٩,٦٩٥	٢٢,٧٦٠	٤٢,٦٥٢	٥,٨٩٦,٩٣٣	٨١٩,٠٩٧	٢,٧٧٩,٠٠٥		
(٤٤,٠٤٤,٦١٦)	(١١٠,٥٤٦)	(٥,١١١,٦١٧)	(٥٩٣,٧٥٦)	(٢٢٣,٢٤٨)	(٣٧,١٧٣,٩٨٠)	١,٠٥٣,٣٧٨	(٢,٣٢٩,٢٩٣)		
(١,٠٧,٠,٢٥٥)	(٦,٤٢٨,١٨٧)	(٦,٤٢٨,١٨٧)	(٦,٤٢٨,١٨٧)	(٦,٤٢٨,١٨٧)	(٦,٤٢٨,١٨٧)	(٦,٤٢٨,١٨٧)	(٦,٤٢٨,١٨٧)		
(١٢,٩٢٩,١٥٣)	(٢٤,٠,٢٣٠)	(١,٣٥٥,٢٢١)	(٣٠١,٧٣٠)	(١٢٢,٩٧٤)	(٦,٣٤٢,٩٥٦)	(٣١٦,٣٣٩)	(٤,٤٤٩,٧٠٥)		
١,٠٥٦,٢٤١	٩٣,٩٣٢	١٢٦,٩٤٢	٣١٦,٧٥١	١٧٦,٥٢٥	٣٩٧,٥١١	٤٤٧,٦٩١	-		
(٣٠,١٤٧,٦٦٤)	(٧٣,٦٦٣)	(١٩٨,٥٤١)	(٢,٨,٥٧٨)	(١,٥٨٠,٧٩٣)	(٤٢,٧٨١,٨٠١)	١,١٣٥,٥٧٣	١١,٥٦٧,٦٦٣		
(٣٧,٤٤٩,٦٨١)	(٦,٧,٦٧٦)	-							

شركة سوليدتي السعودية للتكميل
(شركة معاونة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (لتنة)
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ م

١٠ - القطاعات التشغيلية - تنة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مراجعة)									
المجموع	أخرى	حياة مجروحة	النفس	حوادث عاملة	برمجيات	دريل و مستلزمات	طبي	بروكار	بروكار
بروكار	بروكار	بروكار	بروكار	بروكار	بروكار	بروكار	بروكار	بروكار	بروكار
١٦,٤٦٣,٩٥١	٧٨٨,٣٠٧	١١,٧١٦,٧١١	١٩,٧٨١,٣٠٠	٢٣٨,٨٦٠	١,٥٣٨,٢٤٧	١,٣٧٩,٣٩٠	١١,٣٩١,٣٧		
١٧,٠٥٥,٦٥١	٥٤٨,٦٨١	١١٧,١٦٨	٦,٩٦٧,٤٥٤	١,٣٧٩,٧١٩	-	١,٨٩٨,٠٨٢	٦,٩٤٦,١٤٨		
١٩,٧٤٠,٧٤٦	٩٩,٨٠٩	٢٨,٦٣٤	١,١٤٠,٤٩٦	٦٢٣,٩٥٠	٢,٣١٣,٦٢٨	٢١٨,٦٨٠	٧,٢٣٦,٣٣٠		
٢٥,٩٧١,٩٤٨	١,٣٩٤,٧٩٧	١١,٦٧٧,٥٩٣	٧٧,٨٢٩,٧٧٠	٧,٣٥٥,٥٧٩	٢,٧٧٥,١٧٥	٣,٥٩٥,٩٥٢	٢٤,٧٤١,٨١٥		
٢٩٨,٨٧١,٧٩٠									
٢٩١,٠٤١,٩٣٨									
١٩٥,٥٦١,٩٤٨	١,١٧٣,٦٦٨	١٦,٠١٧,٦٣٨	٢٠,١٥٦,٣٩٠	١,٠٠٧,١٩٠	٢٠,٤٧٠,٥٣١	١,٧٢٦,٠٦١	٤٦,٥٢٢,٧٧٥		
٦,٣٥٣,٢٨٧	٣٨,٢٩٣	٦٧٨,٧٠٦	١,١٨٣,٤٩٧	٢٥,٨١٠	٦,٧٤١,٧٨٢	١٣٤,٧٨٤			
١١٩,١٣٨,١٣٩	٦٥٤,٨١٨	٢٧٠,٣٧٣	٧,٨٦٤,٧٦٠	٦,٨١٦,٥٠٠	٢٦,٠٩١,٠٩٨	٢,١٨٦,٤٩٤	٧٩,٤٥٢,٠٧٦		
٤,٥١٨,٦٧٩	١٣٧,١٧٣	-	٣,٥٥٣,٩٩٦	٣٥٨,٠٠٩	-	٤٧٧,٥٠٦			
٢٨٧,٥٤١,٩٤٧	١,٩٩٩,٣٥٧	١٥,٨٥٣,٥٤٧	٣٠,٧٨٦,٥٣١	٦,٧٤٤,٦١٦	٥٨,٨٦٣,٤٩٩	٤,٥١٩,٢٤٥	١٣٥,٧٥٤,٨٠١		
٣٣,٤٨٨,٩٤٦									
٢٩١,٠٤١,٩٣٨									

حصة معددي التأمين من المطالبات تحت التسوية
حصة معددي التأمين من الأصلط غير المكتسبة
تحلقات إتفاق ونفق التأمين المرجلة
موجودات القطاع
موجودات غير الموزعة
مجموع الموجودات
المطالبات
إجمالي المطالبات تحت التسوية
احتياطي حجز الأقساط واحتياطيات أخرى
إجمالي احتياطي التأمين غير مكتسبة
صولة إعادة التأمين غير المكتسبة
مطلوبات القطاع
مطلوبات غير موزعة
مجموع المطالبات و الفائض

شركة سوايدري السعودية للتكتال
شركة معاونة سعودية (٢٠١٦)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)
للفترة الممتدة من شهر يونيو في ٣٠ يونيو ٢٠١٦م

١٠ - القطاعات التشغيلية - نهاية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)										
المجموع	النفري	جودة مجمعة	الملخص	حوادث حادة	برمجه	حرائق ومتطلبات	طبي	حرائق ومتطلبات	طبي	حرائق ومتطلبات
ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي
٧٣,٦٨٣,٣٨٢	٦٦٣,٠٢٩	١٧,٧٥٢,٧٨٥	٧١,٨٩,٦٢٢	٧١٥,٥٩٤	١١,٧٩٩,٥٢٣	٢,٢٢٧,٨٥٣	١٩,٨٣٦,٩٦٦	٢٦,٥٩٣,١٤٠	٢٦,٥٩٣,١٤٠	٢٦,٥٩٣,١٤٠
٤١,٦٨٧,٦٧٠	٣٥٧,٢٢٤	-	١١,٢٩٠,٨٦٠	١,٠٥٩,٩٨٤	-	١,٨٨٣,٦٥١	-	-	-	-
١٣,٧٦٠,١٢١	٤٢,١٩٧	-	١,٧٧٠,٨٢٢	٥٩٨,٩٢٠	٦,٤٣٢,١١٢	٢٩٤,٣٦٣	٦,٥٩٩,٦٩٧	-	-	-
١٢٩,١٣١,١٧٣	١,٠٤٧,٢٥٦	١٧,٧٥٣,٧٨٥	٢٤,١٤٤,٣٢٩	٧,٤٢٤,١٩٨	١٦,٧٢١,١٣٥	٤,٤١,٦٦٧	٥٣,٠٢٩,٨٠٣	-	-	-
٢٣٩,٠٧٧,٢٢٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣٨٤,١٩٤,٣٩٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٥٤,٨٢١,٠٥٢	١,٠٧٦,١٤٨	٢٢,٥٢٢,٥٥٤	٢٩,٥٤٢,٤٠٠	٨٦٠,١٧٩	٧٧,٩٩٢,٦٨٩	٢,٧٨٦,٤٤٤	٣٣,٠٣٨,٣٠٢	٤٦٦,٨٢٦	٤٦٦,٨٢٦	٤٦٦,٨٢٦
١٣٦,٩٦٥,٣٨٥	٣٢,٢٩٣	٦٧٥,٧٠٦	١,٣٦٨,٨٤٢	٧٥,٨٠٠	١١,٤٢٢,٨٦٣	-	-	-	-	-
١٣٠,٧٣٠,١٩٢	٤٦٣,٣٤٢	-	١٢,٣٨٢,١٤٧	٦,٦٤٥,٨٨٩	٣٩,٩٢٧,١٢٥	٢,١٠,٨٦٧	٧١,٢٠٥,٧٧٧	-	-	-
٧,٤٥٠,٧٦٥	٩١,٨٧٨	-	٢,٥٣٢,٤٠٨	٤٠,٠٠٠	-	٤٧١,٤٧٩	-	-	-	-
٢٠,٢,٧٦٧,٠٩٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٤٥,٥٢٦,٣٠٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣٤٨,١٩٤,٣٩٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الإجمالي للطلبات تحت التسوية										
٤٦٦,٨٢٦										
الإجمالي لجزء الأصلية (احتياطيات أخرى)										
٤٦٦,٨٢٦										
الإجمالي لتسهيل التأمين غير مكتسبة										
٣٣,٠٣٨,٣٠٢										
عولة إتمان التأمين غير مكتسبة										
٣٣,٠٣٨,٣٠٢										
طلبات للقطاع										
٤٦٦,٨٢٦										
طلبات غير موزعة										
٣٤٨,١٩٤,٣٩٦										
مجموع الطلبات										

- ١١ - **القيمة العادلة للأدوات المالية**
القيمة العادلة هو السعر الذي سوف يستلم ليتع أصل أو سداده لتحويل التزام في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس.
إدارة الشركة تعتقد أن القيمة الحفترية لجميع الموجودات والمطلوبات المالية، عدا تلك التي أفصحت عنها في الإيضاح رقم ٧ أعلاه، تقارب قيمتها العادلة في تاريخ القوائم المالية الأولية الموجزة.
- ١٢ - **ربح / (خسارة) السهم الأساسي والم虧损**
يتم احتساب خسارة السهم الأساسي والم虧损 للفترة وذلك بتقسيم صافي ربح / (خسارة) الفترة على الأسهم العادي المصدرة والقائمة في نهاية الفترة وبالبالغ عددها ٥٥,٥ مليون سهم.
- ١٣ - **أرقام المقارنة**
تم إعادة تصنیف بعض أرقام المقارنة لتنماشی مع عرض الفترة الحالية. مع ذلك كان تأثير إعادة التصنيف غير جوهري على العرض الشامل للقوائم المالية الأولية الموجزة.
- ١٤ - **التعهدات والإلتزامات المحتملة**
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦، أصدر بنك الشركة خطابات ضمان للشركة بمبلغ ٤,٧ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٤,٥ مليون ريال سعودي) إلى عدة وكلاء مرکبات وورش وفقاً لشروط الاتفاقيات معهم (إيضاح ١).
- ١٥ - **أحداث هامة**
استلمت الشركة خطاب من مجلس الضمان الصحي بتاريخ ١٧ مارس ٢٠١٦ و المتضمن إيقاف الشركة عن صلاحية إصدار وثائق التأمين الطبي (الفردي والشركات). حصلت الشركة على خطابين آخرين بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٦ و ٥ مايو ٢٠١٦ على التوالي من مجلس الضمان الصحي يرفع الإيقاف و إصدار وثائق التأمين الطبي للأفراد والشركات. تقوم الشركة بالجهود الازمة حالياً للحصول على موافقة مجلس الضمان الصحي بإعادة اصدار وثائق التأمين الطبي للأفراد في أقرب وقت.
- قامت هيئة السوق المالية و ذلك بعد التنسیق مع مؤسسة النقد العربي السعودي بتعيين لجنة مرققة بتاريخ ١٤٣٧/٩/٢٦ (الموافق ٢٠١٦/٠٧/١) للإشراف على إدارة الشركة ودعوة الجمعية العمومية للإنتقاد في موعد أقصاه ثلاثة أشهر من تاريخ تشكيل اللجنة المذكورة، من أجل انتخاب مجلس إدارة جديد للشركة. تشكلت هذه اللجنة المرققة بسبب الإخلال بعقد اجتماع الجمعية العمومية للشركة (الاجتماع الثاني)، والذي كان مقرراً له الانعقاد بتاريخ ١٤٣٧/٩/١ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/١)، وعقد الاجتماع الذي دع特 إليه هيئة سوق المال بناء على السلطة المنوحة إليها في الفقرة الفرعية (ج) من الفقرة (٢) من المادة (٩٠) من قانون الشركات ، والذي كان مقرراً بتاريخ ١٤٣٧/٩/٢٥ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/٣٠) بسبب تحفظ رئيس الشركة على الإجراءات التي تمت خلال هذه الاجتماعات. وقد انتهت المدة الحالية لمجلس الإدارة والجمعية العمومية لم تستطع انتخاب مجلس إدارة جديد للشركة . وقامت اللجنة المذكورة أيضاً بتعيين مراجعى الحسابات لمراجعة القوائم المالية للشركة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ فقط.
- ١٦ - **اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة**
تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ٢٠ شوال ١٤٣٧ هـ الموافق ٢٥ يوليو ٢٠١٦م.