

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة

وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

لفترة الثلاثة والأثني عشر شهرا المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة والأثني عشر شهراً المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

صفحة	جدول المحتويات
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
٣-٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات التأمين
٥	قائمة الدخل الشامل 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 القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
السادة مساهمين
شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة العالمية للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، والقوائم الأولية للدخل الشامل لعمليات التأمين و المساهمين لفترة الثلاث أشهر والإثني عشر شهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة الإثني عشر شهر المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة والتي 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. وبعد هذا الفحص المحدود 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.

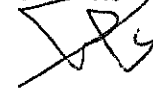
نتيجة الفحص

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

لفت انتباه

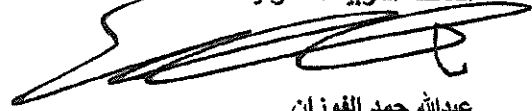
نلفت الانتباه إلى أنه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

PKF البسام و النمر
المحاسبون المتحالفون
صندوق بريد ٢٨٣٥٥
الرياض ١١٤٣٧
المملكة العربية السعودية



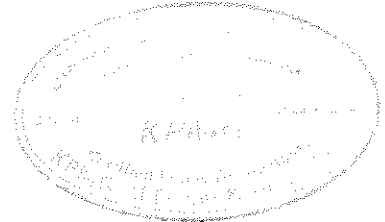
عبدالمحسن بن نمر
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٩٩)

كي بي ام جي الفوزان والسدحان
ص.ب ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية



عبدالله بن حمد الفوزان
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٤٨)

٢٤ ربيع الأول ١٤٣٦ هـ
١٥ يناير ٢٠١٥ م



شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢٠١٣ ديسمبر ٣١	٢٠١٤ ديسمبر ٣١	إيضاحات	
(مراجعة)	(غير مراجعة)		(بالريالات السعودية)
			موجودات عمليات التأمين
٤٠,٤٦٢,٢٧٤	٦٠,٨٩١,٣٤٨	٥	نقد وما في حكمه
٨٣,٩١٤,٤٥٠	٥٤,١٩٥,٨٥٩		ودائع لأجل
١,٩٢٣,٠٧٩	١,٩٢٣,٠٧٩	٦ (أ)	إستثمارات
٧٧,١٧٣,١٨٠	٨٢,١٥٤,٧٨٤	٨	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
١,٢٥٦,٩٣٨	٢,٠٥٢,٩١٤		مستحق من جهات ذات علاقة
٤٩,٣٢٠,٦٤٤	٧٧,٥٧٧,٤٩٠		مستحق من عمليات المساهمين
٦٩,١٢١,٨٠٠	٧٠,٥٠٤,٨٨٤		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٥٩٦,٣٦٦,٩٣٠	٣٩٥,٣٦٢,٩٨٨		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٦,٠٢٧,٨٠٨	٦,١٣٦,١٦٠		تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٥,٠٠٣,٦٩٤	٧,٩٧٨,٤٠٠		مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
٨٥٥,٤٥٦	١,٢٥٩,٠٨٢		ممتلكات ومعدات - صافي
٩٣١,٤٢٦,٢٥٣	٧٥٩,٥٣٦,٩٨٨		مجموع موجودات عمليات التأمين
			موجودات المساهمين
٩,٩٥٨,٨٩٢	١٢,٤٧٦,٥٧٥	٥	نقد وما في حكمه
١١٥,٦٢٧,٢٠٢	١٠٠,٢٢٠,٠٧٥		ودائع لأجل
٢٧,٤٠٤,٦٢٥	٤٠,٦٢٤,١٢٣	٦ (ب)	إستثمارات
٤٢٤,٨٣٥	٤٢٤,٢٧١		موجودات أخرى
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٩	وديعة نظامية
١٧٣,٤١٥,٥٥٤	١٧٣,٧٤٥,٠٤٤		مجموع موجودات المساهمين
١,٠١٤,٨٤١,٨٠٧	٩٣٣,٢٨٢,٠٣٢		مجموع الموجودات

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

Paul A. Khan

- ٢ -

LLM

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
		مطلوبات عمليات التأمين
٦٦٣,٥٠٣,٣١٥	٤٧١,٩٤٧,٥٥٤	إجمالي مطالبات تحت التسوية
١٣٨,٧٤٧,٩٨٣	١٥١,١٦١,٣٥١	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٣,٧٦٩,٢٨١	٦,٠٦٠,٣٠١	ذمم معيدي التأمين دائنة
٧٥,٩١٢,٥٠٩	٧٦,٩٠٠,٣٠٩	أرصدة إعادة تأمين دائنة
٣,١٥٣,٩٦٥	٢,٩٨٧,٩٣٨	المستحق الى جهات ذات علاقة
٢٧,٧٧٥,٦٢٤	٣٠,٢٧٨,٨٣٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
٤٨٨,٠٠١	٤٨٨,٠٠١	توزيعات فائض مستحقة
٨,٨٨٠,٢٠٠	١٠,٦٥٤,٨٧٨	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٩,١٩٥,٣٧٥	٩,٠٥٧,٨٢٦	مكافأة نهاية الخدمة
٩٣١,٤٢٦,٢٥٣	٧٥٩,٥٣٦,٩٨٨	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٤٩٠,٣٢٠,٦٤٤	٧٧,٥٧٧,٤٩٠	المستحق لعمليات التأمين
١,٠٥٨,٣٥٤	١,٠٥٨,٣٥٤	المستحق لجهة ذات علاقة
٩,٩٢٩,٦٥٢	١٢,٢٩٩,٦٩١	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦٠٣,٨٤٦,٥٠	٩٠,٩٣٥,٥٣٥	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٢٠٨,٦٨٩	(٣٨٤,٩٨٢)	ربح غير محقق من إستثمارات متاحة للبيع
(٨٧,١٠١,٧٨٥)	(١١٦,٨٠٥,٥٠٩)	خسائر متراكمة
١١٣,١٠٦,٩٠٤	٨٢,٨٠٩,٥٠٩	مجموع حقوق المساهمين
١٧٣,٤١٥,٥٥٤	١٧٣,٧٤٥,٠٤٤	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
١,٠٤٨,٤١٤,٨٠٧	٩٣٣,٢٨٢,٠٣٢	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

Sach A. Hoss

- ٣ -

[Signature]

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية- عمليات التأمين (غير مراجعة)

لفترة الأثني عشر شهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
٣٣٠,٨٨٢,٣٣٩	٣٣٥,١٩٨,٨٨٦	٧٩,٦٧٩,٣٠٧	٩٠,٤٥٣,٤٠٥	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(١٥٩,٣٦٠,٨١٩)	(١٥١,٩٠٧,٨٠٢)	(٣٧,٨٨٢,١٥٢)	(٣٨,٨٧٤,٥٥٢)	يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة
(١١,٧٩٧,٢٨٩)	(١١,٥٤٦,١٦٨)	(٣,٢٩٠,٠١٣)	(٢,٧٤٣,٧٣٠)	خسارة أقساط تأمين
١٥٩,٧٢٤,٢٣١	١٧١,٧٤٤,٩١٦	٣٨,٥٠٧,١٤٢	٤٨,٨٣٥,١٢٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٤,٦٩٠,٤٠٠)	(١١,٥٣٠,٢٨٤)	٥٠,٨٧,٦٠٠	(٦,٨٣٢,٦٥١)	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة ، صافي
١٥٥,٠٣٣,٨٣١	١٦٠,٢١٤,٦٣٢	٤٣,٥٩٤,٧٤٢	٤٢,٠٠٢,٤٧٢	صافي أقساط التأمين المكتسبة
(٣١٧,٧٤٨,٦٥٧)	(٣١٢,٢٧٨,٨٥٣)	(٢٠٤,٠٨٦,٧٩٨)	(٥٨٠,١٧٠,٧٩٣)	إجمالي المطالبات المدفوعة
١٩٩,٧٦٦,٠٢٦	١٨٠,٩١١,١٤٩	١٧٦,٥٤٨,٧١٢	٢٨٠,١٦٤,٨٥١	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(١٦,٩٧٨,٠٢٥)	(٩,٤٤٨,١٨١)	(١٨,٠٤٠,١٧٢)	٦١٨,٤٩٩	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(١٣٤,٩٦٠,٦٥٦)	(١٤٠,٨١٥,٨٨٥)	(٤٥,٥٧٨,٢٥٨)	(٢٩,٢٣٤,٤٤٣)	صافي المطالبات المتكبدة
(١٥,٠٤٢,٧٩٦)	(١٥,١٩٥,٧٢٠)	(٣,٨٣٦,٠٨٥)	(٣,١١١,٩٨١)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
٢٨,١٧٢,٨٤٩	٢٤,٦٢٥,٩٥٧	٩,٤٠٥,٢١٢	٥,٦٥٣,٩٠٩	عمولات اعادة تأمين
(١,٥٢١,١٥٤)	(١,٧٠١,٨٩١)	(٣٧٠,٧٣٠)	(٤٧٤,٢٨١)	مصاريف إكتتاب أخرى
٣١,٦٨٢,٠٧٤	٢٧,١٢٧,٠٩٣	٣,٢١٤,٨٨١	١٤,٨٣٥,٦٧٦	صافي فائض الإكتتاب
(٥٣,٩٨١,٨١٩)	(٥٥,٩٢٩,١٦١)	(١٢,١٣٠,٠٥١)	(١٣,٢٢٦,١٠٠)	مصاريف إدارية وعمومية
٥,١٠٠,٤٦	٥٥١,٢٠٠	١٢٥,٩٠١	١٠٧,٠٩٠	إيراد استثمار
١٣٤,٥٠٩	(٥,٩٧٨)	٤٣,١٩٩	(٢٢,٩٣٠)	أخرى
(٢١,٦٦٤,١٩٠)	(٢٨,٢٥٦,٨٤٦)	(٨,٧٤٦,٠٧٠)	١,٦٩٣,٧٣٦	عجز عمليات التأمين
٢١,٦٦٤,١٩٠	٢٨,٢٥٦,٨٤٦	٨,٧٤٦,٠٧٠	(١,٥٢٤,٣٦٢)	حصة المساهمين من عجز عمليات التأمين
-	-	-	١٦٩,٣٧٤	صافي العجز في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

Sach A. Han

LRPMM

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

لفترة الأثني عشر شهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
				الإيرادات
(٢١,٦٦٤,١٩٠)	(٢٨,٢٥٦,٨٤٦)	(٨,٧٤٦,٠٧٠)	١,٥٢٤,٣٦٢	حصة المساهمين من عجز عمليات التأمين ٢
١,٥٦٦,٤٥٣	١,٥٥٥,٩٧٢	٣٥٥,٥٧٩	٣٥٧,٨١٢	إيراد إستثمارات
(٢٠,٠٩٧,٧٣٧)	(٢٦,٧٠٠,٨٧٤)	(٨,٣٩٠,٤٩١)	١,٨٨٢,١٧٤	
(١,٨١٧,١٨٩)	(١,٤٠٩,٩١٧)	(٦٢٥,٠٢٦)	(٣٥٩,٦٧٤)	مصاريف إدارية وعمومية
(٢١,٩١٤,٩٢٦)	(٢٨,١١٠,٧٩١)	(٩,٠١٥,٥١٧)	١,٥٢٢,٥٠٠	صافي الخسارة للفترة
				إيرادات شاملة أخرى
(٢٠٢,٢٤٧)	(٥٩٣,٦٧١)	(٦٧,٢٨٥)	(٦٥٢,١٢٠)	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
(٢٢,١١٧,١٧٣)	(٢٨,٧٠٤,٤٦٢)	(٩,٠٨٢,٨٠٢)	٨٧٠,٣٨٠	مجموع (الخسارة) / الربح الشامل للفترة
(١,١٠)	(١,٤١)	(٠,٤٥)	٠,٠٨	١٠ خسارة السهم الأساسي والمخفض للفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

Sad A. Hoss

- ٥ -

Khalid M.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الإثني عشر شهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

المجموع	ربح غير محقق من إستثمارات متاحة للبيع		رأس المال	
	خسائر متراكمة	(بالريالات السعودية)		
١٣٧,٤١٦,٦٨٦	(٦٢,٩٩٤,٢٥٠)	٤١٠,٩٣٦	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣ (مراجعة)
(٢١,٩١٤,٩٢٦)	(٢١,٩١٤,٩٢٦)	-	-	صافي الخسارة للفترة
				إيرادات شاملة أخرى:
(٢٠٢,٢٤٧)	-	(٢٠٢,٢٤٧)	-	صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
(٢٢,١١٧,١٧٣)	(٢١,٩١٤,٩٢٦)	(٢٠٢,٢٤٧)	-	إجمالي خسائر الشاملة
(٢,١٩٢,٦٠٩)	(٢,١٩٢,٦٠٩)	-	-	زكاة وضريبة الدخل
١١٣,١٠٦,٩٠٤	(٨٧,١٠١,٧٨٥)	٢٠٨,٦٨٩	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
١١٣,١٠٦,٩٠٤	(٨٧,١٠١,٧٨٥)	٢٠٨,٦٨٩	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤ (مراجعة)
(٢٨,١١٠,٧٩١)	(٢٨,١١٠,٧٩١)	-	-	صافي خسارة الفترة
				إيرادات شاملة أخرى:
(٥٩٣,٦٧١)	-	(٥٩٣,٦٧١)	-	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
(٢٨,٧٠٤,٤٦٢)	(٢٨,١١٠,٧٩١)	(٥٩٣,٦٧١)	-	إجمالي الخسائر الشاملة
(١,٥٩٢,٩٣٣)	(١,٥٩٢,٩٣٣)	-	-	زكاة وضريبة الدخل
٨٢,٨٠٩,٥٠٩	(١١٦,٨٠٥,٥٠٩)	(٣٨٤,٩٨٢)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

Red Alwan

- ٦ -

Alwan

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات التأمين (غير مراجعة)

لفترة الأثني عشر شهرا المنتهية		إيضاح
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		
-	-	الأنشطة التشغيلية
		فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
		التعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية :
٦٠٤٨٧٨	٧٢٥٠٤٧٤	إستهلاك
١٠٥٢٦٠٤٨٤	٢٠٠٢٧٠٧٦٨	مكافأة نهاية الخدمة
(١٠٥٧٠٠٧٣٧)	٣٢٨٠٩٨٥	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١٢٠٣٩٢)	-	ارباح بيع ممتلكات ومعدات
٥٤٨,٢٣٣	٣٠٠٨٢,٢٢٧	التدفقات النقدية قبل التغيير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٢٠٥٤٦٠٠٠٦)	(٥٠٣١٠,٥٨٩)	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
٣٣٠٥٥٧,٢٤٣	(٧٩٥,٩٧٦)	مستحق من جهات ذات علاقة
(٢١٠٦٦٤٠١٩٠)	(٢٨٠٢٥٦,٨٤٦)	مستحق من عمليات المساهمين
(٥١١٠٨٩٠٠٠٢٤)	٢٠١٠٠٣,٩٤٢	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٤٣,٤٥٢	(٢٠٩٧٤,٧٠٦)	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
(٣٠٠٢٦٥٠٥٨٣)	(٨٨٣,٠٨٤)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(١٠٣٣٨٠١٠٩)	(١٠٨,٣٥٢)	تكاليف إكتتاب موجلة
٥٢٨,٨٦٨,٠٤٩	(١٩١,٥٥٥,٧٦١)	إجمالي مطالبات تحت التسوية
(١١,٥٧٢,٩٩٩)	٢,٢٩١,٠٢٠	ذمم دائنة
٤٧,١٥٣,٤٩٢	٩٨٧,٨٠٠	أرصدة معيدي التأمين الدائنة
(٤,٤٣٣,٧٧٨)	-	مستحق لعمليات المساهمين- الحساب الجاري
(٢,٢٨١,٨٤٦)	(١٦٦,٠٢٧)	مستحق لجهات ذات علاقة
٧,٤٩٥,٧٤٧	٢,٥٠٣,٢٠٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
١٠٠٤١٠٠٦٦	١,٧٧٤,٦٧٨	إيراد عملات معيدي التأمين غير مكتسبة
٣٤,٩٥٥,٩٨٣	١٢,٤١٣,٣٦٨	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٦٧,٧٧٠,٧٣٠	(٥,٩٩٥,١٠٠)	النقد (المستخدم في) / من العمليات
(٨٦٩,٣٠٤)	(٢,١٦٥,٣١٧)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
٦٦,٩٠١,٤٢٦	(٨,١٦٠,٤١٧)	صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣٦٨,٠٤٥)	(١,١٢٩,١٠٠)	شراء ممتلكات ومعدات
٦٠,٠٠٠	-	متحصلات من بيع ممتلكات و معدات
(٨٣,٩١٤,٤٥٠)	٢٩,٧١٨,٥٩١	ودائع لأجل
(٨٤,٢٢٢,٤٩٥)	٢٨,٥٨٩,٤٩١	صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٧,٣٢١,٠٦٩)	٢٠,٤٢٩,٠٧٤	صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما في حكمه
٥٧,٧٨٣,٣٤٣	٤٠,٤٦٢,٢٧٤	نقد وما في حكمه في بداية الفترة
٤٠,٤٦٢,٢٧٤	٦٠,٨٩١,٣٤٨	نقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

Red A. Ham

[Signature]

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

لفترة الأثني عشر شهرا المنتهية في		إيضاح
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		
		العمليات التشغيلية
(٢١٠٩١٤٠٩٢٦)	(٢٨٠١١٠٧٩١)	صافي الخسارة للفترة
		التدفقات النقدية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٥٢٩٢	٥٦٤	موجودات أخرى
٤٠٤٣٣٠٧٧٨	-	مستحق من عمليات التأمين - الحساب الجاري
١٠٣٤٤	-	المستحق لعمليات التأمين
٢١٠٦٦٤٠١٩٠	٢٨٠٢٥٦٠٨٤٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦٧٠٠٦١٢	٧٧٧٠١٠٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٤٠٨٦٠٠٢٩٠	٩٢٣٠٧٢٥	
(٤٧٤٠٧٦٢)	-	زكاة مدفوعة
٤٠٣٨٥٠٥٣٨	٩٢٣٠٧٢٥	صافي النقد من العمليات التشغيلية
		العمليات الإستثمارية
(٢٤٠٨٨٤٠٤٧٧)	١٥٠٤٠٧٠١٢٧	ودائع لأجل
(٤٢٠٠٩٨٥)	(١٣٠٨١٣٠١٦٩)	إستثمارات
(٢٥٠٣٠٥٠٤٦٢)	١٠٥٩٣٠٩٥٨	صافي النقد (المستخدم في) / من العمليات الإستثمارية
(٢٠٠٩١٩٠٩٣٤)	٢٠٥١٧٠٩٨٣	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٣٠٠٨٧٨٠٨٢٦	٩٠٩٥٨٠٨٩٢	نقد وما في حكمه في بداية الفترة
٩٠٩٥٨٠٨٩٢	١٢٠٤٧٦٠٥٧٥	نقد وما في حكمه في نهاية الفترة
		معاملات غير نقدية :
٢٠٢٠٢٤٧	(٥٩٣٠٦٧١)	صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

Red. A. Alwan

Alharam

١ - التنظيم والعمليات

شركة العالمية للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في السجل التجاري بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤٣٠ هـ (الموافق ١٧ نوفمبر ٢٠٠٩) تحت رقم ٤٠٣٠١٩٤٩٧٨. يقع المركز الرئيسي للشركة المسجل في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٨٧٨٣١ و فرع جدة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٩٤٩٧٨ والخبر بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥١٠٤٢٩٣٩.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في مزاوله 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") لمزاوله أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية .

عنوان الشركة المسجل هو طريق الأمير محمد بن عبدالعزيز، بناية هوم سنتر، ص.ب. ٦٣٩٣ الرياض ١١٤٢، المملكة العربية السعودية.

٢ - أسس الاعداد

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقا لأساس التكلفة التاريخية فيما عدا ما يتم قياسه بالقيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع.

قائمة الإلتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ("الفترة") وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية. لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية، لذا يجب أن تقرأ جنبا إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

يتوجب على الشركة توزيع ١٠% من صافي فائض عمليات التأمين على حملة وثائق التأمين وتوزيع ٩٠% المتبقية لمساهمي الشركة وفقاً لنظام التأمين ولائحته التنفيذية الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما). يتم تحويل العجز الناتج عن عمليات التأمين إلى عمليات المساهمين بالكامل.

ترى إدارة الشركة، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس كل التعديلات، بما في ذلك التعديلات العادية المتكررة، الضرورية لعرض نتائج العمليات للفترة الأولية بعدل. تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للفترة السابقة لتتلائم مع عرضها للفترة الحالية.

٣- المعايير الجديدة، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

لقد إختارت ادارة الشركة التطبيق المبكر للمعايير الجديدة والمعدلة التالية، والتي ستكون سارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في ويعد ٢٠١٤:

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) - مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢)

توضح التعديلات ان الحقوق المترتبة على المقاصة يجب الا تكون ملزمة نظامياً خلال دورة الأعمال العادية ولكن يجب ان تكون ملازمة في حالة التعثر عن السداد او افلاس كافة اطراف العقد، متضمنة في ذلك المنشأة نفسها التي تقوم باعداد القوائم المالية. كما توضح التعديلات ان الحقوق المترتبة على المقاصة يجب الا تتوقف على حدث مستقبلي. تتطلب اسس المقاصة المنصوص عليها في معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) من المنشأة ان تتوى السداد على اساس الصافي او بيع الموجودات وسداد المطلوبات في آن واحد. توضح التعديلات بان فقط اجمالي اليات السداد التي لها خصائص تؤدي الى حذف او خلق مخاطر ائتمان وسيولة غير هامة والتي تؤدي الى تسديد الذمم المدينة والدائنة من خلال عملية او دورة سداد واحدة ستعادل صافي السداد وبالتالي فأنها تفي بمعايير صافي السداد. تسرى هذه التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في او بعد ١ يناير ٢٠١٤.

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) افصاحات المبلغ القابل للاسترداد للموجودات غير المالية - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦)

يطبق التعديل بأثر رجعي من ١ يناير ٢٠١٤ يتناول إفصاح المعلومات حول المبلغ القابل للاسترداد من الأصول المتعثرة بموجب التعديلات، المبلغ القابل للاسترداد من كل وحدة إنتاج النقد التي الشهرة أو الأصول غير الملموسة غير محددة الأجل تم تخصيصها ليتم الإفصاح عنها فقط عندما يكون قد اعترف بخسارة إنخفاض القيمة أو عكسها.

٣- المعايير الجديدة، والتعديلات على المعايير والتفسيرات - (تتمة)

المعايير الصادرة وغير سارية المفعول

إضافة على المعايير أعلاه، نوضح أدناه بياناً بالمعايير والتفسيرات الصادرة والتي لم يسري مفعولها بعد حتى تاريخ إصدار القوائم المالية للشركة. تعتزم الشركة إتباع هذه المعايير (في حالة إنطباقها 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 تواريخ مستقبلية.

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 الدولي رقم (٣٩)، وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية المحددة في معيار المحاسبة الدولية رقم (٣٩). وقد سري 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 الإلزامي المتعلق بالمعيار المذكور، والافصاحات الانتقالية الصادرة خلال شهر ديسمبر ٢٠١١ إنتقلت إلى تاريخ السريان الإلزامي في ١ يناير ٢٠١٥.

في تاريخ ١٩ نوفمبر ٢٠١٣، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية ٩ الأدوات المالية (حسابات تغطية المخاطر وتعديلات على معيار التقارير المالية الدولية ٩) تعديل معيار التقارير المالية الدولية ٩ لتتضمن بعض الحسابات العامة الوقائية. في اجتماعه في فبراير عام ٢٠١٤، قرر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية ٩ مبدئياً أن تكون سارية المفعول إلزامياً لسنوات التي تنتهي في أو بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٤- الأحكام المحاسبية الهامة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد

يتطلب اعداد القوائم المالية الأولية الموجزة عمل اجتهادات وتقديرات وافتراضات من قبل الإدارة والتي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وعلى مبالغ الموجودات والمطلوبات والايرادات والمصاريف المسجلة. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

إن أحكام 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 المعاد إصدارها كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٥- نقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٣		٣١ ديسمبر ٢٠١٤		
عمليات المساهمين	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
(مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
-	٢٥٠,٢٩٣	-	٢٦٠,٢٤٨	نقد بالصندوق
٩,٩٥٨,٨٩٢	٤٠,٤٣٦,٩٨١	١٢,٤٧٦,٥٧٥	٦٠,٨٦٥,١٠٠	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
٩,٩٥٨,٨٩٢	٤٠,٤٦٢,٢٧٤	١٢,٤٧٦,٥٧٥	٦٠,٨٩١,٣٤٨	

٦- إستثمارات

(أ) عمليات التأمين - إستثمارات

يمثل هذا الاستثمار حصة الشركة في رأس مال شركة نجم للخدمات التأمينية. تم اثبات هذا الاستثمار بالتكلفة حيث ترى إدارة الشركة أن القيمة السوقية العادلة لهذا الاستثمار لا تختلف جوهرياً مع قيمتها الدفترية.

(ب) عمليات المساهمين - إستثمارات متاحة للبيع

٣١ ديسمبر ٢٠١٣		٣١ ديسمبر ٢٠١٤		
القيمة السوقية	التكلفة المطفأة	القيمة السوقية	التكلفة المطفأة	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
				سندات
				شركة تطوير السياحة للإستثمار (مملوكة بنسبة ١٠٠٪ / لحكومة ابو ظبي)
٢,٨٤٥,٢٥٠	٢,٨٢٠,٥٠٨	-	-	
٤,٤٣٤,٣٧٥	٤,٤٥٣,٩٤٢	٤,٣٥٠,٦٧٤	٤,٣٠٨,٠٥٩	شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة (مملوكة بنسبة ٥١٪ / لحكومة ابو ظبي)
-	-	١٣,٥٠٠,٠٠٠	١٣,٨٥٣,٧٢١	سابك كابيتال
				صكوك
١٩,١٢٥,٠٠٠	١٨,٩٢١,٤٨٣	١٨,٩٢٣,٤٣٦	١٨,٨٧٠,٨٢٦	الشركة السعودية للكهرباء
-	-	٣,٨٥٠,٠١٣	٣,٩٧٦,٤٩٩	البنك الاسلامي الإماراتي
٢٧,٤٠٤,٦٢٥	٢٧,١٩٥,٩٢٣	٤٠,٦٢٤,١٢٣	٤١,٠٠٩,١٠٥	

يتراوح إيراد العمولة الخاص الفعلي بين ٢,١٪ إلى ٢,٨٪ سنوياً (عام ٢٠١٣: ٢,١٪ إلى ٢,٨٪ سنوياً) بالنسبة للسندات و ٢,٤٪ بالنسبة للصكوك سنوياً (عام ٢٠١٣: ٢,٤٪ سنوياً).

٧- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي سوف يتم استلامها من بيع أصل أو دفعها لتحويل التزام في معاملة نظامية بين المشاركين في السوق الأساسي (أو السوق الأكثر فائدة) في تاريخ القياس في ظل ظروف السوق الحالية بغض النظر عن ما إذا كانت هذه القيمة قابلة للملاحظة مباشرة أو مقدرة باستخدام طريقة تقييم أخرى. إن القيمة العادلة للأدوات المالية المعترف بها لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية بهذه القوائم المالية الأولية الموجزة. تستند القيمة العادلة المقدرة للأدوات المالية إلى أسعار سوق المال المتداولة ، عند توفرها. تم الإفصاح عن القيمة العادلة لهذه الاستثمارات أدناه.

مستويات ومحددات القيمة العادلة

تستخدم الشركة المستويات التالية عند تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها :

- المستوى ١: الأسعار المتداولة في الأسواق المالية النشطة لنفس الأداة (بدون تعديل أو إعادة تسعير).
- المستوى ٢: الأسعار المتداولة في الأسواق المالية النشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة أو طرق تقييم أخرى يتم تحديد كافة مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة.
- المستوى ٣: طرق تقييم لم يتم تحديد أي من مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة.

المستوى الاول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع
(بالريالات السعودية)			
٤,٣٥٠,٦٧٤	-	-	٤,٣٥٠,٦٧٤
١٣,٥٠٠,٠٠٠	-	-	١٣,٥٠٠,٠٠٠
١٨,٩٢٣,٤٣٦	-	-	١٨,٩٢٣,٤٣٦
٣,٨٥٠,٠١٣	-	-	٣,٨٥٠,٠١٣
٤٠,٦٢٤,١٢٣	-	-	٤٠,٦٢٤,١٢٣

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة (مملوكة بنسبة ٥١٪ لحكومة ابو ظبي)
سابك كابيتال
الشركة السعودية للكهرباء (صكوك)
البنك الاسلامي الإماراتي

المستوى الاول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع
(بالريالات السعودية)			
٣,٨٤٥,٢٥٠	-	-	٣,٨٤٥,٢٥٠
٤,٤٣٤,٣٧٥	-	-	٤,٤٣٤,٣٧٥
١٩,١٢٥,٠٠٠	-	-	١٩,١٢٥,٠٠٠
٢٧,٤٠٤,٦٢٥	-	-	٢٧,٤٠٤,٦٢٥

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

شركة تطوير السياحة للاستثمار (مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لحكومة ابو ظبي)
شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة (مملوكة بنسبة ٥١٪ لحكومة ابو ظبي)
الشركة السعودية للكهرباء (صكوك)

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٧- القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

الأوراق المالية غير المدرجة في البورصة بلغت ١,٩٢ مليون ريال سعودي (١,٩٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣). تمت بالتكلفة في ظل غياب الأسواق النشطة أو غيرها لقياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه. بالنسبة للأدوات المالية التي يتم الاعتراف بالقيمة العادلة على أساس متكرر، تحدد الشركة ما إذا كان قد حدثت 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. خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، لم تكن هناك تحويلات بين المستوى ١ والمستوى ٢ من قياسات القيمة العادلة، وكذلك لم يحدث تحويلات إلى أو من المستوى ٣ من قياسات القيمة العادلة. بلغ صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات متاحة للبيع مبلغ ٥٩٣,٦٧١ ريال سعودي (٢٠٢,٢٤٧ ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣) وتم إدراجه في قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين .

٨- أقساط وأرصدة تأمين مدينة- صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
٤٨,٩٦٧,٩٩٦	٤٥,٧٢٤,٧٠١	أقساط تأمين مدينة
٢٠,٥٠١,٤٤٥	٢١,٩٨٣,١٤٨	مستحق من شركات التأمين وإعادة التأمين
٢٠,٢٢٨,٩١٩	٢٧,٣٠١,١٠٠	مستحق من جهات ذات علاقة
٨٩,٦٩٨,٣٦٠	٩٥,٠٠٨,٩٤٩	
(١٢,٥٢٥,١٨٠)	(١٢,٨٥٤,١٦٥)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٧٧,١٧٣,١٨٠	٨٢,١٥٤,٧٨٤	

يتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ ١,٩ مليون ريال سعودي (٢,٦ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣) مقابل المستحق من جهات ذات علاقة. إن الحركة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		
١٥,٧١٥,٦٢١	١٢,٥٢٥,١٨٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٤
(١,٥٧٠,٧٣٧)	٣٢٨,٩٨٥	المحمل / (عكس) خلال السنة
(١,٦١٩,٧٠٤)	-	المستبعد خلال السنة
١٢,٥٢٥,١٨٠	١٢,٨٥٤,١٦٥	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٩- وديعة نظامية

الوديعة النظامية البالغ قدرها ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣) تمثل ١٠٪ من رأس المال المدفوع والمحتفظ بها وفقاً للائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية. لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما).

١٠- (خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة

يتم احتساب (خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة بتقسيم صافي (الخسارة) للفترة على ٢٠ مليون ويمثل عدد الأسهم العادية القائمة في نهاية الفترة.

١١- المعاملات والأرصدة مع الجهات ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وكبار موظفي الإدارة العليا للشركة. تتعامل الشركة مع الأطراف ذات العلاقة في سياق العمل المعتاد. وتتم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وفقاً للشروط المتفق عليها والتي تمت الموافقة عليها من قبل الإدارة. وفيما يلي تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين خلال الفترة والأرصدة في نهاية الفترة / السنة:

مبلغ المعاملات للستة أشهر المنتهية				الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة
الرصيد كما في		في			
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)		
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)		
٢٠,٢٢٨,٩١٩	٢٧,٣٠١,١٠٠	١١٣,١٩٧,١٠٣	١٢٥,٠٧٣,٧٢٧	إجمالي الأقساط المكتتبة	مساهمين/
-	-	٧٩,٨٢١,٣٤٨	٩٢,٦٩٩,٠٨٦	إجمالي المطالبات المدفوعة	شركات تحت
-	-	٥٣,٠٩١,٣٤١	٥٤,٢٠٣,١٤١	اقساط معيدي التأمين المستدة	إدارة مشتركة
-	-	٥١,٠٤٧,٥٢١	٣١,٩٤٧,٠٨٧	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	
-	-	١٤,٢٦١,٨٥٠	١١,٨٤٢,٢١٩	ايراد عمولات إعادة التأمين	
(١٢,٩٠٠,٠٠٠)	(١٣,٩٥٨,٧٦٠)	٦,٠٠٠,٠٠٠	٤,٧٠٠,٠٠٠	أتعاب خدمات خارجية	
(١١٢,٨٧٥)	(١٤٢,٩٧٥)	٣,٠١٠	٣,٠١٠	أتعاب العلامة التجارية	
١٦١,٨٩٦,٦١٣	(٩٠,٨٣٥,٥٨٢)	-	-	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	
(٢٥,٩٥٨,٢٤٤)	(٢٤,١٢٠,٥٩٤)	-	-	إجمالي مطالبات تحت التسوية	
(٤٩٥,٥٠٠)	(٤٨٩,٧٠٥)	٤٦٥,٠٠٠	٤٦٥,٠٠٠	مكافآت وبدلات حضور اجتماعات	مجلس الإدارة

*رسوم الخدمات الخارجية ورسم العلامة التجارية تدرج في مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى التي تظهر في قائمة المركز المالي.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١١- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة- (تتمة)

مكافآت كبار موظفي الإدارة

وفيما يلي مكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة:

لفترة الإثني عشر شهر المنتهية في		
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
(بالريالات السعودية)		
٥,٨٦٩,٢٩٦	٦,٢٢٨,٩٥٩	مزايا قصيرة الأجل
١٤٩,٠٢٠	٢٠٤,٨٧٧	مكافأة نهاية الخدمة

١٢- المعلومات القطاعية

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

لا تشمل نتائج القطاعات المصاريف العمومية والإدارية، والإيرادات الأخرى.

لا تشمل موجودات القطاعات (فيما يتعلق بعمليات التأمين) الممتلكات والمعدات، والمطلوب من عمليات المساهمين، والنقد وما في حكمه، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، وصافي أقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة. وبناءً عليه تم إدراجها ضمن الموجودات غير المصنفة و يتم تقديمها وإدارتها بواسطة متخذ القرار التشغيلي الرئيسي على أساس مركزي.

لا تشمل مطلوبات القطاعات (فيما يتعلق بعمليات التأمين) مكافأة نهاية الخدمة، وأرصدة معيدي التأمين الدائنة، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى. وبناءً عليه تم إدراجها ضمن المطلوبات غير المصنفة ويتم تقديمها وإدارتها بواسطة متخذ القرار التشغيلي الرئيسي على أساس مركزي.

ان جميع موجودات الشركة وأنشطاتها الرئيسية، باستثناء بعض أرصدة معيدي التأمين، تقع في المملكة العربية السعودية.

إن عمليات المساهمين هو قطاع غير تشغيلي. يتم توزيع بعض المصروفات التشغيلية المباشرة، النفقات العامة الأخرى، العجز أو الفائض من عمليات التأمين لهذا القطاع على أساس مناسب.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٢ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع	
(بالريالات السعودية)							
٣٦٠٠٢٤٠٧٣٧	٢٨٠٠٨٨٠٩٧٦	٥٠٨١٨٠٩١٢	٢٠٦٨٠٠٩٧٣	٦٠٨٧٨٠٤٤٨	١٠٠٩٦١٠٣٥٩	٩٠٠٤٥٣٤٠٠	عمليات التأمين
(٢٣٠٢٧٧٠٩٢٢)	-	(٤٠٩٨٧٠٣٦٨)	(١٠٤٦١٠٩٨٥)	(٢٠٨٥٧٠٨٥١)	(٦٠٢٨٩٠٤٢٦)	(٣٨٠٨٧٤٠٥٥٢)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(١٠٢٧١٠٩١٨)	(٤٩٢٠٧٧٧)	(١٨٢٠٤٥١)	(١٣١٠٨٥٤)	(٥١٣٠٩١٥)	(١٥٠٠٨١٥)	(٢٠٧٤٣٠٧٣٠)	أقساط إعادة التأمين المسندة
١١٠٤٧٤٠٨٩٧	٢٧٠٥٩٦٠١٩٩	٦٤٩٠٠٩٣	١٠٨٧٠١٣٤	٣٠٥٠٦٠٦٨٢	٤٠٥٢١٠١١٨	٤٨٠٨٣٥٠١٢٣	خسارة أقساط التأمين
(٧٠٤٩٧٠٩٢٦)	٢٠٢٨٧٠٩٧٧	١٠٦٩١	(١٣٧٠٩٩٨)	(١٠٣٥٨٠٠٦٩)	(١٢٨٠٣٢٦)	(٦٠٨٣٢٠٦٥١)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٣٠٩٧٦٠٩٧١	٢٩٠٨٨٤٠١٧٦	٦٥٠٠٧٨٤	٩٤٩٠١٣٦	٢٠١٤٨٠٦١٣	٤٠٣٩٢٠٧٩٢	٤٢٠٠٢٠٤٧٢	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
(٢٢٠٩٩٢٠٧٧٠)	(٢٦٠٤١٢٠٧٣٦)	(٢٠٦٦٤٠٩٧٤)	(٢٠٠٤٦٠٩٧٩)	(٢٠٠٠٧٠٩٨٠)	(١٠٨٩٢٠٣٥٤)	(٥٨٠٠١٧٠٧٩٣)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٢٣٠٤٧٤٠٩٦٨	-	١٠٦١٠٠٨٤	١٠٢٢٥٠٩٨٨	٧٦٨٠٢٩٢	١٠٠٨٥٠٥١٩	٢٨٠١٦٤٠٨٥١	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
(٥٢١٠١٣٧)	(٨٩٢٠٩٩١)	٢٠٠١٠١٢٥	٣١٨٠٩٩٧	١٠٥٧٩٠٠٨٥	(١٠٨٦٦٠٥٨٠)	٦١٨٠٤٩٩	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٣٨٠٩٣٩)	(٢٧٠٣٠٥٠٧٢٧)	٩٤٦٠٢٣٥	(٥٠١٠٩٩٤)	٣٣٩٠٣٩٧	(٢٠٦٧٣٠٤١٥)	(٢٩٠٢٣٤٠٤٤٣)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٦٧٧٠٥٩٠)	(١٠١٩٣٠٤٥٦)	(٣٨٧٠٤٨١)	(٦٢٠٣٦٩)	(٤٢١٠٩٩٧)	(٣٦٩٠٠٨٨)	(٣٠١١١٠٩٨١)	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
٢٠٧٠٥٠٢٥٧	-	٤٠١٠٠٥٧	-	١٠١٩٧٠٦٦٨	١٠٣٤٩٠٩٢٧	٥٠٦٥٣٠٩٠٩	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
٥٠٩٦٥٠٦٩٩	١٠٣٨٤٠٩٩٣	١٠٦١٠٠٥٩٥	٣٨٤٠٧٧٣	٣٠٢٦٣٠٦٨١	٢٠٧٠٠٠٢١٦	١٥٠٣٠٩٠٩٥٧	صافي المطالبات المتكبدة
(٤٧٤٠٢٨١)							تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
١٤٠٨٣٥٠٦٧٦							إيراد عمولات إعادة تأمين
(١٣٠٢٢٦٠١٠٠)							مصاريف إكتتاب أخرى
١٠٧٠٠٩٠							صافي فائض الإكتتاب
(٢٢٠٩٣٠)							مصاريف إدارية وعمومية
١٠٦٩٣٠٧٣٦							إيراد استثمار
							إيرادات أخرى، صافي
							عجز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٢ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الامتلاكات	
(بالريالات السعودية)							
٧٩,٦٧٩,٣٠٧	٥,٨٠٢,٥٨٨	٨,٢٦٤,٩١٨	٣,٢٢٢,٩٦٨	٢,٧٧٢,٩٧٢	٢٨,٤٥٢,١٧٢	٣١,١٦٣,٦٨٩	عمليات التأمين
(٣٧,٨٨٢,١٥٢)	٧٤٩,٩٧٥	(٤,١٧٢,١٥٩)	(٢,٠٩٦,٩٧٩)	(٢,٢١٣,٩٧٨)	(٣,٦١٢)	(٣٠,١٤٥,٣٩٩)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٣,٢٩٠,٠١٣)	(١٧٩,٥١٢)	(٧٥٢,٣٩٢)	(١,٠٩,٦٦٩)	(٥٥٩,١٨٤)	(٦٩٧,٠٣١)	(٩٩٢,٢٢٥)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٣٨,٥٠٧,١٤٢	٦,٣٧٣,٠٥١	٣,٣٤٠,٣٦٧	١,٠١٦,٣٢٠	(١٩٠)	٢٧,٧٥١,٥٢٩	٢٦,٠٦٥	زيادة خسارة أقساط التأمين
٥,٠٨٧,٦٠٠	(٢٨٣,١٤٦)	٥٢١,١٩٥	١,٢٥٩,٩٨٦	٤١٢,٥٩٦	٢,٧٠٤,٩٧٣	٤٧١,٩٩٦	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٤٣,٥٩٤,٧٤٢	٦,٠٨٩,٩٠٥	٣,٨٦١,٥٦٢	٢,٢٧٦,٣٠٦	٤١٢,٤٠٦	٣٠,٤٥٦,٥٠٢	٤٩٨,٠٦١	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
(٢,٤٠٨٦,٧٩٨)	(٣,٧٠٥,٧٩٧)	(٥,٣٥١,٩٥٠)	(٤,٣٦٦,٩٥٧)	(١,٢٤٢,٩٨٨)	(١٨,١٩٨,٨١٨)	(١٧١,٢٢٠,٢٨٨)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
١٧٦,٥٤٨,٧١٢	٢,٤٥٧,٠٠١	٢,٦٠٩,٧٢٧	١,٧٤٧,٩٨٢	٧٦٢,١٩٢	-	١٦٨,٩٧١,٨١٠	إجمالي المطالبات المدفوعة
(١٨٠,٤٠٠,١٧٢)	(١,٧٩٩,٦٦٦)	١,٣٤٧,٩٨٧	٢,٠٦٠,٩٨٠	٣٣١,٧٩٧	(٢١,١٢٢,٧٥٨)	١,١٤١,٤٨٨	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٤٥,٥٧٨,٢٥٨)	(٣,٠٤٨,٤٦٢)	(١,٣٩٤,٢٣٦)	(٥٥٧,٩٩٥)	(١٤٨,٩٩٩)	(٣٩,٣٢١,٥٧٦)	(١,١٠٦,٩٩٠)	التغير في المطالبات تحت التسمية ، الصافي
(٣,٨٣٦,٠٨٥)	(١٩٤,٧٨٢)	(٧٠٩,٩٩٤)	(٢٩٠,٩٣٢)	(٦٨٤,٥٩٤)	(١,٣٣٩,٩٩٥)	(٦١٥,٧٨٨)	صافي المطالبات المتكبدة
٩,٤٠٥,٢١٢	(١٢٧,١٠٠)	٢,٧٥٣,٩٣٧	-	١,٢٠٢,١٤٤	-	٥,٥٧٦,٢٣١	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
٣,٥٨٥,٦١١	٢,٧١٩,٥٦١	٤,٥١١,٢٦٩	١,٤٢٧,٣٧٩	٧٨٠,٩٥٧	(١٠,٢٠٥,٠٦٩)	٤,٣٥١,٥١٤	إيراد عمولات إعادة تأمين
(٣٧,٠٧٣٠)	-	-	-	-	-	-	مصاريف إكتتاب أخرى
٣,٢١٤,٨٨١	-	-	-	-	-	-	فائض نتائج الإكتتاب
(١٢,١٣٠,٠٥١)	-	-	-	-	-	-	مصاريف إدارية وعمومية أخرى
١٢٥,٩٠١	-	-	-	-	-	-	إيراد استثمار
٤٣,١٩٩	-	-	-	-	-	-	إيرادات أخرى
(٨,٧٤٦,٠٧٠)	-	-	-	-	-	-	عجز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٢- المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الإثني عشر شهر أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع	
(بالريالات السعودية)							
١٠٧,٩٤٥,٠١٨	١٢٥,٦٨٣,٠٠٠	٢٤,٩٦٢,٧٢١	٧,٩٠٨,٩٢١	٢٧,٦١٤,٢٤١	٤١,٠٨٤,٩٨٥	٣٣٥,١٩٨,٨٨٦	عمليات التأمين
(٨٨,٣٢٨,٠٩٣)	-	(٢٢,٠٨٥,٣٩٧)	(٤,٣٨١,٩٥٦)	(١٣,٨٦١,٨٤١)	(٢٣,٢٥٠,٥١٥)	(١٥١,٩٠٧,٨٠٢)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٤,٥٩٩,١٩٨)	(٢,١٦٩,٦٦٠)	(١,٣٥٣,٩٤٩)	(٣,٤٤٧,٧١٢)	(٢,٢٤٧,٨٣٣)	(٨٣٠,٨١٦)	(١١,٥٤٦,١٦٨)	أقساط إعادة التأمين المسندة
١٥٠,١٧,٧٢٧	١٢٣,٥١٣,٣٤٠	١,٥٢٣,٣٧٥	٣,١٨٢,٢٥٣	١١,٥٠٤,٥٦٧	١٧,٠٠٣,٦٥٤	١٧١,٧٤٤,٩١٦	فائض خسارة أقساط التأمين
(٨,٣٨٢,٩١٧)	(٤,١٦١,٩٥٩)	(١٧٨,٩٠٨)	١,٩٠٠,٩٨٢	٧٣,٣٤٦	(٧٨٠,٨٢٨)	(١١,٥٣٠,٢٨٤)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٦,٦٣٤,٨١٠	١١٩,٣٥١,٣٨١	١,٣٤٤,٤٦٧	٥,٠٨٣,٢٣٥	١١,٥٧٧,٩١٣	١٦,٢٢٢,٨٢٦	١٦٠,٢١٤,٦٣٢	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ،
(١٦٧,٠٠٥,٣٣٠)	(١١٤,٣١٨,٨٥٧)	(٤,٧٤٧,٩٥٣)	(١٢,٤٧٣,٨٧٥)	(٤,٣٨٤,٥٢٨)	(٩,٣٤٨,٣١٠)	(٣١٢,٢٧٨,٨٥٣)	الصافي
١٦٢,٤٤٦,٤٧٨	-	٣,٢٩٠,٢٦٧	٧,٤١٤,٩٢٦	٩٩٧,٦٦٣	٦,٧٦١,٨١٥	١٨٠,٩١١,١٤٩	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٢,٦٩٦,٦٨١	(٨٠,٤٦,٠٧٠)	٣,٣٣٤,٤١٢	(٧٠٠,٩٩٣)	(١,٠٦٨,٢٨٩)	(٥,٦٦٣,٩٢٢)	(٩,٤٤٨,١٨١)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(١,٨٦٢,١٧١)	(١٢٢,٣٦٤,٩٢٧)	١,٨٧٦,٧٢٦	(٥,٧٥٩,٩٤٢)	(٤,٤٥٥,١٥٤)	(٨,٢٥٠,٤١٧)	(١٤٠,٨١٥,٨٨٥)	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات
(٣,٨١٨,٠١١)	(٥,٥٠٣,٢١٥)	(٢,١٣٦,٩٧٣)	(٥٠٥,٨١٧)	(٢,٣٣٣,٩٧٧)	(٨٩٧,٧٢٧)	(١٥,١٩٥,٧٢٠)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
١٣,٦١٦,٨٨٧	-	٣,٨٢٧,٧٥٣	-	٤,١٤٩,٨٢١	٢,٠٣١,٤٩٦	٢٤,٦٢٥,٩٥٧	صافي المطالبات المكتتبة
١٤,٥٧١,٥١٥	(٨,٥١٦,٧٦١)	٤,٩١١,٩٧٣	(١,١٨٢,٥٢٤)	٨,٩٣٨,٦٠٣	١,٠٠٦,١٧٨	٢٨,٨٢٨,٩٨٤	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
(١,٧٠١,٨٩١)						(١,٧٠١,٨٩١)	إيراد عمولات إعادة تأمين
٢٧,١٢٧,٠٩٣						٢٧,١٢٧,٠٩٣	مصاريف إكتتاب أخرى
(٥٥,٩٢٩,١٦١)						(٥٥,٩٢٩,١٦١)	صافي فائض الإكتتاب
٥٥٦,٢٠٠						٥٥٦,٢٠٠	مصاريف إدارية وعمومية
(٥,٩٧٨)						(٥,٩٧٨)	إيراد استثمار
(٢٨,٢٥٦,٨٤٦)						(٢٨,٢٥٦,٨٤٦)	إيرادات أخرى، صافي
							عجز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٢ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الإثنى عشر شهرا المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع
(بالريالات السعودية)						
١٠٠,٤٣١,٩٩٦	١١٨,٥٤٢,٨١٥	١٩,١٥٤,٨٠٨	٢٠,٨٠٧,٧٩٢	٣٩,٠٣١,٦١٠	٣٢,٩١٣,٣١٨	٣٣٠,٨٨٢,٣٣٩
(٩٤,٠١٧,٥٥٠)	-	(١٥,٧٦٨,٨٤٢)	(١٠,٩٥٢,٢٩٠)	(٢٢,٥٣٤,٣٧٥)	(١٦,٠٨٧,٧٦٢)	(١٥٩,٣٦٠,٨١٩)
(٣,٢٨٠,٤٩٧)	(٣,٠١٩,٩٠٠)	(٢,٠٥٠,١٧٩)	(٣٦٥,٤٩٨)	(٢,٢٦٨,٦١٢)	(٨١٢,٦٠٣)	(١١,٧٩٧,٢٨٩)
٣,١٣٣,٩٤٩	١١٥,٥٢٢,٩١٥	١,٣٣٥,٧٨٧	٩,٤٩٠,٠٠٤	١٤,٢٢٨,٦٢٣	١٦,٠١٢,٩٥٣	١٥٩,٧٢٤,٢٣١
١٥٦,٩٩٩	(٥,١٤٢,٩٤٨)	٣٧٥,٥٩٦	٢٨٤,٩٩٦	٩٢,٧٨٢	(٤٥٧,٨٢٥)	(٤,٦٩٠,٤٠٠)
٣,٢٩٠,٩٤٨	١١٠,٣٧٩,٩٦٧	١,٧١١,٣٨٣	٩,٧٧٥,٠٠٠	١٤,٣٢١,٤٠٥	١٥,٥٥٥,١٢٨	١٥٥,٠٣٣,٨٣١
(١٧٧,١٣٨,٢٢٩)	(٩٦,٥٧٢,٠٣٤)	(٢,٤١٦,٩٧٦)	(١٢,٥٢٨,٨٧٥)	(١٨,٩٢٨,٨١١)	(١٠,١٦٣,٧٣٢)	(٣١٧,٧٤٨,٦٥٧)
١٧٤,٣١٨,٥٥٧	-	١,٥٧١,١٨٤	٤,٩٨٦,٩٥٠	١٢,٠٥٣,٣٧٩	٦,٨٣٥,٩٥٦	١٩٩,٧٦٦,٠٢٦
(٤,٦٥٤,٣٥٣)	(١٦,٢٧٦,٨٠٦)	٦٢٢,٧٩٣	١,٠٦٨,٩٩٠	٧٤٥,٠٩٢	١,٥١٦,٢٥٩	(١٦,٩٧٨,٠٢٥)
(٧,٤٧٤,٠٢٥)	(١١٢,٨٤٨,٨٤٠)	(٢٢٢,٩٩٩)	(٦,٤٧٢,٩٣٥)	(٦,١٣٠,٣٤٠)	(١,٨١١,٥١٧)	(١٣٤,٩٦٠,٦٥٦)
(٣,٤٣٢,٨٧٨)	(٤,٩٦٠,٣٩١)	(٢,٦٠٠,٠٥٨)	(١,٠٠١,٥٧٨)	(٢,٣٤٣,٩٧٧)	(٧٠٣,٩١٤)	(١٥,٠٤٢,٧٩٦)
١٤,٥٣٣,٥٤٦	-	٤,٨٦٠,٣١٨	-	٧,٢٣١,٢١٥	١,٥٤٧,٧٧٠	٢٨,١٧٢,٨٤٩
٦,٩١٧,٥٩١	(٧,٤٢٩,٢٦٤)	٣,٧٤٨,٦٤٤	٢,٣٠٠,٤٨٧	١٣,٠٧٨,٣٠٣	١٤,٥٨٧,٤٦٧	٣٣,٢٠٣,٢٢٨
-	-	-	-	-	-	(١,٥٢١,١٥٤)
٣١,٦٨٢,٠٧٤	-	-	-	-	-	-
(٥٣,٩٨١,٨١٩)	-	-	-	-	-	-
٥٠١,٠٤٦	-	-	-	-	-	-
١٣٤,٥٠٩	-	-	-	-	-	-
(٢١,٦٦٤,١٩٠)	-	-	-	-	-	-

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتسبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

زيادة خسارة أقساط التأمين

صافي أقساط التأمين المكتسبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة ، الصافي

صافي أقساط التأمين المكتسبة

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي

صافي المطالبات المتكبدة

تكاليف إكتتاب وثائق التأمين

إيراد عمولات إعادة تأمين

مصاريف إكتتاب أخرى

صافي نتائج الإكتتاب

مصاريف إدارية وعمومية أخرى

إيراد استثمار

إيرادات أخرى، صافي

عز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٢ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات	
							كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)
							موجودات عمليات التأمين
٧٠٠٠٠٤٠٨٨٤	١٠٠٠٧٦٠٠٩٥	٢٠٨٥٧٠٤٨٥	٢٠٥٨٧٠٩٧٤	١٣٠٦٧٧٠٧٣٨	-	٤٠٠٨٠٥٠٥٩٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣٩٥٠٣٦٢٠٩٨٨	١٨٠٤٣٨٠٧٧٤	٨٠٩١٤٠١١	١٠٨٩٣٠٩٨١	١٠٠٣٢٣٠٨٤٢	٢١٤٠٨٢٨	٣٥٥٠٥٧٧٠٥٥٢	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٦٠١٣٦٠١٦٠	٣٨٧٠٨٧٤	١٦٠٠٩٩٨	٧٧٠٢٩٢	٢٠٠١١٠٦٦	٢٠٤٢٣٠٧١٦	١٠٠٧٥٠٢١٤	تكاليف إكتتاب مؤجلة
٢٨٨٠٠٣٢٠٩٥٦							موجودات غير مصنفة
<u>٧٥٩٠٥٣٦٠٩٨٨</u>							
							مطلوبات عمليات التأمين
٤٧١٠٩٤٧٠٥٥٤	٢٨٠٩٩٤٠٣٤	١٥٠٥٦٤٠٨٤٤	٣٠٤٩٣٠٩٦٥	١٣٠٦٨٩٠٨٦٣	٤٨٠٥٩٦٠٤٦٤	٣٦١٠٦٠٨٠٣٨٤	إجمالي مطالبات تحت التسوية
١٥١٠١٦١٠٣٥١	١٦٠٨٠٤٣٤٣	٦٠٨٧٧٠٠٩٨	٤٠٦٦٨٠٩٥٣	١٥٠٠٢٦٠٣٤	٥٦٠٣٤٧٠٤٣٧	٥١٠٤٣٧٠٤٨٦	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١٠٠٦٥٤٠٨٧٨	١٠٨٢٥٠٤٦٥	١٠١٧٥٠٩٨٨	-	٤٠٠٩٠٠٠٤١	-	٣٠٥٦٣٠٣٨٤	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١٢٥٠٧٧٣٠٢٠٥							مطلوبات غير مصنفة
<u>٧٥٩٠٥٣٦٠٩٨٨</u>							
							كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)
							موجودات عمليات التأمين
٦٩٠١٢١٠٨٠٠	٥٠٩٨٢٠٨٣٢	٤١١٧١٠٩٥٨	٤٠٧٦٢٠٩٥٢	٨٠٣٨٥٠٥١٦	-	٤٥٠٨١٨٠٥٤٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٥٩٦٠٣٦٦٠٩٣٠	٩٠٧٨١٠٤٩٢	١٠٠٩٣٥٠٢٩٥	٣٤٤١٦٠٩٦٦	١٠٠٠٧٦٠٣٩٩	٢٠٠٠٠	٥٦٢٠١٥٤٠٧٧٨	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٦٠٠٢٧٠٨٠٨	٢٤٠٠٣٨٧	٦٦٧٠٩٩٣	٤٥٢٠١١٠	٨٢٠٠٠٧٢	٢٠٥٤٢٠٩٨٥	١٠٣٠٤٠٢٦١	تكاليف إكتتاب مؤجلة
٢٥٩٠٩٠٩٠٧١٥							موجودات غير مصنفة
<u>٩٣١٠٤٢٦٠٢٥٣</u>							
							مطلوبات عمليات التأمين
٦٦٣٠٥٠٣٠٣١٥	١٤٠٦٧٢٠٨٣٠	١٦٠٥١٧٠٨٣٩	٤٠٣١٥٠٩٥٧	١٦٠٧٧٦٠٨٢٢	٤٠٠٣٣٧٠٥٦٦	٥٧٠٠٨٨٢٠٢٩١	إجمالي مطالبات تحت التسوية
١٣٨٠٧٤٧٠٩٨٣	١١٠٩٣٠٠٢٥٢	٨١٢٦٤٠٩١٧	٨١٧٤٤٠٩١٣	٩٠٥٥٤٠٩٠٤	٥٢٠١٨٥٠٤٧٨	٤٨٠٠٦٧٠٥١٩	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٨٠٨٨٠٠٢٠٠	٤٨٥٠٥٤٩	١١٢١٧٠٩٨٨	-	١٠٥٢٦٠٦٣٨	-	٥٠٦٥٠٠٠٢٥	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١٢٠٠٢٩٤٠٧٥٥							مطلوبات غير مصنفة
<u>٩٣١٠٤٢٦٠٢٥٣</u>							

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٣- زيادة رأس المال

قررت الشركة لزيادة رأسمالها من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية للحفاظ على هامش الملاءة للشركة ودعم النمو المستقبلي للشركة. تمت الموافقة على طلب الشركة بزيادة رأس مالها من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) وهيئة السوق المالية.

عقدت الشركة اجتماع الجمعية العامة غير العادية للمساهمين يوم ٦ يناير عام ٢٠١٥ للموافقة على الزيادة في رأس المال عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية. و بناء على الموافقة التي تمت في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية تخطط للشركة الآن على إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة ٢٠٠ مليون ريال سعودي خلال عام ٢٠١٥. وبموجب شروط أسهم حقوق أولوية، ستعرض الشركة ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي جديد عن طريق حقوق للمساهمين التصفيات في ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد في نهاية العمل في تاريخ التسجيل، ٦ يناير ٢٠١٥. وأسهم حقوق أولوية ستتم على أساس سهم واحد عادي جديد لكل سهم عادي محتفظ به من قبل المساهمين.

١٤- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تمت الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٥ يناير ٢٠١٥ الموافق ٢٤ ربيع الأول ١٤٣٦هـ.